



REPUBLIKA E SHQIPËRISË  
BASHKIA RROGOZHINË  
KËSHILLI BASHKIAK

**VENDIM**

Nr. 75 , datë 27. 12. 2022

**MBI REALIZIMIN FAKTIK TË BUXHETIT 2022 PËR BASHKINË RROGOZHINË**

*Këshilli i Bashkisë në mbledhjen e radhës me datë 27.12.2022 analizoi dhe diskutoi në lidhje me Relacionin e propozuar nga Kryetari i Bashkisë dhe Grupi i Punës ngritur për këtë qëllim, me shkresë Nr.5167.Prot datë 19.12.2022 “ Mbi realizimin Faktik të Buxhetit 2022 “.*

Në mbështetje të gërmës “dh” të nenit 54, pikës 3 neni 55 të ligjit Nr.139/2015, dt. 17.12.2015 “ Për vetëqeverisjen vendore“, Ligjit nr.88/2019 dt. 08.12.2019 “Për Buxhetin e vitit 2020”, Ligjit nr.9936,datë 26.06.2008 “Për menaxhimin e sistemit Buxhetor në Republikën e Shqipërisë”, ligjit nr.115/2021 dt.25.11.2021 “Për Buxhetin e vitit 2022”, ligjit nr.115/2014 datë 31.07.2014 “Për ndarjen Administrative Territoriale të Njësisive të Vetëqeverisjes Vendore në Republikën e Shqipërisë” të ndryshuar, ligjit nr. 9632 datë 30.10.2006 “ Për sistemin e taksave Vendore në Republikën e Shqipërisë” i ndryshuar, ligjit nr.9920, datë 19.05.2008 , “ Për procedurat tatimore në Republikën e Shqipërisë” i ndryshuar, ligjit nr 68/2017 “ Për financat e Vetëqeverisjes Vendore”, ligjit nr. 9975 datë 28.07.2008, “Për Taksat Kombëtare” datë 13.07.2017. VKM Nr. 132, datë 07.03.2018 “Për metodologjinë për përcaktimin e vlerës së taksueshme të pasurisë të paluajtshme ndërtesa” , me propozim të Kryetarit të Bashkisë, Këshilli Bashkiak,

**V E N D O S I :**

**TË MIRATOJË REALIZIMIN FAKTIK TË BUXHETIT 2022 BASHKISË RROGOZHINË** , si më poshtë vijon :

Diskutimi dhe miratimi i Buxhetit Faktik pranë Këshillit Bashkiak Rrogozhinë është jo vetëm në përputhje me Ligjin e Qeverisjes Vendore por edhe detyrë funksionale e Titullarit për raportim periodik,dhe miratim të veprimtarisë Ekonomike.

Bashkia Rrogozhinë është në vitin e tetë në zbatimin e Ligjit nr. 115/2014 ”Për ndarjen Administrativo – Territoriale të Njësisive të Qeverisjes Vendore në Republikën e Shqipërisë,viti 2022 ka qenë dhe është një vit Buxhetor me probleme më të reduktuara,pas kalimit të dy viteve tepër të vështira jo vetëm në rang kombëtar por edhe brenda Instucionit të cilat sollën pasoja .



Ku më kryesoret ishin dy:

1. Pasojat e tërmetit të 26 Nëntorit 2019 të cilat kanë dhënë efekt në mosrealizimin e planit të të ardhurave.
2. Kovid -19 i cili ka rritur nivelin e shpenzimeve operative ne detergjentë dhe dezinfektim se edhe te disa shpenzimeve të tjera të paparashikueshme.
3. Gjithashtu edhe pasojat e inflacionit të Luftës sollën rritjen e disa shpenzimeve sedomos ato të lidhura më shtrëjtimi e karburantit që ka ndikuar në disa Sektorë e Drejtori ku më i prekuri është Pastrimi i Mbetjeve.

Kjo mundësoi që të shtohet shuma e detyrimeve të prapambetura jo vetëm të atyre të trashëguara por edhe detyrimet reja të lindura.Me Buxhetin e vitit 2022 ,Bashkia Rrogozhinë në respekt të Objektivave të veta arriti që të realizojë disa nga Objektivat esaj si:

- Ulja e detyrimeve të prapambetura me rreth 40% të totalit
- Realizimi i kënaqshëm i disa shërbimeve më kryesore që janë edhe detyra funksionale.
- Menaxhimi i pastrimit,higjenës ,ndricimit brenda standarteve që na lejojnë kushtet tona dhe mundësite financiare sidomos në ambjentet shkollore.
- Realizimin e mirëmbajtjeve të Objekteve ne limitet e lejueshme sipas mundesive financiare.
- Radha kronologjike e shlyerjes së detyrimeve.
- Mbajtjen e nën kontroll të nivelit mesatar të pagave.
- Rritjen Graduale të Investimeve me fondet tona duke mos dëmtuar nivelin e shërbimeve.

Duke vazhduar me analizen e buxhetit fillojmë me analizën e treguesve më kryesorë.

### **REALIZIMI I TË ARDHURAVE:**

Realizimi it ë Ardhurave eshte shumë i ulët rreth 51.10% dhe kjo është periudha ku në shifra kalohet realizimiit ë Ardhurave mbi 62.00% në krahasim me vitin 2019

Kjo ulje e realizimit të të Ardhurave ka ardhur si rezultat edhe i planifikimit ,sepse kemi pretenduar të marrim të ardhura nga Lejet e Ndërtimit të cilat asnjë vit nuk janë vënë në eficece deri tani si edhe detyrimet e prapambetura të cilat jemi të detyruar ti paraqesim në Planifikim.

### **Tabelë për Të Ardhurat:**

Më Poshtë kemi një tabelë ku analizohet realizimi I të Ardhurave deri ne muajin Nëntor 2022 dhe krahasohet me të Ardhurat e Nëntor viti 2021 sipas tabelës dhe ka të bëjë me realizimin Faktik të të Ardhurave.

Tabelë e Realizimit Progresiv te te Ardhurave viti 2022

Emertimi	Nr.Llogarise	FAKTI 2021 Nentor	PLANI	REALIZIMI	Realiz. ne % pl/fakt 2022	Realiz. ne % periudhe 2021/2022
			Nentor 2022	Nentor 2022		
te ardhura nga Taksa		94635140	146877153	103706659	70.61	109.59



Takse Tat-fit Biznesi Vogel	7002200	2067085.00	2750000.00	682862.00	24.83	33.04
takse ndertese biznesi	7020200	11027506.00	11486993.00	8138988.00	70.85	73.81
Taks Ndertese familj.	7020200	7155240.00	17085464.00	10695979.00	62.60	149.48
Taks tokes bujgesore	7020100	20388067.00	25781082.00	18058322.00	70.04	88.57
Takse per Toka e kullota	7109100	0.00	3361056.00	0.00	0.00	0.00
Takse e fjetjes ne hotel	7035005	4732100.00	6952117.00	4806305.00	69.13	101.57
Taks kalim pronesia	7029200	104972.00	140000.00	111172.87	794.12	1059.11
takse ndik.ne infrastrukture	7035003	2894043.00	9320000.00	9914680.00	106.38	342.59
Taise vendore per Urbanistiken.	7035029	1847021.00	2490000.00	600870.00	24.84	32.53
Taks rregjistrim automjeti	7110106	0.00	1840000.00	8000.00	0.43	0.00
Taks rregjistrim veprimtarie	7035001	924800.00	440000.00	1111400.00	252.59	120.18
takse zenie haps.publ(Plazhi)	7035002	31246780.00	34000000.00	29763155.00	87.54	95.25
takse zenie haps.publ(Ant+ treg)	7035002	361930.00	363000.00	1880820.00	518.13	519.66
Takse table	7035009	1025860.00	2509386.00	1523815.00	60.72	148.54
Takse Rrekame	7035008	861160.00	543997.00	1089995.00	200.37	126.57
takse trualli	7109600	2000.00	2566058.00	4000.00	0.16	200.00
Takse e shfytz.karburanteve	7035039	1605000.00	2000000.00	2147800.00	107.39	133.82
Taks rregjistrim mj.perdorura	7204101	4550450.00	5042000.00	5700079.00	113.05	125.26
Grante nga te Ardh.Personale	7204102	2197182.00	0.00	5772745.00	0.00	262.73
Sponsorizime nga QJF	7207010	1000000.00	0.00	122327.00	0.00	12.23
Takse per Infr.nentok.tel.int.		0.00	120000.00	0.00	0.00	0.00
Takse tregu	7035002	0.00	513000.00	501300.00	97.72	0.00
taksa te tjera		643944.00	17644000.00	71444.00	0.40	11.09
<b>te ardhura nga tarifat</b>		<b>19209692.00</b>	<b>39343389.00</b>	<b>19937645.00</b>	50.68	103.79
tarife pastrimi familjar	7035014	6245155.00	8021690.00	6342299.00	79.06	101.56
tarife Sherbimi Familjar	7035045	4127800.00	6251874.00	4268423.00	68.27	103.41
tarife pastrimi biznes	7110501	3209957.00	11263000.00	3578950.00	31.78	111.50
tarife gjelberimi biznes	7035013	2321310.00	1312350.00	2787751.00	212.42	120.09
tarife Ndricimi biznes	7035023	2460160.00	774475.00	1735539.00	224.09	70.55
tarife parkimi	7111007	0.00	137500.00	92700.00	67.42	0.00
Tarife per Veditjen e Tok.Bujq.		0.00	2630000.00	0.00	0.00	0.00
T.Nga prodh. Il pyjore	7113001	499110.00	2750000.00	593060.00	21.57	118.82
sporti dhe kultura		0.00	232500.00	0.00	0.00	0.00
leje transporti	7110106	100450.00	57500.00	172700.00	300.35	171.93
Tarifa te tjera(Urbanistika,Bujq.)		245750.00	5912500.00	366223.00	6.19	149.02
<b>te ardh. nga shit.e pron.</b>		<b>2341908.00</b>	<b>38768335.00</b>	<b>3270631.75</b>	8.44	139.66
leje Banimi		0.00	449185.00	0.00	0.00	0.00
qera per toka e kullota	7109100	1929852.00	551100.00	1947860.75	353.45	0.00
qera nga ndertesat	7019200	24200.00	22200.00	582000.00	2621.62	0.00
Leje ndertimi Urbanistika		0.00	25000000.00	0.00	0.00	0.00
te ardh.nga gjoba	7115499	379856.00	2478850.00	693171.00	27.96	182.48
Te tjera		8000.00	10267000.00	47600.00	0.46	0.00
<b>te ardh. Te tjera</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	0.00	0.00
trasferta e pakushtezuar					0.00	0.00
kredi dhe hua					0.00	0.00
dhurata dhe sponsorizime					0.00	0.00
te ardhura te trasheg.					0.00	0.00
granti l trasheguar					0.00	0.00
<b>totali l te ardhurave</b>		<b>116186740.00</b>	<b>224988877.00</b>	<b>126914935.62</b>	56.41	109.23



te ardhura te kushtez.		0.00				
trasferta e kushtezuar						
fondi i zhvillimit te Rajoneve						
te ardhura gjithsej		116186740.00	224988877.00	126914935.62	56.41	109.23

Mosrealizimi i të Ardhurave analizohet si më poshtë:

- ❖ Të ardhurat nuk janë realizuar në masën e duhur për planifikim të lejeve të ndërtimit.
- ❖ Të mosrealizimit të shfytëzimit të ujrave (tarifa e vaditjes).
- ❖ Mosrealizimi i taksës së tokës bujqësore edhe pse ka nje tejkalim nga viti i kaluar.
- ❖ Mosrealizimi i taksave të pronësisë për familjarët dhe bizneset.

Realizimi në % është rreth 56.41% që është një realizim i kënaqshëm duke parë vështirësitë e këtij viti në lidhje me rritjen e çmimeve si pasojë e inflacionit të Luftës. Dhe në krahasim me vitin e kaluar vitin 2021 është realizuar rreth 9.23 më shumë dhe kanë ndikuar:

- Është realizuar taksa e ndikimit në Infrastrukturë me tejkalim të ndjeshëm.
- Gjithashtu tejkalim të ndjeshëm ka edhe taksa e rregjistrimit të të automjeteve.
- Kemi pasur edhe një rritje të ndjeshme të të ardhurave si grant nga të Ardhurat Personale

Për analizën e realizimit të të Ardhurave sipas tabelës së mësipërme rezulton se:

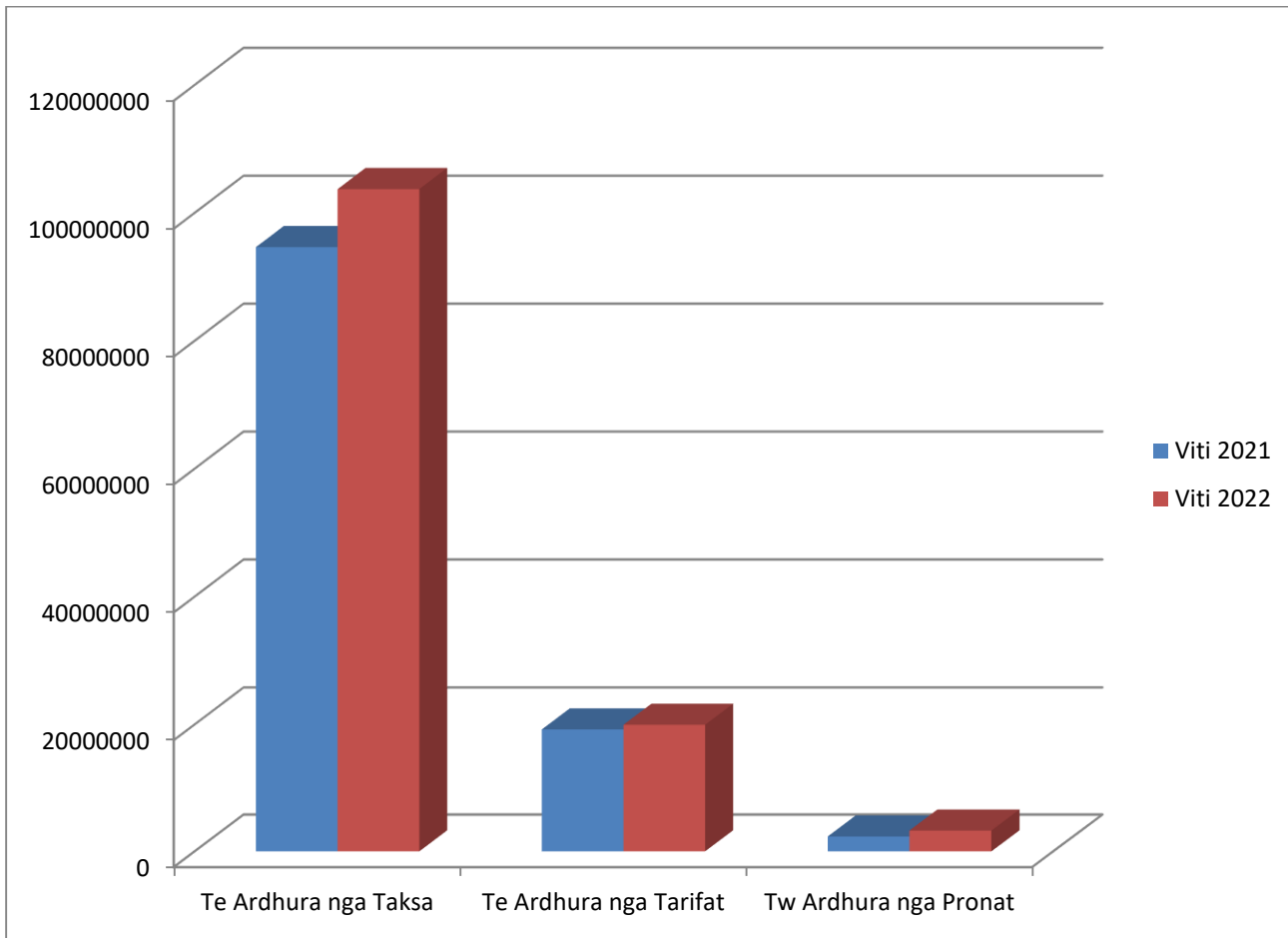
Si mosrealizime mund të përmendim si përherë:

- Nuk janë realizuar asnjë vit planifikimet nga të Ardhurat për ,lejet e ndërtimit dhe këtë vit në parashikimet tona buxhetore do të rishikohet edhe njëherë planifikimi i të ardhurave nga këto leje..
- Nuk janë evidentuar dhe realizuar asnjëherë rezultati i të Ardhurave nga Pronat(Asetet).Janë dhënë asete me qera sic mund të përmendim,pyjet,kullotat etj dhe evidentimi dhe në fund realizimi i të ardhurave nga këto asete nuk ka qenë në masën e duhur.

Në total Të ardhurat janë realizuar po ta krahasojmë si 11 mujour gati 11 milion lekë më shumë krahasuar me me vitin 2021 ecila në % është siç e thamë 9.23%. Pritet një realizim në dhjetor prej 7 - 8 milionë lekë të Ardhura e cila do të sillte një planifikim Shpenzimesh më të plota për vitin 2023.

Më poshtë po japim në mënyrë grafike disa nga të Ardhurat meë Kryesore,që të jetë më ekuptueshme për këshilltarët krahasimi i realizimit të të Ardhurave për të dy vitet për periodha të njëjta Nëntor 2021 dhe nëntor 2022.

Grafik realizimi për dy vite:



Këshilltarët janë të lirë të krahasojnë vetë Pasqyrën e të Ardhurave e cila ka treguesit më kryesorë për të dy vitet.

Rritje të të Ardhurave në krahasim me vitin 2021 kemi për të tre grupet e të Ardhurave në % si më poshtë:

- Të Ardhura nga Taksa rritja me 9.59 %
- Të Ardhura nga Tarifa rritja me 3.79%
- Të Ardhura nga Pronat rritja me 39.66%

Ka edhe një diskordancë të vogël në lidhje me mënyrën e regjistrimit të të Ardhurave e cila nuk ndikon në rezultatin përfundimtar por që disa nga treguesit mund të kenë një % të vogël mos rakordimi me faktin në terren.për të qenë më të saktë kur kryhet pagasa e taksave dhe tarifave pranë bashkisë nuk bëhet i saktë regjistrimi i disa llogarive të taksave sidomos lidhur me shërbimet.

Është shumë e rëndësishme të pohojmë se krahas vështirësive të shumta që ka pasur këtë vit në lidhje me realizimin e të Ardhurave është bërë një punë e mirë që mund të përkthehet me një punë të mirë që vlen për tu lavdëruar.

Ky realizim prej rreth 11 milion lekë më shumë se viti i kaluar si vjetor na jep një shpresë se,me një punë më të kualifikuar për vitin 2023 do të kemi një rezultat më të kënaqshëm,dhe do të përballojmë edhe vështirësitë financiare që na vijnë nga detyrimete e prapambetura.



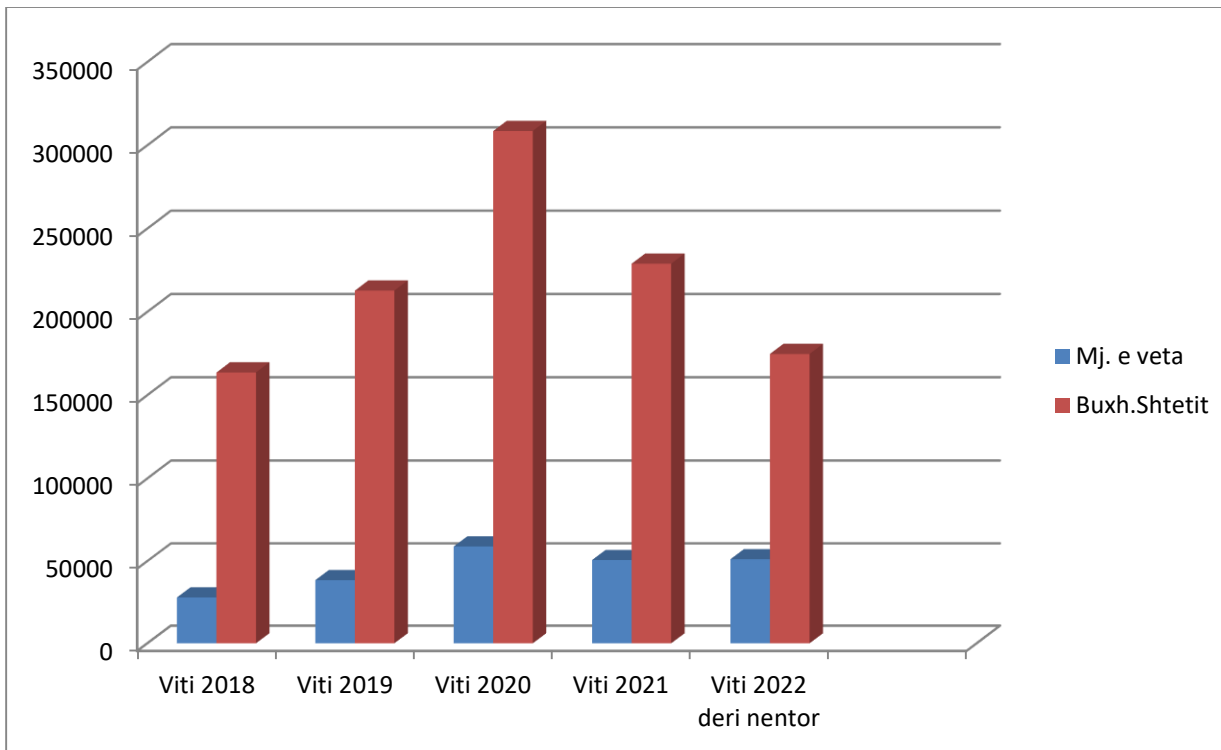
## REALIZIMI I INVESTIMEVE

Më poshtë po paraqesim një tabelë për realizim Investimesh ne pesë vite.

Në 000/lekë

Nr.	Emërtimi	Viti 2018	Viti 2019	Viti 2020	Viti 2021	Viti 2022
<b>A</b>	<b>Buxheti I Shtetit</b>	<b>163,629</b>	<b>212,774</b>	<b>308,565</b>	<b>228,906</b>	<b>174,745</b>
1	toka troje terrene,rruge	151,893	114,806	102,799	3,000	0
2	Ndertesa	0	77,968	12,646	44,531	84,628
3	Ndertime dhe Instalime te Pergj.	11,736	20,000	193,123	181,375	90,117
<b>B</b>	<b>Mjetet e Veta</b>	<b>27909</b>	<b>38,398</b>	<b>58,887</b>	<b>50,627</b>	<b>51,120</b>
1	toka troje terrene	12,306	30,511	5,1387	20,419	22,324
2	Ndertesa	0			6,000	4,286
3	Ndertime dhe Instalime te Pergj.	0		7,000	12.054	6,000
4	Instalime teknike makineri paisje	3,603	1,000	0	8,000	7,904
5	Paisje zyre dhe informatike	0	637	0	0	0
6	Studime Projektme	12,000	6,250	500	4,154	10,606
	<b>TOTALI i INVESTIMEVE</b>	<b>191,538</b>	<b>251,172</b>	<b>367,4522</b>	<b>279,533</b>	<b>225,865</b>

Me poshte po japim nje paraqitje grafike me te kuptueshme e nivelit të fondeve cdo vit nga 2018 deri në vitin 2022 ku të dhënat janë në mijë/lekë.



Duke filluar nga viti 2018 deri në vitin 2020 cdo vit kemi një rritje pothuajse progresive të Investimeve Kapitale përsa i përket fondeve të realizuara.

Jo vetëm nga Investimet e Buxhetit të shtetit që për cdo vit kanë qenë pothuajse konstante, me afro nga 100 milion lekë çdo vit që ka sjellë ndryshim të rëndësishëm në Infrastrukturën e Përgjithshme të Bashkisë por ka krijuar edhe mundësinë për Investime më konkrete në të Ardhmen për arsye se e kemi thënë edhe herë të tjera, janë kryer studimet dhe projektet pothuajse për pjesën më të madhe të Rrugëve dhe shesheve në teritorin e Bashkisë Rrogozhinë.

Gjithashtu rritje të ndjeshme kemi tre vitet e fundit janë rritja e Shpenzimeve Kapitale nga fondet e Veta, dhe kjo është një sakrificë e madhe nga ana jonë si Bashki e vogël sepse mundësitë kanë qenë pothuajse të barabarta me një rritje të vogël të të Ardhurave dhe shpenzimet Kapitale janë mbi 50 milionë lekë cdo vit.

Përsa i përket vitit 2020 ai ka një rritje të ndjeshme të Investimeve si nga burimet e veta por edhe nga Burimet e buxhetit të shtetit. Nga burimet e veta ka një rritje pothuajse më shumë se dyfish nga dy vitet e para. Kurse nga Burimet e buxhetit të shtetit ka një rritje të ndjeshme.

Por këtu duhet të theksojmë rritja nuk është më shumë nga Projekte të reja sesa likuidimin e projekteve të realizuara më parë, se janë bërë edhe disa Investime të tjera, të cilat janë, në fakt në natyrë por nuk janë likuiduar nga ana jonë, për arsye të mungesës së fondeve dhe të mosrealizimit të të Ardhurave.

Por ka pasur edhe projekte të reja të rëndësishme sic është :

- Rruga Stacioni i Trenit Rrogozhinë (Lagjia Kodër)
- Rruga Greth - Rreth Greth.

Vlen për tu përmendur Rruga Greth - Rreth Greth, Investim i planifikuar në dy vite e cila është tërësisht nga Fondet tona.



Kjo ka krijuar edhe vështirësi financiare ,të cilën stafi i Bashkisë ka detyrën e menaxhimit të kësaj situate me të gjitha kostot e mundëshme të cilat janë evidente.

Një ndihmë të madhe në volumin e Investimeve ka Dhënë edhe Fondi shqiptar i zhvillimit i cili me projektet e tij të cilat janë të përfshira edhe në tabelën e investimeve për 5 vite të cilat janë pasqyruar në tabelën nr.3 dhe që për vitet e tjera nuk kemi fonde nga FZHR pasi besoj ka ndikuar shumë përfitimet që Bashkia Jonë ka Pasur nga Fondet e Rindërtimit që nuk janë përmendur në këtë pjesë.

**Tabela 3 Vlera Ndër vite e Fondeve për për investimet nga FZhR në lekë**

Emërtimi i Projektit	Vlera e plotë e kontratës	Vlera e financuar deri në vitin 2015	Vlera e financuar në vitin 2016	Vlera e financuar në vitin 2017	Vlera e financuar në vitin 2018	Vlera e financuar në vitin 2019	Detyrimi i mbetur për financim ose fonde te kthyera
Rikonstruksion Rruga e Xhamise Faza e I-re	30,094,420	28,377,992		283,360			1,433,068
Rivitalizimi Urban i Qendres Qyt.Rrogozhine	74,985,361		74,000,101	0	971,659		13,601
Rivitalizimi Urban i Qendres Qyt.Rrogozhine	74,235,200			74,235,200			0
Rikonstruksion Rruget e Brendeshme Faza II dhe III	149,741,548			37,455,548	110,336,951	1,949,049	971,659
<b>TOTALI</b>							

## MENAXHIMI I BORXHIT.

**Tabela nr. 2: Raporti përmbledhës për detyrimet e prapambetura per tremujorin IV-tert 2021**

**Bashkia  
RROGOZHINE**

Kategoritë								
Detyrimet e nj.v.q.v (lekë)		Investimet	TVSH dhe Kosto lokale	Mallra dhe Shërbime		Vendime Gjyqësore	Të tjera	TOTAL
<b>Vlera Totale</b>		125,612,513	0	115,650,467	0	0	420,150	<b>241,683,130</b>

**Tabela nr. 3: Raporti përmbledhës për detyrimet e prapambetura të KRIJUARA RISHTAS për tremujorin e IV-te 2021**

Kategoritë								
Detyrimet e nj.v.q.v (lekë)		Investimet	TVSH dhe Kosto lokale	Mallra dhe Shërbime		Vendime Gjyqësore	Të tjera	TOTAL
<b>Vlera Totale</b>		109,021	0	13,584,147	0	0	0	13,693,168





**Tabela nr. 4:** Raporti përmbledhës për detyrimet e prapambetura të **SHLYERA** për tremujorin e IV-te 2021

Kategoritë								
Detyrimet e nj.v.q.v (lekë)		Investimet	TVSH dhe Kosto lokale	Mallra dhe Shërbime		Vendime Gjyqësore	Të tjera	TOTAL
<b>Vlera Totale</b>		20,877,387		15,220,772				36,098,159

**Tabela nr. 2:** Raporti përmbledhës për detyrimet e prapambetura per katërmujorin II-te 2022

Kategoritë									
Detyrimet e nj.v.q.v (lekë)		Investimet	TVSH dhe Kosto lokale	Mallra dhe Shërbime			Vendime Gjyqësore	Të tjera	TOTAL
<b>Vlera Totale</b>		96,643,941	0	84,335,455	0		0	0	180,979,396

**Tabela nr. 3:** Raporti përmbledhës për detyrimet e prapambetura të **KRIJUARA RISHTAS** për katermujorin e II-te 2022

Kategoritë									
Detyrimet e nj.v.q.v (lekë)		Investimet	TVSH dhe Kosto lokale	Mallra dhe Shërbime			Vendime Gjyqësore	Të tjera	TOTAL
<b>Vlera Totale</b>		0	0	32,643,116	0		0	0	32,643,116

**Tabela nr. 4:** Raporti përmbledhës për detyrimet e prapambetura të **SHLYERA** për katërmujorin e II-te 2022

Kategoritë									
Detyrimet e nj.v.q.v (lekë)		Investimet	TVSH dhe Kosto lokale	Mallra dhe Shërbime			Vendime Gjyqësore	Të tjera	TOTAL
<b>Vlera Totale</b>		15,306,496		34,860,584					50,167,080

**Shënim :**Në tabelën 4 duhet të vendoset vlera për detyrimet e shlyera vetëm për tremujorin e kërkuar për secilën kategori

- Duke i parë të dy vitet mund të themi se niveli i shlyerjeve të detyrimeve për herë të parë ka qenë më i madh rritja apo shtimi i detyrimeve.



- Rritja më e madhë e detyrimeve tani vjen si rezultat vetëm i rritjes së faturave të shpenzimeve për Shërbime.
- Ulja e Detyrimeve krahasuar me tremujorin e fundit 2021 dhe katërmujorin e vitit 2022 është me 60,703,734 lekë ose ulur me 34% kjo është një shenjë e mirë që parametrat e vështirësisë ekonomike po përmirësohen.

Kjo procedurë lindi si nevojë e domosdoshme e pamjaftueshmërisë së fondeve dhe nevojave të mëdha dhe imediate të infrastrukturës vendore, kjo do të mbështetet në një parashikim në zëra më të saktë të nevojave të tjera që mund të lindin dhe duke mos rritur Borxhin e brëndëshëm që deri në vitin 2025 spas PBA parashikuar dhe që miratohet sot Bashkë me Buxhetin Vjetor 2023.

### Shpenzimet.

Shpenzimet e realizuara për vitin 2022 janë analizuar në Tabelën e mëposhtëme por sic e thamë edhe për këtë vit ato do të krahasohen si 11-mujor pasi për muajin Dhjetor akoma nuk kemi të dhëna nga Dega e Thesarit Kavajë dhe nuk janë përmbyllur akoma shpenzimet.

Tabela e mëposhtëme tregon realizimin në % për dy vite kjo sa për informacion të këshilltarëve sepse për të dy vitet shpenzimet janë realizuar pothuajse në masën 100 % në shumicën e treguesve në fund të vitit Ushtrimor pamvartësisht nga shifrat në tabelë.

### Tabelë shpenzimesh ku krahasohen për dy vitet 2021 - 2022 vetëm shpenzimet e Institucionit, Fondet e Veta.

Në lekë

ENERTIMI	GR.	TIT.	KAP.	ART.	Totali shp. banke viti 2021		realizimi ne %	Totali shp. banke viti 2022 si 11- mujor		realizimi ne %
					Plan	Fakt		Plan	Fakt	
<b>APARATI</b>			<b>GRANTI</b>							
paga	00	1110	01	600	44224998.13	35449998	80.16	59443044	58954610	99.18
Sig. Shoq.			01	601	10838000	9835611	90.75	11423050.96	10836680	94.87
Shpenzime Opedrative			01	602	17583260	16423874	93.41	16771000	15499480	92.42
Nd.Me Vendim kesh.			01	606	398000	282800	71.06	530000	437440	82.54
Shp. Emergjente			01	609	2000000	0	0.00	3505000	0	0.00
Studime projektme			01	230	3000000	1000000	33.33	10606000	10606000	100.00
Shp. Kapitale			01	231	33505000	14600000	43.58	16500000	12000000	72.73
<b>SHERBN .PUBLIKE</b>						0	0			
Shpenz. Pastr. Gjelberim	00	6260	01	602	33288000	31668318	95.13	52225000	52225000	100.00
<b>SPORTI</b>						0	0			
Paga	00	8140	01	600	480000	332826	69.34	480000	416390	86.75
Sig. Shoq.			01	601	84000	66786	79.51	84000	67570	80.44
Shpenzime Opedrative			01	602	1473000	0	0.00	1473000	812000	55.13
<b>KULTURA</b>						0	0			
Paga	00	8230	01	600	1064000	835000	78.48	1058000	1001480	94.66
Sig. Shoq.			01	601	276000	109010	39.50	276000	99170	35.93
Shpenzime Opedrative			01	602	635000	100000	15.75	635000	116800	18.39



<b>ARSIMI</b>						0	0			
Shpenzime Opedrative	00	9120	01	602	12330000	7312360	59.31	11452507	11390260	99.46
						0				
<b>TOTALI I GRANTIT</b>					161179258.1	118016583	73.22	186461602	174462880	93.57
<b>APARATI</b>			TE ARDHURA		Te Ardhura 2021	0	0	Te Ardhura 2022		
paga	00	1110	05	600	75356464.49	49471156	65.65	56878000	52866082	92.95
Sig.Shoq.			05	601	10060000	5014504	49.85	9976496.45	7824010	78.42
Shpenzime Opedrative			05	602	18643000	1441668	7.73	21009000	14248320	67.82
Shp. Per Qarkun			05	604	1380000	0	0.00	0	0	0.00
Nd.Me Vendim kesh.			05	606	1942000	1841376	94.82	2160000	820640	37.99
Shp.Emergjente			05	609	12601482	0	0.00	23520000	0	0.00
Studime projektme			05	230	11154000	1154000	10.35	4000000	1000000	25.00
Shp.Kapitale			05	231	80268000	5632620	7.02	86221970	26227104	30.42
<b>UJITJA KULLIMI</b>						0	0			
paga	00	4240	05	600	0	0	0	0	0	0
<b>PYJET</b>						0	0			
Sig.Shoq.	00	4260	05	601	0	0	0	0	0	0
Shpenzime Opedrative	00	4260	05	602		0	0	0	0	0
<b>SHERBN .PUBLIKE</b>						0	0			
Shpenzime Opedrative	00	6260	05	602	34212000	10867591	31.77	40795000	20563510	50.41
<b>SPORTI</b>					0	0	0			
Paga	00	8140	05	600	0	0	0.00	0	0	0.00
Sig.Shoq.			05	601	0	0	0.00	0	0	0.00
Shpenzime Opedrative			05	602	2322000	0	0.00	2893000	1200000	41.48
<b>KULTURA</b>						0	0			
Paga	00	8230	05	600	864000	535190	61.94	860000	454810	52.88
Sig.Shoq.			05	601	72000	24000	33.33	45000	35134	78.08
Shpenzime Opedrative			05	602	1086000	0	0.00	1055000	0	0.00
Shpenzime Kapitale			05	231				4652030	4637949	99.70
<b>ARSIMI</b>						0	0			
Shpenzime Opedrative	00	9120	05	602	8635000	0	0.00	10554000	4281070	40.56
<b>M.K.Z.SHPETIMI</b>						0	0			
Paga				600	0	0	0	816000	666380	81.66
Sig.Shoq.				601	0	0		136000	0	0.00
Shpenzime Opedrative				602	2437000	341700	14.02	4712000	300000	6.37
Emergjencia				609				1500000	0	
<b>TOTALI I TE ARDHURAVE</b>					261032946.5	76323805	29.24	271783496.5	135125009	49.72

1	shpenzime per Paga	121989462.6	86624170	71.01	119535044	114359752	95.67
2	Shpenzime per sig.shoq	21330000	15049911	70.56	21940547.41	18862564	85.97
3	shpenzime Operative	65144260	25619602	39.33	70554507	47847930	67.82



4	Shp.Pastrimi e Gjelberimi	67500000	42535909	63.02	93020000	72788510	78.25
5	Trasferta tek Familjet	3720000	2124176	57.10	2690000	1258080	46.77
6	Emergjencat +Kontigj+rez.	14601482	0	0.00	28525000	0	0.00
7	shpenzime kapitale 230	14154000	2154000	15.22	14606000	11606000	79.46
8	shpenzime kapitale 231	113773000	20232620	17.78	107374000	42865053	39.92
	TOTALI	422212204.6	194340388	46.03	458245098.4	309587889	67.56

**Tabelë shpenzimesh ku krahasohen për dy vitet shpenzimet plan fakt për programet specifike për dy vitet 2021 - 2022.**

**Në lekë**

ENERTIMI	GR.	TIT.	KAP.	ART.	Totali shp.banke viti 2021		realizimi ne %	Totali shp. banke viti 2022 si II-mujor		realizimi ne %
					Plan	Fakt		Plan	Fakt	
<b>MBROJTJA NGA ZJ.DHE SHP</b>			<b>GRANTI</b>							
Paga	00	10910	01	600	9660522	7697442	79.68	10102510	8920020	88.30
Sig.Shoq.				601	1593000.28	1255000	78.78	1673304	1331430	79.57
Shpenzime Opedrative				602	1568910	844601	53.83	1500000	0	0.00
Shpenzime Opedrative				602	2778518	0	0	2588908	1962490	75.80
<b>UJITJA KULLIMI</b>							0			
paga	00	4240	01	600	2422901.18	1426124	58.86	2971873.18	1360490	45.78
Sig.Shoq.	00	4240	01	601	300000	238452	79.48	410987	374060	91.02
Shpenzime Opedrative	00	4240	01	602	14117014.99	8312945	58.89	10287032	4356040	42.34
<b>PYJET</b>							0			
paga	00	4260	01	600	1016251	754080	74.20	1101034	836610	75.98
Sig.Shoq.	00	4260	01	601	160000	121465	75.92	168569	166460	98.75
Shpenzime Opedrative	00	4260	01	602	390104.14	200000	51.27	417376.14	293104	70.23
<b>ARSIMI</b>							0			
Paga	00	9120	01	600	34721235.97	22463366	64.70	31279820	27486320	87.87
Sig.Shoq.	00	9120	01	601	6161028.12	4089868	66.38	7027436.12	5298110	75.39
							0			
Paga	00	9230	01	600	2114505	1601363	75.73	2096192	1629630	77.74
Sig.Shoq.	00	9230	01	601	344855	266919	77.40	407044	407044	100.00
					9660522	7697442	79.68	10102510	8920020	88.30

1	shpenzime per Paga	49935415.15	33942375	67.97	47551429.18	40233070	84.61
2	Shpenzime per sig.shoq	8558883.4	5971704	69.77	9687340.12	7577104	78.22
3	shpenzime Operative	18854547.13	9357546	49.63	14793316.14	6611634	44.69
		77348845.68	49271625	63.70	72032085.44	54421808	75.55



## Tabelë shpenzimesh ku krahasohen shpenzimet plan fakt për programet nga buxheti i Shtetit.

Në lekë

ENERTIMI	GR.	TIT.	KAP.	ART.	Totali shp.banke viti 2021		realizimi ne %	Totali shp. banke viti 2022 si II- muor		realizimi ne %
					Plan	Fakt		Plan	Fakt	
QERATE	10	6190	1	606	17251000	16779000	97.26	41809000	34064000	81.48
RINDERTIMI	0	6190	6	606	423970000	355520000	83.85	536021090	181727730	33.90
<b>Shpenz.Kapitale shteti</b>	0	4520	1	231	2716448	0	0	2716448	0	0.00
UJE I PISHEM	6	6370	1	231	121588017	120817760	99.37	85716970	85366970	99.59
Rindertim Shkolla	00	4960	1	231	62039040	0	0.00	125681560	106120120	84.44
<b>Q.K.B</b>							0			
Paga	10	4130	01	600	708000	340584	48.11	600000	413382	68.90
Sig.Shoq.				601	120000	64128	53.44	100000	56584	56.58
Shpenzime Opedrative				602	50000	0	0	50000	0	0.00
<b>GJ.CIVILE</b>							0			
Paga	16	1170	01	600	3000000	2219347	73.98	3000000	2698660	89.96
Sig.Shoq.				601	483000	253940	52.58	483000	352370	72.95
Shpenzime Opedrative				602	0	0	0	0	0	0
Shperbl.LINDJE				606			0	0	0	0
ND + P.A.K	13	10430	01	606	117373620	100674928	85.77	139112030	125886910	90.49
Trasferta	17	10910	01	604	0	0	0	6890650	0	0.00
K.Q.Z Paga	73	1620	01	600	2055000	2055000	100.00	1775000	1775000	100.00
K.Q.Z Operative	73	1620	01	602	253000	145000	57.31	253000	185000	73.12
							0			
					751607125	598869687	79.68	944208748	538646726	57.05

1	shpenzime per Paga	3708000	2559931	69.04	3600000	3112042	86.45
2	Shpenzime per sig.shoq	603000	318068	52.75	583000	408954	70.15
3	shpenzime Operative	50000	0	0.00	50000	0	0.00
4	BONUSI QERASE	17251000	16779000	97.26	41809000	34064000	81.48
5	RINDERTIMI	423970000	355520000	83.85	536021090	181727730	33.90
6	Trasferta tek Familjet	117373620	100674928	85.77	139112030	125886910	90.49
7	shpenzime kapitale	186343505	120817760	64.84	214114978	191487090	89.43
8	Trasferta te Brendeshme	0	0	0.00	6890650	0	0.00
9	K.Q.Zgjedhjeve	2308000	2200000	95.32	2028000	1960000	96.65
		751607125	598869687	79.68	944208748	538646726	57.05



Analiza lihet vetë në dorë të Këshilltarëve që ata ta interpretojnë n.q.s do të duan të kenë sqarime për shpenzimet. Totali i Përgjithshëm për të dy vitet është në masën 66.86 % për 2021 dhe 61.22 % për vitin 2022 për arsye se këtu ndikon realizimi i të Ardhurave si edhe pengesat që sjellin plotësimi i dokumentacioneve për fondet e Rindërtimit.

Por po Analizojmë vetëm disa treguesduke i parë nga tabela:

- Në total përqindja e realizimit të shpenzimeve nga Fondet e veta është 46.03 % për vitin 2021 dhe 67.56 % për vitin 2022 ky mosrealizim vjen si rezultat i krahasimit me planin e të Ardhurave sepse ai i Grantit është 73.22 % për vitin 2021 dhe 93.57 % për vitin 2022.
- Në total përqindja e realizimit të shpenzimeve nga Fondet Sektoriale është 63.70 % për vitin 2021 dhe 75.55 % për vitin 2022, gati të njëjta dhe mosrealizimi vjen vetëm për grantet Sektoriale të Ujitjes dhe Kullimit që për disa arsye teknike nuk janë realizuar, por këto fonde nuk humbasin ato trashëgohen për vitin 2023.
- Në total përqindja e realizimit të shpenzimeve nga Fondet e Buxhetit është 79.68 % për vitin 2021 dhe 57.05 % për vitin 2022, por këto nuk kanë shumë rëndësi pasi janë fondet e Nd.Ekonomike dhe të Pakut të cilat do të realizohen deri më 31 Dhjetor 2022, si edhe fondet për Investime Kapitali që mund të realizohen në Dhjetor 2022.

Shpenzimet vjetore për vitin 2021 si Vjetor më të detajuara dhe të grumbullara deri në 30 Nëntor 2021 janë si më poshtë:

		600	601	602		606	230	231	Totali
	Funkcioni	Pagat	Kontrib.e Sigurimeve Shoqerore	Mallra dhe Sherbime		Transferata per Buxhetet Familiare dhe Individet	Shpenzime Kapitale te Patrupezuara Stud.projekt.	Shpenzime Kapitale te Trupezuara.	Totali
1	Planifikimi Menaxhimi dhe Administrimi	84,921,154	14,850,115	17,865,542	0	2,124,176	2,154,000	20,232,620	142,147,607
2	Trasheg.Kulturore evente Artist.dhe Kult.	1,370,190	133,010	100,000				-	1,603,200
3	Sporti dhe Argetimi	332,826	66,786	0					399,612
4	Arsimi Baze Dhe Parashkollor			7,312,360					7,312,360
5	Arsimi Baze Dhe Parashkollor	22,463,366	4,089,868						26,553,234
6	Arsimi i Mesem e i Pergjithshem	1,601,363	266,819						1,868,182
7	Menaxhimi i Infrastr.Ujore dhe kullimi	1,426,124	238,452	8,311,045					9,975,621
8	Administrimi i Pyjeve dhe Kullotave	754,080	121,465	200,000					1,075,545
9	Mbrojtja nga Zjarri dhe Mbrojtja Civile	0		341,700					341,700
10	Mbrojtja nga Zjarri dhe Mbrojtja Civile	7,697,442	1,255,000	844,601					9,797,043



11	Sherbime Publike Vendore			42,535,909				42,535,909
12	<b>QKB</b>	340,584	66,128					406,712
13	<b>Gjendja Civile</b>	2,219,347	253,940					2,473,287
14	<b>Nd.ekonomike + PAK</b>					100,674,928		100,674,928
15	<b>Ujesjellesi 6370</b>						120,817,760	120,817,760
16	<b>KZAZ</b>	2,055,000		145,000				2,200,000
17	<b>Fondi i Rindertimit 6190</b>					355,520,000		355,520,000
18	<b>Fondi i Rindertimit 6190</b>					16,779,000		16,779,000
19	<b>RinNdertimi i Shkollave</b>						0	0
								0
	<b>TOTALI</b>	125,181,476	21,341,583	77,656,157	0	475,098,104	2,154,000	141,050,380
								842,481,700

Shpenzimet vjetore për vitin 2022 si Vjetor më të detajuara dhe të grumbullara deri në 30 Nëntor 2022 janë si më poshtë:

		600	601	602		606	230	231	Totali
	Funksioni	Pagat	Kontrib.e Sigurimeve Shoqerore	Mallra dhe Sherbime		Transferta per Buxhetet Familiare dhe Individet	Shpenzime Kapitale te Patrupezuara Stud.projekt.	Shpenzime Kapitale te Trupezuara.	Totali
1	Planifikimi Menaxhimi dhe Administrimi	111,820,692	18,660,690	29,747,800	0	1,258,080	11,606,000	38,227,104	211,320,366
2	Trasheg.Kulturore evente Artist.dhe Kult.	1,456,290	133,304	116,800				4,637,949	6,344,343
3	Sporti dhe Argetimi	416,390	67,570	2,012,000					2,495,960
4	Arsimi Baze Dhe Parashkollor			15,692,330					15,692,330
5	Arsimi Baze Dhe Parashkollor	27,486,320	5,298,110						32,784,430
6	Arsimi i Mesem e i Pergjithshem	1,629,630	407,044						2,036,674
7	Menaxhimi i Infrastr.Ujore dhe kullimi	1,360,490	374,060	4,356,040					6,090,590
8	Administrimi i Pyjeve dhe Kullotave	836,610	166,460	293,104					1,296,174
9	Mbrojtja nga Zjarri dhe Mbrojtja Civile	666,380		300,000					966,380
10	Mbrojtja nga Zjarri dhe Mbrojtja Civile	8,920,020	1,331,430	1,962,490					12,213,940
11	Sherbime Publike Vendore			72,788,510					72,788,510
12	<b>QKB</b>	413,382	56,584						469,966
13	<b>Gjendja Civile</b>	2,698,660	352,370						3,051,030
14	<b>Nd.ekonomike + PAK</b>					125,886,910			125,886,910
15	<b>Ujesjellesi 6370</b>							85,366,970	85,366,970



16	<b>KZAZ</b>	1,755,000		185,000				1,940,000
17	<b>Fondi i Rindertimit 6190</b>					181,727,730		181,727,730
18	<b>Fondi i Rindertimit 6190</b>					34,064,000		34,064,000
19	<b>RinNdertimi i Shkollave</b>						106,120,120	106,120,120
								0
	<b>TOTALI</b>	159,459,864	26,847,622	127,454,074	0	342,936,720	11,606,000	234,352,143
								902,656,423

- Pagat për aparatën janë rritur me 39.2% nga 25.4 % që ishin rritur viti 2021/2020 do të thotë se janë rritur edhe pagat e punonjësve duke afruar nivelin e pagës më të ulët me pagën më të lartë sipas K.M dhe në vlerë absolute për vitin 2022, 26.9 milion nga 23.2 milion lekë rritur viti 2021/2020.
- Sigurimet Shoq.e Shend. për aparatën janë rritur me 12.2% nga 20.4 % rritur 2021/2020 dhe në vlerë absolute 3.8 milionë lekë nga 3.1 milion lekë rritur viti 2021/2020 kjo në proporcion me rritjen e pagave.
- Është rritur niveli i shpenz.Operative për Aparatën me rreth 66.5% nga 23.0 % ulur që ishte viti 2021 ose në vlerë absolute me 11.9 milion lekë nga 4.3 milion lekë ulur viti 2021/2020.
- Është rritur niveli i shpenz.Operative për Arsimin me rreth 2 herë ose në vlerë absolute me 8.4 milion lekë kjo si pasojë e likuidimit të faturave të prapambetura ose ulja e Detyrimeve .
- Janë rritur në mënyrë të ndjeshme Investimet për projekte me një vlerë rreth 9.5 milion lekë nga 5.8 milion lekë që ishin ulur në vitin 2021, kjo për arsye të shlyerjes së detyrimeve.
- Është rritur Fondi i Investimeve në krahasim me vitin 2021 me 88.9 % në vlerë absolute 17.994 milion lekë nga 36.9 milion lekë rritur viti 2020 kjo për të realizuar likuidimet për shumë investime të palikuiduara pra Detyrimeve
- Për sa u përket treguesve të tjerë ato janë në nivele gati të njëjta me të njëjtën periudhë të vitin 2021 dhe kemi një rritje të ndjeshme tek shpenzimet Operative për sportin lindur nga detyrimi i pjesëmarrjes në Aksione dhe rritje të fondit të pagave tek kultura si pasojë e rritjes së pagave në këtë sektor.

Për të krahasuar Buxheti faktik i vitit 2022 (Nëntor 2022) me vitin 2021 (Nëntor 2021) ka pasur një rritje të ndjeshme në krahasim me vitin 2021 7.1 %, në krahasim Buxheti Faktik viti 2021/2020 ka pasur një rritje prej 45.5 %. Viti 2021 Buxheti faktik viti 2021 është 842.481.700 lekë dhe Buxheti Faktik 2022 është 902,656,423 lekë me një diferencë në vlerë absolute prej 60.174.723 lekë.

Dy janë treguesit që kanë ndikuar:

1. Shtesa e fondeve për bonus Qeraje dhe Fondeve për Rindërtimin.
2. Rritja e Fondeve për Investime si nga ana e Buxhetit të shtetit edhe nga ana e Fondeve të Bashkisë.

Këto janë treguesit kryesorë të Buxhetit Faktik i cili për mendimin tonë ka realizuar pothuajse nevojat më të domosdoshme të funksioneve më kryesore të Administrimit Vendor dhe shpresojmë që me disa masa shtesë që do të marrim këtë vit duke parë edhe trendin e zhvillimit në të gjithë teritorin mendojmë që do të hartohet një Buxhet vjetor më i përshtatshëm dhe më konkret.





---

**REPUBLIKA E SHQIPËRISË**  
**BASHKIA RROGOZHINË**  
**KËSHILLI BASHKIAK**

**-Për zbatimin e këtij Vendimi ngarkohen të gjithë Drejtoritë dhe zyrat e Bashkisë Rrogozhinë dhe Institucionet në varësi të saj.**

**Ky vendim hyn në fuqi sipas përcaktimeve të pikës 6 të nenit 55 të Ligjit Nr.139/2015 “Për vetëqeverisjen vendore “, i ndryshuar dhe pas Konfirmimit Ligjor nga ana e Prefektit të Qarkut Tiranë.**

**KRYETARE E KËSHILLIT**  
**MUKADES GIXHARI**