Republika e Kosovës
Republika Kosova
Republic of Kosova

Komuna e Kamenicës
Opština Kamenica
Kamenica Municipality

REPUBLIKA E KOSOVËS - REPUBLIKA KOSOVA
REPUBLIC OF KOSOVO
KOMUNA E KAMENICËS - OPŠTINA KAMENICA
KAMENICA MUNICIPALITY
QENDRA PËR SHËRBIME ME QYTETARË
CENTAR ZA USLUGU GRAĐANA
CENTER FOR SERVICES WITH CITIZENS
SH./Z. /S. 06 Nr./Br./No. 26084
Nr. i faq. / Br. Str. / No Pg. 1+20 Data / Datum / Date 01/09/26
KAMENICË - KAMENICA

DREJTORIA PËR BUXHET DHE FINANCA

REFERENC-Ë:			SH.Z nr._____		
PËR/ZA/TO:			**z. Kadri Rahimaj-Kryetar i Komunës** **znj.Arbnore Beqiraj-Fera-Kryesuese e Kuvendit Komunal**		
CC:					
PËRMES/PREKO/THROUGH:					
NGA/OD/FROM:			**Znj.Ardita Dermaku-Drejtore për Buxhet dhe Financa**		
TEMA/SUBJEKAT/ SUBJECT:			Propozim Buxheti për vitet 2027-2029		
Nr. i Zyrës: Br. Kancelarije: Room No:		Lokacioni: Lokacija: Extencion:		Data:	**31.08.2026**

Të nderuar,
Drejtoria për Buxhet dhe Financa, ka hartuar Propozim Buxhetin e komunës për vitet 2027-2029, duke u bazuar në Ligjin për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësit, neni 61, Shqyrtimi i Buxhetit Komunal nga ana e Kuvendit Komunal, paragrafi 61.2. Pas pranimit të propozim–buxhetit, Kuvendi Komunal do të veproj në përputhje me aktet e aplikueshme ligjore, ku deri me datën e përcaktuar në paragrafin 3 të nenin 20 të këtij ligji, duhet t'a shqyrtoj apo ndryshoj ashtu siç e vlerson të nevojshme apo të arsyeshme, si dhe ta miratoj dhe t'ia dorzoj Minsitrit propozim –buxhetin komunal.

Ju falëmnderit për bashkëpunim.

REPUBLIKA E KOSOVËS - REPUBLIKA KOSOVA
REPUBLIC OF KOSOVO
KOMUNA E KAMENICËS - OPŠTINA KAMENICA
KAMENICA MUNICIPALITY
QENDRA PËR SHËRBIME ME QYTETARË
CENTAR ZA USLUGU GRAĐANA
CENTER FOR SERVICES WITH CITIZENS
SH./Z. /S. 06 Nr./Br./No. 26084
Nr. i faq. Br. Str. No. Pg. 20 Data Datum Date 01/09/26
KAMENICË - KAMENICA

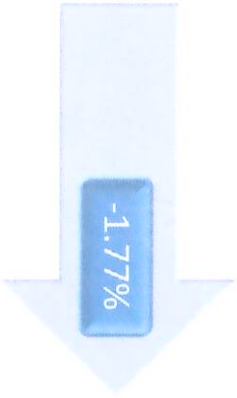
Republika e Kosovës
Republika Kosova
Republic of Kosova

Komuna e Kamenicës
Opština Kamenica
Kamenica Municipality

KAMENICË

DRAFT-BUXHETI I KOMUNES SË KAMENICËS PËR VITET 2027-2029

DOKUMENT PLANIFIKUES I FINANCAVE KOMUNALE



Kamenicë,31.08.2026

HYRJE

Ky dokument paraqet një profil të shkurtër të komunës i cili përmbanë një pasqyrë të përgjithëshme të buxhetit komunal, zhvillimit të procesit buxhetor, strukturës së financimit, synimet e qeverisë lokale, kufijt e financimit, konkluzionet përmbyllëse dhe caktimin i prioriteteve sipas tabelave të shpërndarjes të buxhetit sipas drejtorive dhe kategorive të shpenzimeve dhe trendet në tre vitet e fundit, si dhe listën e projekteve të investimeve kapitale të planifikuara dhe të vlersuara nga komuna për vitiet 2027-2029 e cila do të jetë pjesë përbrse e këtij dokumenti

PROFILI I KOMUNËS

Komuna: KAMENICA

Popullsia: 22,868

Sipërfaqja: 414,62 km^2

Struktura e Kuvendit Komunal:

Kryetari i Komunës: z. Kadri Rahimaj

Kuvendi Komunal: 21 anëtarë

Drejtoritë komunale:

Drejtoria e Administratës së Përgjithshme

Drejtoria e Arsimit

Drejtoria për Buxhet dhe Financa

Drejtoria për Urbanizëm dhe Planifikim Hapsinor

Drejtoria për Kadastër, Gjeodezi dhe Pronësi

Drejtoria për Shëndetësi dhe Mirëqenie Sociale

Drejtoria për Shërbime Publike (DSHPAI)

Drejtoria e Investimeve Kapitale

Drejtoria për Kulturë, Rini dhe Sport

Drejtoria për Bujqësi, Pylltari dhe Zhvillimi Rural

Drejtoria për Zhvillim Ekonomik dhe Diasporë

PASQYRA E PËRGJITHSHME E BUXHETIT KOMUNAL

SHQYRTIMET HYRESE

ECURIA E HARTIMIT TË BUXHETIT ËSHTË BAZUAR NË LIGJIN NR. 03/L-048 PËR MENAXHIMIN E FINANCAVE PUBLIKE DHE PËRGJEGJËSIT, SI DHE QARKOREVE BUGJETORE NGA MFPT

Nenit 61-

Duke u bazuar në Nenin 61.1 Pas miratimit të propozim-Buxhetit Komunal nga Kryetari i Komunës, Kryetari i Komunës, deri me 1 Shtator të vitit përkatës fiskal, duhet t'ia dorëzojë këto dokumente Kuvendit Komunal.

Të dhënat financiare , shpenzimet dhe financimi si dhe dokumentacioni tjetër i cili paraqitet në propozim-Buxhetin Komunal duhet të jetë gjithëpërfshirës, transparent dhe në përputhje me Sistemin e Klasifikimit në bazën e parave të gatshme,

Propozim-Buxheti Komunal duhet të përfshijë:

a) Parashikime dhe supozime ekonomike dhe buxhetore; b) vlerësime të përgjithshme të të ardhurave nga të gjitha burimet, duke përfshirë (i) grantet, në përputhje me shumat e këshilluara në qarkoren(t) buxhetore të nxjerra nga Ministri, (ii) ndihmën nga burimet jashtë Kosovës, dhe (iii) të ardhurat e parashikuara vetanake të komunës; 45 c) një cak të përgjithshëm të shpenzimeve në të gjitha kategoritë ekonomike të shpenzimit; d) vlerësime të përkrahjes së pritur nga donatorët; dhe e) çfarëdo të dhëna të tjera me rëndësi materiale për buxhetin të cilat ZKF e konsideron të arsyeshme për t'u përfshirë.

61.3 Buxheti i miratuar Komunal duhet të jetë në përputhje me kushtet e përcaktuara në nenin 20 të këtij ligji dhe udhëzimet e dhëna në qarkoret buxhetore të nxjerra nga Ministri.

Aktivitetet dhe Zhvillimet Buxhetore

Procesi i planifikimit të buxhetit, është zhvilluar në përputhje të plotë me kalendarin kohor të përcaktuar nga MF-ja sipas :

- Qarkores Buxhetore 2027/01 të pranuar më 15.05.2026
- Qarkores Interne Buxhetore 1- të dërguar Drejtorëve me 19.05.2026
- Qarkores së dytë 2027/02 të pranuar më datë 14.08.2026
- Qarkores së dytë interne 2-të dërguar Drejtorëve 17.08.2026
- Komuna po ashtu ka realizuar Dëgjimet Buxhetore /Sipas orarit të takimeve me qytetar dhe grupe të interest dhe janë realizuar 18 dëgjime Buxhetore me një numër të konsiderueshëm pjesëmarrësish.

Komuna e Kamenicës në bashkëpunim me të gjitha drejtoritë komunale ka planifikuar buxhetin për vitin 2027-2029 duke u bazuar edhe në Buxhetimin e përgjegjshëm gjinor në aktivitetet dhe prioritet e tyre në Drejtori

Me datë 30.06.2026, Kuvendi Komunal i Komunës së Kamenicës ka miratuar Kornizën Afatmesme Buxhetore(KAB) Komunale 2027-2029, si pjesë përbërëse e Kornizës Afatmesme të Shpenzimeve (KASH) të Kosovës, e hartuar në përputhje me procedurat e parashikuara buxhetore 2027-2029, si dhe të dhënat nga Ministria e Financave përmes Qarkores Buxhetore 2027/01 dhe Qarkores Buxhetore 2027/02, e cila përcakton kufijt e burimit të fondeve (Granteve qeveritare), planin e të hyrave, si dhe ndarjen sipas Kategorive Ekonomike.

Korniza Afatmesme Buxhetore si dokument strategjik prezenton parashikimet dhe vlerësimet ekonomike dhe buxhetore, strategjinë zhvillimore komunale, totalet e vlerësuara të të hyrave nga të gjitha burimet e financimit, caqet totale të shpenzimeve sipas kategorive ekonomike. Korniza Afatmesme buxhetore 2027-2029 është dorëzuar në Ministrinë e Financave me datë **30.06.2026.**

Duke u bazuar në qarkoren e parë dhe të dytë buxhetore, rezulton se Komuna e Kamenicës, për vitin 2027 ka një zvoglim të buxhetit duke krahasuar me vitin 2026 në shumë prej (-**275,895.00)€,** apo shprehur në përqindje **1.77%.** Ky zvoglim ka ardhë si rezultat reduktimit të Grandeve Qeveritare.

Zhvillimi i procesit buxhetor komunal për vitin 2027-2029

Me qëllim të përmbushjes së afatit ligjor për përgatitjen e projekt buxhetit 2027, është e rëndsishme që Komuna e jonë ka vepruar në pajtim me kalendarin buxhetor të përcaktuar në LMFPP në përputhje me Qarkoren Buxhetore 2027/01 dhe 2027/02.

Organizata jonë buxhetore (653) ka zhvilluar procesin e hartimit të draft-buxhetit për vitet 2027-2029, në harmoni të plot me instruksionet e pranuara nga Ministria e Financave përmes qarkoreve buxhetore, si dhe zbatimit të ligjit për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë, me qëllim që finalizimi të jetë në përputhje me interesat e përgjithshme të qytetarëve të komunës sonë, në përputhje me kufijt e limituar të financimit.
Projekt-buxheti sipas burimeve të financimit, përmban edhe projeksionet e shpenzimeve dhe prioritetet e qeverisë lokale të shpërndara në pesë kategori buxhetore dhe nënkategori të shpenzimeve.

Ministria e Financave ka hartuar qarkoret buxhetore bazuar në të dhënat e përcaktuara nga Komisioni i Granteve i cili ka mandatin e përcaktimit të vlerës së granteve duke zbatuar kriteret e përcaktuara si numri i popullsisë, madhësia gjeografike, numri i nxënësve, stafi i mësimënsve, stafi profesional dhe ndihmës, numri i pakicave kombëtare etj. Nga këto percaktime të Komisionit të Granteve ka rezultuar se buxheti i Komunës tonë për vitin 2027 do të jetë në shumën prej ***15,329,208.00*** **euro**

Nr.	*Përshkrimi*	*Vlera në €*
	Buxheti komunal 2026 (aktual)	***15,605,103.00***
	Buxheti i planifikuar 2027	***15,329,208.00***
	Ndryshimi	***-275,895.00(1.77%)***

Burimet e financimit te buxhetit komunal për vitin 2027 - 2029

Burimet e financimit komunal përfshinë: Grantet e përgjithëshme, grantet specifike operative për arsim para universitar dhe shëndetësi primare, grantet për kompetencat e shtuara, të hyrat vetanake të komunave, transferet për kompetencat e deleguara, grantet e jashtëzakonshme, ndihma financiare nga jashtë..

Ndërsa gjitha të hyrat nga burimet në vijim janë të hyra vetanake të Komunës: tatimi në pronë, taksat komunale, gjobat, tarifat dhe pagesat në pajtim me autoritetin që u është dhënë komunave me LFPL. Sipas Qarkores së parë nr.2027/01, të dt. 15.05.2026 të lëshuar nga ana e MFPT-ës për periudhën 2027- 2029 për Komunën e Kamenicës shumat e caktuara për financimin e shpenzimeve 3 vjeçare do të jenë në dispozicion si në tabelën më poshtë:

STRUKTURA E FINANCIMIT BUXHETOR

Struktura e financimit buxhetor të komunës përbëhet prej dy burimeve të financimit dhe atë:

1. **GRANDI QEVERITAR 2027-2029 :**

- Granti i përgjithshëm,
- Granti specifik i arsimit,
- Granti specifik i shëndetsisë dhe
- Granti i Shërbimeve Sociale Rezidenciale

2. **TË HYRAT VETJAKE KOMUNALE 2027**
3. **DONATORËT POTENCIAL**

Tabela; Struktura e Financimit-Grandet Qeveritare 2027-2029

Kategoritë Buxhetore - Burimet e financimit		2026 Aktuali	2027 Vlerësuar	2028 Vlerësuar	2029 Vlerësuar
1	Granti i Përgjithshëm	6,452,896.00	8,769,138.00	6,268,633.00	6,755,912.00
2	Granti specifik i Arsimit	5,688,769.00	3,438,159.00	3,541,304.00	3,647,543.00
3	Granti specific i Shëndetësisë	2,019,522.00	1,743,697.00	1,796,007.00	1,849,888.00
4.	Financimi për shërbimet rezidenciale	220,000.00	220,000.00	200,000.00	200,000.00
5	Të hyrat vetanake komunale	1,223,917.00	1,158,214.00	1,188,791.00	1,235,472.00
TOTALI:		**15,605,104.00**	**15,329,208.00**	**12,994,765.00**	**13,688,815.00**

Buxheti i vitit 2027 krahasuar me vitin 2026 karakterizohet me një rritje të Grantit të Përgjithshëm nga 6,452,896.00 në 8,769,138.00 euro, zvoglim të shumës buxhetore për grantin Arsimit, nga 5,688.769.00 në 3,438,159.00 euro, Grandin e Shëndetësisë,nga 2,019,522.00 në 1,743,697.00 euro.

Grandin e Shërbimeve Sociale Rezidenciale mbetet në nivelin e njejt me vitin paraprak si dhe të hyrat vetjake planifikohen të jenë nga 1,223.917.00 euro në shumë prej 1,158,214.00 euro, apo 5.37% më të ulëta

Struktura e të hyrave vetanake në pjesën më të madhe përbëhet nga Tatimi në Pronë në shumë 516,615.00€ dhe Tatimi në Tokë 146,007€, si dhe Taksa dhe Tatime tjera.

Në total vlera e përgjjithshme e financimint nga Grantet Qeveritare për vitin 2027 do të jetë 14,170,994, ndërsa planifikimi nga të hyrat vetanake do të jetë 1,158,214.00€

Mbështetur në totalin e buxhetit për vitin 2027, rezulton se kemi zvoglim të vlerës buxhetore krahasuar me vitin 2026 për **1.77 % respektivisht 275,895.00 euro.**

Tabela e pjesëmarrjes(%) të Grantit Qeveritat në raport me të hyrat për vitin 2027

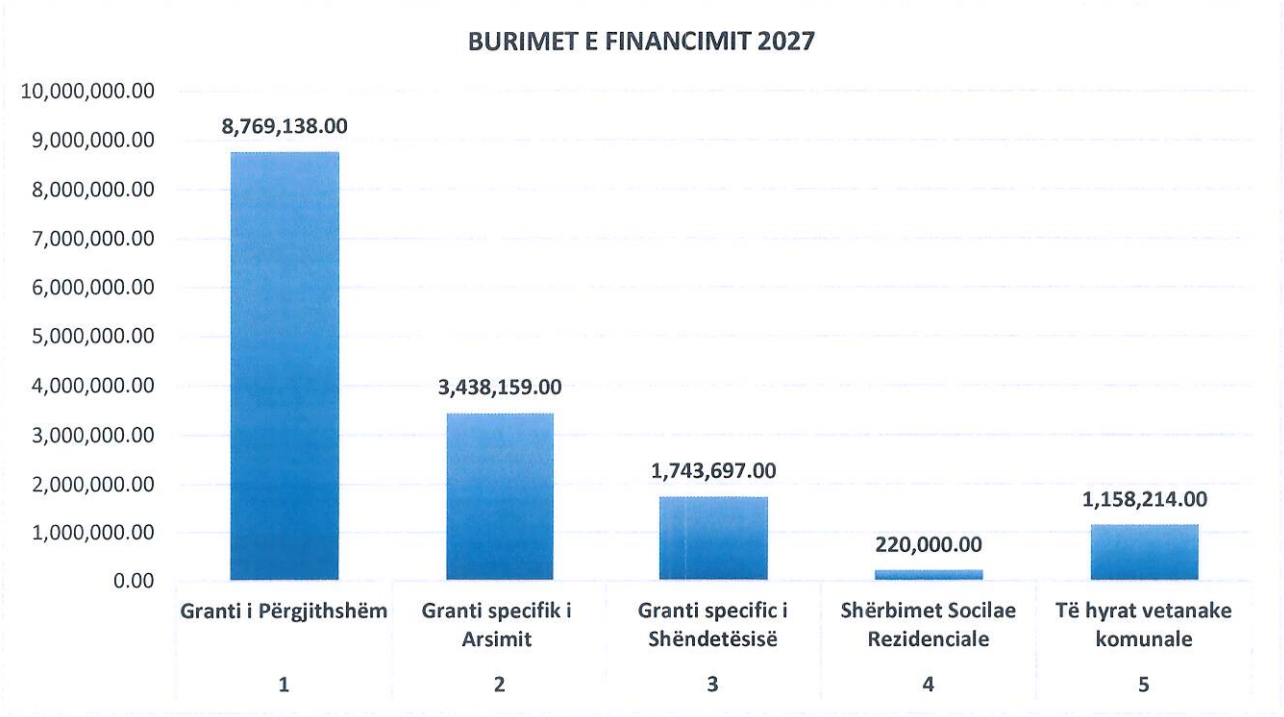
Nr	Përshkrimi	Shuma e Grandit Qeveritar	Buxheti total	Pjesemarrja (%)
1	Grandi Qeveritar	14,170,994.00	15,329,208.00	92.44
2	Të hyrat vetanake	1,158,214.00	15,329,208.00	7.56
	TOTALI	15,329,208.00		100.00

Tabela e krahasimit të Granteve të për vitet 2026/27

Nr	Përshkrimi	2026	2027	Diferenca (%)
1	Total Grantet	**14,381,187.00**	**14,170,994.00**	**1.46**
	TOTALI	**14,381,187.00**	**14,170,994.00**	**1.46**

Sic mund të shihet nga tabla më sipër, shuma totale e të gjitha Granteve ka një ulje simbolike prej 1.46%.

Paraqitja grafike e burimeve të financimit të buxhetit për vitin 2027

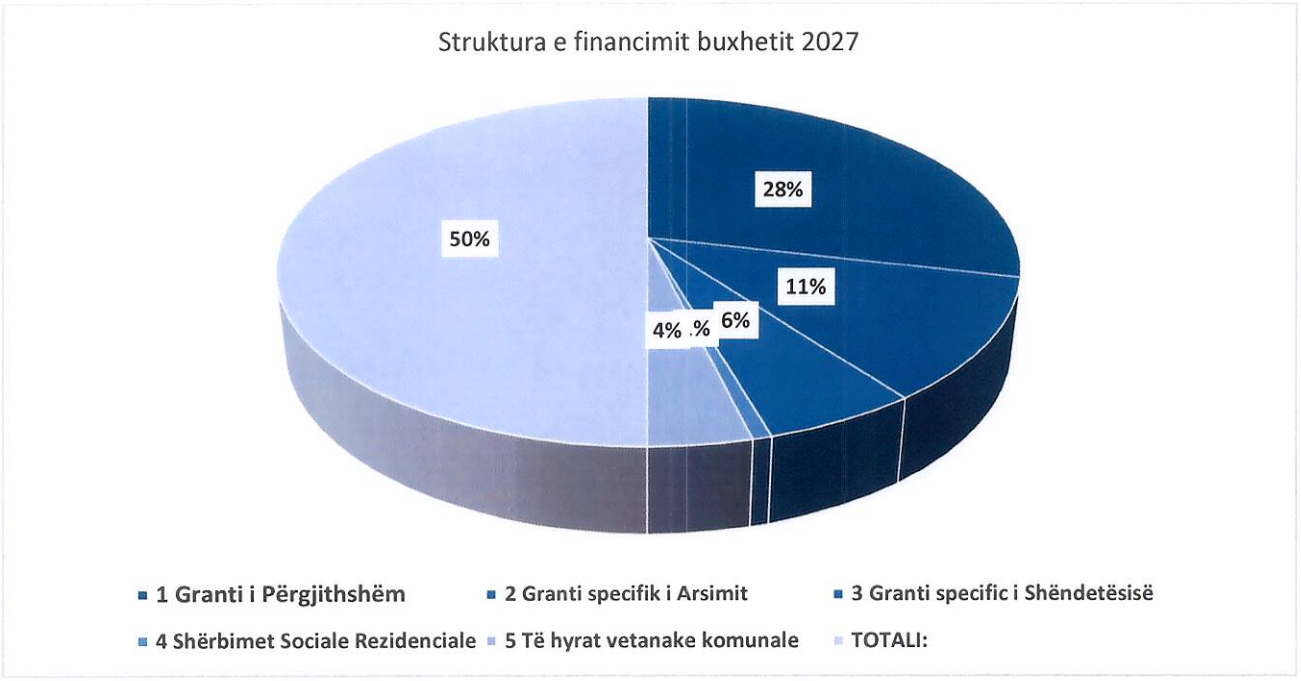


Ashtu sic mund të shihet nga tabela më sipër, burimi kryesor i financimit të buxhetit komunal edhe për vitin 2027, mbetet Granti Përgjithshëm i cili arrinë shumën 8,769,183.00 euro.

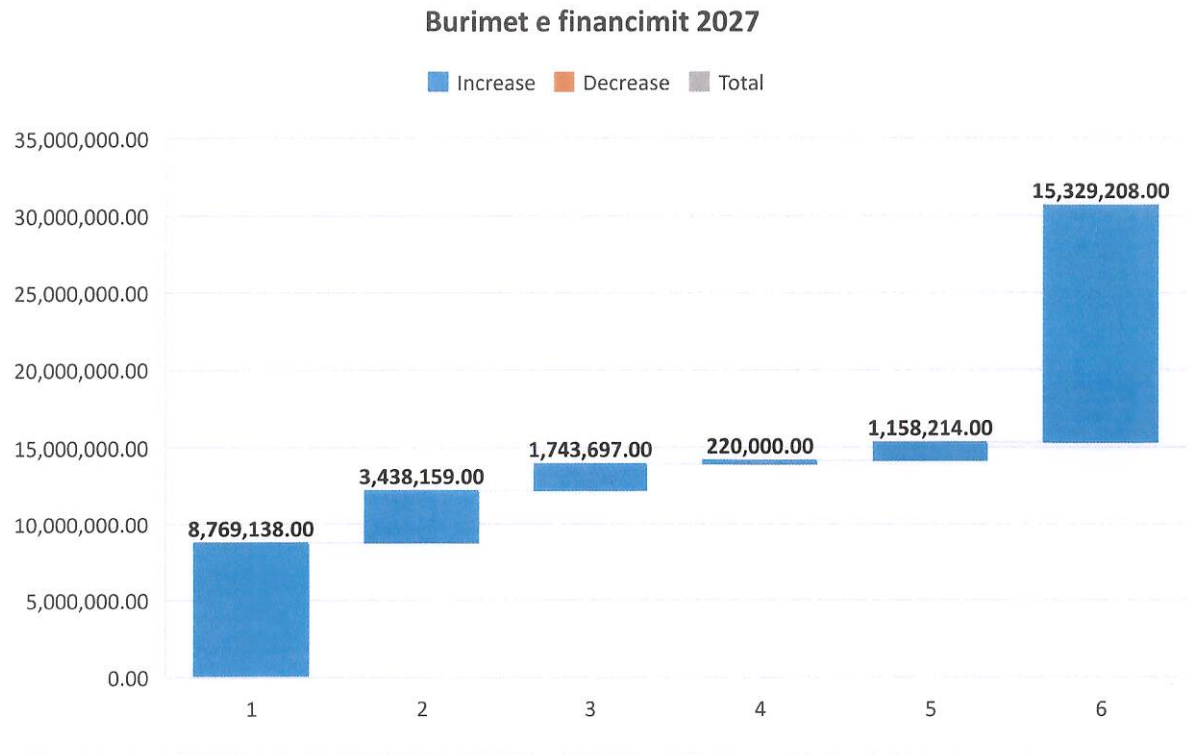
Pason Granti Shëndetsisë me shumën 3,438,159.00 euro, Grandi i Shendetsisë Primare me shumë 1,743,697.00, Grani i Shërbimeve Sociale Rezidenciale me shumë 220,000.00 euro si dhe parashikimi i të Hyrave për vitin 2027 me shumë 1,158,214.00 euro.

Pjesëmarrja në bazë të përqindjes(%) shihet në detaje në tabelën më poshtë;

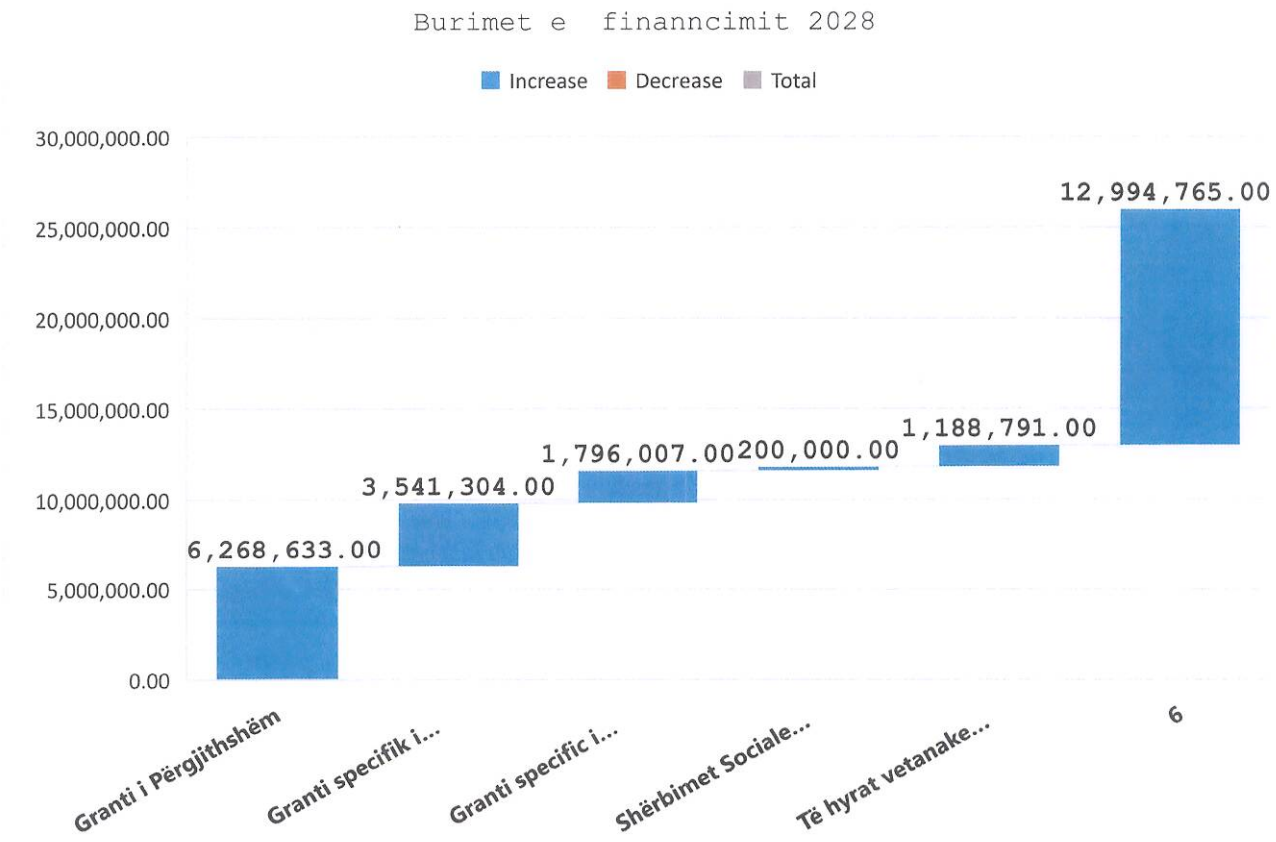
Struktura e financimit të buxhetit komunal sipas përqindjes (%) për vitin 2027



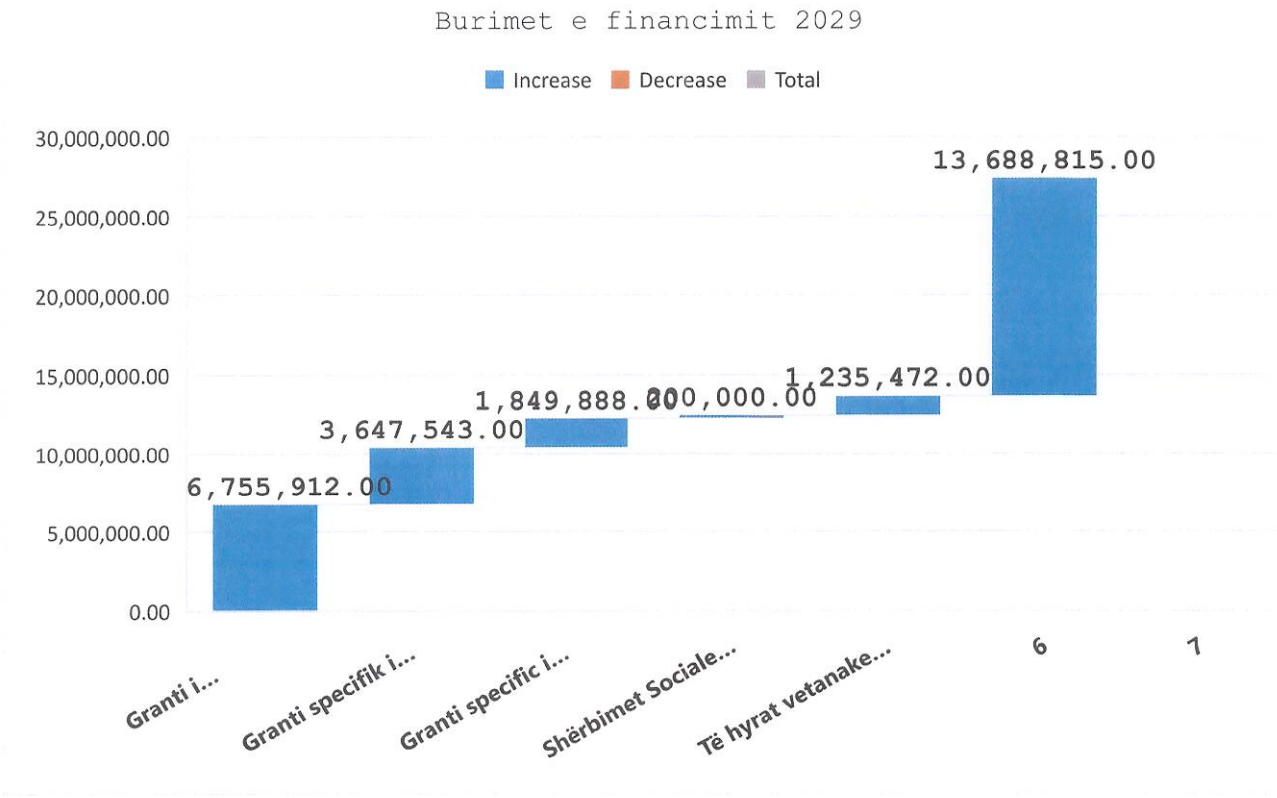
Paraqitja grafike e burimeve të financimit të buxhetit për vitin 2027



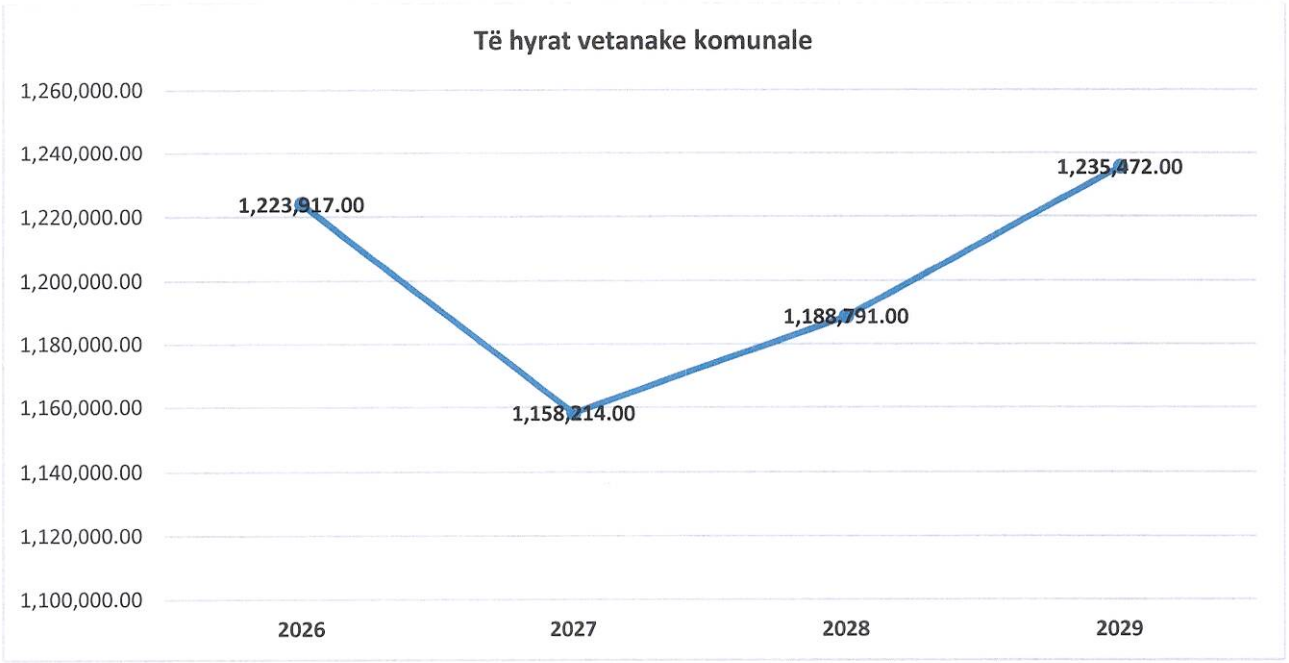
Paraqitja grafike e burimeve të financimit të buxhetit për vitin 2028



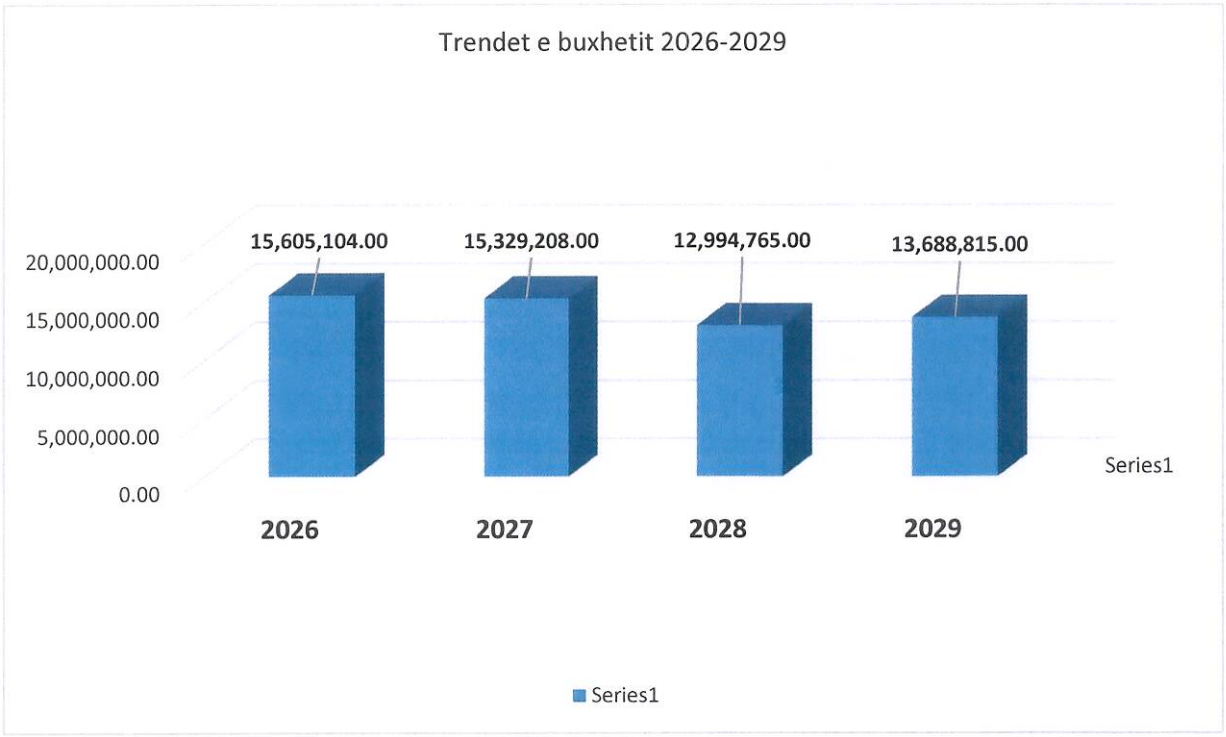
Paraqitja grafike e burimeve të financimit të buxhetit për vitin 2029



Plani të hyrave për vitin 2027 dhe vlerësimet për vitet 2028/29



Trendet e buxhetit periudha 2026-2029



Gjendja aktuale sipas planifikimit buxhetor

Në bazë të planifikimit të buxhetit për vitin 2027 dhe krahasuar me buxhetin 2026, Komuna e Kamenicës ka ndryshime në kategori të caktuara ekonomike.

Shpenzimet rrjedhëse: Programet /Drejtoritë/ kanë bërë kërkesat e tyre përbrenda kufizimeve buxhetore. Është thelbësore që të gjitha drejtoritë iu janë përmbajtur kufijve të dhënë në bazë të Qarkorës 2027/02, për vitet 2027-2029. Shpenzimet operative për vitin 2027 dhe vlerësimet për vitet 2028-2029 do të pësojnë rënie të lehtë në krahasim me vitin 2026. Kjo rënie ka të bëjë kryesisht me zvoglimin e buxhetit 1.77% e që rrjedhimisht ka ndikuar në lëvzjen e kategorive te caktuara si Paga dhe Mëditje, Mallra dhe Shërbime, Shpenzime Komunale, Subvencione dhe Investimeve Kapitale.

Punësimi: Bazuar në Qarkoren buxhetore 2027/01 dhe në instruksionet e dhëna për komunen e Kamenices, për vitin 2026 kemi një rritje të stafit për shtat (7) pozita për politikat e reja në Arsimin parafillor dhe punësimet në Qerdhe duke iu referuar tabelave dhe shënimeve nga Qarkorja 2027/01.

- Nga tabela e të dhënave statistikore dhe shpërndarja e grantit specifik për arsimin parauniversitar për vitet 2027-2029 kolona ndryshim të stafit kemi rritje prej shtat (7) pozitave, për pasojë numri total i pozitave në Komunë do të jetë 1115.
- Politikat e reja nga Komisioni i Grandeve te kolona numri i përsonelit ndihmës për cerdhet e reja 2027 kemi nje rritje të stafit prej 7 pozitave.
- Bazuar nga rexhistrimi i fundit i popullsisë në Kosovë, Komuna e Kamenices hyn në radhet e Komunave me nga 20,000 deri në 30,000 banor dhe numri i delegateve të Kuvendit Komunal do të jetë nga 27 në 21 delegat.

Në total stafi për Komunen e Kamenices për vitin 2027 do të jetë 1,115 nga 1105 sa ishte në vitin 2026.

Kategoria për Paga dhe Meditje

Për Kategorinë e Pagaave dhe mëditjeve e bazuar nga Qarkorja 2027/01 Komuna ka palnifikuar në bazë të kriterreve sim ë poshtë;

1. Paga mesatare e muajit Prill 2026 bazuar në 12 muaj
2. Rritja nga viti i kaluar për 0,5% për përvojen e punës
3. Pozitat e pa plotësuara bazuar nga pagën mesatare të Kosoves dhe nga shuma e kalkuluar 40% të buxhetit për për pozitat e lira dhe
4. Rregullorja komunale për sistematizim të vendeve të punës.

Krahasuar me vitin 2026 rritja e kategorisë për Paga dhe Mëditje, për vitet 2027 do të jetë 2.79%, 279,852.00 euro. Pjesëmarrja në buxhetin e tërsishëm të Pagave është **67.21%**

Kriteret që janë marrë për bazë në këtë kategori janë:

- Gjendja e tanishme e punëtoreve aktual,
- Stafi i zvogluar dhe harmonizimi sipas nënprogrameve
- Punëtorët me pushim pa pagesë
- Punëtoret në pushim të lehonisë
- Numri i pozitave në procedure /konkurse/
- Kontrata kolektive

Kategoria për Mallra dhe sherbime

Kjo kategori ka një rënie lehte prej prej 10.84% në krahasim me vitin 2027, apo 264,536.00 euro, pjesëmarrja e kategorisë për mallra dhe shërbime në shpenzime të përgjithshme të buxhetit të komunës, për vitin 2027 do të jetë 14.19%. Kjo rënie është si rezultat shkurtimit të granteve sidomos Gratit të Arsimit.

Kategoria për shpenzime Komunale

Në bazë të kufijve të caktuar nga Qarkorja 2027/02 për vitin 2027-2029 del se komuna e Kamenicës ka bërë planifikimin e buxhetit me rritje të kagorisë për shpenzime komunale nga 262,000.00 euro, në shumë prej 299,003.00 euro, apo 14.12%. Kjo rritje vjen si rezultat i ndyshimit të cmimeve në treg dhe zgjërimi i ndricimit publik. Pjesëmarrja e shpenzimeve komunale në shpenzime të përgjithshme të buxhetit të komunës gjate vitit 2027 është të jetë 1.95%.

Kategoria për Subvencione

Në bazë të kufijve të caktuar nga Qarkorja 2027/02 për vitin 2027-2029 del se komuna e Kamenicës ka një planifikim të buxhetit më të ulët krahasuar me vitin 2026. Në këtë kategori ka kërkesa për subvencionim për biznese të ndryshme dhe aktivitetet e planifikuara nga Grupi i grave dhe Drejtoria për Ekonomi, kërkesa për subvencionim edhe në përkrahje të bujqve të Komunës, subvencionimi në Drejtorinë për KRS, për aktivitetet vjetore /manifestimet/ dhe përkrahjen e klubeve të ndryshme. Pjesëmarrja e kategorisë për subvencione në shpenzime të përgjithshme të buxhetit të komunës, gjate vitit 2027 do të jetë 4.79%,ndërsa krahasuar me vitin 2026 ka rënie në vlerë monetare 735,000.00 euro, dhe është me e ulët për 195,000.00 apo 20,97%.

Kategoria për Investime kapitale

Në bazë të kufijve të dalur nga Qarkorja 2027/02 për vitin 2027-2029 del se komuna e Kamenicës ka një planifikim të buxhetit më të ultë krahasuar me vitin 2026, pra ka një zvoglim prej **6.83 %** apo (133,316.00) € .Ky zvoglim ka rezultuar të jetë si rezultat i ndarjes së granteve. Pjesëmarrja e kategorisë për Investime kapitale në shpenzime të përgjithshme të buxhetit të komunës, gjatë këtij viti 2027 do të jetë do të jetë **11.85% .**

Tabela sturktura e buxhetit sipas Kategorive Ekonomike, krahasimi 2026/27

Përshkrimi	2026	2027	Diferenca(€)	(%)
Paga dhe Meditje	10,022,200.00	10,302,052.00	279,852.00	2.79
Mallra dhe Shërbime	2,440,411.00	2,175,875.00	-264,536.00	89.16
Sherbime Komunale	262,000.00	299,003.00	37,003.00	14.12
Subvencine dhe Transfere	930,000.00	735,000.00	-195,000.00	79.03
Investimet Kapitale	1,950,493.00	1,817,277.00	-133,216.00	93.17
Totali	**15,605,104.00**	**15,329,207.00**	**-275,897.00**	**1.77**

Sic shihet nga tabela më lartë buxheti ka disa ndyshime në strukturë si pasojë e shkurtimit të burimeve të fondeve dhe shumave të kategorive ekonomike, prandaj është përshtatur sipas nevojave aktuale të cilat momentalisht i ka komuna e Kamenicës.

Struktura e buxheit ndër vite 2025-2029

Tabela e buxhetit per vitet vitet 2025-2029									
KOMUNA E KAMENICES 653	2025	2026	2027	2028	2029	Diferenca 26/27	Progresi 2026-2027	Progresi 2027-2028	Progresi 2028-2029
Numri i punëtorve	1154	1105	1112	1112	1112	1	1	2	3
Granti i përgjithëshem	6,452,896.00	6,452,896.00	8,769,138.00	6,268,663.00	6,755,912.00	2,316,242.00	135.89	71.49	107.77
Granti i Arsimit	5,433,969.00	5,688,769.00	3,438,159.00	3,541,304.00	3,647,543.00	-2,250,610.00	60.44	103.00	103.00
Granti i shëndetësisë	2,041,687.00	2,019,522.00	1,743,697.00	1,796,007.00	1,849,888.00	-275,825.00	86.34	103.00	103.00
Shërbimet Sociale Rezidet	220,000.00	220,000.00	220,000.00	200,000.00	200,000.00	0.00	100.00	90.91	100.00
Total Grantet	**14,148,552.00**	**14,381,187.00**	**14,170,994.00**	**11,805,974.00**	**12,453,343.00**	**-210,193.00**	**98.54**	**83.31**	105.48
Të hyrat vetanake	1,134,072.00	1,223,917.00	1,158,214.00	1,188,791.00	1,235,472.00	-65,703.00	94.63	102.64	103.93
Totali	**15,282,624.00**	**15,605,104.00**	**15,329,208.00**	**12,994,765.00**	**13,688,815.00**	**-275,896.00**	**98.23**	**84.77**	**105.34**
Paga dhe Meditje	9,185,435.00	10,022,200.00	10,302,052.00	10,353,562.00	10,405,330.00	279,852.00	102.79	100.50	100.50
Mallra dhe Shërbime	2,422,098.00	2,440,411.00	2,175,875.00	1,307,765.00	1,542,815.00	- 264,536.00	89.16	60.10	117.97
Sherbime Komunale	262,000.00	262,000.00	299,003.00	293,000.00	301,000.00	37,003.00	114.12	97.99	102.73
Subvencine dhe Transfere	885,000.00	930,000.00	735,000.00	350,000.00	470,000.00	- 195,000.00	79.03	47.62	134.29
Investimet Kapitale	2,528,091.00	1,950,493.00	1,817,277.00	690,437.00	969,669.00	- 133,216.00	93.17	37.99	140.44
Totali	15,282,624.00	15,605,104.00	**15,329,207.00**	**12,994,764.00**	**13,688,814.00**	- 275,897.00	98.23	84.77	105.34

Tabela më sipër paraqet vlerat e buxhetit ndër vite duke filluar nga viti 2025,2026 dhe vlersimet për vitet 2027 dhe 2028.

Buxheti 2027

Kodi	Programi	Stafi	Pagat	Mallra dhe sherbime	Sh.Komunale	Sbvencione	Investime Kapitale	Totali
16029	Zyra e Kryetarit	46	430,000.00	250,000.00		255,000.00		935,000.00
16329	Adm.dhe Personeli	38	329,413.85	155,000.00			130,000.00	614,413.85
16929	Kuvendi Komunal	22	228,000.00	8,000.00				236,000.00
17529	Buxhet dhe Financa	26	245,000.00	10,000.00				255,000.00
18189	DSHPAI	20	218,000.00	300,000.00	185,000.00		280,000.00	983,000.00
18433	Zjarrefikesat	29	343,000.00	40,000.00				383,000.00
47029	Bujqesia	8	74,000.00	35,000.00		145,000.00		254,000.00
48029	Zhvillimi Ekonomik	7	70,000.00	30,000.00		155,000.00		255,000.00
65145	Kadaster dhe Gjeodezi	12	118,000.00	8,000.00				126,000.00
66450	Planifikimi Urban-insp.	10	91,000.00	45,000.00				136,000.00
66650	D.Investimet Kapitale	7	63,000.00	55,000.00			1,337,277.00	1,455,277.00
73038	Administrata Shendetsi	4	34,000.00	40,000.00				74,000.00
74750	QKMF	165	1,835,000.00	240,000.00	34,003.00			2,109,003.00
75641	Sherbimet Socilae	12	114,000.00	15,000.00				129,000.00
75642	Sherbimet Rezidenciale	11	80,000.00	75,000.00	10,000.00		30,000.00	195,000.00
85029	Kulture,Rini dhe Sport	17	158,513.15	60,000.00		70,000.00		288,513.15
85069	Perkrahja e Rinise	4	34,000.00	15,000.00		10,000.00		59,000.00
92145	Administrata Arsim	7	64,125.00	629,875.00	70,000.00	100,000.00	40,000.00	904,000.00
92770	Arsimi Parashkollor	58	368,000.00	55,000.00				423,000.00
93840	Arsimi Fillor	458	4,115,000.00	70,000.00				4,185,000.00
95040	Arsimi I Mesem	151	1,290,000.00	40,000.00				1,330,000.00
Totali		1112	10,302,052.00	2,175,875.00	299,003.00	735,000.00	1,817,277.00	15,329,207.00
			67.21	14.19	1.95	4.79	11.85	100%

Shpërndarja e buxhetit sipas programeve dhe kategorive ekonomike për vitin 2027, si dhe pjesëmarrja në(%) në raport me totalin e buxhetit.

Në kuadër të administratës së organizatës sonë buxhetore(653) janë paraparë me organogram të miratuar në Kuvend të komunës këto programe :

01-Zyra e Kryetarit
02-Zyra e Kuvendit
03-Drejtoria e Administratës së Përgjithshme

- *Çështja Gjinore*

04-Drejtoria e Buxhetit dhe Financave
05-Sherbimet Publike Ambientit dhe Inspektoratit

Në kuadër të Shërbimeve Publike janë paraparë nënprogramet:

- *Infrastruktura Publike*
- *Zjarrëfikësit dhe Inspekcioni*

06-Bujqësia
07-Shërbimet Kadastrale
08-Urbanizmi dhe Planifikimi Hapsinor
-Drejtoria e Investimeve
9-Ekonomi, Zhvillim dhe Diasporë
10-Drejtoria e Shëndetësisë dhe Mirëqenies Sociale

- *Administrata e Shëndetësisë*
- *Shërbimet e shëndetësisë primare*

Shërbimet Sociale dhe Rezidenciale

- *Shërbimet Sociale*
- *Shërbimet sociale rezidenciale*

11-DKRS

12-Arsimi

KONKLUZIONET PËRMBYLLËSE :

Kemi një ulje të buxhetit në total, në krahasim me vitin 2026 për 1.77% apo (***-275,895.00***)€

Kemi një Grand të përgjithëshëm më të lartë krahasuar me vitin 2026 prej **35.89 %** apo 2.316,242.00€

Kemi ulje në vitin 2026 të Grandit të Arsimit prej 39.56% apo në shumë prej (2,250,610)€

Kemi një Grand të Shëndetësisë më të ulët në krahasim me vitin 2026 për **13.66%** apo

(275,875.00.€)

Kemi një Grand të Shërbimeve Sociale rezidenciale të njejte në krahasim me vitin 2026

Kemi planifikim të të hyrave vetanake më të ulët në krahasim me vitin 2026 për **5.36%** apo 65,703.00€

Ka një rritje në kategori për paga dhe mëditje krahasuar me vitin 2026 prej **2.79%** apo (279,852,00€).

Ka një ulje në kategori mallra dhe shërbime krahasuar me vitin 2026 prej **10.84%** apo 264,536.00€.

Ka një rritje në kategorinë shpenzime komunale krahasuar me vitin 2026 prej **14.12%** apo 37,003.00€

Ka një ulje në kategori të subvencioneve krahasuar me vitin 2026 prej **20.97%** apo 195,000.00€. dhe

Ka një ulje në kategori të Investimeve kapitale krahasuar me vitin 2026 prej **6.83%** apo 133,216.00€

Identifikimi i nevojave përfundimtare

Kryetari i Komunës së bashku me stafin e tij në kuadër të procesit të hartimit të buxhetit ka organizuar dëgjime buxhetore me qytetar. Për vitin 2027 janë mbajtë 18 dëgjime buxhetore. janë bërë raporte përmbledhëse për nevojat dhe prioritetet e tyre, ka propozime të qytetarëve të marrë në mënyrë individuale dhe nga kryetaret e Këshillave Lokale.

Në këtë drejtim roli i qytetarëve është i pazëvendësueshëm, dhe lypset nga ata që përherë të jenë pjesë e vendim marrjes e sidomos në procesin e hartimit të projekt buxhetit, përmes të cilit ata do të mundë të realizojnë synimet, projektet e tyre në funksion të ngritjes së mirëqenies së tyre.

REPUBLIKA E KOSOVES - REPUBLIKA KOSOVA
REPUBLIC OF KOSOVO
KOMUNA E KAMENICES - OPŠTINA KAMENICA
KAMENICA MUNICIPALITY
QENDRA PËR SHËRBIME ME QYTETARË
CENTAR ZA USLUGU GRAĐANA
CENTER FOR SERVICES WITH CITIZENS
SH./Z. /S. 06 Nr./Br./No. 26084
Nr. i faq. / Br. Str. / No. Pg. 21 Data / Datum / Date 01/09/26
KAMENICË - KAMENICA

Republika e Kosovës
Republika Kosova
Republic of Kosova

Komuna e Kamenicës
Opština Kamenica
Kamenica Municipality

KAMENICA

NACRT – BUDŽETA OPŠTINE KAMENICA ZA GODINE 2027-2029

DOKUMENT O PLANIRANJU OPŠTINSKIH FINANSIJA

-1.77%

Kamenica,31.08.2026

UVOD

Ovaj dokument predstavlja kratak profil opštine koji sadrži opšti pregled opštinskog budžeta, razvoj budžetskog procesa, strukturu finansiranja, ciljeve lokalne samouprave, limite finansiranja, završne zaključke i utvrđivanje prioriteta, u skladu sa tabelama raspodele budžeta prema direkcijama i kategorijama rashoda, kao i trendovima u poslednje tri godine. Dokument takođe sadrži listu planiranih projekata kapitalnih investicija koje je opština predvidela i procenila za period 2027–2029. godine, a koja će biti sastavni deo ovog dokumenta.

PROFIL OPŠTINE

Opština: KAMENICA

Stanovništvo: 22,868

Površina: 414,62 km^2

Struktura Skupštine Opštine:

Predsednik Opštine: g. Kadri Rahimaj

Skupština Opštine: 21 članova

Opštinska Odeljenja:

Odeljenje Opšte Administracije

Odeljenje Obrazovanja

Odeljenje za Budžet i Finansije

Odeljenje za Urbanizam i Prostorno Planiranje

Odeljenje za Katastar, Geodeziju i Imovinu

Odeljenje za Zdravstvo i Socijalnu Zaštitu

Odeljenje Javnih Isluga (OJUSI)

Odeljenje Kapitalnih Investicija

Drejtoria për Kulturë, Rini dhe Sport

Odeljenje za Poljoprivredu, Šumarstvo i Ruralni Razvoj i

Odeljenje za Ekonomski Razvoj i Dijasporu

OPŠTI PREGLED OPŠTINSKOG BUDŽETA

UVODNE NAPOMENE

PROCES BUDŽETA SE ZASNIVA NA ZAKON O JAVNIM FINANSIJAMA I ODGOVORNOSTIMA BR. 03/L-048, KAO I BUDŽETSKIM OKRUŽNICAMA MFPT

Člana 61-

Na osnovu člana 61.1, nakon usvajanja predloga Opštinskog budžeta od strane predsednika Opštine, predsednik Opštine je dužan da, najkasnije do 1. septembra odgovarajuće fiskalne godine, ove dokumente dostavi Skupštini Opštine.

Finansijski podaci, rashodi i finansiranje, kao i druga dokumentacija koja je predstavljena u predlogu Opštinskog budžeta, moraju biti sveobuhvatni, transparentni i u skladu sa Sistemom klasifikacije na gotovinskoj osnovi.

Predlog Opštinskog Budžeta treba da obuhvata:

a) Ekonomske i budžetske prognoze i pretpostavke; b) opšte procene iz svih izvora prihoda, uključujući (i) grantove, u skladu sa iznosima posavetovanim u budžetskoj Okružnici koje izdaje Ministarstvo, (ii) pomoć iz izvora van Kosova, i (iii) predviđene sopstvene prihode opš tine; 45 c) opšti cilj troškova u svim ekonomskim kategorijama troškova; d) procene očekivane podrške donatora; i e) sve druge podatke od materijalnog značaja za budžet koje GFS smatra opravdanim da budu uključeni.

61.3 Usvojeni opštinski budžet mora biti u skladu sa uslovima utvrđenim u članu 20 ovog zakona i uputstava koje su prikazane u budžetskim okružnicama koje izdao Ministar.

Budžetske Aktivnosti i Kretanja

Proces planiranja budžeta, je razvijen potpuno u skladu sa vremenskim rasporedom utvrđenim od MF, prema :

- Budžetskoj Okružnici 2027/01 primljenoj dana 15.05.2026
- Internoj Budžetskoj Okružnici 1- poslato direktorima, dana 19.05.2026
- Drugoj okružnici 2027/02 primljenoj dana 14.08.2026
- Drugoj internoj okružnici 2-poslato direktorima, dana 17.08.2026
- Opština je takođe realizovala budžetske javne rasprave. Prema rasporedu sastanaka sa građanima i interesnim grupama, održano je ukupno 18 budžetskih rasprava, uz značajan broj učesnika.

Opština Kamenica je, u saradnji sa svim opštinskim odeljenjima, planirala budžet za period 2027–2029. godine, uzimajući u obzir i rodno odgovorno budžetiranje u okviru aktivnosti i prioriteta svojih odeljenja.

Dana 30.06.2026. godine, Skupština opštine Kamenica je usvojila Opštinski srednjoročni budžetski okvir (SBO) za period 2027–2029. godine, kao sastavni deo Srednjoročnog okvira troškova (SOT) Kosova, izrađen u skladu sa predviđenim budžetskim procedurama za period 2027–2029. godine, kao i na osnovu podataka Ministarstva finansija dostavljenih putem Budžetske okružnice 2027/01 i Budžetske okružnice 2027/02, kojima se utvrđuju limiti izvora finansiranja (državnih grantova), plan prihoda, kao i raspodela prema ekonomskim kategorijama..

Kao strateški dokument, Srednjoročni budžetski okvir predstavlja ekonomske i budžetske projekcije i procene, opštinsku razvojnu strategiju, ukupne procenjene prihode iz svih izvora finansiranja, kao i ukupne ciljeve rashoda prema ekonomskim kategorijama. Srednjoročni budžetski okvir za period 2027–2029. godine dostavljen je Ministarstvu finansija dana **30.06.2026. godine**.

Na osnovu prve i druge budžetske cirkularne odluke, proizlazi da Opština Kamenica za 2027. godinu ima smanjenje budžeta u poređenju sa 2026. godinom u iznosu od **275.895,00 €**, odnosno izraženo u procentima **1,77%**. Ovo smanjenje je rezultat redukcije Vladinih grantova.

Razvoj opštinskog budžetskog procesa za godine 2027-2029

Sa ciljem ispunjavanja zakonskog roka za pripremu Nacrta budžeta za 2027. godinu, važno je da je naša Opština postupala u skladu sa budžetskim kalendarom utvrđenim Zakonom o upravljanju javnim finansijama i odgovornostima (ZUFJF), kao i u skladu sa Budžetskim okvirima 2027/01 i 2027/02.

Naša budžetska organizacija (653) sprovela je proces izrade Nacrta budžeta za period 2027–2029. godine, u potpunosti u skladu sa instrukcijama dobijenim od Ministarstva finansija putem budžetskih okružnica, kao i sa odredbama Zakona o upravljanju javnim finansijama i odgovornostima. Cilj ovog procesa je da se finalni budžet uskladi sa opštim interesima građana naše opštine, uz poštovanje ograničenih finansijskih limita.

Nacrt budžeta, prema izvorima finansiranja, obuhvata projekcije troškova i prioritete lokalne vlasti, raspoređene u pet budžetskih kategorija i podkategorija troškova.

Ministarstvo finansija izradilo je budžetske okružnice na osnovu podataka koje je utvrdila Komisija za grantove, koja ima mandat da utvrđuje visinu grantova primenom utvrđenih kriterijuma, kao što su broj stanovnika, geografska površina, broj učenika, nastavno osoblje, stručno i pomoćno osoblje, broj pripadnika nacionalnih manjina i drugi relevantni kriterijumi.

Na osnovu kriterijuma koje je utvrdila Komisija za grantove, proizilazi da će budžet naše opštine za 2027. godinu iznositi ***15.329.208,00 evra***.

.

Br.	***Opis***	***Vrednost u €***
	Opštinski budžet 2026 (tekući)	***15,605,103.00***
	Planirani budžet 2027	***15,329,208.00***

	Razlika	*-275,895.00(1.77%)*

Izvori finansiranja opštinskog budžeta za 2027 – 2029 godinu

Izvori finansiranja opština obuhvataju: opšte grantove, specifične operativne grantove za preduniverzitetsko obrazovanje i primarnu zdravstvenu zaštitu, grantove za proširene nadležnosti, sopstvene prihode opština, transfere za delegirane nadležnosti, vanredne grantove i finansijsku pomoć iz inostranstva.

Dok su svi prihodi iz sledećih izvora sopstveni prihodi Opštine: porez na imovinu, opštinske takse, novčane kazne, tarife i plaćanja u skladu sa ovlašćenjima koja su opštinama data Zakonom o finansiranju lokalne samouprave (ZFLS).Prema Prvoj okružnici br. 2027/01, od 15.05.2026. godine, koje je izdato od strane MFPT-a za period 2027–2029. godine, za Opštinu Kamenica, iznosi određeni za finansiranje trogodišnjih rashoda biće na raspolaganju, kao što je prikazano u tabeli u nastavku.
:

STRUKTURA BUDŽETSKOG FINANSIRANJA

Struktura budžetskog finansiranja opštine sastoji se od dva izvora finansiranja i to:

1. **GRANT VLADE 2027-2029 :**

- Opšti grant,
- Specifičan grant obrazovanja,
- Specifičan grant zdravstva i
- Grant za Socijalne Rezidencijalne usluge

2. **OPŠTINSKI SOPSTVENI PRIHODI 2027**
3. **POTENCIJALNI DONATORI**

Tabela: Struktura finansiranja-Grantovi Vlade 2027-2029

Budžetske Kategorije – Izvori finansiranja		2026	2027	2028	2029
		Sadašnji	Ocenjeno	Ocenjeno	Ocenjeno
1	Opšti Grant	6,452,896.00	8,769,138.00	6,268,633.00	6,755,912.00
2	Specifičan Grant Obrazovanja	5,688,769.00	3,438,159.00	3,541,304.00	3,647,543.00
3	Specifičan Grant Zdravstva	2,019,522.00	1,743,697.00	1,796,007.00	1,849,888.00
4.	Finansiranje za rezidencijalne usluge	220,000.00	220,000.00	200,000.00	200,000.00
5	Opštinski sopstveni prihodi	1,223,917.00	1,158,214.00	1,188,791.00	1,235,472.00

UKUPNO:	15,605,104.00	15,329,208.00	12,994,765.00	13,688,815.00

Budžet za 2027. godinu, u poređenju sa 2026. godinom, karakteriše povećanje Opšteg granta sa 6.452.896,00 na 8.769.138,00 evra, smanjenje budžetskog iznosa za Grant za obrazovanje sa 5.688.769,00 na 3.438.159,00 evra, kao i smanjenje Granta za zdravstvo sa 2.019.522,00 na 1.743.697,00 evra.

Gant za rezidencijalne socijalne usluge ostaje na istom nivou kao i prethodne godine, dok se planira da sopstveni prihodi iznose 1.158.214,00 evra, u poređenju sa 1.223.917,00 evra prethodne godine, odnosno 5,37% manje.

Strukturu sopstvenih prihoda u najvećoj meri čine porez na imovinu u iznosu od 516.615,00 evra i porez na zemljište u iznosu od 146.007,00 evra, kao i druge takse i porezi.

Ukupna vrednost finansiranja iz Vladinih grantova za 2027. godinu iznosiće 14.170.994,00 evra, dok će planirani prihodi iz sopstvenih izvora iznositi 1.158.214,00 evra.

Na osnovu ukupnog budžeta za 2027. godinu, proizlazi da imamo smanjenje budžetske vrednosti u poređenju sa 2026. godinom za 1,77%, odnosno za 275.895,00 evra.

Tabela učešća (%) Granta Vlade u odnosu sa prihodima za 2027 godinu

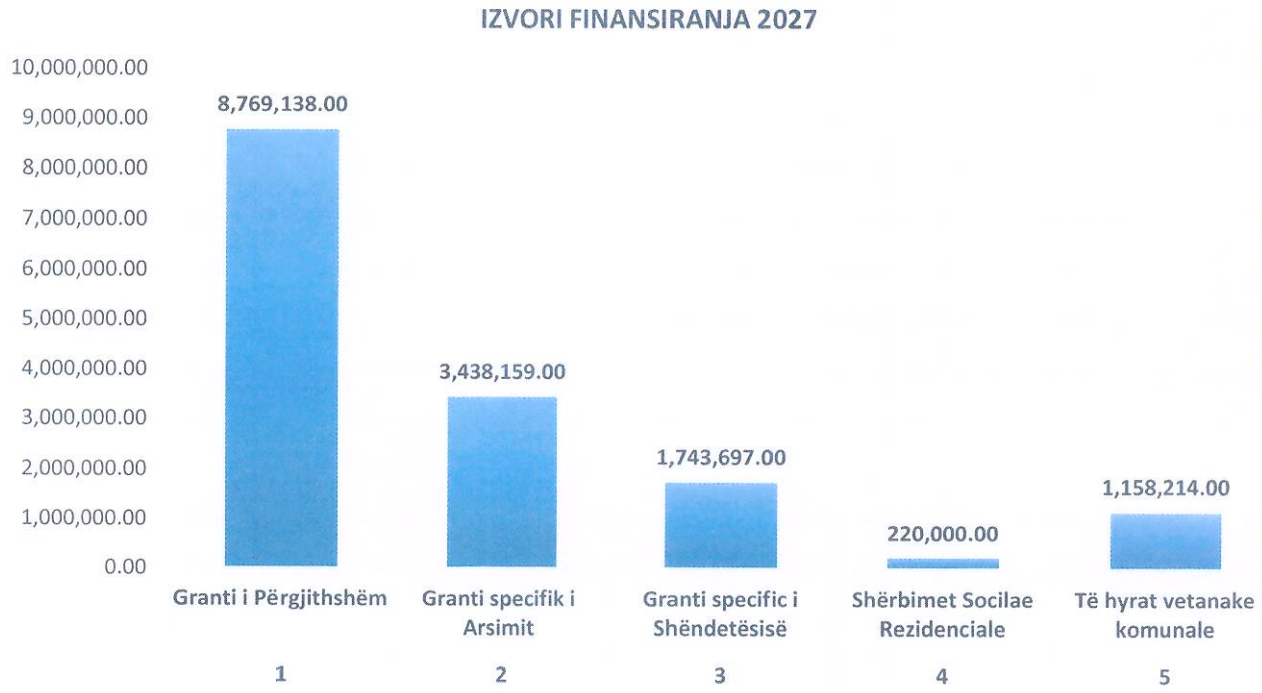
Br	Opis	Iznos Granta Vlade	Ukupan budžet	Učešće (%)
1	Grant Vlade	14,170,994.00	15,329,208.00	92.44
2	Sopstveni prihodi	1,158,214.00	15,329,208.00	7.56
	UKUPNO	15,329,208.00		100.00

Tabela poređenja Grantova za godine 2026/27

Br	Opis	2026	2027	Razlika (%)
1	Ukupno Grantovi	**14,381,187.00**	**14,170,994.00**	**1.46**
	UKUPNO	**14,381,187.00**	**14,170,994.00**	**1.46**

Kao što se može videti iz gornje tabele ukupan iznos svih Grantova beleži simbolično smanjenje od 1.46%.

Grafički prikaz izvora finansiranja budžeta za 2027 godinu

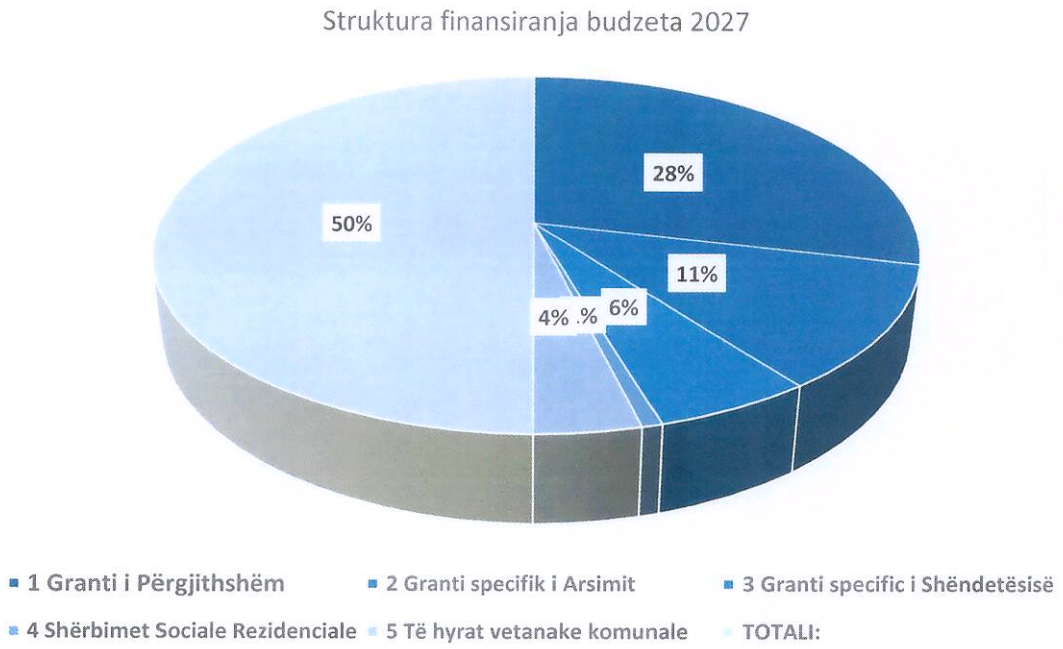


Kao što se može videti iz gornje tabele, glavni izvor finansiranja opštinskog budžeta i za 2027. godinu ostaje Opšti grant, koji iznosi 8.769.183,00 evra.

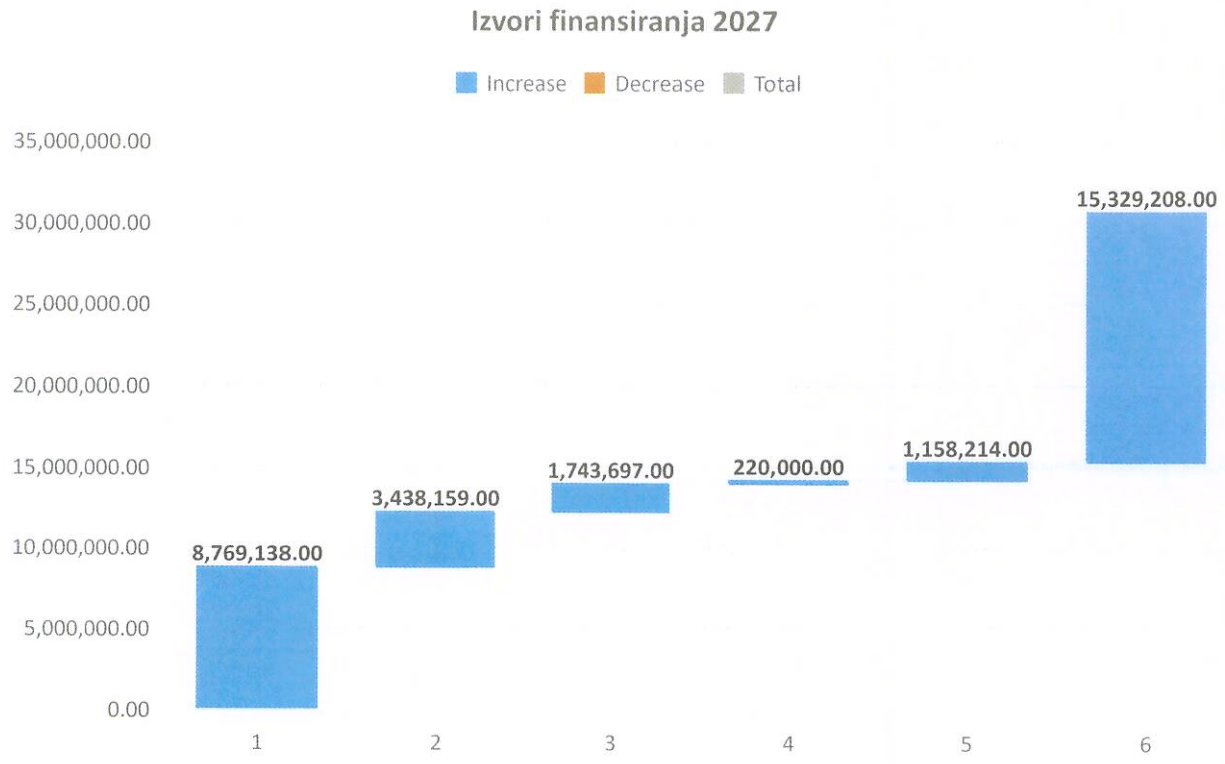
Sledi Grant za zdravstvo u iznosu od 3.438.159,00 evra, Grant za primarnu zdravstvenu zaštitu u iznosu od 1.743.697,00 evra, Grant za rezidencijalne socijalne usluge u iznosu od 220.000,00 evra, kao i planirani prihodi za 2027. godinu u iznosu od 1.158.214,00 evra.

Učešće izraženo u procentima (%) detaljno je prikazano u tabeli ispod.

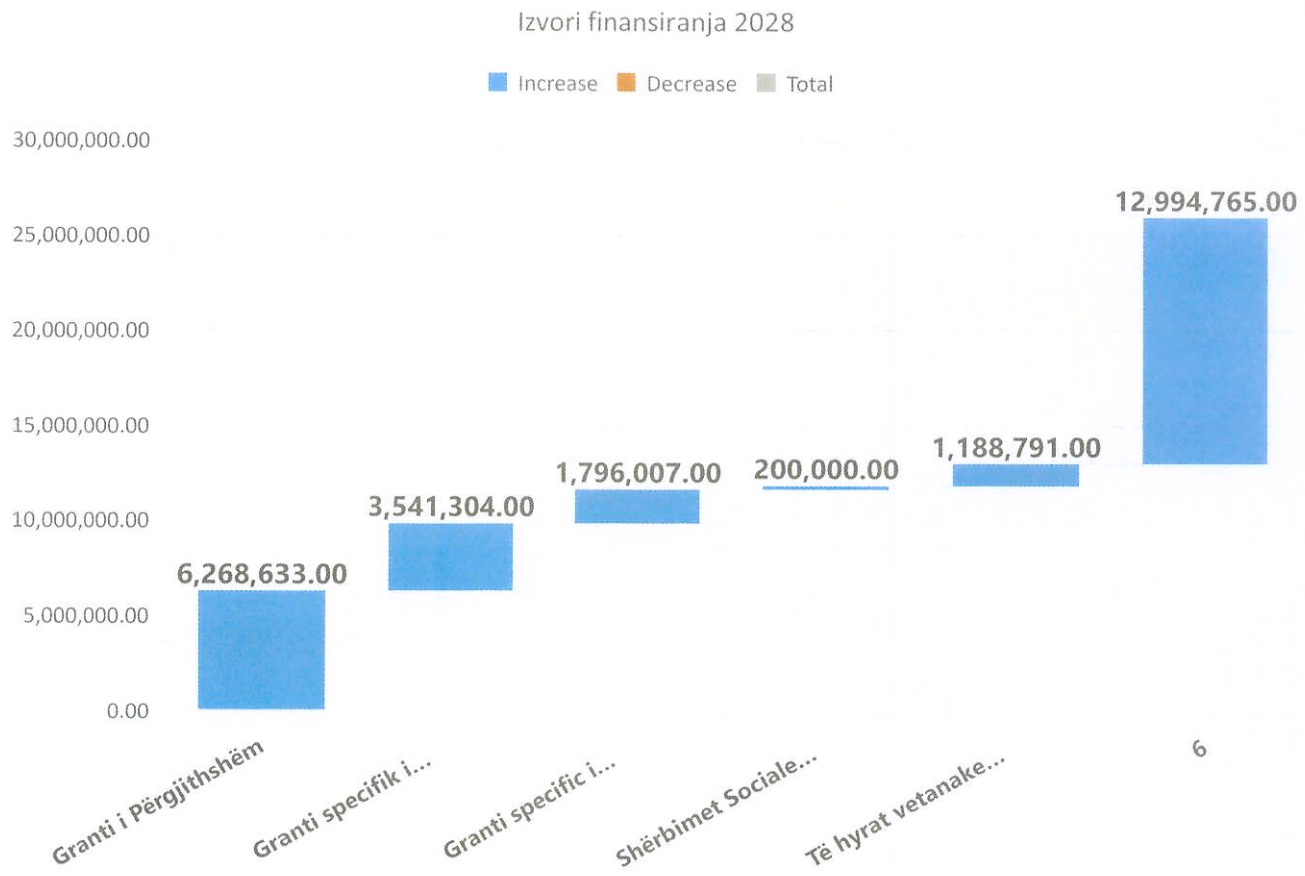
Struktura finansiranja opštinskog budžeta prema procentima (%) za 2027 godinu



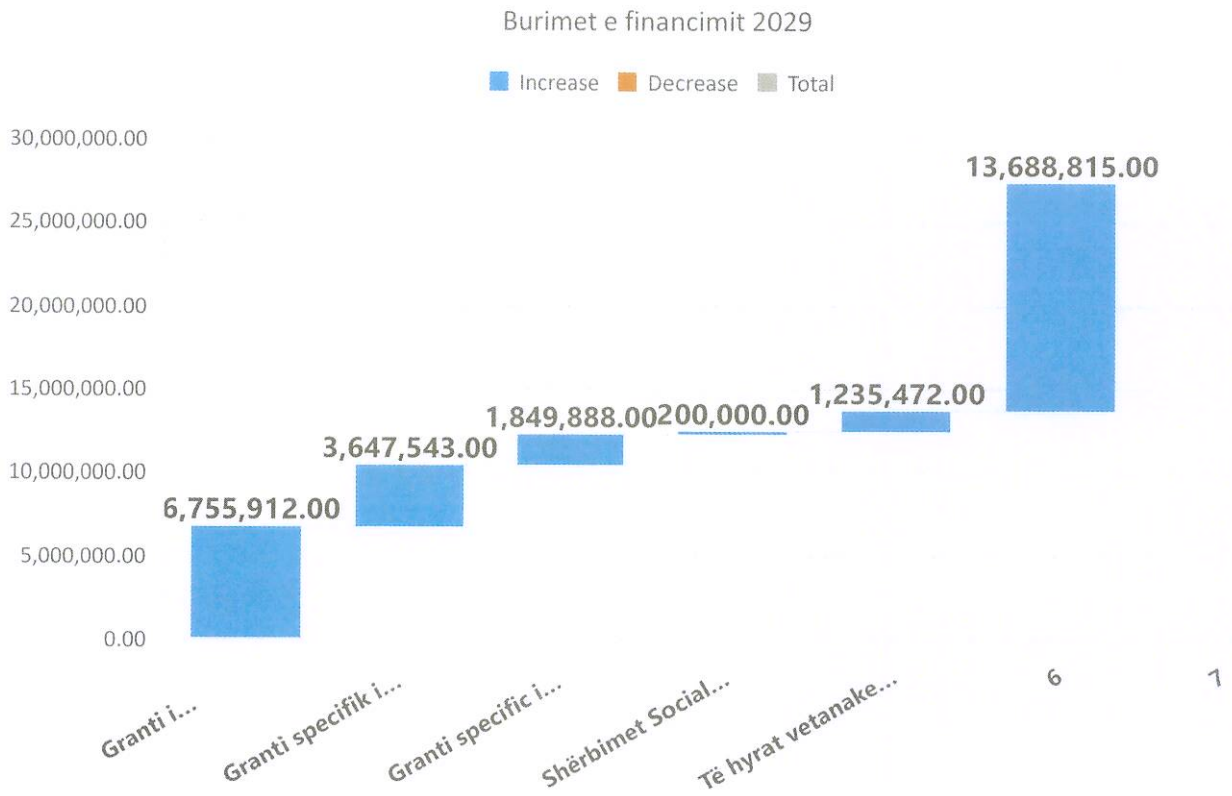
Grafički prikaz izvora finansiranja budžeta za 2027 godinu



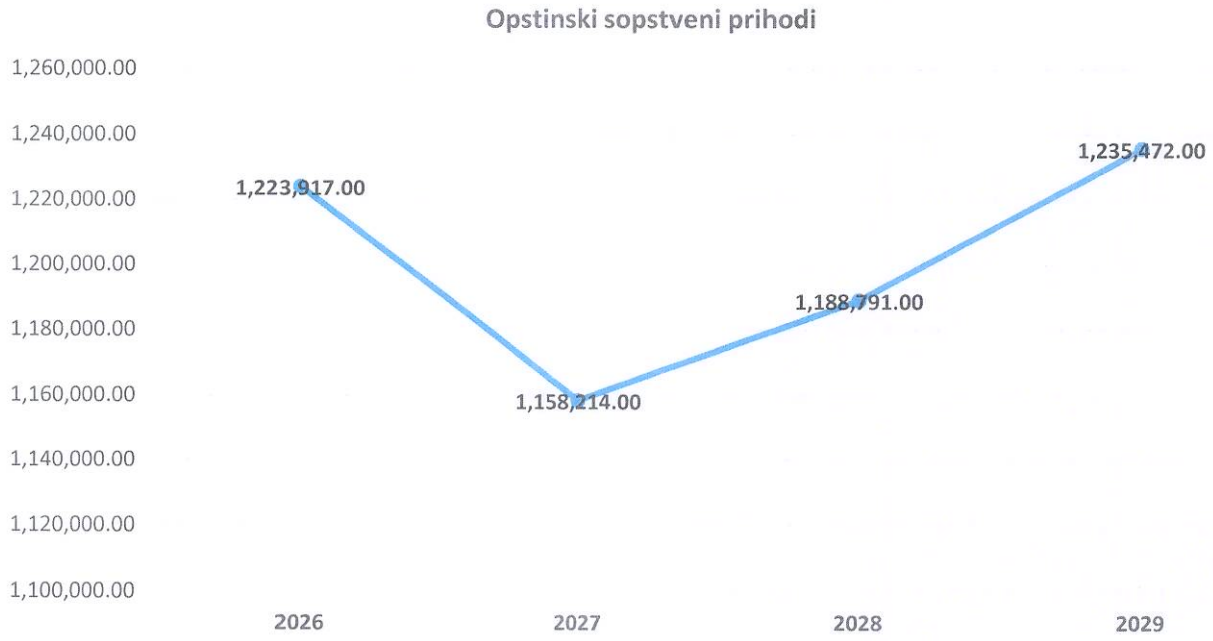
Grafički prikaz izvora finansiranja budžeta za 2028 godinu



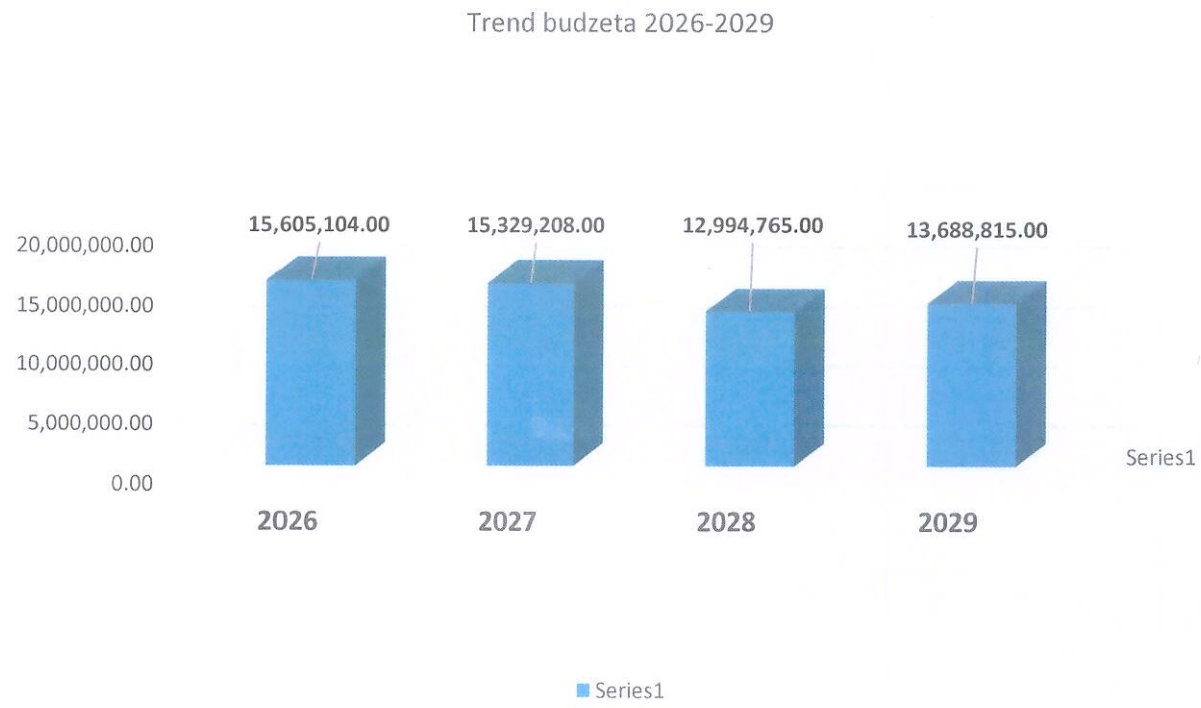
Grafički prikaz izvora finansiranja budžeta za 2029 godinu



Plan prihoda za 2027 godinu i procene za godine 2028/29



Trend budžeta za period 2026-2029



Sadašnje stanje prema budžetskom planiranju

Na osnovu planiranja budžeta za 2027 godinu i u poređenju sa budžetom 2026 godine, Opština Kamenica pretrpela promene u određenim ekonomskim kategorijama.

Tekući rashodi: Programi/Odeljenja su podneli/e svoje zahteve u okviru budžetskih ograničenja. Od ključnog je značaja da su se sva odeljenja pridržavale utvrđenih limita na osnovu Budžetske okružnice 2027/02, za godine 2027–2029.
Operativni troškov za 2027. godinu, kao i procene za 2028–2029. godinu, beležiće blagi pad u odnosu na 2026. godinu. Ovaj pad se uglavnom odnosi na smanjenje budžeta za 1,77%, što je posledično uticalo na promene u pojedinim kategorijama, kao što su: plate i dnevnice, robe i usluge, komunalni troškovi, subvencije i kapitalne investicije.

Zapošljavanje: Na osnovu Budžetske okružnice 2027/01 i datih instrukcija za opštinu Kamenica, za 2026. godinu imamo povećanje broja zaposlenih za sedam (7) radnih mesta, u skladu sa novim politikama u predškolskom obrazovanju i zapošljavanjem u vrtićima, pozivajući se na tabele i napomene iz Okružnice 2027/01

- Iz tabele statističkih podataka i raspodele specifičnog granta za preduniverzitetsko obrazovanje za period 2027–2029. godine, u koloni „Promena broja zaposlenih" evidentirano je povećanje za sedam (7) radnih mesta. Kao posledica toga, ukupan broj radnih mesta u Opštini iznosiće 1.115.
- Prema novim politikama Komisije za grantove, u koloni „Broj pomoćnog osoblja" za nove vrtiće u 2027. godini predviđeno je povećanje broja zaposlenih za sedam (7) radnih mesta.
- Na osnovu poslednjeg popisa stanovništva na Kosovu, Opština Kamenica spada u kategoriju opština sa 20.000 do 30.000 stanovnika, te će se broj delegata Skupštine opštine smanjiti sa 27 na 21 delegata

Ukupno osoblje za Opštinu Kamenica za 2027 godinu biće 1,115 od 1105 koliko je bilo 2026 godine.

Kategorija za Plate i Dnevnice

Za Kategroiju za Plate i dnevnice na osnovu Okružnice 2027/01 Opština je planirala na osnovu dolenavedenih kriterijuma;

1. Prosećna plata za April 2026 na osnovu 12 meseci
2. Povećanje iz prošle godine za 0,5% za radno iskustvo
3. Nepopunjena radna mesta od prosećne plate Kosova i obračunati iznos od 40% budžeta za slobodna radna mesta i
4. Opštinski Pravilnik za sistematizaciju radnih mesta.

U poređenju sa 2026. godinom, povećanje kategorije Plate i dnevnice za 2027. godinu iznosiće 2,79%, odnosno 279.852,00 evra. Učešće plata u ukupnom budžetu iznosi **67,21%**.

Kriterijumi koji su uzeti kao osnova u ovoj kategoriji su:

- trenutno stanje zaposlenih radnika
- smanjen broj zaposlenih i usklađivanje prema podprogramima
- zaposleni na neplaćenom odsustvu
- zaposlene na porodiljskom odsustvu
- broj radnih mesta u proceduri /konkursi/
- kolektivni ugovor.

Kategorija za Robe i usluge

Ova kategorija beleži blagi pad od 10,84% u odnosu na 2027. godinu, odnosno 264.536,00 evra. Učešće kategorije roba i usluga u ukupnim budžetskim troškovima opštine za 2027. godinu iznosiće 14,19%. Ovaj pad je rezultat smanjenja grantova, posebno Granta za obrazovanje

Kategorija Komunalnih troškova

Na osnovu limita utvrđenih Okružnicom 2027/02 za period 2027–2029. godine, proizilazi da je opština Kamenica planirala budžet sa povećanjem kategorije komunalnih troškova sa 262.000,00 evra na iznos od 299.003,00 evra, odnosno za 14,12%.
Ovo povećanje je rezultat promene cena na tržištu i proširenja javne rasvete. Učešće komunalnih troškova u ukupnim troškovima budžeta opštine tokom 2027. godine iznosiće 1,95%.

Kategorija Subvencija

Na osnovu ograničenja utvrđenih Okružnicom 2027/02 za period 2027–2029, proizlazi da Opština Kamenica ima planiran niži budžet u odnosu na 2026. godinu.
U ovoj kategoriji postoje zahtevi za subvencionisanje različitih biznisa, kao i aktivnosti koje su planirane od strane Grupe žena i Odeljenja za Ekonomiju. Takođe, postoje zahtevi za subvencionisanje kao podrška poljoprivrednicima Opštine, subvencionisanje u okviru Odeljenja za KOS, za godišnje aktivnosti/manifestacije, kao i podrška različitim klubovima.
Učešće kategorije subvencija u ukupnim troškovima budžeta Opštine tokom 2027. godine iznosiće 4,79%, dok u poređenju sa 2026. godinom postoji smanjenje u novčanoj vrednosti od 735.000,00 evra, odnosno iznos je manji za 195.000,00 evra ili 20,97%.

Kategorija kapitalnih Investicija

Na osnovu limita utvrđenih Okružnicom 2027/02 za period 2027–2029, proizilazi da Opština Kamenica ima niže planirani budžet u odnosu na 2026. godinu, odnosno smanjenje od **6,83%** ili 133.316,00 €. Ovo smanjenje je rezultat raspodele grantova. Učešće kategorije kapitalnih investicija u ukupnim budžetskim troškovima opštine tokom 2027. godine iznosiće **11,85%**

Tabela struktura budžeta prema Ekonomskim Kategorijama, poređenje 2026/27

Opis	2026	2027	Razlika(€)	(%)
Plate i Dnevnice	10,022,200.00	10,302,052.00	279,852.00	2.79
Robe i Usluge	2,440,411.00	2,175,875.00	-264,536.00	89.16
Komunalne Usluge	262,000.00	299,003.00	37,003.00	14.12
Subvencije i Transferi	930,000.00	735,000.00	-195,000.00	79.03
Kapitalne Investicije	1,950,493.00	1,817,277.00	-133,216.00	93.17
Ukupno	**15,605,104.00**	**15,329,207.00**	**-275,897.00**	**1.77**

Kao što se vidi iz gornje tabele, budžet je pretrpeo određene promene u strukturi kao posledicu smanjenja izvora finansiranja i iznosa u ekonomskim kategorijama, te je stoga prilagođen trenutnim potrebama koje opština Kamenica trenutno ima.

Struktura Budžeta tokom godina 2025-2029

Tabela e buxhetit per vitet vitet 2025-2029									
KOMUNA E KAMENICES653	2025	2026	2027	2028	2029	Diferenca 26/27	Progresi 2026-2027	Progresi 2027-2028	Progresi 2028-2029
Numri i punëtorve	1154	1105	1112	1112	1112	1	1	2	3
Granti i përgjithëshem	6,452,896.00	6,452,896.00	8,769,138.00	6,268,663.00	6,755,912.00	2,316,242.00	135.89	71.49	107.77
Granti i Arsimit	5,433,969.00	5,688,769.00	3,438,159.00	3,541,304.00	3,647,543.00	-2,250,610.00	60.44	103.00	103.00
Granti i shëndetësisë	2,041,687.00	2,019,522.00	1,743,697.00	1,796,007.00	1,849,888.00	-275,825.00	86.34	103.00	103.00
Shërbimet Sociale Rezide	220,000.00	220,000.00	220,000.00	200,000.00	200,000.00	0.00	100.00	90.91	100.00
Total Grantet	**14,148,552.00**	**14,381,187.00**	**14,170,994.00**	**11,805,974.00**	**12,453,343.00**	**-210,193.00**	**98.54**	**83.31**	105.48
Të hyrat vetanake	1,134,072.00	1,223,917.00	1,158,214.00	1,188,791.00	1,235,472.00	-65,703.00	94.63	102.64	103.93
Totali	**15,282,624.00**	**15,605,104.00**	**15,329,208.00**	**12,994,765.00**	**13,688,815.00**	**-275,896.00**	**98.23**	**84.77**	**105.34**
Paga dhe Meditje	9,185,435.00	10,022,200.00	10,302,052.00	10,353,562.00	10,405,330.00	279,852.00	102.79	100.50	100.50
Mallra dhe Shërbime	2,422,098.00	2,440,411.00	2,175,875.00	1,307,765.00	1,542,815.00	- 264,536.00	89.16	60.10	117.97
Sherbime Komunale	262,000.00	262,000.00	299,003.00	293,000.00	301,000.00	37,003.00	114.12	97.99	102.73
Subvencine dhe Transfere	885,000.00	930,000.00	735,000.00	350,000.00	470,000.00	- 195,000.00	79.03	47.62	134.29
Investimet Kapitale	2,528,091.00	1,950,493.00	1,817,277.00	690,437.00	969,669.00	- 133,216.00	93.17	37.99	140.44
Totali	15,282,624.00	15,605,104.00	**15,329,207.00**	**12,994,764.00**	**13,688,814.00**	- 275,897.00	98.23	84.77	105.34

Gornja tabela prikazuje budžetske vrednosti po godinama počevši od 2025,2026 godine i procene za godine 2027 i 2028.

Buxheti 2027

Kodi	Programi	Stafi	Pagat	Mallra dhe sherbime	Sh.Komunale	Sbvencione	Investime Kapitale	Totali
16029	Zyra e Kryetarit	46	430,000.00	250,000.00		255,000.00		935,000.00
16329	Adm.dhe Personeli	38	329,413.85	155,000.00			130,000.00	614,413.85
16929	Kuvendi Komunal	22	228,000.00	8,000.00				236,000.00
17529	Buxhet dhe Financa	26	245,000.00	10,000.00				255,000.00
18189	DSHPAI	20	218,000.00	300,000.00	185,000.00		280,000.00	983,000.00
18433	Zjarrefikesat	29	343,000.00	40,000.00				383,000.00
47029	Bujqesia	8	74,000.00	35,000.00		145,000.00		254,000.00
48029	Zhvillimi Ekonomik	7	70,000.00	30,000.00		155,000.00		255,000.00
65145	Kadaster dhe Gjeodezi	12	118,000.00	8,000.00				126,000.00
66450	Planifikimi Urban-insp.	10	91,000.00	45,000.00				136,000.00
66650	D.Investimet Kapitale	7	63,000.00	55,000.00			1,337,277.00	1,455,277.00
73038	Administrata Shendetsi	4	34,000.00	40,000.00				74,000.00
74750	QKMF	165	1,835,000.00	240,000.00	34,003.00			2,109,003.00
75641	Sherbimet Socilae	12	114,000.00	15,000.00				129,000.00
75642	Sherbimet Rezidenciale	11	80,000.00	75,000.00	10,000.00		30,000.00	195,000.00
85029	Kulture,Rini dhe Sport	17	158,513.15	60,000.00		70,000.00		288,513.15
85069	Perkrahja e Rinise	4	34,000.00	15,000.00		10,000.00		59,000.00
92145	Administrata Arsim	7	64,125.00	629,875.00	70,000.00	100,000.00	40,000.00	904,000.00
92770	Arsimi Parashkollor	58	368,000.00	55,000.00				423,000.00
93840	Arsimi Fillor	458	4,115,000.00	70,000.00				4,185,000.00
95040	Arsimi I Mesem	151	1,290,000.00	40,000.00				1,330,000.00
Totali		1112	10,302,052.00	2,175,875.00	299,003.00	735,000.00	1,817,277.00	15,329,207.00
			67.21	14.19	1.95	4.79	11.85	100%

Raspodela budžeta prema programima i ekonomskim kategorijama za 2027 godinu, kao i učešće u (%) u odnosu na ukupan iznos budžeta.

U okviru administracije naše budžetske organizacije (653) sa organogramom odobren u Skupštini opštine predviđeni su sledeći programi :

01-Kancelarija Predsednika
02-Kancelarija Skupštine
03-Odeljenje Opšte Administracije

- *Rodna Pitanja*

04-Odeljenje za Budžet i Finansije
05-Javne Usluge Sredina i Inspekcija

U okviru Javnih Usluga predvideni su programi:

- *Javna Infrastruktura*
- *Vatrokasci i Inspekcija*

06-Poljoprivreda
07-Katastarske Usluge
08-Urbanizam i Prostorno Planiranje
-Odeljenje za Investicije
9-Ekonomija, Razvoj i Dijaspora
10-Odeljenje Zdravstva i Socijalnih Usluga

- *Administracija Zdravstva*
- *Usluge primarnog zdravstva*

Socijalne Rezidencijalne Usluge

- *Socijalne Usluge*
- *Socijalne rezidencijalne usluge*

11-OKOS

12-Obrazovanje

ZAVRŠNE NAPOMENE:

Imamo smanjenje ukupnog budžeta, u poređenju sa 2026 godinom za 1.77% ili (***-275,895.00***)€

Imamo opšti Grant poređenja radi sa 2026 godinom od **35.89 %** ili 2.316,242.00€

2026 godine imamo smanjenje Granta za Obrazovanje od 39.56% ili u iznosu od (2,250,610)€

Imamo Grant Zdravstva manji u poređenju sa 2026 godinom za **13.66%** ili

(275,875.00.€)

Imamo Grant Socijalno Rezidencijalnih usluga isti sa 2026 godinom.

Imamo planirane sopstvene prihode manje u poređenju sa 2026 godinom za **5.36%** ili 65,703.00€

U kategoriji za plate i dnevnice ima povećanje u poređenju sa 2026 godinom **2.79%** ili (279,852,00€).

Ima pad u kategoriji za robe i usluge u poređenju sa 2026 godinom od **10.84%** ili 264,536.00€.

Ima povećanje u kategoriji komunalnih troškova u poređenju sa 2026 godinom **14.12%** ili 37,003.00€

Ima pad u kategoriji subvencija u poređenju sa 2026 godinom od **20.97%** ili 195,000.00€. i

Ima pad u kategoriji kapitalnih Investicija u poređenju sa 2026 godinim od **6.83%** ili 133,216.00€

Identifikacija konačnih potreba

Predsednik Opštine, zajedno sa svojim osobljem, u okviru procesa izrade budžeta organizovao je budžetske javne rasprave sa građanima. Za 2027. godinu održano je 18 budžetskih rasprava.

Sačinjeni su zbirni izveštaji o njihovim potrebama i prioritetima, kao i predlozi građana koji su prikupljeni individualno i od strane predsednika Mesnih odbora.
U tom smislu, uloga građana je nezamenljiva i od njih se očekuje da uvek budu deo procesa donošenja odluka, a posebno procesa izrade nacrta budžeta, putem kojeg će moći da ostvare svoje ciljeve i projekte, u funkciji unapređenja njihovog blagostanja

Prevod: Rexhep Ibrahimi/RAI.