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

**RAPORTIMI FINANCIAR I ADMINISTRIMIT TË BUXHETIT**

**TË KOMUNËS SË SUHAREKËS PËR PERIUDHËN**

**JANAR – QERSHOR 2019**

**Korrik - 2019**

**R A P O R T I**

**I EKZEKUTIMIT TË BUXHETIT PËR PERIUDHËN**

**JANAR – QERSHOR 2019**

Ky është raporti **i dytë**, i administrimit të buxhetit për periudhen fiskale **Janar – Qershor të vitit 2019,** i cili i prezentohet Kuvendit të Komunës dhe të cilin Buxhet Fillestar e ka miratuar në Asambles Komunale.Prezentimi i administrimit të buxhetit për gjashtëmujorin e dytë të vitit në vazhdim, lidhur me ecurin e akzekutimit të buxhetit i cili është konsistent me nenin 45.4 ” raportimet buxhetore” e të LMFPP të vitit 15.06.2008. Buxheti Komunal përbëhet nga këto burime kryesore të financimit e që janë:

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



* Të hyrat nga Granti Qeveritar mbështetur në bazë të alokimeve të proceduar për kategoritë e shpenzimeve si për “mallra & shërbime”,”paga & mëditje” si dhe për “shpenzime kapitale”për periudhen raportuese janë alokuar sipas planifikimit të plan kash-it(kash floou).**Komuna këto mjete në raport me parashikimet e buxhetit fillestar i ka realizuar( alokuar ) me sa vijon:**
* Për “paga dhe meditje” 49.49%,
* “mallra dhe sherbime”49.76% për
* shpenzime komunale 50.91% për
* invenstime kapitale 89.34%.
* Prioritet më rëndësi për Komunen është fokusimi i përformancës në të hyrat vetanake. Të hyrat tona vetanake japin një qëndrueshmëri buxhetit komunal, gjithashtu edhe Komunës në përgjithësi sepse ato nga viti në vit po rritet realizimi i tyre me te edhe performanca.
* Mbështetur në të dhënat e specifikuar më lartë, shihet qartë se të hyrat vetanake përfshirë edhe participimet për këtë periudhë të raportimit ,koeficienti i realizimit në raport me parashikimit e buxhetit fillestar e të hyrave vetanake për gjashtëmujorin e vitit 2019 ato janë alokuar në masen prej **38.86%** përkatesisht **të hyrat e grumbulluara për periudhën Janar- Maj të vitit 2019,kapin vleren prej 870,202.61 €,** ndërsa te hyrat e mbledhura në muajin Qershor të vitit raportues janë alokuar në muajin korrik të vitit 2019, e të cilat do të shpenzohen gjat vitit në vazhdim.
* Këtu vlenë të përmendet se të hyrat e tërësishme të realizuar nga Buxheti i Republikes së Kosovës , **janë alokuar për “paga dhe mëditje” të punëtorëve vlera prej 4,136,004.41 €, për “mallra dhe shërbime”vlera prej 547,520.26 €, për shpenzime komunale 106,751.62 €, si dhe “investime kapitale” në vlerë prej 3,745,278.00 € .**
* Të hyrat vetanake të bartura nga viti 2017 & 2018,**në vitin 2019 në vlerë prej 515,907.83 €,**

janë alokuar në total 100,00% nga departamenti i thesarit Ministria e Financave në Prishtinë e të cilat mjete do shpenzohen gjatë viti fiskal 2019 sipas kategorive të ekonomike në njësit buxhetore ku janë bartur.

* **A. TABELA E ALOKIMEVE TË MJETEVE BUXHETORE JANAR – QERSHOR 2019**

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

 **Tabela A** 

**Tabela A :**

* Tregon qartë alokimin e mjeteve nga Buxheti i Republikës së Kosovës,sipas programeve e kategorive të shpenzimeve për periudhën Janar-Qershor 2019.

**B. MJETET E ALOKUARA VETANAKE NGA FONDI BURIMOR (21) JANAR – QERSHOR 2019**

**Tabela B :**

* Tregon qartë alokimin e mjeteve vetanke për vitin 2019, të grumbulluara për periudhën **Janar** –**Maj 2019**, kursemjetet vetanaketë Qershorit janë alokuar në korrik.
* **C. ALOKIMET E MJETET VETANAKE TË BARTURA NGA VITI**

**2017 dhe 2018 në vitin fiskal 2019**

 **Tabela C:**

* Tregon alokimet e mjeteve vetanake të grumbulluara gjatë vitit 2017 dhe 2018 të bartura në vitin fiskal 2019, për shfrytëzim dhe atë sipas programeve dhe kategorive të të hyrave,e të cilat do shpenzohen gjat vitit fiskal në vazhdim 2019 .
* **A . PASQYRA E TË HYRAVE VETANAKE**

 **për perudhen Janar-Qershor 2019**

* Nga tabela e lartëshenuar shifet se THV për periudhen Janar-Qershor 2019 sipas planifikimit janë realizuar **në masen prej 83.00% ose shprehur në vlerë prej 847,501.09 euro** kurse krahasuar me periudhen e njëjt të vitit të kaluar ato **u realizuaen në masen prej 25.61% më shumë.**
* **Rritje prej 24.88% ka patur tatimi në pronë** si e hyrë stabile dhe me përformancë të veqantë në realizimin e të hyrave tatimore të komunës për periudhen janar-Qershor 2019.

* **PASQYRA E BRUTO SHPENZIMEVE KOMUNALE**

 **Janar – Qershor 2019**

****

* Sipas listave të pagave të punëtoreve, **mesatarja e bruto pagave për një muaj, për një punëtor të punësuar në komunë është 523.81 €** . Stafi i komunës **përbehet prej 1316 punëtorëve të përhershëm**. Në totalin e pagave bruto janë logaritur edhe pagat shtesë pasë orarit të punës si dhe ditëve të vikendit ( inspekcioni dhe QKMF-ja dhe dhe njësit tjera buxhetore .)
* **Nga tabela e sipërme shihet qartë se komuna e Suharekës gjatë periudhës Janar – Qershor ka krijuar shpenzime në shumë prej 6,556,121.22 €.** Ku nga buxheti i Republikës së Kosovës në shumë **prej 6,095,990.70€,** apo nga kjo shumë 67.85 %, është ndarë për “pagat dhe meditjet” e rregullta të punëtorëve, 6.31 %, për “mallra dhe shërbime”,për “shpenzime komunale” 1.59% , dhe për 24.26 % për shpenzime kapitale.
* **Shpenzimet nga buxheti i mjeteve vetanake të vitit 2019 janë në shumë prej 410,635.79 € ,**dhe ate për“subvencione dhe transfere”shuma 129,964.00 € për “mallra dhe sherbime” janë shpenzuar 96,744.54 € për “shpenzime komunale” shuma prej 29,969.37€,si dhe“ Investime kapitale” në shumë prej 153,957.88 €.
* **Shpenzimet e mjeteve vetanake në vitit 2019 të përcjellura nga viti 2017 dhe 2018 për shpenzim janë në shumë prej 515,907.83 €,** ku këo mjete janë alokuar në fund të muajit mars të vitit 2019 dhe nga këto mjete **janë shpenzuar vetëm 47,974.73 €,**sipa kategorive të paraqitura në tabelen e lartëshenuar.
* **SHPENZIMET SIPAS PROGRAMEVE – DREJTORIVE**
* **1. ZYRA E KRYETARIT**

****

* Zyra e Kryetarit buxhetin për periudhën Janar- Qershor të vitit 2019, në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytzuar për 1.78% më pakë,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 e ka shfrytzuar 45.42% ndersa sipas buxhetit në alokuar – në peridhën Janar-Qershor të vitit 2019, ajo e ka shfrytzuar në masen prej 94.88% ose për 5.12% më pakë se mjetet e alokuara për shpenzim.
* **2. ZYRA E KUVNDIT KOMUNAL**

****

* Zyra e Kuvendit buxhetin për periudhën Janar- Qershor të vitit 2019, në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytzuar 15.81% më shumë,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 e ka shfrytzuar 53.08%, ndërsa sipas buxhetit të alokuar,i ka shfrytzuar për 97.28% të mjeteve të alokuara për shpenzim ose 2.72% më pakë.
* **3. DREJTORIA E ADMINISTRATËS DHE PERSONELIT**

****

* Drejtoria e Administrates dhe përsonelit buxhetin për periudhën Janar- Qershor të vitit 2019, në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytzuar vetem 93.95% ,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 ajo e ka shfrytzuar 39.23% ndersa sipas buxhetit të alokuar – në peridhën Janar-Qershor të vitit 2019, ajo e ka shfrytzuar për vetëm 78.84% ose për 21.16% më pakë se buxheti i alokuar për shpenzim.
* **4. DREJTORIA E INSPEKCIONIT**

****

* Drejtoria e Inspekcionit buxhetin për periudhën Janar- Qershor të vitit 2019, në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytzuar për 3.95% më pakë,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 e ka shfrytzuar vtëm 40.83% ndërsa sipas buxhetit të alokuar– në peridhën Janar-Qershor të vitit 2019, drejtoria në fjalë e e ka shfrytzuar për vetëm 71.42% ose për 28.58% më pakë të buxhetit të dedikuar për shpenzim.
* **5. DREJTORIA PËR EKONOMI BUXHET DHE FINANCA**

****

* Drejtoria e Buxhet e Financa buxhetin për periudhën Janar- Qershor të vitit 2019, në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytzuar për 6.50%,më shumë,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 e ka shfrytzuar vetëm për 44.23% ndërsa sipas buxhetit të alokuar – në peridhën Janar-Qershor të vitit 2019, ajo buxhetin e vetë e ka shfrytëzuar për 90.76%, ose 9.24% më pakë se alokimi i mjeteve të dedikuara për shpenzim.
* **6. DREJTORIA SHERBIMET PUBLIKE, MBROJTJE CIVILE EMERGJENTE**

****

* Drejtoria e Sherbimeve publike ,mbrojtje civile dhe emergjente,buxhetin për periudhën Janar – Qershor të vitit 2019, në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytzuar 6.76% më shumë ,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 ajo e ka shfrytzuar në masen prej 34.37% ndërsa sipas buxhetit të alokuar – në peridhën Janar-Qershor të vitit 2019, ajo ka mbërritur ta shpenzoj për 46.57 %.
* **6. ZYRA E KOMUNITETEVE PËR KTHIM**

****

* Zyra e komuniteteve për kthim buxhetin për periudhën Janar- Qershortë vitit 2019, në krahasim me periudhen enjejt të vitit 2018 e ka shfrytzuar për 92.32%,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 e ka shfrytzuar 37.17% ndërsa sipas buxhetit të alokuar – në peridhën Janar-Qershor të vitit 2019, ajo e ka shfrytzuar për 80.38%.
* **8. DREJTORIA E BUJQËSISËS & PYLLTARIS**



* Drejtoria e Bujqësisë dhe pylltaris,buxhetin për periudhën Janar- Qershor të vitit 2019, në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytzuar për 175.29% më shumë,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 e ka hfrytzuar 28.81% ndërsa sipas buxhetit të alokuar – në peridhën Janar-Qershor të vitit 2019, e ka shfrytzuar vetëm 38.63% ose 61.37% më pakë se mjetet e dedikuara për shpenzim.
* **9. DREJTORIA E PLANIFIKIMT DHE URBANIZMIT**

****

* Drejtoria e Urbanizmit dhe planifikit Urban,buxhetin për periudhën Janar- Qershor të vitit 2019, në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytzuar për 121.07% më shumë,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 e ka shfrytzuar vetëm 15.13% ndërsa sipas buxhetit të alokuar e ka shfrytzuar në masen prej vetëm 22.56% nga mjetet e alokuara për shpenzim.
* **10. DREJTORIA PËR KULTURË, RINI SPORT E MËRGATË**



* Drejtoria e Kultur Rini,Sportet e Mërgatë buxhetin për periudhën Janar- Qershor të vitit 2019, në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytzuar 47.33% më shumë ,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 e ka shfrytzuar vetëm 29.19% ndërsa sipas buxhetit të alokuar – në peridhën Janar-Qershor të vitit 2019, ajo ka shpenzuar 36.94% ose 63.06% më pakë se mjetet e alokuara për këtë shpenzim .
* **11. DREJTORIA KADASTER DHE GJEODEZI**



* Drejtoria e Kadaster dhe Gjeodezi, buxhetin për periudhën Janar- Qershor të vitit 2019, në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytëzuar për 3.99% kurse sipas buxhetit të alokuar – në peridhën Janar-Qershor të vitit 2019, ajo e ka shpenzuar për 93.76% ose për 6.24% më pakë se mjetet e dedikuara për shpenzim.
* **12. DREJTORIA SHENDETËSISË & MIRËQENJËS SOCIALE**

****

* Drejtoria e Shëndetësisës dhe Mirëqenjës Sociale buxhetin për periudhën Janar- Qershor të vitit 2019, në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytzuar për 4.47% më shumë ,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 e ka shfrytzuar vetëm 41.05% ndërsa sipas buxhetit të alokuar – në peridhën Janar-Qershor të vitit 2019, ajo e ka arritur ta shfrytëzoj vetëm 68.99% ose për 31.01% më pakë se buxheti i dedikuar për shpenzim.
* **13. DREJTORIA E ARSIMIT & SHKENCËS**

****

* Drejtoria për Arsim dhe shkencë, të gjitha programet e Arsimit, buxhetin për periudhën Janar- Qershor të vitit 2019,në krahasim me periudhen enjëjt të vitit 2018 e ka shfrytzuar 0.50% më shumë,kurse sipas buxhetit fillestar të vitit 2019 e ka shfrytzuar 44.87%, ndërsa sipas buxhetit të alokuar – në peridhën Janar-Qershor të vitit 2019, ajo ka mbërritur ta shpenzoj për veteëm 87.59% ose12.41% e ka shfrytëzuar më pakë se alokimi mjeteve të dedikuara për shpenzim.
* **SHPENZIMET JANAR – QERSHOR 2019 SIPAS BURIMEVE TË FINANCIMIT - SHPENZIMET NGA BUXHETI R.K. Fondi“ 10 “**

**Tabela nr. 1**

* **Nga Tabela nr 1**,

**S**hifet se nga fondi burimor (10),Granti Qeveritar për periudhen raporuese **janë shpenzuar masa prej 6,095,990.70**€ **ose 71.42% e buxhetit të alokuar.**

* **SHPENZIMET E MJETEVE VETANAKE JANAR – QERSHOR 2019**

**FONDI BURIMOR VETANAK ( 21 )**

**Tabela nr. 2**

* **Nga Tabela nr.2**,

 Shifet se nga fondi burimor (21),Mjetet Vetanake për periudhen raporuese **janë shpenzuar masa prej 410,635.79** € **ose 47.19% e mjeteve të alokuara për shpenzim.**

* **SHPENZIMET E MJETEVE VETANAKE JANAR- QERSHOR 2019**

**TË BARTURA NGA VITI 2017 DHE VITI 2018 NË VITIN FISKAL 2019**

 **FONDI BURIMOR VETANAK ( 22 )**

**Tabela nr.3**

****

* **Nga tabela nr.3:**

 Shifet se nga mjetet vetanake të bartura nga vitit 2017 dhe 2018 **janë shpenzuar në masen prej 47,974.73** € **ose 9.30%** krahasuar me mjete të cilat janë bartur për tu shpenzuar në periudhen raportese.

* **PASQYRA PËRFUNDIMTARE KOMUNALE**

 **Janar - Qershor 2019**

****

* Nga shënimet e sipërshënuara në pasqyren përfundimtare shifet se në periudhën **Janar – Qershor** të vitit 2019 teprica e të ardhurave ndaj të dalurave është në **shumë prej 3,391,602.91€ ose (9,947,724.13-(minus) 6,556,121.22)=3,391,602.91€ .**
* Pjesëmarrja e shpenzimeve nga pjesa e alokuar e mjeteve për shpenzim është siq vijon:
* Paga & Meditje 41.58% ;
* Mallrat & Shërbimet me 4.92% ;
* Shpenzimet Komunale me 1.35% ;
* Subvencionet dhe Transferet me 1.31% dhe
* Investmet Kapitale me 16.75%
* **Nga kjo del se buxheti për periudhen raportuese është shfrytëzuer për 65.91% nga buxheti i alokuar për shpenzim,kurse pjesa tjetër prej 34.09% do bartet** në periudhat e ardhëshme të vitit fiskal 2019 për shpenzim të më tejëm.
* **Lista e projekteve Kapitale të shpenzuara për periudhen Janar-Qershor 2019**

****

****

****

****

****

* **PROJEKTET KAPITALE TË SHPENZUARA NË PERIDHËN RAPORTUESE**

**JANAR – QERSHOR 2019 SIPAS FONDEVE BURIMORE**

* **Tabela e realizimit të projekteve kapitale sipas fondeve burimore**

****

* **Nga Tabela e lartëshenuar shifet se projektet kapitale sipas fondeve burimore** nga mjetet e zotuara janë shenzuar dhe ate:
* Granti Qeveritar 58.03% ;
* Fondi burimor vetanak 59.43% si dhe
* Mjetet e vetanake të bartura 46.20
* Huamarjet e Arsimit 100,00% **apo në total janë shpenzuar 57.89% .**
* Nga mjetet të cilat **janë alokuar për shpenzim**,ato janë shenzuar sipas fondeve burimore dhe ate :
* Granti Qeveritar 39.48%;
* Fondi burimor vetanak 37.89%
* Mjetet e bartura 2018 vetanake 6.87%
* Huamarrjet e Arsimit 14.61% apo në **total ato janë shpenzuar 35.97%**

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

 **Janar-Qershor 2019**









****

****

****

****

****