|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| logo e R | **REPUBLIKA E KOSOVËS**  REPUBLIKA KOSOVA  REPUBLIC OF KOSOVA  **KUVENDI I KOMUNËS–SUHAREKË**  SKUPSTINA OPSTINE SUVA REKA  MUNICIPALITY –SUHAREKË | amblema |

**ADMINISTRIMI I BUXHETIT TË KOMUNËS SË SUHAREKËS**

**PËR PERIUDHËN**

**JANAR – MARS 2022**

**Suharekë Prill – 2022**

**R A P O R T I**

**I EKZEKUTIMIT TË BUXHETIT PËR PERIUDHËN**

**JANAR – MARS 2022**

Ky është raporti **i parë**, i administrimit të buxhetit për tremujorin e parë përkatesisht **Janar – Mars të vitit fiskal 2022,** i cili i prezentohet Kuvendit të Komunës dhe të cilin buxhet fillestar e ka miratuarnë mbledhjen e mbajtur me 24.12.2021**.** Prezentimi i administrimit të buxhetit për tremujorin e parë lidhur me ecurin e akzekutimit dhe konsiston me nenin 45 paragrafi 4 dhe neni 46 paragrafi 2 raportimet buxhetore të LMFPP-së të vitit 2008. Buxheti Komunal përbëhet ngakëto burimeve kryesore dhe atë:

* Grandi i Qeverisë (buxhetit të Republikës të Kosovës);
* Mjeteve vetanake të komunës (THV) dhe
* Financimet nga huamarrjet .



* Nga tabela e lartëshenuar shifet se të hyrat nga Granti Qeveritar i Republikë së Kosovës mbështetur në bazë të alokimeve të procesuara për kategoritë e shpenzimeve për paga dhe mëditje,marra dhe sherbime,shpenzime komunale si dhe për shpenzime kapitale janë në vlerë prej **2,786,040.51€**ose 19.19% e buxhetit fillestar.
* Komuna këto mjetenë raport me buxhetin në SIMFK ka realizua me sa vijon: Për “paga dhe meditje”83.16%, për”mallra dhe sherbime”14.54% për “shpenzime komunale”2.30% si dhe për **“invenstime kapitale”0.00% ,pasi që Buxheti Komunal nuk është aprovuar brenda afateve ligjore konform QB 2022/02.**
* Për Komunën, prioritet është të përqendrohet më tepër në të hyrat tona vetanake të cilat duhet të arkëtohen nga qytetaret .
* Mbështetur në të dhënat e specifikuar më lartë, shihet qartë se të hyrat vetanake përfshirë edhe participimet për këtë periudhë të raportimit financiar, koeficienti i realizimit në raport me parashikimit e buxhetit fillestar të hyrat vetanake për tremujorin e parë të vitit 2022 ato janë alokuar si të hyra prej 135,482.09€ nga masa e planifikuar për vitin fiskal 2022 ose shprehur në përqindje prej 7.47% .
* Këtu vlen të përmendet se **të ardhurat e tërësishme të realizuar nga Granti i Buxhetit të Republikës** së Kosovës ,janë alokuar për “**paga dhe mëditje” të punëtorëve vlera prej 2,316,900.01 €,** për “**mallra dhe shërbime” vlera prej 405,028.25 €,**për **shpenzime”komunale”vlera prej 64,112.25 €.** si dhe për**” investime kapitale” nuk ka patur alokime për arsye të mos aprovimit me kohë të Buxhetit Komunal për vitin 2022.**
* **ALOKIMEVE TË MJETEVE BUXHETORE JANAR – MARS 2022**

**FONDI BURIMOR ( 10 ) BUXHETI I ALOKUAR**



* **Tabela A :**
* Tregon qartë alokimin e mjeteve nga Buxheti i Republikës së Kosovës, sipas programeve si dhe sipas kategorive të të hyrave, për periudhën Janar- Mars 2022. Totali i alokuar kapë shumenprej 2,786,040.51€.sipas njësive buxhetore.
* **ALOKIMET E TË HYRAVE VETANAKE JANR-MARS 2022**



* **Tabela B.**
* Tregon qartë alokimin e të hyrave vetanke të grumbulluara për periudhën janar-shkurt në vlerë prej 135,482.09€,por që realizimi i THV ka arritur vleren prej **3453,537.79€ së bashku me denimet e trafikut dhe gjykatave për periudhen fiskale Janar-Mars 2022**
* **SHPENZIMET JANAR – MARS 2022 SIPAS BURIMEVE TË FINANCIMIT –**

**SHPENZIMET NGA BUXHETI R.K. “ Fondi 10 “**



* **SHPENZIMET E HYRAVE VETANAKE JANAR - MARS 2022**

**FONDI BURIMOR ( 21 )**

****

* **PASQYRA E BRUTO SHPENZIMEVE KOMUNALE**

**Janar – Mars 2022**



* Sipas listave të pagave të punëtoreve, për periudhen Janar-Mars 202 mesatarja e pagave bruto për një muaj për një punëtor të punësuar në komunë është568.89€ . Stafi i komunës përbehet prej 1316 punëtorëve të përhershëm. Ndërsa në shumën e pagave të punëtorëve hynë punëtoret që punojnë jashtë orarit të punës si punëtoret e drejtorisë të inspekcionit si dhe punëtorët QKMF-ës në Shëndetësi si dhe shtesat tera nga pandemia me Covid-19 sipas vendimeve të Qeverisë.
* Nga tabela e sipërme shifet qartë se Komuna e Suharekës gjatë periudhës Janar – Mars të vitit fiskal 2022 ka krijuar shpenzime në shumë prej **2,551,182.00€. NgaBuxheti i Republikës së Kosovësështë shpenzuarshuma prej 2,516,441.44€,ndërsa nga Buxheti i të hyrave vetanake 2022është shpenzuar shuma prej 34,740.56€,** në total shuma prej(2,516,441.44+(plus) 34,740.56)=**2,551,182.00€ .**
* Buxheti komunal për periudhen raportuese është shpenzuar krahasuar me mjetet e alokuara nga Granti Qeveritar 90.32% kurse nga të hyrat vetanake të vitit fiskal 2022 në masen prj 25.64% ose **në total buxheti është shpenzuar në masen prej 87.32 % nga mjetet e alokuara dhe të destinuara për shpenzim gjatë periudhës raportuese.**
* **A . PASQYRA E TË HYRAVE VETANAKEJanar-Mars 2022**



* Bazuar në të dhënat e shpalosura në pasqyrën e të hyrave vetanake për periudhen Janar-Mars 2022 pjesëmarrja tatimit në pronë si e hyrë tatimore në totalin e të hyrave vetanake të realizuar merrë **pjesë me 45.82 %,**ajo u realizua në masen prej **77.73% apo 22.27% më pakë se në periudhen e njëjtë të vitit të kaluar ose sipas planifikimit është realizuar në masen prej 80.85% apo 19.15% më pakë e që është pasojë e vendimit të Qeverisë së RK për mos obligimin e pagesës së tatimit në pronë për qytetarë gjatë kryerjes së shërbimeve Komunale.**
* Koeficienti i realizimit të të hyrat vetanake jo tatimore ,si të hyrat administrative si dhe shërbimet e ndryshme komunale variron nga inkasimi i tyre andaj mundë të konstatohet se të hyrat vetanake të realizuar nga kjo kategori nuk ngarkojnë shtresën e gjerë të qytetarëve tanë .
* Të hyrat nga Shëndetësia (QKMF) krahasuar me periudhen e njëjtë të vitittë kaluar janë realizuar në masen 95.97% ose për 4.03% më pakë se planifikimi i tyre.
* Arsimi parashkollor ka rritje të të hyrave krahasuar me periudhen e njëjt të vitit të kaluar dhe planifikimit për 14.03% ,sikurse edhe Arsimi jo formal ka rënje në realizimin e të hyrave krahasuar me planifikimin e kësaj të hyre.
* **Totali i këtyre të hyrave vetanake në krahasim me parashikimin e vitit 2022 është realizuar në masen prej 81.04%**  .
* Realizimi i të hyrave vetanake krahasuar me periudhen e njëjtë të vitit të kaluar ka ramje prej 4.81% ose shprehur në vlerë 18,541.31€ më pakë,deri sa në vitin 2021 ishin realiazuar 385,831.10€ ato gjat këtij tremujori janë realizuar 367,289.79€ ose **(385,831.10 – minus 367,289.79) = (-18,541.31)€ më pakë.**
* Prej pasqyrës së këtyre të ardhurave në totalin e këtyre taksave 4.83% marrin pjesë taksat e grumbulluara nga çertifikatat e lindjes, kurorëzimeve etj. kurse 7.44% marrin pjesë aktivitetet në teren në aspektin e matjes kadastrale dhe gjeodezike .
* **SHPENZIMET SIPAS PROGRAMEVE BUXHETORE – DREJTORIVE**
* **1 - ZYRA E KRYETARIT**



* **Zyra** e Kryetarit Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022,në krahasim me periudhën e njëjt të vitit 2021 e ka shfrytzuar vetem 88.85% ,kurse sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytzuar vetem në masen prej 17.03 % , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – në peridhen Janar-Mars të vitit 2022, Buxhetin e ka shfrytzuar 73.78 % ose 26.22% më pakë krahasuar me mjetet e alokuara në periudhen raportuesetë destinuara për shpenzim.
* **2. ZYRA E KUVNDIT KOMUNAL**

****

* Zyra e Kuvendit Komunal Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njëjt të vitit të kaluar e ka shfrytzuar vetem 2.17 % më shumë,kurse sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar 20.13% , ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2022 e ka shfrytëzuar për 90.44% ose për 9.56% më pakë se mjetet e alokuara për shpenzim.
* **3 – DREJTORIA E ADMINISTRATES DHE PERSONELI**



* Drejtoria e Administratës dhe Personelit Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njëjtë të vitit të kaluar e ka shfrytzuar për 85.42 %, kurse sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytzuar vetem 19.91% , ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar- Mars të vitit raportueskjo drejtori e ka shfrytëzuar në masen prej 90.01 % .
* **4- DREJTORIA PËR BUXHET DHE FINANCA**

****

* Drejtoria për Buxhet Ekonomi dhe Financa Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njëjtë të vitit 2021 e ka shfrytëzuar për vetem 96.30% ,kurse sipas Buxhetit fillestar ajo e ka shfrytëzuar vetëm 20.15% ,ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vititfiskal 2022 e ka shfrytëzuar për 81.14% ose për 18.86% më pakë se mjetet e destinuara dhe të alokuara për shpenzim .
* **5.DREJTORIA KULTUR RINI SPORT E MERGATË**

****

* Drejtoria për Kultur Rini,Sporte e Mergatë, Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njëjt të vitit të kaluar e ka realizuar vetem 11.89% më shumë ,kurse sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetem 8.29% , ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2022 ajo e ka shfrytëzuar nëmasen prej 58.63 % .
* **6. DREJTORIA E URBANIZMIT DHE PLANIFIKIT**

****

* Drejtoria e Urbanizmit dhe Planifikimit Hapsinor,Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njëjtë të vitit 2021 e ka shfrytëzuar në masen prej 64.21% ,kurse sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetëm 10.10% , ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2022 ajo e ka shfrytëzuar 71.18% nga mjetet e alokuara për shpenzim.
* **7. DREJTORIA KADASTER DHE GJEODEZI**



* Drejtoria Kadaster dhe Gjeodezi Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njejtë të vitit 2021 e ka shfrytëzuar për 8.89% më shumë,kurse sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetem 20.86 % , ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2022 ajo e ka shfrytzuar në masen prej 75.30 % nga mjetet e destinuara për shpenzim .
* **8 – DREJTORIA E INSPEKCIONIT**

****

* Drejtoria e Inspekcionit ,Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njëjtë të vitit të kaluar e ka shfrytëzuar vetem 62.76%,sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar 13.11% , ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2022 e ka shfrytëzuar në masen prej 90.72% ose për 39.11% më pakë se buxheti i alokuar për tu shpenzuar.
* **9 – DREJTORIA E BUJQËSISË, PYLLTARISË DHE ZHVILLIMIT RURAL**



* Drejtoria e Bujqësis,Pylltaris dhe Zhvillim Rural,Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njëjtë të vitit 2021 eka shfrytëzuar 11.70% më shumë,kurse sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar 2.94% , ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2022 e ka shfrytëzuar 40.98 %.
* **10 - DREJTORIA SHERBIMET PUBLIKE, MBROJTJE CIVILE EMERGJENTE**

****

* Drejtoria për Sherbime PublikePlanifikim dhe Emergjenca,Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njëjtë të vitit të kaluar e ka shfrytëzuar për 1.82 % më shumë, kurse sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetëm 2.37 % ,ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK –të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2022 kjo drejtori Buxhetin e ka shfrytzuar në masen prej 99.44% krahasuar me mjetet e alokuara dhe të destinuara për shpenzim.
* **11 – ZYRA PËR KTHIM TË KOMUNITETEVE**

****

* Zyra për Kthim të Komuniteteve Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njëjtë të vitit 2021 e ka shfrytëzuar 0.42%,më shumë,kurse sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar në masen prej 17.44 % ,ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2022 ajo e ka shfrytzuar vetem 62.81%.
* **12 –DREJTORIAE ARSIMIT & SHKENCËS**

****

* Arsimi dhe Shkenca Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njëjtë të vitit 2021 e ka shfrytëzuar 4.51% më shumë,kurse sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetëm 23.28 % , ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2022 e ka shfrytëzuar 88.47 % ose për 11.53% më pakë seBuxheti i alokuar për shpenzim gjatë kësaj periudhe raportuese .
* **13 – SHENDETSIS & MIRËQENJES SOCIALE**

****

* Drejtoria e Shëndetësis dhe Mirëqenjes Sociale,Buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2022, në krahasim me periudhen e njëjtë të vitit 2021 e ka shfrytëzuar 82.03% , kurse sipas Buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar për vetëm 22.24 % , ndërsa sipas Buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2022 e ka shfrytëzuar për 91.04 % ose për 8.96% më pakë se Buxheti i alokuar për shpenzim .
* **PASQYRA PËRFUNDIMTARE KOMUNALE**

**Janar - Mars 2022**

****

* Nga shënimet e sipërshënuara shihet se në periudhën **Janar – Marstë vitit 2022**teprica e të hyrave ndaj të dalurave në shumë prej **370,340.60€ e cila bartet në periudhat e ardhëshme të vitit fiskal 2022** për shpenzim,pasi që kjo shumë e alokuar nuk është shpenzuar gjatë periudhës raportuese,shprehur në përqindje ajo **është e lirë për shpenzim në masen 12.68% .**
* **Buxheti total i shpenzuar është 2,551,182.00€,**nga shuma e tërsishme e alokuar sipas buxhetit të SMFK-ëspër periudhen raportuese.Në shpenzimin total të Komunës ,”**Pagat dhe Meditjet”** marrin pjesë me **88.04%,”Mallrat e Sherbimet”me 9.60%”Shpenzimet Komunale”me 2.34%”Subvencionet dhe Transferet” me 0.02% dhe “Investimet Kapitale”0.00%,si pasojë mos aprovomit me kohë të Buxhetit Komunal për vitin fiskal 2022.**

**Shpenzimet sipas njësive buxhetore dhe kodeve ekonomike për periudhen**

**Janar-Mars 2022**



**01-Nr-\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Kryesuesi i Kuvendit : Me datë\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**/Bexhet B. KUÇI /**