



Republika e Kosovës
Republika Kosova
Republic of Kosovo



Komuna e Kaçanikut
Opština Kaçanik
Municipal Kaçanik

01Nr. 60/01-9256/23
Kaçanik, 28.04.2023

Kuvendi i Komunës Kaçanik, në mbledhjen e vet të mbajtur më datë: 28 prill 2023, pos tjerash,

NJOFTOHET

1. Me Raportin Tre Mujor Financiar për periudhën: Janar-Mars-2023, 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: 01.01.2023 deri 31.03.2023.
3. Pjesë përbërëse e kësaj shkrese është, Raporti më tekstin e mëtejme, Raporti Tre Mujor Financiar Janar-Mars 2023 / Lënda: 01Nr. 60/01-9256/23.

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





Republika e Kosovës

Republika Kosova-Republic of Kosovo



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA
KOMUNA E KAÇANIKUT
OPŠTINA KAÇANIK



Komuna e Kaçaniku

Opština Kacanik - Municipal Kaçanik

I	Data	19-04-23	Vendi	KAÇANIK
	Nj. org.	Numri	Shtojcë	
	01	60/01-9256	-1	

RAPORTI TRE MUJOR FINANCIAR

Per periudhën: Janar – Mars

2023

DREJTORIA PËR BUXHET DHE FINANCA

Për Kuvendin
Komunal

Kryetari i komunës :

Besim Ilazi



Kaçanik, Prill – 2023

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

Raporti i Buxhetit Komunal për periudhën Janar – Mars 2023 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 2023

TABELA 1: IMPLEMENTIMI I BUXHETIT PËR PERIUDHËN JANAR - MARS 2023

		Buxheti i miratuar 2023	Buxheti i tanishëm 2023	Shpenzimet 31.03-2023	Shpenzimet 31.03-2022	Progresi në %	Krahasimi 2023/22 në €	Indeksi 2023/2022 (%)
TË HYRAT BUXHETORE		1	2	3	4	5=2/1	6=3-4	7=3/4
A	TOTAL FINANCIMI QEVERITAR	9,812,111.00	9,812,111.00	1,638,223.29	1,427,756.40	16.70	210,466.89	14.74
1	GRANTI I PËRGJITHSHËM	4,603,825.00	4,603,825.00	399,890.81	359,005.15	8.69	40,885.66	11.39
2	GRANTI I ARSIMIT	3,734,102.00	3,734,102.00	969,185.27	847,713.08	25.95	121,472.19	14.33
3	GRANTI I SHËNDËTËSISË	1,474,184.00	1,474,184.00	269,147.21	221,038.17	18.26	48,109.04	21.77
B	TOTAL TE HYRAT VETANAKE-PARTICIPIMET DHE DONACIONET	862,578.00	862,578.00	-	11,534.00	-	(11,534.00)	(100.00)
4	TË HYRAT VETANAKE PROJEKSIONET 2023	862,578.00	862,578.00	-	11,534.00	-	(11,534.00)	(100.00)
5	TË HYRAT E BARTURA NGA VITI PARAPRAK	-	-	-	-	-	-	-
6	BARTJET E FONDEVE TË VITITER PARAPRAKE: DONATORËT, PARTICIPIMET	-	-	-	-	-	-	-
TOTALI (A+B)		10,674,689.00	10,674,689.00	1,638,223.29	1,439,290.40	15.35	198,932.89	13.82

- Buxheti i miratuar për Komunën e Kaçanikut per vitin 2023 është në shumë prej: **10,674,689.00 €**
- Struktura e pjesëmarrjes së mjeteve në buxhetin total të planifikuar per vitin 2023: Granti Qeveritarë **91.92%** apo shuma prej: **9,812,111.00€** , të hyrat vetanake **8.08%** apo shuma prej: **862,578.00 euro**.

II. Raporti i inkasimit të të hyrave vetanake:

Të hyrat vetanake **direkte** të grumbulluara gjatë periudhës raportuese kanë arritur lartësinë e realizimit prej **127,365.61€** që përbëjnë **14.77%** të planifikimit të gjithëmbarsëm vjetorë në shumë prej **862,578.00€**. Këto të hyra për periudhën Janar-Mars 2023 janë krijuar sipas burimeve të identifikuara nga të gjitha Drejtoritë bazuar në planifikimet vjetore.

- Nga Drejtoria e Buxhetit dhe Financave janë grumbulluar gjithsej: **85,268.53€** apo **66.95%** e totalit të inkasimit nga të hyrat direkte komunale.
- Nga Drejtoria e Urbanizmit dhe Kadastrit janë grumbulluar gjithsej mjete në shumë prej: **20,771.03€** apo **16.31%** 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: **2,925.00€**, Administratës së Përgjithshme, shuma prej: **80.00€**, Arsimit, Kulturës shuma prej: **9,166.00€**, Drejtoria e Bujqësisë, Plltarisë dhe Zhvillimit Rural, shuma prej: **6,427.25.00€**, drejtoria e Shërbimeve Publike, shuma prej: **1,458.80€** dhe Zyra e Inspektoriatit shuma prej **1,269.00** që së bashku përbëjnë **16.74%** e totalit të inkasimit nga të hyrat direkte komunale.
- Krahasuar me inkasimin e realizuar të vitit 2022 të së njëjtës periudhë, nga raporti i realizimit të HVK-së të vitit 2023 del se janë inkasuar mjete prej: **34,934.40 €** më pak se në vitin 2022 nga të hyrat direkte.

Të hyrat indirekte të cilat janë realizuar nga Gjykatat, Policia dhe Agjensioni Pyjor i Kosovës janë në shumë prej 46,252.00€. Këto të hyra meqë realizohen nga këto institucione tjera, nuk përfshihen në planifikim por vetëm si realizim sepse edhe shpenzimi i tyre i takon komunave.

- 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 2023	Realizimi: Janar Mars 2023	Plani/Realizimi mi vjetorë (në %)	Realizimi: Janar-Mars 2022	Krahasimi 2023/2022
Tatimi në pronë	250,512.00	48,760.08	19.46	78,540.11	(29,780.03)
Tatimi në tokë	160,454.00	20,870.35		22,303.30	(1,432.95)
Taksa nga rrethimi i automjeteve	68,129.00	14,805.00	21.73	9,275.00	5,530.00
Taksa nga ushtrimi i veprimtarisë	6,000.00	780.00	13.00	3,080.00	(2,300.00)
Taksa tjera	2,000.00	53.10	2.66		53.10
Total: Buxhet dhe Financa	487,095.00	85,268.53	17.51	113,198.41	(27,929.88)
Taksa komunale për leje ndërtimi	126,489.00	1,741.15	1.38	120.00	1,621.15
Taksa për regjistrimin e trashigimisë	10,000.00	-	-	7,201.00	(7,201.00)
Taksa tjera Administrative	30,336.90	11,217.50	36.98	5,012.00	6,205.50
Taksa për çerifikata të pronësisë dhe kopje plan	30,000.00	920.00	3.07	4,155.00	
Taksa për leje mjedisore	3,000.00	-	-	-	
Taksa për legalizimin e objekteve	30,000.00	3,381.88	-	7,781.63	
Shfrytëzimi i pronës publike	15,000.00	1,291.50	8.61	2,638.00	(1,346.50)
Taksa për matjen e tokës në teren	6,500.00	2,219.00	34.14	400.00	1,819.00
Total: Urbanizmi & Kadastrimi	251,325.90	20,771.03	8.26	27,307.63	1,098.15
Shfrytëzimi publik për tregti të hapur (reklamati)	3,000.00	908.80	30.29	815.00	93.80
Taksa për parking publik	7,000.00	550.00	7.86	5,021.00	
Taksa tjera Administrative	500.00	-	-	-	-
Total: Shërbimet Publike dhe Emergjencia	3,500.00	1,458.80	41.68	5,836.00	93.80
Taksa e Ndërrimit Destinimit të Tokës	10,000.00	6,427.25	64.27		6,427.25
Taksa për Shfrytëz. e Resurseve nat.	6,000.00	-	-	2,258.23	(2,258.23)
Taksa tjera	300.00	-	-	-	-
Total: Bujqësia dhe Pylltaria	16,300.00	6,427.25	39.43	2,258.23	4,169.02
Taksa e çertifikatave të lindjes	12,000.00	-	-	44.00	(44.00)
Taksa e çertifikatave të kurorëzimit	7,500.00	-	-	8.00	(8.00)
Taksa e çertifikatave të vdekjes	2,500.00	-	-	100.00	(100.00)
Taksa e çertifikatave tjera ofiçare	6,625.10	80.00	1.21	3,119.00	(3,039.00)
Taksa tjera Administrative	100.00	-	-	35.00	(35.00)
Total: Administrata e Përgjithëshme	28,725.10	80.00	0.28	3,306.00	(3,226.00)
Gjobat nga inspektorati	10,000.00	1,269.00	12.69	1,284.00	(15.00)
Inspektimi higjieniko-sanitarë	500.00	-	-	100.00	(100.00)
Inspektimi i respektimit të planit Urb.	500.00	-	-	-	-
Licencat pranimit tekn. lokalit	500.00	-	-	-	-
Total: Të hyrat nga Inspektorati	11,500.00	1,269.00		1,384.00	(115.00)
Taksa për çertifikata mjekësore	15,000.00	2,925.00	19.50	1,770.00	1,155.00
Participimet në shëndetësi	15,000.00	-	-	-	-
Total: Shëndetësia dhe M.S.	30,000.00	2,925.00	9.75	1,770.00	1,155.00
Participimet	34,132.00	9,166.00	26.85	7,239.74	1,926.26
Total: Arsimi dhe Kultura	34,132.00	9,166.00	26.85	7,239.74	1,926.26
GJITHSEJ TË HYRAT DIREKTE	862,578.00	127,365.61	14.77	162,300.01	(34,934.40)
Të hyrat nga gjobat e gjykatave	-	1,720.00		1,950.00	(230.00)
Të hyrat nga gjobat e trafikut	-	44,532.00		44,915.00	(383.00)
Të hyrat nga APK (Pylltaria)	-	-		-	-
TË HYRAT INDIREKTE	-	46,252.00		46,865.00	(613.00)
TOTALI I TË HYRAVE VETANAKE	862,578.00	173,617.61	20.13	209,165.01	(35,547.40)

III . Shpenzimet e realizuara për periudhën Janar – Mars 2023:

Dinamika e shpenzimeve për këtë periudhë është realizuar me **15.35 %** në raport me Buxhetin Fillestar të miratuar apo shuma prej **1,638,223.29€** ndërsa krahasuar më periudhën e njëjtë të vitit paraprak kemi shkallën e shpenzimit prej **13.82%** më shumë apo shumën prej: **198,933.00€**.

Shpenzimet sipas klasifikimit ekonomik								
Tabela 3: Shpenzimet sipas klasifikimit ekonomik								
KATEGORITE EKONOMIKE TË SHPENZIMEVE (KESH)		Buxheti aktual 2023	Shpenzimet e realizuara 31.03-2023	Shpenzimet e realizuara 31.03-2022	Progresi përball plan. buxhetor	Krahasimi: Buxheti - Shpenzimet	Krahasimi 2023 / 2022 në €	Krahasimi 2023/2022 në %
		1	2	3	4=2/1	5=1-2	6=2-3	7=2/3
1	Pagat dhe medijtjet	5,621,607.00	1,443,931.17	1,249,937.72	25.69	4,177,675.83	193,993	15.52
2	Mallrat dhe shërbimet	1,498,269.00	158,090.86	147,890.00	10.55	1,340,178.14	10,200.86	6.90
3	Shpenzimet komunale	193,500.00	14,021.26	13,089.67	7.25	179,478.74	931.59	7.12
4	Subvencionet dhe transferet	390,000.00	14,682.00	26,449.00	3.76	375,318.00	(11,767.00)	(44.49)
5	Shpenzimet kapitale	2,851,313.00	7,498.00	1,924.00	0.26	2,843,815.00	5,574.00	289.71
6	Rezerva komunale	120,000.00	-	-	-	120,000.00	-	
TOTALI (1 deri 6)		10,674,689.00	1,638,223.29	1,439,290.39	15.35	9,036,465.71	198,933	13.82

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	53,391.40	3,943.25	-	1,950.00	-	59,284.65	3.62
2	Administrata e pergjithshme	25	35,977.23	14,551.72	626.39	-	-	51,155.34	3.12
3	Zyra e kuvendit komunal	0	44,078.69	139.80	-	-	-	44,218.49	2.70
4	Financat, Buxheti	13	14,017.55	3,983.37	-	-	-	18,000.92	1.10
5	Zhvillimi Ekonomik, Turizmi	3	4,628.65					4,628.65	
6	Sherbimet publike dhe emergjenca	29	49,908.70	64,998.62	8,288.05	7,350.00	-	130,545.37	7.97
7	ZLK	1	2,428.61					2,428.61	-
8	Bujqesia, Pylltaria dhe ZHR	14	20,756.70	1,573.93				22,330.63	1.36
9	Kultura, Rinia dhe Sportet	18	26,643.03	9,340.43	2,517.67	-	-	38,501.13	
10	Planifikim urban dhe mjedisi	13	19,608.70	1,690.32			7,498.00	28,797.02	1.76
	ADMINISTRATA KOMUNALE	141	271,439.26	100,221	11,432	9,300	7,498	356,761.03	21.78
11	Shendetesia dhe mireqenia soc.	117	232,639.90	36,368.66	138.65			269,147.21	16.43
12	Arsimi	546	939,852.01	21,500.76	2,450.50	5,382.00		969,185.27	59.16
	TOTALI (1 deri 11)	804	1,443,931.17	158,090.86	14,021.26	14,682.00	7,498.00	1,638,223.29	100.00
	Struktura ne % sipas (KESH)		88.14	9.65	0.86	0.90	0.46	100.00	