



Republika e Kosovës
Republika Kosova
Republic of Kosovo



Komuna e Kaçanikut
Opština Kaçanik
Municipal Kaçanik

01Nr.05-400/01-13516/21
Kaçanik: 28.05.2021

Kuvendi i Komunës Kaçanik, në mbledhjen e vet të mbajtur më datë: 28 Maj 2021, pos tjerash, u ;

INFORMUA

1. Në Raportin Tre mujor Financiar, për periudhën Janar- Mars 2021, i hartuar nga Drejtoria për Ekonomi, Financa dhe Zhvillim.
2. Në informatën ,si në pikën 1 të kësaj shkrese janë prezantuar Pasqyrat e pranimeve dhe pagesave të parave të gatshme të Buxhetit të Komunës së Kaçanikut ,për periudhën Janar – Mars 2021.
3. Pjesë përbërëse e kësaj shkrese është ; “Raporti Tre Mujor Financiar, për periudhën Janar – Mars 2021” / Lënda 01Nr.05-400/01-13516/21.

Me këtë shkresë njoftohen: Kryetari i Komunës, Drejtoria për Ekonomi, Financa dhe Zhvillim dhe Arkivi.





Republika e Kosovës

Republika Kosova-Republic of Kosovo



Komuna e Kaçaniku

Opština Kaçanik - Municipal Kaçanik



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA
KOMUNA E KAÇANIKUT
OPŠTINA KAÇANIK



I	Data	19.05.21	Vendi	KAÇANIK
	Nj. org.		Numri	Shtojcë
		05	400/01-	13576

RAPORTI TRE MUJOR FINANCIAR

Per periudhën: Janar – Mars

2021

DREJTORIA PËR EKONOMI FINANCA DHE ZHVILLIM

Për Kuvendin
Komunal

Kaçanik, Maj – 2021

I. Raporti i Buxhetit Komunal për periudhën Janar – Mars 2021:

Raporti i Buxhetit Komunal për periudhën Janar – Mars 2021 ka për qëllim të informimit objektiv lidhur me ecurinë dhe me treguesit relevant rreth përmbushjes së planit të grumbullimit të mjeteve sipas burimeve, përmbushjes së obligimeve të planifikuara sipas plan programeve, dinamikën e mjeteve të shpenzuara dhe atë sipas natyrës së shpenzimeve dhe kategorive të përcaktuara buxhetore, rrjedhën e parasë si dhe treguesit tjerë që kanë ndikuar në rezultatet e përgjithshme për këtë periudhë. Ecuria e përgjithshme e këtyre treguesëve do të prezantohet për 10 (dhjetë) programet buxhetore:

1. Zyra e Kryetarit,
2. Administrata e Përgjithshme dhe Çështjet Gjinore,
3. Zyra e Kuvendit Komunal,
4. Buxheti, Financa dhe Zhvillim Ekonomik,
5. Shërbimet Publike, Mbrojtje Civile dhe Emergjencat,
6. Bujqësia, Pylltaria dhe Zhvillimi Rural,
7. Planifikimi Urban dhe Mjedisi,
8. Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale,
9. Arsimi, Kultura, Rinia dhe Sporti,
10. Zyra Lokale për Komunitete.

RAPORTI I TË HYRAVE DHE SHPENZIMEVE BUXHETORE PËR PERIUDHËN JANAR - MARS 2021

TABELA 1: IMPLEMENTIMI I BUXHETIT PËR PERIUDHËN JANAR - MARS 2021

		Buxheti i miratuar 2021	Buxheti i tanishëm 2021	Shpenzimet 31.03-2021	Shpenzimet 31.03-2020	Progresi në %	Krahasimi 2021/20 në €	Indeksi 2021/2020 (%)
TË HYRAT BUXHETORE		1	2	3	4	5=2/1	6=3-4	7=3/4
A	TOTAL FINANCIMI QEVERTAR	8,135,944.00	8,135,944.00	1,558,931.59	1,392,209.08	19.16	166,722.52	11.98
1	GRANTI I PËRGJITHSHËM	3,305,460.00	3,305,460.00	580,081.78	273,649.93	17.55	306,431.86	111.98
2	GRANTI I ARSIMIT	3,669,480.00	3,669,480.00	752,567.64	899,290.10	20.51	(146,722.46)	(16.32)
3	GRANTI I SHËNDETËSISË	1,161,004.00	1,161,004.00	226,282.17	219,269.06	19.49	7,013.12	3.20
B	TOTAL TE HYRAT VETANAKE-PARTICIPIMET DHE DONACIONET	646,655.00	646,655.00	9,245.00	77,937.80	1.43	(68,692.80)	(88.14)
4	TË HYRAT VETANAKE PROJEKSIONET 2021	646,655.00	646,655.00	9,245.00	53,480.52	1.43	(44,235.52)	(82.71)
5	TË HYRAT E BARTURA NGA VITI PARAPRAK	-	-	-	24,457.28	-	(24,457.28)	-
6	BARTJET E FONDEVE TË VITITER PARAPRAKË: DONATORËT, PARTICIPIMET	-	-	-	-	-	-	-
TOTALI (A+B)		8,782,599.00	8,782,599.00	1,568,176.59	1,470,146.87	17.86	98,029.72	6.67

- Buxheti i miratuar për Komunën e Kaçanikut per vitin 2021 është në shumë prej: **8,782,599.00 €**
- Struktura e pjesëmarrjes së mjeteve në buxhetin total të planifikuar per vitin 2021: Granti Qeveritarë **92.64%** apo shuma prej: **8,135,944.00€** , të hyrat vetanake **7.36%** apo shuma prej: **646,655.00**.
- Gjatë muajit maj pritet qe te realizohet edhe vendimi i Kuvendit Komunal për bartjen e mjeteve te pashpenzuara nga vitit 2020 ne vitin 2021 ne shumë prej **506,352.72** euro, e cila i shtohet shumes totale te buxhetit fillestarë të aprovuar.

II. Raporti i inkasimit të të hyrave vetanake:

Të hyrat vetanake të grumbulluara gjatë periudhës raportuese kanë arritur lartësinë e realizimit prej **169,757.74€** që përbëjnë **26.25%** të planifikimit të gjithëmbarshtëm vjetorë në shumë prej **646,655.00€**. Këto të hyra për periudhën Janar-Mars 2021 janë krijuar sipas burimeve të identifikuara nga të gjitha Drejtoritë bazuar në planifikimet vjetore.

- Nga Drejtoria e Ekonomisë Financave dhe Zhvillimit janë grumbulluar gjithsej: **111,753.28€** apo **65.83%** e totalit të inkasimit nga të hyrat direkte komunale.
- Nga Drejtoria e Urbanizmit dhe Kadastrit janë grumbulluar gjithsej mjete në shumë prej: **23,563.96€** apo **13.88%** e totalit të inkasimit nga të hyrat direkte komunale.
- Shuma tjetër e grumbullimit të mjeteve , është realizuar nga këto pesë (5) drejtori: Shëndetësisë dhe Mirëqenies Sociale, shuma prej: **1,690.00€**, Administratës së Përgjithshme, shuma prej: **4,098.00€**, Arsimit, Kulturës shuma prej: **15,143.50€**, Drejtoria e Bujqësisë, Plltarisë dhe Zhvillimit Rural, shuma prej: **11,142.00€** dhe drejtoria e Shërbimeve Publike, shuma prej: **2,367.00€** që së bashku përbëjnë **20.29%** e totalit të inkasimit nga të hyrat direkte komunale.
- Krahasuar me inkasimin e realizuar të vitit 2020 të së njejtës periudhë, nga raporti i realizimit të HVK-së të vitit 2021 del se janë inkasuar mjete në shumë prej: **2,328.18 €** më pak se në vitin 2020.
- Ndërsa tabela në vijim paraqet në mënyrë të përgjithshme realizimin e hvk-së për periudhën raportuese, krahasimin e realizimit mes drejtorive dhe viteve:

TABELA 2: RAPORTI I GRUMBULLIMIT TË TË HYRAVAE VETANAKE KOMUNALE SIPAS DREJTORIVE					
Emertimi i të hyrave vetanake	Planifikimi Janar-Dhjetor 2021	Realizimi: Janar Mars 2021	Plani/Realizimi vjetorë (në %)	Realizimi: Janar-Mars 2020	Krahasimi 2021 / 2020
Tatimi në pronë	235,000.00	82,339.55	35.04	84,808.02	(2,468.47)
Tatimi në tokë	35,000.00	19,627.73		11,230.00	8,397.73
Taksa nga rrethimi i automjeteve	55,000.00	9,025.00	16.41	7,770.00	1,255.00
Taksa nga ushtrimi i veprimtarisë	10,000.00	700.00	7.00	3,404.00	(2,704.00)
Taksa tjera	500.00	61.00	12.20	-	61.00
Gjobat nga inspektorati	1,500.00	-	-	-	-
Licencat pranim tekn.lokalit	500.00	-	-	-	-
Total: Buxhet dhe Financa	337,500.00	111,753.28	33.11	107,212.02	4,541.26
Taksa komunale për leje ndërtimi	60,000.00	2,259.27	3.77	27,065.39	(24,806.12)
Taksa për regjistrimin e trashigimisë	30,000.00	7,672.00	25.57	2,847.00	4,825.00
Taksa tjera Administrative	25,000.00	4,875.00	19.50	3,220.00	1,655.00
Taksa për legalizimin e objekteve	40,000.00	5,776.29	-	-	-
Gjobat nga inspektorati	1,000.00	-	-	-	-
Shfrytëzimi i pronës publike	15,000.00	2,010.90	13.41	365.00	1,645.90
Taksa për matjen e tokës në teren	15,000.00	970.50	6.47	7,176.00	(6,205.50)
Total: Urbanizmi & Kadastrri	186,000.00	23,563.96	12.67	40,673.39	(22,885.72)
Shfrytëzimi publik për tregti të hapur (reklam)	10,000.00	1,776.50	17.77	1,753.11	23.39
Taksa tjera Administrative	3,000.00	590.50	19.68	-	590.50
Total: Shërbimet Publike dhe Emergjencia	13,000.00	2,367.00	18.21	1,753.11	613.89
Taksa e Ndërrimit Destinimit të Tokës	33,500.00	11,035.00	32.94	-	11,035.00
Taksa për Shfrytëz. e Resurseve nat.	1,000.00	107.00	10.70	-	107.00
Taksa tjera	300.00	-	-	10.00	(10.00)
Total: Bujqësia dhe Pylltaria	34,800.00	11,142.00	32.02	10.00	11,132.00
Taksa e çertifikatave të lindjes	2,500.00	107.00	4.28	186.00	(79.00)
Taksa e çertifikatave të kurorëzimit	500.00	3.00	0.60	2.00	1.00
Taksa e çertifikatave të vdekjes	1,000.00	65.00	6.50	182.00	(117.00)
Taksa e çertifikatave tjera ofiçare	15,355.00	3,898.00	25.39	11,499.00	(7,601.00)
Taksa tjera Administrative	2,000.00	25.00	1.25	143.00	(118.00)
Taksa për shtetësi	5,000.00	-	-	5.00	(5.00)
Total: Administrata e Përgjithëshme	26,355.00	4,098.00	15.55	12,017.00	(7,919.00)
Taksa për çertifikata mjekësore	5,000.00	1,350.00	27.00	1,520.00	(170.00)
Gjobat nga inspektorati	1,500.00	180.00	12.00	-	180.00
Licencat pranim teknik të lokaleve	1,000.00	-	-	-	-
Inspektimi i respektimit të planit Urb.	500.00	-	-	-	-
Inspektimi higjieniko-sanitarë	1,000.00	160.00	-	-	160.00
Participimet në shëndetësi	15,000.00	-	-	3,066.90	(3,066.90)
Total: Shëndetësia dhe M.S.	24,000.00	1,690.00	7.04	4,586.90	(2,896.90)
Participimet	25,000.00	15,143.50	60.57	5,833.50	9,310.00
Total: Arsimit dhe Kultura	25,000.00	15,143.50	60.57	5,833.50	9,310.00
GJITHSEJ TË HYRAT DIREKTE	646,655.00	169,757.74	26.25	172,085.92	(2,328.18)

III . Shpenzimet e realizuara për periudhën Janar – Mars 2021:

Dinamika e shpenzimeve për këtë periudhë është realizuar me **17.86 %** në raport me Buxhetin Fillestar të miratuar apo shuma prej **1,568,176.59€** ndërsa krahasuar më periudhën e njëjtë të vitit paraprak kemi shkallën e shpenzimit prej **6.67%** më shumë apo shumën prej: **98,029.71€**.

Tabela:

Shpenzimet sipas klasifikimit ekonomik								
Tabela 3: Shpenzimet sipas klasifikimit ekonomik								
KATEGORITE EKONOMIKE TË SHPENZIMEVE (KESH)		Buxheti aktual 2021	Shpenzimet e realizuara 31.03-2021	Shpenzimet e realizuara 31.03-2020	Progresi përball plan. buxhetor	Krahasimi: Buxheti - Shpenzimet	Krahasimi 2021 / 2020 në €	Krahasimi 2021 / 2020 në %
		1	2	3	4=2/1	5=1-2	6=2-3	7=2/3
1	Pagat dhe medijtjet	5,289,706.00	1,332,730.92	1,297,846.38	25.19	3,956,975.08	34,884.54	2.69
2	Mallrat dhe shërbimet	800,000.00	120,135.11	78,986.20	15.02	679,864.89	41,148.91	52.10
3	Shpenzimet komunale	212,769.00	5,750.40	11,548.00	2.70	207,018.60	(5,797.60)	(50.20)
4	Subvencionet dhe transferet	250,000.00	19,245.50	26,152.30	7.70	230,754.50	(6,906.80)	(26.41)
5	Shpenzimet kapitale	1,980,125.00	90,314.66	55,614.00	4.56	1,889,810.34	34,700.66	62.40
6	Rezerva komunale	249,999.00	-	-	-	249,999.00	-	-
TOTALI (1 deri 6)		8,782,599.00	1,568,176.59	1,470,146.88	17.86	7,214,422.41	98,029.71	6.67

Shkalla e realizimit të 'KESH' në raport me ndarjet buxhetore të vitit 2021 është si vijon:

- | | |
|------------------------------|------------|
| 1. Pagat dhe Mëditjet | 25.19 %, |
| 2. Mallra dhe Shërbime | 15.02 %, |
| 3. Shpenzime Komunale | 2.70 %, |
| 4. Subvencione dhe Transfere | 7.70 % dhe |
| 5. Shpenzime Kapitale | 4.56%. |
| 6. Rezerva komunale | 0.00% |

Tabela në vijim paraqet realizimin e shpenzimeve sipas Programeve Buxhetore dhe atë sipas K. Ekonomike:

Tabela 4: Progresi i shpenzimeve									
NR	PROGRAMET BUXHETORE (11)	Stafi i lejuar	Pagat dhe mëditje	Mallrat dhe shërbimet	Shpenzimet komunale	Subvencionet dhe transferet	Shpenzimet kapitale	Totali	Struktura në % sipas (PB)
1	Zyra e kryetarit	17	43,844.33	1,920.00	-	2,200.00	-	47,964.33	3.06
2	Administrata e përgjithshme	29	31,088.66	2,666.41	-	-	-	33,755.07	2.15
3	Zyra e kuvendit komunal	0	22,450.86	171.75	-	-	-	22,622.61	1.44
4	Buxhet, Financa dhe Zhvillimi Ekonomik	18	15,363.93	1,506.64	-	-	14,286.41	31,156.98	1.99
5	Shërbimet publike dhe emergjenca	31	48,784.81	74,194.25	3,048.14	10,000.00	10,910.00	146,937.20	9.37
6	ZLK	1	2,097.75	-	-	-	-	2,097.75	-
7	Bujqësia, Pylltaria dhe ZHR	15	16,419.74	1,033.08	-	-	-	17,452.82	1.11
8	Planifikim urban dhe mjedisi	16	18,151.47	62.20	30,201.94	-	-	48,415.61	3.09
	ADMINISTRATA KOMUNALE	127	198,201.55	81,554	33,250	12,200	25,196	350,402.37	22.34
9	Shëndetësia dhe mirëqenia soc.	117	236,240.88	7,373.44	-	700.00	-	244,314.32	15.58
10	Arsimi dhe kultura	557	898,288.49	31,207.34	2,702.26	6,345.50	34,916.31	973,459.90	62.08
	TOTALI (1 deri 11)	801	1,332,730.92	120,135.11	35,952.34	19,245.50	60,112.72	1,568,176.59	100.00
	Struktura ne % sipas (KESH)		84.99	7.66	2.29	1.23	3.83	100.00	

- Pjesëmarrja e 'KESH' në shpenzimin total per periudhën raportuese:

1. Pagat dhe Mëditjet 84.99 %,
2. Mallra dhe Shërbime 7.66 %,
3. Shpenzime Komunale 2.29 %
4. Subvencionet dhe Transferet 1.23 %
5. Shpenzime Kapitale 3.83 %.

- Pjesëmarrja në shpenzimin total sipas Programeve Buxhetore:

1. Arsimi dhe Kultura 62.08% ,
2. Shëndetësia dhe M.Sociale 15.58% dhe
3. Administrata Komunale 22.34%.

SHPENZIMET KOMUNALE								
KODI	PERSHKRIMI	ADMINISTRATA E PERGJITHSHME	SHËNDETËSI A DHE MS	SHËRBIMET PUBLIKE	ARSIMI DHE KULTURA	TOTALI 2021	TOTALI 2020	KRAHASIMI NE %
13210	SHPENZIMET E ENERGJISË ELEKTRIKE	-	-	2,981.17	1,541.82	4,522.99	8,072.21	(43.97)
13220	SHPENZIMET E UJIT	-	-	66.97	-	66.97	611.83	(89.05)
13230	SHPENZIMET E MBETURINAVE	-	-	-	1,008.80	1,008.80	2,362.58	(57.30)
13250	SHPENZIMET E TELEFONISË FIKSE	-	-	-	151.64	151.64	501.38	(69.76)
	TOTALI	-	-	3,048.14	2,702.26	5,750.40	11,548.00	(50.20)

SUBVENCIONET DHE TRANSFERET								
KODI	PERSHKRIMI	ZYRA E KRYETARIT	SHËNDETËSI A DHE MS	SHËRBIMET PUBLIKE	ARSIMI DHE KULTURA	TOTALI 2021	TOTALI 2020	KRAHASIMI NE %
21110	SUBVENCIONE PËR ENTITETE PUBLIKE			10,000.00		10,000.00	11,245.00	(11.07)
21200	SUBVENCIONE PËR ENTITETE JOPUBLIKE				5,855.50	5,855.50	11,707.30	(49.98)
22200	PAGESA PËR PËRFITUES INDIVIDUAL	2,200.00	700.00		490.00	3,390.00	3,200.00	5.94
	TOTALI	2,200.00	700.00	10,000.00	6,345.50	19,245.50	26,152.30	(26.41)

Sqarim:

Te drejtoria e sherbimeve publike shuma prej 10,000.00 euro ka të bëjë me pagesat e realizuara ndaj Bashkësisë Islame Kaçanik. Keto shpenzime ne vitin 2020 ishin realizuar nga kategoria e mallrave dhe sherbimeve, mirepo me rekomandim të Zyrës së Auditorit të Përgjithshëm gjatë vitit 2021 janë duke u realizuar nga kategoria e Subvencioneve dhe Transfereve.

SUBVENCIONET DHE TRANSFERET
SHPENZIMI PËR PERIUdhËN: JANAR-MARS 2021

Prog.	Përshkrimi	Buxheti 2021
1	2	3
16028	Zyra e Kryetarit	30,000
18028	Drejtoria e Sherbimeve Publike	42,960
48028	Drejtoria e Financave, Ekonomisë dhe Zhvillimit Ekonomik	10,000
47028	Drejtoria e Bujqësisë, Pylltarisë dhe Zh.R	55,000
73037	Drejtoria e Shëndetësisë dhe Mbrojtja Sociale (MS)	5,000
85028	Kultura, Rinia dhe Sporti	57,000
92140	Arsimi dhe Kultura	50,040
Totali:		250,000.00

Subvencionet dhe Transferet - ndarja në detaje

Nr. Rend.	Përshkrimi	Realizimi Janar - Mars 2021
I.	ZYRA E KRYETARIT	2,200.00
1	Pagesa për perfitues individual	2,200.00
II.	DREJTORIA E SHERBIMEVE PUBLIKE	10,000.00
1	BIK-Kaçanik (pagesat për rastet mortore)	10,000.00
III.	DREJTORIA E BUJQËSISË	-
1		-
IV.	DREJTORIA E SHËNDETËSISË DHE MS	700.00
1	Pagesa për perfitues individual	700.00
V.	DREJTORIA E ARSIMIT DHE KULTURA	6,345.00
1	Transporti i nxënësëve per kategoritë e ndryshme	6,345.00
Totali (I+II+III+IV):		19,245.00

REALIZIMI I PROJEKTEVE KAPITALE	JANAR - MARS 2021
46633 - RREGULLIMI I NDRIÇIMIT PUBLIK	10,910.00
48671 - RREGULLIMI DHE FUNKSIONALIZIMI I KABINETEVE SHKOLLORE	15,406.00
50199 - NDËRTIMI I SHTRETËRVE TË LUMENJËVE DHE PËRROCKAVE	7,078.94
50200 - RENOVMIMI I OBJEKTEVE BANESORE KOLEKTIVE	20,000.00
50201 - RREGULLIMI DHE ASFALTIMI I RRUGËVE NË PJESËN URBANE DHE RURA	3,123.00
86245 - BASHKFINANCIMI I PROJEKTEVE	14,286.41
86263 - RENOVMIMI I OBJEKTEVE DHE INFRASTRUKTURES SHKOLLORE	16,020.35
88649 - FURNIZIMI ME MOBILJE DHE PAJIME TE SHKOLLAVE	3,489.96
Total Balance	90,314.66

SQARIM:

Shumat e paguara janë pjesë e obligimeve të mbetura shkaku i dështimit të pagesave me buxhetin e vitit 2020.

Përkundër ekzistimit të mjeteve buxhetore të komunës dhe aprovimit të këtyre pagesave nga komuna, MF-ka leshuar

një komunikatë zyrtare që këto shuma mbesin obligime komunave, shkaku i bilancit bankar negativ Qeveritar në fund të vitit fiskal 2020.

KRYETARI KOMUNËS

BESIM ILIĆ

