REPUBLIKA E SHQIPËRISË
BASHKIA SARANDË

Nr_____Prot ***Sarande me, 01 .05.2022***

RELACION:

MBI MONITORIMIN E SHPENZIMEVE BUXHETORE PER 4 MUJORIN 2022

Në zbatim të Ligjit nr. 9936, datë 26.06.2008 *"Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor në Republikën e Shqipërisë"* Në mbështetje të Ligjit nr 68, date 27.04.2017, "*Për financat e vetqeverisjes vendore*", te Udhezimit nr.9, date 20.03.2018 " *Mbi procedurat standarte te zbatimit te buxhetit",* te Udhezimit Nr.22 date 30.07.2018 "*Per procedurat standarte te monitorimit te buxhetit te njesive te veteqeverisjes vendore*", dhe zbatimit te VKB nr.225 date 22.12.2021 "*Per miratimin e buxhetit te vitit 2022*", Bashkia Sarande, per periudhen e pare te vitit 2022, ka menaxhuar dhe vlerësuar me përparësi të veçantë proçesin e monitorimit të zbatimit të fondeve buxhetore ne pershtatje me vecorite e situates ekonimike te mbartur prej vitit 2021.

Për vitin 2022 detajimi i buxhetit është mbështetur në Programin Buxhetor Afatmesëm 2022-2024 si dhe në prioritetet e përcaktuara në Programin e Qeverisjes Vendore.

Raporti i monitorimit per periudhen ne analize, paraqet në cdo program me analizen e detajuar të ecurisë së zbatimit te buxhetit, orjentimin e shpenzimeve ne baze te prioriteteve, ne sherbim te synimeve dhe politikave te qeverisjes vendore. Në kete material trajtohen shpenzimet e kryera nga qeverisja vendore per vitin 2022 me fonde të veta dhe me fonde të kushtëzuara, ndërthurur me natyrën ekonomike dhe funksionale të shpenzimeve. Në vijim, disa rezultate prej te cilave do te dalin edhe rekomandime per periudhen aktuale dhe aftmesme.

1-Realizimi i fondeve buxhetore sipas programeve:

ne 000/lek

Emri i grupit		*Bashkia Sarande*				*Kodi i grupit*	*138*
Programet		Fakti i vitit paraardhes 2021	Buxheti vjetor plani Fillestar 2022	Struktura ne %	Buxheti vjetor Plani /progresiv	Fakt i periudhes 4 mujore/Progre	Realizimi ne % i buxhetit
01110	Menaxhim,Administrim,Planifiki	222,598	322,805	25%	107,602	71,184	66%
3280	Mbrojtja nga zjarri	17,293	18,999	1.5%	6,333	4,980	79%
4240	Bordi i kullimit	2,434	6,606	0.5%	2,202	493	22%
4260	Administrimi i pyjeve	2,086	2,717	0.2%	906	765	84%
4570	Investime,Rruge rrjete,Transpor	294,616	369,002	28%	123,001	0	0%
5100	Menaxhimi I mbetjeve	84,472	115,500	9%	28,875	14,150	49%
6260	Sherbimet publike	71,849	88,110	7%	29,370	21,617	74%
8130	Qendra Kulturore	21,833	25,036	2%	8,345	6,804	82%
9120	Arsimi baze dhe parashkollor	73,886	89,784	7%	29,928	24,834	83%
9230	Arsimi i mesem ipergjithshem	4,287	4,650	0.4%	1,550	1,020	66%
9240	Arsimi profesional	10,869	14,938	1.1%	4,979	3,730	75%
10430	Cerdhja e femijeve	14,586	15,351	1%	5,117	4,643	91%
10430	Kujdesi social nga bashkia	2,751	3,590	0.3%	1,197	858	72%
10140	Kujdesi social nga shteti	217,177	218,000	17%	72,667	72,493	100%
Totali i shpenzimeve te njesise		***1,040,737***	***1,295,088***	***100%***	***422,071***	***227,571***	***54%***

Nga rezultatet e 4 mujorit te pare konstatojme se realizimi i buxhetit per seicilin nga programet buxhetore kete periudhe eshte ne **54%** kundrejt planit te buxhetit per te njejten periudhe.

Referuar planit 4 mujor realizimi i buxhetit rreth 22 % të totalit të shpenzimeve e zë zëri i shpenzimeve të;

1. Programit “Menaxhim, planifikim dhe administrim” (Aparati i Bashkise) buxheti i të cilit është realizuar në masën **66 % ,** ne strukturen e pergjithshme ze rreth 25% te shpenzimeve buxhetore.
2. Programi "Sherbimet publike" realizimi i buxhetit ehte ne masen **74%** ne raport me planin.
3. Programi “Mbrojtja nga zjarri” eshte program i financuar nga transferta e pakushtezuar sektoriale eshte realizuar ne masen **79%** dhe ze rreth 1.5% ne shpenzimet publike**.**
4. Programi “bordi i kullimit”eshte realizuar ne masen **22% ,**
5. Programi i “Arsimi parashkollor” ze rreth 7% te buxhetit te pergjithshem te bashkise dhe eshte realizuar ne maen **83%** ne raport me planin e buxhetit.
6. Programi “Investime ne rruge rrjete dhe sherbime publike” ka nje peshe ne strukturen e buxhetit ne plan ne masen 28% dhe eshte realizuar ne masen 0%. Ketu perfshshihen edhe investimet me financim nga Buxheti i shtetit.

7. Gjithashtu, programi i “Arsimit te pergjithshem” eshte realizuar ne masen dhe rreth 66 % të totalit të shpenzimeve si dhe rreth 0.4% te buxhetit .
8. “Kujdesi social nga shteti me 17% ne strukture dhe me nje realizim 100% te planit buxhetor fillestar.

Realizimi i buxhetit nga qeverisja vendore per 4mujorin e vitit 2022 me fonde të veta dhe me fonde të kushtëzuara, ndërthurur me natyrën ekonomike dhe funksionale të shpenzimeve do te pasqyrohen ne tabelat e meposhtme.

2-Realizimi i fondeve buxhetore sipas zërave ekonomikë.

ne 000/lek

Emri i Grupit	Bashkia Sarande						Kodi i Grupit	138
Programi							odi i Program	1110
Artikulli	Emertimi	Fakti i vitit paraardhes Viti 2021	Buxheti Vjetor Plan Fillestar Viti _2022	Struktura ne %	Buxheti Vjetor Plan i Rishikuar Viti_2022	Buxheti Vjetor Plani i Periudhes/progresiv 4 mujor	Fakti i Periudhes/progresiv 2022	Realizimi ne %
600	Paga	231,071	288,866	22	288,866	86,664	77,717	90
601	Sigurime Shoqërore	38,596	47,760	4	47,760	15,920	13,014	82
602	Mallra dhe Shërbime të Tjera	235,770	338,334	26	338,334	112,778	52,797	47
604	Transferta Korente të Brendshme	20,500	29,126	2	29,126	9,709	11,550	119
606-609	Trans per Buxh. Fam. & Individ	220,184	222,000	17	222,000	74,000	72,493	98
Nen-Totali	***Shpenzime Korrente***	***746,121***	***926,086***	***72***	***926,086.0***	***299,070.3***	***227,571***	***76***
230	Kapitale të Patrupëzuara			-	-	-	-	-
231	Kapitale të Trupëzuara	131,424	216,347	17	216,347	72,116	0	0
Nen -Totali	***Shpenzime Kapitale me financim te brendshem***	***131,424***	***216,347***	***17***	***216,347***	***72,116***	***0***	0
231	Kapitale të Trupëzuara	***163,192***	***152,655***	***12***	***152,655***	***50,885***	***0***	0
Nen -Totali	***Shpenzime Kapitale me financim te huaj***	***163,192***	***152,655***	***12***	***152,655***	***50,885***	***0***	0
Totali	**Shpenzime Kapitale**	**294,616**	**369,002**	**28**	**369,002**	**123,001**	**0**	**0**
Totali (korrente + kapitale)		**1,040,737**	**1,295,088**	**100**	**1,295,088**	**422,071**	**227,571**	**54**

Pasqyra e te dhenave 4 mujore trgon se buxheti është realizuar në masën 54% ndaj planit per te njejten periudhe. Shpenzimet për paga dhe sigurimet shoqërore zënë rreth 22% te buxhetit total kundrejt 17% qe a qenene fund te vitit qe lame pas.dhe janë realizuar në masën 89% kundrejt planit buxhetor.

Shpenzimet korrente zënë rreth 72 % të totalit dhe janë realizuar në masën 76 % nga ku perfshihen shpenzimet per pagat dhe sig shoqerore dhe:

- **Artikulli 602** ze nje peshe rreth **26%** ne strukturen e sherbimeve dhe është realizuar në masën **47 %** ne raport me buxhetin. Fondi perfshin kryesisht sherbimet kontraktuale qe kryhen për realizimin e shërbimeve baze per komunitetin nga ana e pushtetit vendor dhe njesive te varesise si; shpenzime të sherbimit te pastrimit dhe perpunimit te mbetjeve urbane, mirembajtjes se infrastruktures publike, gjelberimit, ndricimit publik, te mirembajtjes dhe funksionimit te institucioneve arsimore, te qendrave te kujdesit social , qendra polivalente etj.

- **Artikulli 604-606-609** është realizuar në masën rreth 118 %. Ne kete ze perfshihen ndihmat sociale, shpenzimet gjyqesore , me te ardhurat e veta dhe transfertat per sh.a Butrinti.

-**Artikulli 230,231**, fond i planifikuar per investime te trupezuara dhe te patrupezuara nga te ardhurat e Bashkise eshte ende i paperdorur per arsye objective, si rritja e cmimeve ne perqinddje shume te larte krahasimisht me manualette aktuale te cmimeve.

1.1 Programi: "PLANIFIKIM, MENAXHIM, ADMINISTRIM"

Buxheti 4 mujor i akorduar për kete program eshte pjese perberese e buxhetit te miratuar nga Keshilli Bashkiak per vitin buxhetor 2022 dhe pjese e procesit të PBA 2022-2024, program i cili konsiston në mbështetjen buxhetore me fondet nga taksat dhe tarifat vendore ne masen rreth 80% te totalit te buxhetit si edhe rreth 20% fondet nga buxheti i shtetit , per funksionet e veta si dhe funksionet e deleguara.

*Realizimi i buxhetit per periudhen **vjetore** per kete program paraqitet eshte si me poshte*:

Titulli	Programi	Emertimi	Buxheti vjetor plani Fillestar 2022	Buxheti / Plan i periudhes/progresiv	Struktura ne %	Fakt i periudhes/Progresiv 4 mujore	Struktura ne %	Realizimi ne %
600-601	1110	Shpenzime personeli	135,917	38,639	13.0	30,909	21.51	80
602-606	1110	Shpenzime korrente	403,469	134,490	45.4	112,768	78.49	84
230-231	1110	Shpenzime kapitale	369,002	123,001	41.5	-	0.00	0
		Totali (shpenzime + kapitale)	**908,388**	**296,129**	**100**	**143,677**	**100**	**49**

Te dhenat e pasqyruara ne tabele tregojne ecurine e realizimit te buxhetit ne periudhen e pare te vitit 2022. Me realizim në masën 49 % ndaj planit të 4 mujorit 2022.Shpenzimet për paga dhe sigurimet shoqërore zënë rreth 21.5 % të totalit dhe janë realizuar në masën 80 % ndaj planit të periudhes ne fjale. Shpenzimet korrente per periudhen 4 mujore zënë rreth 78 % të totalit dhe janë realizuar në masën 84 % ndaj planit të *4 mujorit 2022*. Shpenzimet kapitale zene rreth 41.5% te totalit te planit per periudhen ne fjale, por qe nuk jane realizuar.

1. **<u>Shpenzime Personeli</u>**

   Fondi i planifikuar per kete program per periudhen ne analize per pagat eshte 32,900 mije lekë dhe eshte realizuar ne shumen 26,459 mije leke me nje realizim 80% te planit. Realizimi nen planin e buxhetit te fondit te pagave ka ardhur si rezultat i parashikimit ne fondin vjetor te pagave fondi per rritjen e mundshme te pagave per vitin 2022.
   Fondi i sigurimeve shoqerore i miratuar per periudhen ne fjale te vitit 2022 eshte planifikuar ne shumen 5,739 mije leke, dhe per periudhen ne fjale eshte realiziuar ne masen 78% ne nje shume prej 4,450 mije leke.

2. **<u>Shpenzimet korrente</u>**

Fondi i miratuar ne buxhetin e bashkise per periudhen 4 *mujore* per shpenzimet operative per periudhen ne analize eshte 134,490 mije leke dhe eshte realizuar ne shumen 112,768 mije leke dhe ne raport me buxhetin realizimi eshte 84%. Ne strukturen per periudhen ne analize te shpenzimeve ky artikull ze 78% te totalit.

3. Investimet

- ✓ **Nga te ardhurat e veta**

Fondi i miratuar ne buxhetin e bashkise per periudhen ne fjale ne zerin investime nga te ardhurat e veta eshte rreth 72,116 mije leke. Per periudhen ne analize nuk ka realizim ne zerin e investimeve publike.

- ✓ **Investimet nga buxheti i shtetit**

Fondi i planifikuar ne fillim te vitit 2022 per investimet me financim nga buxheti i shtetit, FSHZH per periudhen 4 mujore eshte 50,885 mije lek, dhe kryesisht jane financime te projekteve per investime te cilat jane ne proces zbatimi.

1.2 Programi: "MBROJTJA NGA ZJARRI"

Titulli	Programi	Emertimi	Buxheti vjetor plani Fillestar	Buxheti / Plan i periudhes/ progresiv	Struktura ne %	Fakt i periudhes/ Progresiv 4 mujor	Struktura ne %	Realizimi ne %
600-601	10910	Shpenzime personeli	14,207	5,615	88.67	4,907	99	87
602-606	10910	Shpenzime korrente	2,639	718	11.33	73	1	10
230-231	10910	Shpenzime kapitale	2,153		0.00	-	0	
		Totali (shpenzime + kapital	**18,999**	**6,333**	**100**	**4,980**	**100**	**79**

Programi " Mbrojtja nga Zjarri" financohet nga fondet e transfertes se pakushtezuar sektoriale , nga buxheti i shtetit dhe eshte nje nga funksionet e deleguara ne pushtetet vendore .
Realizimi i planit vjetor eshte 79%. Struktura e shpenzimeve faktike eshte 99% per pagat dhe 1% per shpenzime te tjera.

1.3 Programi: "SHERBIMET PUBLIKE"

Ky program financohet nga te ardhurat e veta te bashkise mre rreth 80% dhe nga transferta e pakushtezuar me 20%. Objektivat e Ndermarrjesse Sherbimeve jane mirembajtja e infrastruktures publike, ndricim, gjelberim dhe mirembajtje te ambienteve te institucioneve arsimore dhe te tjera godina ne pronesi te pushtetit vendor si dhe pastrimi dhe perpunimi i mbetjeve urane. Struktura dhe realizimi i buxhetit eshte si me poshte:

Titulli	Programi	Emertimi	Buxheti vjetor plani Fillestar 2022	Buxheti / Plan i periudhes/progresiv	Struktura ne %	Fakt i periudhes/ Progresiv 4 mujor	Struktura ne %	Realizimi ne %
600-601	6260	Shpenzime personeli	63,900	21,300	31.38	19,440	54	91
602-606	6260	Shpenzime korrente	24,210	8,070	11.89	2,177	6	27
230-231	6260	Shpenzime kapitale		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
602	5100	Pastrim perpunim mbetjesh	115,500	38,500		14,150		36.8
	Totali (shpenzime + kapitale)		**203,610**	**67,870**	**43**	**35,767**	**60**	**53**

Realizimi i planit te shpenzimeve te ketij programi per periudhen vjetore eshte ne masen 74% , ne shumen *49,917 mije leke*. Perberja e struktures te buxhetit eshte shpenzime personeli zene 31.4% te totalit te buxhetit me realizim prej 91% te planit vjetor ne vleren 19,440 mije leke.

Shpenzimet operative dhe te mirembajtjes zene 12 % te struktures se buxhetit me realizim prej 27% per periudhen ne fjale. *Pjese perberese e shpenzimeve operative ne programin 5,100 jane fondet per pastrimin e qytetit si edhe ato te perpunit te mbetjeve* .

Planifikimi, realizimi dhe treguesit e performances per programin e Sherbimeve publike paraqitet si me poshte:

1.4 Programi: "ARSIMI BAZE DHE PARASHKOLLOR"

Titulli	Programi	Emertimi	Buxheti vjetor plani Fillestar 2022	Buxheti / Plan i periudhes/progresiv	Struktura ne %	Fakt i periudhes/ Progresiv 4 mujor	Struktura ne %	Realizimi ne %
600-601	9120	Shpenzime personeli	69,334	23,111	77.22	20,091	80.90	87
602-606	9120	Shpenzime korrente	20,450	6,817	22.78	4,743	19.10	70
230-231	9120	Shpenzime kapitale	-		0.00		0.00	
	Totali (shpenzime + kapitale)		**89,784**	**29,928**	**100**	**24,834**	**100**	**83**

Buxheti i realizuar per periudhen 4 mujore per vitin 2022 per programin e Arsimit parashkollor eshte ne shumen *24,834 mije* leke dhe ne masen 87% . Buxheti realizohet nga transferta e pakushtezuar sektoriale ne masen rreth 54% dhe nga te ardhurat e Bashkise ne masen 46% te totalit. Nga te dhenat e mesiperme konstatohet se rreth 78% jane fonde te shpenzuara per shpenzime personelin mesimdhenes dhe ate mbeshtetes, dhe pjesa tjeter rreth 22% e buxhetit eshte shpenzuar per mirembajtje objektesh, dhe shpenzime operative ne institucionet arsimore, te gjitha keto me fondet e financuara nga te ardhurat e veta te bashkise.

1.5 Programi: "BORDI I KULLIMIT"

Titulli	Programi	Emertimi	Buxheti vjetor plani Fillestar 2022	Buxheti / Plan i periudhes/ progresiv	Struktura ne %	Fakt i periudhes/ Progresiv 4 mujor	Struktura ne %	Realizimi ne %
600-601	4240	Shpenzime personeli	2,014	671	30.49	366	74%	55
602-606	4240	Shpenzime korrente	4,592	1,531	69.51	127	26%	8
		Totali (shpenzime + kapitale)	**6,606**	**2,202**	**100**	**493**	**100%**	**22**

Financimi per kete program eshte nga transferta sektoriale dhe perdoret per shpenzime personeli ne masen 30,5% dhe per shpenzime korrente ne 70% , me nje realizim ne total prej 55%. Fondet per kete sektor jane te destinuara per mirembajtje dhe rehabilitim te infrastrukturs se bujqesise te cilat konsistojne ne pastrimin dhe hapjen e kanaleve vaditese , nderhyrjeve emergjente kur eshte e nevojshme gjate sezoneve te prodhimit.

1.6 Programi: "Cerdhja e femijeve"

Titulli	Programi	Emertimi	Buxheti vjetor plani Fillestar 2022	Buxheti / Plani periudhes/progresiv	Struktura ne %	Fakt i periudhes/ Progresiv 4 mujor	Struktura ne %	Realizimi ne %
600-601	10430	Shpenzime personeli	12,476	4,159	81.27	4,245	91.4	102
602-606	10430	Shpenzime korrente	2,875	958	18.73	398	8.6	42
	Totali (shpenzime + kapitale)		**15,351**	**5,117**	**100**	**4,643**	**100**	**91**

I financuar nga te ardhurat e bashkise , realizimi i planit te buxhetit per kete program eshte 91%. Funksionimi cerdheve eshte ne kapacitete te plot ate femijeve dhe te personelit.

1.7 Programi: "INVESTIME PUBLIKE"

Projektet e investimeve sipas programeve jane :

- Projekte me **financim te brenshem** dhe
- Projekte me financim **nga buxheti i shtetit** nepermjet FSHZH

Per periudhen ne analize nuk ka realizim te investimeve publike. Ne periudhat e ardhshme te vitit nga buxheti i miratuar per vitin 2022 per programin e investimeve publike, do te kete realizim te konsiderueshem te planit, kryesisht te projekteve prioritare ne infrastrukturen dhe sherbimeve publike.

KRYETAR

ADRIAN GURMA