



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
KËSHILLI I QARKUT KORÇË

VENDIM

Nr. 04 , dt. 15.06.2022

**MBI MIRATIMIN PARAPRAK TË PROGRAMIT BUXHETOR AFATMESËM
2023-2025 PËR KËSHILLIN E QARKUT**

Në mbështetje të Ligjit 139/2015 “Për vetëqeverisjen vendore”, neni 77, Ligjit Nr.9936, dt.26.06.2008 “Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë”, Ligjit nr. 68/2017 “Për financat e vetëqeverisjes vendore”, Udhëzimit nr. 23 date 22.11.2016 “Për procedurat standarte të përgatitjes të PBA”, Ligjit “Për buxhetin e vitit 2022”, Udhëzimit nr 7 datë 25.02.2022 “Për një ndryshim në Udhëzimin nr. 23 datë 30.07.2018, Udhëzimit nr. 8 datë 28.02.2022 “Për përgatitjen e programit buxhetor afatmesëm 2023-2025”, Vendimit të Këshillit të Qarkut nr. 1 datë 10.03.2022 “Mbi miratimin e taveve përgatitore të PBA 2023-2025”, me propozim të Kryesisë, Këshilli i Qarkut Korçë

VENDOSI

1. Të miratojë dokumentin paraprak të Programin Buxhetor Afatmesëm 2023-2025 për Këshillin e Qarkut Korçë, të përgatitur sipas Instrumentit të Planifikimit Financiar.
2. Të miratojë relacionin shpjegues për procesin e përgatitjes së dokumentit paraprak të PBA 2023-2025.
3. Për zbatimin e këtij vendimi ngarkohet Grupi i Menaxhimit Strategjik dhe Drejtoria e Financës, Zhvillimit Ekonomik, Shërbimeve, Burimeve Njerëzore dhe Zhvillimit të Territorit.
4. Ky vendim hyn në fuqi menjëherë.

Kryetar i Këshillit të Qarkut

Ana **VERUSHI**

Konceptoi O. Beqiraj
Juristi Gj. Kristo
Sek. K. Qarkut B. Muço





REPUBLIKA E SHQIPËRISË

KËSHILLI I QARKUT KORÇË

RELACION

MBI PËRGATITJEN E DOKUMENTIT TË PROGRAMIT BUXHETOR AFATMESËM 2023-2025
PËR KËSHILLIN E QARKUT

Me urdhër të Kryetarit të Keshillit të Qarkut u ngrit grupi i punës, “Për Menaxhimin Strategjik (GMS)”, për hartimin e dokumentit të PBA-së 2023-2025. GMS në punën e tij është mbështetur në kalendarin e hartimit të programit buxhetor afatmesëm 2023-2025, i cili është miratuar me vendim të Keshillit të Qarkut nr. 16 datë 22.12.2021.

Në zbatim të kalendarit për hartimin e PBA 2023-2025, ekipi për menaxhimin e programeve përgatiti dhe paraqiti për miratim tavanet përgatitore të shpenzimeve të Programit Buxhetor Afatmesëm në nivel programi. Keshilli i Qarkut Korçë me Vendim nr. 01 datë 10.03.2022 ka miratuar tavanet përgatitore për Programin Buxhetor Afatmesëm 2023-2025.

Mbi bazën e miratimit të tavanëve të ardhurave GMS ka përgatitur materialin mbi miratimin e strukturës së programeve mbi bazën e kërkesave për shpenzime koorente dhe kapitale për Programin buxhetor afatmesëm 2023-2025.

Mbi bazën e vendimeve të mesipërme Grupi i punës ka punuar për përgatitjen e projekt dokumentit të parë të Programit Buxhetor Afatmesëm 2023-2025.

Baza ligjore mbi të cilën është mbështetur puna e GMS :

- *Ligji nr.139/2015 “Për vetëqeverisjen vendore”*
- *Ligji nr.68 /2017“Per financat e vetqeverisjes vendore”*
- *Ligji nr. 9936 date 26.06.2008“ Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë” të ndryshuar.*
- *Udhëzimi i Ministrisë të Financave dhe Ekonomisë nr. 23 datë 30.07.2018.“Për procedurat standarte të Programit Buxhetor afatmesëm të njesive të vetqeverisjes vendore”*
- *Udhëzimi i Ministrisë të Financave dhe Ekonomisë nr. 07 date 25.02.2022 “Një ndryshim në udhëzimin Nr.23 dt.30/07/2018” Për procedurat standarte të Programit Buxhetor afatmesëm të njesive të vetqeverisjes vendore”*
- *Udhëzim i Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë nr. 8 date 28.02.2022 “Per përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm vendor 2023-2025”*

- *Vendimin e Keshillit te Qarkut nr.15 Date 22.12.2021 “Per miratimin e dokumentit perfundimtar te PBA 2021-2023 per Keshillin e Qarkut ”*
- *Vendimin e Keshillit te Qarkut nr. 1 date 10.03.2022 “Mbi miratimin e tavaneve pergatitore per Programin Buxhetor Afatmesem 2023-2025”*
- *Vendimin e Keshillit te Qarkut nr. 14 date 22.12.2021 “Mbi miratimin e buxhetit te Keshillit te Qarkut per vitin 2022”*

I. Organizimi I punes per hartimin e PBA –se 2022-2024

1. Ngritja e grupit te punes

Me Urdher te Kryetarit te Keshillit te Qarkut u ngrit Grupi i Menaxhimit Strategjik per menaxhimin financiar dhe kontrollin dhe per pergatitjen e programit buxhetor afatmesem 2023-2025, mbeshtetur ne programet dhe aktivitetet te miratuara ne Keshillin e Qarkut. Grupi i Menaxhimit Strategjik do te mbeshtetet ne kalendarin per hartimin e programit buxhetor afatmesem miratuar me Vendim te Keshillit te Qarkut nr. 16 date 22.12.2021.

2. Ndarja e kuotave sipas programeve

Ne drejtimin e Kryetarit te GMS, grupi i punes ka punuar per planifikimin e Programit Buxhetor Afatmesem 2023-2025 mbeshtetur ne:

- Mundesite reale te realizimit te burimeve te te ardhurave, si kusht per financimin e shpenzimeve.
- Analizen e realizimit te buxhetit ne dy vitet paraardhese si dhe ne realizimin e pritshem te tij per vitin 2022.
- Ritjen e lejuar te transfertes se pakushtezuar te parashikuar ne Udhezimin e Ministrise se Financave dhe Ekonomise nr. 08 date 28.02.2022 “Per pergatitjen e Programit Buxhetor Afatmesem Vendor 2023-2025”.
- Programi i aktiviteve per vitin 2022 per institucionin e Keshillit te Qarkut te lidhura me objektivat e zhvillimit te qeverisjes vendore.
- Parashikimi i pritshem i realizimit te kontratave per implementimin e Projekteve te fiuara me fonde te Bashkimit Europian ne kuader te Programeve te Bashkepunimit nderkufitar IPA CBC Greqi – Shqiperi 2014-2020 dhe 2021-2027.
- Normativat e lejuara te shpenzimeve te miratuara me akte ligjore e nenligjore.

Ne zbatim te Udhezimit te Ministrise se Financave dhe Ekonomise nr. 08 date 28.02.2022 “Per pergatitjen e Programit Buxhetor Afatmesem Vendor 2023-2025”, tavanet per transferta e pakushtezuar jane planifikuar perkatesisht per vitin 2023, 7.1% me e larte se ne vitin 2022, per vitin 2024 me 5% krahasuar me vitin 2023, dhe per vitin 2025 me 3.2% krahasuar me vitin 2024. Mendojme se kjo eshte nje rritje relativisht e mire duke patur parasysh aktivitetet dhe programet e parashikuara per kete Program Buxhetor Afatmesem si dhe niveli i ulet i te ardhurave qe realizon Keshilli i Qarkut. Transferta e pakushtezuar kap rreth 81 % te buxhetit ne total.

Lidhur me planifikim e transfertes se kushtezuar (fondet e deleguara per DAMT ne qark) grupi i punes, duke patur parasysh edhe aktivitetin e kesaj drejtorie si dhe nivelin e ritjes se transfertes se pakushtezuar, ka parashikuar qe ritje e ketij treguesi te jete ne nivelet e ritjes se transfertes se pakushtezuar.

Lidhur me planifikimin e te ardhurave te vete institucionit, grupi i punes mori per baze nivelet e te ardhurave te miratuara me vendimin e Keshillit te Qarkut nr. 1 date 10.03.2022 “Per miratimin e tavaneve

pergatitore per programin buxhetor afatmesem”. Gjithashtu rritja e nivelit te te ardhurave perkon edhe me planifikimin qe ju eshte bere atyre ne miratimin e PBA 2022-2024. Te ardhurat e veta perbehen nga kontributi financiar i bashkive dhe te ardhurat nga tarifat e sherbimeve qe ofron keshilli i qarkut. Aktualisht Keshilli i Qarkut ofron tarifa vetem nga DAMT dhe shume rralle nga arkivi i Urbanistikes. Pjese e diskutimit ishin edhe projekt idete per aktivitetet qe do te planifikohen ne vitet ne vazhdim me synim arritjen e objektivave te Keshillit te Qarkut. Hartimi i kerkesave buxhetore per tre vitet e ardheshme do te sherbeje si tregues kryesor per planifikimin e shpenzimeve sipas programeve dhe aktiviteteve ne permbushje te objektivave te Keshillit te Qarkut, kjo e lidhur edhe me Programin Buxhetor Afatmesem 2022-2024 perfundimtar te miratuar ne Keshillin e Qarkut ne Dhjetor 2021.

Disa nga objektivat kryesore te Keshillit te Qarkut te cilat jane mare ne konsiderate ne hartimin e Programit Buxhetor Afatmesem jane si me poshte:

- *Hartimi dhe zbatimi i politikave rajonale dhe harmonizimi i tyre me politikat e qeverisjes qendrore.*
- *Hartimi i Planit Sektorial për një zhvillim të qëndrueshëm ekonomik për territorin e Qarkut Korce.*
- *Pjesemarja ne Programet nderkufitare e me gjere dhe krijimi i partneriteteve për një zhvillim të qëndrueshëm rajonal.*
- *Nxitjen e bashkëpunimit midis njesive te qeverisjes vendore te Rajonit, si dhe bashkepunimin nderrajonal.*
- *Permirësimi i shërbimeve të ofruara komunitetit dhe sigurimi i një qeverisje më të mire.*
- *Përmirësimi i rolit të Qarkut dhe njesive përbërëse të tij, në procesin e Integritimit Europian.*

Planifikimi i shpenzimeve buxhetore per tre vitet e ardhme eshte bere mbi bazen edhe te orientimeve te Udhezimit nr. 8 date 28.02.2022.

Niveli i pagave dhe sigurimeve shoqerore eshte lene afersisht ne nivelin e vitit 2022.

Shpenzimet operative jane planifikuar mbi bazen e normativave te miratuara si dhe mbi bazen e realizimit faktik te tyre ne periudhat e meparshme. Ne kete ze eshte patur parasysh situata e krijuar nga Pandemia Covid 19 si dhe ulja e nivelit te borxhit te trashëguar sipas palnifikimit.

Shpenzime per financime per te trete jane lene pak a shume ne nivelin e vitit 2022, ketu jane planifikuar pjesemarja e Keshillit te Qarkut ne projekte te perbashketa me organe te ndryshme me fokus permiresimin e jetes sociale te komunitetit dhe shtresave ne nevojje si nje nga prioritetet e Keshillit te Qarkut.

Shpenzimet per investime jane planifikuar mbi bazen e realizimit te tyre ne periudhat e meparshme si dhe kerkesat ne vazhdimesi nga ana e Bashkive te Qarkut. Pjesemarja e Keshillit te Qarkut ne projekte per investime ne infrastrukture sipas kerkesave te bashkive ka filluar nga viti 2018 dhe do te vazhdoje edhe ne kete Program Buxhetor.

Shpenzime per pjesemarje ne Programet IPA me projekte te fituara me fonde te Bashkimit Europian. Per vitin 2022 do te vazhdojne financimi i tre projekteve ne proces pasi dy jane mbyllur. Ne vitin 2022 mbyllen edhe 2 projektet e tjera. Ne tre vitet e tjera jane planifikuar fonde per bashkefinacim ne Projekte te tjera qe presim te finalizohen. Keshilli i Qarkut eshte aktiv ne Programet e celura nga Bashkimi Europian per te krijuar mundesine e thithjes se sa me shume fondeve per zhvillimin e Rajonit.

Shpenzimet per Drejtorine e Administrimit dhe Mbrojtjes se Tokes jane me fonde nga transfertat e kushtezuar. Niveli i planifikimit te tyre eshte bere gati ne nje nivel me vitin 2022 me nje rritje te vogel vetem ne shpenzimet operative.

Ne total buxheti per Programin Buxhetor Afatmesem 2023-2025 eshte parashikuar si me poshte:

Viti 2023 77189 mije leke

Viti 2024 80947 mije leke

Viti 2025 83400 mije leke

Bashkengjitur ketij informacioni janet tabelat analitike e planifikimit te dokumentit te PBA 2023-2025.

3. Detyrimet e prapambetura

Stoku i borxhit deri ne 31.12.2021 ne total llogaritet ne vleren 469 mijë lekë. Këtu ka vend të sqarojmë për prejdardhjen e këtyre detyrimeve. Së pari Këshilli i Qarkut nuk trashëgon fatura të prapambetura nga furnitorë aktuale te pas vitit 2013. Detyrimet e trashëguara i takojne periudhes 2007-2012 kur Keshilli i Qarkut ka patur veshtiresi financiare per shkak te uljes se ndjeshme te Grantit me 35 % te pajustificuar me ulje te funksioneve. Jane mare masat qe keto detyrime te amortizohen brenda ketij programi buxhetor.

Konkluzione

Programi buxhetor afatmesëm 2023-2025 paraparak përmban tavanet përgatitore të të ardhurave dhe shpenzimeve, për këtë periudhë. Në këtë program janë mbajtur parasysh kërkesat e UMF Nr. 23 dt. 30.07.2018 “Për procedurat standarte të përgatitjes së programit buxhetor afatmesëm”, UMFE Nr. 8 dt. 28.02.2022 dhe nr. 7 date 25.02.2022 “Për përgatitjen e programit buxhetor afatmesem vendor 2023-2025”, si dhe te gjitha vendimet e Keshillit te Qarkut te miratimit te PBA sipas fazave pergatitore. Në planifikimin e të ardhurave të veta, për periudhën 2023-2025, GMS u mbështet në ligjin nr.139/2015 “Për vetëqeverisjen vendore”, ligjin nr.68, datë 24.04.2017 “Për financat e vetëqeverisjes vendore”, duke mbajtur parasysh:

1. Realizimin e të ardhurave nga kuota e antarsisë nga gjashte bashkitë përbërse të Qarkut për vitin 2021 dhe të pritshmin e vitit 2022.
2. Realizimin e të ardhurave nga shërbimet që ofron Këshilli i Qarkut.

Ky Program Buxhetor, pasqyron parashikime të treguesve ekonomik dhe financiar, të buxhetit të njësisë së qeverisjes vendore për tre vitet e ardhshme, duke ofruar vlerësime të burimeve që qarku do të ketë në dispozicion, për të financuar shpenzimet e tij. Në shpenzimet e planifikuara, janë mbajtur parasysh shpërndarja e tyre sipas programeve buxhetore, ku janë parashikuar shpenzimet për administratën e Këshillit të Qarkut, Drejtorinë e Administrimit dhe Mbrojtjes së Tokës në Qark, si dhe shpenzime per pjesemarije ne Programet IPA Cross Border 2014-2020, nga te cilat 2 projekte kane perfunduar dhe po zbatohen 3 Projektet e tjera si i permendem me lart, si dhe Programet IPA Cross Border 2021-2027 qe eshte ne fazat e para te tij. Mbi bazën e këtyre vlerësimeve institucioni ka përcaktuar tavanet e shpenzimeve të PBA-së, ku në parashikimin sipas programeve, GMS, pati parasysh:

- Planifikimin e investimeve mbështetur në zbatimin e projekteve të financuara nga Bashkimi Europian, si dhe pjesëmarrja në projekte në përmirësim të infrastruktures në Bashkitë e qarkut, nisur kjo e filluar që në vitin 2018 dhe do të vazhdojë edhe për tre vitet e ardhshme të këtij Programi Buxhetor. Kjo nisur e Këshillit të Qarkut synon përmirësimin e infrastruktures në shërbim të komunitetit. Gjithashtu Këshilli i Qarkut në këtë Program Buxhetor ka planifikuar fonde për pjesëmarrje në Programet IPA Cross Border 2021-2027.

Në totali fondet për investime kapin përafshimisht rreth 47.5 % të totalit të shpenzimeve për vitin 2023, 48.3 % për vitin 2024, dhe 49.6% për vitin 2025, tregues ky mjaft i rëndësishëm.

Shpenzimet për personelin, parashikimi u bë në mbështetje të numrit të punonjësve të planifikuar me ligj, shpenzimet për paga dhe sigurime zënë rreth 30 % të buxhetit.

- Në parashikimin për shpenzime operative u mbështetëm në realizimin e shpenzimeve të viteve të kaluara dhe parashikimin e shpenzimeve administrative më të domosdoshme për funksionimin e Institucionit. Shpenzimet operative zënë 21% të buxhetit për vitin 2023, 22% për vitin 2024 dhe 21.5% për vitin 2025.

Ky Program buxhetor afatmesëm është i balancuar (te ardhurat = shpenzimet)

Kryetar i Këshillit të Qarkut

Ana VERUSHI

