



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
KËSHILLI I QARKUT KORÇË

VENDIM

Nr. 04, dt. 30.06.2021

**MBI PËRGATITJEN PARAPRAKE TË PROGRAMIT BUXHETOR AFATMESËM
2022-2024 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 nr. 137/2020 “Për buxhetin e vitit 2021”, Udhëzimit nr 7 datë 26.02.2021 “Për përgatitjen e programit buxhetor afatmesëm 2022-2024”, Vendimit të Këshillit të Qarkut nr. 1 date 17.03.2021 “Mbi miratimin e tavanëve përgatitore të PBA 2022-2024”, me propozim të Kryesisë, Këshilli i Qarkut Korçë

V E N D O S I

1. Të miratojë dokumentin paraprak të Programin Buxhetor Afatmesëm 2022-2024 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 2022-2024.
3. Për zbatimin e këtij vendimi ngarkohet Grupi i Menaxhimit Strategjik dhe Drejtoria e Financës, Zhvillimit Ekonomik, Shërbimeve, Burimeve Njerezore dhe Zhvillimit të Territorit.
4. Ky vendim hyn në fuqi menjëherë.

Kryetar i Këshillit të Qarkut

Ana VERUSHI

Konceptoi L.Pleqi

Juristi Gj. Kristo

Sek K. Qarkut B. Muço





REPUBLIKA E SHQIPËRISË

KËSHILLI I QARKUT KORÇË

RELACION

**MBI PERGATITJEN E DOKUMENTIT TE PROGRAMIN BUXHETOR AFATMESEM 2022-2024
PER KESHILLIN 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 2022-2024. GMS në punën e tij është mbështetur në kalendarin e hartimit të programit buxhetor afatmesëm 2022-2024, i cili është miratuar me vendim të Keshillit të Qarkut nr. 11 datë 18.12.2020.

Në zbatim të kalendarit për hartimin e PBA 2022-2024, 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 17.03.2021 ka miratuar tavanet përgatitore për Programin Buxhetor Afatmesëm 2022-2024.

Mbi bazën e miratimit të tavanëve të 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 2022-2024.

Mbi bazën e vendimeve të mesipërme Grupi i punës ka punuar për përgatitjen e projekt dokumentit të parë të Programit Buxhetor Afatmesëm 2022-2024.

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 26.02.2021 “Per përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm Vendor 2022-2024”*
- *Udhëzim i Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë nr. 8 date 26.02.2021 “Per përgatitjen e Programit Buxhetor Afatmesëm 2022-2024”*
- *Vendimin e Keshillit të Qarkut nr.10 Date 18.12.2020 “Per miratimin e dokumentit perfundimtar të PBA 2021-2023 per Keshillin e Qarkut ”*

- *Vendimin e Keshillit te Qarkut nr. 1 date 17.03.2021 "Mbi miratimin e tavanave per gatitore per Programin Buxhetor Afatmesem 2022-2024"*
- *Vendimin e Keshillit te Qarkut nr. 09 date 18.12.2020 "Mbi miratimin e buxhetit te Keshillit te Qarkut per vitin 2021"*

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 per gatitjen e programit buxhetor afatmesem 2022-2024, 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. 11 date 18.12.2020.

2. Ndarja e kuotave sipas programeve

Ne drejtimin e Kryetarit te GMS, grupi i punes ka punuar per planifikimin e Programit Buxhetor Afatmesem 2022-2024 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 2021.
- Ritjen e lejuar te transfertes se pakushtezuar te parashikuar ne Udhhezimin e Ministrise se Financave dhe Ekonomise nr. 07 date 26.02.2021 "Per per gatitjen e Programit Buxhetor Afatmesem Vendor 2022-2024".
- Programi i aktiviteve per vitin 2021 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 fituara me fonde te Bashkimit European 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 Udhhezimit te Ministrise se Financave dhe Ekonomise nr. 07 date 26.02.2021 "Per per gatitjen e Programit Buxhetor Afatmesem Vendor 2022-2024", tavanet per transfertat e pakushtezuar jane planifikuar perkatesisht per vitin 2022 ne nivelin e vitit 2021, kjo e lidhur me situaten ekonomike te dy viteve te fundit per shkak te veshtiresive ekonomike te krijuara nga termetet e vitit 2019 si dhe Pandemia Covid19 qe vazhdon prej me se nje viti. Per vitin 2023 me 9.3% krahasuar me vitin 2022, dhe per vitin 2024 me 5% krahasuar me vitin 2023. 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 realizin Keshilli i Qarkut. Transferta e pakushtezuar kap rreth 81 % te buxhetit ne total.

Lidhur me planifikimin 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 17.03.2021 "Per miratimin e tavanave

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 2021-2023. 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 arrijten 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 2021-2023 perfundimtar te miratuar ne Keshillin e Qarkut ne Dhjetor 2020.

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 per një zhvillim të qëndrueshëm ekonomik për territorin e Qarkut Korçe.*
- *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 European.*

Planifikimi i shpenzimeve buxhetore per tre vitet e ardhme eshte bere mbi bazen edhe te orientimeve te Udhezimit nr. 7 date 26.02.2021.

Niveli i pagave dhe sigurimeve shoqerore eshte lene afersisht ne nivelin e vitit 2021.

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 trashегuar sipas planifikimit.

Shpenzime per financime per te trete jane ne nivelin e vitit 2021, 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 nevoje 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 European. Per vitin 2021 do te vazhdojne financimi i pese projekteve ne proces tre nga te cilat mbyllen gjate ketij viti. Ne vitin 2022 mbyllen edhe 2 projektet e tjera. Ne dy 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 European 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 transferta e kushtezuar. Niveli i planifikimit te tyre eshte bere gati ne nje nivel me vitin 2021 me nje ritje te vogel vetem ne shpenzimet operative.

Ne total buxheti per Programin Buxhetor Afatmesem 2022-2024 eshte parashikuar si me poshte:

Viti 2022	71568 mije leke
Viti 2023	77506 mije leke
Viti 2024	81281 mije leke

Bashkengjitur ketij informacioni janet tabelat analitike e planifikimit te dokumentit te PBA 2022-2024.

3. Detyrimet e prapambetura

Stoku i borxhit deri në 31.10.2021 në total llogaritet në vlerën 2723 mijë lekë, i cili do te shkoje ne fund te vitit 2021 ne 1769 mije leke. Këtu ka vend të sqarojmë për prejardhjen 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 2022-2024 paraprak 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”, UMF Nr. nr. 7 dt. 26.02.2021 dhe nr. 8 date 26.02.2021 “Për përgatitjen e programit buxhetor afatmesem vendor 2022-2024”, 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 2022-2024, 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 shtatë bashkitë përbërse të Qarkut për vitin 2020 dhe të pritshmin e vitit 2021.
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 pjesemarje ne Programet IPA Cross Border 2014-2020, nga te cilat po imlementohen zbatohen 5 Projekte 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 Bashki të e qarkut, nismë kjo e filluar që në vitin 2018 dhe do të vazhdojë edhe për tre vitet e ardhshme të këtij Programi Buxhetor. Kjo nismë 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 total fonde për investime kapin përkatesisht rreth 30 % të totalit të shpenzimeve për vitin 2022, 47.7 % për vitin 2023 dhe 48.3 % për vitin 2024, 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 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 32 % të buxhetit.

Ky Program buxhetor afatmesëm I balancuar (teardhurat = shpenzimet)

Kryetar i Këshillit të Qarkut

Ana VERUSHI

