

Republika e Kosovës / Republika Kosovo / Republic of Kosovo
Kuvendi Komunal Rahovec/Skupština Opštine
Orahovac/Municipal Assembly Rahovec

KORNIZA AFATMESME BUXHETORE (KAB) e KOMUNËS SË RAHOVECIT 2017-2019

Drejtoria për Buxhet dhe Financa

Përmbajtja

I. Hyrje

II. Strategjia Zhvillimore Komunale - Deklarata e Prioriteteve Afatmesme

III. Korniza Fiskale

3.1 Korniza makroekonomike komunale

3.2 Tendenca e të hyrave komunale dhe parashikimet 2017-2019

3.3 Plan Komunal i Bashkëfinancimit Sektorial me Ministritë e Linjes dhe Financimi i Jashtëm

3.4 Politikat e reja

3.5 Shpenzimet komunale dhe parashikimet 2017-2019

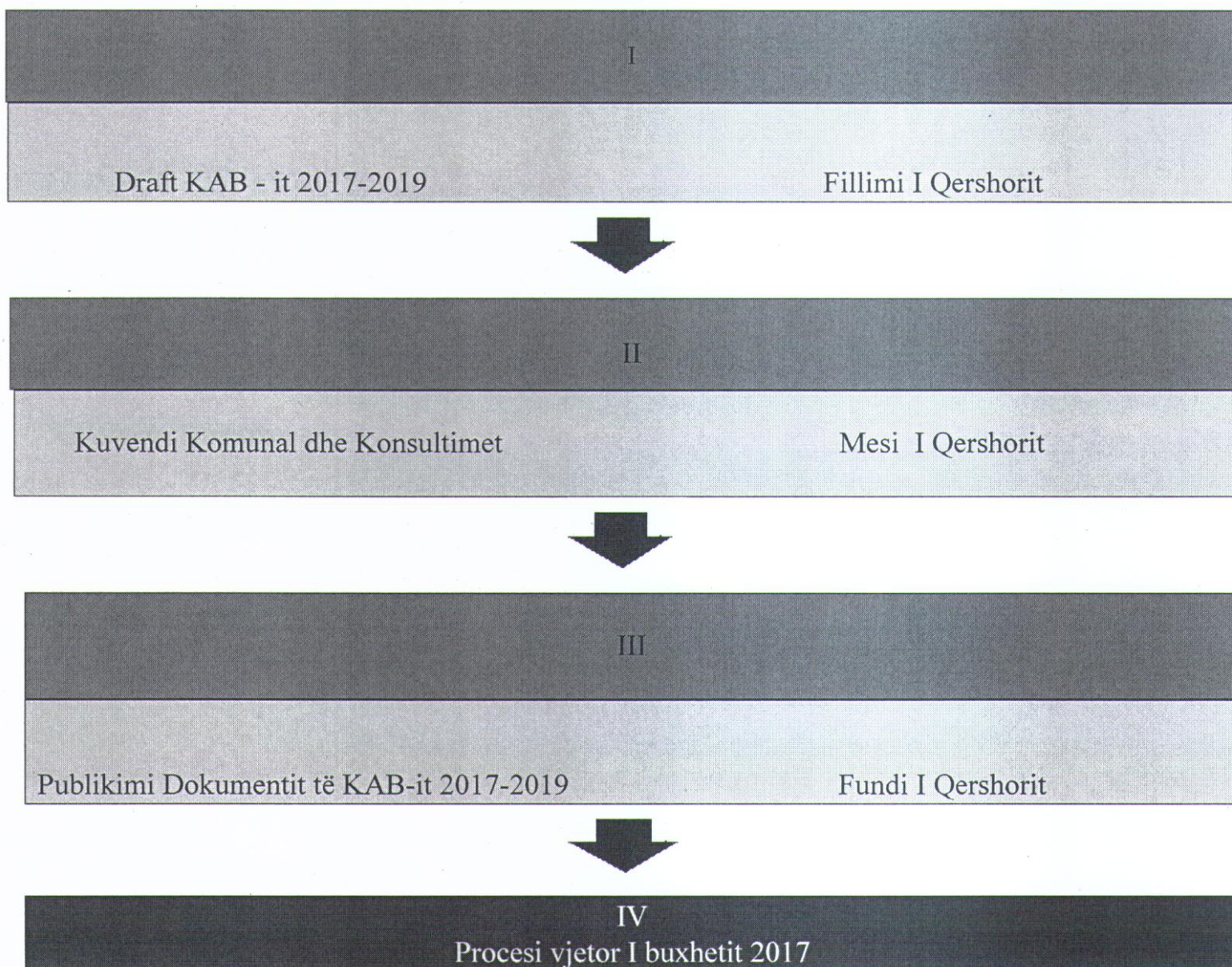
3.6. Analiza Gjimore

I. Hyrje

Korniza Afatmesme Buxhetore KAB që po prezantojmë është një dokument i cili miratohet në parim çdo vit nga Asambleja Komunale. Ky material siguron një analizë të hollësishme të shpenzimeve publike dhe përcakton parametrat dhe prioritetet kryesore për zhvillimin e vazhdueshëm të buxhetit vjetor komunal. Gjithashtu KAB siguron mekanizmat e nevojshëm për arritjen objektivat prioritare, të identifikuara në dokumentet strategjike të komunës, përmes integritit sa më të mirë në procesin buxhetor.

Kuadri Ligjor: Hartimi i Kornizës Afatmesme Buxhetore përbën një detyrim për institucionet buxhetore komunale të kërkuar nga Qarkoret Buxhetore Komunale 2017/2019-I të lëshuara nga Ministria e Financave në pajtim me Ligjin për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësite (LMFPP).

Ky dokument do të jetë baza për përcaktimin e sektorëve prioritarë të zhvillimit dhe identifikimin e prioritetëve të shpërndarjes së burimeve komunale për periudhën 2017-2019. Janë katër faza të përmbledhura për zhvillimin e KAB Komunal dhe afatet kohore, si në figurën e mëposhtme:



II. Strategjia Zhvillimore Komunale - Deklarata e Prioriteteve Afatmesme

Komuna e Rahovecit gjendet në pjesën jugore të Kosovës, në rajonin Dukagjinit (Gjegjësisht ne subrajoni e Podrimës). Është njëra nga komunat e mesme me popullsi të vendit. Pozita gjeografike që ka i mundëson asaj lidhje të mira me qendrat tjera të Kosovës dhe të rajonit. Komuna e Rahovecit ka gjithsej 34 fshatra dhe një qender urbane me një popullsi prej 56,208 banorë sipas regjistrimit të vitit 2011, të organizuar në 8.028 ekonomi familjare .

Mbi 2000 biznese operojnë brenda komunës. Bazuar në të dhënat e Zyrës për Regjistrim të Bizneseve në Komunën e Rahovecit, afërsisht gjysma e tyre merren me veprimtari tregtare, 13% në sektorin e shërbimeve, afërsisht 10% në prodhimtari, pjesa tjetër në transport.

Administrata e Komunës së Rahovecit është e organizuar përreth zyrave qendrore dhe zyrave lokale që ofrojnë shërbime në nivel të komunitetit, nga të cilat një është e vendosura në ndertesen administrative të komunes dhe 10 të tjera në fshatra .

Vizioni i mëposhtëm për Komunën Rahovecit i definuar pas konsultimeve me akterët e rëndësishëm të jetës politike ekonomike e sociale në Komunë bazohet edhe në dokumentet afatmesme dhe afatgjata strategjike, që ka zhvilluar komuna sic janë: në Kornizën Afatmesme të Shpenzimeve (KASH) 2017-2019 të Qeverisë së Kosovës dhe prioriteteve bazë të saj, si dhe Qarkoret Buxhetore Komunale 2017-2019 (I & II) të lëshuar nga ministria e Financave të Qeverisë së Republikës së Kosovës.

Për tri vitet e ardhshme, vizioni i Komunës së Rahovecit është të jetë qendër e zhvillimit të qëndrueshëm ekonomik, me urbanizëm modern dhe shërbime efikase e kualitative, i integruar në proceset rajonale dhe ndërkombëtare, si një qendër e kulturës, arsimit dhe jetës sportive, me shërbime financiare të zhvilluara dhe ofrim të një kualiteti të mirë të jetesës për gjithë qytetarët e saj.

Atributet më të rëndësishme të çfarëdo dokumenti të planifikimit strategjik dhe vizionit të definuar janë së pari lehtësia e komunikimit si dhe së dyti llogaridhënia. Me qëllim të përmbushjes së këtyre dy attribute binjake prioritet strategjike të Komunës në periudhën afatmesme janë grupuar në pesë prioritete që do të mundësojnë realizimin e qëllimit të vizionit tonë për Komunën.

Këto prioritete janë:

1. Forcimi i Ekonomisë Komunale me mundësi për të gjithë

Rritja e ekonomisë komunale përmes:

- Përmirësimit të standardeve të arsimit dhe nivelit të arritjes (pajisje shkollore, renovime shkollore dhe përmirësim, bursa për studime, laboratorë), ndërtimi i objekteve të reja shkollore,
- Mbështetjes direkte të sektorit bujqësor dhe blegtorisë

2. Përmirësimi i shëndetësisë dhe mirëqenies së qytetarëve

Krijimi dhe ndihma për qytetarët për të pasur jetë të shëndetshme dhe aktive në komunitetin e tyre:

- Subvencionim për rastet e sëmundjeve personave pa të ardhura/të ardhura të ulëta,
- Përmirësimi i ofrimit të shërbimeve shëndetësore, ofrimi i shëndetësisë mobile ,
- Ndërtimi i qendrave të reja shëndetësore etj.

3. Përmirësimi i ambientit të Komunës dhe qëndrueshmëria e tij

Absorbimi i popullatës në rritje në komunë dhe njëkohësisht mbrojtja e ambientit përmes:

- Përmirësimi dhe rigjenerimi i infrastrukturës rrugore (sinjalizimi horizontal e vertikal, ndriçimi publik dhe numerizimi),kanalizimit,
- Përmirësimi të standardeve ambientale,
- Përmirësimi dhe zgjerimi i ujit të pijes,
- Ofrimi i më shumë hapësirave të gjelbëruara etj.

4. Krijimi i qeverisë komunale që ofron shërbime efikase dhe që u përgjigjet kërkesave të qytetarëve

Përmirësimi i shërbimeve komunale karshi qytetarëve duke u fokusuar qasjen më të afërt dhe të lehtë të tyre në administratë përmes:

Ndërtimit dhe rekonstruimit të zyrave komunale (të gjendjes civile) në pika më të afërta të vendbanimeve, më qëllim të ofrimit të shërbimeve

Katër fushat prioritare të komunës dhe objektivat e saj për periudhën afatmesme 2017-2019 do të shoqërohen me një miks të hyrash dhe shpenzimesh në të pesë kategoritë ekonomike të cilat do të mund të monitorohen dhe raportohen karshi arritjeve.

5. Rini kulturë dhe sport

- Mbështetja e sektorit të kulturës (subvencionimi i shoqërive të ndryshme,
- Ndërtimi i shtëpive të kulturës,
- Promovimi i projekteve për rini dhe kulturë ,
- Ndërtimi i terreneve të reja sportive,
- Ngritja dhe mbështetja e të gjitha klubeve sportive etj.

III. Korniza Fiskale Komunale

3.1 Ndonëse komuna nuk udhëheqë drejtëpërdrejt politikën makroekonomike (kjo është kompetencë e qeverisë qendrore) mjedisi i përgjithshëm ekonomik ndikon në pasqyrën fiskale komunale dhe si i tillë do të trajtohet si vijon, shih tabelën më poshtë. Korniza Afatmesme Buxhetore e Komunës është në përputhje me kornizën makroekonomike të Kosovës dhe sipas dokumentit Korniza Afatmesme të Shpenzimeve (KASH) 2017-2019 të përpiluar nga Qeveria e Kosovës.

Komponentët e politikës makroekonomike sic janë Bruto Produkti Vendor, inflacioni dhe domografia duhet konsideruar dhe marrë parasysh. Korniza Afatmesme e Shpenzimeve 2017-2019 e Qeverisë së Kosovës bazuar në të dhënat historike si dhe në zhvillimet e fundit ekonomike, nënvizon faktin se do të ketë ecuri pozitive të rritjes ekonomike në vitet e ardhshme, më saktësisht në periudhën 2017-2018 parashihet një rritje reale vjetore 4.0 % në vitin 2017, ndërsa rritja reale e Bruto Produktit të Vendi në 2017 dhe 2019 parashihet të jetë 4.1% respektivisht 4.4%.

Natyrishisht se rritja ekonomike ndryshe përkthehet edhe në krijimin e vendeve të reja të punës dhe zbutjen e papunësisë në Komunë, që në periudhën afatmesme ulet me 1.6 %, nga niveli i përgjithshëm i papunësisë që llogaritet të jetë i lartë.

Komuna nga ana e saj do të adaptojë legjislacionin përkatës në funksion të krijimit të ambientit më të mirë për sektorin privat dhe rritjes së të ardhurave të tyre, rrejdhimisht rritjes së të hyrave buxhetore komunale.

Aktualisht financimi komunal përfshinë: **1. Të hyrat vetanake dhe 2 Grantet qeveritar.** Komunitat po ashtu janë pranuese të granteve të donatorëve (me mbulim të plotë apo si pjesë të bashkëfinancimeve), si dhe kanë mundësinë e huamarrjes sipas kushteve të përcaktuara me legjislacionin në fuqi. Komuna Rahovecit në periudhën afatmesme buxhetore 2017-2019 nuk planifikon të marrë hua nga institucione financiare për të financuar projektet e saj, sic e ka lejuar Ligji për Financat Publike dhe Llogaridhënie.

Tabela 1: Indikatorët ekonomik komunal

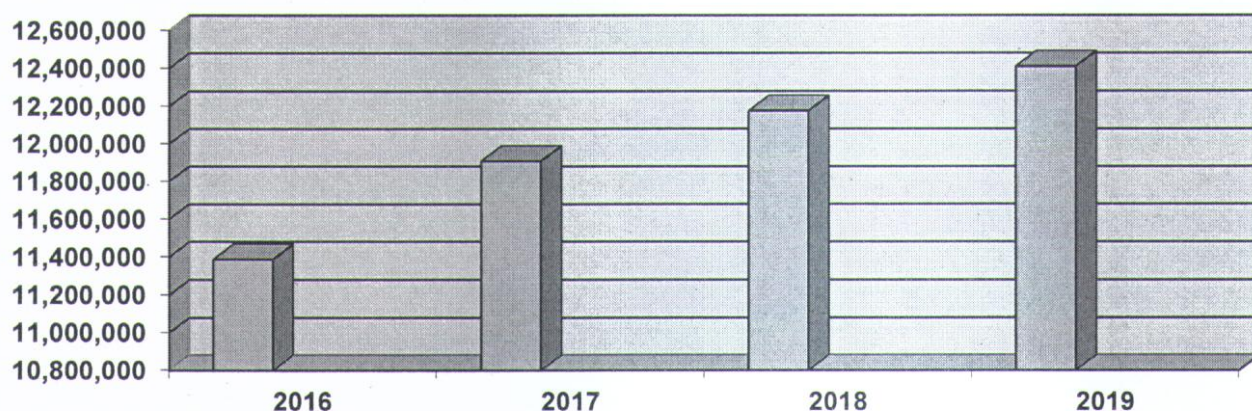
Përshkrimi	2016	2017	2018	2019 (vlerësim)
Indikatorët makroekonomik në Kosovë				
Rritja reale e BPV në %	4.6	4.0	4.2	4.4
Inflacioni në %	2.51	2.65	2.70	2.00
BPV për kokë banori, në euro	3.050	3.148	3.261	3.402
Indikatorët ekonomik komunal				
Popullsia e Komunës	56.208	56.208	56.208	56.208
Numri i bizneseve të regjistruara	2.000	2.150	2.200	2.200
Numri i nxënësve	12.871	12.871	12.850	12.795

Burimi: Korniza Afatmesme e Shpenzimeve, Qeveria e Kosovës, 2017-2019

3.2 Të Hyrat Komunale dhe Parashikimi Afat-mesëm 2017-2019

Të hyrat e Komunës së Rahovecit nga dy burimet e saj kryesore – grantet qeveritare si dhe të hyrat vetanake komunale kanë shënuar rritje nga viti në vit.

Figura 1: Buxheti Total i Komunës në vite (2017 – 2019), milion Euro:



Në bazë të planifikimit të bërë nga viti 2017 grantet qeveritare për Komunën e Rahovecit si tërësi do të shënojnë rritje prej 4.24%. Rritje e granteve qeveritare do të jetë përafërsisht 4.24% në vitin 2017 në krahasim me 2016, ndersa në krahasim me vitin 2016 dhe 2019 kemi rritje prej 9.08% sipas të dhënave të prezantuara në tabelën më poshtë, kjo rritje kryesisht bazohet në të dhënat e përgjithshme për rritjen buxhetore që planifikohet në nivel të Qeverisë nacionale, sic parashihet me KASH-in 2017-2019. Rritja kryesisht është reflektuar në Grantin e Përgjithshëm të Komunës (shih më poshtë tabelën 2)

Të hyrat vetanake komunale, në anën tjetër, kanë shënuar rritje të ndjeshme nga viti në vit po ashtu. Të hyrat vetanake të planifikuara rriten nga viti 2017-2019 përafërsisht 7.75 – 8.37% në krahasim me vitin 2016 . Kjo rritje kryesisht është koncentruar në të hyrat nga tatimi në pronë ku norma tatimore për 2017-2019 ka rritje në bazë të legjislacionit në fuqi, duke llogaritur gjithcka tjetër njëjtë. Realisht nëse shikojmë planifikimin nga viti 2017 deri në vitin 2019 rritja e të hyrave të planifikuara nga tatimi në pronë do të jetë për 10.65%.

Tabela 2: Planifikimi i të hyrave vetanake komunale sipas burimit për periudhën 2017-2019, në Euro

DREJTORIA	Burimi dhe lloji i të hyrave		KODI EKONOMIK	Planifikimi 2016	Planifikimi 2017	Planifikimi 2018	Planifikimi 2019
A. FINANCA DHE BUXHET	1	Tatimi në Pronë	40110	330,000.00	335,000.00	335,000.00	335,000.00
	3	Taksa tjera administrative (shitjet me ankand)	50019		5,000.00	5,000.00	5,000.00
	8	Taxat rrugore	50002	80,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00
		A. TOTALI:		410,000.00	430,000.00	430,000.00	430,000.00
B. ADMINISTRATA E PERGJITHSHE	1	Tax e pjesemarrjes ne tender	50020				
	2	Tax Çertifikatat Tjera nga Gjendja civile	50016	45,000.00	48,000.00	48,000.00	48,000.00
	3	Tax administrative per fletkerkese	50019	114	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	4	Tax Çertifikatat e lindjes	50013	35,000.00	38,000.00	38,000.00	38,000.00
	5	Tax Çertifikatat e kurorezimit	50014	10,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00
	6	Tax Çertifikatat e vdekjes	50015	900	1,000.00	1,000.00	1,000.00
		B. TOTALI:		91,014.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
C. BUJQËSIA	1	Tax ndrrimi I destinimit te tokes	50012	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
	2	Tax administrative per fletkerkese	50019	300	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	4	tax nga licen. I zhavorit e gurethyes			500	500	500
	5	Tax nga lemi i bujqsisë dhe ambientit		700	0	0	0
	6	Qiraja e tokes bujqesore komunale	50405	2,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00
		C. TOTALI:		13,000.00	17,500.00	17,500.00	17,500.00
D.KULTURË RINI DHE SPORT	1	Shitja e sherbimeve (bibloteka)	50401	2,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	2						
		D. TOTALI:		2,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
E. URBANIZMI	1	Tax komunale per leje ndertimi	50009	30,000.00	18,232.00	18,232.00	18,232.00
	3	Tax administrative per fletkerkese	50019	10,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00
	4	Tax per demolim	50010	2,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	5	Tax per legalizimin e objekteve	50026		45,000.00	45,000.00	45,000.00
	8	Respektimi I planit urbanistik	50503	20,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00
		E. TOTALI:		62,000.00	96,232.00	96,232.00	96,232.00
E. SHERBIMET PUBLIKE	1	Tax komunale per leje objekteve te perksohme	50009	4,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00
	2	Tax administrative per fletkerkese	50019	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
		Tax per leje Autotaksi-Kombibus dhe rend te udhetimeve			2,000.00	2,000.00	2,000.00
	4	Shfrytezimi i prones publike (hapsirat publike)	50405	5,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00
	5	Qiraja nga vendosja e objekteve te perkoshme	50407	25,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00
	6	QIRAJA NGA OBJEKTET e perkoshme	50408				
		E. TOTALI:		37,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00

F. KADASTER DHE GJEDEZI	1	Tax regjistrimin e trashigimise	50011	32,000.00	35,000.00	35,000.00	35,000.00
	2	Tax administrative per fletkerkese	50019	35,000.00	38,000.00	38,000.00	38,000.00
	3	Shfrytezimi I prones publike	50405		0	0	0
	4	Tax per matjen e tokes ne terren	50504	15,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00
		F. TOTALI:		82,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00
G. INSPEKSIONI	1	Tax administrative per fletkerkese	50019	5,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00
	2	Gjobat nga inspektoriati	50104				
	3	Gjobat tjera	50107				
		G. TOTALI:		5,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00
H. SIG. CIVILE DHE EMERGJENCA	1	Largimi dhe deponimi I automjeteve	50103				
	3	Gjobat ne trafik	50101	75,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
	4	Gjobat ne trafik nepermjet gjykates		110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00
	5	Inspektimi I instal zjarr & komunaleve	50502				
	6	Inspektimi I ambientit	50507				
		H. TOTALI:		185,000.00	190,000.00	190,000.00	190,000.00
I. ARSIMI J. EKONOMIA	1	Participimi nga Arsimi (qerdhja e femijeve)	50409	12,000.00	13,000.00	13,000.00	13,000.00
	2	Tax administrative per fletkerkese	50019				
		I. TOTALI:		12,000.00	13,000.00	13,000.00	13,000.00
	1	Licenca per aktivitete individuale	50201	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
	2	Licenca per pranimin teknik te lokalit	50205				
	3	Takse per ushtrimin e veprimtarise	50029	120,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00
	4	Qiraja nga objektet publike komunale	50407	80,000.00	79,000.00	79,000.00	79,000.00
	5	Licencat per sherbimet profesionale	50206		0	0	0
	6	Tax administrative per fletkerkese	50019	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	7	Licenca tjera per afarizem	50290		0	0	0
		J. TOTALI:		204,000.00	203,000.00	203,000.00	203,000.00
		I. TOTALI I TË HYRAVE VETANAKE:		1,103,014.00	1,186,732.00	1,186,732.00	1,186,732.00
PARTICIPIMET SHËNDETËSIA NGA KOMUNITETI	1	Participimi nga shëndetsia	50409	49,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00
	2	Tax administrative per fletkerkese	50019	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
		II. TOTALI I TË HYRAVE NGA SHËNDETËSIA:		50,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00
	6		56000				
	7		56000				
	8		56000				
		TOTALI I TË HYRAVE NGA PARTICIPIMET E KOMUNITETIT:					
TOTALI				1,153,014.00	1,247,732.00	1,247,732.00	1,247,732.00

Komuna e Rahovecit vazhdon të dominohet në buxhetin total të saj nga transferet qeveritare të cilat edhe në tri vitet e ardhshme do të përbëjnë afërsisht **90 %** të buxhetit total të komunës.

3.2.1 Donatorët e jashtëm (ndërkombëtarë)

Financimi nga donatorëve të jashtëm në realizimin e projekteve të ndryshme për Komunën gjatë viteve 2017-2019 bazohet në marrëveshje me DEMOSIN (marrëveshje tri vjeçare 2015-2017) dhe marrëveshjet tjera që mund të lidhen në vitet 2017-2019.

3.2.2 Politikat e reja

Komuna e Rahovecit në tri vitet e ardhshme do të bëjë përpjekje në mobilizimin e resurseve komunale me qëllim të adoptimit të politikave të reja që ka inicuar qeveria nacionale e Republikës së Kosovës, por edhe të atyre të inicuar në nivelin e qeverisë komunale.

Fillimisht, ndonëse ende nuk është pjesë e Kornizës Afatmesme të Shpenzimeve të Qeverisë së Kosovës 2017-2019, sygjerimit të Qeverisë së Kosovës janë që shumica e Grantit të Përgjithshëm të komunave që aktualisht është dhjetë përqind (**10%**) e të hyrave totale të buxhetuara të Qeverisë qendrore, (duke përfshirë të hyrat nga shitja e aseteve, të hyrat tjera të jashtëzakonshme, të hyrat e dedikuara vetanake dhe të hyrat nga huamarrja) do të reduktohet në **8%**, në vitet e ardhshme. Projektionet e bëra për 2017 dhe 2019 në Kornizën Afatmesme të Shpenzimeve të Kosovës, nuk reflektojnë ende këtë politikë. Për Komunën e Rahovecit kjo do të vazhdojë të jetë një risk që duhet trajtuar në të ardhmen dhe menduar strategjitë që duhet ndjekur me qëllim të mbulimit të asaj difference që do të shkaktonte ulja e nivelit të grantit të përgjithshëm, për komunën.

Së dyti, në rast se në periudhën afatmesme Qeveria e Kosovës do të ndryshojë formulën shtetërore të ndarjes së grantit të arsimit për Komuna, ndarje kjo që pretendohet të bëhet në bazë të normës e jo të numrit të nxënësve, atëherë kjo do të ketë ndikim të dukshëm në buxhetin e Komunës, ulë grantin e arsimit, sidomos duhet pasqyruar se ky grant përbën pjesën më të madhe të buxhetit komunal. Komuna nuk ka informatat e nevojshme për të bërë analizën e impaktit të kësaj politike.

Së treti, Komuna e Rahovecit ndonëse me informata të limituara do të jetë e ndikuar në aspektin buxhetor edhe me rastin e fillimit të aplikimit të Ligjit për gradim në paga për shërbyesit civil të Kosovës, ndonëse ende nuk është bërë ndonjë analizë në lidhje me ndikimin fiskal apo buxhetin e Komunës. Tutje, Komuna nuk posedon me informatat e nevojshme për të bërë këtë analizë, të cilën në të ardhmen ndoshta do ta ofronte Ministria e Administratës Publike.

Së katërti, sa i përket politikave të reja ose atyre të paralajmëruara nga niveli qendror, me ndikim në Komunën e Rahovecit, është edhe politika që do të zgjedhet nga viti 2017 e tutje, në lidhje me trajtimin e mirëqenies sociale si kompetencë e decentralizuar në komunat e Kosovës. Komuna e Rahovecit aktualisht nuk posedon informatat e nevojshme në lidhje me mënyrën e ndarjes buxhetore që do të bëhet për financimin kësaj fushe, ndryshe nga ajo që është aktualisht, ndonëse ka paralajmërime nga Ministria e Mirëqenies Sociale dhe Ministria e Financave sa i përket këtyre politikave.

Së pesti, Komuna e Rahovecit ka mirëprit deklarimet e Qeverisë Nacionale, që në të ardhmen, sa i përket fleksibilitetit të shpenzimeve në të gjitha kategoritë ekonomike, përveç pagave, të kenë mundësi këtë ta bëjnë edhe nga Granti i Përgjithshëm si shtesë, përveq se nga të hyrat vetanake komunale.

Ndërsa sa i përket të hyrave të tjera të Komunës, apo të hyrave vetanake, sërish qeveria nacionale ka shtyrë drejt politikave të reja që do të orientonin komunën drejt avancimit të tatimeve me potencial të mirë dhe zbehjes eventualisht eliminimit të atyre taksa e ngarkesa komunale që rëndojnë ambientin biznesor komunal. Edhe në të ardhme barra kryesore në realizimin e hyrave vet anake bie mbi tatimin në prone.

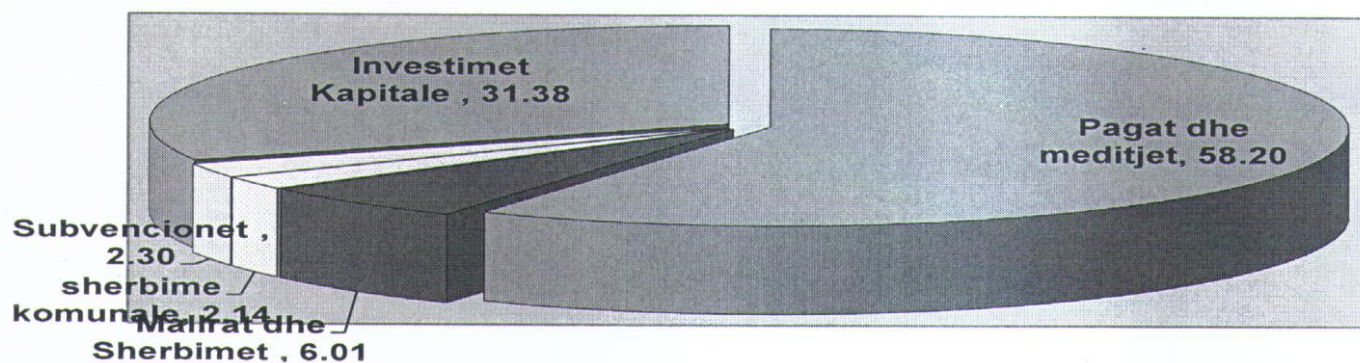
Ngarkesa në bizneset komunale

Komuna	Numri i bizneseve të ngarkuara në komunë para vendimit të Asamblesë 2015	Numri i bizneseve të ngarkuara në komunë pas vendimit të Asamblesë-2016	Shuma totale e ngarkesës së bizneseve në 2016	Shuma e totale e ngarkesës nga e cila janë liruar bizneset 10%
Rahovec	1,087	1.298	167,017.00 €	16.490,00€

3.3 Tendenca e shpenzimeve komunale dhe parashikimi i tyre afat-mesëm 2017-2019

Sipas rekomandimeve të Misionit të Fondit Monetar Ndërkombëtar të komunikuar përmes Qarkores Buxhetore komunale 2017 komunat do të kenë edhe në të ardhmen fleksibilitet në shpërndarjen e të hyrave vetanake komunale në strukturën e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike për vitin 2017, duke përjashtuar kategorinë Paga dhe Mëditje. Si rezultat Komuna e Rahovecit prezanton këtë ndarje të shpenzimeve në mes të kategorive të lejuara buxhetore:

Figura 2: Shpenzimet komunale në kategori ekonomike, 2017-2019



3.3.1 Pagat dhe Mëditjet – Gjatë vitit 2017 krahasuar me vitin 2016, kjo kategori e shpenzimeve pritet të rritet 0.5 % si rezultat i vendimit të qeverisë për pagesën e stazhit të punës. Kjo kategori e shpenzimeve gjatë periudhës 2017-2019 pritet të rritet me një mesatare vjetore prej 0.8 % bazuar në KASH-in e Qeverisë së Republikës së Kosovës. Rritja me e lartë prej rreth 9.8% në këtë kategori pritet të ndodhë gjatë vitit 2017, si rezultat i implementimit të legjislacionit sekondar që ka të bëjë me reformën në administratën publike, ndërsa për vitet vijuese kjo kategori pritet të rritet ndjeshëm. Pjesëmarrja e kategorisë së pagave dhe mëditjeve në shpenzimet përgjithshme buxhetore komunale, gjatë këtyre viteve, pritet të mbetet në nivel të përafërt 58.20 %.

3.3.2 Mallrat dhe Shërbimet - kategoria e shpenzimeve për mallra dhe shërbime (duke përfshirë komunalitet), është rritje për 4.25 % nga viti 2016 në vitin 2017, edhe pse kemi rritje të konsiderueshme të shpenzimeve të kësaj kategorie e cila kryesisht i atribuohet rritjes së shpenzimeve për mirëmbajtjen e projekteve (të reja) kapitale shkollave, pagesat për ndriçimet publike, pastrimi dhe mirëmbajtja e rrugëve, punkteve shëndetësore, objekteve sportive etj), rritjes së nevojave për material shpenzues (lëndë djegëse dhe karburante në proporcion me zgjerimin sipërfaqeve të objekteve të reja). Pjesëmarrja e kësaj kategorie të shpenzimeve në shpenzimet e përgjithshme buxhetore, gjatë këtyre 3 vite të ardhshme pritet të jetë mesatarisht **8.15 %**.

3.3.3 Subvencionet – Në vitin 2017 komuna e Rahovecit do të ndajë subvencionet për bujqësi, shëndetësi, arsim, kulturë, rini dhe sport. Nga subvencionet do të vazhdohet mbulimi i shpenzimeve të varrimit për të gjithë qytetaret e komune së Rahovecit gjithmonë me vendimin e Kuvendit Komunal. Pjesëmarrja e subvencioneve në shpenzimet e përgjithshme buxhetore gjatë viteve 2017-2019 mesatarisht do të jetë **2.30 %**.

3.3.4 Investimet Kapitale - Kjo kategori e shpenzimeve do të shënojë rritje në vitin 2017, për **9.64 %** krahasuar me vitin 2016 si pasojë e rritjeve të pagave dhe zvogëlimin e grantit të përgjithshëm. Një pjesë e madhe e tyre planifikohet të financohet nga të hyrat vetanake të komunës. Rritja në investimet kapitale, nga buxheti i komunës do të përmirësohet nga viti 2018, mirëpo edhe në vitin 2017 do të jetë më e ulët nga aktualja. Pjesëmarrja e investimeve kapitale në totalin e shpenzimeve të komunës në vitin 2017 dhe tutje pritet të jetë mesatarisht: **31.35 %**.

Tabela 6: Korniza Buxhetore Komunale, në euro

Përshkrimi	2016	2017 (plani)	2018 (vlerësimet)	2019 (vlerësimet)
1. TË HYRAT TOTALE KOMUNALE	11.384.997	11.908.739	12.175.996	12.410.481
1.1 Të hyrat vetanake	1.158.014	1.247.732	1.237.732	1.255.500
1.2 Grantet dhe transferet qeveritare	10.226.983	10.994.007	10.928.264	11.155.481
2. SHPENZIMET TOTALE KOMUNALE	11.384.997	11.908.739	12.175.996	12.410.481
2.1 Shpenzimet rrjedhëse	7.976.645	8.171.468	8.208.616	8.242.056
Pagat dhe mëditjet	6.895.620	6.930.098	6.930.098	6.930.098
Mallrat dhe shërbimet	686.913	716.110	753.274	781.388
Shpenzime komunale	270.500	255.260	255.244	260.570
Subvencionet	123.3120	270.000	270.000	270.000
2. Shpenzimet Kapitale	3.408.652	3.737.271	3.967.380	4.168.425
SUFICIT / DEFICIT	0	0	0	0
Nga të cilat: Grantet e jashtme për projekte kapitale				
3. BILANCI PRIMAR BUXHETOR				
3.1 Pagesa e interesit për borxhin e jashtëm				
4. BILANCI TOTAL				

BUXHETOR	
5. FINANCIMI	
5.1 Financimi i jashtëm	
Ripagimi i borxhit kryesor	
Huamarrja e jashtme	
5.2 Financimi i brendshëm	
Shitja e aseteve	
Huamarrja e brendshme	
Ndryshimi në fitimet e pashpërndara	
6. BILANCI BANKAR NË FUND TË VITIT	

Tabelat në vijim janë një pasqyrë e shpërndarjes së shpenzimeve komunale në bazë të programeve apo kategorive funksionale si dhe në bazë të kategorive ekonomike. Shpenzimet në vijim janë ato aktualet të vitit 2016, planifikimi për vitin e ardhshëm 2017 si dhe projeksionet e vitit 2018-2019.

Tabela 7: Shpenzimet Komunale ne vitin 2016, të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

	2016					
	Paga/Meditje	Mallra/Sherbime	Shpenzime komunali	Subvencione	Shpenzime Kapitale	Gjithsej
Zyra e Kryetari	140.255	18.700	0	63.312		222.267
Zyra e Kuvendit komunal	94.950	15.000	0	0	0.00	136.983
Administrata dhe Personeli	209.836	45.000			70.000	324.836
Inspektimet	59.983	7.000	0	0	70.000	136.983
Buxhet dhe financa	74.801	8.000	0	0	25.00	107.801
Infrastruktur Publike	24.010	40.000	120.000	0	1.491.652	1.683.662
Drejtproia per mbrojtje dhe shpetim	124.674	20.000	0	0	30.000	174.674
Zyra Komunale per Komunitet	58.433	8.975	0	0	35.000	102.408
Bujqësi, Pylltari dhe Zhvillim Rural	49.780	14.000	0		370.000	423.780
Zhvillim Ekonomik	33.019	5.000	0	0	42.000	80.019
Kadastra dhe Gjeodezia	56.066	6.000	0	0	65.000	127.066
Planifikimi Urban dhe Mjedis	34.772	6.000	0	0	460.784	501.556.0
Shëndetësi	877.710	182.000	60.000	30.000	229.214	1.378.926.00
Administrata						
Sherbimet e shëndetësis primare						
Sherbimet Sociale	77.686	5.000	4.000	0	20.000	107.186
Kulturë, Rini dhe Sport	53.827	12.000		30.000	150.000	245.827

Arsim dhe shkencë			0	0		
Administrata	38.501	20.000	0	0	300.000	408.501
Arsimi parashkollor	34.300	18.234	3.895		0	56.429
Arsimi fillor	3.897.195	203.539	59.035	0	0	4.159.769
Arsimi i mesem	955.822	44.465	23.070			1.023.357
GJITHSEJ	6.895.620.00	686.913.00	270.500.00	123.312.00	3.408.652.00	11.384.997.00

Tabela 8: Shpenzimet Komunale për 2017, të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Drejtoritë/Programet	Drejtoritë/ Programet	Numri i puntoreve	Pagat	Mallra dhe sherbime	Shpenzime komunale	Subvencione	Shpenzime kapitale	Gjithësejt €
Zyra e Kryetari								
Zyra e Kuvendit komunal								
Administrata e përgjithëshme								
Inspeksioni								
Buxhet dhe financa								
Shërbimet Publike								
Drejtproia per mbrojtje dhe shpetim								
Zyra e komuniteteve								
Bujqësi dhe Pyltari								
Zhvillim Ekonomik								
Kadastër ,Gjeodezi ,Pronë								
Urbanizëm dhe mbrojtje të mjedisit								
Shëndetësia								
DSHMS								
QKMF								
QPS								
Kulturë, Rini dhe Sport								
Arsim dhe shkencë								
DKA								
Arsimi parashkollor dhe qerdhet								
Arsimi fillor								
Arsimi i mesem								
Gjithësejt €								

Tabela 9: Shpenzimet Komunale, projeksionet 2018, të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Drejtoria/Programet	Drejtoria/ Programet	Numri i puntoreve	Pagat	Mallra dhe sherbime	Shpenzime komunale	Subvencione	Shpenzime kapitale	Gjithësejt €
Zyra e Kryetari								
Zyra e Kuvendit komunal								
Administrata e përgjithëshme								
Inspeksioni								
Buxhet dhe financa								
Shërbimet Publike								
Drejtproia per mbrojtje dhe shpetim								
Zyra e komuniteteve								
Bujqësi dhe Pylltari								
Zhvillim Ekonomik								
Kadastër ,Gjeodezi ,Pronë								
Urbanizëm dhe mbrojtje të mjedisit								
Shëndetësia								
DSHMS								
QKMF								
QPS								
Kulturë, Rini dhe Sport								
Arsim dhe shkencë								
DKA								
Arsimi parashkollor dhe qerdhet								
Arsimi fillor								
Arsimi I mesem								
Gjithësejt €								

Tabela 10: Shpenzimet Komunale, projeksionet 2019, të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Drejtoria/Programet	Drejtoria/ Programet	Numri i puntoreve	Pagat	Mallra dhe sherbime	Shpenzime komunale	Subvencione	Shpenzime kapitale	Gjithësejt €
Zyra e Kryetari								
Zyra e Kuvendit komunal								
Administrata e përgjithëshme								
Inspeksioni								
Buxhet dhe financa								
Shërbimet Publike								

Drejtproia per mbrojtje dhe shpetim								
Zyra e komuniteteve								
Bujqësi dhe Pylltari								
Zhvillim Ekonomik								
Kadastër ,Gjeodezi ,Pronë								
Urbanizëm dhe mbrojtje të mjedisit								
Shëndetësia								
DSHMS								
QKMF								
QPS								
Kulturë, Rini dhe Sport								
Arsim dhe shkencë								
DKA								
Arsimi parashkollor dhe qerdhet								
Arsimi fillor								
Arsimi I mesem								
Gjithësejt €								

Kategoria Ekonomike – Investimet Kapitale - e prezantuar në detaje më poshtë paraqet një komponentë të rëndësishme të buxhetit të komunës e cila ndonëse nuk përfaqëson pjesën më të madhe të shpenzimeve të përgjithshme buxhetore, mbetet me rëndësi të posaçme në aspektin e planifikimit, për Komunën e Rahovecit. Kjo kategori e shpenzimeve në kuadër të shpenzimeve të rregullta buxhetore, ka potencialin më të madh për të nxitur rritjen ekonomike. Andaj, kjo kategori e shpenzimeve, edhe gjatë periudhës së ardhshme afatmesme, do të vazhdojë të jetë në funksion të krijimit të ambientit më të favorshëm për ngritje të pjesëmarrjes së sektorit privat, përmes përmirësimit të vazhdueshëm të infrastrukturës. Përderisa ndikimi i këtyre investimeve në punësim dhe konsum është relativisht i shpejtë, ndikim i plotë i tyre në ekonomi do të mund të realizohet vetëm në periudhën afatmesme. Në këtë kontekst përmirësimi i infrastrukturës do të pozicionojë ekonominë e Komunës së Rahovecit në një rrugë të rritjes më të shpejtë dhe të qëndrueshme ekonomike në periudhën afatgjatë.

3.4 Analiza Gjimore

Komuna nuk ka përgatitur një buxhet të përgjegjshëm gjinor të detajuar, por jemi përpjekur për të vlerësuar se si shpenzimet në paga dhe meditje janë ndarë për të adresuar planifikimin e ardhshëm buxhetor. Ne kemi analizuar numrin e grave dhe burrave, djemve dhe vajzave të punësuar në kuadër të komunës, dhe i paraqesim këtë informacion në tabelën e mëposhtme:

Sqarim: Tabela e me poshtme bazohet në shifrat për paga dhe meditje të vitit 2016 dhe numrin aktual të të punsuarve.

	NUMRI						% STRUKT	PAGA					% STRUKT
	F	%	M	%	TOTALI	F		%	M	%	TOTALI		
ZYRA E KRYETARIT	3	15.79	15	84.21	18	9.50	1,292.59	10.32	11,234.28	89.68	12,526.87	13.91	
ADMINISTRATA	6	12.77	41	87.23	47	23.50	2,499.41	12.94	16,814.26	87.06	19,313.67	21.45	
INSPEKSIONI	0	0.00	12	100.00	12	6.00	0.00	0.00	5,552.62	100.00	5,552.62	6.17	
ZYRA E KUVENDIT	1	35.48	20	64.52	31	15.50	2,902.38	34.06	5,618.27	65.94	8,520.65	9.46	
BUXHET E FINANCA	2	14.29	12	85.71	14	7.00	820.15	11.79	6,134.09	88.21	6,954.24	7.72	
SHERBIME PUBLIKE	0	0.00	4	100.00	4	2.00	0.00	0.00	2,196.66	100.00	2,196.66	2.44	
ZJARREFIKESIT	0	0.00	21	100.00	21	10.50	0.00	0.00	11,166.29	100.00	11,166.29	12.40	
ZLK	4	50.00	4	50.00	8	4.00	1,454.94	43.30	1,905.40	56.70	3,360.34	3.73	
BUJQESIA	0	0.00	10	100.00	10	5.00	0.00	0.00	4,630.69	100.00	4,630.69	5.14	
EKONOMIA	1	20.00	4	80.00	5	2.50	419.08	16.22	2,165.18	83.78	2,584.26	2.87	
KADASTRA GJEODEZIA	1	9.09	10	90.91	11	5.50	439.92	8.64	4,649.85	91.36	5,089.77	5.65	
URBANIZMI	2	33.33	4	66.67	6	3.00	885.84	27.60	2,323.63	72.40	3,209.47	3.56	
KRS	0	0.00	12	100.00	12	6.00	0.00	0.00	4,936.45	100.00	4,936.45	5.48	
	30	15.00	170	85.00	199	100.00	10,714.31	11.90	79,327.67	88.10	90,041.98	100.00	
DREJTORIA E ARSIMIT	1	16.67	5	83.33	6	24.00	712.03	23.64	2,300.28	76.36	3,012.31	25.21	
DREJT SHENDETESISE	1	25.00	3	75.00	4	16.00	364.71	18.54	1,602.92	81.46	1,967.63	16.47	
QPS	4	26.67	11	73.33	15	60.00	1,850.87	26.55	5,119.37	73.45	6,970.24	58.33	
	6	24.00	19	76.00	25	100	2,927.61	24.50	9,022.57	75.50	11,950.18	100.00	

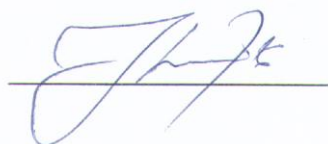
Struktura e të punësuarve në Komunën e Rahovecit sipas strukturës Gjimore - Shëndetësi					
	Nr. Meshkujve	%	Nr. Femrave	%	Total:
Drejtore	1	100.00		0	1
Mjek	28	80.00	7	20.00	35
Teknik	21	30.00	49	70.00	70
Te tjerë	18	81.82	4	18.18	22
				Total	128

Struktura e të punësuarve në arsim në komunën e Rahovecit sipas strukture gjimore					
	Meshkuj	%	Femra	%	Total
DKA	5	83.30%	1	16.66%	6
Drejtore/eshë	22	81.48%	5	18.51%	27
Zv.drejtore/eshë	2	100%	0	0%	2

Sekretar/eshë	2	100%	0	0%	2
Profesor/eshë	95	67.37%	46	32.62%	141
Arsimtar/e	347	61.09%	219	38.55%	568
Edukator/e	0	0%	30	100%	30
P.ndihmës/e	91	96.80%	3	3.19%	94
				Total:	870

Komuna i ka përdorur më pas të dhënat specifike gjinore që janë në dispozicion për të vlerësuar ndikimin gjinor në paga dhe medita në buxhetet e vitit 2016 për të përgaditur buxhetin në të ardhmen duke rrespektuar buxhetin e përgjithshëm gjinor. Tek investime kapitaler, kur një projekt është për një qytet të caktuar apo të një fshatit, për një rrugë, gypat e ujësjellësit, qendër shëndetësore etj. në do të përdorim të dhënat e ndarjes të popullsisë në mes të grave, burrave, vajzave dhe djemve për atë zonë; Kur një projekt është për një shkollë të veçantë në do të përdorim numrat e nxënësve: meshkuj dhe femra; Kur një projekt ndikon në tërë komunën (duke përfshirë projektet për administratën komunale) në përdorim analizën e përgjithshme të popullsisë nga viti 2011.

Drejtori për buxhet dhe financa



Kryetari i komunës

