



REPUBLIKA E SHQIPËRISË

KËSHILLI I QARKUT KORÇË

RAPORT PËR MONITORIMIN E ZBATIMIT TE BUXHETIT TE VITIT 2022 PER PERIUDHEN 4/MUJORI I PARE

Në mbështetje të Ligjit nr. 68/2017 “Për financat e vetëqeverisjes vendore” neni 48 “Monitorimi dhe raportimi i zbatimit të buxhetit vendor” është hartuar “Raporti për monitorimin e zbatimit të buxhetit të vitit 2022 për periudhën 4/mujori i pare”

Hartimi dhe zbatimi i buxhetit të Këshillit të Qarkut për vitin 2022 është bërë në mbështetje të akteve ligjore dhe nënligjore në fuqi si më poshtë:

- *Ligjin nr.139/2015 “Për vetëqeverisjen vendore”*
- *Ligjin nr.68 /2017“Per financat e vetëqeverisjes vendore”*
- *Ligjin nr. 9936 date 26.06.2008“ Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë” të ndryshuar.*
- *Ligjin nr 115/2021“ Për buxhetin e vitit 2022”*
- *Udhëzimin e Ministrisë të Financave dhe Ekonomisë nr.9 datë 20.03.2018.“Për procedurat standarte të zbatimit të buxhetit”*
- *Udhëzimin plotësues të Ministrisë të Financave dhe Ekonomisë nr. 01 dt 10.01.2022 “Për zbatimin e buxhetit të vitit 2022”.*
- *Ne Vendimin e Keshillit të Qarkut nr. 14 date 22.12.2021 “Per miratimin e buxhetit të Keshillit të Qarkut per vitin 2022”*

Raporti paraqet punën e administratës të Këshillit të Qarkut Korçë në zbatimin e politikave të përcaktuara nga Këshilli i Qarkut si në realizimin e burimeve të të ardhurave ashtu edhe në menaxhimin e shpenzimeve, për një ritje të cilësisë të shërbimeve të ofruara. Ai përqëndrohet kryesisht në veprimet e ndërmarra dhe arritjet në realizimin e të ardhurave nga tarifat vendore, si dhe në menaxhimin dhe administrimin sa më të mirë të shpenzimeve për 4/mujorin e pare të vitit 2022.

CILI ËSHTË MISIONI I QARKUT KORÇE

Misioni i Këshillit të Qarkut Korçë është hartimi dhe zbatimi i politikave rajonale, harmonizimi i tyre me politikat e qeverisjes qendrore në plotësim të funksioneve të veta ligjore, si dhe çdo funksion tjetër i dhënë me ligj. Këshilli i Qarkut ofron bashkëpunimin dhe koordinimin midis qeverisjes qendrore dhe qeverisjes vendore, si dhe bashkëpunimin e kordinimin e politikave midis njësive të qeverisjes vendore të rajonit.

Këshilli i Qarkut Korçe ofron partneritet, koordinim dhe mirëkuptim midis të gjithë partnereve lokale e rajonale për pjesëmarrje në projekte gjithëpërfshirëse. Këshilli i Qarkut ofron partneritetin e tij për pjesëmarrje në Programet ndërkufitare të financuara nga Bashkimi Europian etj, me synim zhvillimin ekonomik social të Rajonit dhe ritjen e cilësisë së shërbimeve për komunitetin.

OBJEKTIVAT E KËSHILLIT TË QARKUT PËR VITIN 2022

Disa nga objektivat kryesore të Këshillit të Qarkut për vitin 2021

- *Hartimi dhe zbatimi i politikave rajonale dhe harmonizimi i tyre me politikat e qeverisjes qëndrore.*
- *Hartimi i Planit Sektorial për një zhvillim të qëndrueshëm ekonomik për territorin e Qarkut Korçe.*
- *Pjesëmarrja në Programet ndërkufitare 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 bashkëpunimin ndërrajonal.*
- *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.*

REALIZIMI I BUXHETIT TE KESHILLIT TE QARKUT PER 4/MUJORIN E PARE VITI 2022

Zbatimi i Buxhetit të Këshillit të Qarkut për 4/mujorin e pare te vitit 2022 ka ecur në kushte normale, kjo si rezultat i një planifikimi të mbështetur mbi burime reale të të ardhurave të vetë Institucionit si dhe një menaxhim të mirë të shpenzimeve në funksion të realizimit të aktiviteteve dhe programeve të planifikuara për këtë vit.

Burimet e financimit :

- Të ardhurat e vetë Institucionit
- Transferta e Pakushtëzuar (Granti)
- Transferta e Kushtëzuar

Funksionet kryesore të strukturave financiare :

- Për funksionet e veta
- Për funksionet e përbashkëta
- Për funksionet e deleguara

➤ Analiza e realizimit te te ardhurave per periudhen 4/mujore

Të ardhurat e veta per periudhen 4/mujore jane parashikuar sipas metodës dinamike duke marrë në konsiderate të dhënat e ecurisë së arkëttimeve të viteve të fundit, dhe realizimit faktik të vitit 2021.

Llojet e të ardhurave që ka arkëtuar institucioni gjatë periudhes kanë qënë si mëposhtë:

- Të ardhura nga tarifatat e ndryshme që institucioni ka të përcaktuara me akte ligjore dhe me vendime të Këshillit të Qarkut ne funksion te sherbimeve qe ai i ofron komunitetit.
- Të ardhurat e trashëguara nga viti buxhetor 2021, të cilat janë planifikuar te perdoren per financimin e shpenzimeve te planifikuara per kete vit buxhetor

Gjate kesaj periudhe Institucioni përgjithësisht ka ecur drejt përmbushjes së objektivave dhe parashikimeve të përcaktuara nga Këshilli i Qarkut duke patur parasysh nje balance te drejte midis burimeve te financimit dhe realizimit te shpenzimeve ne permbushje te aktiviteteve dhe programeve te miratuara per vitin 2022.

Te ardhurat ne buxhetin e Keshillit te Qarkut per kete periudhe jane realizuar si me poshte:

ne 000/leke

Te ardhurat	Plani 2022 4/mujor	Fakti 2022 4/mujor	Realizim ne %	Diferenca ne leke
1. Transferta e pakushtezuar	27890.6	27890.6	100	0
2. Te ardhurat e veta	200	135	67.5	65
a. Te ardhura nga tarifatat	200	135	67.5	65
b. Kontributi financiar i bashkive	0	0		
3. Te ardhura te trasheguara 2021	64952	64952	100	0
4. Transferta e kushtezuar	2350	2350	100	0
Totali 2022	95392.6	95327.6	99.9	65

Per 4/M e pare te vitit 2022, te ardhurat ne buxhet jane realizuar ne vlere 95327.6 mije leke ose 99.9% e planit, te ndara sipas natyres jane:

Transferta e pakushtezuar me vlere 27890.6 mije leke eshte realizuar 100%, kjo e ardhur vazhdon te jete burimi kryesor i te ardhurave dhe eshte perdorur per financimin e funksioneve te veta ne mbeshtetje te legjislacionit ne fuqi. Celja e saj eshte bere ne mbeshtetje te planit fillestar te buxhetit te ndare ne tremujore. Gjate periudhes nuk ka patur shtesa apo pakesime ne kete ze te buxhetit.

Te ardhurat e vete institucionit per 4/M e pare te vitit 2022 jane realizuar ne vlere 135 mije leke ose 67.5% e planit, me nje diference ne buxhet 65 mije leke. Theksojme se keto te ardhura planifikohen mbi bazen e realizimeve te periudhave te meparshme. Te ardhurat nga kontributi financiar i bashkive jane parashikuar te realizohen ne periudhat ne vazhdim.

Te ardhurat e trasheguara nga viti 2021 ne total jane ne vlere 64.9 milion leke leke (grant + te ardhura), te cilat jane planifikuar te perdoren sipas vendimeve te Keshillit te Qarkut. Keto fonde jane ne nivele te larta, jane akumuluar gjate kater viteve te fundit dhe jane planifikuar te perdoren kryesisht ne projektet IPA si per financimet e 15 % te pjesemarjes ne buxhetet e Projekteve te fituara nga Programet IPA CBC 2014-2020 si dhe fonde te mjaftueshme per parafinancimet. Implementimi i ketyre projekteve ka filluar ne vitin 2018 dhe financimi i tyre do te jete sipas parashikimit ne kontratat perkatese. Ne fund te vitit 2021 kane perfunduar dy projekte te cilat jane ne fazen e kontrollit.

Te ardhurat e realizuara ne total jane perdorur per financimin e funksioneve te veta te percaktuara si me poshte:

- Pagat e personelit,
- Sigurimet shoqërore dhe shëndetësore të personelit.
- Për shpenzime operative
- Investime
- Bashkefinancim Projekte te BE
- Investimene infrastrukture sipas propozimeve te bashkive dhe miratimit ne Keshillin e Qarkut

Te ardhura nga fondet e kushtezuara per vitin 2022

Gjatë periudhes 4/mujore, Këshilli i Qarkut për përmbushjen e funksioneve të deleguara, ka përfituar nga buxheti i shtetit fonde të nga buxheti i kushtezuar në shumën prej **2350 mije lekë**. Gjate periudhes nuk kemi ndryshime ne kete ze te buxhetit.Keto fonde jane perdorur per financimin e aktivitetit te Drejtorise se Administrimit dhe Mbrojtjes ne Qark e cila eshte funksion i deleguar.

➤ Analiza e realizimit te shpenzimeve per vitin 2021

Shpenzimet e buxhetit gjatë kesaj periudhe janë realizuar në shumën prej **14908.1 mije lekë** nga **78521.6 mije leke** te planifikuara ose **19 %**.

Nga totali i shpenzimeve per periudhen vjetore, shpenzimet korrente janë realizuar në shumën prej **14908.1 mije leke** ose **31%** ndaj planit prej **47684.6mije** leke sipas programeve te miratuara per administraten e keshillit te qarkut dhe drejtorine e DAMT ne qark. Mosrealizimi lidhet me mosrealizimin e disa projekteve te cilat do te realizohen ne muajt ne vazhdim, si dhe nje pjese e shpenzimeve per projektet IPA jane financuar me fondet qe jane celur nga donatori ne bankat e nivelit te dyte.

Shpenzimet kapitale për periudhen 4/mujore jane realizuar ne vlere **0 leke** ose **0%** te planit prej **30837 mije leke**. Nje pjese e projekteve jane ne faze zbatimi dhe do te financohen gjate vitit ne vazhdim, ndersa nje pjese jane ne proces prokurimi.

Realizimi i shpenzimeve per 4/mujorin e pare te vitit 2022 paraqiten si me poshte

Ne 000/leke

Nr.	Emertimi sipas Programeve	Plan 4 mujor	Fakt 4 mujor	Diferenca	% realizim
1	Administrata – Programi 01110	28754.6	10683.6	18071	37%
	Paga personeli	6719	4407	2312	65.5%
	Sigurime shoqerore e shendetsore	1010	725	285	72%
	Shpenzime operative, keshilltare e vendime gjyqesore	4294	1451	2843	34%
	Transferta korenta te brendshme	6460	4000	2460	62%
	Nga keto:				
	- Bashkia Korce Projekti “Qendra ditore per moshen e trete”	3000	3000	0	100%
	- Projekti “vemendje kujdes e sherbime mosha e trete	1000	1000	0	100%
	- Korca open air	400	0	400	0%
	- Qendra Kujdesit Shendetsor Familjar – Kujdesi Paliativ	400	0	400	0%

	- Projekti me Spitalin Rajonal Korce	960	0	960	0%
	- Aktivitete bashkive	300	0	300	0%
	- Projekti me Shoqaten e Bleteritesve	400	0	400	0%
	Transferta tek individet, familjaret	100.6	100.6	0	100%
	Investime kapitale	10171	0	10171	0%
2	Drejt.DAMT –Programi 01160	2350	1364.5	985.5	58%
	Paga personeli	1920	1137.5	782.5	59%
	Sigurime shoqerore e shendetesore	300	190	110	63%
	Shpenzime operative	130	37	93	28.5%
	Transferta tek individet, familjaret	0	0	0	
3	Bashkefinansim ne Projekte me fonde Bashkimit European-Programi 08250	12911	2860	10051	22%
4	Projekti IPA – Wincome – Programi 04220	0	0	0	0
5	Projekti IPA – Waste Rreact – Programi 05100	1800	0	1800	0%
6	Projekti IPA – Save Water-Programi 06330	15420	0	15420	0%
7	Projekti IPA – Save Safe Water – Programi 06330	0	0	0	0
8	Fondi rezerve	200	0	200	0%
9	Projekti arsimit baze e parashkollor-Programi 09120	6192	0	6192	0%
10	Projekt Rrjeti Rrugor rural-Programi 04520	10894	0	10894	0%
	Total KESHILLI I QARKUT	78521.6	14908.1	63613.5	19%

Analiza analitike e shpenzimeve përperiudhen vjetore, (për Administratën

Buxheti i periudhes 4/mujori i pare i vitit 2022 per administraten e Keshillit te Qarkut eshte realizuar ne nivelin 37% % dhe ne vlere absolute 10683.6 mije leke nga 28754.6 mije leke te programuara. Menaxhimi i buxhetit per kete periudhe eshte bere sipas programeve te miratuara ne plan, duke ruajtur nje raport te drejte ndermjet te ardhurave dhe shpenzimeve, si dhe duke patur nje bilanc pozitiv te pagesave brenda limiteve te miratuara nga Keshilli i Qarkut.

Duke analizuar në mënyrë analitike sipas strukturave përdorimi i fondeve për shpenzime që ka patur në dispozicion administrata e Këshillit të Qarkut per kete periudhe rezulton si më poshtë:

- Shpenzimet korente per Administraten jane realizuar ne nivelin 10683.6 mije leke nga 18583.6 mije leke te planifikuar ose 57.5 % sipas programit buxhetor. Ecuria e shpenzimeve korente per paga, sigurime shoqerore eshpenzime operative ka qene ne perpjestim te drejte per cdo muaj duke permbushur te gjitha nevojat dhe detyrimet per funksionimin normal te Administrates. Mosrealizimi eshte kryesisht ne shpenzimet per vendime gjyqesore dhe detyrime te trasheguara si dhe pjeserisht ne aktivitetet qe do te mbeshteste Keshilli i Qarkut per kete periudhe. Kjo lidhet

edhe me situaten e krijuar per shkak te pandemise, gjate se ciles nuk u realizuan ne sere projektsh mbeshetur ne rregullat e vendosura. Financimi i tyre do te vazhdoje ne periudhen aktuale.

- Shpenzimet kapitale kane qene te planifikuara ne vlere 10171 mije leke dhe nuk jane financuar akoma, per aresye se jane ne proces zbatimi ose ne proces prokurimi.

a. Shpenzime për Pagat dhe Sigurimet Shoqërore të Punonjësve (Artikulli 600+601)

Realizimi i shpenzimeve për paga dhe sigurime shoqërore per periudhen 4/mujore për personelin është kryer në zbatim të strukturës organike të miratuar nga Këshilli i Qarkut. Administrata perbehet nga 13 punonjës (10+3), te cilet paguhen me nivelin e pagave te miratuara ne Keshillin e Qarkut. Fondet per financimin e ketyre shpenzimeve jane nga Transferta e Pakushtëzuar e vitit 2022. Realizimi i fondit të pagave dhe sigurimeve shoqërore për kete periudhe eshte ne vleren 5132 **mije leke ose 66 %**ndaj **7729 mije leke** te miratuara sipas programit. Kjo per shkak te levizjes te punonjesve kete periudhe dhe krijimit te vakancave.

b. Shpenzimet Operative, keshilltare dhe vendime gjyqesore (Artikulli 602)

Realizimi i shpenzimeve operative, keshilltare dhe vendime gjyqesore per kete periudhe eshte bere ne mbeshetje te programeve dhe aktiviteteve te miratuara ne Keshillin e Qarkut. Niveli i realizimit te ketyre shpenzimeve eshte 1451 mije leke ose 34 % ndaj 4294 mije leke te miratuara. Sqarojme se plani i buxhetit per 4 mujorin e pare kap rreth 42 % te planit total. Per 4/mujorin e pare jane plotesuar te gjitha nevojat per aktivitetin e administrates dhe nuk kemi fatura te pa likujduara. Nga analiza niveli i shpenzimeve rezulton si me poshte:

- Shpenzime per energji, uje telefona fix e celulare e shpenzime postare Art. 602.2 jane realizuar ne nivelin 337.7 mije leke.
- Shpenzime per riparim auto Art. 6023 jane realizuar ne nivelin 27.6 mije leke
- Shpenzimet per udhetim e dieta Art. 6024 jane realizuar ne nivelin 292.6 mije leke
- Shpenzime per pagesa te vendimeve gjyqesore Art. 6027 jane realizuar ne nivelin 170.6mije leke te cilat jane shpenzime per detyrime te trasheguara te parashikuara ne borxhi.
- Shpenzime per pagesen e shperblimit per anetaret e Kryesise te Keshillit te Qarkut Art. 6029 jane realizuar ne nivelin 300 mije leke
- Shpenzime te tjera operative, si aktivite, honorare, kuota antaresimi dhe tarifa vendore Art. 6029 jane realizuar ne nivelin 322.6 mije leke

Te gjitha shpenzimet jane bere sipas programit buxhetor te miratuar ne Keshillin e Qarkut per periudhen vjetore. Likujdimi i detyrimeve eshte bere edhe kundrejt amortizimit te tyre te parashikuar ne Programin Buxhetor Afatmesem 2022-2024, si dhe ne Vendimin e Keshillit te Qarkut nr. 14 date 22.12.2021 “Per miratimin e buxhetit te Keshillit te Qarkut per vitin 2022”.

c. Shpenzimet për Pagesat e Transfertave të Brendshme (Artikulli 604)

Në këtë artikull përfshihen shpenzimet e planifikuara për transfertat e brendshme siç janë ato të Shoqatave të Verbërve të Qarkut Korce, kontribut financiar per Qendren e Sherbimit Paliativ Korce, qendra rezidenciale e zhvillimit Korce, pjesemarje ne Projektin e perbashket me Bashkine Korce “ Qendra ditore te moshes se trete” si dhe ne Projektin e Aeronautikes Shqiptare “Korca Open Air”, Projekti me Spitalin Rajonal Korce, projekti me shoqaten e bleterritesve, projekte me shkollat e mesme te rajonit. Per kete periudhe jane realizuar dhe financuar projekti ‘Qendra ditore e moshes te trete’ dhe projekti ‘Vemendje kujdes e sherbime,mosha e trete’.

Financimi sipas zerave eshte:

- projekti 'Qendra ditore e moshes te trete' 3000000 leke
- projekti 'Vemendje kujdes e sherbime,mosha e trete' 1000000

c. Shpenzimet Kapitale Investimet (Artikulli 230-231)

Për periudhen 4/mujore Programi i investimeve i miratuar me Vendim te Keshillit te Qarkut eshte **27257 mije leke dhe jane financuar 0 leke ose 0 %**. Disa objekte jane ne proces prokurimi disa te tjera ne proces zbatimi. Financimi i tyre pritet te behet ne periudhen ne vazhdim.

Analiza analitike e shpenzimeve per funksionet e deleguara (DAMT ne qark)

Keshilli i qarkut ne permbushje te funksioneve te deleguara si funksioni i Drejtorise te Administrimit dhe Mbrojtjes te Tokes ne qark, ka te programuar ne Buxhetin e tij edhe fonde nga transfertat e kushtezuar, te cilat delegohen nga Buxheti i Shtetit.

Gjatë kesaj periudhe, shpenzimet e përgjithshme për funksionimin e Drejtorisë të Administrimit dhe Mbrojtjes së Tokës (DAMT), janë realizuar në shumën 1364.5 mije lekë nga 2350 mije lekë te planifikuara. Shpenzimet e bera per kete funksion jane financuar 100 %. Ne kete mosrealizim ka ndikuar mungesa e dy punonjes per kete periudhe.

Shpenzime për Paga dhe Sigurimet Shoqërore të Punonjësve (Artikulli 600+601)

Shpenzimeve për paga dhe sigurime shoqërore perperiudhen 4/mujori i pare i vitit 2022 për punonjësit e Drejtorisë të Administrimit dhe Mbrojtjes së Tokës (DAMT), janë kryer në zbatim të strukturës organike të miratuar nga Ministria e linjës si dhe nivelit te pagave te miratuara me Vendim te Keshillit te Ministrave.

Për kete periudhe numri i punonjesve per kete drejtori ka qene 5 punonjes nga 7 te planifikuar. Realizimi i fondit të pagave dhe sigurimeve shoqërore eshte ne vleren **1327.5 mije lekë**, kundrejt fondit të programuar ne vlere **2220 mije leke** ose e shprehur në përqindje në **60%**.Kjo lidhet me mungesen e dy punonjesve per kete periudhe dhe mos perdorimit te fondit te vecante. Gjithashtu ne kete ze ka nje planifikim me nje rrezerve te vogel.

Shpenzimet Operative dhe të Mirëmbajtjes (Artikulli 602)

Per periudhen vlere e shpenzimeve operative eshte planifikuar 130 mije leke dhe realizimi i tyre eshte ne nivelin 37 mije leke, kjo lidhet me situatat e krijuara dhe mos realizimin e prokurimeve te planifikuara per kete drejtori. Per kete periudhe jane financuar vetem shpenzime per energji elektrike dhe uje ne vlere 9mije leke, shpenzime postare ne vlere 20.3 mije leke, shpenzime telefonie 8 mije leke.

Realizimi i buxhetit te Keshillit te Qarkut per pjesemarje ne Programe nderkombetare

Per periudhen 4/mujori i pare 2022 ne Programin buxhetor te Keshillit te Qarkut eshte planifikuar buxhet per financimin e projekteve me fonde nga Bashkimi European. Keshilli i Qarkut ne zbatim te funksioneve te percaktuara me akte ligjore e nenligjore ka mare pjese gjeresisht ne aplikimet per projekte sipas Programeve te bashkepunimit nderkufitar IPA CBC si dhe ne Programe te tjera nderkufitare. Aktualisht jane ne proces zbatimi 3 projekte me nje vlere totale prej rreth 1061 mije euro si me poshte:

- Save – Water me vlere	802594.00 euro
- Waste Rreact me vlere	93967.59 euro
- CLLD Cul Tour	164350.00 euro

Per keto projekte jane nenshkruar kontratat me partneret dhe ka filluar implementimi i tyre qe ne vitin 2018. Financimi i shpenzimeve per keto projekte ka filluar ne vitin 2019 dhe do te vazhdoje edhe gjate vitit 2022 sipas afateve te parashikuar ne kontratat perkatese. Per kete qellim ne Buxhetin e Keshillit te Qarkut per vitin 2022 jane planifikuar 34370 mije leke (grant + te ardhura)me gjithë ndryshimet perkatese. Realizimi i tyre per 4/mujorin e pare eshte ne nivelin 2860 mije leke. Theksojme se projektet pjeserisht jane financuar me fonde te vete institucionit, nje pjese e shpenzimeve jane financuar nga fondet e celura nga donatore ne bankat e nivelit te dyte. Ecuria e realizimit dhe financimit te projekteve eshte bere kundrejt kontratave te nenshkruara dhe afateve te percaktuara ne to. Ne fund te vitit 2021 kane perfunduar dy projekte Wincome dhe Save Safe Water, te cilat jane ne fazen e konfirmimit perfundimtar. Gjithashtu ne zbatim te Udhezimit plotesues per zbatimin e buxhetit te vitit 2022, per llogari te buxhetit per projektet jane planifikuar edhe 40 milion leke ne kapitullin 2 si limit per realizimin e disbursimit te fondeve te projekteve nga bankat e nivelit te dyte ne llogari te Keshillit te Qarkut prane Deges se thesarit, kjo ne momentin e perfundimit te projekteve.

Kryetar i Keshillit te Qarkut

Ana VERLISHI

