



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIC OF KOSOVA
REPUBLIKA KOSOVA

KOMUNA E DEÇANIT
MUNICIPALITY OF DEÇAN
OPSTINA DEÇAN



Nr.05___ /2022

Dt. 07/ 01 /2023

KOMUNA E DEÇANIT
DREJTORIA PER BUXHET DHE FINANCA
RAPORT I PUNES PËR VITIN 2022

		REPUBLIC OF KOSOVA REPUBLIKA E KOSOVËS	
N. 05 / 2022		2495	
Drj. B. Financa		24.01.23	
02		24.01.23	
DEÇAN		DEÇAN	

DEÇAN
Janar 2023

Adresa Rr.Jashar Salihu Nr.03 51000 Deçan –Kosove

<https://kk.rks-gov.net/decan/>

Përmbajtja

Përmbajtja.....	2
Hyrje.....	3
1. Të Hyrat Vetanake	4
1.1. Planifikimi dhe realizimi i të hyrave vetanake komunale	4
1.2. Tabela e Realizimit Detaj Të Të Hyrave Vetanake	4
2. Zotimi I Mjeteve Për Vitin 2022	4
3. Buxheti Dhe Shpenzimet	5
3.1. Shpalosja e Buxhetit për periudhën Janar – Dhjetor 2022	5
3.2. Shpenzimet per periudhen Janar – Dhjetor 2022	6
3.3. Planifikimi I Buxhetit Për Vitin 2023	6
4. Çertifikimin/Aprovimin e kuponëve të shpenzimit	7
5. Pagesat në Arkë	8
5.1. Raport Detajor për gjithë vitin 2022	8
6. Departamenti i Tatimit ne prone	8

Hyrje

Raporti i punës për vitin 2022 i Drejtorisë për Buxhet dhe Financa është në harmoni të plotë me planet e punës së Qeverisë Komunale, duke pasur parasysh respektimin e plotë të Ligjeve dhe rregulloreve që e rregullojnë punën mjaft delikate të kësaj drejtorie.

Qëllimi i këtij Raporti është që të raportohet për mënyrën e ekzekutimit të buxhetit komunal gjatë periudhës **Janar – Dhjetor 2022**.

Në këtë Raport gjithashtu do të paraqitet mënyra e realizimit të buxhetit komunal sipas kategorive ekonomike të shpenzimeve si dhe programeve buxhetore komunale.

Të dhënat e Raportit, për shpenzimet operative, investimeve kapitale si dhe të dhënat mbi numrin e punëtorëve dhe shumës për Paga dhe Meditje janë të harmonizuara me Departamentin e Thesarit-MFPT-së.

Ne, gjatë përgatitjes së këtij raporti me përkushtim të madh, saktësi dhe në detaje e kemi paraqitur realizimin e buxhetit komunal për këtë periudhë raportuese.

Drejtoria për Buxhet dhe Financa funksionon në dy sektore:

1. Sektori i Buxhetit dhe financave ku është e inkuadruar edhe zyra e te hyrave dhe
2. Sektori i tatimit në pronë.

1. Të Hyrat Vetanake

1.1. Planifikimi dhe realizimi i të hyrave vetanake komunale

- Planifikimi i të hyrave vetanake për periudhën Janar – Dhjetor 2022, është në shumën prej 1,031.709 Euro.
- Ndërsa inkasimi deri në 31.12.2022, ka arritur vlerën prej 810,189.00 Euro, që nënkupton 60.90% të planifikimit.
- Dënimet në trafik dhe gjobat e gjykatave nuk inkasohen nga komuna dhe institucionet nën menaxhimin e saj, por pranohen nga Policia dhe Gjykata. Dënimet në trafik dhe gjobat e gjykatave deri më 31.09.2022, kanë arritur në shumën prej 111,495.00 Euro (Të hyrat indirekte të TM3 ende nuk janë regjistruar në SIMFK).

1.2. Tabela e Realizimit Detaj Të Të Hyrave Vetanake

Tabela 2: Pranimet		DREJTORIA PËR BUXHET DHE FINANCA												
Vlerat janë në Euro.														
Viti	Viti / Muaji	Gjithsej Pranimet	Tatimi në pronë	Taksa rrogore për automjete	Taksa për certifikata dhe dokumente	Participimet dhe donacionet	Qiraja nga objektet publike	Participime në Bujqësi	Participim në Shëndetësi	Participim në Arsimit	Të hyra tjera	Gjobat e gjykatave	Gjobat e trafikut	
2022	2022 Janar	61,838	29,368	6,139	2,994	0	163	0	70	0	12,339	935	9,831	
	2022 Shkurt	54,470	26,681	5,118	2,635	0	163	0	292	0	6,477	1,185	11,920	
	2022 Mars	95,230	57,206	5,888	3,121	0	163	0	484	0	14,589	685	13,095	
	2022 Prill	78,850	49,598	5,070	3,225	0	163	0	492	0	7,872	1,417	11,015	
	2022 Maj	63,330	27,951	5,812	3,491	0	1,183	4	305	0	12,723	1,350	10,512	
	2022 Qershor	56,130	19,251	8,020	2,831	0	2,499	343	353	0	8,540	1,790	12,505	
	2022 Korrik	63,351	25,133	8,420	3,812	0	355	35	383	0	12,139	200	12,875	
	2022 Gusht	129,413	56,852	9,150	5,639	0	2,519	48	876	0	36,949	700	16,680	
	2022 Shtator	69,869	30,059	6,891	3,345	0	707	4	366	0	14,785	650	13,063	
	2022 Tetor	41,854	21,204	6,350	3,474	0	857	54	321	0	9,596	0	0	
	2022 Nentor	49,998	17,529	6,665	2,538	0	957	321	550	0	21,439	0	0	
	2022 Dhjetor	45,856	26,600	7,319	3,379	0	325	0	739	0	7,494	0	0	
		Gjithsej 2022	810,189	387,433	80,842	40,482	0	10,049	808	5,230	0	164,940	8,912	111,495

2. Zotimi I Mjeteve Për Vitin 2022

- Regjistrimi e të gjitha pagesave në SIMFK nga të gjitha kategoritë buxhetore mallra shërbime, kapitale subvencione dhe komunalitë në kodet ekonomike përkatëse, siç është e paraparë me ligjet dhe rregulloret në fuqi.

- Kem bër zotimi e mjeteve të të gjitha kategorive ekonomike, Mallra dhe shërbime Kapitale, Subvencione ,dhe Komunali totali I të gjitha zotimeve të këtyre kategorive është në vlerën prej e 3,480,474.45
- Mallra - 899,533.00 kurse nga të hyrat vetanake 390,063.19 totali I Mallrave 1,289,596.19
- Kapitale- grand qeveritar 1,297,000.00 nga tëhyrat vetanake 615,000.00 totali i kapitalëve - 1,912,000.00
- Subvencione- grand qeveritar 119,000.00 kurse nga të hyrat ishin 41,428.26 totali I subvencioneve 160,428.26
- Komunali-78,450.00 po ashtu nga të hyrat e bartura ne kategorin e komunalive ishin dhe 40,000.00 totali I komunalive 118,450.00

3. Buxheti Dhe Shpenzimet

3.1. Shpalosja e Buxhetit për periudhën Janar – Dhjetor 2022

- Buxheti fillestar i aprovuar në Kuvendin Komunal ishte në shumën prej 9,617,355€ nga Granti Qeveritar dhe 1,031,709 € nga të Hyrat Vetanake të planifikuara për inkasim gjatë vitit 2022. Andaj, përfundimisht buxheti për vitit 2022 është shumën totale prej 10,649,355.00 €.
- Bartja e të hyrave vetanake të pa shpenzuara gjatë vitit 2021, që janë bartur në vitin 2022 arrinë vlerën 324,433.51 € dhe janë shpërndarë si në vijim :
 - 6,322.20€ - Paga dhe Meditje
 - 217,683.05 € - Mallra dhe Shërbime
 - 428.26 € - Subvencione dhe Transfere
 - 100,000.00 € - Investime Kapitale.
- Grantet e donacioneve të Brendshme dhe participimet e qytetarëve janë në shumën prej 17,523.70€

3.2. Shpenzimet per periudhen Janar – Dhjetor 2022

Raport i Shpenzimeve për periudhen Janar-Dhjetor 2022

631	16015	16315	16629	16775	16915	17515	18015	19575	47015	48015	65075	66080	73900	75571	75572	85015	92075	Totali	
Kategoria Ekonomike	Z.Kryet.	Adminis.	Inspek.	Prokuri.	Z.Kuven.	Buxheti	Sh.Pub.	Z.Kom.	Bujqësi	Ekono.	Kadastr	Urban.	Shëndet.	Sherb.Soc	Sherb.Rezi	Kultu.	Arsimi		
Paga&Meditje	254,675.83	176,185.07	26,189.07	23,192.97	94,626.52	85,296.53	125,695.47	21,553.62	85,230.79	20,803.31	38,931.65	35,720.81	877,717.57	58,313.25	55,849.09	77,052.42	3,777,553.44	5,834,587.41	
Mallra&Sherbime	59,008.86	56,999.62	7,970.98	794.35	11,891.50	486,159.67	137,917.80	1,997.75	7,999.77	7,999.74	8,999.23	14,999.32	274,733.52	14,999.76	75,000.00	17,948.26	268,905.67	1,454,325.80	
Komunali							78,450.00						31,050.00	6,975.81	7,704.45		31,499.91	155,680.17	
Subvencione	54,000.00						64,700.00											118,700.00	
Kapitale							1,960,183.76		50,000.00				98,195.40		4,985.80		37,121.00	2,150,485.96	
10/GRANT	367,684.69	233,184.69	34,160.05	23,987.32	106,518.02	571,456.20	2,366,947.03	23,551.37	143,230.56	28,803.05	47,930.88	50,720.13	1,281,696.49	80,288.82	143,539.34	95,000.68	4,115,080.02	9,713,779.34	
Paga&Meditje																		0.00	
Mallra&Sherbime	10,791.00					151,188.58	49,994.50											211,974.08	
Subvencione	26,972.00					6,000.00												32,972.00	
Kapitale							424,530.34											424,530.34	
21/ T.H.V	37,763.00	0.00	0.00	0.00	0.00	157,188.58	474,524.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	669,476.42	
Paga&Meditje													6,322.20					6,322.20	
Mallra&Sherbime						176,376.94												176,376.94	
Komunali							39,811.32											39,811.32	
Subvencione	428.00																	428.00	
Kapitale							100,000.00											100,000.00	
22/ T.H.V	428.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176,376.94	139,811.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,322.20	0.00	0.00	0.00	0.00	322,936.46	
Paga													88,396.26	5,607.00				94,003.26	
Mallra&Sherbime																		0.00	
Financimet nga huam	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88,396.26	0.00	5,607.00	0.00	0.00	94,003.26	
Paga																		0.00	
Mallra&Sherbime																	1,496.00	1,496.00	
Donacion i brendshem	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,496.00	1,496.00	
Totale	405,875.69	233,184.69	34,160.05	23,987.32	106,518.02	905,021.72	2,981,263.19	23,551.37	143,230.56	28,803.05	47,930.88	50,720.13	1,376,414.95	80,288.82	149,146.34	95,000.68	4,115,576.02	10,801,693.48	
																		Sub.Totali	10,801,693.48 €
PARAJA EGATSHME - AVANSET Janë																		0.00	

Deçan, Dt: 31 / 12 / 2022

PAGESAT NGA GRANTI+THV (10+21+22)	10,706,194.22
PAGESAT NGA DONACIONET	95,499.26
PARAJA EGATSHME - AVANSET	0.00
Totali	10,801,693.48

PAGA DHE MEDITJE	5,934,912.87
MALLRA DHE SHER	1,844,172.82
SHPENZIME KOMUN	195,491.49
SUBVENCIONE DHE	152,100.00
INVESTIMET KAPITA	2,675,016.30
TOTALI I PAGESAVE	10,801,693.48
AVANSET	0.00
PAGESAT+AVANCE	10,801,693.48

3.3. Planifikimi I Buxhetit Për Vitin 2023

Drejtori për buxhet dhe financa ne muajin qershor ka filluar me planifikimin buxhetit për vitin 2023

Pas pranimit te Qarkores se pare buxhetore 23/1 me 16.05.2022 kemi filluar edhe takimet buxhetore për Kornizën Afatmesme 2023-2025

Janë mbajtur katër Dëgjime Buxhetore

1. Dëgjim buxhetor me përfaqësues të këshillave lokale të fshatrave
2. Dëgjim buxhetor/ Granti për Arsime
3. Dëgjim buxhetor/ Granti për Shëndetësi
4. Dëgjim buxhetor me qytetarët e komunës së Deçanit

Me 30 Qershor është aprovuar nga Asambleja komunale Korniza Afatmesme Buxhetore 2023-2025.

Pas lëshimit të qarkores së dytë buxhetore nga Ministria e financave 2023/2 me dt. 17.08.2022 së bashku me Ekzekutivin, KPF-ne dhe Asamblenë komunale, kemi filluar me planifikimin detaj te buxhetit te viti 2023 se

Adresa Rr.Jashar Salihu Nr.03 51000 Deçan –Kosove

<https://kk.rks-gov.net/decan/>

bashku me përfaqësues të ndryshëm nga komuniteti i komunës së Deçanit, para së të finalizojmë planifikimin e kemi organizuar dhe mbajtur takime buxhetore me

1. Dëgjim buxhetor me shëndetësi
2. Dëgjim buxhetor me Arsim (është anuluar për shkak të grevave në arsim)
3. Dëgjim buxhetor me përfaqësues të fshatrave
4. Dëgjim buxhetor me Gra
5. Dëgjim buxhetor me artistë, sportistë, njerëz të artit
6. Dëgjim buxhetor me OJQ
7. Dëgjim Buxhetor me qytetarët e komunës së Deçanit

Në mbledhjen e Asamblesë komunale me 30.09.2022 është aprovuar Buxheti i Komunës se Deçanit për vitin 2023 ne total:

- Total Buxheti - 12,119,805.00€
- Grand Qeveritar - 11,021,320.00€ dhe
- Të hyra vetanake - 1,098485.00€
- Paga dhe Mëditje – 5,800,000.00€
- Mallra dhe shërbime – 2,100,000.00€
- Shpenzime komunale – 200,000.00 €
- Subvencione – 200,000.00€
- Shpenzime Kapitale – 3,819,805.00€

4. Certifikimin/Aprovimin e kuponëve të shpenzimit

Raporti i përgatitur , mbulon vitin fiskal 2022, dhe paraqet informatën e përcaktuar që kanë të bëjnë me realizimin e Certifikimit, e të gjitha shpenzimeve buxhetore të Komunës së Deçanit, duke siguruar që shpenzimi i parasë publike është bërë në pajtim me legjislacionin në fuqi.

Realizimi i Certifikimit të shpenzimeve për vitin 2022, ka arritur vlerën prej **9,407,173.67 €**, duke përfshi certifikimin në Paga dhe Mëditje, shpenzime Kapitale, Mallra dhe Shërbime, shpenzime Komunal, shpenzime nga Subvencione dhe Transfere si dhe shpenzimet nga të Hyrat.

Raporti i Certifikimit/Aprovimit të kuponëve të shpenzimit për periudhën Janar – Dhjetor 2022

Gjithsejtë Certifikimi i shpenzimeve për vitin 2022, ka arritur vlerën prej 9,407,173.67 €,

Janar	426,246.84€
Shkurt	482,241.76€

Mars	748,749.92€
Prill	882,925.78€
Maj	669,510.88€
Qershor	1,002,109.22€
Korrik	670,668.96€
Gusht	395,094.13€
Shtator	1,124,240.80€
Tetor	1,398,240.80€
Nëntor	770,631.02€
Dhjetor	8,980,936.67€

5. Pagesat në Arkë

Pagesat në Arke bëhen nën vlerën 10 euro dhe përfshijnë pagesat e certifikatave të Lindjes, certifikata e vendbanimit, certifikata e vdekjes, certifikata e statusit martesor, certifikata e martesës, certifikata e bashkësisë familjare, certifikata e shtetësisë, ekstrakt i lindjes, vërtetim nga arkiva dhe taksa tjera administrative.

5.1. Raport Detajor për gjithë vitin 2022

Raport i fletëpagesave të lëshuara	87.079€
Raport i pagesave të anuluar	2.478€
Mjetet e dorëzuara në arkën kryesore	94.844€
Mjetet e dorëzuara në arkë sipas kodit Ekonomik	XH.SH-87.482€ G.K-2.623€ S.D-2.537€ S.L-2.186€ SH.D-7€

6. Departamenti i Tatimit në pronë

- Zyra e tatimit në pronë këtë vit ka inkasuar nga tatimi i pronës vlerën prej 387,433.66€ për periudhën Janar-Dhjetor 2022, kemi bërë shqyrtimin ankesave të shqyrtuara nga komisioni 72 ankesa për objekte dhe parcela – dhe janë rregulluara në sistem.
- Kemi pranuar Kërkesa dhe kemi bërë përmirësim të vazhdueshëm pranë ZTP gjithsej nr. 246 kërkesa, dhe 28 kërkesa për parcela, të gjitha të shqyrtuara dhe të rregulluara në sistem PROTAX.