



Republika e Kosovës
Republika Kosova
Republic of Kosovo



Komuna e Kaçanikut
Opština Kaçanik
Municipal Kaçanik

01Nr. 05-400/01-10486/22
Kaçanik, 29.04.2022

Kuvendi i Komunës Kaçanik, në mbledhjen e vet të mbajtur më datë: 29 Prill 2022, pos tjerash, u

NJOFTUA

1. Me Raportin Tremujor Financiar për periudhën: Janar-Mars 2022, i hartuar nga Drejtoria për Buxhet dhe Financa, sipas Standardeve Ndërkombëtare të Kontabilitetit të Sektorit Publik dhe Ligjin për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë Nr.03/L-048.
2. Në Raportin Financiar 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: 01.01.2022-31.03.2022.
3. Pjesë përbërëse e kësaj shkrese është, Raporti më tekstin e mëtejme: "Raporti Tremujor Financiar për periudhën: Janar-Mars 2022/ Lënda: 01Nr. 05-400/01-10486/22.

Me këtë shkresë njoftohen: Kryetari i Komunës; Drejtoria për Buxhet dhe Financa; dhe Arkivi.

Kryesuesi i Kuvendit,
Kemal Murseli





Republika e Kosovës

Republika Kosova-Republic of Kosovo



Komuna e Kaçaniku

Opština Kacanik - Municipal Kaçanik



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA
KOMUNA E KAÇANIKUT
OPŠTINA KAÇANIK



I	Data	15.04.22	Vendi	KAÇANIK
	Nj. org.		Numri	Shtojcë
		05	400/01-10486/1	

RAPORTI TRE MUJOR FINANCIAR

Per periudhën: Janar – Mars

2022

DREJTORIA PËR BUXHET DHE FINANCA

Për Kuvendin
Komunal

Kryetari i komunës :

Besim Ilazi



Kaçanik, Prill – 2022

I. Raporti i Buxhetit Komunal për periudhën Janar – Mars 2022:

Raporti i Buxhetit Komunal për periudhën Janar – Mars 2022 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 12 (dymbëdhjetë) programet buxhetore:

1. Zyra e Kryetarit,
2. Administrata e Përgjithshme dhe Çështjet Gjinore,
3. Zyra e Kuvendit Komunal,
4. Buxhet dhe Financa,
5. Zhvillim Ekonomik dhe Turizëm,
6. Shërbimet Publike, Mbrojtje Civile dhe Emergjencat,
7. Bujqësia, Pylltaria dhe Zhvillimi Rural,
8. Planifikimi Urban dhe Mjedisi,
9. Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale,
10. Arsim,
11. Kulturë, Rini dhe Sport,
12. Zyra Lokale për Komunitete.

RAPORTI I TË HYRAVE DHE SHPENZIMEVE BUXHETORE PËR PERIUdhËN JANAR - MARS 2022

TABELA 1: IMPLEMENTIMI I BUXHETIT PËR PERIUdhËN JANAR - MARS 2022

TË HYRAT BUXHETORE		Buxheti i miratuar 2022	Buxheti i tanishëm 2022	Shpenzimet 31.03-2022	Shpenzimet 31.03-2021	Progresi në %	Krahasimi 2022/21 në €	Indeksi 2022/2021 (%)
		1	2	3	4	5=2/1	6=3-4	7=3/4
A	TOTAL FINANCIMI QEVERITAR	8,503,737.00	8,503,737.00	1,427,756.40	1,558,931.59	16.79	(131,175.19)	(8.41)
1	GRANTI I PËRGJITHSHËM	3,501,206.00	3,501,206.00	359,005.15	580,081.78	10.25	(221,076.63)	(38.11)
2	GRANTI I ARSIMIT	3,841,527.00	3,841,527.00	847,713.08	752,567.64	22.07	95,145.44	12.64
3	GRANTI I SHËNDETËSISË	1,161,004.00	1,161,004.00	221,038.17	226,282.17	19.04	(5,244.00)	(2.32)
B	TOTAL TË HYRAT VETANAKE-PARTICIPIMET DHE DONACIONET	689,430.00	689,430.00	11,534.00	9,245.00	1.67	2,289.00	24.76
4	TË HYRAT VETANAKE PROJEKSIONET 2021	689,430.00	689,430.00	11,534.00	9,245.00	1.67	2,289.00	24.76
5	TË HYRAT E BARTURA NGA VITI PARAPRAK	-	-	-	-	-	-	-
6	BARTJET E FONDEVE TË VITITER PARAPRAKE: DONATORËT, PARTICIPIMET	-	-	-	-	-	-	-
TOTALI (A+B)		9,193,167.00	9,193,167.00	1,439,290.40	1,568,176.59	15.66	(128,886.19)	(8.22)

- Buxheti i miratuar për Komunën e Kaçanikut per vitin 2022 është në shumë prej: **9,193,167.00 €**
- Struktura e pjesëmarrjes së mjeteve në buxhetin total të planifikuar per vitin 2022: Granti Qeveritarë **92.50%** apo shuma prej: **8,503,737.00€** , të hyrat vetanake **7.50%** apo shuma prej: **689,430.00 euro**.

II. Raporti i inkasimit të të hyrave vetanake:

Të hyrat vetanake direkte të grumbulluara gjatë periudhës raportuese kanë arritur lartësinë e realizimit prej **162,300.01€** që përbëjnë **23.54%** të planifikimit të gjithëmbarshëm vjetorë në shumë prej **689,430.00€**. Këto të hyra për periudhën Janar-Mars 2022 janë krijuar sipas burimeve të identifikuara nga të gjitha Drejtoritë bazuar në planifikimet vjetore.

- Nga Drejtoria e Buxhetit dhe Financave janë grumbulluar gjithsej: **113,198.41€** apo **69.75%** e totalit të inkasimit nga të hyrat direkte komunale.
- Nga Drejtoria e Urbanizmit dhe Kadastrit janë grumbulluar gjithsej mjete në shumë prej: **27,307.63€** apo **16.83%** e totalit të inkasimit nga të hyrat direkte komunale.
- Shuma tjetër e grumbullimit të mjeteve, është realizuar nga këto pesë (6) programe apo drejtori: Shëndetësisë dhe Mirëqenies Sociale, shuma prej: **1,770.00€**, Administratës së Përgjithshme, shuma prej: **3,306.00€**, Arsimit, Kulturës shuma prej: **7,239.74€**, Drejtoria e Bujqësisë, Plltarisë dhe Zhvillimit Rural, shuma prej: **2,258.23.00€**, drejtoria e Shërbimeve Publike, shuma prej: **5,836.00€** dhe Zyra e Inspektoriatit shuma prej **1,384.00** që së bashku përbëjnë **13.43%** e totalit të inkasimit nga të hyrat direkte komunale.
- Krahasuar me inkasimin e realizuar të vitit 2021 të së njëjtës periudhë, nga raporti i realizimit të HVK-së të vitit 2022 del se janë inkasuar mjete prej: **7,457.73 €** më pak se në vitin 2021.
- 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 2022	Realizimi: Janar Mars 2022	Plani/Realizimi vjetorë (në %)	Realizimi: Janar-Mars 2021	Krahasimi 2022/2021
Tatimi në pronë	349,312.00	78,540.11	22.48	82,339.55	(3,799.44)
Tatimi në tokë	61,643.00	22,303.30		19,627.73	2,675.57
Taksa nga rehistrimi i automjeteve	57,400.00	9,275.00	16.16	9,025.00	250.00
Taksa nga ushtrimi i veprimtarisë	2,000.00	3,080.00	154.00	700.00	2,380.00
Taksa tjera	500.00	-	-	61.00	(61.00)
Total: Buxhet dhe Financa	470,855.00	113,198.41	24.04	111,753.28	1,445.13
Taksa komunale për leje ndërtimi	47,075.00	120.00	0.25	2,259.27	(2,139.27)
Taksa për regjistrimin e trashigimisë	25,000.00	7,201.00	28.80	7,672.00	(471.00)
Taksa tjera Administrative	10,000.00	5,012.00	50.12	4,875.00	137.00
Taksa për çerifikata të pronësisë dhe kopje plan	10,000.00	4,155.00			
Taksa për leje mjedisore	8,150.00	-	-		
Taksa për legalizimin e objekteve	20,000.00	7,781.63	-	5,776.29	
Shfrytëzimi i pronës publike	10,000.00	2,638.00	26.38	2,010.90	627.10
Taksa për matjen e tokës në teren	2,500.00	400.00	16.00	970.50	(570.50)
Total: Urbanizmi & Kadastrri	132,725.00	27,307.63	20.57	23,563.96	(2,416.67)
Shfrytëzimi publik për tregti të hapur (reklamati)	3,000.00	815.00	27.17	1,776.50	(961.50)
Taksa për parking publik	10,000.00	5,021.00			
Taksa tjera Administrative	500.00	-	-	590.50	(590.50)
Total: Shërbimet Publike dhe Emergjencia	3,500.00	5,836.00	166.74	2,367.00	(1,552.00)
Taksa e Ndërrimit Destinimit të Tokës	20,000.00	-	-	11,035.00	(11,035.00)
Taksa për Shfrytëz. e Resurseve nat.	1,000.00	2,258.23	225.82	107.00	2,151.23
Taksa tjera	1,000.00	-	-		
Total: Bujqësia dhe Pyltaria	22,000.00	2,258.23	10.26	11,142.00	(8,883.77)
Taksa e çertifikatave të lindjes	1,000.00	44.00	4.40	107.00	(63.00)
Taksa e çertifikatave të kurorëzimit	50.00	8.00	16.00	3.00	5.00
Taksa e çertifikatave të vdekjes	700.00	100.00	14.29	65.00	35.00
Taksa e çertifikatave tjera ofiçare	10,000.00	3,119.00	31.19	3,898.00	(779.00)
Taksa tjera Administrative	100.00	35.00	35.00	365.00	(330.00)
Total: Administrata e Përgjithëshme	11,850.00	3,306.00	27.90	4,438.00	(1,132.00)
Gjobat nga inspektorati	9,800.00	1,284.00	13.10	180.00	1,104.00
Inspektimi higjeniko-sanitarë	1,000.00	100.00	10.00		100.00
Inspektimi i respektimit të planit Urb.	1,000.00	-	-	160.00	(160.00)
Licencat pranim tekn.lokalit	100.00	-	-		
Total: Të hyrat nga Inspektoriati	11,900.00	1,384.00		340.00	1,044.00
Taksa për çertifikata mjekësore	5,000.00	1,770.00	35.40	1,350.00	420.00
Participimet në shëndetësi	9,600.00		-		
Total: Shëndetësia dhe M.S.	14,600.00	1,770.00	12.12	1,350.00	420.00
Participimet	22,000.00	7,239.74	32.91	15,143.50	(7,903.76)
Total: Arsimi dhe Kultura	22,000.00	7,239.74	32.91	15,143.50	(7,903.76)
GJITHSEJ TË HYRAT DIREKTE	689,430.00	162,300.01	23.54	169,757.74	(7,457.73)
Të hyrat nga gjobat e gjykatave	-	1,950.00			1,950.00
Të hyrat nga gjobat e trafikut	-	44,915.00		35,562.50	9,352.50
Të hyrat nga APK (Pyltaria)	-	-		7,006.54	(7,006.54)
TË HYRAT INDIKTE	-	46,865.00		42,569.04	4,295.96
TOTALI I TË HYRAVE VETANAKE	689,430.00	209,165.01	30.34	212,326.78	(3,161.77)

III . Shpenzimet e realizuara për periudhën Janar – Mars 2022:

Dinamika e shpenzimeve për këtë periudhë është realizuar me **15.66 %** në raport me Buxhetin Fillestar të miratuar apo shuma prej **1,439,290.39€** ndërsa krahasuar më periudhën e njëjtë të vitit paraprak kemi shkallën e shpenzimit prej **8.22%** më pak apo shumën prej: **128,886.20€**.

Shpenzimet sipas klasifikimit ekonomik								
Tabela 3: Shpenzimet sipas klasifikimit ekonomik								
KATEGORITE EKONOMIKE TË SHPENZIMEVE (KESH)		Buxheti aktual 2022	Shpenzimet e realizuara 31.03-2022	Shpenzimet e realizuara 31.03-2021	Progresi përball plan. buxhetor	Krahasimi: Buxheti - Shpenzimet	Krahasimi 2022 / 2021 në €	Krahasimi 2022/2021 në %
		1	2	3	4=2/1	5=1-2	6=2-3	7=2/3
1	Pagat dhe meditet	5,289,743.00	1,249,937.72	1,332,730.92	23.63	4,039,805.28	(82,793.20)	(6.21)
2	Mallrat dhe shërbimet	909,423.00	147,890.00	120,135.11	16.26	761,533.00	27,754.89	23.10
3	Shpenzimet komunale	221,000.00	13,089.67	5,750.40	5.92	207,910.33	7,339.27	127.63
4	Subvencionet dhe transferet	300,000.00	26,449.00	19,245.50	8.82	273,551.00	7,203.50	37.43
5	Shpenzimet kapitale	2,203,001.00	1,924.00	90,314.66	0.09	2,201,077.00	(88,390.66)	(97.87)
6	Rezerva komunale	270,000.00	-	-	-	270,000.00	-	
TOTALI (1 deri 6)		9,193,167.00	1,439,290.39	1,568,176.59	15.66	7,753,876.61	(128,886.20)	(8.22)

Shkalla e realizimit të 'KESH' në raport me ndarjet buxhetore të vitit 2022 është si vijon:

- | | |
|------------------------------|------------|
| 1. Pagat dhe Mëditjet | 23.63 % |
| 2. Mallra dhe Shërbime | 16.26 % |
| 3. Shpenzime Komunale | 5.92 % |
| 4. Subvencione dhe Transfere | 8.82 % dhe |
| 5. Shpenzime Kapitale | 0.09%. |
| 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	25	44,423.49	4,393.34	-	300.00		49,116.83	3.41
2	Administrata e pergjithshme	25	30,895.36	9,353.48	589.06			40,837.90	2.84
3	Zyra e kuvendit komunal	0	25,307.40	781.00				26,088.40	1.81
4	Financat, Buxheti	13	14,131.86	2,208.96			1,924.00	18,264.82	1.27
5	Zhvillimi Ekonomik, Turizmi	3	3,365.47	-				3,365.47	
6	Shërbimet publike dhe emergjenca	29	46,356.43	87,584.55	7,286.15	14,315.00		155,542.13	10.81
7	ZLK	1	2,106.78	-				2,106.78	-
8	Bujqësia, Pylltaria dhe ZHR	14	15,416.60	1,178.42				16,595.02	1.15
9	Kultura, Rinia dhe Sportet	18	20,635.65	4,210.00				24,845.65	
10	Planifikim urban dhe mjedisi	13	17,696.58	2,030.24				19,726.82	1.37
	ADMINISTRATA KOMUNALE	141	220,335.62	111,740	7,875	14,615	1,924	328,278.70	22.81
11	Shëndetësia dhe mireqenia soc.	117	201,880.76	18,042.54	2,831.40	300.00		223,054.70	15.50
12	Arsimi	546	827,721.34	18,107.48	2,383.06	11,534.00		859,745.88	59.73
	TOTALI (1 deri 11)	804	1,249,937.72	147,890.01	13,089.67	26,449.00	1,924.00	1,439,290.40	100.00
	Struktura ne % sipas (KESH)		86.84	10.28	0.91	1.84	0.13	100.00	

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

1. Pagat dhe Mëditjet 86.84 %,
2. Mallra dhe Shërbime 10.28 %,
3. Shpenzime Komunale 0.91 %
4. Subvencionet dhe Transferet 1.84 %
5. Shpenzime Kapitale 0.13 %.

- Pjesëmarrja në shpenzimin total sipas Programeve Buxhetore:

1. Arsimi 59.73% ,
2. Shëndetësia dhe M.Sociale 15.50% dhe
3. Administrata Komunale 22.81%.

SHPENZIMET KOMUNALE								
KODI	PERSHKRIMI	ADMINISTRATA E PERGJITHSHME	SHËNDETËSI A DHE MS	SHËRBIMET PUBLIKE	ARSIMI DHE KULTURA	TOTALI 2022	TOTALI 2021	KRAHASI MI NE %
13210	SHPENZIMET E ENERGJISË ELEKTRIKE	230.54	2,218.00	7,286.15	2,040.50	11,775.19	4,522.99	160.34
13220	SHPENZIMET E UJIT	-				-	66.97	(100.00)
13230	SHPENZIMET E MBETURINAVE	-	387.52			387.52	1,008.80	(61.59)
13250	SHPENZIMET E TELEFONISË FIKSE	358.52	225.88		342.56	926.96	151.64	511.29
	TOTALI	589.06	2,831.40	7,286.15	2,383.06	13,089.67	5,750.40	127.63
SUBVENCIONET DHE TRANSFERET								
KODI	PERSHKRIMI	ZYRA E KRYETARIT	SHËNDETËSI A DHE MS	SHËRBIMET PUBLIKE	ARSIMI DHE KULTURA	TOTALI 2022	TOTALI 2021	KRAHASI MI NE %
21110	SUBVENCIONE PËR ENTITETE PUBLIKE	-	-	-	-	-	10,000.00	(100.00)
21200	SUBVENCIONE PËR ENTITETE JOPUBLIKE	-	-	14,315.00	10,694.00	25,009.00	5,855.50	327.10
22200	PAGESA PËR PËRFITUES INDIVIDUAL	300.00	300.00	-	840.00	1,440.00	3,390.00	(57.52)
	TOTALI	300.00	300.00	14,315.00	11,534.00	26,449.00	19,245.50	37.43

SUBVENCIONET DHE TRANSFERET		
SHPENZIMI PËR PERIUdhËN: JANAR-MARS 2022		
Prog.	Përshkrimi	Buxheti 2022
1	2	3
16028	Zyra e Kryetarit	40,000
18028	Drejtoria e Shërbimeve Publike	50,000
48028	Drejtoria e Zhvillimit Ekonomik dhe Turizmit	20,000
47028	Drejtoria e Bujqësisë, Pylltarisë dhe Zh.R	65,000
73037	Drejtoria e Shëndetësisë dhe Mbrojtja Sociale (MS)	5,000
85028	Kultura, Rinia dhe Sporti	70,000
92140	Arsimi dhe Kultura	50,000
Totali:		300,000.00
Subvencionet dhe Transferet - ndarja në detaje		
Nr. Rend.	Përshkrimi	Realizimi Janar - Mars 2022
I. ZYRA E KRYETARIT		300.00
1	Pagesa për perfitues individual	300.00
II. DREJTORIA E SHERBIMEVE PUBLIKE		14,315.00
1	BIK-Kaçanik (pagesat për rastet mortore)	14,315.00
III. DREJTORIA E BUJQËSISË		-
1		-
IV. DREJTORIA E SHËNDETËSISË DHE MS		300.00
1	Pagesa për perfitues individual	300.00
V. DREJTORIA E ARSIMIT DHE KULTURA		11,534.00
1	Transporti i nxënësëve për kategoritë e ndryshme	11,534.00
Totali (I+II+III+IV):		26,449.00