****

 **Republika e Kosovës**

 *Republika Kosova – Republic of Kosovo*

**Komuna e Mitrovicës Veriore**

*Opština Severna Mitrovica – Municipality of North Mitrovica*

RAPORT FINANCIAR

**JANAR – QERSHOR**

**2024**



KORRIK, 2024

**PËRMBAJTJA**

[HYRJE 3](#_Toc171500552)

[1. TË HYRAT VETANAKE 4](#_Toc171500553)

[1.1 PLANIFIKIMI DHE REALIZIMI I TË HYRAVE VETANAKE KOMUNALE 4](#_Toc171500554)

[1.2 KRAHASIMI I INKASIMIT TË TË HYRAVE VETANAKE NË BAZA MUJORE PËR VITET 2023-2024 4](#_Toc171500555)

[1.3 SHPALPSJA E TË HYRAVE VETANAKE SIPAS KLASIFIKIMEVE TË REALIZUARA PËR MUAJT JANAR - QERSHOR PËR VITIN 2024 KOMUNA E MITROVICËS VERIORE 5](#_Toc171500556)

[1.4 PARAQITJA GRAFIKE E TË HYRAVE VETANAKE 6](#_Toc171500557)

[2. BUXHETI DHE SHPENZIMET 7](#_Toc171500558)

[2.1 SHPALOSJA E BUXHETIT 7](#_Toc171500559)

[2.2 PASQYRA E PRANIMEVE DHE PAGESAVE 8](#_Toc171500560)

[2.3 SHPALOSJA E SHPENZIMEVE SIPAS PROGRAMEVE/NËNPROGRAMEVE NË KATEGORI EKONOMIKE 9](#_Toc171500561)

[2.4 PARAQITJA GRAFIKE E SHPENZIMEVE TË BUXHETIT SIPAS PROGRAMEVE/NËNPROGRAMEVE BUXHETORE 13](#_Toc171500562)

[3. LËNDËT E EKZEKUTUARA NGA MINISTRIA E FINANCAVE – DEPARTAMENTI I THESARIT 14](#_Toc171500563)

# HYRJE

Ligji Nr.03/L-048 mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësit - LMFPP-së[[1]](#footnote-1) neni 45 paragrafi 4, obligon kryetarin e komunës të përgatisë dhe t`i dorëzojë kuvendit raporte periodike dhe vjetore financiare, të cilat mbulojnë vitin fiskal.

Ky proces siguron që të gjitha palët e interesuara, duke përfshirë drejtuesit e komunës, kuvendin komunal, mediat dhe qytetarët, të kenë qasje në informacion të detajuar dhe të besueshëm mbi menaxhimin e financave publike në komunë.

Buxheti fillestar i Komunës për vitin 2024 bazohet në LIGJIN NR. 08/L-260 MBI NDARJET BUXHETORE PËR BUXHETIN E REPUBLIKËS SË KOSOVËS PËR VITIN 2024**.**

Të dhënat janë gjeneruar nga Sistemi Informativ i Menaxhimit të Financave të Kosovës – SIMFK, duke ofruar një pasqyrë të qartë dhe të paanshme të financave dhe transaksioneve financiare të Komunës së Mitrovicës Veriore për periudhën raportuese.

Drejtore e DBFZHE Udhëheqëse e Sektorit për BF /ZKF

 Mevlyde PECI SHALA Albina SYLA MUSTAFA

# TË HYRAT VETANAKE

## PLANIFIKIMI DHE REALIZIMI I TË HYRAVE VETANAKE KOMUNALE

Planifikimi i të hyrave vetanake për vitin 2024 është në shumën prej 90,000.00 Euro sipas LIGJIT NR. 08/L-260 MBI NDARJET BUXHETORE PËR BUXHETIN E REPUBLIKËS SË KOSOVËS PËR VITIN 2024.

Vlen të cekët se inkasimi i të të hyrave vetanake komunale për vitin fiskal 2024 ka tejkaluar inkasimin e vitit paraprak për 160%.

## 1.2 KRAHASIMI I INKASIMIT TË TË HYRAVE VETANAKE NË BAZA MUJORE PËR VITET 2023-2024

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Muaji** | **Realizimi 2023** | **Realizimi 2024** | **Indeks 23vs24** |
| Janar |  2,523.50  |  3,279.00  | 30% |
| Shkurt |  3,165.00  |  4,624.00  | 46% |
| Mars |  3,936.00  |  8,679.00  | 121% |
| Prill |  2,671.50  |  17,396.00  | 551% |
| Maj |  3,323.50  |  4,630.50  | 39% |
| Qershor |  2,537.50  |  8,637.00  | 240% |
| **Totali**  | **18,157.00** |  **47,245.50**  | 160% |
| **Planifikimi** | **87,550.00** |  **90,000.00**  |   |

*Tabela 1*

#

# SHPALPSJA E TË HYRAVE VETANAKE SIPAS KLASIFIKIMEVE

# - TË REALIZUARA PËR MUAJT JANAR - QERSHOR PËR VITIN 2024 KOMUNA E MITROVICËS VERIORE

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kodi TH** | **Burimet**  |  **Janar**  |  **Shkurt**  |  **Mars**  |  **Prill**  |  **Maj**  |  **Qershor**  |  **Totali**  |
| 50013 | Taksa për certifikatës të lindjes |   |   |  20.00  |   |   |   |  **20.00**  |
| 50015 | Taksa për certifikatës të vdekjes |  250.00  |  500.00  |  400.00  |   |   |   |  **1,150.00**  |
| 50014 | Taksa për certifikatës të Kurorzimit |  48.00  |  88.00  |  40.00  |  8.00  |  72.00  |  64.00  |  **320.00**  |
| 50016 | Taksa për certifikata tjera të gjendjes civile |  2,139.00  |  1,969.00  |  2,052.00  |  1,261.00  |  1,110.00  |  777.00  |  **9,308.00**  |
| 50107 | Dënime të tjera |   |   |   |  370.00  |  470.00  |  630.00  |  **1,470.00**  |
| 50001 | Taksa për regjistrimit të automjetit |  570.00  |  1,010.00  |  2,711.00  |  1,680.00  |  1,310.00  |  1,165.00  |  **8,446.00**  |
| **16388** | **Administrata** |  **3,007.00**  |  **3,567.00**  |  **5,223.00**  |  **3,319.00**  |  **2,962.00**  |  **2,636.00**  |  **20,714.00**  |
| 50019 | Taksa të tjera administrative - urb |  272.00  |  697.00  |   |  72.00  |   |   |  **1,041.00**  |
| 50011 | Taksa për ndrrim të pronarit të pronës |   |   |  69.00  |  1,298.00  |  677.00  |  4,096.00  |  **6,140.00**  |
| 50504 | Taksa për matjen e pronës |   |  7.00  |   |   |  9.00  |  194.00  |  **210.00**  |
| 50104 | Dënimet e inspektorëve |   |   |   |   |  500.00  |   |  **500.00**  |
| 50019 | Taksa të tjera administrative - inp |   |   |  257.00  |   |   |  40.00  |  **297.00**  |
| 50032 | Taksa per certifikate te pronsis dhe kopje e planit |   |   |   |  401.00  |  482.50  |  220.00  |  **1,103.50**  |
| 50405 | Qiradhënia e pronës publike |   |  353.00  |  3,130.00  |  12,306.00  |   |  1,451.00  |  **17,240.00**  |
| **66195** | **Urbanizmi dhe Inspekcioni** |  **272.00**  |  **1,057.00**  |  **3,456.00**  |  **14,077.00**  |  **1,668.50**  |  **6,001.00**  |  **26,531.50**  |
|  | **TË HYRAT VETANAKE KOMUNALE TOTALE** |  **3,279.00**  |  **4,624.00**  |  **8,679.00**  |  **17,396.00**  |  **4,630.50**  |  **8,637.00**  |  **47,245.50**  |

*Tabela 2*

# PARAQITJA GRAFIKE E TË HYRAVE VETANAKE

# BUXHETI DHE SHPENZIMET

## SHPALOSJA E BUXHETIT

Buxheti fillestar i aprovuar në Kuvend Komunal për Komunën e Mitroivcës Veriore është në shumën prej 6,367,531.00Euro. Grantet Qeveritare marrin pjesë me 6,277,531.00 € , Të Hyrat Vetanake janë në shumën prej 90,000.00 €. Ndërsa të Hyrat Vetanake të bartura nga viti i kaluar (Fondi 22) janë 6,888.34 €.

Pas transferit të aprovuar nga MFPT- Vendimi me nr. 10-030/01-0006449/24 i datës 31.05.2024 kategoria ekonomike Mallra dhe Sherbime është ndikuar pozitivisht në vlerë prej 150,000.00 € , ndërsa kategoria ekonomike Investime Kapitale është ndikuar negativisht për të njejtën shumë.

* 3,308,175.00 € - Paga dhe Shtesa
* 700,000.00 € - Mallra dhe Shërbime
* 130,000.00 €– Shpenzime Komunale
* 200,000.00 € - Subvencione dhe Transfere
* 2,029,356.00€ - Investime Kapitale.
* Raporti është bazuar në ndarjet e Ligjit 08/L-193 të Buxhetit të Republikës së Kosovës për vitin 2024 dhe të raporteve të gjeneruara nga Sistemi Informativ i Menaxhimit të Financave të Kosovës (SIMFK).

## 2.2 PASQYRA E PRANIMEVE DHE PAGESAVE

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | **2024** | **2024** | **2024** |
|   |   | **REALIZIMI** | **BUXHETI AKTUAL** | **INDEX %** |
|  | **BURIMET E FONDEVE -PRANIMET** |  |  |  |
|   |  Financimi nga Huamarrjet | - |  -  |   |
|   |  Granti qeveritar  |  561,405.55  |  6,277,531.00  | 9% |
|   |  Të hyrat vetanake  |  30,150.00  |  90,000.00  | 34% |
|   |  Të hyrat vetanake 22  | 0 | 6,888.34 | 0% |
| **Gjithsej** |   |  **591,555.55**  |  **6,374,419.34**  | **9%** |
|  | **KATEGORITE EKONOMIKE - PAGESAT** |  |  |  |
|   | Paga dhe shtesa |  394,844.56  |  3,308,175.00  | **12%** |
|   | Mallra dhe shërbime |  91,044.41  |  700,000.00  | **13%** |
|   | Shpenzime komunale  |  1,166.58  |  130,000.00  | **1%** |
|   | Transfere dhe subvencione |  104,500.00  |  206,888.34  | **51%** |
|   | Investime kapitale  |  -  |  2,029,356.00  | **0%** |
| **Gjithsej** |   |  **591,555.55**  |  **6,374,419.34**  | **9%** |

 *Tabela 3*

## 2.3 SHPALOSJA E SHPENZIMEVE SIPAS PROGRAMEVE/NËNPROGRAMEVE NË KATEGORI EKONOMIKE

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **DREJTORIA** | **Buxheti aktual** | **Realizimi** | **% e Realizimit** |
|  **16038 ZYRA E KRYETARIT - MITROVICA VERIORE** | **161,626.00** | **108,179.95** | **67%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 69,026.00 | 35,117.92 | **51%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 51,600.00 | 32,262.03 | **63%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 41,000.00 | 40,800.00 | **100%** |
|  **16338 ADMINISTRATA - MITROVICA VERIORE** | **653,000.00** | **88,198.39** | **14%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 110,000.00 | 48,787.01 | **44%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 170,000.00 | 38,244.80 | **22%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 103,000.00 | 1,166.58 | **1%** |
|  30 PASURITË JOFINANCIARE | 270,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **16578 INTEGRIMET EVROPIANE** | **7,735.00** | **4,928.07** | **64%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 7,735.00 | 4,928.07 | **64%** |
|  **16674 INSPEKTIMET - MITROVICA VERIORE** | **68,640.00** | **11,202.17** | **16%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 42,640.00 | 10,237.17 | **24%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 5,000.00 | 965.00 | **19%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 21,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **16890 PROKURIMI** | **30,990.00** | **4,501.79** | **15%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 30,990.00 | 4,501.79 | **15%** |
|  **16938 ZYRA E KUVENDIT KOMUNAL - MITROVICA VERIORE** | **136,000.00** | **66,788.53** | **49%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 125,000.00 | 65,458.83 | **52%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 1,000.00 | 329.70 | **33%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 10,000.00 | 1,000.00 | **10%** |
|  **17538 BUXHETI - MITROVICA VERIORE** | **144,206.00** | **25,748.82** | **18%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 70,850.00 | 24,876.72 | **35%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 3,000.00 | 872.10 | **29%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 1,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  30 PASURITË JOFINANCIARE | 69,356.00 | 0.00 | **0%** |
|  **18198 INFRASTRUKTURA PUBLIKE - MITROVICA VERIORE** | **1,339,030.00** | **27,688.06** | **2%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 60,000.00 | 14,478.82 | **24%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 74,102.00 | 13,209.24 | **18%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 1,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  30 PASURITË JOFINANCIARE | 1,203,928.00 | 0.00 | **0%** |
|  **18442 ZJARRFIKSIT INSPEKTIMET - MITROVICA VERIORE** | **208,100.00** | **119,960.31** | **58%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 205,100.00 | 119,960.31 | **58%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 3,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **19890 ZKK - MITROVICA VERIORE** | **40,500.00** | **5,405.40** | **13%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 40,000.00 | 5,405.40 | **14%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 500.00 | 0.00 | **0%** |
|  **48038 PLANIFIKIMI I ZHVILLIMIT EKONOMIK** | **15,112.00** | **0.00** | **0%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 13,112.00 | 0.00 | **0%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **65190 SHËRBIMET KADASTRALE** | **25,000.00** | **3,718.00** | **15%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 25,000.00 | 3,718.00 | **15%** |
|  **66195 PLANIFIKIMI HAPËSINOR DHE RREGULLATIV - MITROVICA VERIORE** | **23,580.00** | **1,157.94** | **5%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 23,580.00 | 1,157.94 | **5%** |
|  **73047 ADMINISTRATA E SHËNDETËSISË - MITROVICA VERIORE** | **24,716.00** | **7,923.78** | **32%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 24,116.00 | 7,923.78 | **33%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 600.00 | 0.00 | **0%** |
|  **75170 SHËRBIMET E KUJDESIT PRIMAR SHËNDETËSOR - MITROVICA VERIORE** | **887,227.00** | **0.00** | **0%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 786,919.00 | 0.00 | **0%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 30,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 6,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  30 PASURITË JOFINANCIARE | 64,308.00 | 0.00 | **0%** |
|  **75686 SHËRBIMET SOCIALE - MITROVICA VERIORE** | **115,030.00** | **70,491.72** | **61%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 78,030.00 | 37,941.72 | **49%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 4,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 33,000.00 | 32,550.00 | **99%** |
|  **77190 SHËNDETËSIA SEKONDARE - MITROVICA VERIORE** | **989,935.00** | **0.00** | **0%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 566,289.00 | 0.00 | **0%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 33,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 3,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  30 PASURITË JOFINANCIARE | 387,646.00 | 0.00 | **0%** |
|  **85038 SHËRBIMET KULTURORE** | **13,905.00** | **3,992.00** | **29%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 13,305.00 | 3,704.78 | **28%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 600.00 | 287.22 | **48%** |
|  **85118 SPORTI DHE REKREACIONI** | **22,905.00** | **3,684.30** | **16%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 13,305.00 | 3,419.28 | **26%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 600.00 | 265.02 | **44%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 4,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 5,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **92190 ADMINISTRATA E ARSIMIT - MITROVICA VERIORE** | **22,222.00** | **3,492.04** | **16%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 21,622.00 | 3,227.02 | **15%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 600.00 | 265.02 | **44%** |
|  **92641 ARSIMI PARAFILLOR ÇERDHET - MITROVICA VERIORE** | **199,072.00** | **0.00** | **0%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 99,072.00 | 0.00 | **0%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 98,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **92645 ARSIMI FILLOR - MITROVICË VERIORE** | **516,602.00** | **0.00** | **0%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 377,484.00 | 0.00 | **0%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 103,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  30 PASURITË JOFINANCIARE | 34,118.00 | 0.00 | **0%** |
|  **94851 ARSIMI I MESËM - MITROVICA VERIORE** | **632,398.00** | **4,344.28** | **1%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 505,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 125,398.00 | 4,344.28 | **3%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **21 TE HYRAT VETANAKE** | **90,000.00** | **30,150.00** | **34%** |
|  **16038 ZYRA E KRYETARIT - MITROVICA VERIORE** | **90,000.00** | **30,150.00** | **34%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 90,000.00 | 30,150.00 | **34%** |
|  **22 TË HYRAT VETANAKE NGA VITI I KALUAR** | **6,888.34** | **0.00** | **0%** |
|  **16038 ZYRA E KRYETARIT - MITROVICA VERIORE** | **6,888.34** | **0.00** | **0%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 6,888.34 | 0.00 | **0%** |
| **Totali I Përgjithshëm** | **6,374,419.34** | **591,555.55** | **9%** |
| **KOMUNA E MITROVICES VERIORE** | **Paga dhe Shtesa** | **3,308,175.00** | **394,844.56** | **12%** |
| **Mallra dhe Sherbime** | **700,000.00** | **91,044.41** | **13%** |
| **Shpenzime Komunale** | **130,000.00** | **1,166.58** | **1%** |
| **Subvencione dhe Transfere** | **206,888.34** | **104,500.00** | **51%** |
| **Investime Kapitale** | **2,029,356.00** | **0.00** | **0%** |

*Tabela 4*

# 2.4 PARAQITJA GRAFIKE E SHPENZIMEVE TË BUXHETIT SIPAS PROGRAMEVE/NËNPROGRAMEVE BUXHETORE

# LËNDËT E EKZEKUTUARA NGA MINISTRIA E FINANCAVE – DEPARTAMENTI I THESARIT

Ekzekutimi i pagesave sipas procedurave përmbarimore dhe Nenit 39.2 nga Ministria e Financave, Punës dhe Transfereve - Departamenti i Thesarit deri më 30.06.2024

|  |  |
| --- | --- |
| **KATEGORIA EKONOMIKE** | **EKZEKUTIMI I PAGESAVE SIPAS PROCEDURAVE PËRMBARIMORE** |
| 111 Paga dhe shtesa |  **-**  |
| 130 Mallra dhe shërbime |  **4,344.28**  |
| 132 Shpenzime komunale  |  **326.30**  |
| 200 Transfere dhe subvencione |  **-**  |
| 300 Investime kapitale  |  **-**  |
| **TOTALI** |  **4,670.58**  |

 *Tabela 5*

1. Ligji për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë [↑](#footnote-ref-1)