****

**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)