

BASHKIA ELBASAN

**RAPORT MONITORIMI
BUXHETI 2022**

PROGRESIV 4- MUJORI III



SHKURT 2023

Përmbajtja:

Buxheti i Bashkisë për vitin 2022

Realizimi i të ardhurave të Bashkisë nga burimet e veta vendore për vitin 2022

Realizimi i buxhetit për vitin 2022

- F1. Funkzioni “Shërbime të përgjithshme publike”
- F2. Funkzioni “Shërbime të huamarrjes vendore”
- F3. Funkzioni “Rendi dhe siguria publike”
- F4. Funkzioni “Çështje ekonomike”
- F5. Funkzioni “Mbrojtja e mjedisit”
- F6. Funkzioni “Strehimi dhe komoditetet e komunitetit”
- F7. Funkzioni “Shëndetësia”
- F8. Funkzioni “Argëtimi, kultura dhe feja”
- F9. Funkzioni “Arsimi”
- F10. Funkzioni “Mbrojtja Sociale”

I. BUXHETI I BASHKISË PËR VITIN 2022

Detajimi i buxhetit për vitin 2022 është bërë bazuar në ligjin Nr.139/2015 “Për vetëqeverisjen vendore“, ligjin Nr.9936, datë 26.06.2008, “Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë”, i ndryshuar, ligjin nr.10296, date 08.07. 2010 “Për menaxhimin financiar dhe kontrollin, ligjin 68/2017, datë 27.4.2017 “Per financat e veteqeverisjes vendore“, ligjin Nr. 115/2021, datë dt. 25.11.2021 “Për buxhetin e vitit 2022“ si dhe VKB nr. 137, datë 23.12.2021 “Për miratimin e buxhetit të Bashkise Elbasan per vitin 2022.

Programi Buxhetor i vitit 2022 parashikon një mbulim sa më të plotë të territorit me shërbime publike cilësore me qëllim përmirësimin e jetesës së qytetarëve; përmirësimin dhe modernizimin e infrastrukturës rrugore urbane dhe asaj rurale; përmirësimin e shërbimit të pastrimit në të gjithë territorin, rritjen e sipërfaqeve të gjelbërta; mirëmbajtjen e tregjeve të reja; përmirësimin e infrastrukturës turistike dhe aksesit; mbështetjen e iniciativave për zhvillimin e zonave të përmirësimin të biznesit; mbrojtjen e tokave bujqësore, reabilitimin dhe investimin e infrastrukturës bujqësore; mbrojtjen e mjedisit, ruajtjen dhe përmirësimin e tij; sigurimin e kushteve sa më dinjitoze për fëmijët dhe të rinjtë; mbulimin e territorit me shërbime sociale sipas nevojave të komunitetit; zhvillimin e aktiviteteve kulturore dhe sportive; sigurimin e mbrojtjes civile dhe menaxhimin e katastrofave në të gjithë territorin e Bashkisë Elbasan.

Zbatimi i Buxhetit të vitit 2022 është një instrument i rëndësishëm për përmirësimin e cilësisë së jetës, përmirësimin e aksesit, integrimin territorial dhe barazinë në shërbime, zhvillimin e qëndrueshëm ekonomik, rritjen e cilësisë së jetesës dhe mbrojtjen e mjedisit duke e kthyer Elbasanin në një qendër të përparuar social -ekonomike.

Ky dokument ka përcaktuar 34 programe dhe një seri funksionesh dhe aktiviteteve respektive për çdo funksion, prandaj është treguesi më i mirë se si shpenzimet e planifikuara lidhen me veprimtaritë dhe projektet e planifikuara si dhe me Strategjinë e Zhvillimit që i mbështet këto projekte.

Bashkia Elbasan, administron dhe menaxhon fondet, sipas 34 programeve të miratuara, si më poshtë:

1. Programi “Planifikim, Menaxhim & Administrim”
2. Programi “Çështjet financiare dhe fiskale”
3. Programi “Shërbimet e Gjendjes Civile”
4. Programi “Zgjedhjet e përgjithshme dhe lokale”
5. Programi “Pagesa për shërbimin e borxhit të brëndshëm”
6. Programi “Shërbime të Policisë Vendore”
7. Programi “Mbrojtja nga zjarri dhe mbrojtja civile”
8. Programi “Mbeshtetje per zhvillimin ekonomik”
9. Programi “Shërbimi i tregjeve, akreditimi dhe inspektimi”
10. Programi “Shërbimet bujqësore, inspektimi, siguria ushqimore...”
11. Programi “Menaxhimi i infrastrukturës së ujitjes dhe kullimit”

12. Programi “Administrimi i pyjeve dhe kullotave”
13. Programi “Infrastruktura Rrugore Vendore ”
14. Programi “Transporti publik”
15. Programi “Menaxhimi i mbetjeve”
16. Programi “Menaxhimi i ujrave të zeza dhe kanalizimeve”
17. Programi “Programe te mbrojtjes së mjedisit”
18. Programi “Planifikimi urban vendor”
19. Programi “Strehimi”
20. Programi “Shërbimet publike vendore”
21. Programi “Furnizimi me ujë”
22. Programi “Ndriçim rrugësh”
23. Programi “Shërbimet e kujdesit parësor”
24. Programi “Sport dhe argëtim”
25. Programi “Trashëgimia kulturore, eventet artistike dhe kulturore”
26. Programi “Arsimi bazë (përfshirë parashkollor ”
27. Programi “Arsimi mesëm përgjithshëm”
28. Programi “Arsimi mesëm profesional”
29. Programi “Kujdesi social për personat e sëmure & aftësi të kufizuar”
30. Programi “Sigurimi shoqëror (të moshuarit)”
31. Programi “Kujdesi social për familjet dhe fëmijët”
32. Programi “Strehimi social”
33. Programi “Emergjenca civile”
34. Programi “Fondi rezerve dhe kontigjenca”

Burimet e financimit të buxhetit të Bashkisë Elbasan, për vitin 2022, vijnë nga dy drejtime:

Nga burimet e veta vendore, ku përfshihen të ardhurat nga taksat vendore, të ardhurat nga tarifat vendore, të ardhura të tjera, donacione, dhe të ardhura të trashëguara.

Nga burimet qëndrore, ku përfshihen transferta e pakushtëzuar, transferta specifike për funksionet e reja (sektoriale), transferuar Bashkisë, transferta të kushtëzuara dhe investime nga FZSHH.

II. REALIZIMI I TË ARDHURAVE TË BASHKISË NGA BURIMET E VETA VENDORE PËR VITIN 2022

Të ardhurat e veta vendore përfshijnë të ardhurat nga taksat dhe tarifatat vendore, të ardhurat të tjera dhe të ardhurat nga funksionet specifike, si shërbimi pyjor, ujitja dhe kullimi, etj. Këto burime të ardhurash bashkia i përdor për financimin e funksioneve të përcaktuara nga ligji nr.139/2015 “Për vetëqeverisjen vendore”. Gjatë periudhës janar- dhjetor 2022, përveç administrimit dhe dhënies së shërbimit ndaj qytetarëve në gjithë territorin e saj, Bashkia menaxhoi burimet e veta dhe siguroi të ardhurat e nevojshme për kryerjen e gjithë funksioneve.

Rëndësi e veçantë iu dha shfrytëzimit dhe vënies në efikasitet të aseteve të veta, zgjerimit të bazës taksapaguese, rritjes së nivelit të arkëtimeve nëpërmjet politikave lehtësuese, taksave të ulta dhe rritjes së frymës së konkurrencës së ndershme, thjeshtimit dhe standartizimit të procedurave, si dhe trajtimit të qytetarëve dhe bizneseve si partnerë të përbashkët të Bashkisë.

Objektivat sipas programit të kryetarit të bashkisë, kryesisht të fokusuar në lehtësimin maksimal fiskal, ndikuan në nxitjen e zhvillimit dhe zgjerimit të biznesit, duke ruajtur dhe madje duke induktuar me efikasitet rritjen e të ardhurave për zërat kryesorë që lidhen me biznesin. Gjithashtu mundësimi i shlyerjes së pagesave sa më pranë taksapaguesit, dhënia e shërbimeve të përmirësuara dhe informimi i taksapaguesit nëpërmjet strukturave të bashkisë dhe agjentit tatimor Ujësjetës Kanalizime të shpërndara gjeografikisht në territorin e bashkisë pranë qytetarit, ndikuan në përmirësimin e vazhdueshëm të klimës së biznesit dhe marrëdhënies me taksapaguesin.

Politikat për gjendjen sa më pranë taksapaguesit nëpërmjet taksave dhe tarifave të ulëta e në harmoni me shërbimin që ofrohet, si psh: dhënia e lehtësive fiskale për shtresat familjare në nevojë, taksa në minimumin e lejuar ligjor për tokën bujqesore, etj. janë zbatuar dhe kanë rezultuar të sukseshme jo vetëm për zbutjen e vështirësive ekonomike për shtresa të veçanta të familjeve dhe reduktimin e papunësisë, por edhe për rritjen e të ardhurave krakasuar me të njëjtën periudhë të viteve të kaluara.

Këto politika të lehtësive fiskale kundrejt përmirësimit të shërbimit janë shoqëruar natyrisht me objektivin për zgjerimin e bazës së taksapaguesve. M asat që u ndërmoren nga qeveria në mbrojtje të shëndetit të qytetarëve bënë që gjatë këtij viti të kishte përmirësime në vijimin normal të procesit të arkëtimit të të ardhurave dhe niveli i arkëtimeve të ishte në rritje.

Të ardhurat e veta u realizuan në proces dhe bashkëpunim me gjithë administratën e Bashkisë, me Njësitë Administrative, me institucionet si agjentë tatimorë, institucionet shtetërore etj. Ndërsa periudha Janar dhe Shkurt pati një rritje të nivelit të të ardhurave, muaji Mars pati ulje të lehtë të nivelit të arkëtimeve, siç edhe tregohet në grafikun më poshtë. Në katërmujorin e dytë vërehet një rritje konstante në muajt Maj- Qershor, për shkak edhe të përfundimit të afatit të pagesave të detyrimeve tatimore, vërehet ulje gjatë muajve Gusht Shtator, rritje të ndjeshme vërehet në muajt Nëntor Dhjetor.

Për disa nga të ardhurat, siç është taksa e ndikimit në infrastrukturë, e cila zë një peshë specifike të konsiderueshme në buxhet, arketimet i perkasin dhe periudhave te meparshme. Pra si rezultat arketimeve te prapambetura, planifikimi tejkalon planin.

➤ KATEGORIZIMI I TË ARDHUARAVE

Taksat vendore:

- Taksa mbi pasurinë e paluajtshme, për ndërtesa, troje dhe toka bujqësore
- Taksa e ndikimit në infrastrukturë nga ndërtimet e reja
- Taksa mbi veprimtarinë e shërbimit hotelier
- Taksa e tabelës për qëllime reklamimi ose identifikimi
- Tatimi thjeshtuar mbi fitimin, biznesi vogël nga 5 milion deri ne 8 milion,

Taksat e ndara:

- Taksa mbi kalimin e të drejtës së pronësisë,
- Taksa vjetore e mjeteve të përdorura,
- Të ardhura pjesore nga taksa e rentës minerare
- Të ardhura pjesore nga tatimi mbi të ardhurat personale

Tarifat vendore:

- Tarifa e pastrimit dhe largimit të mbeturinave
- Tarifa për ndriçimin publik
- Tarifa për gjelbrimin
- Tarifa të shërbimit administrativ të bashkisë Elbasan

- Tarifa për parkimin e mjeteve e liçensuara dhe vendparkime publike
- Tarifat e shërbimeve që kryen struktura e mbrojtjes nga zjarri
- Tarifa për zënien e hapësirave publike
- Tarifa nga Institucionet e arsimit, kulturës, sportit etj.

Të ardhura të tjera:

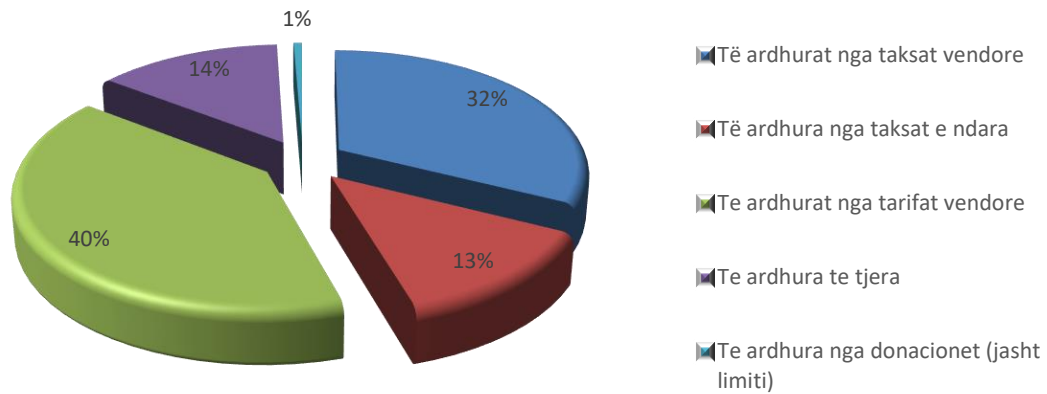
- Të ardhura nga gjoba
- Të ardhura nga dhënia me qira e aseteve, zhdëmtime, shitja e aseteve dhe e shërbimeve etj.

Të ardhura nga huaja:

➤ **Të ardhurat nga burimet e veta të Bashkisë për 2022 (në mijë lekë)**

Nr.	Të ardhurat nga burimet e veta vendore	Plani 2022	Fakti 2022	Realizimi %
1	Të ardhurat nga taksat vendore	536,920	289,287	54%
2	Të ardhura nga taksat e ndara	109,000	116,432	107%
3	Te ardhurat nga tarifat vendore	462,740	356,965	77%
4	Te ardhura te tjera	291,495	124,784	43%
5	Te ardhura nga donacionet (jasht limiti)	0	5,727	
	TOTALI	1,400,155	893,195	64%

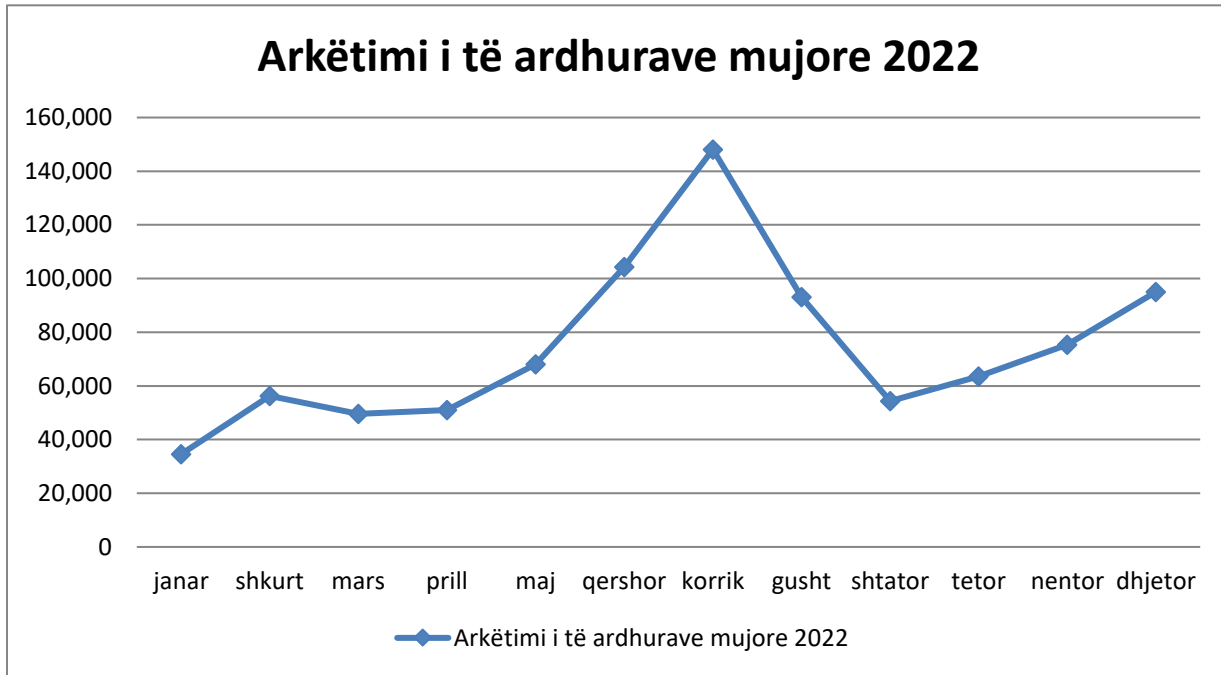
Të ardhurat e realizuara sipas kategorive 2022



	Janar	Shkurt	Mars	Prill	Maj
Te ardhura fakt	34,572	56,304	49,609	51,062	68,052

Qershor	Korrik	Gusht	Shtator	Tetor	Nentor	Dhjetor
104,250	148,115	93,097	54,404	63,478	75,298	94,977

Paraqitja grafike:



	TE ARDHURAT	PLAN 2022	FAKT 2022	REALIZIM I
B	TE ARDH.VENDORE (I+II+III+IV+V+VI)	1,400,155	887,468	63.38%
I	TE ARDHURA NGA TAKSAT VENDORE	536,920	289,287	54%
1	Tatimi thjeshtuar mbi fitimin e BV	6,000	1898	31%
2	Taksa mbi ndertesat	214,600	171,866	80%
3	Taksa mbi token bujqesore	26,400	16,319	62%
4	Taksa mbi truallin	27,000	19,371	72%
5	Taksa mbi veprimtarine e sherbimit hotelier	7,000	8,896	127%
6	Taksa e ndikimit ne infrastrukture	255,170	69,638	27%
7	Taksa e tabeles	750	1,318	176%
II	TE ARDHURA NGA TAKSAT E NDARA	109,000	116,432	107%
1	Taksa mbi kalimin e te drejtes se pronesise	7,000	10,436	149%
2	Taksa vjetore e mjeteve te perdorura	70,000	61,145	87%
3	Taksa e rentes minerare	2,000	572	29%
4	Tatimi mbi te ardhurat personale	30,000	44,279	147.60%
III	TE ARDHURA NGA TARIFAT	462,740	356,965	77%
1	Tarife per zenien e hapesires publike	38,000	29,940	79%
2	" pastrimi	185,000	145,249	79%
3	" gjelberimi	45,000	33,748	75%
4	" ndricimi	81,000	50,625	63%
5	" mirembajtje infrastrukture ne Nj.Admin.	5,220	3,743	72%
6	" reklame	8,000	6,965	87%
7	" veterinare	0		
8	" parkim automjete	40,000	11,993	30%
9	" embleme bashkie	100	74	74%
10	" leje, certificate transporti	2,000	2,306	115%
11	" autorizim treg. karburanti + lende djegese	9,000	8,400	93%
12	" leshimin e vertetimeve	2,200	1,564	71%
13	" autoriz., zgjatje orari ,etj	2,200	2,013	92%
14	" formulare te pastrehe	30		0%
15	" sherbimi karrotresh	500	57	11%
16	" leje perdorimi per objekte biznesi	2,000		52%
17	" leje perdorimi per banim	1,200	1,391	116%
18	" certifikim relievi	1,000	712	71%
19	" deklarim paraprak	1,300	2,651	204%
20	" trajt.fasades ndertesave	1,200	959	80%
21	" aplikim leje zhvillimi	1,500	903	60%
22	" hartim PDV per siperfaqen e prones	2,000		555%
23	" shqyrtim dokumenta leje ndertimi	3,000	2,268	76%
24	" kantier ndertimi per objekt mbi 4 kat	5,500	4,627	84%

25	" lëshimin e dok.nga arkiva	200	87	44%
26	" rrjetin e tubacion.ujrave bardha	2,200	2,197	100%
27	" rrjetin e tubacion.ujrave zeza	290	283	98%
28	" sherbimi per rrjetin kabllor	4,000	854	21%
29	" uji pijshem	100	27	27%
30	" ndotjes mjedisit	19,000	18,642	98%
31	" depozitim i mbetjeve te ngurta		11,601	0%
32	Kontributi subj.privat ne fondin publik te ban.sociale		956	
IV	TE ARDHURA JO-TATIMORE	183,000	46,167	25%
1	Qera objekti	3,000	904	30%
2	Qera trualli (operatore telefonike)	2,500	2,714	109%
3	Qera toke bujqesore	500	230	46%
4	Qera toke pyjore	5,000	10,920	218%
5	Gjoha ndertimi	20,000	10,102	51%
6	Gjoha biznesi	10,000	9,701	97%
7	Te ardhura nga legalizimet	97,000	6,843	7%
8	Te ardhura nga shitja e asetëve (FK)	45,000		0%
9	Te ardhura nga shitja e tokës (troje,terrene)		2,093	
10	Te ardhura nga shitja ndertime		2,644	
11	Sekuestrimet		16	
V	TE ARDHURA INSTITUCIONET	78,935	52,056	66%
1	Qendra Ekonomike Arsimit	51,955	30,660	59%
	Te ardhura nga Cerdhjet	9,680	5,197	54%
	Te ardhura nga kopeshitet	34,074	17,237	51%
	Te ardhura nga qerate	8,201	8,226	100%
2	Te ardhura Klubi Shumesporte	1,030	1,039	101%
	Te ardhura nga qira objekti	1,030	1,039	101%
3	Qendra e Artit	500	911	182%
	Te ardhura nga biletat	400	771	193%
	Te ardhura okupim salle	100	140	140%
4	Qendra e Trashëgimise Kulturore	100	135	135%
	Te ardhura Trashëgimia Kulturore	100	135	135%
	Te ardhura Biblioteka	0		
5	Agjensia e Sherbimeve Publike	17,350	11,337	65%
	Te ardhura sherbimet publike	150		0%
	Te ardhura M.Varreza	10,000	10,387	104%
	Tarife sherbimi per subjektet qe kryejne punime per riparimin e varreve	7,200	950	13%
6	Te ardhura nga Banesat Sociale me Qira	8,000	7,974	100%
	Te ardhura nga qirate	8,000	7,974.00	100%
VI	TE ARDHURA FUNKSIONET SPECIFIKE	29,560	26,561	90%
1	Te ardhura nga Zjarrfikesja	2,300	1,165	51%
2	Te ardhura nga Sherbimi Pyjor	22,500	19,510	87%

3	Te ardhura Ujitja dhe Kullimi	4,760	5,886	124%
	Te ardhura Jashte Limiti			
1	grant keshilli qarkut		4,438	
2	takse pulle gj civile		324	
3	Sponsorizime OJF		969	
	total j.limiti		5,727	
	TOTALI TE ARDHURAVE	1,400,155.00	893,218.00	64%

Ne tabelën e mësipërme vërehet se të ardhurat vendore janë realizuar në masën 63.38% ose në vlerë totale **887,468** në mijë lekë.

Nga këto të ardhurat nga taksat vendore janë realizuar në masën **54%** ose në vlerë totale **289,287** në mijë lekë.

Nga këto të ardhurat nga taksat e ndara janë realizuar në masën **107%**ose në vlerë totale **116,432** në mijë lekë.

Nga këto të ardhurat nga tarifat janë realizuar në masën **77%** ose në vlerë totale **356,965** në mijë lekë.

Nga këto të ardhurat jo tatimore janë realizuar në masën **25%** ose në vlerë totale **46,167** në mijë lekë.

Nga këto të ardhurat nga Institucionet janë realizuar në masën **66%**ose në vlerë totale **52,056** në mijë lekë.

Nga këto të ardhurat nga Institucionet janë realizuar në masën **90%**ose në vlerë totale **26,561** në mijë lekë.

Në total, plani i të ardhurave për periudhën janar-dhjetor 2022 është realizuar në masën 64 %.

➤ **Të ardhurat e përgjithshme në total, nga burimet e veta vendore dhe burimet qëndrore 2022**

Të ardhurat e përgjithshme në total, nga burimet e veta vendore dhe burimet qëndrore 2022		
1	Të ardhura nga taksat dhe tarifatat vendore	887,466,573
2	Të ardhura nga donacione	5,727,100
3	Të ardhura nga transferta e pakushtëzuar	736,685,468
4	Të ardhura nga transferta sektoriale (specifike)	477,331,860
5	Të ardhura nga transferta e kushtëzuar	2,183,317,961
6	Të ardhura të trashëguara nga viti 2021 (të ardh. veta + grante)	332,981,386
7	Huamarrja	2,726,382
8	TOTALI	4,626,236,730

Të ardhura nga taksat dhe tarifatat vendore janë realizuar 887,466,573 lekë ose 19% e të ardhurave të përgjithshme.

Të ardhura nga donacione janë realizuar 5,727,100 lekë ose 0.1% të ardhurave të përgjithshme.

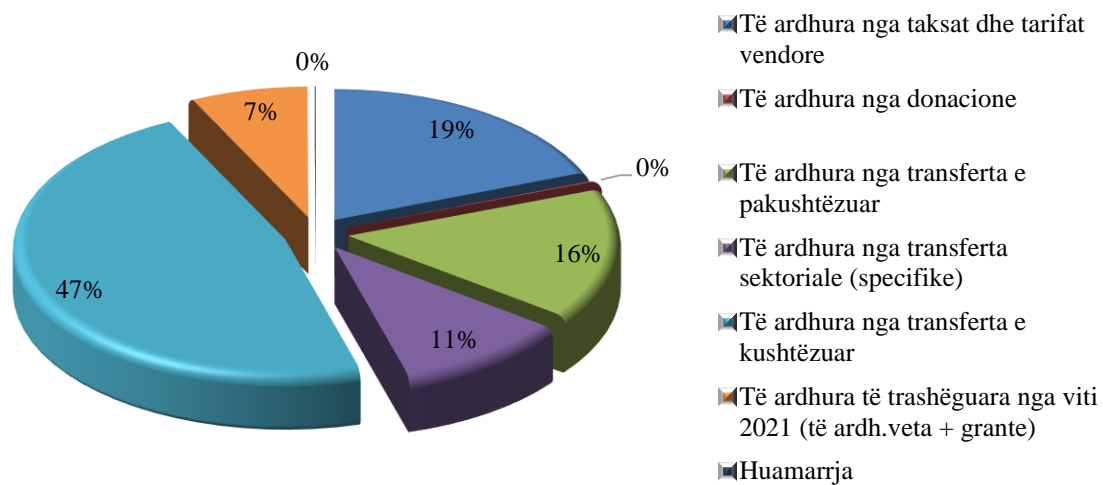
Të ardhura nga transferta e pakushtëzuar janë realizuar 736,685,468 lekë ose 16 % e të ardhurave të përgjithshme.

Të ardhura nga transferta sektoriale (specifike) janë realizuar 477,331,860 lekë ose 11% e të ardhurave të përgjithshme.

Të ardhura nga transferta e kushtëzuar janë realizuar 2,183,317,961 lekë ose 47 % e të ardhurave të përgjithshme.

Të ardhura të trashëguara nga viti 2021 janë realizuar 332,981,386 lekë ose 7% të ardhurave të përgjithshme.

Të ardhurat e përgjithshme në total viti 2022



III. REALIZIMI I BUXHETIT VITI 2022

Realizimi i buxhetit të vitit 2022 është bërë duke respektuar ligjin Nr. 9936, datë 26.06.2008 “Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë”, i ndryshuar, ligjin nr.10296, datë 08.07.2010 “Për menaxhimin financiar dhe kontrollin”, i ndryshuar, udhëzimin nr. 9, datë 20.03.2018 “Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit” i ndryshuar, ligjin Nr. 115/2021, datë dt. 25.11.2021 “Për buxhetin e vitit 2022“ si dhe VKB nr. 137, datë 23.12.2021 “Për miratimin e buxhetit të Bashkise Elbasan per vitin 2022.

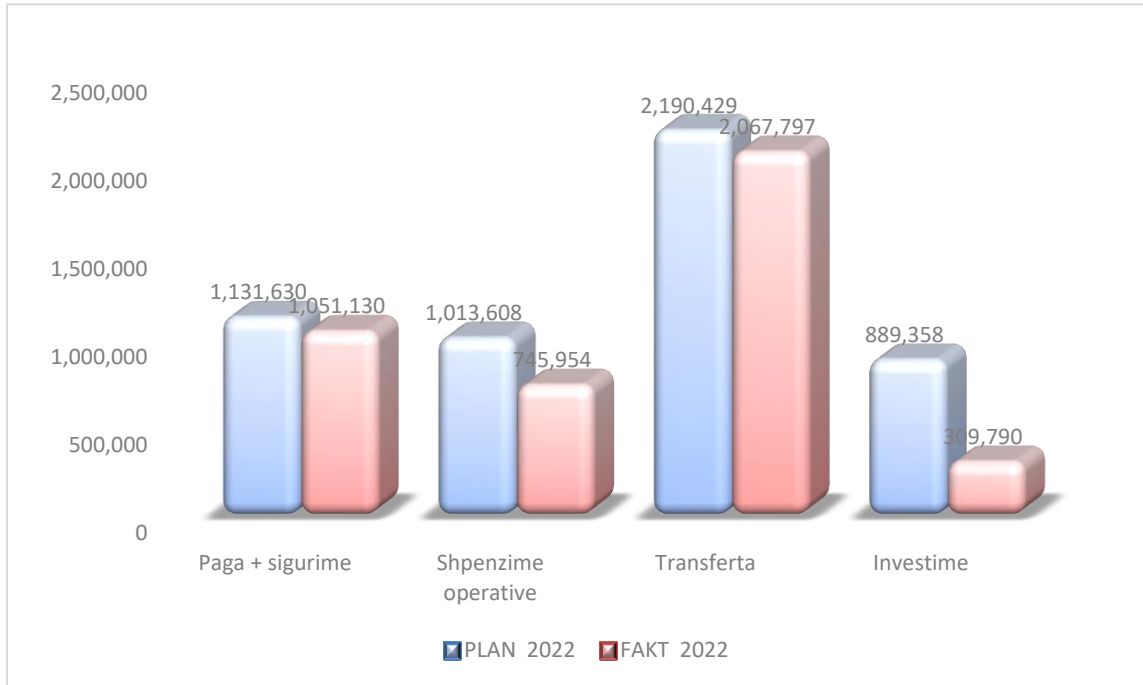
Shpenzimet e buxhetit për periudhën vjetore 2022, nga të gjitha burimet e financimit, arritën në **4,174,671 mijë lekë**, me një nivel realizimi prej **80%**.

Titulli	Emertimi	PLAN 2022	FAKT 2022	REALIZIMI
1110	Planifikimi Menaxhimi & Administrimi	430,180	356,260	83%
1120	Çeshtje financiare dhe fiskale	54,686	50,760	93%
1170	Sherbimet e Gjendjes Civile	17,671	16,431	93%
1710	Pagesa per sherbimin e borxhit te brendshem	101,524	91,405	90%
3140	Sherbimet e Policise Vendore	31,330	30,150	96%
3280	Mbrojtja nga Zjarri dhe mbrojtja civile	125,828	40,702	32%
4130	Mbeshtetje per zhvillimin ekonomik	1,850	1,637	88%
4160	Sherbimi i tregjeve, akreditimi dhe inspektimi	3,457	3,258	94%
4220	Sherbimet bujqesore, inspektimi, siguria ushqimore	34,502	24,107	70%
4240	Menaxhimi i infrastruktures ujitjes dhe kullimit	42,654	29,942	70%
4260	Administrimi i Pyjeve dhe Kullotave	89,113	51,285	58%
4520	Rrjeti rrugor rural	461,329	192,819	42%
4570	Transporti Publik	73,803	42,293	57%
5100	Menaxhimi i mbetjeve	184,567	154,032	83%
5200	Menaxhimi i ujrave te zeza dhe kanalizimet	23,601	1	0%
5320	Programe te mbrojtjes se mjedisit	8,365	7,937	95%
6140	Planifikimi Urban Vendor	5,010	5,003	100%
6190	Strehimi	29,544	29,543	100%
6260	Sherbimet Publike Vendore	226,028	173,436	77%
6330	Furnizimi me uje	3,000	0	0%
6440	Ndriçim rrugesh	125,119	96,255	77%
7220	Sherbimet e Kujdesit Paresor	2,739	2,340	85%
8130	Sport dhe Argetim	89,846	77,913	87%

8140	Zhvillimi i sportit	23,296	6,358	27%
8220	Trashegimia Kulturore,Eventet artistike dhe kulturore	92,788	74,120	80%
9120	Arsimi Parashkollor & baze	540,204	406,109	75%
9230	Arsimi parauniversitar(mesem +konvikte)	272,538	129,378	47%
9240	Arsimi mesem Profesional	45,144	40,059	89%
10140	Kujdesi Social per personat e semure&aftesi te kufizuara	3,400	3,067	90%
10220	Sigurimi Shoqeror	15,955	14,235	89%
10430	Kujdesi Social per Familjet dhe Femijet	2,035,475	2,007,428	99%
10661	Strehimi Social	11,440	10,971	96%
10910	Mbrojtja civile	5,439	5,437	100%
4980	Fondi Rezerve & Kontigjenca	13,600	0	0%
	TOTALI I SHPENZIMEVE TE NJESISE	5,225,025	4,174,671	80%

EMERTIMI	PLAN 2022	FAKT 2022	REALIZIMI
Paga + sigurime (600+601)	1,131,630	1,051,130	93%
Shpenzime operative (602+651+166)	1,013,608	745,954	74%
Transferta (604+605+606+609)	2,190,429	2,067,797	94%
Investime (230+231)	889,358	309,790	35%
Totali	5,225,025	4,174,671	80%

Paraqitja grafike:



Peshën më të madhe të realizimit në përqindje e zënë transfertat në masën 94 % të planit ku përfshihen ndihmat ekonomike, pagesa e personave me aftësi ndryshe, financuar këto nga transfertat e kushtëzuar, si dhe raste të përdorimit të fondit të veçantë, në vlera të papërfillshme duke e krahasuar me totalin e transfertave.

Një zë i rëndësishëm janë shpenzimet e personelit (paga dhe sigurime), të cilat janë realizuar në masën 93%, ku përveç pagave të administratës bëjnë pjesë edhe pagat e punonjësve të arsimit parashkollor (edukatorët e kopështeve), punonjësit e konvikteve, punonjësit mbështetës të arsimit parashkollor dhe të mesëm, shërbimi zjarrfikës, ujitja dhe kullimi, administrimi i pyjeve dhe kullotave, etj, sipas funksioneve të cilat iu deleguan bashkive pas reformës territoriale.

Bazuar në shpenzimet faktike të vitit 2022:

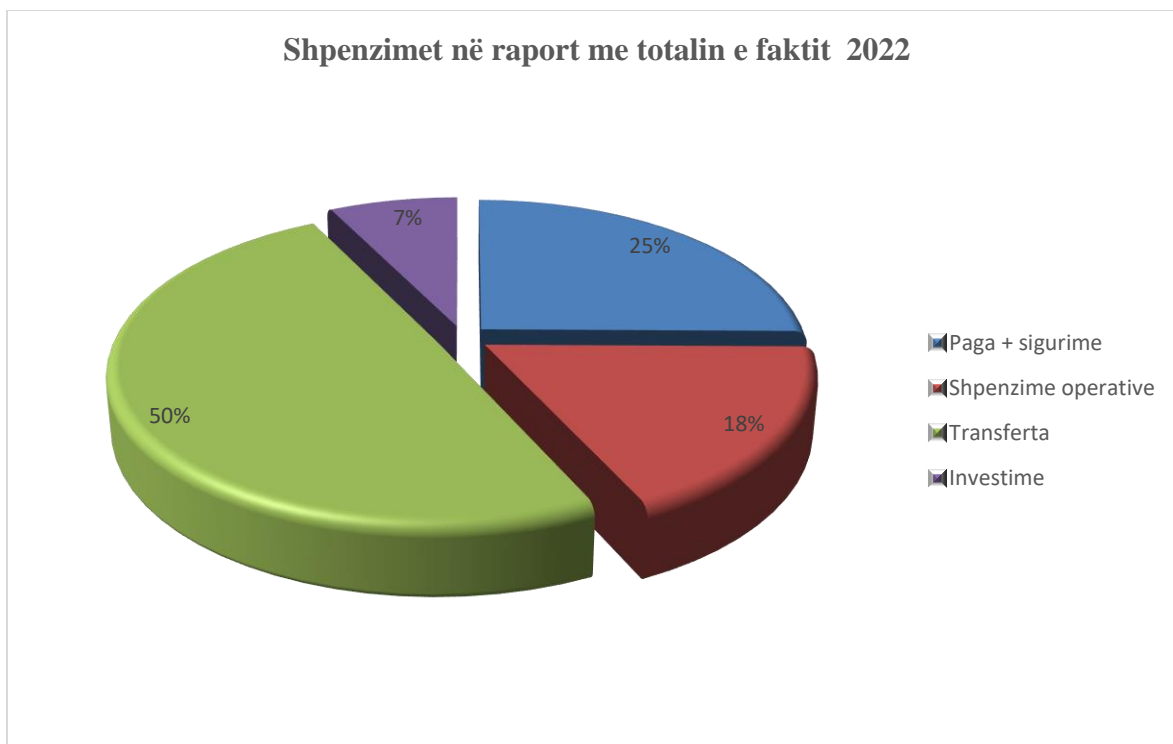
Shpenzimet për paga zënë 25 % të totalit të shpenzimeve dhe janë realizuar 60 % me burim financimi transfertën e pakushtëzuar dhe të ardhurat e veta, 38 % me transfertë specifike dhe 2% me transfertë të kushtëzuar.

Shpenzimet operative zënë 18 % të totalit të shpenzimeve dhe janë realizuar 91 % me burim financimi transfertën e pakushtëzuar dhe të ardhurat e veta, 7% me transfertë specifike dhe 1.4% nga transfertat e kushtëzuara. Shpenzimet operative me financim nga fondet jashtë limiti (donacionet) janë të pa përfillshme dhe zënë rreth 0,6 % të totalit.

Shpenzimet për transferime zënë 50 % të totalit të shpenzimeve dhe janë realizuar 3 % me transfertë të pakushtëzuar dhe të ardhurat e veta dhe 97 % me burim financimi transfertën e kushtëzuar.

Shpenzimet për investime zënë 7 % të totalit të shpenzimeve dhe janë realizuar 71% me burim financimi transfertën e pakushtëzuar dhe të ardhurat e veta, 2% me transfertë specifike, dhe 27% me burim financimi transfertën e kushtëzuar.

Celësi për BE (KEY TO EU) Në buxhetin e vitit 2023 është pasqyruar dhe fondi I ardhur për projekte me financime të huaja miratuar me vkb Nr.113 datë 22.08.2022. Vlera e disbursuar është 291.072 lekë. Përdorimi, rakordimi dhe raportimi i këtij fondi është bërë në zbatim të udhëzimit nr.35 datë 21.09.2020.



Realizimi i shpenzimeve për vitin 2022 (nga të gjitha burimet e fondeve)											Buxheti	/000 leke
		Shpenzime personeli			Shpenzime operative		Transferta		Shpenzime Kapitale			
	Njesite Shpenzuese	Programi	plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt
1	Planifikim, Menax. & Admin.	01110	264,745	253,020	114,997	75,835	37,942	20,743	12,496	6,662	430,180	356,260
2	Çështjet financiare dhe fiskale	01120	48,830	48,830	5,756	1830	100	100			54,686	50,760
3	Sherbime te gjendjes civile	01170	15,833	15,774	1355	192	379	379	104	86	17,671	16,431
4	Shërbimi i borxhit(principal+interesa)	01710			101,524	91,405					101,524	91,405
5	Shërbime të Policisë Vendore	03140	27,380	27,270	3,100	2050	850	830			31,330	30,150
6	Mbrojtja nga zjarri dhe mb.civile	03280	31,819	30,591	6,754	5,202	66,908	770	20,347	4139	125,828	40,702
7	Mbeshtetje per zhvill. ekonomik	04130	1,710	1,607	100	0	40	30			1,850	1,637
8	Shërbimi i tregjeve.akred.inspek.	04160	2,753	2,610	600	544	37	37	67	67	3,457	3,258
9	Shërbimet bujq., inspekt,sig.ushq	04220	13,560	12,309	500	100	900	900	19,542	10798	34,502	24,107
10	Menaxhimi infr.Ujitjes& Kullimit	04240	12,179	12,090	15,430	12,785	61	61	14,984	5006	42,654	29,942
11	Administrimi i pyjeve +kullotave	04260	16,088	16,088	29,791	25,000			43,234	10,197	89,113	51,285
12	Infrastruktura rrugore vendore	04520	49,897	49,141	23,471	15,083	2141	221	385,820	128,374	461,329	192,819
13	Transporti Publik	04570	22,460	19,823	30,903	22,030	5440	440	15,000		73,803	42,293
14	Menaxhimi I mbetjeve	05100	20,918	17,710	149,074	122,128	42	42	14,533	14152	184,567	154,032
15	Menaxhimi i ujrave të zeza	05200							23,601	1	23,601	1
16	Programe te mbrojtjes se mjedisit	05320	7,830	7,830	535	107					8,365	7,937
17	Planifikimi Urban Vendor	06140							5,010	5,003	5,010	5,003
18	Strehimi	06190					15,550	15,549	13,994	13994	29,544	29,543
19	Sherbime publike vendore	06260	49,007	48,373	131,375	100,265	4439	4439	41,207	20,359	226,028	173,436
20	Furnizimi me uje	06330							3,000		3,000	0
21	Ndriçim rrugësh	06440	8,501	8,335	103,000	86,184	459	439	13,159	1,297	125,119	96,255
22	Sherbimet e kujdesit pasesor	07220	2,019	1,876	600	364	120	100			2,739	2,340
23	Sport dhe argetim	08130	25,564	23,840	37,781	30,823	21,792	21,220	4709	2030	89,846	77,913
24	Zhvillimi i sportit	08140							23296	6358	23,296	6,358
25	Trasheg.kult.eventet artist.&kult.	08220	44,398	40,108	37,120	30,693	1279	1259	9991	2060	92,788	74,120
26	Arsimi baze¶shkollor	09120	356,341	307,102	127,414	76,306	7454	7182	48,995	15,519	540,204	406,109
27	Arsimi mesem pergj. + konvikte	09230	43,353	43,007	55,480	22,587	1970	1870	171,735	61,914	272,538	129,378
28	Arsimi mesem profesional	09240			1,841		43,303	40,059			45,144	40,059
29	Kujd. social pers.semure & PAK	10140					3,400	3,067			3,400	3,067
30	Sigurimi Shoqeror	10220	9,153	8,425	6,502	5,510	200	200	100	100	15,955	14,235
31	Kujdesi social per familje&femije	10430	54,102	52,183	28,385	18,842	1,948,804	1,934,729	4,184	1674	2,035,475	2,007,428
32	Strehimi Social	10661	3,190	3,188	220	89	7,780	7694	250	0	11,440	10,971
33	Emergjencia Civile	10910					5,439	5,437			5,439	5,437
34	Fondi rezerve & Kontigjenca	04980					13,600				13,600	0
TOTALI			1,131,630	1,051,130	1,013,608	745,954	2,190,429	2,067,797	889,358	309,790	5,225,025	4,174,671

Shpenzime nga transfertat e pakushtëzuar + të ardhurat për 4 Mujorin e III-të , viti 2022											/000 leke	
	Njesite Shpenzuese	Programi	Shpenzime personeli		Shpenzime operative		Transferta		Shpenzime Kapitale		Total buxheti	
			plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt
1	Planifikim, Menax. & Admin.	01110	264,745	253,020	114,997	75,835	37,942	20,743	12,496	6,662	430,180	356,260
2	Çështjet financiare dhe fiskale	01120	48,830	48,830	5,756	1830	100	100			54,686	50,760
3	Shërbimi i borxhit	01710			101,524	91,405					101,524	91,405
4	Shërbime të Policisë Vendore	03140	27,380	27,270	3,100	2050	850	830			31,330	30,150
5	Mbrojtja nga zjarri dhe mb.civile	03280	800		1,667	722	66,838	700	3,670	3251	72,975	4,673
6	Mbeshtetje per zhvill. ekonomik	04130	120	26							120	26
7	Shërbimi i tregjeve.akred.inspek.	04160	2,753	2,610	600	544	37	37	67	67	3,457	3,258
8	Shërbimet bujq., inspekt,sig.ushq	04220	13,560	12,309	500	100	900	900	19,542	10798	34,502	24,107
9	Menaxhimi infr.Ujitjes& Kullimit	04240	8,239	8,159			61	61	6,524		14,824	8,220
10	Administrimi i pyjeve +kullotave	04260	4,907	4,907	27,602	25,000			43,234	10,197	75,743	40,104
11	Infrastruktura rrugore vendore	04520	36,019	35,852	18,418	11,079	2141	221	384,939	127,538	441,517	174,690
12	Transporti Publik	04570	22,460	19,823	30,903	22,030	5440	440	15,000		73,803	42,293
13	Menaxhimi I mbetjeve	05100	20,918	17,710	132,274	105,328	42	42	14,533	14152	167,767	137,232
14	Menaxhimi i ujrave të zeza	05200							23,601	1	23,601	1
15	Programe te mbrojtjes se mjedisit	05320	7,830	7,830	535	107					8,365	7,937
16	Planifikimi Urban Vendor	06140							5,010	5,003	5,010	5,003
17	Sherbime publike vendore	06260	48,132	47,498	131,375	100,265	4298	4298	41,207	20,359	225,012	172,420
18	Furnizimi me uje	06330							3,000		3,000	0
19	Ndriçim rrugësh	06440	8,501	8,335	103,000	86,184	459	439	13,159	1,297	125,119	96,255
20	Sherbimet e kujdesit paresor	07220	2,019	1,876	600	364	120	100			2,739	2,340
21	Sport dhe argetim	08130	25,564	23,840	37,281	30,323	21,792	21,220	4709	2030	89,346	77,413
22	Trasheg.kult.eventet artist.&kult.	08220	44,398	40,108	33,182	26,799	1279	1259	9491	1561	88,350	69,727
23	Arsimi baze¶shkollor	09120	26,210	24,236	117,719	66,999	993	953	39,043	15,519	183,965	107,707
24	Arsimi mesem pergj. + konvikte	09230			27,136	14,907	100	100	39,225		66,461	15,007
25	Kujd. social pers.semure & PAK	10140					3,400	3,067			3,400	3,067
26	Sigurimi Shoqeror	10220	9,153	8,425	6,502	5,510	200	200	100	100	15,955	14,235
27	Kujdesi social per familje&femije	10430	37,769	35,850	23,385	13,842	9,600	5,023	4,184	1674	74,938	56,389
28	Strehimi Social	10661	3,190	3,188	220	89	7,780	7694	250		11,440	10,971
29	Fondi rezerve & Kontigjenca	04980					13,600				13,600	0
	TOTALI		663,497	631,702	918,276	681,312	177,972	68,427	682,984	220,209	2,442,729	1,601,650

Shpenzime nga transfertat pakushtëzuar sektoriale për 4 Mujorin e III-të , viti 2022													/000 leke
	Programi / Njesite Shpenzuese	Programi	Shpenzime personeli		Shpenzime operative		Transferta		Shpenzime Kapitale		Total buxheti		
			plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	
1	Mbrojtja nga zjarri dhe mbrojtja civile	03280	31,019	30,591	5,087	4,480	70	70	16,677	888	52,853	36,029	
2	Ujitja dhe kullimi	04240	3,940	3,931	15,430	12,785			8,460	5,006	27,830	21,722	
3	Administrimi i pyjeve +kullotave	04260	11,181	11,181	2,189	0					13,370	11,181	
4	Infrastruktura vendore rrugore	04520	13,878	13,289	5,053	4,004			881	836	19,812	18,129	
5	Menaxhimi i mbetjeve	05100			16,800	16,800					16,800	16,800	
5	Arsimi baze¶shkollor	09120	330,131	282,866			6,461	6,229			336,592	289,095	
6	Arsimi mesem pergj. + konvikte	09230	43,353	43,007	26,003	7,680	1,870	1,770	21,841	228	93,067	52,685	
7	Mbrojtja sociale	10430	16,333	16,333	5,000	5,000					21,333	21,333	
											0	0	
	TOTALI	-	449,835	401,198	75,562	50,749	8,401	8,069	47,859	6,958	581,657	466,974	

Shpenzime nga transfertat e kushteziuar për 4 Mujorin e III-të , viti 2022 (vjetore)												
												/000 leke
	Programi / Njesite Shpenzuese	Programi	Shpenzime personeli		Shpenzime operative		Transferta		Shpenzime Kapitale		Total buxheti	
			plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt
1	Bashkia Elbasan(QKR)	04130	1,590	1,581	100	0	40	30			1,730	1,611
2	Gjendje civile	01170	15,833	15,774	44	44	379	379			16,256	16,197
3	Strehimi	06190					15,550	15,549	13,994	13,994	29,544	29,543
4	Zhvillimi i sportit	08140							23,296	6,358	23,296	6,358
5	Arsimi bazë & parashkollor	09120			9,695	9,307					9,695	9,307
6	Arsimi mesem pergjithshem	09230			2,341				110,669	61,686	113,010	61,686
7	Arsimi mesëm profesional	09240			1,841		43,303	40,059			45,144	40,059
8	Ndihma ekonomike +PAK	10430					1,933,573	1,925,262			1,933,573	1,925,262
9	Viktimat e dhunes + projekte	10430					5,631	4,444			5,631	4,444
10	Emergjencia civile	10910					5,439	5,437			5,439	5,437
	TOTALI	-	17,423	17,355	14,021	9,351	2,003,915	1,991,160	147,959	82,038	2,183,318	2,099,904

Shpenzime nga te Ardhurat jashte Limiti për 4 Mujorin e III-të , viti 2022												/000 leke	
	Programi / Njesite Shpenzuese	Programi	Shpenzime personeli		Shpenzime operative		Transferta		Shpenzime Kapitale		Total buxheti		
			plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	plan	fakt	
1	Gjendje civile	01170			1,311	148			104	86	1,415	234	
2	Sherbime Publike vendore	06260	875	875			141	141			1,016	1,016	
3	Arsimi baze & Parashkollor	09120							9,952	0	9,952	0	
4	Sport & Argetim	08130			500	500					500	500	
5	Trasheg.kult.eventet artist.&kult.	08220			3,938	3,894			500	499	4,438	4,393	
											0	0	
	TOTALI	-	875	875	5,749	4,542	141	141	10,556	585	17,321	6,143	

A) Realizimi i shpenzimeve me burim financimi transfertën e pakushtëzuar dhe të ardhurat e veta vendore.

Këto burime të ardhurash zënë një vënd kryesor në buxhetin e bashkisë pasi financojnë pothuajse të gjitha funksionet në administrim të vetëqeverisjes vendore, të përcaktuara nga ligji 139/2015 “Për vetëqeverisjen vendore” dhe përbëjnë 47% të totalit të buxhetit.

Gjatë vitit 2022, përveç administrimit dhe dhënies së shërbimit ndaj qytetarëve në gjithë territorin e saj, bashkia menaxhoi në mënyre racionale burimet e veta dhe siguroi të ardhurat e nevojshme për kryerjen e funksioneve bazike dhe veçanërisht atyre sociale.

			000/lekë
Emertimi	PLANI 2022	FAKTI 2022	REALIZIMI %
Paga dhe Sigurime	663,497	631,702	95%
Shpenz. Operative	918,276	681,312	74%
Transferime	177,972	68,427	38%
Investime	682,984	220,209	32%
TOTALI	2,442,729	1,601,650	66%

Totali i shpenzimeve buxhetore të realizuara me burimet e veta, krakasuar me planin vjetor është 66%, pagat janë realizuar në masën 95%, shpenzimet operative 74%, transferimet në masën 38% dhe investimet në masën 32%.



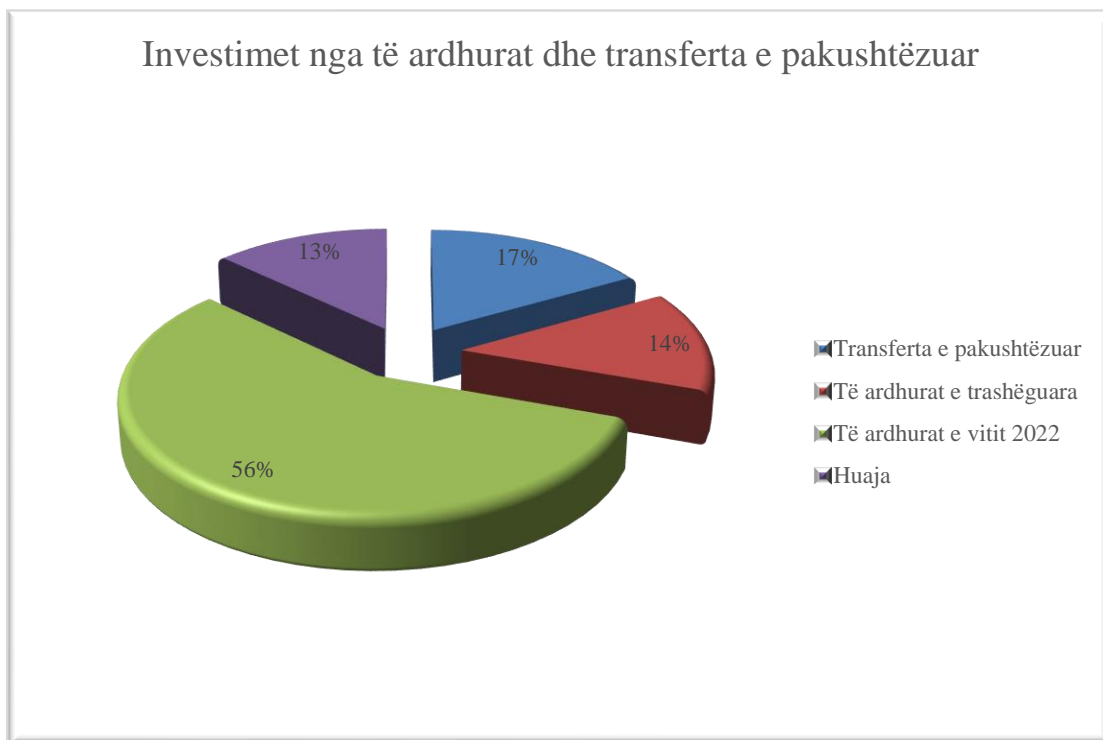
Fondi rezervë në buxhetin vitit 2022 është planifikuar në shumën 9,000 mijë lekë, ndërsa fondi i kontigjencës 10,000 mijë lekë. Gjatë 4-mujorit II-të 2022 Fondi Rezervë është përdorur me vendim të Këshillit Bashkiak për shumën 5400 mijë lekë, 100 mijë lekë për mbështetjen financiare të nxënësve me arritje të shkëlqyera në shkollat publike dhe 5300 mijë lekë sipas VKB nr.55 datë 11.04.2022 Trajtim ushqimor për sportistët Ukrainas.

Fondi i emergjencave civile, në buxhetin e vitit 2022 është planifikuar në shumën 66,238 mijë lekë. Gjatë 4-mujorit III-të nuk kemi patur raste të përdorimit të fondit të emergjencave.

Investimet nga të ardhurat dhe transferta e pakushtëzuar:

Sipas detajimit të buxhetit dhe depozitimit në sistemin e Thesarit, janë planifikuar **114,393** mijë lekë nga transferta e pakushtëzuar, **93,331** mijë lekë nga të ardhurat e trashëguara nga viti 2021, nga të ardhurat e vitit 2022 janë **386,433** mijë lekë dhe të ardhura nga huaja **88,827** mijë lekë, gjithsej **682,984** mijë lekë.

Paraqitja grafike:



Rreth 56% e investimeve financohen nga të ardhurat e vitit, duke bërë që prokurimi dhe realizimi i tyre të varet shumë nga arkëtimi dhe realizimi i planit të të ardhurave nga taksat dhe tarifavat vendore. Rreth

17% të investimeve financohen me transfertë të pakushtëzuar. Të ardhurat e trashëguara financojnë rreth 14% të investimeve dhe 13 % zënë shpenzimet për shpronësime nga huaja.

Realizimi vjetor me 13% për investimet (shpronësimet) nga huaja nuk janë realizuar për mungesë të dokumentacionit për shpronësim. Realizimi për vitin 2022, i zërit të investimeve, duke e krahasuar me planin vjetor është 32 %.

B) Realizimi i shpenzimeve me burim financimi transfertën specifike

Në vitin 2022 Bashkia vazhdon të kryejë funksionet e transferuara me burim financimi transfertën sektoriale (specifike). Funksionet që u transferuan në Bashki janë:

i. Personeli mësimor dhe jomësimor në arsimin parashkollor dhe personeli jomësimor në arsimin parauniversitar.

Në transfertën specifike të vitit 2022, janë akorduar fondet për personelin edukativ dhe ndihmës të arsimit parashkollor si dhe fondet për personelin ndihmës të arsimit parauniversitar. Për arsimin parashkollor (kopshtet e fëmijëve, edukatorë dhe punonjës në qendrën kulturore të fëmijëve), janë alokuar fonde për paga dhe sigurime shoqërore për 252 punonjës të transferuar. Për punonjësit e shërbimeve mbështetëse në arsimin bazë, arsimin 9-vjeçar (parashollor dhe Qendra kulturore e fëmijëve) janë alokuar fonde për paga dhe sigurime shoqërore për 116 punonjës të transferuar. Për punonjësit e shërbimeve mbështetëse në arsimin e mesëm, janë alokuar fonde për paga dhe sigurime shoqërore për 57 punonjës të transferuar.

i. Shërbimi i mbrojtjes nga zjarri dhe shpëtimi (MNZSH)

Në transfertën specifike të vitit 2022, janë alokuar fondet për shërbimin e Mbrojtjes nga Zjarri dhe Shpëtimi. Në këtë fond bëjnë pjesë shpenzimet për pagat dhe sigurimet shoqërore të punonjësve si dhe shpenzimet operative. Numri i punonjësve është 31. Bashkia ka financuar nga të ardhurat e veta për blerje pajisje specifike për zjarrfikëset, restaurimin e ambienteve të brëndshme të SMZSH-së dhe blerje pajisje kompjuterike, blerje kondicioner, blerje pajisje ndryshme, në zërin investime, për shumën 3,670 mijë lekë dhe nga grandi specific financuar 16,677 mijë lekë.

ii. Administrimi i pyjeve

Në transfertën specifike të vitit 2022, janë planifikuar fondet për Shërbimin Pyjor. Në këtë fond përfshihen shpenzimet për pagat dhe sigurimet shoqërore të punonjësve si dhe shpenzimet operative. Për këtë funksion për vitin 2022 numri i punonjësve është 15.

Bashkia Elbasan në strukturën organizative të saj, ka krijuar Drejtorinë e Pyjeve, Bujqësisë, Veterinarisë dhe Mjedisit, në të cilën bën pjesë sektori i pyjeve, i cili merret me administrimin dhe mbrojtjen e pyjeve. Gjithashtu, meqënëse fondet nga transfertat sektoriale janë të pamjaftueshme për këtë shërbim, Bashkia Elbasan ka financuar nga të ardhurat e veta në zërin paga, sigurime shoqërore, shpenzime operative dhe investime, për të siguruar mbarëvajtjen e këtij shërbimi.

iii. Rrugët rurale

Në transfertën specifike të vitit 2022, janë alokuar fondet për rrugët rurale të transferuara nga qarku në bashki. Fondet e alokuara nga kjo transfertë janë të pamjaftueshme për të financuar të gjithë zërat e shpenzimeve të domosdoshëm për këtë funksion. Në këto kushte Bashkia Elbasan ka financuar nga të ardhurat e veta në zërin paga, sigurime shoqërore, shpenzime operative dhe investime, për të siguruar mbarëvajtjen e këtij shërbimi.

iv. Ujitja dhe Kullimi

Në transfertën specifike të vitit 2022, janë planifikuar fondet për ujitjen dhe kullimin. Në këtë fond perfshihen fondet për pagat dhe sigurimet shoqërore të punonjësve si dhe shpenzimet operative. Për këtë funksion për vitin 2022 numri i punonjësve është 5. Ky shërbim është i atashuar në Agjensinë e Shërbimeve Publike, Sektori i Kullimit dhe Vaditjes. Për shkak të rëndësisë së veçantë që ka Ujitja dhe Kullimi, Bashkia Elbasan ka financuar nga fondet e veta si në shpenzime personeli, nëpërmjet punëtorëve sezonale, ashtu dhe në investime, për mirëmbajtjen dhe mbrojtjen e tokës.

v. Konviktet e arsimit parauniversitar

Në transfertën specifike të vitit 2022, Bashkisë Elbasan i janë akorduar fonde për konviktet e arsimit parauniversitar. Në këtë transfertë janë të përfshira: fondet për paga dhe sigurime shoqërore të personelit (punonjës dhe edukator), shpenzime operative dhe shpenzime për investime.

vi. Qendrat e Shërbimeve Sociale

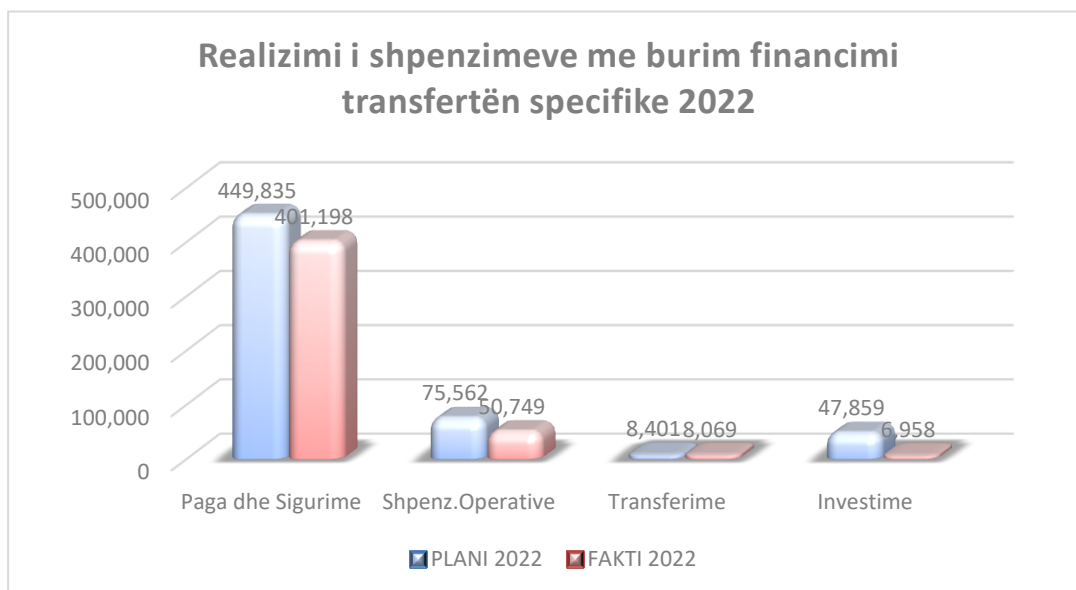
Në transfertën specifike të vitit 2022 për Bashkinë Elbasan janë akorduar fondet për paga dhe sigurime shoqërore të personelit dhe shpenzime operative për Qendrën Sociale “Balashe” Elbasan. Edhe në këtë rast Bashkia Elbasan ka financuar nga fondet e veta në shpenzime personeli, operative dhe investime.

Gjithashtu në këtë qendër kryejnë aktivitetin e tyre “Qendra Rome” dhe “Shtëpia e të Moshuarve”, të cilat Bashkia Elbasan i financon nga fondet e veta.

Realizimi i shpenzimeve me burim financimi transfertën specifike, në krahasim me planin vjetor rezulton të jetë 80%. Pagat janë realizuar me 89%, shpenzimet operative me 67 % dhe transfertat me 96%. Realizimi i investimeve në krahasim me planin vjetor është në masën 15%.

			000/lekë
EMERTIMI	PLANI 2022	FAKTI 2022	REALIZIMI
Paga dhe Sigurime	449,835	401,198	89%
Shpenz.Operative	75,562	50,749	67%
Transferime	8,401	8,069	96%
Investime	47,859	6,958	15%
TOTALI	581,657	466,974	80%

Paraqitja grafike:



C) Realizimi i shpenzimeve me burim financimi transfertën e kushtëzuar

Transferta e kushtëzuar përbëhet nga fondet e deleguara për mbulimin e shërbimit të Gjendjes Civile, Qendrës Kombëtare të Regjistrimit, fondet për mbështetje me ndihmë ekonomike për familjet në nevojë dhe për personat me aftësi ndryshe, që në fakt zënë 93 % të totalit të transfertës së kushtëzuar ose 1,948,507 mijë lekë, si dhe fonde për bursat e nxënësve, bonuse strehimi, mbështetje për viktimat e dhunës, etj. te cilat zënë rreth 3 % të totalit të transfertës së kushtëzuar ose 69,359 mijë lekë.

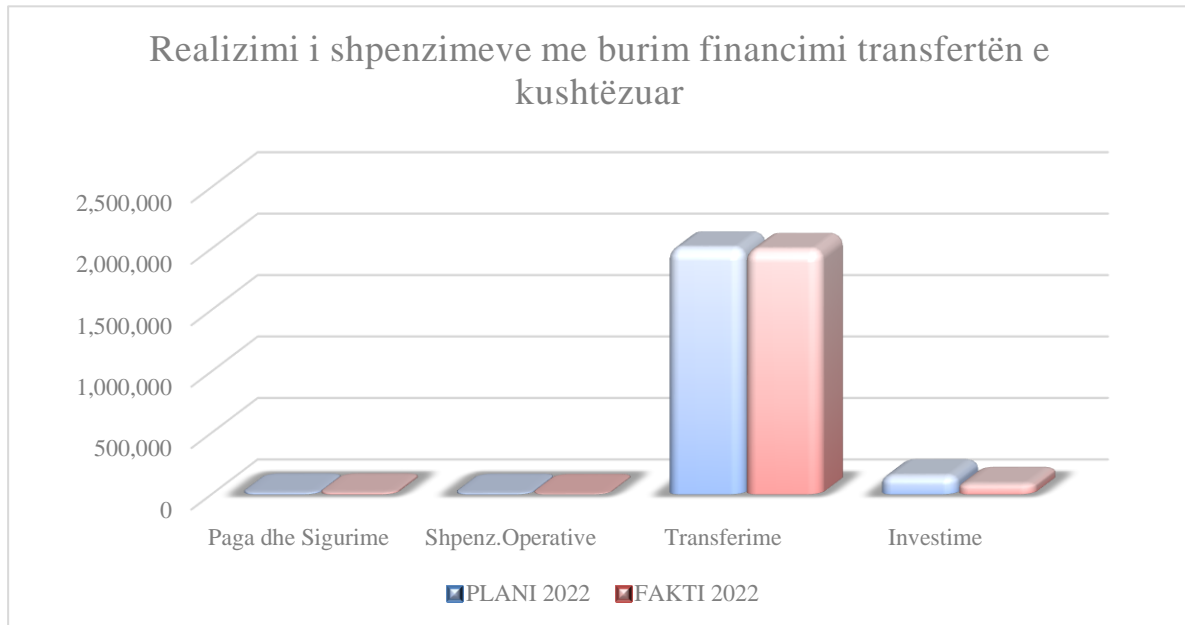
Gjithashtu, pjesë e transfertës së kushtëzuar janë edhe investimet, të cilat janë në vlerën 82,038 mijë lekë, një pjesë e të cilave janë në proces.

EMERTIMI	PLANI 2022	FAKTI 2022
QKR	1,730	1,611
Gjendja Civile	16,256	16,197
Trajtim ushqimor (bursat e nxenesve)	57,180	49,366
Bonus trehimi	15,550	15,549
Invaliditet+Paaftesia+Nd.Ekon	1,933,573	1,925,262
Viktimat e dhunes + projekte mbrojtjes sociale	5,631	4,444
Emergjencat civile	5,439	5,437
"Permiresimi i kushteve te banimit te kumuniteteve te pafavorizuara"	4,943	4,943
Rikonstruksion fusha minikalçeto dhe rrethimi me kangjella i kompleks Shefqet Lamce	4,811	4,811
Rikonstruksion i palestrave dhe terreneve sportive,Shkolla e Mesme e Bashkuar "Luigj Gurakuqi"	18,485	1,547
Permiresim I infrastructures kryesisht ne zona informale qe jane ne process legalizimi (Ndertimilinjes KUZ ne lagjen 5 Maj,ruga Arif Dibra dhe rruga xhaferr Belegu)	9,051	9,051
Rikonstruksion I shkolles se mesme "Konstandin Kristoforidhi "(rikonstruksion+ shtese anesore 4-kat dhe palester)	47,622	16,991
Rikonstruksion,shtese 4-kat dhe palester, Shkolla Artistike "Onufri" (e mesme e bashkuar)	63,047	44,695
TOTALI	2,183,318	2,099,904

Siç shikohet edhe nga të dhënat në tabelën e mësipërme, kemi rreth gjashtë objekte për investime, konkretisht "Permiresimi i kushteve te banimit te kumuniteteve te pafavorizuara", Rikonstruksion fusha minikalçeto dhe rrethimi me kangjella i kompleks Shefqet Lamce, Permiresim I infrastrukturës kryesisht në zona informale që janë në proces legalizimi,

Investimet ne process: Rikonstruksion i palestrave dhe terreneve sportive,Shkolla e Mesme e Bashkuar "Luigj Gurakuqi", Rikonstruksion I shkolles se mesme "Konstandin Kristoforidhi dhe Rikonstruksion Shkolla Artistike "Onufri".

			000/lekë
EMERTIMI	PLANI 2021	FAKTI 2021	REALIZIMI
Paga dhe Sigurime	17,423	17,355	99.6%
Shpenz.Operative	14,021	9,351	67%
Transferime	2,003,915	1,991,160	99%
Investime	147,959	82,038	55%
TOTALI	2,183,318	2,099,904	98%



Në totalin e shpenzimeve, me burim financimi transfertën e kushtëzuar, realizimi për vitin 2022, krahasuar me planin vjetor është 98 % ose 2,099,904 mijë lekë. Shpenzimet për paga janë realizuar në masën 99.6 %, në zërin shpenzime operative 67%, transferimet ku bëjnë pjesë paaftësia dhe ndihma ekonomike në masën 99 % dhe investimet në masën 55 %.

D) Shpenzime (investime) me të ardhurat nga huaja.

Një zë të vecantë në të ardhurat dhe shpenzimet e buxhetit të Bashkisë Elbasan zë huaja për shpronësime dhe investime në infrastrukturën rrugore, bazuar në marrëveshjen datë 29.09.2010, marrëveshjen e interceptimit nr.2544/1, datë 29.09.2010 dhe në aneks-marrëveshjen nr.751/1, datë 26.05.2014, lidhur midis Bashkisë Elbasan dhe BKT.

Shuma totale e huasë së miratuar, pas rishikimit, sipas aneks –marrëveshjes, është 711 milion lekë. Shuma e disbursuar gjithsej është 625 milion lekë, e cila është përdorur për shpronësime dhe pjesërisht për investime në infrastrukturën rrugore. Mbeten për disbursim 86 milion lekë, pjesë e buxhetit të miratuar për vitin 2022.

Sipas buxhetit të miratuar për vitin 2022, janë planifikuar të ardhura nga huaja 89 milion lekë dhe shpenzime për shpronësime dhe investime në infrastrukturën rrugore po 89 milion lekë. Gjatë vitit 2022 disbursimi është në masën 2,7 milion lekë. Disbursimi e kësaj shume është në varësi të plotësimit të dokumentacionit nga ana e ish pronarëve.

Nga shuma e huasë së disbursuar Bashkia Elbasan ka shlyer rregullisht këstet e shërbimit të borxhit (principal + interes), çdo muaj, bazuar në planin e pagesave të bankës.

Të dhëna mbi huamarrjen e Bashkisë Elbasan.

	Shuma	Shërbimi i borxhit të paguar deri më 31.12.2022			Shërbimi i borxhit për tu paguar deri në maturim		
		Principal	Interesa	Gjithsej	Principal	Interesa	Gjithsej
Hua e disbursuar	625,077	482,777	195,048	677,825	142,300	9,200	151,500
Hua pa disbursuar	86,070						
Gjithsej	711,147						

në mijë lekë

E) Treguesit financiarë

Treguesit financiarë përdoren për të vlerësuar qëndrueshmërinë financiare të njësisë së vetëqeverisjes vendore. Analiza dhe raportimin i treguesve financiarë i mundëson njësisë të kuptojë më mirë aspektet financiarë të saj. Ky informacion i kombinuar me element të tjerë ekonomik, demografik dhe social të njësisë ndihmon analizën dhe marrjen e masave përkatëse. Me anë analizës së treguesve financiarë merret informacion në lidhje me:

- cilat janë prioritetet e njësisë së vetëqeverisjes vendore;
- çfarë burimesh ka në dispozicion njësia;
- si përdoren fondet publike të njësisë së vetëqeverisjes vendore;
- sa varet njësia nga transfertat e qeverisë qendrore;
- nëse po ruhet disiplina fiskale;
- nëse ka rrisqe fiskale që kërkojnë një vëmendje të veçantë.

Analiza financiare duhet të vlerësohet përgjatë viteve. Në këtë mënyrë monitorohen ndryshimet e kushteve financiare bazuar në të njëjtit tregues financiarë për të gjitha njësitë e vetëqeverisjes vendore.

Treguesis kyç financiarë	Fakti viti (2020)	Fakti viti (2021)	Fakti viti (2022)	Plani viti (2023)	Plani viti (2024)	Plani viti (2025)
Raporti ishpenzimeve të përgjithshme ndaj të ardhurave të përgjithshme	94%	92%	90.24%	100%	100%	100%
Raporti i të ardhurave të veta vendore ndaj të ardhurave të përgjithshme	18.60%	20%	19%	26.4%	27%	30%
Raporti i të ardhurave faktike nga taksat dhe tarifatat vendore ndaj planit të tyre	60%	63%	69%	-	-	-
Raporti I shpenzimeve për investime kapitale ndaj shpenzimeve të përgjithshme	10%	6%	7%	17%	10%	16%
Raporti i shpenzimeve për personelin ndaj shpenzimeve të përgjithshme	24%	27%	25%	19%	24%	22%
Raporti i huamarrjes afatgjatë ndaj të ardhurave të përgjithshme	7%	5%	2%	1%	0%	2%
Raporti i huamarrjes afatgjatë ndaj të ardhurave të veta;	38%	26%	10%	3%	1%	6%
Raporti i huamarrjes afatshkurtër ndaj të ardhurave të përgjithshme	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Raporti i detyrimeve tatimore të pa- arkëtuara në kohë ndaj të ardhurave tatimore	35%	32%	31%	-	-	-
Raporti i shpenzimeve për partneritetet publike-private ndaj shpenzimeve të përgjithshme	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Raporti i shpenzimeve për politikatat e kujdesit shoqëror ndaj shpenzimeve të përgjithshme	50%	50%	48%	34%	45%	2%
Raporti i shpenzimeve për politikatat që mbështesin barazinë gjinore ndaj shpenzimeve të gjithshme	0.01%	0.01%	0.01%	0.01%	0.01%	0.01%

F) Programet kryesore në zërat e buxhetit.

i. Programi i Administratës Vendore (Planifikim Menaxhim, Administrim)

Programi i administratës vendore përcakton menaxhimin dhe mbështetjen administrative për programet e tjera të punës, veçanërisht në vazhdimësinë e zhvillimit të kapaciteteve menaxhuese në të gjitha nivelet e institucionit për të mundësuar përgatitjen, zhvillimin dhe zbatimin e politikave dhe kuadrit ligjor në funksion.

Qeverisja jonë lokale bazohet në parimet e sundimit të ligjit, përgjegjësisë, llogaridhënies, besimit, transparencës, efektivitetit, efikasitetit, partneritetit dhe koherencës.

Meqënëse qeverisja e mirë ndërlihet me aftësinë e Bashkisë për të siguruar shërbimin më të mirë për komunitetin, çdo anëtar është aktiv për të dhënë kontributin e tij. Prandaj, për ne ekziston një nevojë e vazhdueshme që Bashkia të veprojë si lehtësuese duke iu prirë qytetarëve:

- drejt të menduarit strategjik,
- duke i përfshirë ata në çështjet e pushtetit lokal,
- duke i bërë partnerë në zgjidhjen e problemeve.

Politikat e vazhdueshme, të cilat do të zbatohen nga administrata e Bashkisë Elbasan, janë :

1. Një strukturë menaxhuese cilësore, duke krijuar mundësinë dhe lehtësinë për përthithjen e burimeve njerëzore profesionale dhe në funksion të zbatimit të qëllimeve dhe objektivave të Bashkisë Elbasan, për orfrimin e shërbimeve ndaj qytetarëve.
2. Përfshirja e qytetarëve, grupeve të interesit, komunitetit në përgjithësi, në proceset vendimmarrëse me qëllim krijimin ose përmirësimin e politikave publike, procedurave dhe praktikave lokale në favor të krijimit mirëqenies së qytetarëve.
3. Dixhitalizmi i administratës publike është dhe do të mbetet një nga prioritetet tona në kuadër të programit të administratës vendore.

Ne jemi të angazhuar për të shtuar dhe promovuar shërbimet elektronike për qytetarët, biznesin dhe administratën. Prioritet do të jetë rritja e transparencës dhe përmirësimi i shërbimeve në administratën publike vendore. Është realizuar ofrimi i shërbimeve administrative elektronike ndaj qytetarëve në Bashkinë Qendër dhe në Njësitë Administrative.

ii. Programi i Infrastrukturës Rrugore

Politikat e zhvillimit

Përmirësimi dhe modernizimi i infrastrukturës rrugore urbane dhe infrastrukturës rrugore rurale duke mundësuar akses më të mirë të tyre në sistemin e infrastrukturës rrugore kombëtare. Programi i infrastrukturës rrugore, bazohet në 2 politika themelore :

1. Përmirësimin e mjedisit urban me standartet e duhura në shërbim të komunitetit.
2. Rritjen e cilësisë dhe sigurisë së jetës së banorëve.

Objektivat kryesorë të këtij programi janë :

1. Ndërtimi, rehabilitimi dhe mirëmbajtja e rrugëve vendore, trotuareve dhe shesheve publike vendore;
2. Përmirësim i infrastrukturës rrugore si dhe te rritje e aksesit ndaj shërbimeve bazë në zonat rurale.
3. Përmirësim i sigurisë në rrugët e Bashkisë së Elbasanit.
4. Mirëmbajtjen e infrastrukturës së rrugëve, në pronësi të Bashkisë.
5. Reduktim i kostove për realizimin e shërbimeve të mirëmbajtjes nëpërmjet rritjes së kapaciteteve teknologjike dhe përdorimit të fuqisë punëtore të njësive administrative.

Në buxhetin e vitit 2022, shpenzimet për investime në programin e Infrastrukturës Rrugore, Ujitjes dhe Kullimit dhe Shërbimet Publike Vendore zënë peshën më të madhe të totalit të buxhetit, me rreth 11%, ose 442,011 mijë lekë. Ndërsa investimet për arsimin, ku përfshihen arsimi bazë, mesëm përgjithshëm dhe konviktet zënë 2% të totalit të buxhetit ose 77,433 mijë lekë.

iii. Programet për Shërbimet Publike

Programi i ofrimit të shërbimeve publike qytetarëve, bizneseve dhe të gjithë komunitetit në të gjithë territorin administrative të Bashkisë përbën një nga kolonat kryesore të programit buxhetor.

Ky program përmban shërbimet më jetike për komunitetin siç janë:

- a) mbledhja, largimi dhe trajtimi i mbetjeve urbane,
- b) mirëmbajtja dhe administrimi i sipërfaqeve të gjelberta,
- c) mirëmbajtja e varrezave publike dhe krijimi i kushteve sipas standartave për shërbimin funeral,
- d) shërbimi i dekorit publik dhe ndriçimi i mjediseve publike,
- e) mobiliteti dhe transporti nëpërmjet krijimit të lehtësirave të lëvizjes, krijimin e kushteve për transportin publik,
- f) frealizimi sipas standarteve të sinjalistikës rrugore.

Shërbimet publike, për nga rëndësia e tyre, ndikojnë direkt në cilësinë e jetesës së qytetarëve dhe janë një parakusht për zhvillimin social ekonomik për të gjithë territorin e Bashkisë Elbasan.

Programi i shërbimeve publike, bazohet në tre politika themelore :

1. Ofrimi i shërbimeve publike cilësore për përmirësimin e jetesës së qytetarëve dhe mbrojtjen e mjedisit.
2. Rritja e efiçensës të teknologjisë si dhe zgjerimit të shërbimit nëpërmjet përmirësimit të vazhdueshëm
3. Rritja e transparencës në lidhje me ofrimin e shërbimeve publike, duke siguruar pjesëmarrjen e publikut në procesin e planifikimit dhe të monitorimit, për ta orientuar atë sipas nevojave të tyre.

Mbledhja, largimi dhe trajtimi i mbetjeve urbane

Përmirësimi i cilësisë së shërbimit, menaxhimi i mbetjeve të ngurta duke sunuar drejt ndarjes në burim të atyre të riciklueshme nëpërmjet ndërgjegjësimit dhe edukimit mjedisor që bën të mundur përmirësimin e situatës mjedisore dhe reduktimin e sasisë së mbetjeve që depozitohet në landfill. Në buxhetin e vitit 2022 ka një rritje të shpenzimeve për shërbimin e pastrimit, krakasuar me periudhat praardhëse, duke shtuar zonat e mbuluara me këtë shërbim por edhe duke përmirësuar cilësinë e shërbimit të ofruar. Gjithashtu është parashikuar që kontrata e shërbimit të pastrimit të mbulohet 100 % me të ardhurat nga tarifa e pastrimit.

Parqet, lulishtet dhe hapësirat e gjelbra publike

Përmirësimi i cilësisë së mirëmbajtjes dhe riorganizimi i lulishteve, zgjerimi i sipërfaqeve të gjelbërta dhe gjelbërimit rrugor në të gjithë Bashkinë.

Ndërtimi, rehabilitimi dhe mirëmbajtja e varrezave publike si dhe garantimi i shërbimit të varrimit

Synohet për një shërbim cilësor me standarte sipas normativave dhe rregullores së mirëmbajtjes së varrezave nëpërmjet hartimit të një plani të integruar për funksionimin e Varrezave Publike. Gjithashtu synohet zgjerim i territorit të Varrezave Publike për vazhdimësinë e këtij shërbimi, nëpërmjet shpronësimeve. Nëpërmjet punonjësve të Agjencisë së Shërbimeve Publike është realizuar shërbimi i mirëmbajtjes së varrezave në Njësitë Administrative.

Ndriçimi i mjediseve publike

Objektivat për këtë shërbim janë:

Përmirësimi i menaxhimit të shërbimit të ndriçimit

- a) Mirëmbajtje e ndriçuesve të zakonshëm ekzistues
- b) Mbajtja në efikasitet e ndriçimit të lulishteve ekzistuese.
- c) Mbajtja në efikasitet e ndriçimit rrugor
- d) Mirëmbajtja e gjithë rrjetit të ndriçimit rrugor.
- e) Ofrimi i shërbimit të mirëmbajtjes së ndriçimit në 12 Njësitë Administrative dhe ndërtimi i linjave të reja me prioritet zonat e populluara.

Ndërhyrjet rehabilituese janë realizuar nga Agjencia e Shërbimeve Publike përgjatë gjithë vitit pasi është siguruar me pare baza materiale e nevojshme dhe janë hartuar projektet. Janë realizuar një sërë projektesh nga të cilët përmëndim : “Blerje ndriçues me gjithë krahë + kabell ABC”, “lidhje te reja energjie”, “Blerje shtylla ndricimi për linjat elektrike”, etj. Me rëndësi është të përmëndim kujdesin për ndricimin e qendrave të Njësive Administrative, projekt në vazhdim nga vitet e kaluara.

iv. Programi Mjedis dhe Mbrojtja e Pyjeve dhe Kullotave

Pyjet kontribuojnë në mënyrë efektive në zhvillimin e qëndrueshëm, nëpërmjet sigurimit të mirëqenies njerëzore, sigurojnë një mjedis të shëndetshëm dhe mbështesin zhvillimin ekonomik të zonës në tërësi. Potenciali unik i pyjeve mbështet një ekonomi të gjelbër, rrit cilësinë e jetës dhe ndikon në zbutjen e ndryshimeve klimatike.

Sfida për të realizuar këtë balancë të qëndrueshmë mjedisore është e madhe dhe e vështirë referuar edhe larmishmërisë së territorit dhe problematikave që mbart secili sistem territorial.

Në buxhetin e këtij viti janë miratuar fonde për investime në shërbimin pyjor, për shtimin e sipërfaqeve të pyllëzuara, nga të cilat përmëndim:

- Hartim plane mbarështimi pyje e kullota;
- Investime në fondin pyjor (pyllëzime, përmirësime);
- Blerje pajisje matëse (busulla matëse).

Politikat e zhvillimit

Programi i Mjedisit dhe Mbrojtjes së Pyjeve e Kullotave mbështetet në këto politika themelore :

1. Mbrojtjen e mjedisit, ruajtjen dhe përmirësimin e tij, parandalimin dhe pakësimin e rreziqeve ndaj jetës e shëndetit të qytetareve, përmes bashkëpunimit me komunitetin e Bashkisë e shoqërinë civile. Rritjen e nivelit të ndërgjegjësimit, gjithpërfshirjes në fushën e mbrojtjes së natyrës në bashkëpunim me të gjitha institucionet rajonale dhe jo vetëm, për ndalimin e humbjes së biodiversitetit por edhe përmirësimit të statusit të tyre.
2. Mbrojtjen dhe përmirësimin e mjedisit ujor, të ujrave sipërfaqësore, lumenjve dhe ujrave nëntokësorë, etj. Shfrytëzimin racional të burimeve ujore, shpërndarjen e drejtë të tyre sipas qëllimeve të përdorimit si edhe mbrojtjen e tyre nga ndotja.
3. Zhvillimin e qëndrueshëm dhe shumë funksional të burimeve pyjore dhe kullimore, që të sigurojnë ekuilibrin biologjik të ekosistemeve pyjore, ruajtjen e sipërfaqeve pyjore, rritjen e prodhimtarisë dhe aftësisë ripërtëritëse të pyjeve, si dhe parandalimin e degradimit të mëtejshëm të tokës.
4. Realizimin e mbrojtjes së sipërfaqeve pyjore dhe kullimore nëpërmjet një qeverisjeje më të mirë të fondit për Administrimin e Pyjeve.
5. Hartim i projekteve teknike për pyllëzim të sipërfaqeve pyjore si dhe rehabilitim i sipërfaqeve pyjore dhe kullotë, të degraduara, djegura si edhe mbrojtja e tokës nga erozioni nëpërmjet investimeve për mbrojtjen e tokës.

v. Programi i Arsimit parauniversitar dhe edukimit

Sistemi arsimor ka rëndësi të madhe në rritjen e zhvillimit ekonomik dhe social të komunitetit tonë. Shkolla duhet t'i mundësojë çdo fëmijë që të ketë rezultate të kënaqshme në mësim, të jetë i sigurtë, i shëndetshëm dhe aktiv në jetën komunitare.

Me ndarjen e re territoriale, Bashkia Elbasan duhet të sigurojë mirëmbajtjen e një numri të madh institucioneve arsimore për 12 njësitë administrative. Synimi ynë është menaxhimi me

efikasitet i fondeve për arsimin dhe krijimi i mundësive për një zhvillim e shfrytëzim cilësor të infrastrukturës së institucioneve arsimore në të gjithë territorin e Bashkisë Elbasan. Në kuadër të reformës së re administrative të qeverisjes vendore janë pjesë e këtij programi edhe delegimi i funksioneve të reja si: Arsimi parashkollor (kopshtet e fëmijëve), edukatorë dhe punonjës në Qendrat Kulturore të Fëmijëve, punonjësit e shërbimeve mbështetëse në arsimin bazë, arsimin 9-vjecar, punonjësit e shërbimeve mbështetëse të arsimit të mesëm.

Politikat e zhvillimit:

1. Sigurimi i shërbimeve mbështetëse, cilësore në të gjithë territorin, për institucionet e edukimit parauniversitar dhe atij parashkollor gjatë procesit të realizimit të programit mësimor vjetor.
2. Mbështetja dhe promovimi i cilësisë së mësimdhënies dhe i rezultateve të larta në shkollë. Promovimi dhe nxitja e hapjes së strukturave të edukimit jashtë orarit mësimor, për të plotësuar një nga të drejtat bazë të fëmijëve, siç është argëtimi, loja, sporti etj
3. Përmirësimi i kushteve dhe standarteve të shkollave nëpërmjet ndërtimit, rehabilitimit dhe mirëmbajtjes së ndërtesave arsimore të sistemit shkollor parauniversitar, për zhvillimin e procesit mësimor edukativ në kushte të përshtatshme në të gjithë territorin administrativ të Bashkisë Elbasan.
4. Përmirësimi i shërbimit të ngrohjes me qëllim krijimin e kushteve për funksionimin dhe zhvillimin sa më normal të procesit mësimor.
5. Sigurimin e standarteve për sigurimin e higjenës për: konviktet, shkollat, kopështet, magazina, etj.
6. Përmirësimi i kushteve me anë të sigurimit të bazës materiale për shërbimet mbështetëse, me qëllim funksionimin sa më normal të objekteve shkollore (shkolla, kopështe, konvikte).

Rritja e sigurisë në ambjentet shkollore nëpërmjet shërbimit të rojeve të sigurisë publike dhe monitorimit me anë të sistemit të kamerave.

Përmirësimi i sistemeve të edukimit dhe trajnimit profesional dhe ndërlidhja e politikës arsimore me politikën social-ekonomike.

G) Detyrime te prapambetura

Stoku i detyrimeve të prapambetura në fund të dhjetorit të vitit 2022 arrijnë në vlerën, **49,208,173** leke, kryesisht investime, shpenzime për mallra dhe shërbime dhe vendime gjyqësore. Stok i cili është parashikuar të shlyhet në Buxhetin e vitit 2023.