****

 **Republika e Kosovës**

 *Republika Kosova – Republic of Kosovo*

**Komuna e Mitrovicës Veriore**

*Opština Severna Mitrovica – Municipality of North Mitrovica*

RAPORT FINANCIAR

**PËR REALIZIMIN E BUXHETIT KOMUNAL**

**JANAR – SHTATOR**

**2023**

****

Tetor, 2023

**PËRMBAJTJA**

[HYRJE 3](#_Toc139890627)

[1. TË HYRAT VETANAKE 4](#_Toc139890628)

[1.1 Planifikimi dhe realizimi i të hyrave vetanake komunale 4](#_Toc139890629)

[2. BUXHETI DHE SHPENZIMET 5](#_Toc139890631)

[2.1 Shpalosja e Buxhetit 5](#_Toc139890632)

[2.2 Pasqyra e pranimeve dhe pagesave 5](#_Toc139890633)

[2.3 Shpalosja e shpenzimeve sipas programeve/nëprogrameve në kategori ekonomike 6](#_Toc139890634)

2.4 Paraqitja grafike e shpenzimeve të buxhetit sipas programeve/nënprogrameve buxhetore ………....7

[3. LËNDËT E EKZEKUTUARA NGA MINISTRIA E FINANCAVE – DEPARTAMENTI I THESARIT 11](#_Toc139890638)

#

# HYRJE

Në bazë të Ligjit Nr.03/L-048 mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësit - LMFPP-së[[1]](#footnote-1) 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.

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 ekzekutim të buxhetit komunal**.**

Buxheti fillestar i Komunës për vitin 2023 nënkupton LIGJIN NR. 08/L-193 MBI NDARJET BUXHETORE PËR BUXHETIN E REPUBLIKËS SË KOSOVËS PËR VITIN 2023**.**

Raporti financiar paraqet një prezantim të vërtetë dhe të paanshëm të financave dhe transaksioneve financiare për periudhën raportuese të institucionit Komuna e Mitrovicës Veriore.

Drejtore e DBFZHE Udhëheqëse e Sektorit për BF /ZKF

 Mevlyde PECI SHALA Albina SYLA MUSTAFA

# TË HYRAT VETANAKE

## 1.1 Planifikimi dhe realizimi i të hyrave vetanake komunale

* Planifikimi i të hyrave vetanake për vitin 2023 është në shumën prej 87,550.00 Euro sipas LIGJIT NR. 08/L-193 MBI NDARJET BUXHETORE PËR BUXHETIN E REPUBLIKËS SË KOSOVËS PËR VITIN 2023.

**Shënim:** Në mungesë të zyrtarit për të hyra në komunën tonë, inkasimi i THV është dhënë vetëm në total dhe i ndarë në baza mujore si dhe provizioni i paguar gjatë deponimit të THV nuk është i përfshirë. Këto të dhëna janë marr nga Divizioni i të Hyrave dhe Donacionet - Thesari i Kosovës.

## 1.2 Krahasimi i inkasimit të të Hyrave Vetanake me Planifikimin

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Muaji | Realizimi 2023 | Plani 2023 |
| Janar |  2,473.50  |   |
| Shkurt |  3,113.00  |   |
| Mars |  3,846.00  |   |
| Prill |  2,605.50  |   |
| Maj |  3,237.50  |   |
| Qershor |  2,461.50  |   |
| Korrik |  3,137.50  |   |
| Gusht |  2,695.00  |   |
| Shtator |  2,759.00  |   |
| **Totali**  |  **26,328.50**  |  87,550.00  |

*Tabela 1*

# BUXHETI DHE SHPENZIMET

##  2.1 Shpalosja e Buxhetit

* Buxheti fillestar i aprovuar në Kuvend Komunal është në shumën prej 5.979,551.00 Euro. Grantet Qeveritare marrin pjesë me 5,892,001.00 € dhe Të Hyrat Vetanake janë në shumën prej 87,550.00 €.
* 3,058,819.00 € - Paga dhe Shtesa
* 455,389.00 € - Mallra dhe Shërbime
* 90,000.00 €– Shpenzime Komunale
* 180,000.00 € - Subvencione dhe Transfere
* 2,195,343.00 € - Investime Kapitale.
* Raporti është bazuar në ndarjet e Ligjit 08/L-193 të Buxhetit të Republikës së Kosovës për vitin 2023 dhe të raporteve të gjeneruara nga Sistemi Informativ i Menaxhimit të Financave të Kosovës (SIMFK).

## 2.2 Pasqyra e pranimeve dhe pagesave

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   |   | **2023** |  | **2023** |  | **2023** |
|   |   |   | **Realizimi** |   | **Buxheti Aktual** |  | **Index %** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **BURIMET E FONDEVE -PRANIMET** |   |   |   |   |   |
|  |  Financimi nga Huamarrjet |  -  |   |  -  |   |   |
|   |  Granti qeveritar  |  665,930.98  |   |  5,892,001.00  |   | 11% |
|   |  Të hyrat vetanake  |  -  |   |  87,550.00  |   | 0% |
|   |  Të hyrat vetanake 22  |  -  |   |  -  |   | #DIV/0! |
|   |  Grantet e përcaktuara të donatorëve  |  -  |   |  -  |   | #DIV/0! |
| **Gjithsej** |  |  |  **665,930.98**  |  **-**  |  **5,979,551.00**  |  | 11% |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **KATEGORITE EKONOMIKE - PAGESAT** |   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
|   | Paga dhe rroga |  627,054.80  |   |  3,058,819.00  |   | 20% |
|   | Mallra dhe shërbime |  35,099.18  |   |  455,389.00  |   | 8% |
|   | Shpenzime komunale  |  2,137.15  |   |  90,000.00  |   | 2% |
|   | Transfere dhe subvencione |  -  |   |  180,000.00  |   | 0% |
|   | Shpenzime kapitale  |  -  |   |  2,195,343.00  |   | 0% |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Gjithsej** |  |  |  **664,291.13**  |  **-**  |  **5,979,551.00**  |  | 11% |

 *Tabela 2*

***Shënim:*** *Të dhënat e prezantuara në tabelën nr.2 janë të dhëna të gjeneruara nga Sistemi Informativ i Menaxhimit të Financave të Kosovës (SIMFK) dhe perfshijne te gjitha Fondet Burimore te Organizatës Buxhetore* ***647 - Komuna e Mitrovicës Veriore****.*

## 2.3 Shpalosja e shpenzimeve sipas programeve/nëprogrameve në kategori ekonomike

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Drejtoria** | **Buxheti aktual** | **Realizimi** | **% e Realizimit** |
|  **16038 ZYRA E KRYETARIT - MITROVICA VERIORE** | **388,209.99** | **28,176.24** | **7%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 58,209.99 | 22,232.00 | **38%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 150,000.00 | 5,944.24 | **4%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 180,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **16338 ADMINISTRATA - MITROVICA VERIORE** | **375,039.00** | **79,914.73** | **21%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 185,039.00 | 49,693.04 | **27%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 120,000.00 | 28,084.54 | **23%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 70,000.00 | 2,137.15 | **3%** |
|  **16578 INTEGRIMET EVROPIANE** | **7,350.00** | **5,863.25** | **80%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 7,350.00 | 5,863.25 | **80%** |
|  **16674 INSPEKTIMET - MITROVICA VERIORE** | **39,500.00** | **6,333.79** | **16%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 39,500.00 | 6,333.79 | **16%** |
|  **16890 PROKURIMI** | **21,399.99** | **0.00** | **0%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 21,399.99 | 0.00 | **0%** |
|  **16938 ZYRA E KUVENDIT KOMUNAL - MITROVICA VERIORE** | **72,199.99** | **88,821.67** | **123%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 72,199.99 | 88,821.67 | **123%** |
|  **17538 BUXHETI - MITROVICA VERIORE** | **56,300.00** | **14,598.83** | **26%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 55,300.00 | 14,598.83 | **26%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 1,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **18198 INFRASTRUKTURA PUBLIKE - MITROVICA VERIORE** | **1,393,074.00** | **11,281.75** | **1%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 84,100.00 | 10,211.35 | **12%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 56,000.00 | 1,070.40 | **2%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 1,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  30 PASURITË JOFINANCIARE | 1,251,974.00 | 0.00 | **0%** |
|  **18442 ZJARRFIKSIT INSPEKTIMET - MITROVICA VERIORE** | **191,999.99** | **156,376.92** | **81%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 189,999.99 | 156,376.92 | **82%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **19890 ZKK - MITROVICA VERIORE** | **24,700.00** | **3,701.25** | **15%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 22,700.00 | 3,701.25 | **16%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **48038 PLANIFIKIMI I ZHVILLIMIT EKONOMIK** | **14,399.99** | **0.00** | **0%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 12,399.99 | 0.00 | **0%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **65190 SHËRBIMET KADASTRALE** | **47,300.00** | **0.00** | **0%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 47,300.00 | 0.00 | **0%** |
|  **66195 PLANIFIKIMI HAPËSINOR DHE RREGULLATIV - MITROVICA VERIORE** | **41,500.00** | **0.00** | **0%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 41,500.00 | 0.00 | **0%** |
|  **73047 ADMINISTRATA E SHËNDETËSISË - MITROVICA VERIORE** | **15,199.99** | **6,319.39** | **42%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 15,199.99 | 6,319.39 | **42%** |
|  **75170 SHËRBIMET E KUJDESIT PRIMAR SHËNDETËSOR - MITROVICA VERIORE** | **451,111.00** | **5,630.60** | **1%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 52,000.00 | 5,630.60 | **11%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 30,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 3,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  30 PASURITË JOFINANCIARE | 366,111.00 | 0.00 | **0%** |
|  **75686 SHËRBIMET SOCIALE - MITROVICA VERIORE** | **83,500.00** | **53,406.04** | **64%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 81,500.00 | 53,406.04 | **66%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **77190 SHËNDETËSIA SEKONDARE - MITROVICA VERIORE** | **992,935.00** | **36,594.41** | **4%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 523,605.00 | 36,594.41 | **7%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 30,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 3,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  30 PASURITË JOFINANCIARE | 436,330.00 | 0.00 | **0%** |
|  **85038 SHËRBIMET KULTURORE** | **18,299.99** | **0.00** | **0%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 18,299.99 | 0.00 | **0%** |
|  **85118 SPORTI DHE REKREACIONI** | **15,099.99** | **4,845.19** | **32%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 13,099.99 | 4,845.19 | **37%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **92190 ADMINISTRATA E ARSIMIT - MITROVICA VERIORE** | **16,099.99** | **7,417.76** | **46%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 16,099.99 | 7,417.76 | **46%** |
|  **92641 ARSIMI PARAFILLOR ÇERDHET - MITROVICA VERIORE** | **195,414.99** | **15,702.91** | **8%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 178,025.99 | 15,702.91 | **9%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 15,389.00 | 0.00 | **0%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **92645 ARSIMI FILLOR - MITROVICË VERIORE** | **624,792.00** | **37,276.53** | **6%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 602,792.00 | 37,276.53 | **6%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 20,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  **94851 ARSIMI I MESËM - MITROVICA VERIORE** | **894,125.00** | **102,029.87** | **11%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 721,197.00 | 102,029.87 | **14%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME | 30,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,000.00 | 0.00 | **0%** |
|  30 PASURITË JOFINANCIARE | 140,928.00 | 0.00 | **0%** |
| **TOTALI** | **5,979,550.90** | **664,291.13** | **11%** |
| **KOMUNA E MITROVICES VERIORE** | **Paga dhe Shtesa** | **3,058,818.90** | **627,054.80** | **20%** |
| **Mallra dhe Sherbime** | **455,389.00** | **35,099.18** | **8%** |
| **Shpenzime Komunale** | **90,000.00** | **2,137.15** | **2%** |
| **Subvencione dhe Transfere** | **180,000.00** | **0.00** | **0%** |
| **Investime Kapitale** | **2,195,343.00** | **0.00** | **0%** |

*Tabela 3*

***Shënim:*** *Të dhënat e prezantuara në tabelën nr.3 janë të dhëna të gjeneruara nga Sistemi Informativ i Menaxhimit të Financave të Kosovës (SIMFK) dhe perfshijnë të gjitha Fondet Burimore te Organizatës Buxhetore* ***647 - Komuna e Mitrovicës******Veriore****.*

## 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 30.09.2023

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Kategoria Ekonomike** | **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**  |

 *Tabela 4*

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