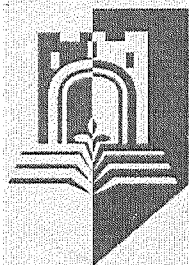


**BASHKIA ELBASAN**

**RAPORT MONITORIMI  
BUXHETI 2021**

**PROGRESIV 4- MUJORI III**



**SHKURT 2022**

Përmbajtja:

Buxheti i Bashkisë për vitin 2021

Realizimi i të ardhurave të Bashkisë nga burimet e veta vendore për vitin 2021

Realizimi i buxhetit për vitin 2021

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

1

## I. BUXHETI I BASHKISË PËR VITIN 2021

Detajimi i buxhetit për vitin 2021 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, datë 08.07.2010 “Për menaxhimin financiar dhe kontrollin, ligjin 68/2017, datë 27.4.2017 “Per financat e veteqeverisjes vendore“, ligjin 137/2020, datë 16.11.2020 “Për buxhetin e vitit 2021 “ si dhe VKB nr. 168, datë 24.12.2020 “Për miratimin e buxhetit të Bashkise Elbasan per vitin 2021”, i ndryshuar.

Programi Buxhetor i vitit 2021 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 përmirësimit 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 2021 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 brendshëm”
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 2021, vijnë nga dy drejtime:**

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

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



## **II. REALIZIMI I TË ARDHURAVE TË BASHKISË NGA BURIMET E VETA VENDORE PËR VITIN 2021**

Të ardhurat e veta vendore përfshijnë të ardhurat nga taksat dhe tarifat 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 2021, 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 fokusuara 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 Ujësjellës 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 token 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. Situata e krijuar nga pandemia “Covid-19” dhe masat që u ndërmorën nga qeveria në mbrojtje të shëndetit të qytetarëve “Për shpalljen e gjendjes së fatkeqsisë natyrore” (VKM nr.243, datë 24.03.2020), bënë që edhe në muajt e parë të këtij viti të ndërpritej vijimi normal i procesit të arkëtimit të të ardhurave dhe niveli i arkëtimeve të ishte i ulët.

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 ndjeshme të nivelit të arkëtimeve, siç edhe tregohet në grafikun më poshtë.

Në katërmujorin e dytë vërehet një rritje konstante në muajt maj- qershor, si dhe rritje shumë e ndjeshme në muajin korrik, për shkak edhe të përfundimit të afatit të pagesave. Problematika në lidhje me planin e të ardhurave qëndron për një pjesë nga llojet e taksave dhe tarifave vendore. Për disa nga të ardhurat, siç është taksa e ndikimit në infrastrukturë, e cila zë një peshë specifike të konsiderueshme në buxhet, përveçse situatës kanë ndikuar edhe faktorë të tjerë. Planifikimi i të ardhurave nga kjo taksë është bërë duke marrë në konsideratë përfundimin e PDV-ve, pas miratimit të të cilave, dhe me përmirësimin e situatës së krijuar nga pandemia, pritet fillimi i ndërtimeve të reja, në zbatim të planit të përgjithshëm vendor të qytetit. Pengesat dhe vonesat në hartimin e PDV-ve janë arsyeja kryesore në mosrealizimin e planit të të ardhurave nga taksa e infrastrukturës të këtij viti.

## ➤ 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 në 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.

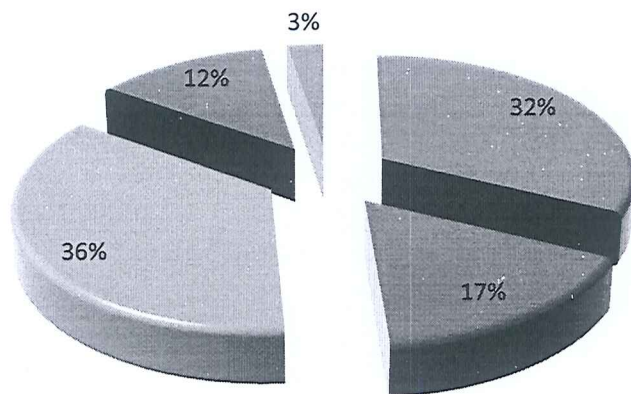
Të ardhura nga huaja:

➤ **Të ardhurat nga burimet e veta të Bashkisë për 2021 ( në mijë lekë)**

| Nr. | Të ardhurat nga burimet e veta vendore   | Plani 2021       | Fakti 2021     | Realizimi vjetor % |
|-----|------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------|
| 1   | Të ardhurat nga taksat vendore           | 574,845          | 275,865        | 48%                |
| 2   | Të ardhura nga taksat e ndara            | 90,000           | 141,181        | 157%               |
| 3   | Te ardhurat nga tarifatat vendore        | 395,155          | 306,706        | 78%                |
| 4   | Te ardhura te tjera                      | 249,884          | 106,874        | 43%                |
| 5   | Te ardhura nga donacionet (jasht limiti) | 0                | 22,070         |                    |
|     | <b>TOTALI</b>                            | <b>1,309,884</b> | <b>852,696</b> | <b>65%</b>         |

4

## Të ardhurat e realizuara sipas kategorive 2021



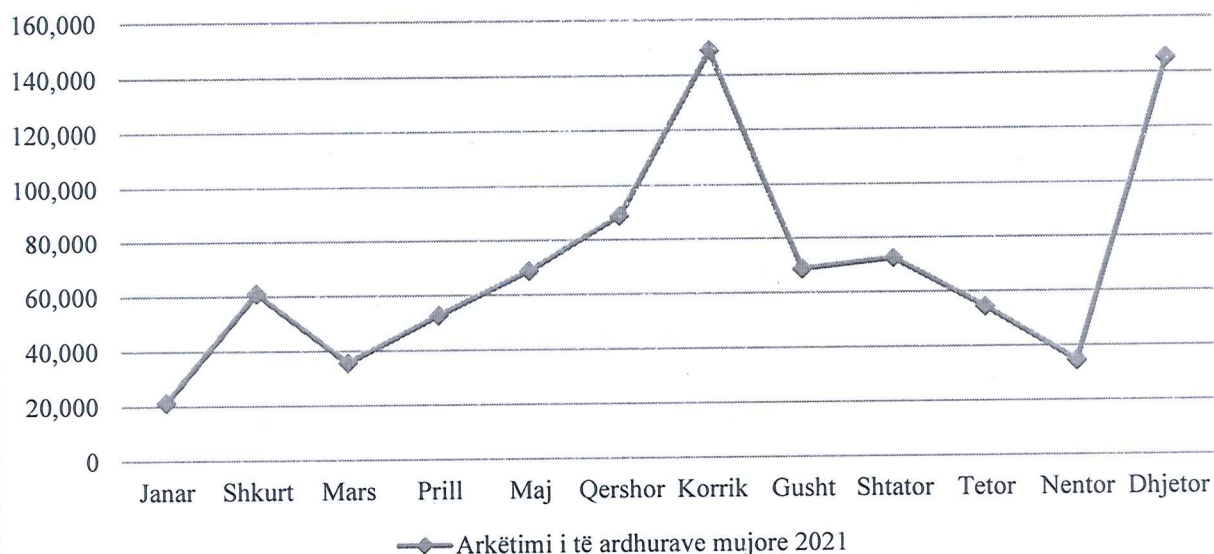
- Të ardhurat nga taksat vendore
- Të ardhura nga taksat e ndara
- Te ardhurat nga tarifat vendore
- Te ardhura te tjera
- Te ardhura nga donacionet (jasht limiti)

|                 | Janar  | Shkurt | Mars   | Prill  | Maj    |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Te ardhura fakt | 21,313 | 61,036 | 35,483 | 52,757 | 68,663 |

| Qershor | Korrik  | Gusht  | Shtator | Tetor  | Nentor | Dhjetor |
|---------|---------|--------|---------|--------|--------|---------|
| 88,889  | 148,962 | 68,688 | 72,452  | 54,511 | 34,534 | 145,408 |



### Arkëtimi i të ardhurave mujore 2021



|            | TE ARDHURA                                  | PLAN 2021        | FAKT 2021         | REALIZIM    |
|------------|---------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------|
| <b>B</b>   | <b>TE ARDH.VENDORE (I+II+III+IV+V+VI)</b>   | <b>1,309,884</b> | <b>830,626</b>    | <b>63%</b>  |
| <b>I</b>   | <b>TE ARDHURA NGA TAKSAT VENDORE</b>        | <b>574,845</b>   | <b>275,865</b>    | <b>48%</b>  |
| 1          | Tatimi thjeshtuar mbi fitimin e BV          | 3,000            | 6,769             | 226%        |
| 2          | Taksa mbi ndertesat                         | 210,100          | 169,141           | 81%         |
| 3          | Taksa mbi token bujqesore                   | 27,000           | 16,756            | 62%         |
| 4          | Taksa mbi truallin                          | 27,000           | 23,818            | 88%         |
| 5          | Taksa mbi veprimtarine e sherbimit hotelier | 7,000            | 6,424             | 92%         |
| 6          | Taksa e ndikimit ne infrastrukture          | 300,000          | 51,555            | 17%         |
| 7          | Taksa e tabelës                             | 745              | 1,383             | 186%        |
|            | Takse biznesi (TBV ) prapambetur            |                  | 19                |             |
| <b>II</b>  | <b>TE ARDHURA NGA TAKSAT E NDARA</b>        | <b>90,000</b>    | <b>141,181</b>    | <b>157%</b> |
| 1          | Taksa mbi kalimin e te drejtes se pronesise | 7,000            | 20,974            | 300%        |
| 2          | Taksa vjetore e mjeteve te perdorura        | 60,000           | 80,365            | 134%        |
| 3          | Taksa e rentes minerare                     | 3,000            | 732               | 24%         |
| 4          | Tatimi mbi te ardhurat personale            | 20,000           | 39,110            | 196%        |
| <b>III</b> | <b>TE ARDHURA NGA TARIFAT</b>               | <b>395,155</b>   | <b>306,706.00</b> | <b>78%</b>  |
| 1          | Tarife per zenien e hapësirës publike       | 38,200           | 31,706            | 83%         |
| 2          | " pastrimi                                  | 148,900          | 132,406           | 89%         |
| 3          | " gjelberimi                                | 36,000           | 28,499            | 79%         |



|           |                                                     |                |               |            |
|-----------|-----------------------------------------------------|----------------|---------------|------------|
| 4         | " ndricimi                                          | 65,000         | 45,334        | 70%        |
| 5         | " mirembajtje infrastrukture ne Nj.Admin.           | 5,000          | 3,144         | 63%        |
| 6         | " reklame                                           | 7,500          | 6,731         | 90%        |
| 7         | " veterinare                                        | 2,000          | 94            | 5%         |
| 8         | " parkim automjete                                  | 33,000         | 9,898         | 30%        |
| 9         | " embleme bashkie                                   | 100            | 64            | 64%        |
| 10        | " leje, certifikate transporti                      | 2,000          | 1,469         | 73%        |
| 11        | " autorizim treg. karburanti + lende djegese        | 7,000          | 8,402         | 120%       |
| 12        | " leshimin e vertetimeve                            | 2,330          | 1,836         | 79%        |
| 13        | " dokumenta ankandi                                 | 5              | 3             | 60%        |
| 14        | " autoriz., zgjatje orari ,etj                      | 2,200          | 2,077         | 94%        |
| 15        | " formulare te pastrehe                             | 30             | 8             | 27%        |
| 16        | " sherbimi karrotresh                               | 500            | 54            | 11%        |
| 17        | " leje perdorimi per objekte biznesi                | 1,000          | 1,493         | 149%       |
| 18        | " leje perdorimi per banim                          | 1,000          | 935           | 94%        |
| 19        | " certifikim relievi                                | 1,000          | 808           | 81%        |
| 20        | " deklarim paraprak                                 | 1,600          | 1,180         | 74%        |
| 21        | " trajt.fasades ndertesave                          | 2,000          | 1,009         | 50%        |
| 22        | " aplikim leje zhvillimi                            | 300            | 0             | 0%         |
| 23        | " hartim PDV per siperfaqen e prones                | 2,000          | 750           | 38%        |
| 24        | " plan rilevimi                                     | 200            | 0             | 0%         |
| 25        | " shqyrtim dokumenta leje ndertimi                  | 3,000          | 1,615         | 54%        |
| 26        | " kantier ndertimi per objekt mbi 4 kat             | 7,500          | 3,595         | 48%        |
| 27        | " leshimin e dok.nga arkiva                         | 200            | 112           | 56%        |
| 28        | " rrjetin e tubacion.ujrave bardha                  | 2,200          | 2,198         | 100%       |
| 29        | " rrjetin e tubacion.ujrave zeza                    | 290            | 283           | 98%        |
| 30        | " sherbimi per rrjetin kabllor                      | 4,000          | 507           | 13%        |
| 31        | " uji pijshem                                       | 100            | 13            | 13%        |
| 32        | " ndotjes mjedisit                                  | 19,000         | 19,446        | 102%       |
|           | " regjistrimi                                       |                | 12            |            |
|           | Tarifa te prapambetura te urbanistikes ( viti 2018) |                | 1,025         |            |
| <b>IV</b> | <b>TE ARDHURA JO-TATIMORE</b>                       | <b>165,500</b> | <b>42,289</b> | <b>26%</b> |
| 1         | Qera objekti                                        | 1,500          | 2,332         | 155%       |
| 2         | Qera trualli (operatore telefonike)                 | 2,200          | 7,559         | 344%       |
| 3         | Qera toke bujqesore                                 | 500            | 460           | 92%        |
| 4         | Qera toke pyjore                                    | 9,100          | 5,113         | 56%        |
| 5         | Gjoha ndertimi                                      | 2,000          | 716           | 36%        |
| 6         | Gjoha biznesi                                       | 10,200         | 8,796         | 86%        |
| 7         | Te ardhura nga legalizimet                          | 95,000         | 16,893        | 18%        |
| 8         | Te ardhura nga shitja e aseteve (FK)                | 45,000         | 0             | 0%         |
|           | Te ardhura nga shitja e tokes (troje,terrene)       |                | 140           |            |
|           | Te ardhura nga shitja ndertime                      |                | 280           |            |



|           |                                               |                  |                   |             |
|-----------|-----------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------|
| <b>V</b>  | <b>TE ARDHURA INSTITUCIONET</b>               | <b>68,584</b>    | <b>46,681</b>     | <b>68%</b>  |
| <b>1</b>  | <b>Qendra Ekonomike Arsimit</b>               | <b>52,226</b>    | <b>28,912</b>     | <b>55%</b>  |
|           | Te ardhura nga Cerdhet                        | 9,680            | 4,913             | 51%         |
|           | Te ardhura nga kopeshitet                     | 34,345           | 15,464            | 45%         |
|           | Te ardhura nga qerate                         | 8,201            | 8,535             | 104%        |
| <b>2</b>  | <b>Te ardhura Klubi Shumesporte</b>           | <b>1,008</b>     | <b>1,158</b>      | <b>115%</b> |
|           | Te ardhura nga qira objekti                   | 1,008            | 1,158             | 115%        |
| <b>3</b>  | <b>Qendra e Artit</b>                         | <b>700</b>       | <b>333</b>        | <b>48%</b>  |
|           | Te ardhura nga biletat                        | 600              | 258               | 43%         |
|           | Te ardhura okupim salle                       | 100              | 75                | 75%         |
| <b>4</b>  | <b>Qendra e Trashegimise Kulturore</b>        | <b>50</b>        | <b>80</b>         | <b>160%</b> |
|           | Te ardhura Trashegimia Kulturore              | 50               | 80                | 160%        |
|           | Te ardhura Biblioteka                         | 0                |                   |             |
| <b>5</b>  | <b>Agjensia e Sherbimeve Publike</b>          | <b>7,100</b>     | <b>8,212</b>      | <b>116%</b> |
|           | Te ardhura sherbimet publike                  | 100              | 30                | 30%         |
|           | Te ardhura M.Varreza                          | 7,000            | 8,182             | 117%        |
| <b>6</b>  | <b>Te ardhura nga Banesat Sociale me Qira</b> | <b>7,500</b>     | <b>7,986</b>      | <b>106%</b> |
|           | Te ardhura nga qirate                         | 7,500            | 7,986             | 106%        |
| <b>VI</b> | <b>TE ARDHURA FUNKSIONET SPECIFIKE</b>        | <b>15,800</b>    | <b>17,904</b>     | <b>113%</b> |
| <b>1</b>  | Te ardhura nga Zjarrfikesja                   | 2,300            | 1,519             | 66%         |
| <b>2</b>  | Te ardhura nga Sherbimi Pyjor                 | 9,000            | 11,241            | 125%        |
| <b>3</b>  | Te ardhura Ujitja dhe Kullimi                 | 4,500            | 5,144             | 114%        |
|           | <b>Te ardhura Jashte Limiti</b>               |                  |                   |             |
| <b>1</b>  | donacion balashja                             |                  | 2,515             |             |
| <b>2</b>  | grant keshilli qarkut                         |                  | 2,500             |             |
| <b>3</b>  | donacion ofj projekti Gis                     |                  | 11,556            |             |
| <b>4</b>  | Grant nga AKR( Agjencia komb.Rinise)          |                  | 4,953             |             |
| <b>4</b>  | takse pulle gj civile                         |                  | 546               |             |
|           | <b>Total j.limiti</b>                         |                  | <b>22,070</b>     |             |
|           | <b>TOTAL TË ARDHURA</b>                       | <b>1,309,884</b> | <b>852,696.00</b> | <b>65%</b>  |

Pothuajse të gjithë zërat e taksave, për shkak të situatës, janë me mosrealizim të ndjeshëm vjetor, siç janë : taksa e ndikimit në infrastrukturë, e cila zë një peshë të konsiderueshme në planin e të ardhurave, siç thamë edhe më lart, shkak kryesor i mosrealizimit është mungesa së PDV-ve, të cilat hartohen rast pas rasti dhe një pjesë e tyre janë në fazën e hartimit dhe më pas miratimit të tyre; taksa e shërbimit hotelier, në këtë rast mosrealizimi ka ardhur për arsye të mosfrekuentimit nga klientët, për shkak të situatës së pandenisë COVID-19, taksa mbi tokën bujqësore, për arsye edhe të mungesës së informacionit nga Agjensia Shtetërore e Kadastrës, me pasojë vështirësinë e



krijimit të regjistrave të saktë që lidhin pronën me taksapaguesin; po kështu me mosrealizim janë taksa mbi ndërtesat dhe renta minerare.

Nga tarifat dhe të ardhura të tjera jo tatimore, të cilat janë me mosrealizim, përmëdim : tarifën veterinare, parkim automjete, tarifë shërbim rrjeti kabllor, tarifë për rrjetin e tubacioneve të ujrave të bardha, tarifë për rrjetin e tubacioneve të ujrave të zeza; mirëmbajtje infrastrukturë në njësitë administrative, tarifën e ndriçimit, gjelbërimit, tarifa të urbanistikës, të ardhurat nga gjobat e ndërtimit, të ardhurat nga gjobat e biznesit, të ardhura nga aktivitetet kulturore, të ardhurat nga kopështet dhe çerdhet (për shkak të frekuentimit të ulët nga fëmijet) etj., informacion të cilin e merrni nga tabela e mësipërme.

Në zërat me mosrealizim do të veçonim të ardhurat nga legalizimet të cilat zënë një vënd të rëndësishëm në planin e të ardhurave dhe për pasojë kanë dhënë një efekt të ndjeshën në mosrealizimin e planit të investimeve në zonat informale.

Ndër zërat kryesorë të cilët janë me tejkalim në krahasim me planin vjetor janë : tatimi i thjeshtuar mbi fitimin (226 % të vjetorit), taksa mbi truallin, taksa për qarkullimin e mjeteve të përdorura, taksa mbi kalimin e pronësisë, si dhe taksa e tabelës (186 % të planit vjetor).

Nga tarifat dhe të ardhura të tjera jo tatimore përmëdim : tarifë reklamë, leje përdorimi për objekte biznesi, qira trualli (operatorë telefonikë), qira objekti, të ardhura nga ujitja dhe kullimi, etj.

Në total, plani i të ardhurave nga taksat dhe tarifat, për periudhën janar-gusht 2021 është realizuar në masën 65 %.

➤ **Të ardhurat e përgjithshme në total, nga burimet e veta vendore dhe burimet qëndrore 2021**

| Të ardhurat e përgjithshme në total, nga burimet e veta vendore dhe burimet qëndrore 2021 |                                                                 |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1                                                                                         | Të ardhura nga taksat dhe tarifat vendore                       | 830,625,865          |
| 2                                                                                         | Të ardhura nga donacione                                        | 22,070,238           |
| 3                                                                                         | Të ardhura nga transferta e pakushtëzuar                        | 710,088,702          |
| 4                                                                                         | Të ardhura nga transferta sektoriale (specifike)                | 461,086,589          |
| 5                                                                                         | Të ardhura nga transferta e kushtëzuar                          | 1,981,574,685        |
| 6                                                                                         | Të ardhura të trashëguara nga viti 2020 (të ardh.veta + grante) | 258,789,762          |
| 7                                                                                         | Huamarrja                                                       | 1,555,645            |
| 8                                                                                         | <b>TOTALI</b>                                                   | <b>4,265,791,486</b> |

**Të ardhura nga taksat dhe tarifat vendore** janë realizuar 830,625,865 mijë lekë ose 19% e të ardhurave të përgjithshme.

**Të ardhura nga donacione** janë realizuar 22,070,238 mijë lekë ose 1% të ardhurave të përgjithshme.

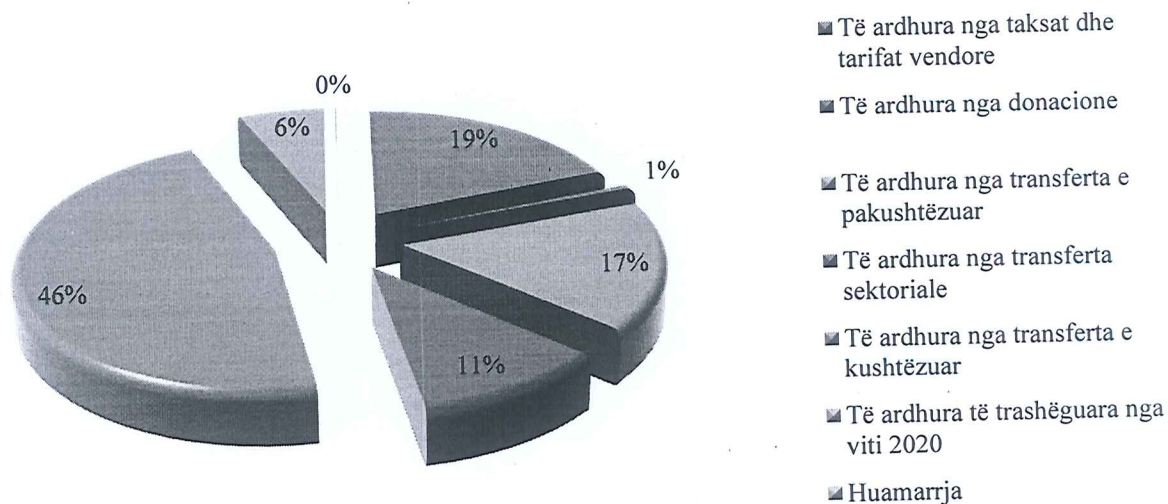
**Të ardhura nga transferta e pakushtëzuar** janë realizuar 710,088,702 mijë lekë ose 16% e të ardhurave të përgjithshme.

**Të ardhura nga transferta sektoriale (specifike)** janë realizuar 461,086,589 mijë lekë ose 11% e të ardhurave të përgjithshme.

**Të ardhura nga transferta e kushtëzuar** janë realizuar 1,981,574,685 mijë lekë ose 46 % e të ardhurave të përgjithshme.

**Të ardhura të trashëguara nga viti 2020** janë realizuar 258,789,762 mijë lekë ose 6% të ardhurave të përgjithshme.

### Të ardhurat e përgjithshme në total viti 2021





### III. REALIZIMI I BUXHETIT VITI 2021

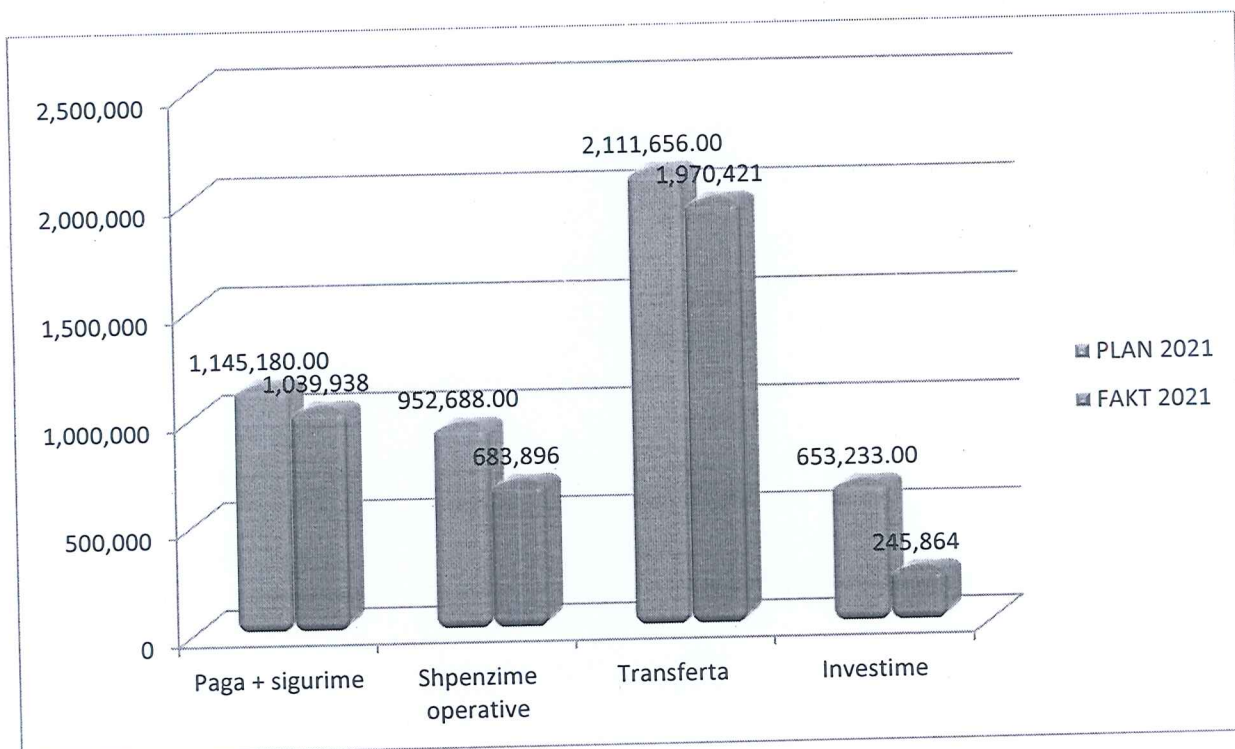
Realizimi i buxhetit të vitit 2021 është bërë duke respektuar ligjin Nr. 9936, datë 26.06.2008 “Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë”, i ndryshuar, ligjin nr.10296, datë 08.07.2010 “Për menaxhimin financiar dhe kontrollin”, i ndryshuar, udhëzimin nr. 9, datë 20.03.2018 “Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit” i ndryshuar, Udhëzimin Plotësues i Ministrise se Financave Nr. 4, datë 25.01.2021 “Për zbatimin e buxhetit të vitit 2021”, ligjin 137/2020, datë 16.11.2020 “Për buxhetin e vitit 2021”, si dhe VKB nr.168, datë 24.12.2020 “Për miratimin e buxhetit të Bashkise Elbasan per vitin 2021” dhe VKB nr.52, datë 24.05.2021 “Shtesë e të ardhurave të trashëguara dhe e shpenzimeve, në buxhetin e vitit 2021”, të ndryshuar. Shpenzimet e buxhetit për periudhën vjetore 2021, nga të gjitha burimet e financimit, arritën në **3,940,119 mijë lekë**, me një nivel realizimi prej **81%**.

| Titulli | Emertimi                                           | PLAN 2021 | FAKT 2021 | REALIZIMI |
|---------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 01110   | Planifikimi Menaxhimi & Administrimi               | 422,502   | 329,554   | 78%       |
| 01120   | Çeshtje financiare dhe fiskale                     | 53,569    | 50,754    | 95%       |
| 01170   | Sherbimet e Gjendjes Civile                        | 17,097    | 15,894    | 93%       |
| 01620   | Zgjedhjet e pergjithshme dhe lokale                | 9,050     | 9,050     | 100%      |
| 01710   | Pagesa per sherbimin e borxhit te brendshem        | 113,412   | 95,519    | 84%       |
| 03140   | Sherbimet e Policise Vendore                       | 31,130    | 25,971    | 83%       |
| 03280   | Mbrojtja nga Zjarri dhe mbrojtja civile            | 118,833   | 36,024    | 30%       |
| 04130   | Mbeshtetje per zhvillimin ekonomik                 | 1,801     | 1,639     | 91%       |
| 04160   | Sherbimi i tregjeve, akreditimi dhe inspektimi     | 7,776     | 6,840     | 88%       |
| 04220   | Sherbimet bujqesore, inspektimi, siguria ushqimore | 31,550    | 18,391    | 58%       |
| 04240   | Menaxhimi i infrastruktures ujitjes dhe kullimit   | 32,748    | 28,153    | 86%       |
| 04260   | Administrimi i Pyjeve dhe Kullotave                | 66,156    | 27,004    | 41%       |
| 04520   | Rrjeti rrugor rural                                | 428,237   | 136,884   | 32%       |
| 04570   | Transporti Publik                                  | 65,295    | 55,903    | 86%       |
| 04980   | Fondi Rezerve & Kontigjenca                        | 12,000    |           | 0%        |
| 05100   | Menaxhimi i mbetjeve                               | 165,005   | 124,836   | 76%       |
| 05200   | Menaxhimi i ujrave te zeza dhe kanalizimet         | 3,269     | 2,639     | 81%       |
| 05320   | Programe te mbrojtjes se mjedisit                  | 8,364     | 6,239     | 75%       |
| 06140   | Planifikimi Urban Vendor                           | 3,291     | 2,945     | 89%       |
| 06190   | Strehimi                                           | 24,991    | 24,854    | 99%       |
| 06260   | Sherbimet Publike Vendore                          | 245,520   | 185,224   | 75%       |
| 06330   | Furnizimi me uje                                   | 1,951     | 1,951     | 100%      |
| 06440   | Ndriçim rrugesh                                    | 139,639   | 107,087   | 77%       |
| 07220   | Sherbimet e Kujdesit Paresor                       | 3,439     | 2,433     | 71%       |
| 08130   | Sport dhe Argetim                                  | 59,493    | 54,204    | 91%       |
| 08140   | Zhvillimi i sportit                                | 7,000     | 2,189     | 31%       |

|       |                                                          |                  |                  |            |
|-------|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------|
| 08220 | Trashegimia Kulturore,Eventet artistike dhe kulturore    | 73,106           | 59,608           | 82%        |
| 09120 | Arsimi Parashkollor & baze                               | 515,479          | 413,555          | 80%        |
| 09230 | Arsimi parauniversitar (mesem +konvikte)                 | 129,662          | 92,407           | 71%        |
| 09240 | Arsimi mesem Profesional                                 | 43,812           | 42,617           | 97%        |
| 10140 | Kujdesi Social per personat e semure&aftesi te kufizuara | 3,400            | 3,070            | 90%        |
| 10220 | Sigurimi Shoqeror                                        | 13,799           | 11,190           | 81%        |
| 10430 | Kujdesi Social per Familjet dhe Femijet                  | 1,982,782        | 1,944,605        | 98%        |
| 10661 | Strehimi Social                                          | 17,796           | 11,342           | 64%        |
| 10910 | Mbrojtja civile                                          | 9,803            | 9,544            | 97%        |
|       | <b>TOTALI I SHPENZIMEVE TE NJESISE</b>                   | <b>4,862,757</b> | <b>3,940,119</b> | <b>81%</b> |

| EMERTIMI                          | PLAN 2021        | FAKT 2021        | REALIZIMI  |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------|
| Paga + sigurime (600+601)         | 1,145,180        | 1,039,938        | 91%        |
| Shpenzime operative (602+651+166) | 952,688          | 683,896          | 72%        |
| Transferta ( 604+605+606+609)     | 2,111,656        | 1,970,421        | 93%        |
| Investime (230+231)               | 653,233          | 245,864          | 38%        |
| <b>Totali</b>                     | <b>4,862,757</b> | <b>3,940,119</b> | <b>81%</b> |





Peshën më të madhe të realizimit në përqindje e zënë transfertat në masën 93 % 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 91 %, 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 2021:

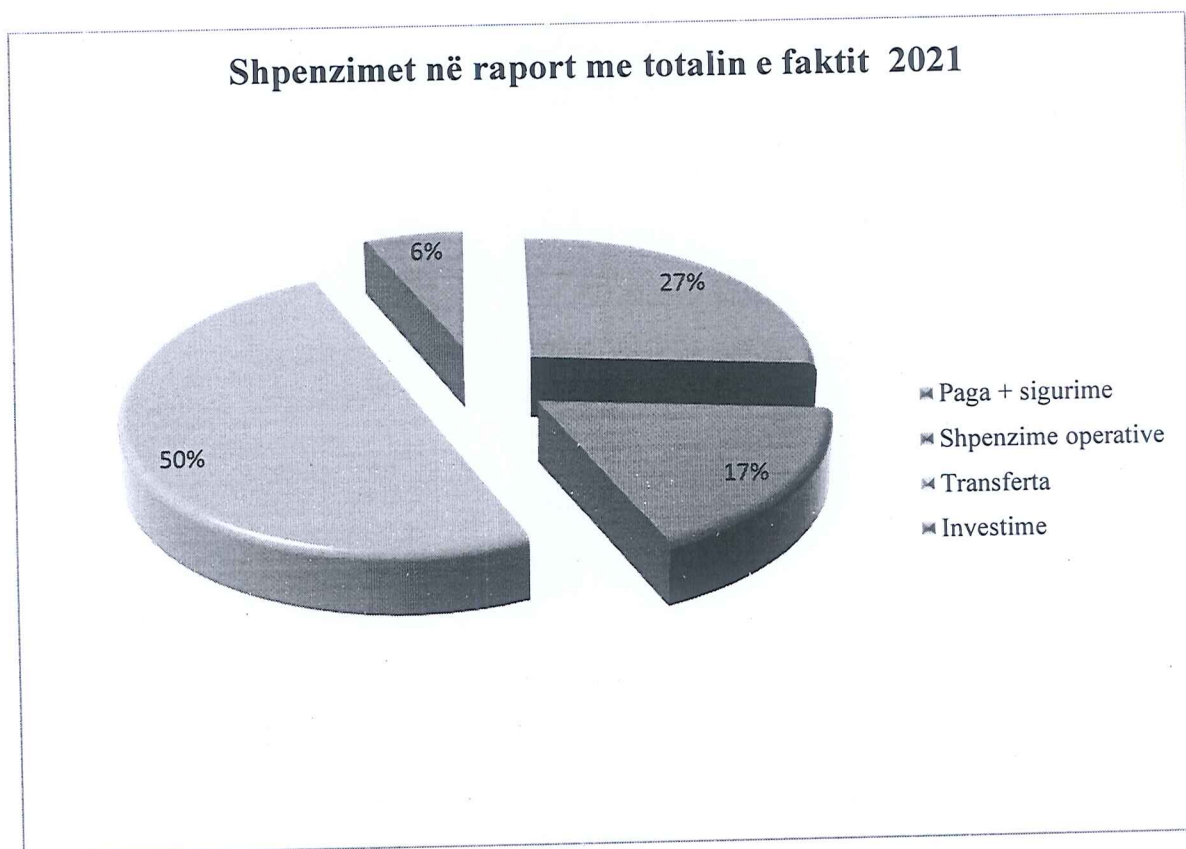
**Shpenzimet për paga** zënë 26 % të totalit të shpenzimeve dhe janë realizuar 58 % me burim financimi transfertën e pakushtëzuar dhe të ardhurat e veta, 37.5 % me transfertë specifike, 2.5% me transfertë të kushtëzuar dhe 2% nga donacionet.

**Shpenzimet operative** zënë 17 % të totalit të shpenzimeve dhe janë realizuar 95 % me burim financimi transfertën e pakushtëzuar dhe të ardhurat e veta, 3% me transfertë specifike dhe 1.4%

nga transfertat e kushtëzuara. Shpenzimet operative me financim nga fondet jasht 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 2 % me transfertë të pakushtëzuar dhe të ardhurat e veta dhe 98 % me burim financimi transfertën e kushtëzuar.

**Shpenzimet për investime** zënë 6 % të totalit të shpenzimeve dhe janë realizuar 83 % me burim financimi transfertën e pakushtëzuar dhe të ardhurat e veta dhe 12 % me transfertë specifike, dhe 5 % me burim financimi transfertën e kushtëzuar.





| Realizimi i shpenzimeve për vitin 2021 (nga të gjitha burimet e fondeve) |                                    |          |                     |           |                     |         |            |           |                    |         |               |           | ne mije 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                                                                        | Planifikim, Menax. & Admin.        | 01110    | 282,200             | 256,595   | 92,588              | 51,898  | 28,338     | 13,830    | 19,376             | 7,231   | 422,502       | 329,554   |              |  |
| 2                                                                        | Çështjet financiare dhe fiskale    | 01120    | 47,300              | 46,450    | 6,269               | 4304    | 0          | 0         | 0                  | 0       | 53,569        | 50,754    |              |  |
| 3                                                                        | Sherbime te gjendjes civile        | 01170    | 15,800              | 15,692    | 1133                | 148     | 53         | 53        | 111                | 1       | 17,097        | 15,894    |              |  |
| 4                                                                        | Zgjedhjet e pergj. dhe lokale      | 01620    | 8,422               | 8,422     | 628                 | 628     | 0          | 0         | 0                  | 0       | 9,050         | 9,050     |              |  |
| 5                                                                        | Shërbimi i borxhit                 | 01710    | 0                   | 0         | 113,412             | 95,519  | 0          | 0         | 0                  | 0       | 113,412       | 95,519    |              |  |
| 6                                                                        | Shërbime të Policisë Vendore       | 03140    | 28,200              | 25,711    | 2,900               | 230     | 30         | 30        | 0                  | 0       | 31,130        | 25,971    |              |  |
| 7                                                                        | Mbrojtja nga zjarri dhe mb.civile  | 03280    | 29,141              | 28,777    | 5,989               | 5,453   | 79,508     | 1,230     | 4,195              | 564     | 118,833       | 36,024    |              |  |
| 8                                                                        | Mbeshtetje per zhvill. ekonomik    | 04130    | 1,731               | 1,625     | 70                  | 14      | 0          | 0         | 0                  | 0       | 1,801         | 1,639     |              |  |
| 9                                                                        | Shërbimi i tregjeve.akred.inspek.  | 04160    | 2,690               | 2,101     | 300                 | 20      | 0          | 0         | 4,786              | 4,719   | 7,776         | 6,840     |              |  |
| 10                                                                       | Shërbimet bujq., inspekt.sig.ushq  | 04220    | 14,450              | 12,465    | 500                 | 0       | 0          | 0         | 16,600             | 5926    | 31,550        | 18,391    |              |  |
| 11                                                                       | Menaxhimi infr.Ujitjes& Kullimit   | 04240    | 10,550              | 10,169    | 10,825              | 6,939   | 0          | 0         | 11,373             | 11045   | 32,748        | 28,153    |              |  |
| 12                                                                       | Administrimi i pyjeve +kullotave   | 04260    | 16,015              | 15,530    | 16,471              | 1,786   | 40         | 40        | 33,630             | 9,648   | 66,156        | 27,004    |              |  |
| 13                                                                       | Infrastruktura rrugore vendore     | 04520    | 51,501              | 50,792    | 31,576              | 22,353  | 60         | 60        | 345,100            | 63,679  | 428,237       | 136,884   |              |  |
| 14                                                                       | Transporti Publik                  | 04570    | 21,706              | 21,656    | 40,129              | 30,787  | 124        | 124       | 3,336              | 3,336   | 65,295        | 55,903    |              |  |
| 15                                                                       | Menaxhimi I mbetjeve               | 05100    | 9,112               | 8,321     | 130,772             | 106,681 | 88         | 88        | 25,033             | 9746    | 165,005       | 124,836   |              |  |
| 16                                                                       | Menaxhimi i ujrave të zeza         | 05200    | 0                   | 0         | 0                   | 0       | 0          | 0         | 3,269              | 2639    | 3,269         | 2,639     |              |  |
| 17                                                                       | Programet e mbrojtjes se mjedisit  | 05320    | 7,830               | 6,203     | 534                 | 36      | 0          | 0         | 0                  | 0       | 8,364         | 6,239     |              |  |
| 18                                                                       | Planifikimi Urban Vendor           | 06140    | 0                   | 0         | 0                   | 0       | 0          | 0         | 3,291              | 2,945   | 3,291         | 2,945     |              |  |
| 19                                                                       | Strehimi                           | 06190    | 0                   | 0         | 0                   | 0       | 16,088     | 15,951    | 8,903              | 8903    | 24,991        | 24,854    |              |  |
| 20                                                                       | Sherbime publike vendore           | 06260    | 67,284              | 63,151    | 143,196             | 99,474  | 197        | 197       | 34,843             | 22,402  | 245,520       | 185,224   |              |  |
| 21                                                                       | Furnizimi me uje                   | 06330    | 0                   | 0         | 0                   | 0       | 0          | 0         | 1,951              | 1,951   | 1,951         | 1,951     |              |  |
| 22                                                                       | Ndriçim rrugësh                    | 06440    | 8,832               | 8,392     | 112,953             | 83,452  | 128        | 128       | 17,726             | 15,115  | 139,639       | 107,087   |              |  |
| 23                                                                       | Sherbimet e kujdesit paresor       | 07220    | 2,839               | 2,133     | 600                 | 300     | 0          | 0         | 0                  | 0       | 3,439         | 2,433     |              |  |
| 24                                                                       | Sport dhe argetim                  | 08130    | 25,730              | 23,850    | 26,032              | 25,955  | 4,900      | 3,500     | 2831               | 899     | 59,493        | 54,204    |              |  |
| 25                                                                       | Zhvillimi i sportit                | 08140    | 44,710              | 39,270    | 27,386              | 19,436  | 90         | 90        | 7000               | 2189    | 7,000         | 2,189     |              |  |
| 25                                                                       | Trasheg.kult.eventet artist.&kult. | 08220    | 340,036             | 292,295   | 109,610             | 76,631  | 634        | 632       | 65,199             | 43,997  | 515,479       | 413,555   |              |  |
| 26                                                                       | Arsimi baze&parashkollor           | 09120    | 43,967              | 40,540    | 44,095              | 25,371  | 0          | 0         | 41,600             | 26,496  | 129,662       | 92,407    |              |  |
| 27                                                                       | Arsimi mesem pergj. + konvikte     | 09120    | 0                   | 0         | 3,683               | 3,681   | 40,129     | 38,936    | 0                  | 0       | 43,812        | 42,617    |              |  |
| 28                                                                       | Arsimi mesem profesional           | 09240    | 0                   | 0         | 0                   | 0       | 3,400      | 3,070     | 0                  | 0       | 3,400         | 3,070     |              |  |
| 29                                                                       | Kujd. social pers.semure & PAK     | 10140    | 7,546               | 6,603     | 5,753               | 4,157   | 0          | 0         | 500                | 430     | 13,799        | 11,190    |              |  |
| 30                                                                       | Sigurimi Shoqeror                  | 10220    | 54,278              | 50,034    | 25,054              | 18,436  | 1,902,090  | 1,874,994 | 1,360              | 1141    | 1,982,782     | 1,944,605 |              |  |
| 31                                                                       | Kujdesi social per familje&femije  | 10430    | 3,310               | 3,161     | 230                 | 207     | 13,956     | 7924      | 300                | 50      | 17,796        | 11,342    |              |  |
| 32                                                                       | Strehimi Social                    | 10661    | 0                   | 0         | 0                   | 0       | 9,803      | 9,544     | 0                  | 0       | 9,803         | 9,544     |              |  |
| 33                                                                       | Emergjenca Civile                  | 10910    | 0                   | 0         | 0                   | 0       | 12,000     | 0         | 0                  | 0       | 12,000        | 0         |              |  |
| 34                                                                       | Fondi rezerve & Kontigjenca        | 04980    | 0                   | 0         | 0                   | 0       | 0          | 0         | 0                  | 0       | 0             | 0         |              |  |
|                                                                          | Gjithsej                           |          | 1,145,180           | 1,039,938 | 952,688             | 683,896 | 2,111,656  | 1,970,421 | 653,233            | 245,864 | 4,862,757     | 3,940,119 |              |  |



# Shpenzime nga transferta e pakushtëzuar + të ardhurat për vitin 2021

|    | Programi / Njësiti Shpenzuese      | Programi | Shpenzime personeli |                | Shpenzime operative |                | Transferta     |               | Shpenzime Kapitale |                | ne mije leke     |                  |
|----|------------------------------------|----------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|
|    |                                    |          | plan                | fakt           | plan                | fakt           | plan           | fakt          | plan               | fakt           | plan             | fakt             |
| 1  | Planifikim, Menax. & Admin.        | 01110    | 282,200             | 256,595        | 92,588              | 51,898         | 28,338         | 13,830        | 19,376             | 7,231          | 422,502          | 329,554          |
| 2  | Çëshjetet financiare dhe fiskale   | 01120    | 47,300              | 46,450         | 6,269               | 4304           | 0              | 0             | 0                  | 0              | 53,569           | 50,754           |
| 3  | Shërbimi i borxhit                 | 01710    | 0                   | 0              | 113,412             | 95,519         | 0              | 0             | 0                  | 0              | 113,412          | 95,519           |
| 4  | Shërbime të Policisë Vendore       | 03140    | 28,200              | 25,711         | 2,900               | 230            | 30             | 30            | 0                  | 0              | 31,130           | 25,971           |
| 5  | Mbrojtja nga zjarri dhe mb.civile  | 03280    | 1,265               | 961            | 2,044               | 1,534          | 62,791         | 1,190         | 4,195              | 564            | 70,295           | 4,249            |
| 6  | Mbeshtetje për zhvill. ekonomik    | 04130    | 120                 | 61             |                     |                | 0              | 0             | 0                  | 0              | 120              | 61               |
| 7  | Shërbimi i tregjeve.akred.inspek.  | 04160    | 2,690               | 2,101          | 300                 | 20             | 0              | 0             | 4,786              | 4,719          | 7,776            | 6,840            |
| 8  | Shërbimet bujq., inspekt.sig.ushq  | 04220    | 14,450              | 12,465         | 500                 | 0              | 0              | 0             | 16,600             | 5926           | 31,550           | 18,391           |
| 9  | Menaxhimi infr.Ujitjes& Kullimit   | 04240    | 6,630               | 6,275          | 0                   | 0              | 0              | 0             | 8,373              | 8309           | 15,003           | 14,584           |
| 10 | Administrimi i pyjeve +kullotave   | 04260    | 4,867               | 4,387          | 14,000              | 0              | 40             | 40            | 33,630             | 9,648          | 52,537           | 14,075           |
| 11 | Infrastruktura rrugore vendore     | 04520    | 37,510              | 36,837         | 27,773              | 19,661         | 30             | 30            | 345,100            | 63,679         | 410,413          | 120,207          |
| 12 | Transporti Publik                  | 04570    | 21,706              | 21,656         | 40,129              | 30,787         | 124            | 124           | 3,336              | 3,336          | 65,295           | 55,903           |
| 13 | Menaxhimi i mbejeve                | 05100    | 9,112               | 8,321          | 130,772             | 106,681        | 88             | 88            | 25,033             | 9746           | 165,005          | 124,836          |
| 14 | Menaxhimi i ujrave të zeza         | 05200    | 0                   | 0              | 0                   | 0              | 0              | 0             | 3,269              | 2639           | 3,269            | 2,639            |
| 15 | Programe të mbrojtjes së mjedisit  | 05320    | 7,830               | 6,203          | 534                 | 36             | 0              | 0             | 0                  | 0              | 8,364            | 6,239            |
| 16 | Planifikimi Urban Vendor           | 06140    | 0                   | 0              | 0                   | 0              | 0              | 0             | 3,291              | 2,945          | 3,291            | 2,945            |
| 17 | Sherbime publike vendore           | 06260    | 49,565              | 46,705         | 141,286             | 97,564         | 197            | 197           | 34,154             | 21,713         | 225,202          | 166,179          |
| 18 | Furnizimi me uje                   | 06330    | 0                   | 0              | 0                   | 0              | 0              | 0             | 1,951              | 1,951          | 1,951            | 1,951            |
| 19 | Ndriçim rrugësh                    | 06440    | 8,832               | 8,392          | 112,953             | 83,452         | 128            | 128           | 17,726             | 15,115         | 139,639          | 107,087          |
| 20 | Sherbimet e kujdesit paresor       | 07220    | 2,839               | 2,133          | 600                 | 300            | 0              | 0             | 0                  | 0              | 3,439            | 2,433            |
| 21 | Sport dhe argetim                  | 08130    | 25,730              | 23,850         | 25,632              | 25,555         | 4,900          | 3,500         | 2581               | 659            | 58,843           | 53,564           |
| 22 | Trasheg.kult.eventet artist.&kult. | 08220    | 44,710              | 39,270         | 26,036              | 18,086         | 90             | 90            | 920                | 812            | 71,756           | 58,258           |
| 23 | Arsimi baze&parashkollor           | 09120    | 25,500              | 21,731         | 102,852             | 74,501         | 154            | 152           | 61,169             | 43,997         | 189,675          | 140,381          |
| 24 | Arsimi mesem pergi. + konvikte     | 09230    |                     |                | 20,219              | 14,942         | 0              | 0             | 2,380              | 243            | 22,599           | 15,185           |
| 25 | Kujd. social pers.semure & PAK     | 10140    | 0                   | 0              | 0                   | 0              | 3,400          | 3,070         | 0                  | 0              | 3,400            | 3,070            |
| 26 | Sigurimi Shoqeror                  | 10220    | 4,770               | 4,026          | 5,753               | 4,157          | 0              | 0             | 500                | 430            | 11,023           | 8,613            |
| 27 | Kujdesi social per familje&femije  | 10430    | 33,292              | 29,048         | 25,051              | 18,436         | 8,320          | 4,498         | 1,360              | 1141           | 68,023           | 53,123           |
| 28 | Strehimi Social                    | 10661    | 3,310               | 3,161          | 230                 | 207            | 13,956         | 7924          | 300                | 50             | 17,796           | 11,342           |
| 29 | Fondi rezerve & Kontigjenca        | 04980    | 0                   | 0              | 0                   | 0              | 12,000         | 0             | 0                  | 0              | 12,000           | 0                |
|    | <b>Gjithsej</b>                    |          | <b>662,428</b>      | <b>606,339</b> | <b>891,833</b>      | <b>647,870</b> | <b>134,586</b> | <b>34,891</b> | <b>590,030</b>     | <b>204,853</b> | <b>2,278,877</b> | <b>1,493,953</b> |



# Shpenzime nga transferta pakushtëzuar sektoriale për vitin 2021

| ne mijë 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    | 27,876              | 27,816  | 3,945               | 3,919  | 16,717     | 40   | 0                  | 0      | 48,538        | 31,775  |
| 2                             | Ujitja dhe kullimi                      | 04240    | 3,920               | 3,894   | 10,825              | 6,939  |            |      | 3,000              | 2,736  | 17,745        | 13,569  |
| 3                             | Administrimi i pyjeve +kullotave        | 04260    | 11,148              | 11,143  | 2,471               | 1,786  |            |      |                    |        | 13,619        | 12,929  |
| 4                             | Infrastruktura vendore rrugore          | 04520    | 13,991              | 13,955  | 3,803               | 2,692  | 30         | 30   |                    |        | 17,824        | 16,677  |
| 5                             | Arsimi baze&parashkollor                | 09120    | 314,536             | 270,564 |                     |        | 480        | 480  |                    |        | 315,016       | 271,044 |
| 6                             | Arsimi mesem pergj. + konvikte          | 09230    | 43,967              | 40,540  | 20,376              | 6,935  |            |      | 39,220             | 26,253 | 103,563       | 73,728  |
| 7                             | Mbrojtja sociale                        | 10430    | 20,986              | 20,986  |                     |        | 122        | 122  |                    |        | 21,108        | 21,108  |
|                               |                                         |          |                     |         |                     |        |            |      |                    |        | 0             | 0       |
|                               | Gjithsej                                | -        | 436,424             | 388,898 | 41,420              | 22,271 | 17,349     | 672  | 42,220             | 28,989 | 537,413       | 440,830 |

| Shpenzime nga transferta e kushtezuar për vitin 2021 |                               |          |                     |        |                     |       |            |           |                    |        |               |           | ne mije 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    | 1,611               | 1,564  | 70                  | 14    |            |           |                    |        | 1,681         | 1,578     |              |
| 2                                                    | Gjendje civile                | 01170    | 15,800              | 15,692 |                     |       | 53         | 53        |                    |        | 15,853        | 15,745    |              |
| 3                                                    | Zgjedhjet Pergi. dhe lokale   | 01620    | 8,422               | 8,422  | 628                 | 628   |            |           |                    |        | 9,050         | 9,050     |              |
| 4                                                    | Strehimi                      | 06190    |                     |        |                     |       | 16,088     | 15,951    | 8,903              | 8,903  | 24,991        | 24,854    |              |
| 5                                                    | Zhvillimi i sportit           | 08140    |                     |        |                     |       |            |           | 7,000              | 2,189  | 7,000         | 2,189     |              |
| 6                                                    | Arsimi bazë & parashkollor    | 09120    |                     |        | 6,758               | 2,130 |            |           |                    |        | 6,758         | 2,130     |              |
| 7                                                    | Arsimi mesem pergjithshem     | 09230    |                     |        | 3,500               | 3,494 |            |           |                    |        | 3,500         | 3,494     |              |
| 8                                                    | Arsimi mesëm profesional      | 09240    |                     |        | 3,683               | 3,681 | 40,129     | 38,936    |                    |        | 43,812        | 42,617    |              |
| 9                                                    | Ndihma ekonomike +PAK         | 10430    |                     |        |                     |       | 1,887,165  | 1,866,434 |                    |        | 1,887,165     | 1,866,434 |              |
| 10                                                   | Viktimat e dhunes + projekte  | 10430    |                     |        |                     |       | 6,483      | 3,940     |                    |        | 6,483         | 3,940     |              |
| 11                                                   | Emergjencia civile            | 10910    |                     |        |                     |       | 9,803      | 9,544     |                    |        | 9,803         | 9,544     |              |
|                                                      |                               |          |                     |        |                     |       |            |           |                    |        |               |           |              |
|                                                      | Gjithsej                      | -        | 25,833              | 25,678 | 14,639              | 9,947 | 1,959,721  | 1,934,858 | 15,903             | 11,092 | 2,016,096     | 1,981,575 |              |



| Shpenzime nga te Ardhurat jashte Limiti për vitin 2021 |                                      |          |  |                     |        |                     |       |            |      |                    |      |               | ne mije 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    |  |                     |        | 1,133               | 148   |            |      | 111                | 1    | 1,244         | 149          |  |
| 2                                                      | Sherbime Publike vendore             | 06260    |  | 17,719              | 16,446 | 1,910               | 1,910 |            |      | 689                | 689  | 20,318        | 19,045       |  |
| 3                                                      | Arsimi baze & Parashkollor           | 09120    |  |                     |        |                     |       |            |      | 4,030              | 0    | 4,030         | 0            |  |
| 4                                                      | Sigurimi Shoqeror                    | 10220    |  | 2,776               | 2,577  |                     |       |            |      |                    |      | 2,776         | 2,577        |  |
| 5                                                      | Sport & Argetim                      | 08130    |  |                     |        | 400                 | 400   |            |      | 250                | 240  | 650           | 640          |  |
| 6                                                      | Trasheg.kult.eventet artist.&kult.   | 08220    |  |                     |        | 1,350               | 1,350 |            |      |                    |      | 1,350         | 1,350        |  |
| 7                                                      | Kujdesi social per familje & femije. | 10430    |  |                     |        | 3                   |       |            |      |                    |      | 3             | 0            |  |
|                                                        |                                      |          |  |                     |        |                     |       |            |      |                    |      | 0             | 0            |  |
|                                                        | Gjithsej                             | -        |  | 20,495              | 19,023 | 4,796               | 3,808 | 0          | 0    | 5,080              | 930  | 30,371        | 23,761       |  |

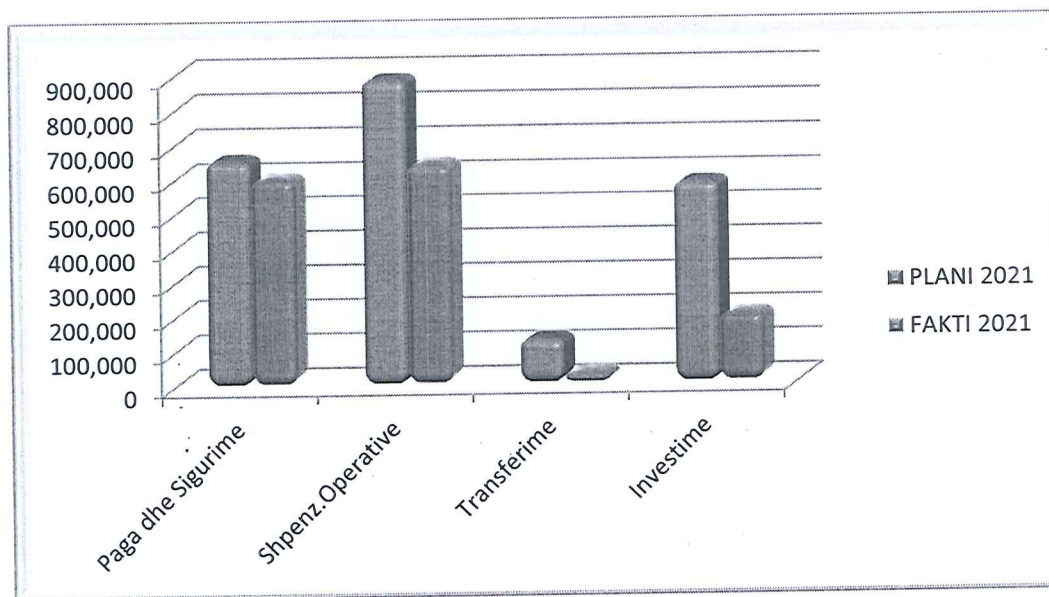
**A) Realizimi i shpenzimeve me burim financimi transfertën e pakushtëzuar dhe të ardhurat e veta vendore.**

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 50% të totalit të buxhetit.

Gjatë vitit 2021, për shkak të situatës akoma prezente të pandemisë, përveç administrimit dhe dhënies së shërbimit ndaj qytetarëve në gjithë territorin e saj, bashkia menaxhoi në mënyrë racionale burimet e veta dhe siguroi të ardhurat e nevojshme për kryerjen e funksioneve bazike dhe veçanërisht atyre sociale.

| 000/lekë          |                  |                  |             |
|-------------------|------------------|------------------|-------------|
| Emertimi          | PLANI 2021       | FAKTI 2021       | REALIZIMI % |
| Paga dhe Sigurime | 662,428          | 606,339          | 92%         |
| Shpenz. Operative | 891,833          | 647,870          | 73%         |
| Transferime       | 134,586          | 34,891           | 26%         |
| Investime         | 590,030          | 204,853          | 35%         |
| <b>TOTALI</b>     | <b>2,278,877</b> | <b>1,493,953</b> | <b>66%</b>  |

Totali i shpenzimeve buxhetore të realizuara me burimet e veta, krakasuar me planin vjetor është 66%, pagat janë realizuar në masën 92%, shpenzimet operative 73%, transferimet në masën 26% dhe investimet në masën 35%.





**Fondi rezervë** në buxhetin fillestar të vitit 2021 është planifikuar në shumën 4,000 mijë lekë, ndërsa fondi i kontigjencës 8,000 mijë lekë. Gjatë vitit 2021 nuk ka patur raste të përdorimit të tyre.

**Fondi i emergjencave civile**, në buxhetin fillestar të vitit 2021 është planifikuar në shumën 62,790 mijë lekë. Gjatë këtij viti është përdorur gjithsej në shumën 1,750 mijë lekë me vendime të Këshillit Bashkiak, përkatesisht 1,190 mijë lekë në muajin shkurt për dëmtime banesash, shkakuar nga fatkeqsi natyrore, raste të reshjeve dhe agjentëve atmosferike, dëmtime banesash nga zjarri, etj. dhe për shumën 560 mijë lekë në muajin prill për rast emergjent në sistemin e ujrave të shiut në njësitë administrative. Gjatë katërmujorit të dytë dhe tretë nuk kemi patur raste të përdorimit të fondit të emergjencave.

#### **Investimet nga të ardhurat dhe transfertat e pakushtëzuar :**

Sipas detajimit të buxhetit dhe depozitimit në sistemin e Thesarit, janë planifikuar **84,300** mijë lekë nga transfertat e pakushtëzuar, **59,970** mijë lekë nga të ardhurat e trashëguara nga viti 2020, nga të ardhurat e vitit 2021 janë **355,386** mijë lekë dhe të ardhura nga huaja **90,374** mijë lekë, gjithsej **590,030** mijë lekë.

Siç e shikojmë kemi 24 % të totalit të investimeve të cilat financohen me transfertë të pakushtëzuar dhe të ardhura të trashëguara, të cilat janë burime fondesh të garantuara. Rreth 60 % 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 tarifatat vendore dhe 16 % zënë shpenzimet për shpronësime nga huaja.

Realizimi vjetor me 35 % i zërit të investimeve, duke e krahasuar me planin vjetor, ka të bëjë siç u shprehëm edhe më lart, me problemet në arkëtimin e të ardhurave, si pasojë e situatës së krijuar nga pandemia, por edhe me investimet (shpronësimet) nga huaja të cilat nuk janë realizuar për mungesë të dokumentacionit për shpronësim. Duke mos marrë në konsideratë huanë si ne plan dhe fakt, realizimi për vitin 2021, i zërit të investimeve, duke e krahasuar me planin vjetor është 40 %.

#### **B) Realizimi i shpenzimeve me burim financimi transfertën specifike**

Në vitin 2021 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 2021, 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 (parashkollor 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.

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

Në transfertën specifike të vitit 2021, 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 4,195 mijë lekë.

**iii. Administrimi i pyjeve**

Në transfertën specifike të vitit 2021, 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 2021 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.

**iv. Rrugët rurale**

Në transfertën specifike të vitit 2021, 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.



#### v. Ujitja dhe Kullimi

Në transfertën specifike të vitit 2021, 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 2021 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.

#### vi. Konviktet e arsimit parauniversitar

Në transfertën specifike të vitit 2021, 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.

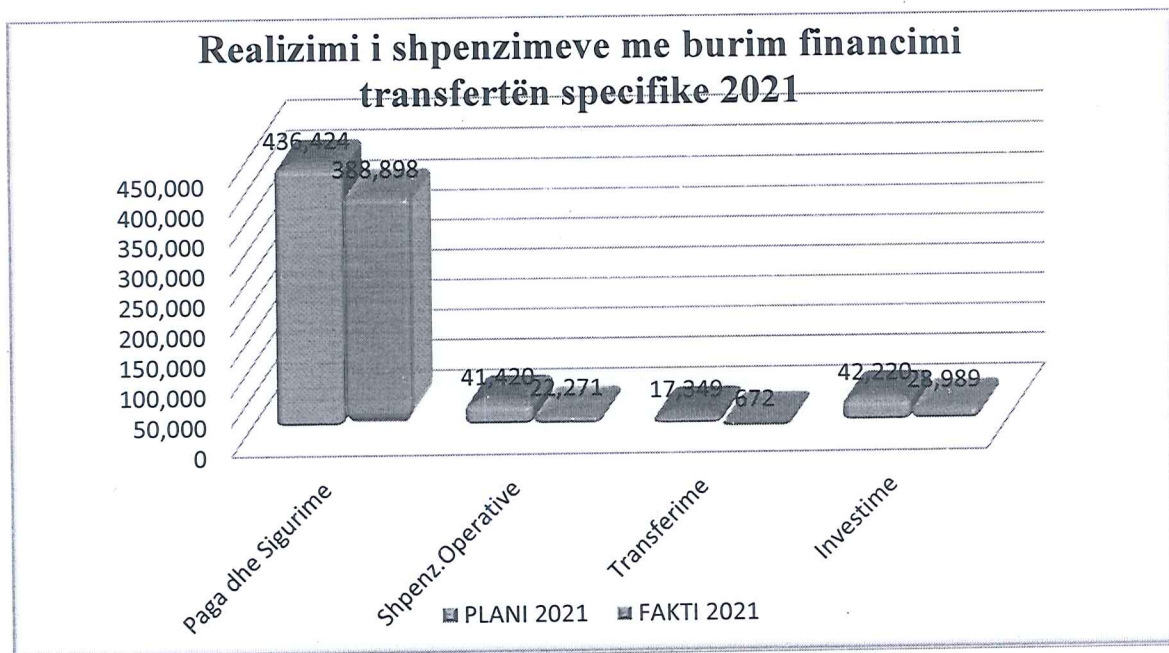
#### vii. Qendrat e Shërbimeve Sociale

Në transfertën specifike të vitit 2021 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.

Në totalin e shpenzimeve me burim financimi transfertën specifike, realizimi në krahasim me planin vjetor është 55%. Pagat janë realizuar me 61%, shpenzimet operative me 27 % dhe transfertat 2%. Përsa i takon investimeve realizmi në krahasim me planin vjetor është 52%, i cili faktikisht, në pjesën më të madhe, i takon kontratave të lidhura në fund të vitit 2020.

|                   |                |                | 000/lekë   |
|-------------------|----------------|----------------|------------|
| EMERTIMI          | PLANI 2021     | FAKTI 2021     | REALIZIMI  |
| Paga dhe Sigurime | 436,424        | 388,898        | 89%        |
| Shpenz. Operative | 41,420         | 22,271         | 54%        |
| Transferime       | 17,349         | 672            | 4%         |
| Investime         | 42,220         | 28,989         | 69%        |
| <b>TOTALI</b>     | <b>537,413</b> | <b>440,830</b> | <b>82%</b> |



### 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 94 % të totalit të transfertës së kushtëzuar ose 1,866,434 mijë lekë, si dhe fonde për bursat e nxënësve, bonuse strehimi, mbështetje për viktimat e dhunës, etj. te cilat zënë 3 % të totalit të transfertës së kushtëzuar ose 68,132 mijë lekë.

Gjithashtu, pjesë e transfertës së kushtëzuar janë edhe investimet te cilat janë në vlerën 11,092 mijë lekë.

| EMERTIMI                                       | PLANI 2021 | FAKTI 2021 |
|------------------------------------------------|------------|------------|
| QKR                                            | 1,681      | 1,578      |
| Gjendja Civile                                 | 15,853     | 15,745     |
| Trajtim ushqimor (bursat e nxenesve)           | 54,070     | 48,241     |
| Bonus trehimi                                  | 16,088     | 15,951     |
| Invaliditet+Paaftesia+Nd.Ekon                  | 1,887,165  | 1,866,434  |
| Viktimat e dhunes + projekte mbrojtjes sociale | 6,483      | 3,940      |



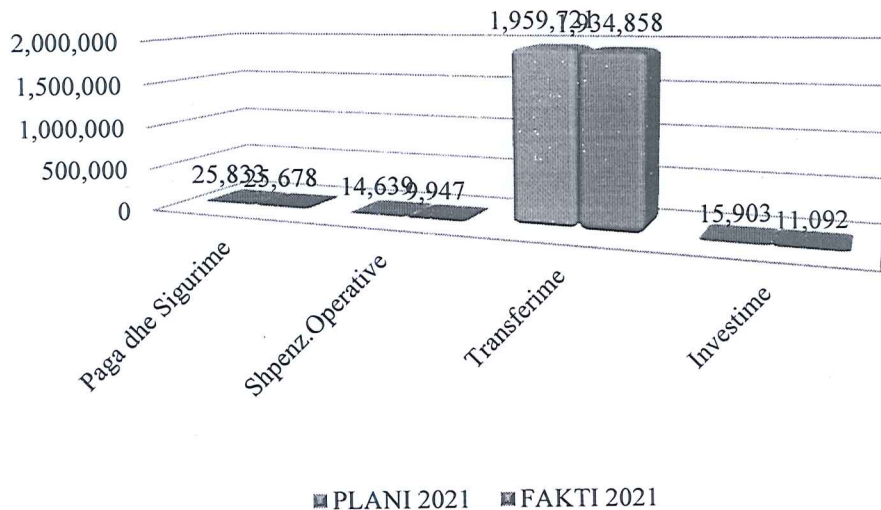
|                                                                                     |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| "Përmirësimi i kushteve të banimit të komuniteteve të pafavorizuara"                | 8,903            | 8,903            |
| Zgjedhjet e përgjithshme dhe lokale                                                 | 9,050            | 9,050            |
| Emergjencat civile                                                                  | 9,803            | 9,544            |
| Rikonstrukcion fusha minikalçeto dhe rrethimi me kangjella i kompleks Shefqet Lamce | 7,000            | 2,189            |
| <b>TOTALI</b>                                                                       | <b>2,016,096</b> | <b>1,981,575</b> |

Siç shikohet edhe nga të dhënat në tabelën e mësipërme, kemi vetëm dy objekte për investime, konkretisht "Përmirësimi i kushteve të banimit të komuniteteve", objekt në vazhdim nga viti 2019, financim i Qeverisë Shqiptare nëpërmjet FZHSH-së dhe Rikonstrukcion fusha minikalçeto dhe rrethimi me kangjella i kompleks Shefqet Lamce.

#### D) Shpenzime nga transfertat e kushtëzuar :

|                   |                  |                  | 000/lekë   |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| EMERTIMI          | PLANI 2021       | FAKTI 2021       | REALIZIMI  |
| Paga dhe Sigurime | 25,833           | 25,678           | 99%        |
| Shpenz. Operative | 14,639           | 9,947            | 68%        |
| Transferime       | 1,959,721        | 1,934,858        | 99%        |
| Investime         | 15,903           | 11,092           | 70%        |
| <b>TOTALI</b>     | <b>2,016,096</b> | <b>1,981,575</b> | <b>98%</b> |

## Realizimi i shpenzimeve me burim financimi transfertën e kushtëzuar



Në totalin e shpenzimeve, me burim financimi transfertën e kushtëzuar, realizimi për vitin 2021, krahasuar me planin vjetor është 98 % ose 1,981,575 mijë lekë. Shpenzimet për paga janë realizuar në masën 99 %, në zërin shpenzime operative 68%, transferimet ku bëjnë pjesë paaftësia dhe ndihma ekonomike në masën 99 % dhe investimet në masën 70 %.

### E) 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 622 milion lekë, e cila është përdorur për shpronësime dhe pjesërisht për investime në infrastrukturën rrugore. Mbeten për disbursim 90 milion lekë, pjesë e buxhetit të miratuar për vitin 2021.

Sipas buxhetit të miratuar për vitin 2021, janë planifikuar të ardhura nga huaja 90 milion lekë dhe shpenzime për shpronësime dhe investime në infrastrukturën rrugore po 89 milion lekë. Gjatë vitit 2021 disbursimi është në masën 1.5 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.



| në mijë lekë      |                |                                                 |          |                |                                                  |          |                |
|-------------------|----------------|-------------------------------------------------|----------|----------------|--------------------------------------------------|----------|----------------|
|                   | Shuma          | Shërbimi i borxhit të paguar deri më 31.12.2021 |          |                | Shërbimi i borxhit për tu paguar deri në maturim |          |                |
|                   |                | Principal                                       | Interesa | Gjithsej       | Principal                                        | Interesa | Gjithsej       |
| Hua e disbursuar  | 622,337        | 412,983                                         | 181,425  | <b>594,408</b> | 209,354                                          | 16,190   | <b>225,544</b> |
| Hua pa disbursuar | 88,810         |                                                 |          |                |                                                  |          |                |
| <b>Gjithsej</b>   | <b>711,147</b> |                                                 |          |                |                                                  |          |                |

## F) Treguesit financiar

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 financiare                                                                           |                      |                      |                      |                      |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                    | Fakti viti<br>(2020) | Fakti viti<br>(2021) | Plani viti<br>(2022) | Plani viti<br>(2023) | Plani viti<br>(2024) |
| Raporti ishpenzimeve të përgjithshme ndaj të ardhurave të përgjithshme                             | 94%                  | 92%                  | 100%                 | 100%                 | 100%                 |
| Raporti i të ardhurave të veta vendore ndaj të ardhurave të përgjithshme                           | 18.60%               | 20%                  | 26%                  | 26%                  | 27%                  |
| Raporti i të ardhurave faktike nga taksat dhe tarifatat vendore ndaj planit të tyre                | 60%                  | 63%                  | -                    | -                    | -                    |
| Raporti I shpenzimeve për investime kapitale ndaj shpenzimeve të përgjithshme                      | 10%                  | 6%                   | 8%                   | 9%                   | 10%                  |
| Raporti i shpenzimeve për personelin ndaj shpenzimeve të përgjithshme                              | 24%                  | 27%                  | 24%                  | 24%                  | 24%                  |
| Raporti i huamarrjes afatgjatë ndaj të ardhurave të përgjithshme                                   | 7%                   | 5%                   | 3%                   | 2%                   | 0%                   |
| Raporti i huamarrjes afatgjatë ndaj të ardhurave të veta; përgjithshme                             | 38%                  | 26%                  | 11%                  | 5%                   | 1%                   |
| Raporti i huamarrjes afatshkurtër ndaj të ardhurave të përgjithshme                                | 0%                   | 0%                   | 0%                   | 0%                   | 0%                   |
| Raporti i detyrimeve tatimore të pa- arkëtuara në kohë ndaj të ardhurave tatimore                  | 35%                  | 32%                  | -                    | -                    | -                    |
| Raporti i shpenzimeve për partneritetet publike-private ndaj shpenzimeve të përgjithshme           | 0%                   | 0%                   | 0%                   | 0%                   | 0%                   |
| Raporti i shpenzimeve për politikatat e kujdesit shoqëror ndaj shpenzimeve të përgjithshme         | 50%                  | 50%                  | 46%                  | 46%                  | 45%                  |
| Raporti i shpenzimeve për politikatat që mbështesin barazinë gjinore ndaj shpenzimeve të gjithshme | 0.01%                | 0.01%                | 0.01%                | 0.01%                | 0.01%                |



## **G) 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 ndërlidhet 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 2021, 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 12,5 %, ose 345,457 mijë lekë. Ndërsa investimet për arsimin, ku përfshihen arsimi bazë, mesëm përgjithshëm dhe konviktet zënë 4 % të totalit të buxhetit ose 106,799 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 2021 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 Agjensisë 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. Me zbutjen e masave ndaj pandemisë janë realizuar një sërë projektesh nga të cilët përmendim : “Blerje ndriçues me gjithë krahë + kabell ABC”, “lidhje të reja energjie”, “Blerje shtylla ndriçimi për linjat elektrike”, etj. Me rëndësi është të përmendim kujdesin për ndricimin e qendrave të Njësisë 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 qëndrueshme 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 përmendim :



- 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 kullosore, 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 kullosore 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).

Specifikisht për vitin 2021, për shkak të situatës së krijuar nga “COVID-19”, është punuar për krijimin e kushteve për zhvillimin e mësimin me turne në disa nga objektet shkollore, për disa nivele të mësimdhënies.

Dezinfektimin e abienteve shkollore, si një domosdoshmëri dhe detyrim ligjor në kushtet e pandemisë “COVID-19”.



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.

P.Sekt.Buxhetit : M.Beluli

Dr.Financës: A.Merkja

D.P.P.A.B.F: L.Dervishi

D.P. Sh. O: D. Meta

D.P. Sh. O: B.Çabiri

D.P.Sh..I : S. Mehmeti

D.P.P.Zh : A. Gashi

**ZV/KRYETAR**

**Aulona Bylykbashi**

