



REPUBLICA E KOSOVËS REPUBLIKA KOSOVA REPUBLIC OF KOSOVO			
KOMUNA MITROVICA E VERIUT - OPŠTINA SEVERNA MITROVICA			
MITROVICA NORTH MUNICIPALITY			
Mjeshtë Org. Org. Jedin. Org. Unit.	03	Nr. Proje. Br. Pril. Prot. Nr.	03-401/01-00007856
Nr. i faqeve Br. stranica No. pages	22	Data Datum Date	23, 01, 2024

Republika e Kosovës
Republika Kosova – Republic of Kosovo

Komuna e Mitrovicës Veriore
Opština Mitrovica Sever – Municipality of North Mitrovica

DREJTORIA PËR BUXHET FINANCA DHE ZHVILLIM EKONOMIK

RAPORT FINANCIAR

**PËR REALIZIMIN E BUXHETIT KOMUNAL
JANAR – DHJETOR
2023**

Janar 2024



PËRMBAJTJA

1. Hyrje.....	3
2. Të Hyrat Vetanake.....	4
2.1 Planifikimi dhe Realizimi i të hyrave vetanake sipas muajve.....	4
2.2 Shpalosja grafike e THV për Janar – Dhjetor 2023.....	5
2.3 Të Hyrat vetanake dhe shpalosja e tyre.....	6
3. Buxheti dhe Shpenzimet.....	7
3.1 Shpalosja e Buxhetit për periudhën Janar-Dhjetor 2023.....	7
3.2 Ekzekutimi i Buxhetit për vitit 2023.....	8
3.3 Pjesëmarrja grafike e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike.....	9
3.4 Paraqitja grafike e shpenzimeve të buxhetit sipas programeve buxhetore.....	10
3.5 Shpenzimet e Buxhetit sipas fondeve burimore.....	11
3.6 Shpalosja e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike	12
4. Investimet Kapitale.....	17
4.1. Raporti i realizimit të Investimeve Kapitale për periudhën Janar – Dhjetor 2022.....	17
5. Obligimet e papaguara (borxhet).....	18
5.1. Gjendja e obligimeve financiare deri më 31.12.2022.....	18
5.2. Gjendja e obligimeve financiare deri më 31.12.2023.....	18
6. Lëndët– Pagesat direkte të ekzekutuara nga MFPT – Departamenti i Thesari.....	19
6.1 Ekzekutimi i pagesave nga MFPT deri më 31.12.2023.....	19
7. Raport për pasurinë JoFinanciare.....	20
8. Raport mbi numrin e të punësuarve.....	20
8.1 Raport mbi numrin e të punësuarve sipas listës së pagave.....	20

1. HYRJE

Në bazë të Ligjit Nr.03/L-048 mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësit - LMPPP-së¹ neni 45 paragrafi 4, kryetari i komunës është i obliguar të përgatisë dhe t'i dorëzojë kuvendit komunal raporte periodike dhe vjetore financiare, të cilat mbulojnë vitin fiskal. Pastaj në këtë kontekst raporti duhet të publikohet nga kryetari i komunës në webfaqen zyrtare të komunës dhe një kopje ti dorëzohet Ministrisë për Financa, Punë dhe Transfere pas përfundimit të vitit fiskal.

Qëllimi i këtij Raporti është që të njoftoi Këshillin e Drejtorëve, Komitetin për Politikë dhe Financa, Kuvendin Komunal, të gjitha mediat (elektronike dhe të shkruara) si dhe qytetarët e Komunës së Mitrovicës Veriore për mënyrën e ekzekutimit të buxhetit komunal gjatë periudhës Janar – Dhjetor 2023.

Buxheti i Komunës për vitin 2023, nënkupton **Ligji. 08/L-193** të miratuar nga Kuvendi i Republikës së Kosovës më 15.12.2022.

Në këtë Raport pasqyrohet mënyra e realizimit të buxhetit komunal sipas kategorive ekonomike dhe programeve buxhetore komunale. Në këtë raport është paraqitur :

- Inkasimi i të hyrave vetanake komunale sipas burimeve,
- Shpenzimet e realizuara sipas kategorive ekonomike,
- Përqindja e realizimit të buxhetit për periudhën raportuese,
- Vendimet për tërheqjen e mjeteve nga buxheti, përmes përmbaruesve.

Të dhënat e raportit, për shpenzimet operative dhe investime kapitale janë të harmonizuara me Departamentin e Thesarit, kurse të dhënat mbi numrin e të punësuarëve dhe shumës për Paga dhe Shtesa me Divizionin për Paga dhe Shtesa pranë Ministrisë së Financave, Punës dhe Transfereve.

Ne, gjatë përgatitjes së këtij raporti jemi munduar me përkushtim më të madh që në detaje dhe me saktësi të paraqesim realizimin e buxhetit komunal për këtë periudhë.

Si gjithmonë, ne e mirëpresim çdo koment dhe sygjërim që do të kontribonte pozitivisht në përmirësimin e cilësisë së raportimeve të ardhshme.

Zyrtari Kryesor Financiar


Albina SYLA



Drejtorë për Buxhet, Financa dhe Zhvillim Ekonomik


Mevlude PECI SHALA

¹ Ligji për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë

2. TË HYRAT VETANAKE

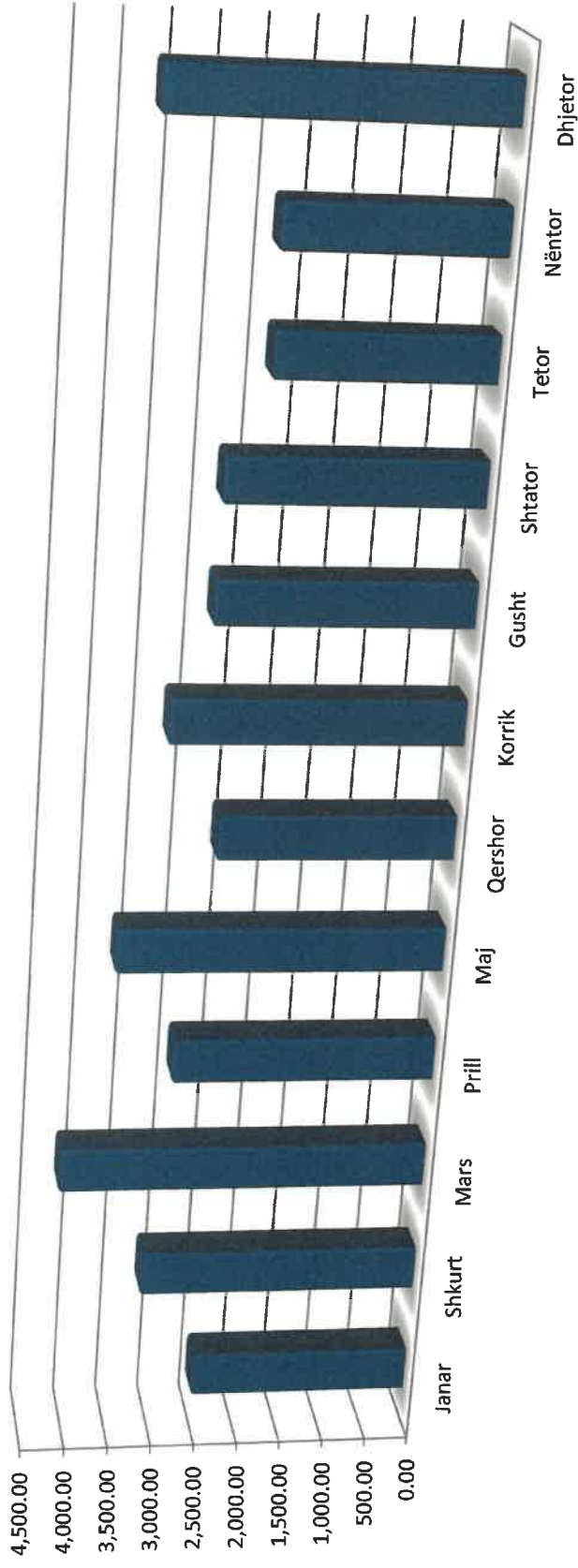
2.1 Planifikimi dhe realizimi i të hyrave vetanake komunale

- Planifikimi i Të Hyrave vetanake për vitin 2023, është në shumën prej 87,550.00 Euro.
- Ndërsa inkasimi deri në 31.12.2023, ka arritur vlerën prej 35,387.00 Euro.
- Dënimet në trafik dhe Gjobat e Gjykatave janë të hyra indirekte dhe alokohen nga Policia dhe Gjykata. Këto të hyra për periudhën Janar - Shtator 2023 janë alokuar në shumën prej 1,120.00 Euro, ndërsa për periudhën Shtator – Dhjetor 2023 nuk i kemi alokuar ende.

TE HYRAT VETANAKE 2023			
MUAJI	TE HYRAT VETANAKE	DENIMET/GJOBAT	GJITHSEJT
Janar	2,493.50	20.00	2,513.50
Shkurt	3,165.00	20.00	3,185.00
Mars	3,936.00	240.00	4,176.00
Prill	2,671.50	295.00	2,966.50
Maj	3,323.50	350.00	3,673.50
Qershor	2,537.50	95.00	2,632.50
Korrik	3,217.50	20.00	3,237.50
Gusht	2,775.00	60.00	2,835.00
Shtator	2,797.00	20.00	2,817.00
Tetor	2,385.00		2,385.00
Nentor	2,400.50		2,400.50
Dhjetor	3,685.00		3,685.00
TOTALI	35,387.00	1,120.00	36,507.00

Tabela 1

2.2 Paraqitja grafike e inkasimit të të hyrave vetanake komunale duke përfshirë edhe gjykatave dhe denimet në trafik



2.3. Të Hyrat Vetanake dhe shpalosja e tyre

SHPALOSJA E THV 2023	
50000 - TE HYRAT NE PRITJE PER SHPERNDARJE	8.00
50001 - TAKSA - REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE	10,235.00
50013 - TAKSA PËR CERTIFIKATAT E LINDJES	7,381.50
50014 - TAKSA PËR CERTIFIKATAT E KUORRËZIMIT	593.00
50015 - TAKSA PËR CERTIFIKATAT E VDEKJES	181.00
50016 - TAKSA PËR CERTIFIKATA TJERA	12,031.00
50107 - GJOBAT TJERA	1,640.00
50019 - TAKSA TJERA ADMINISTRATIVE	70.00
50032 - TAKSA PËR CERTIFIKATA TË PRONËSISË DHE KOPJE PLANI	663.00
50104 - GJOBAT NGA INSPEKTORATI	250.00
50405 - SHFRYTËZIMI I PRONËS PUBLIKE	2,291.50
50504 - TAKSA PËR MATJEN E TOKËS NË TEREN	43.00
50101 - GJOBAT NE TRAFIK	840.00
50102 - GJOBAT E GJYKATES	280.00
TOTALI	36,507.00

Tabela 2

3. BUXHETI DHE SHPENZIMET

3.1. Shpalosja e Buxhetit për periudhën Janar-Dhjetor 2023

	Buxheti Fillestar - Granti 10	Buxheti Fillestar - THV 21	Bartja e THV 2021/2022	Huamarrja	Grantet e Donatorëve	Harmonizimi i Buxhetit	Buxheti Final
KATEGORITË EKONOMIKE	a	b	c	d	f		k
Paga dhe Shtesa	3,058,819.00	-	-	-	-	-	3,058,819.00
Mallra dhe Shërbime	455,389.00	-	-	-	-	-	455,389.00
Shpenzime Komunale	90,000.00	-	-	-	-	-	90,000.00
Subvencione dhe transfere	92,450.00	87,550.00	117,521.34	-	-	-	246,478.34
Investime Kapitale	2,195,343.00	-	-	-	-	-	2,195,343.00
Gjithsej	5,892,001.00	87,550.00	117,521.34	0.00	0.00	0.00	6,097,072.34

Tabela 3

- Buxheti fillestar i aprovuar ishte në shumën prej **5,979,551.00 €**. Granti qeveritar ishte në **5,892,001.00 €** dhe **87,550.00€** nga THV të planifikuara për vitin 2023.
- Ndarjet buxhetore fillestare për buxhetin e vitit 2023, arrijnë shumën totale prej **5,979,551.00 €**.

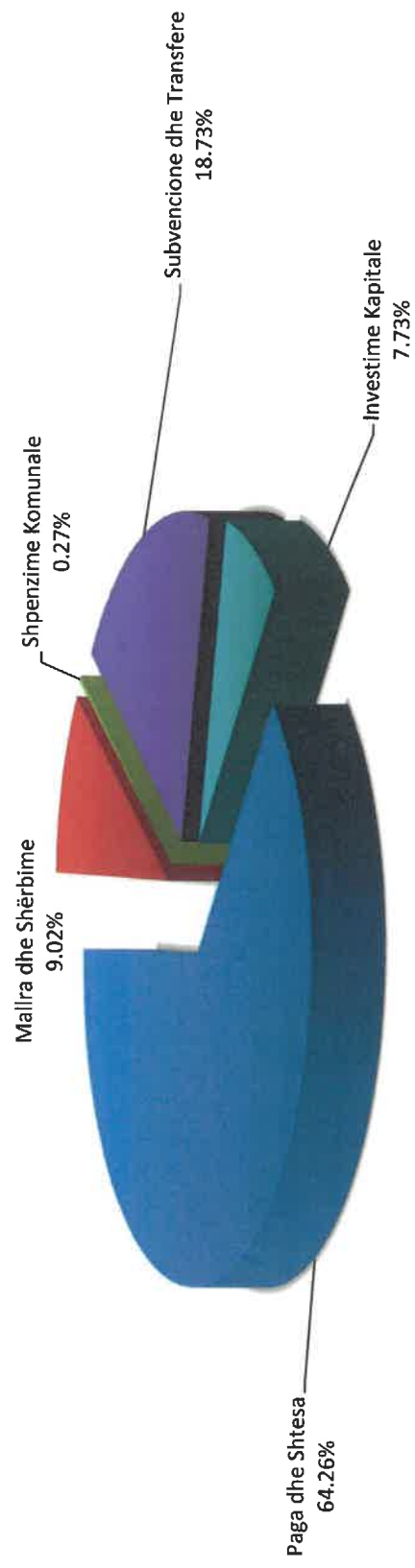
- Buxheti nga barjta e të Hyrave Vetanake (Fondi 22) në vitin 2023 është rritur në shumën prej 117,521.34 €.
- Të Hyrat Vetanake të inkasuara gjatë vitit 2023 janë në shumën prej 36,507.00 Euro.
- Buxheti për vitin 2023 përfundimisht për Komunën e Mitrovicës arrinë shumën 6,046,029.34 Euro

3.2. Ekzekutimi i Buxhetit për vitin 2023

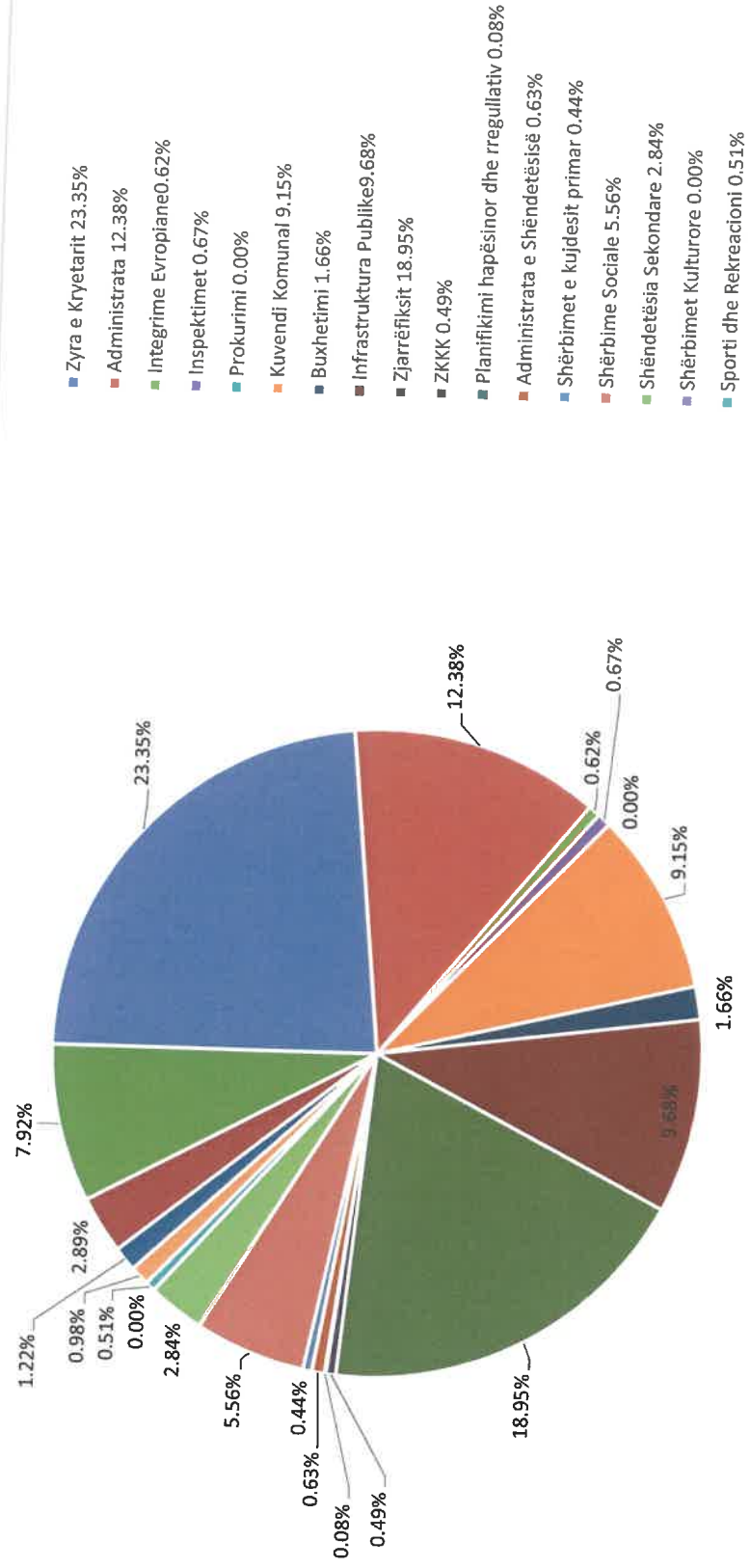
Përshkrimi	Buxheti Final 2023	Shpenzimi 2023	% e Realizimit b/a
KATEGORITË EKONOMIKE	a	b	c
Paga dhe Shtesa	3,058,819.00	828,053.28	27%
Mallra dhe Shërbime	455,389.00	116,197.34	26%
Shpenzime Komunale	90,000.00	3,439.47	4%
Subvencione dhe transfere	246,478.34	241,300.00	98%
Invesime Kapitale	2,195,343.00	99,580.00	5%
Gjithsej	6,046,029.34	1,288,570.09	21%

Tabela 4

3.3. Pjesëmarrja e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike në totalin e buxhetit për 2023



3.4. Paraqitja grafike e shpenzimeve të buxhetit sipas programeve buxhetore



3.5. Shpenzimet e buxhetit të vitit 2023 sipas fondeve burimore

Kodi	Fondet burimore	Buxheti Final	Alokimi	Shpenzimi	Saldo (c-e)	e/c	e/d
a	b	c	d	e	f	g	h
10	Granti Qeveritar	5,892,001.00	5,892,001.00	1,139,670.09	4,752,330.91	19.34%	19.34%
21	Të hyrat vetanake- 21	87,550.00	32,822.00	31,800.00	55,750.00	36.32%	96.89%
22	Të hyrat vetanake - 22	117,521.34	117,521.34	117,100.00	421.34	99.64%	99.64%
Totali		6,097,072.34	6,042,344.34	1,288,570.09	4,808,502.25	21.13%	21.33%

Tabela 5

- Gjatë vitit fiskal 2023 buxheti është shpenzuar në shumën prej 1.288.570.09 €
- Nga Granti Qeveritar janë shpenzuar 1,139,670.09 €.
- THV gjatë vitit 2023 janë shpenzuar 31,800.00 € dhe kanë mbetur për bartje 3,587.00 ndërsa nga THV të fondit burimor 22 (të bartura) janë shpenzuar 117,100.00 € dhe kanë mbetur të barten në vitin 2024 shuma prej 421.34 €.
- Të hyrat indirekte nga denimet në trafik, gjobat e gjykatave arrijnë shumën 1,120.00 € (për periudhën Janar-Shtator 2023).
- Në total për bartje nga viti 2023 në vitin 2024 nga THV ka mbetur shuma prej 5,128.34 €.

3.7. Shpalosja e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike

Paga dhe Shtesa

Përshkrimi	2023
11110 - PAGAT NETO PËRMES LISTAVE TË PAGAVE	703,189.29
11125 - ANËTARËSIM - ODA E INFERMIERËVE TË KOSOVËS	60.47
11500 - TATIMI NDALUR NË TË ARDHURAT PËRSONALE	47,202.24
11600 - KONTRIBUTI PENSIONAL - PUNËTORI	38,800.64
11700 - KONTRIBUTI PENSIONAL - PUNËDHËNËSI	38,800.64
Totali	828,053.28

Tabela 6

Granti Qeveritar për Paga dhe Shtesa / Buxheti 3,058,819.00 Euro - Shpenzimi 828,053.28 Euro

Mallra dhe Shërbime

Përshkrimi	2023
13310 - SHPENZIMET PËR INTERNET	419.32
13330 - SHPENZIMET POSTARE	5.20
13410 - SHËRBIMET E ARSIMIT /TRAJNIMIT	4,720.00
13460 - SHËRBIME KONTRAKTUESE TJERA	41,405.14
13470 - SHËRBIME TEKNIKE	1,741.80
13480 - SHPENZIMET PËR ANËTARËSIM	1,985.25
13503 - KOMPJUTERË (MË PAK SE 1000 EURO)	13,930.00
13509 - PAJISJE TJERA <1000	5,429.79
13610 - FURNIZIME PËR ZYRË	6,143.85
13620 - FURNIZIM ME USHQIM DHE PIJE(JO DREKA ZYRTARE)	468.14
13760 - DRU	945.00
13780 - KARBURANT PËR VETURA	1,956.06
13810 - AVANC PËR PARA TE IMËT(PETTY CASH)	363.09
13950 - REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE	868.03
13951 - SIGURIMI I AUTOMJETEVE	584.24
14010 - MIRËMBAJTJA RIPARIMI I AUTOMJETEVE	430.00
14020 - MIRËMBAJTJA E NDËRTESAVE	14,758.65
14040 - MIRËMBAJTJA E TEKNOLOGJISË INFORMATIVE	94.40
14310 - DREKA ZYRTARE	2,649.80
14410 - SHPENZIME - VENDIMET E GJYKATAVE	17,662.67
Totali	116,197.34

Tabela 8

Granti Qeveritar për Mallra dhe Shërbime 455,389.00 € - janë shpenzuar 116,19.34 €

Shpenzime Komunale

	Përshkrimi	2023
13250 - SHPENZIMET TELEFONIKE		3,439.47
	Totali	3,439.47

Tabela 9

Granti Qeveritar për Shpenzime Komunale janë 90,000.00 Eur - janë shpenzuar 3,439.47 Euro

Subvencione dhe Transfere

Përshkrimi	2023
22200 - PAGESA PËR PËRFITUESIT INDIVIDUAL-10	92,400.00
22200 - PAGESA PËR PËRFITUESIT INDIVIDUAL-21	31,800.00
22200 - PAGESA PËR PËRFITUESIT INDIVIDUAL-22	117,100.00
Totali	241,300.00

Tabela 10

Granti Qeveritar për Subvencione dhe Transfere janë 92,450.00 Euro - janë shpenzuar 92,400.00 Euro
Të Hyrat Vetanake të alokuara për Subv. dhe Transf. janë 32,822.00 Euro- janë shpenzuar 31,800.00 Euro
Të hyrat Vetanake 22 për Subv. dhe Transf. janë 117,521.34 Euro - janë shpenzuar 117,100.00 Euro

Investime Kapitale

Përshkrimi	2023
31120 - NDËRTESAT E ADMINISTRATËS AFARISTE	99,580.00
Totali	99,580.00

Tabela 11

Granti Qeveritar nga buxheti janë 2,195,343.00 Euro - janë shpenzuar 99,580.00 Euro

4.1. Raporti i realizimit të Investimeve Kapitale për periudhën Janar – Dhjetor 2023

Raporti i shpenzimeve për Investime Kapitale (Janar-Dhjetor 2023)					
Drejtoria	Kodi i projektit	Emri i projektit	Fondi Burimor	Plani i zotimeve	Shpenzimi
18198	52710	Rregullimi i kulmit të objektit të administratës komunale në Mitrovicën Veriore	GQ	100,000.00	99,580.00
Totali				100,000.00	99,580.00

Tabela 12

5. OBLIGIMET E PAPAGUARA (BORXHET)

5.1. Gjendja e obligimeve të papaguara deri më 31.12.2022

Në tabelën e mëposhtme kemi paraqitur borxhet e bartura nga vitet e mëparshme në vitin aktual 2023, si organizatë buxhetore dhe atë të specifikuar në kategori ekonomike.

Kodi organizativ	Emri i Organizatës Buxhetore	Paga dhe Meditje	Mallra dhe Shërbime	Shpenzime Komunale	Subvencione dhe Transfere	Investime Kapitale	Gjithsej
642	Komuna e Mitrovicës	-	-	-	-	57,504.92	57,504.92
	%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100.00%	100.00%

Tabela 13

5.2. Gjendja e obligimeve të papaguara deri më 31.12.2023

Gjendja e tanishme e obligimeve në nivel të Organizatës Buxhetore, sipas kategorive ekonomike përfundimisht deri më 31 Dhjetor 2023.

Kodi organizativ	Emri i Organizatës Buxhetore	Paga dhe Meditje	Mallra dhe Shërbime	Shpenzime Komunale	Subvencione dhe Transfere	Investime Kapitale	Gjithsej
642	Komuna e Mitrovicës	-	3.40	-	3,100.00	-	3,103.40
	%	0.00%	0.11%	0.00%	99.89%	0.00%	100.00%

Tabela 14

6. LËNDËT E EKZEKUTUARA NGA MFPT – DEPARTAMENTI I THESARIT

6.1. Ekzekutimi i pagesave nga MFPT - Departamenti i Thesarit deri më 31.12.2023

Shpenzimet e ekzekutimeve të pagesave direkte nga Thesari i Kosovës gjatë vitit 2023 janë në shumën prej 17,662.67 Euro.

EKZEKUTIMI I PAGESAVE NGA MINISTRIA E FINACAVE, PUNES DHE TRANSFEREVE - Sipas vendimeve gjyqesore dhe Nenit 39.2 të LMFP- 2023								
Nr	Përfituesi	Përmes	Drejtoria	Ekzek. Kat. Ekonomike	Projekti	Ekzekutimi	Fondi	Data
1	PANTHER SHPK	AUTORITETI PERMBARUES SHATRI SHPK	Administrata komunale	Mallera dhe Sherbime		6,946.98	10	18.07.2023
2	AOME SHPK	Permbaruesi privat Eset Murati SHPK	Administrata komunale	Mallera dhe Sherbime		5,228.45	10	18.07.2023
3	PANTHER SHPK	AUTORITETI PERMBARUES SHATRI SHPK	Zyra e kryetarit	Mallera dhe Sherbime		5,302.78	10	27.09.2023
4	AOME SHPK	Permbaruesi privat Eset Murati SHPK	Zyra e kryetarit	Mallera dhe Sherbime		184.46	10	27.09.2023
				111 Paga dhe Shtesa		-		
				130 Mallra dhe Shërbime		17,662.67		
				132 Shpenzime Komunale		-		
				200 Subvencione dhe Transfere		-		
				300 Investime Kapitale		-		
				TOTALI		17,662.67		

7. Raport për pasurinë jo financiare

Sa i përket pasurisë jo financiare dhe pasuritë jo financiare (me vlerë nën 1000 Euro) në mungesë të zyrtarëve në këto pozita, nuk kemi të dhëna në kohën kur po raportojmë.

8. Raport mbi numrin e të punësuarëve

8.1 Raport për numrin e punëtorëve sipas listës së pagave

	Kodi i programit	Pozitat e aprovuara	Janar	Shkurt	Mars	Prill	Maj	Qershor	Korrik	Gusht	Shtator	Tetor	Nentor	Dhjetor
Zyra e Kryetarit	16038	7	1	1	1	1	0	4	6	7	7	7	7	7
Administrata	16338	30	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	10	9
Integrimet Evropiane	16578	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Inspektimet	16674	6	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Prokurimi	16890	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zyra e Kuvendit Komunal	16938		16	16	16	19	19	19	19	19	19	19	19	19
Buxhetimi	17538	8	3	3	3	2	2	2	3	2	3	3	3	3
Planifikimi i zhvillimit ekonomik	48038	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Infrastruktura Publike	18198	12	1	1	1	1	1	1	2	3	3	3	3	3
Zjarrefikesat dhe Inspektimet	18442	30	29	29	29	29	29	29	29	29	29	29	29	29
Zyra komunale per komunitete	19890	3	0	0	0	0	0	1	1	0	1	1	1	1
Kadastra dhe Gjeodezia	65190	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Planifikimi hapsinor dhe regulativ	66195	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Administrata - Shendetesi	73047	2	1	1	1	1	1	1	1	2	1	1	1	1
Shendetesia Primare	75170	91	2	2	2	2	2	2	0	0	0	0	0	0
Shendetesia Sekondare	77190	225	10	10	10	9	9	9	0	0	0	0	0	0
Sherbimet sociale - QPS	75686	14	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
Sherbimet kulturore	85038	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kultura, rinia dhe sportet	85118	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Administrata - Arsim	92190	2	0	0	0	0	0	0	1	1	2	2	2	2
Arsimi parashkollor	92641	39	5	5	5	5	5	5	0	0	0	0	0	0
Arsimi fillor	92645	151	12	12	12	12	12	12	0	0	0	0	0	0
Arsimi i mesem	94851	166	33	33	33	32	32	32	0	0	0	0	0	0
Totali i punëtorëve		811	135	135	135	135	134	139	84	85	87	87	89	89

Tabela 16

- Numri i të punësuarëve të cilët paguhen nga kategoria ekonomike Paga dhe Shtesa, të cilët nuk janë në listë të pagave në vitin 2023 është zero (0).
- Numri i të punësuarëve të angazhuar me kontrata për shërbime të veçanta që paguhen nga kategoria ekonomike Mallra dhe Shërbime në vitin 2023 është:
 - Muaji Gusht 2023 - 14 kontrata;
 - Muaji Shtator 2023 - 16 kontrata;
 - Muaji Tetor 2023 - 18 kontrata;
 - Muaji Nëntor 2023 - 20 kontrata;
 - Muaji Dhjetor 2023 – 17 kontrata.