

Republika e Kosovës
Republika Kosova-Republic of Kosovo
Qeveria –Vlada-Government

Komuna e Mitrovicës së Veriut
Opština Severna Mitrovica
Municipality of Mitrovica North

REFERENCË:			
PËR/ZA/TO:	z. Nedzat Ugljanin – Kryesues i Kuvendit Komunal		
PËRMES/PREKO/THROUGH	z. Erden ATIQ – Kryetar i Komunës		
CC:			
NGA/OD/FROM:	znj. Mevlyde PECI SHALA – Drejtore - Drejtoria për Buxhet, Financa dhe Zhvillim Ekonomik Znj. Albina SYLA MUSTAFA – ZKF		
TEMA/SUBJEKAT/SUBJECT:	Raporti Financiar Janar-Mars 2024		
Nr. i zyrës:	Lokacioni: Mitrovica e Veriut	Data:	
Br. kancelarije:	Kucni: Severna Mitrovica	Datum:	15.04.2024
Room No.:	Extension: North Mitrovica	Date:	

I nderuar,

Drejtoria për Buxhet, Financa dhe Zhvillim Ekonomik në kuadër të përpjekjeve për transparencë, respektim të legjislacionit dhe bashkëpunim me Anëtarët e Kuvendit ju prezanton:

Raportin Financiar të Komunës së Mitrovicës Veriore për periudhën Janar-Mars 2024.

Si gjithmonë ne do të jemi të gatshëm në bashkëpunim për të ofruar ndihmë dhe përkrahje në kuadër të detyrave dhe përgjegjësisve që kemi si Drejtori.

Me respekt,



REPUBLICA E KOSOVËS REPUBLIKA KOSOVA		KOSOVO	
KOMUNA MITROVICA E VERIUT / OPŠTINA SEVERNA MITROVICA		MITROVICA	
MITROVICA NORTH MUNICIPALITY			
Nr. Mesla Org. Org. Jedin. Org. Unit.	03	Nr. Prot. Br. Prot. Prot. No.	15/04/2025
Nr. i faqeve Br. stranica No pages	20	Data Datum Date	15/04/2025

Republika e Kosovës
Republika Kosova – Republic of Kosovo

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

DREJTORIA PËR BUXHET, FINANCA DHE ZHVILLIM EKONOMIK

RAPORT FINANCIAR

**PËR REALIZIMIN E BUXHETIT KOMUNAL
JANAR – MARS
2024**

Prill 2024

PËRMBAJTJA

1. Hyrje.....	3
2. Të Hyrat Vetanake.....	4
2.1 Planifikimi dhe Realizimi i të hyrave vetanake sipas muajve.....	4
2.2 Paraqitja Grafike e THV.....	5
2.3 Inkasimi i THV sipas drejtorive.....	6
3. Buxheti dhe Shpenzimet.....	7
3.1 Shpalosja e Buxhetit për periudhën Janar-Mars 2024.....	7
3.2 Ekzekutimi i Buxhetit për periudhën Janar-Mars 2024.....	8
3.3 Pjesëmarrja grafike e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike.....	9
3.4 Shpalosja e shpenzimeve sipas programeve dhe kategorive buxhetore.....	16
3.5 Paraqitja grafike e shpenzimeve të Buxhetit sipas programeve buxhetore.....	17
4. Obligimet e Papaguara (Borxhet).....	18
5.1. Gjendja e obligimeve të papaguara deri më 31.12.2023.....	18
5.2. Gjendja e obligimeve të papaguara deri më 31.03.2024.....	18
5. Lëndët e ekzekutuara nga Ministria e Financave – Departamenti i Thesarit.....	19
5.1 Ekzekutimi i pagesave direkte nga MFPT- Thesari Kosovës deri më 31.03.2024.....	19

1. HYRJE

Në bazë të Ligjit Nr.03/L-048 mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësit - LMFPP-së¹ neni 45 paragrafi 4, kryetari i komunës është i obliguar të përgatisë dhe t'i dorëzojë kuvendit 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, Punës dhe Transfere pas përfundimit të çdo tre mujori.

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 për ekzekutim të buxhetit komunal gjatë periudhës **Janar – Mars 2024**.

Buxheti i Komunës për vitin 2024, nënkupton **Ligji. 08/L-260** të miratuar nga Kuvendi i Republikës së Kosovës më 14.12.2023.

Në këtë Raport gjithashtu do të shpaloset për mënyrën e realizimit të buxhetit komunal sipas kategorive ekonomike si dhe programeve buxhetore komunale. Në këtë raport është paraqitur :

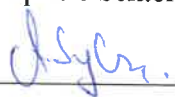
- Inkasimi i të hyrave vetanake komunale sipas fondeve burimore,
- Shpenzimet e realizuara sipas kategorive ekonomike,
- Përqindja e realizimit të buxhetit për këtë periudhë raportuese,
- Ekzekutimi i pagesave direkte nga MFPT- Thesari i Kosovës.

Të dhënat e Raportit për shpenzimet operative dhe investime kapitale si dhe të dhënat mbi numrin e punëtorëve dhe shumës për Paga dhe Shtesa, janë të harmonizuara me Departamentin e Thesarit të MFPT.

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 sygjerim që do të kontribonte pozitivisht në përmirësimin e cilësisë së raportimeve periodike në të ardhmën.

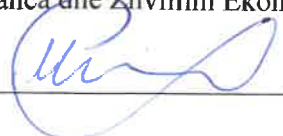
Udheheqëse e Sektorit për BF/ZKF



Albina SYLA MUSTAFA



Drejtorë për Buxhet, Financa dhe Zhvillim Ekonomik



Mevlyde 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 2024 është në shumën prej 90,000.00 Euro.
- Ndërsa inkasimi deri në 31.03.2023, ka arritur vlerën prej 16,582.00 Euro, që nënkupton 18 % të planifikimit.
- Në krahasim me periudhën e njejtë të vitit të kaluar, Komuna e Mitrovicës në këtë tre mujor ka realizuar 67.93 % të hyra më shumë.
- Dënimet në trafik dhe Gjobat e Gjykatave nuk inkasohen nga Komuna dhe institucionet nën menaxhimin e saj, por pranohen nga Policia dhe Gjykata. Dënimet në Trafik dhe Gjobat e Gjykatave deri më 31.03.2023, ende nuk i kemi pranuar nga Ministria përkatëse, sepse pranimi i tyre bëhet pas çdo tre mujori.

Në tabelën 1. Të Hyrat Vetanake në detaje.

Muaji	Realizimi 2023	Realizimi 2024	Index III/II %
	THV	THV	
I	II	III	IV
Janar	2,513.50	3,279.00	130.46%
Shkurt	3,185.00	4,624.00	145.18%
Mars	4,176.00	8,679.00	207.83%
	9,874.50	16,582.00	167.93%

Vërejtje : Për më shumë informata nga kjo pasqyrë shikoni shpalosjen e shenimeve

Tabela 1

2.2. Paraqitja grafike e të hyrave vetanake Janar-Mars 2023/2024

Grafikoni 1 : Krahasimi i të hyrave vetanake sipas muajve



2.3. Inkasimi i të Hyrave Vetanake sipas Drejtorive dhe Kodeve Ekonomike për vitin 2024

Kodi TH	Burimet	Janar	Shkurt	Mars	Totali
50013	Taksa per certifikatës te lindjes			20.00	20.00
50015	Taksa per certifikatës te vdekjes	250.00	500.00	400.00	1,150.00
50014	Taksa per certifikatës te Kurorzimit	48.00	88.00	40.00	176.00
50016	Taksa per certifikata tjera te gjendjes civile	2,139.00	1,969.00	2,052.00	6,160.00
50001	Taksa per regjistrimit të automjetit	570.00	1,010.00	2,711.00	4,291.00
16388	Administrata	3,007.00	3,567.00	5,223.00	11,797.00
50019	Tarifa te tjera administrative - urb	272.00	697.00		969.00
50011	Taksa per ndrim te pronarit te prones			69.00	69.00
50504	Taksa për matjen e prones se palujtshme		7.00		7.00
50019	Tarifa të tjera administrative - inp			257.00	257.00
50405	Qiradhenia e prones publike		353.00	3,130.00	3,483.00
66195	Urbanizmi dhe Inspekcioni	272.00	1,057.00	3,456.00	4,785.00
TË HYRAT VETANAKE KOMUNALE TOTALE		3,279.00	4,624.00	8,679.00	16,582.00

Tabela 2

3. BUXHETI DHE SHPENZIMET

3.1. Shpalosja e Buxhetit për periudhën Janar – Mars 2024

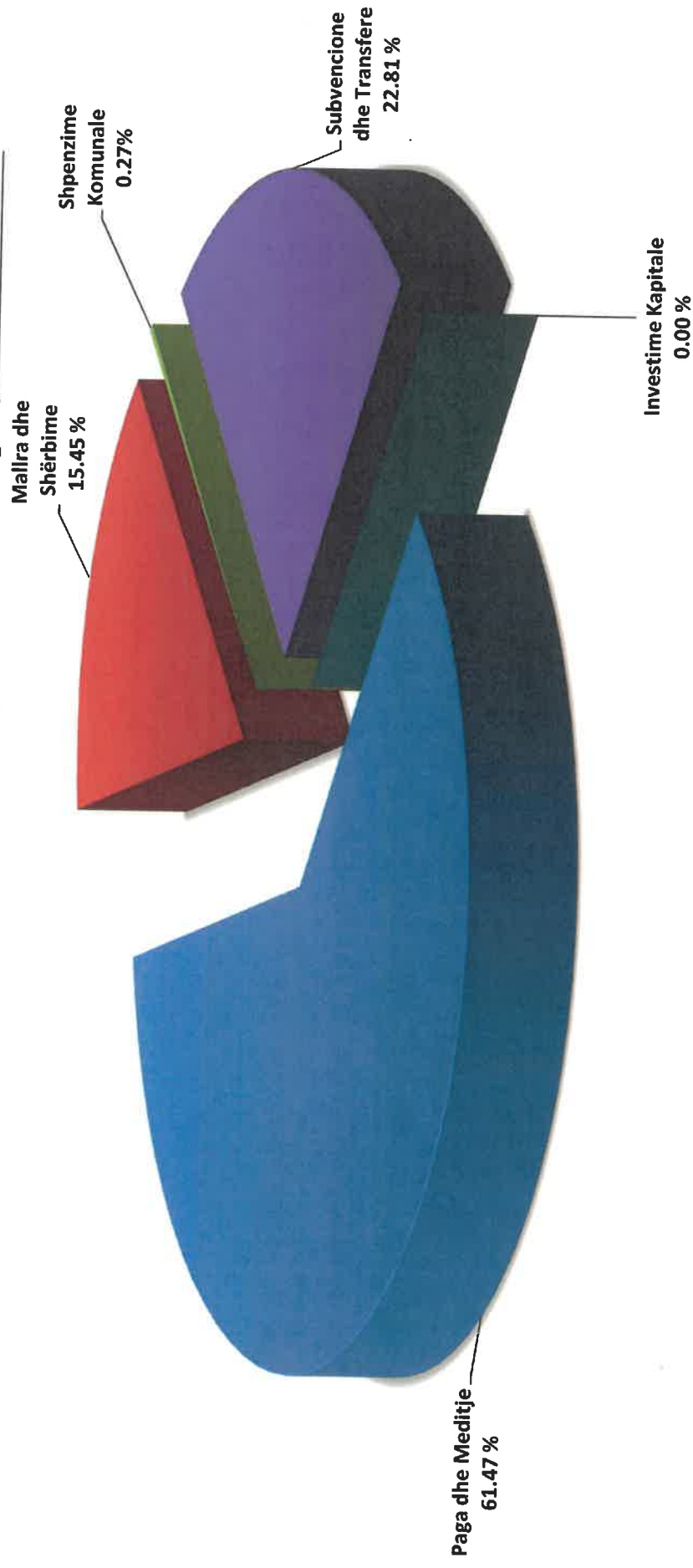
- Buxheti fillestar i aprovuar në Kuvend Komunal ishte në shumën prej 6,277,531.00 € nga Granti Qeveritar dhe 90,000.00 € nga Të Hyrat Vetanake të planifikuara për inkasim gjatë vitit 2024.
- Andaj, përfundimisht buxheti për vitit 2024, arrinë shumën totale prej 6,367,531.00 €.
- Bartja e THV të pa shpenzuara gjatë vitit 2023, në vitin 2024 janë në vlerën prej 5,445.00 Euro.
- Buxheti për periudhën Janar-Mars 2024, është raportuar duke u bazuar në Ligjin 08/L-260 të Buxhetit të Republikës së Kosovës për vitin 2024. Prandaj edhe alokimet, shpenzimet dhe buxheti final janë barazuar duke u bazuar në Raportet e Gjeneruara në SIMFK.

3.2. Ekzekutimi i Buxhetit për periudhën Janar – Mars 2024

Nr	Përshkrimi	Ekzekutimi Janar- Mars 2023	Buxheti 2024	Ekzekutimi Janar- Mars 2024	% e Realizimit = e/d	Krahasimi =e/c
a	b	c	d	e	f	g
1	Paga dhe Meditje	223,501.95	3,308,175.00	191,853.22	5.80%	85.84%
2	Mallra dhe Shërbime	0.00	550,000.00	48,205.40	8.76%	#DIV/0!
3	Shpenzime Komunale	0.00	130,000.00	847.80	0.65%	#DIV/0!
4	Subvencione dhe Transfere	0.00	200,000.00	71,200.00	35.60%	#DIV/0!
5	Investimet Kapitale	0.00	2,179,356.00	0.00	0.00%	#DIV/0!
	Shpenzime Totale	223,501.95	6,367,531.00	312,106.42	4.90%	139.64%

Tabela 3

3.3. Pjesëmarrja e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike për Janar – Mars 2024



3.4. Shpalosja e shpenzimeve sipas programeve buxhetore dhe kategorive ekonomike Janar – Mars 2024

Drejtoria	Stafi aktual	Buxheti Aktual	Aktuali	% e Realizimit
16038 ZYRA E KRYETARIT - MITROVICA VERIORE	7	161,626.00	86,254.43	53%
11 PAGA DHE SHITESA		69,026.00	17,572.98	25%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		51,600.00	29,881.45	58%
20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE		41,000.00	38,800.00	95%
16338 ADMINISTRATA - MITROVICA VERIORE	12	552,999.99	40,250.44	7%
11 PAGA DHE SHITESA		109,999.99	21,953.69	20%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		70,000.00	17,448.95	25%
14 SHPENZIME KOMUNALE		103,000.00	847.80	1%
30 PASURITË JOFINANCIARE		270,000.00	0.00	0%
16578 INTEGRIMET EVROPIANE	1	7,735.00	2,073.66	27%
11 PAGA DHE SHITESA		7,735.00	2,073.66	27%
16674 INSPEKTIMET - MITROVICA VERIORE	1	68,639.99	2,295.84	3%

Komuna e Mitrovicës Veriore
Drejtoria për Buxhet, Financa dhe Zhvillim Ekonomik

11 PAGA DHE SHITESA		42,639.99	2,295.84	5%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		5,000.00	0.00	0%
20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE		21,000.00	0.00	0%
16890 PROKURIMI	1	30,989.70	871.20	3%
11 PAGA DHE SHITESA		30,989.70	871.20	3%
16938 ZYRA E KUVENDIT KOMJUNAL - MITROVICA VERIORE	19	136,000.00	32,668.23	24%
11 PAGA DHE SHITESA		125,000.00	32,668.23	26%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		1,000.00	0.00	0%
20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE		10,000.00	0.00	0%
17538 BUXHETI - MITROVICA VERIORE	7	144,205.99	9,277.59	6%
11 PAGA DHE SHITESA		70,849.99	9,277.59	13%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		3,000.00	0.00	0%
14 SHPENZIME KOMJUNALE		1,000.00	0.00	0%
30 PASURITË JOFINANCIARE		69,356.00	0.00	0%

Komuna e Mitrovicës Veriore
Drejtoria për Buxhet, Financa dhe Zhvillim Ekonomik

18198 INFRASTRUKTURA PUBLIKE - MITROVICA VERIORE	3	1,439,030.00	8,070.45	1%
11 PAGA DHE SHTESA		60,000.00	7,195.45	12%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		24,102.00	875.00	4%
14 SHPENZIME KOMUNALE		1,000.00	0.00	0%
30 PASURITË JOFINANCIARE		1,353,928.00	0.00	0%
18442 ZJARRFKISIT INSPEKTIMET - MITROVICA VERIORE	29	208,099.99	64,616.40	31%
11 PAGA DHE SHTESA		205,099.99	64,616.40	32%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		3,000.00	0.00	0%
19890 ZKK - MITROVICA VERIORE	1	40,500.00	2,702.70	7%
11 PAGA DHE SHTESA		40,000.00	2,702.70	7%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		500.00	0.00	0%
48038 PLANIFIKIMI I ZHVILLIMIT EKONOMIK	0	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%

Komuna e Mitrovicës Veriore
Drejtoria për Buxhet, Financa dhe Zhvillim Ekonomik

65190 SHËRBIMET KADASTRALE	1	24,999.99	858.00	3%
11 PAGA DHE SHITESA		24,999.99	858.00	3%
66195 PLANIFIKIMI HAPËSINOR DHE RREGULLATIV - MITROVICA VERIORE	0	23,579.99	1,157.94	5%
11 PAGA DHE SHITESA		23,579.99	1,157.94	5%
73047 ADMINISTRATA E SHËNDËTËSISË - MITROVICA VERIORE	2	24,716.00	3,510.75	14%
11 PAGA DHE SHITESA		24,116.00	3,510.75	15%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		600.00	0.00	0%
75170 SHËRBIMET E KUJDESIT PRIMAR SHËNDËTËSOR - MITROVICA VERIORE	2	887,227.00	0.00	0%
11 PAGA DHE SHITESA		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%
75886 SHËRBIMET SOCIALE - MITROVICA VERIORE	11	115,030.00	51,454.02	45%
11 PAGA DHE SHITESA		78,030.00	19,054.02	24%

14 SHPENZIME KOMUNALE		4,000.00	0.00	0%
20 SUBVENZIONE DHE TRANSFERE		33,000.00	32,400.00	98%
77190 SHËNDETËSIA SEKONDARE - MITROVICA VERIORE	9	989,935.00	0.00	0%
11 PAGA DHE SHITESA		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	1	13,905.00	1,108.80	8%
11 PAGA DHE SHITESA		13,305.00	1,108.80	8%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		600.00	0.00	0%
85118 SPORTI DHE REKREACIONI	1	22,905.00	1,708.95	7%
11 PAGA DHE SHITESA		13,305.00	1,708.95	13%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		600.00	0.00	0%
14 SHPENZIME KOMUNALE		4,000.00	0.00	0%

Komuna e Mitrovicës Veriore
Drejtoria për Buxhet, Financa dhe Zhvillim Ekonomik

20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE		5,000.00	0.00	0%
92190 ADMINISTRATA E ARSIMIT - MITROVICA VERIORE	1	22,221.99	3,227.02	15%
11 PAGA DHE SHITESA		21,621.99	3,227.02	15%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		600.00	0.00	0%
92641 ARSIMI PARAFILLOR ÇERDHEË - MITROVICA VERIORE	5	199,072.00	0.00	0%
11 PAGA DHE SHITESA		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	11	516,601.99	0.00	0%
11 PAGA DHE SHITESA		377,483.99	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	31	632,397.99	0.00	0%

11 PAGA DHE SHITESA		504,999.99	0.00	0%
13 MALLRA DHE SHËRBIME		125,398.00	0.00	0%
14 SHPENZIME KOMUNALE		2,000.00	0.00	0%
Totali I Përgjithshëm	98	6,367,530.61	312,106.42	5%

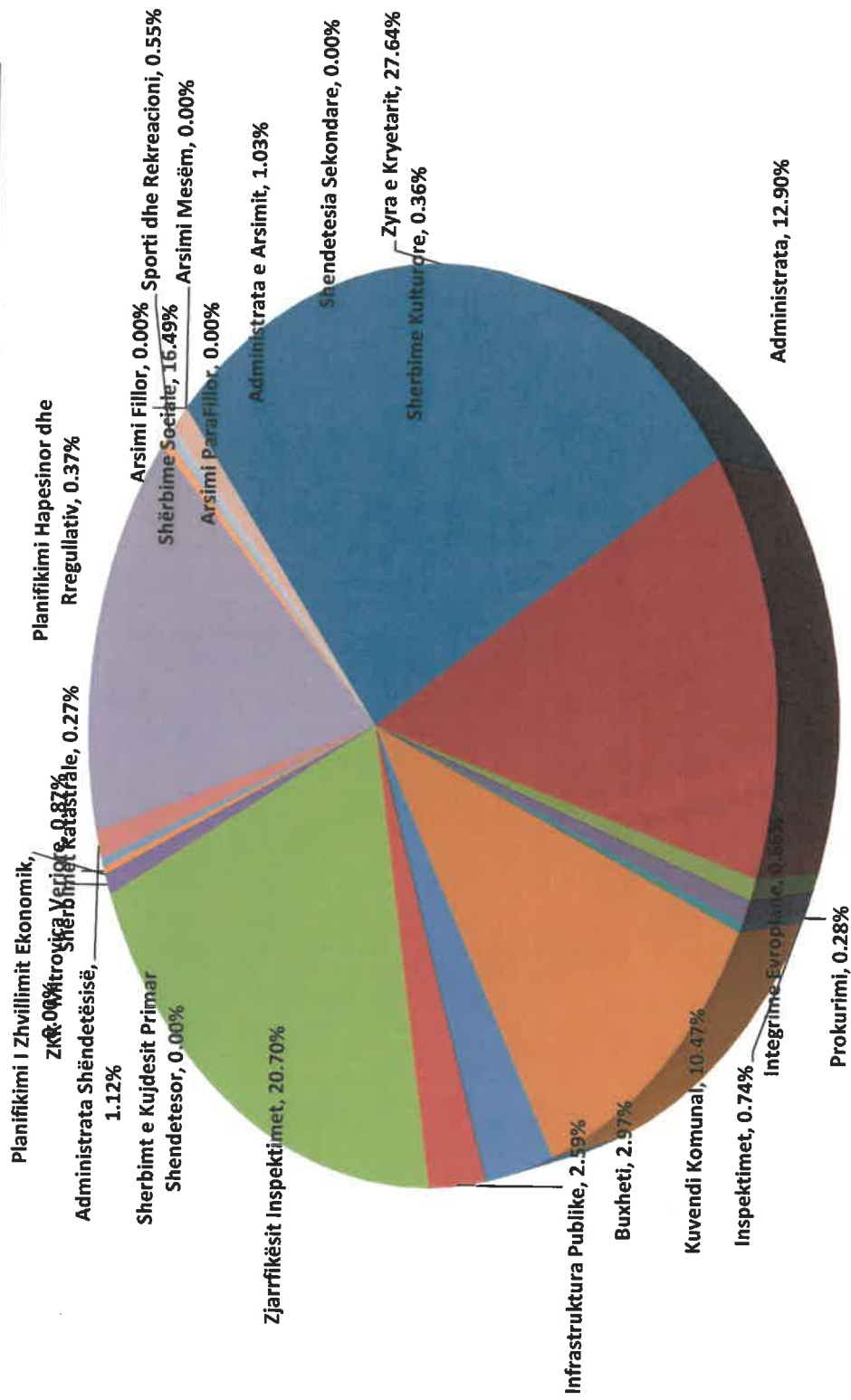
Tabela 4

Shpenzimi i Buxhetit të Komunës së Mitrovicës Veriore Për periudhën Janar – Mars 2024

Kategoria Ekonomike	Buxheti	Shpenzimet nga Huamarrjet	Shpenzimet nga Granti Qeveritar	Shpenzimet nga THV 21+22	Shpenzimet nga Donatorët	TOTAL SHPENZIMIT	% Realizimit
Paga dhe Meditje	3,308,175	-	191,853	-	-	191,853	5.80%
Mallra dhe Shërbime	550,000	-	48,205	-	-	48,205	8.76%
Shpenzime Komunale	130,000	-	848	-	-	848	0.65%
Subvencione	200,000	-	71,200	-	-	71,200	35.60%
Investime Kapitale	2,179,356	-	-	-	-	-	0.00%
TOTALI	6,367,531	-	312,106	-	-	312,106	4.90%

Tabela 5

3.5. Paraqitja grafike e shpenzimeve të buxhetit sipas programeve buxhetore për Janar – Mars 2024



4. OBLIGIMET E PAPAGUARA (BORXHET)

4.1. Gjendja e obligimeve të papaguara deri më 31.12.2023

Në tabelën e mëposhtme kemi paraqitur borxhet e bartura nga viti 2023 në vitin aktual 2024, 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	-	3.40	-	3,100.00	57,504.92	60,608.32
	%	0.000%	0.006%	0.000%	5.115%	94.880%	100.00%

Tabela 6

4.2. Gjendja e obligimeve të papaguara deri më 31.03.2024

Ndërsa gjendja e tanishme e obligimeve në nivel të Organizatës Buxhetore, sipas kategorive ekonomike përfundimisht deri më 31 Mars 2024, është paraqitur në tabelën e mëposhtme.

Kodi organizativ	Emri i Organizatës Buxhetore	Paga dhe Meditje	Mallra dhe Shërbime	Shpenzime Komunale	Subvencione dhe Transfere	Investime Kapitale	Gjithsej
642	Komuna e Mitrovicës	-	4,891.00	1,765.68	30,350.00	57,504.92	94,511.60
	%	0.00%	5.18%	1.87%	32.11%	60.84%	100.00%

Tabela 7

Sqarim: Në tabelat e më sipërme janë paraqitur obligimet (faturat) e pranuar të cilat janë në proces për pagesë në DBF. Borxhi tek kategoria Investime Kapitale është borxh i bartur nga ekzekutivi i mëparshëm.

5. LËNDËT E EKZEKUTUARA NGA MINISTRIA E FINANCAVE – DEPARTAMENTI I THESARIT

5.1. Ekzekutimi i pagesave nga Ministria e Financave - Departamenti i Thesarit deri më 31.03.2024

EKZEKUTIMI I PAGESAVE NGA MINISTRIA E FINANCAVE - Sipas Vendimeve të Gjykatës dhe Nenit 39.2 të LMFPP - Janar - Mars 2024										
Nr	Përfuturi	Kaponi i Shpenzimit	Obligimi	Përmes	Vendimi	Drejtoria	Ekzek. Kat. Ekonomike	Ekzekutimi	Fondi	Data
1	ELEKTRO MONTIMI NPSH	2024-60585	226.00	PERMBARUES PRIVAT ILMI MIFTARAJ SH.P.		ADMINISTRATA KOMUNALE	Shpenzime Komunale	326.30	10	04.03.2024
Totali i borxhit kryesor			226.00				111 Paga dhe Shtesa	0.00		
							130 Mallra dhe Shërbime	0.00		
							132 Shpenzime Komunale	326.30		
							200 Subvencione dhe Transfere	-		
							300 Investime Kapitale	-		
TOTALI								326.30		

Tabela 8