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

**RAPORTIMI FINANCIAR I ADMINISTRIMIT TË BUXHETIT**

**TË KOMUNËS SË SUHAREKËSPËR PERIUDHËN**

**JANAR – QERSHOR 2021**

**Suharekë : Korrik –2021**

**R A P O R T I**

**I EKZEKUTIMIT TË BUXHETIT PËR PERIUDHËN**

**JANAR – QERSHOR 2021**

Ky është raporti **i dytë**, i Administrimit të Buxhetit për periudhen fiskale **Janar – Qershor të vitit 2021,** i cili i prezentohet Kuvendit të Komunës dhe të cilin Buxhet Fillestar e ka miratuar në Asamblen 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 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 cash-it(cash floou).**Komuna këto mjete në raport me parashikimet e buxhetit fillestar i ka realizuar( alokuar ) me sa vijon:**
* Për “paga dhe meditje”51.23%,
* “mallra dhe sherbime”54.74% për
* shpenzime komunale 52.83% për
* subvencione & transfere 100.00% dhe për
* invenstime kapitale 86.45%.
* 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 nga viti në vitë po rritet realizimi i tyre me te edhe performanca e Komunës.
* 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 fillestare të hyrave vetanake për gjashtëmujorin e vitit 2021 ato janë alokuar në masen prej **49.66%** përkatesisht **të hyrat e grumbulluara për periudhën Janar- Maj të vitit 2021,kapin vleren prej 900,395.58 €,**ndërsa te hyrat e mbledhura në muajin Qershor të vitit raportues janë alokuar në muajin korrik të vitit 2021, e të cilat do të shpenzohen gjatë mujave dhe vitit në vazhdim.

* Këtu vlenë të përmendet se të hyrat e tërsishme të realizuar nga Buxheti i Republikes së Kosovës, **janë alokuar për “paga dhe mëditje” të punëtorëve vlera prej 4,352,555.94€, për “mallra dhe shërbime”vlera prej 886,888.00€, për shpenzime komunale 135,494.00€, Subvencione dhe transfere shuma prej 58,000.00€ si dhe per “investime kapitale” në vlerë prej3,586,120.00€.**
* Të hyrat vetanake të bartura nga viti,**2020**,**në vitin fiskal 2021në vlerë prej 778,413.42€ janë alokuar në maj të vitit 2021 nga Thesari i Kosovës .**
* **A. TABELA E ALOKIMEVE TË MJETEVE BUXHETORE JANAR – QERSHOR 2021**

**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 2021.
* **B. MJETET E ALOKUARA VETANAKE NGAFONDI BURIMOR (21)**

**JANAR – QERSHOR 2021**

**Tabela B :**

* Tregon qartë alokimin e mjeteve vetanke për vitin 2021, të grumbulluara për periudhën,**Janar**–**Maj 2021** kurse mjetet vetanake të Qershorit janë alokuar në muajin Korrik.
* **C. ALOKIMET E MJETET VETANAKE TË BARTURA NGA VITI**

**2020 në vitin fiskal 2021**



**Tabela C:**

* Tregon alokimet e mjeteve vetanake të grumbulluara gjatë vitit 2020 të bartura në vitin fiskal 2021, për shfrytëzim dhe atë sipas programeve dhe kategorive të të hyrave,e të cilat do shpenzohen gjatë vitit fiskal në vazhdim.
* **SHPENZIMET JANAR – QERSHOR 2021 SIPAS BURIMEVE TË FINANCIMIT - SHPENZIMET NGA BUXHETI R.K. Fondi“ 10 “**

**Tabela nr. 1**



* **Nga Tabela nr 1**,
* **S**hihet se nga fondi burimor (10),Granti Qeveritar për periudhen raporutese **janë shpenzuar masa prej 6,140.481.11**€ **ose 68.08%e buxhetit të alokuar.**
* **SHPENZIMET E MJETEVE VETANAKE JANAR – QERSHOR 2021**

**FONDI BURIMOR VETANAK ( 21 )**

**Tabela Nr.2**



* **Nga Tabela nr.2**,
* Shihet se nga fondi burimor (21),Mjetet Vetanake për periudhen raportues e **janë shpenzuar masa prej 312,885.86**€ **ose 34.74% e mjeteve të alokuara për shpenzim.**
* **SHPENZIMET E MJETEVE VETANAKE JANAR- QERSHOR 2020**

**TË BARTURA NGA VITI 2019 NË VITIN FISKAL 2020**

**FONDI BURIMOR VETANAK ( 22 )**

**Tabela nr.3**

****

* **Nga tabela nr.3:**
* Siq shihet nga mjetet vetanake të bartura nga viti 2020 **janë shpenzuar në masen prej 78,094.13**€ **ose 10.03%** krahasuar me mjete të cilat janë bartur dhe alokuar për shpenzim në periudhen raportuese Janar-Qershor 2021.



* **A . PASQYRA E TË HYRAVE VETANAKE**

**Për perudhen Janar-Qershor 2021**

* Nga tabela e lartëshenuar shihet se THV për periudhen Janar-Qershor 20210 sipas planifikimit janë realizuar **në masen prej 1.03% më shumë ose shprehur në vlerë prej 9,344.56 euro apo në total janë grumbulluar shuma prej 915,822.56 euro** kurse krahasuar me periudhen e njëjt të vitit të kaluar ato **u realizuan në masen prej 46.63% më shumë.**
* **Rritja prej 21.39% ka patur tatimi në pronë dhe tokën e palujtëshme** krahasuar me planifikim kurse për periudhen e njëjtë të vitit të kaluar është realizuar me 90.12% më shumë.
* **PASQYRA E BRUTO SHPENZIMEVE KOMUNALE**

**Janar – Qershor 2021**



* Sipas listave të pagave të punëtoreve, **mesatarja e bruto pagave për një muaj, për një punëtor të punësuar në komunë është 551.24€** . 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 6,569,781.10€.** Ku nga buxheti i Republikës së Kosovës në shumë **prej 6,140,481.11€,** apo nga kjo shumë 70.88%,është shpenzuar për “pagat dhe meditjet” e rregullta të punëtorëve, 10.83%, për “mallra dhe shërbime”,për “shpenzime komunale”1.97% ,Subvencione dhe transfere 0.94% dhe 15.37 % për shpenzime kapitale.
* **Shpenzimet nga buxheti i mjeteve vetanake të vitit 2021 janë në shumë prej 312,885.86 € ,**dhe ate për“subvencione dhe transfere”shuma 248,828.00 € për “mallra dhe sherbime” janë shpenzuar 25,452.04€ për “shpenzime komunale” shuma prej 21,284.02€,si dhe“Investime kapitale” në shumë prej 17,321.80 €.
* **Shpenzimet e mjeteve vetanake në vitin 2021 të përcjellura nga viti 2020 për shpenzim janë në shumë prej 778,413.42 €,** ku këto mjete janë alokuar në fund të muajit maj të vitit 2021 dhe nga këto mjete **janë shpenzuar vetëm 78,094.13€,**sipas kategorive të paraqitura në tabelen e lartëshenuar apo vetem 10.03% e mjeteve të alokuara për shpenzim.

**PASQYRA PËRFUNDIMTARE KOMUNALE**

**Janar - Qershor 2021**

****

* Nga shënimet e sipërshënuara në pasqyren përfundimtare shihet se në periudhën **Janar – Qershor** të vitit 2021 teprica e të ardhurave ndaj të dalurave është në **shumë prej 4,412,214.82€ ose (10,981,995.92-(minus)6,569,781.10)=4,412,214.82€ .**
* Pjesëmarrja e shpenzimeve nga pjesa e alokuar e mjeteve për shpenzim është siq vijon:
* Paga & Meditje 39.63% ;
* Mallrat & Shërbimet me 6.70% ;
* Shpenzimet Komunale me 1.37% ;
* Subvencionet dhe Transferet me 2.79% dhe
* Investmet Kapitale me 9.33%
* **Nga kjo delë se buxheti për periudhen raportuese është shfrytëzuer për 59.82% nga buxheti i alokuar për shpenzim,kurse pjesa tjetër prej 40.18% do bartet** në periudhat e ardhëshme të vitit fiskal 2021 për shpenzim të mëtejëm.
* **Lista e projekteve kapitale të shpenzuara për periudhen**

**Janar-Qershor 2021**

**sipas Frebilancit shtesë e veqantë**

PROJEKTET KAPITALE TË SHPENZUARA NË PERIDHËN RAPORTUESE

JANAR – QERSHOR 2021 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 alokuarajanë shenzuar dhe ate:

Granti Qeveritar 26.32%;

Fondi burimor vetanak 6.60%

Mjetet e bartura 2020vetanake 10.11%

Huamarrja 96.27 % dhe

Donacionet nga Qeveria Zvicrane0.00%

Nga shuma e përgjithshme e alokuar në total janë shpenzuar vetem 22.71% e mjete të dedikuara për shpenzim kurse pritet të shpenzohen edhe 77.29% e mjeteve për projekte kapitale deri në fund të vitit fiskal.

Shpenzimet sipas njësive buxhetore dhe kodeve ekonomike për periudhen

Janar – Qershor 2021



**01-Nr-\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Kryesuesi i Kuvendit**

**Me datë\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**/Bexhet B. KUÇI /**