



**BASHKIA POGRADEC**

**RAPORT I MONITORIMIT TË  
ZBATIMIT TË BUXHETIT VJETOR I VITIT 2022 DHE 12-**

**MUJORI 2023**

**BASHKIA POGRADEC**

*SHKURT 2024*



<b>AVRJE.....</b>	<b>3</b>
<b>REALIZIMI I TË ARDHURAVE TË BASHKISË NGA BURIMET E VETA PËR VITIN 2023.....</b>	<b>5</b>
<b>PASQYRIMI I DETYRIMEVE TË PRAPAMBETURA .....</b>	<b>24</b>
<b>REALIZIMI I SHPENZIMEVE TË BUXHETIT PËR 12-Mujorin viti 2023.....</b>	<b>24</b>
<b>FUNKSIONI 1: SHËRBIME TË PËRGJITHSHME PUBLIKE.....</b>	<b>29</b>
Programi 01110: Planifikim, Menaxhim dhe Administrim	
Programi 01710: Paguesa per sherbimin e burxhit	
<b>FUNKSIONI 02: RENDI DHE SIGURIA PUBLIKE.....</b>	<b>31</b>
Programi 03280: Emergjencat Civile	
<b>FUNKSIONI 3: PROJEKTE INVESTIMET PËR RRJETIN RRUGOR.....</b>	<b>32</b>
Programi 04240: Menaxhimi i infrastruktures së ujitjes dhe	
Programi 04260: Administrimi i Pyjeve dhe Kullotave	
Programi 04520: Rrjeti rrugor rural	
<b>FUNKSIONI 04: STREHIMI DHE ZHVILLIMI I KOMUNITETIT .....</b>	<b>35</b>
Programi 06140: Urbanistika	
Programi 06260: Mirëmbajtja urbane dhe Zhvillimi i komunitetit	
Programi 06190: Mbikqyrje rikonstrukcion i banesave ekzistuese	
<b>FUNKSIONI 5: SPORT, ARGËTIMI, KULTURA .....</b>	<b>38</b>
Programi 08250: Trashëgimia kulturore, eventet artistike dhe kulturore	
<b>FUNKSIONI 6: ARSIMI.....</b>	<b>39</b>
Programi 09120: Arsimit bazë përfshirë arsimin parashkollor	
Programi 09230: Arsimi i mesëm i përgjithshëm	
<b>FUNKSIONI 7: KUJDESI SOCIAL .....</b>	<b>41</b>
Programi 10430: Kujdesi social për familjet dhe fëmijët	
<b>FUNKSIONI 8: MENAXHIMI I MBETJEVE.....</b>	<b>43</b>
Programi 05100: Menaxhimi i mbetjeve	
<b>TABELA E INVESTIMEVE .....</b>	<b>44</b>
<b>EVIDENCA E INVESTIMEVE.....</b>	<b>48</b>
<b>TREGUESIT FINANCIARE .....</b>	<b>56</b>
<b>RREZIQET FINANCIARE DHE FISKALE .....</b>	<b>59</b>



REPUBLIKA E SHQIPËRISË  
**BASHKIA POGRADEC**  
DREJTORIA E EKONOMISË DHE MENAXHIMIT FINANCIAR

Pogradec, më 28.02.2024

**RAPORT MBI MONITORIMIN E ZBATIMIT TË BUXHETIT PËR VITIN 2022 DHE 12-MUJORIN 2023.**

**KËSHILLIT BASHKIAK POGRADEC**  
**MINISTRISË SË FINANCEVE DHE EKONOMISË**  
**DREJTORIA E FINANCEVE VENDORE**

Realizimi i buxhetit të vitit 2023, është bërë, duke respektuar nenin 64 të ligjit 139/2015 "Për vetëqeverisjen vendore", i ndryshuar, ligjin Nr. 9936 datë 26.06.2008 "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë", të ndryshuar, ligjin nr 68/2017 date 27.4.2017 "Për financat e vetëqeverisjes vendore", ligjin nr. 10296 datë 8.7.2010 "Për menaxhimin financiar dhe kontrollin" i ndryshuar, ligjin 115/2021 datë 25.11.2021 "Për buxhetin e vitit 2022", udhëzimet e Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë nr. 22 date 30.07.2018 "Për procedurat standarte të monitorimit të buxhetit të njësisve të qeverisjes vendore", Udhëzimin e Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë nr.9 datë 20.03.2018 "Për procedurat standarte të zbatimit të buxhetit" i ndryshuar, Udhëzimin Plotësues të Ministrisë së Financave dhe Ekonomisë nr.2 datë 19.01.2023 "Për zbatimin e buxhetit të vitit 2023"; VKB nr. 144 datë 28.12.2022 "Për miratimin dhe detajimin e Buxhetit të Bashkisë Pogradec për vitin 2023", i cili është konfirmuar nga Prefektura me shkresë nr.192/1 Prot, dt.28.02.2023 dhe më pas u dërgua për çelje pranë degës së thesarit brenda afatit ligjor.

23 ne

mbështetur në parimin e transparencës, parashikueshmërisë, gjithëpërfshirjes etj, ka shprehur  
sat dhe pritshmërite e bashkëqytetarëve tanë dhe besojme se është zbatim i përgjegjësive ligjore  
e dhe angazhimeve të marra përsipër nga Bashkia Pogradec.

Stratëgjia e Plan Buxheti 2024-2026 dhe Plan Buxheti 2023 është fokusuar në programet prioritare, të cilat janë  
shprehje e kërkesave dhe shqetësimeve të drejtpërdrejta të komunitetit, të evidentuara :

- I. Gjatë punës sonë të përditëshme në drejtim të përmirësimit të cilësisë së jetës së qytetarëve.
- II. Nga takimet e Kryetarit të Bashkisë me qytetarë.
- III. Nga kërkesat dhe ankesat e qytetarëve adresuar administratorëve të lagjeve dhe njësive administrative.

Materialin e Plan Buxhetit të vitit 2023 është theksuar se: Fokusi i punës sonë në periudhën afatmesme  
2026, konsiston në përmbushjen e **Qëllimit kryesor:**

Qëllimi i investimeve të qëndrueshme për ta kthyer Pogradecin në një destinacion të rëndësishëm turistik  
kompetent dhe zhvillimin e njësive administrative si pika të rëndësishme të agrobiznesit dhe eko-turizmit.  
nga objektivat e plan buxhetit të vitit 2023 janë:

**Maksimizimi** i të ardhurave nga Taksat dhe Tarifat vendore, duke rritur ndjeshëm ato nëpërmjet  
shtimit të bazës (nr.) së taksapaguesve dhe jo nëpërmjet rritjes së nivelit të taksimit.

**Forcimi i disiplinës fiskale**, duke respektuar rregullat dhe parimet e sanksionuara me ligj në hartimin,  
konsultimin, miratimin, zbatimin, raportimin dhe auditimin e buxhetit vendor, duke synuar një  
menaxhim të shëndoshë financiar.

**Evidentimin dhe regjistrimin real** të çdo taksapaguesi si dhe zbatimin e procedurave efektive për të  
thjeshtuar marrëdhëniet e tatimpaguesit me administratën tatimore vendore.

**Vijimin e investimeve** të nisura nga viti 2022 dhe shtimin sasior dhe cilësor të investimeve kapitale në  
vitin 2023 me ndikim të drejtpërdrejtë në zhvillimin ekonomik të Bashkisë.

**Shlyerjen e detyrimeve** të prapambetura sipas planifikimit vjetor. Një pjesë shumë të rëndësishme në  
buxhetin e bashkisë janë detyrimet e prapambetura të cilat datojnë që nga vitit 2010. Bashkia Pogradec  
çdo vit ka në focus këto detyrime dhe shlyerjen e tyre.

**Mbështetje të aktiviteteve sociale, kulturore dhe sportive** në bashkëpunim me donator dhe partner  
vendas dhe të huaj për të gjallëruar jetën e qytetit.

Si i Këshillit Bashkiak “Mbi caktimin e nivelit të taksave dhe tarifave vendore për vitin 2023.

burimet e financimit të buxhetit të Bashkisë, vijnë nga dy burime:

**Burimet e veta vendore**, ku përfshihen të ardhurat nga taksat vendore dhe taksat e ndara, të  
ardhurat nga tarifatat vendore, të ardhura të tjera, grante ndërkombëtare dhe të ardhura që trashëgohen.

**Burimet qendrore**, ku përfshihen transfertat e pakushtëzuar, transfertat e pakushtëzuar sektoriale  
për funksionet e transferuara dhe transfertat e kushtëzuar.

Referuar këtij vendimi është miratuar Plani i të Ardhurave nga taksat dhe tarifave vendore për vitin 2023 në vlerën 616,305,683 lekë.

Drejtoria e tatim taksave ka punuar me përkushtim për të arritur realizimin e planit të të ardhurave me qëllim përmbushjen e objektivave e sqaruar si më poshtë vijon:

Mbledhja e të ardhurave për 12-mujorin e vitit 2023 është realizuar në masën 76% e shprehur në vlerë plan 12-mujor 377,475,950 lekë, fakt 12-mujor 287,900,385 lekë të grumbulluara për periudhën Janar- Dhjetor 2023.

Plani vjetor është 616,305,683 dhe fakti 12-mujor 287,900,385.

## ANALIZA EKONOMIKO-FINANCIARE E BASHKISË POGRADEC PER PERIUDHËN JANAR-DHJETOR 2023

Misioni i Drejtorise të Taksave dhe Tarifave Vendore: "Të parashikojë ,mbledhë dhe supervizojë në mënyrë efëcente dhe periodike,të ardhurat që rrjedhin drejt institucionit të Bashkisë Pogradec"

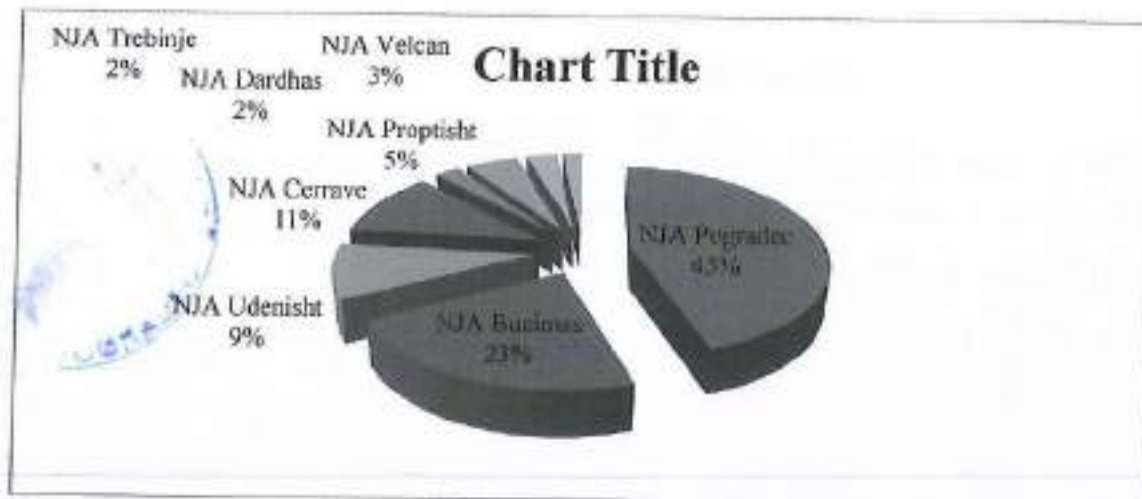
Qëllimi: "Të parashikojë dhe kryejë rritjen e të ardhurave të tarifave vendore"

Plani i vitit 2023 është bazuar në të dhënat e mëposhtme:

Popullsia e Bashkisë Pogradec në fund të vitit 2022 është 91,890 banorë dhe 31,027 Familje. Evidenca e numrit të familjeve në Bashkinë Pogradec të ndarë sipas Njësisive Administrative sipas gjendjes civile dhe censusit është si vijon:

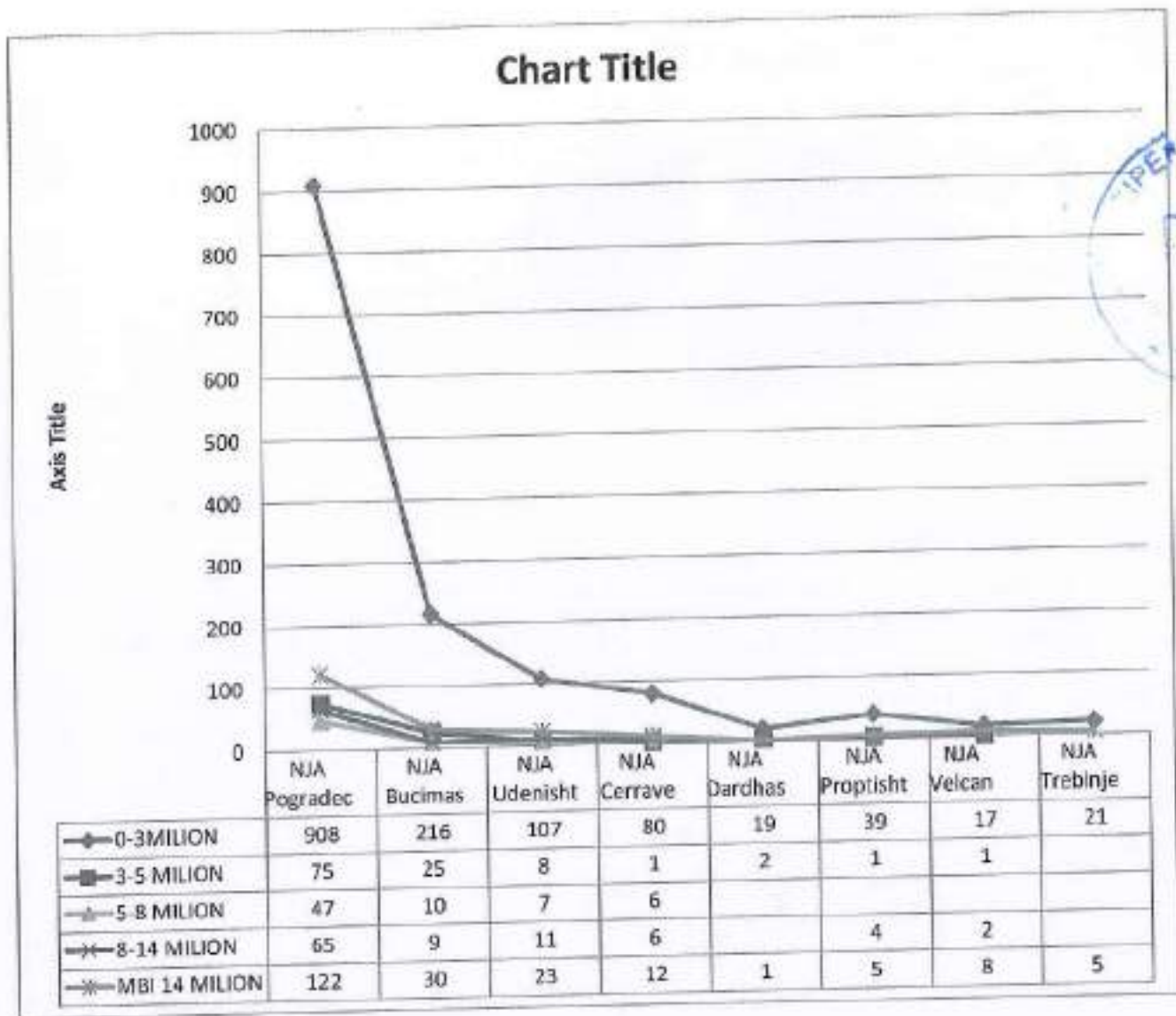
Tabela 1

Bashkia	familje	census	gjendje civile
NJA Pogradec		12000	13735
NJA Bucimas		6000	6128
NJA Udenisht		2500	2670
NJA Cerrave		3000	3178
NJA Dardhas		638	1215
NJA Proptisht		1351	2009
NJA Velcan		785	1045
NJA Trebinje		512	1047
<b>TOTAL</b>		<b>26786</b>	<b>31,027</b>



### Numri i bizneseve për vitin 2023

Bashkia	BIZNES	0-3MILION	3-5 MILION	5-8 MILION	8-14 MILION	MBI 14 MILION	total
NJA Pogradec		908	75	47	65	122	1217
NJA Bucimas		216	25	10	9	30	290
NJA Udenisht		107	8	7	11	23	156
NJA Cerrave		80	1	6	6	12	105
NJA Dardhas		19	2			1	22
NJA Proptisht		39	1		4	5	49
NJA Velcan		17	1		2	8	28
NJA Trebinje		21				5	26
<b>TOTAL</b>	<b>BIZNESE</b>	<b>1407</b>	<b>113</b>	<b>70</b>	<b>97</b>	<b>206</b>	<b>1893</b>
	INSTITUCIONE						23
	<b>TOTAL BIZNESE - INSTITUCIONE</b>						<b>1916</b>



**Realizimi i të ardhurave nga Bashkia Pogradec për periudhën janar-dhjetor 2023**

Realizimi i të ardhurave të mbledhura nga Bashkia Pogradec, për periudhën Janar-dhjetor 2023, paraqiten në tabelën e mëposhtme:

	plani janar-DHJETOR	fakti janar-DHJETOR	%
TË ARDHURA NGA BURIMET E VETA	616,305,683	391,333,509	63
TË ARDHURA NGA TAKSAT LOKALE	199,873,450	86,323,542	43
Taksa vendore mbi biznesin e vogël	4,000,000	449,662	11
Taksa mbi pasurinë e paluajtshme	82,061,650	62,902,651	77



Taksa mbi ndërtuesin	71,629,150	56,495,932	79
Taksa mbi ndërtuesin familje	42,559,000	31,000,000	73
Taksa mbi ndërtuesin biznes	29,070,150	25,495,932	88
Taksa mbi tokën bujqësore	5,572,000	2,697,205	48
Taksa mbi truallin	4,860,500	3,709,514	76
Taksa mbi truallin familje	1,068,500	611,309	57
Taksa mbi truallin biznes	3,792,000	3,098,205	82
Taksa vendore në shërbimin hotelier	6,904,000	5,871,704	85
Taksa e ndihmimit në infrastrukturë nga ndërtimet e reja	100,000,000	11,908,772	12
Taksa e tabelës	6,907,800	5,190,753	75
Tabela për qelime identifikimi	2,290,300	1,598,956	70
Tabela për qelime reklamimi	4,617,500	3,591,797	78
<b>TË ARDHURA NGA TAKSAT E NDARA</b>	<b>36,490,000</b>	<b>49,102,433</b>	<b>135</b>
Taksa mbi kalimin e të drejtës së pronësisë / pasuritë e pajushtshme	6,200,000	4,117,613	66
Taksa vjetore për qarkullimin e mjeteve të përdorura	20,000,000	18,047,351	90
Taksa e rentës minerare 5%	200,000	326,558	163
Taksa mbi të ardhurat personale 2%	10,000,000	26,610,911	266
<b>TË ARDHURA NGA TARIFA VENDORE</b>	<b>291,802,500</b>	<b>214,065,471</b>	<b>74</b>
Tarifa me menaxhimin të abetejeve	125,978,000	97,363,123	77
Tarifa e pastrimit për familjet	78,320,000	51,065,756	65
Tarifa e pastrimit për institucionet	600,000	600,000	100
Tarifa e pastrimit për biznesin	47,058,000	45,697,367	97
Tarifa për ndriçimin publik	48,059,000	33,796,837	70
Tarifa për ndriçimin publik nga familjet	39,320,000	23,904,468	61

Tarifa për ndriçimin publik nga institucionet	23,000	23,000	100
Tarifa për ndriçimin publik nga bizneset	8,716,000	9,869,369	113
Tarifa për gjelbërimin	74,915,500	53,992,158	72
Tarifa për gjelbërimin nga familjet	37,625,000	22,298,829	59
Tarifa për gjelbërimin nga Institucionet	300,000	300,000	100
Tarifa për gjelbërimin nga bizneset	23,529,000	22,315,118	95
Tarifa për mirëmbajtjen e vrezave	13,461,500	9,078,211	67
Tarifa për shërbimet administrative të bashkisë	42,050,000	28,913,353	69
Tarifa për shërbimet administrative të bashkisë	1,000,000		-
Tarifa të kontrollit të zhvillimit të territoreit	17,000,000	14,156,041	83
Tarifa e licencimit të veprimtarive të transportit	1,000,000	533,394	53
Tarifa e parkimit për mjetet e licencuara dhe vendparkime publike	5,000,000	871,000	17
Tarifa për pyeji dhe kullotat	1,000,000	308,900	31
Tarifa për shërbimet shtesë nga zjarrefiksja MNZ	400,000	211,000	53
Tarifa për zënica dhe përdorimin e hapësirës publike dhe fasadave	15,000,000	10,749,763	72
Tarifa për llogaritë ajrore dhe nëntokore (Telefoni, Energji, TV Kablor, Internet)	1,650,000	854,255	52
Tarifa për dritë e zjarrit		1,229,000	
Tarifa të (jera(7110399)	-		
Tarifa të institucioneve të arsimit, kulturës, sportit etj	11,374,000	9,116,358	80
Qendra kulturore e fëmijëve	380,000		-
Pallati i sportit	350,000		-
Çeridet & Kopsitet	5,544,000	6,500,422	117
Tarifa për shërbimin e ujitjes dhe kullimit	500,000		-
Ndërrmarrja e punëve publike	4,600,000	2,615,936	57



<b>TË ARDHURAT E TJERA</b>	77,688,733	32,725,705	42
Qeraja nga asetet në pronësi të bashkisë	15,000,000	15,315,774	101
Kundrvajtjet administrative (Gjobat)	3,900,000	1,877,657	63
Grante nga ndihma ndërkombëtare	58,655,733	14,897,907	25
Të tjera (ndikim në mjedis)	1,000,000	834,367	83
<b>TË ARDHURA NGA BURIMET E VETA</b>	<b>616,305,683</b>	<b>391,333,909</b>	<b>63</b>

1,995,830

393,329,339

64

Sikurse vihet re nga tabela e mësipërme të ardhurat nga taksat dhe tarifat janë realizuar në masën 63%. Të arkëtuara nga UK për muajin dhjetor dhe të pakaluar 1,995,830 lekë që çon në realizimin e planit në 64% të planit.

**Faktor i rëndësishëm** të cilët ndikojnë në mosrealizimin e planit është parashikimi në "taksa e ndikimit në infrastrukturë nga ndërtimet e reja" në vlerën 100,000,000 e cila është realizuar në 12% të planit pasi është miratuar plani rregullues i Bashkisë Pogradec por nuk është zbardhur. Gjithashtu edhe zëri "Grante nga ndihma ndërkombëtare" në vlerën 58,655,733 lekë është realizuar në masën 25% të planit.

**Pa këto këto dy zëra realizimi i planit për Bashkinë Pogradec do ishte në masën 86% të planit.**

### Realizimi i të ardhurave nga Drejtoria e Taksave dhe Tarifave Vendore

Realizimi i të ardhurave të mbledhura nga Bashkia Pogradec nga Drejtoria e Taksave dhe Tarifave Vendore, për periudhën Janar-Dhjetor 2023, paraqiten në tabelën e mëposhtme:

	<b>plani janar- DHJETOR</b>	<b>fakti janar- DHJETOR</b>	<b>%</b>
<b>TË ARDHURA NGA BURIMET E VETA</b>	<b>377,475,950</b>	<b>287,900,385</b>	<b>76</b>
<b>TË ARDHURA NGA TAKSAT LOKALE</b>	<b>95,873,450</b>	<b>73,965,108</b>	<b>77</b>
Taksa mbi pasurinë e paluajtshme	82,061,650	62,902,651	

			77
Taksa mbi ndërtesën	71,629,150	56,495,932	79
<i>Taksa mbi ndërtesën familje</i>	<i>42,559,000</i>	<i>31,000,000</i>	73
<i>Taksa mbi ndërtesën biznes</i>	<i>29,070,150</i>	<i>25,495,932</i>	88
Taksa mbi tokën bujqësore	5,572,000	2,697,205	48
Taksa mbi truallin	4,860,500	3,709,514	76
<i>Taksa mbi truallin familje</i>	<i>1,068,500</i>	<i>611,309</i>	57
<i>Taksa mbi truallin biznes</i>	<i>3,792,000</i>	<i>3,098,205</i>	82
<b>Taksa vendore në shërbimin hotelier</b>	<b>6,904,000</b>	<b>5,871,704</b>	<b>85</b>
<b>Taksa e tabelës</b>	<b>6,907,800</b>	<b>5,190,753</b>	<b>75</b>
<i>Tabele për qelime identifikimi</i>	<i>2,290,300</i>	<i>1,598,956</i>	70
<i>Tabele për qelime reklamimi</i>	<i>4,617,500</i>	<i>3,591,797</i>	78
<b>TË ARDHURA NGA TARIFA VENDORE</b>	<b>265,602,500</b>	<b>197,985,136</b>	<b>75</b>
Tarifa me menaxhimin të mbetjever	125,978,000	97,363,123	77
<i>Tarifa e pastrimit për familjet</i>	<i>78,320,000</i>	<i>51,065,756</i>	<b>65</b>
<i>Tarifa e pastrimit për institucionet</i>	<i>600,000</i>	<i>600,000</i>	<b>100</b>
<i>Tarifa e pastrimit për biznesin</i>	<i>47,058,000</i>	<i>45,697,367</i>	<b>97</b>



Tarifa për ndriçimin publik	48,059,000	33,796,837	70
<i>Tarifa për ndriçimin publik nga familjet</i>	<i>39,320,000</i>	<i>23,904,468</i>	<b>61</b>
<i>Tarifa për ndriçimin publik nga institucionet</i>	<i>23,000</i>	<i>23,000</i>	<b>100</b>
<i>Tarifa për ndriçimin publik nga biznesi</i>	<i>8,716,000</i>	<i>9,869,369</i>	<b>113</b>
Tarifa për gjelbërimin	74,915,500	53,992,158	72
<i>Tarifa për gjelbërimin nga familjet</i>	<i>37,625,000</i>	<i>22,298,829</i>	<b>59</b>
<i>Tarifa për gjelbërimin nga Institucionet</i>	<i>300,000</i>	<i>300,000</i>	<b>100</b>
<i>Tarifa për gjelbërimin nga bizneset</i>	<i>23,529,000</i>	<i>22,315,118</i>	<b>95</b>
Tarife për mirembajtjen e varezave	13,461,500	9,078,211	67
Tarifa për shërbimet administrative të bashkisë	16,650,000	12,833,018	77
Tarifa për zënien dhe përdorimin e hapësirës publike dhe fasadave	15,000,000	10,749,763	72
Tarifa për linjat ajrore dhe nëntoklore (Telefoni, Energji, TV Kabllor, Internet)	1,650,000	854,255	52
Tarifa për drut e zjarrit		1,229,000	
Tarifa të tjera(7110599)	-		
<b>TË ARDHURAT E TJERA</b>	<b>16,000,000</b>	<b>15,950,141</b>	<b>100</b>
Qeraja nga asetet në pronësi të bashkisë	15,000,000	15,115,774	101
Të tjera(ndikim në mjedis)	1,000,000	834,367	83

<b>TË ARDHURA NGA BURIMET E VETA</b>	<b>377,475,950</b>	<b>287,900,385</b>	<b>76</b>
--------------------------------------	--------------------	--------------------	-----------



Sikurse vihet re nga tabela e mësipërme të ardhurat nga taksat janë realizuar në masën 76 %.

Të arkëtuara nga UK për muajin dhjetor dhe të pakaluar 1,995,830 lekë që çon në realizimin e planit në 77% të planit për zërat e mbledhur nga Drejtoria e Taksave dhe Tarifave Vendore.

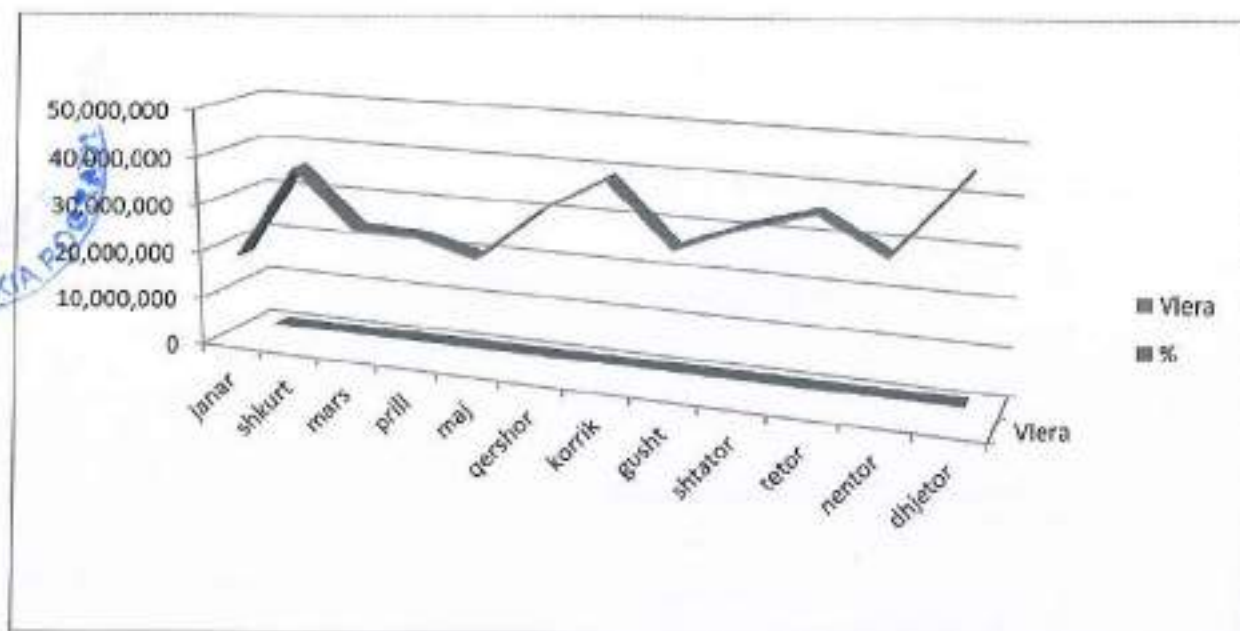
Faktor i rëndësishëm të cilet ndikojnë në mosrealizimin e planit.

- Mbledhja e ulët e të ardhurave nga Njësitë Administrative.

**1-Gjatë Periudhes janar-dhjetor 2023 realizimi i planit mujor dhe progresiv ka vijuar sipas grafikut:**

**Mujor**

	Vlera	%
janar	18,994,928	37
shkurt	38,508,492	75
mars	27,126,170	53
prill	26,622,472	52
maj	23,435,090	46
qershor	34,159,556	67
korrik	41,472,846	81
gusht	29,046,370	57
shtator	34,502,605	67
tetor	38,357,379	75
netor	31,433,664	61
dhjetor	47,679,937	93
<b>total</b>	<b>391,333,509</b>	<b>64%</b>



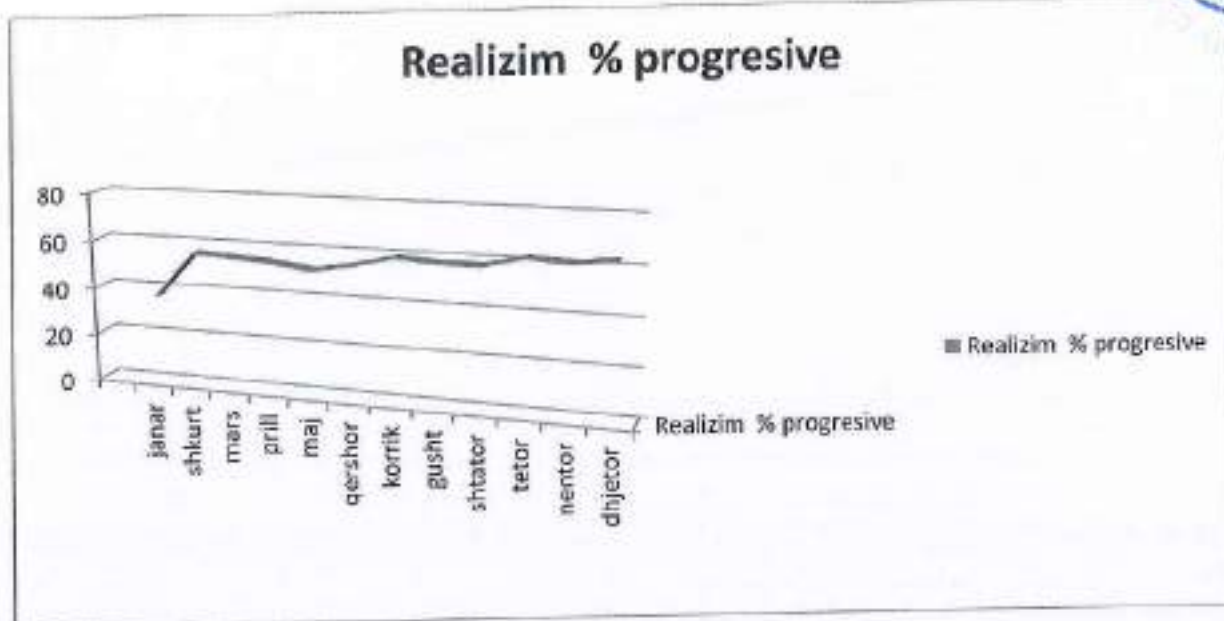
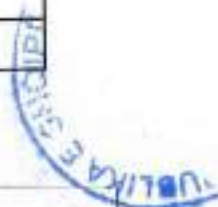
Muajt ku të ardhurat arrijnë vlerat më të larta janë muajt shkurt, qershor, korrik, gusht, shtator, tetor, nëntor, dhjetor.

Fillimi i viti muaji janar dhe mars kanë vlerën më të ulët pasi deri në këto momente nuk janë shpërndarë njoftimet e detyrimeve për taksa dhe tarifa vendore për vitin 2023 dhe derdhjet që janë kryer deri në këto momente janë pagesa të debitorëve të vitit të kaluar. Në muajin prill fillon një rritje e të ardhurave pasi subjektet kanë filluar kryerjen e pagesave të detyrimit për vitin 2023. Rritja vazhdon edhe në muajt në vazhdim që ndikojnë pagesat për hapësirat publike dhe pagesat e detyrimeve për taksa dhe tarifa vendore.

Të ardhurat kanë vazhduar në rritje në realizimin e planit progresiv duke filluar:

Total te ardhura	Realizim % progresive
janar	37
shkurt	56
mars	55
prill	54
maj	52
qershor	55
korrik	59
gusht	58
shtator	58
tetor	62

netor	61
dhjetor	63



### 3- Analiza e të ardhurave sipas njësive administrative

Të ardhurat e mbledhura nga çdo njësi administrative për vitin 2023

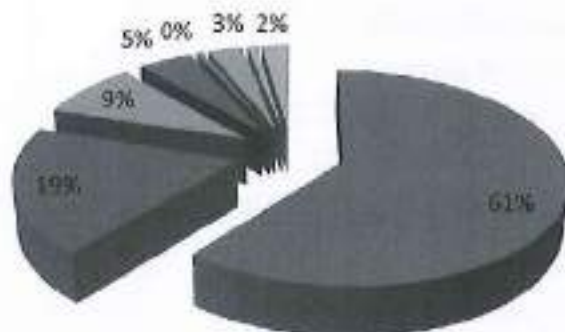
Sipas vlerës të të ardhurave të mbledhura rezultton:

Janar-dhjetor 2023	vlere	%
Pogradec	174,795,352	86
Bucimas	55,242,942	72
Udenisht	24,914,750	69
Çërrave	13,344,406	44
Dardhas	1,766,529	48
Proptisht	8,537,432	68
Trebinje	2,535,492	76
Velcan	6,763,482	64
<b>TOTAL</b>	<b>287,900,385</b>	<b>76</b>



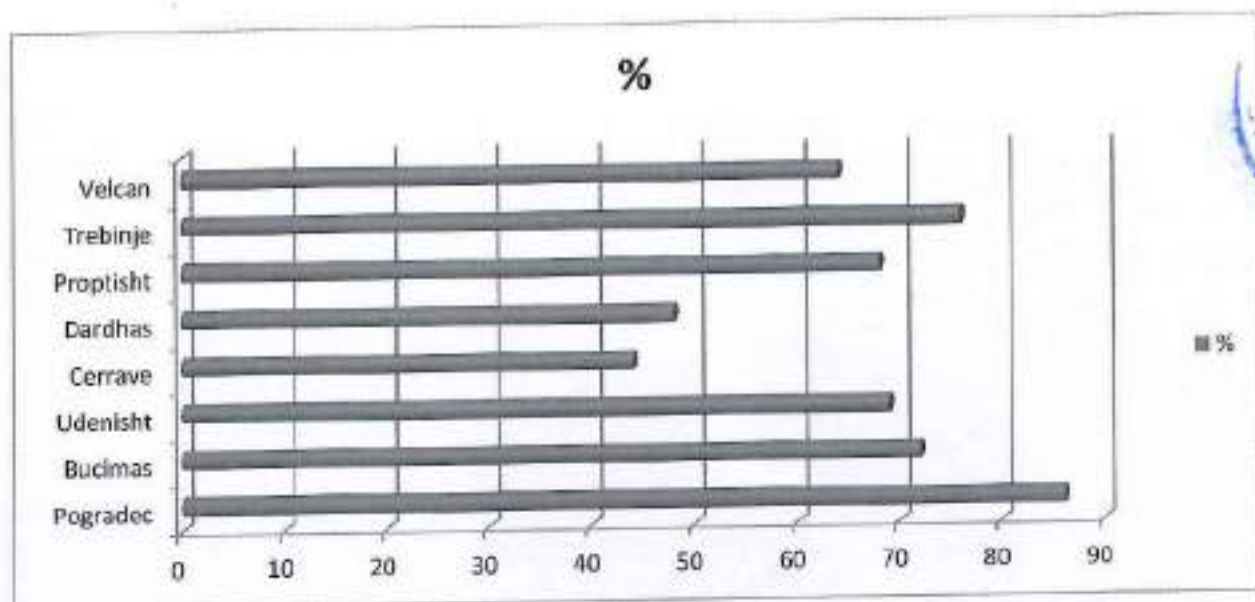
### 1% vlere

■ Pogradec ■ Bucimas ■ Udenisht ■ Cerrave ■ Dardhas ■ Proptisht ■ Trebinje ■ Velcan



#### Sipas % të realizimit të të ardhurave:

Janar-dhjetor 2023	%
Pogradec	86
Buçimas	72
Udenisht	69
Çerrave	44
Dardhas	48
Proptisht	68
Trebinjë	76
Velçan	64
<b>TOTAL</b>	<b>76</b>



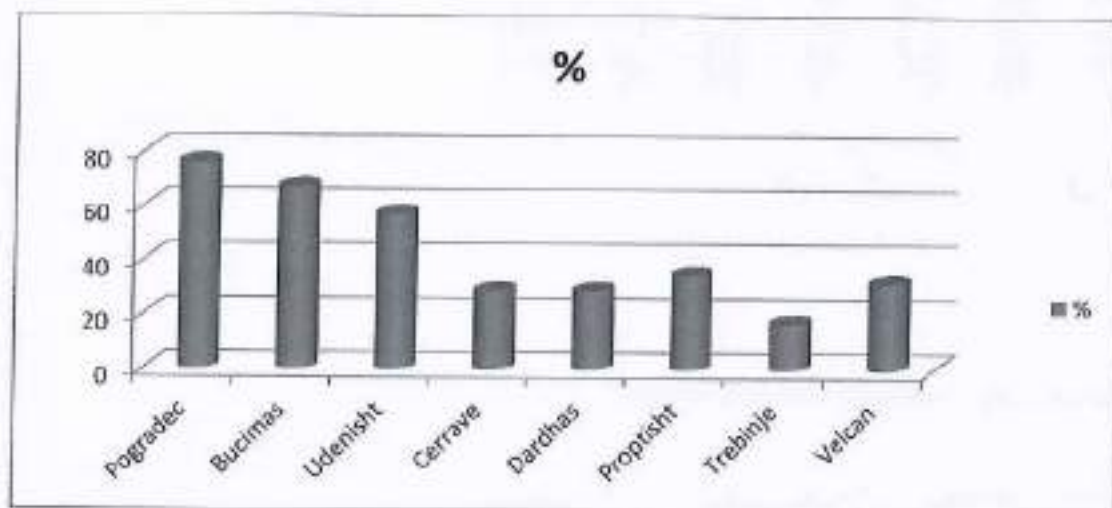
#### 4- Analiza e të ardhurave biznes-familje

##### Të ardhurat e mbedhura nga familjet

	Plan	Fakt	%
<b>Taksa</b>	<b>49,199,500</b>	<b>34,308,514</b>	<b>70</b>
ndërtesë	42,559,000	31,000,000	73
truall	1,068,500	611,309	57
tokë bujqësore	5,572,000	2,697,205	48
<b>Tarifat</b>	<b>153,310,968</b>	<b>106,347,264</b>	<b>69</b>
pastrim	78,320,000	51,063,756	65
gjelhërim	37,625,000	22,298,829	59
ndriçim	23,904,468	23,904,468	100
mirëmbajtje varrezat	13,461,500	9,078,211	67
<b>TOTAL</b>	<b>202,510,468</b>	<b>140,655,778</b>	<b>69</b>

**Realizimi për çdo njësi për taksat dhe tarifat familjare:**

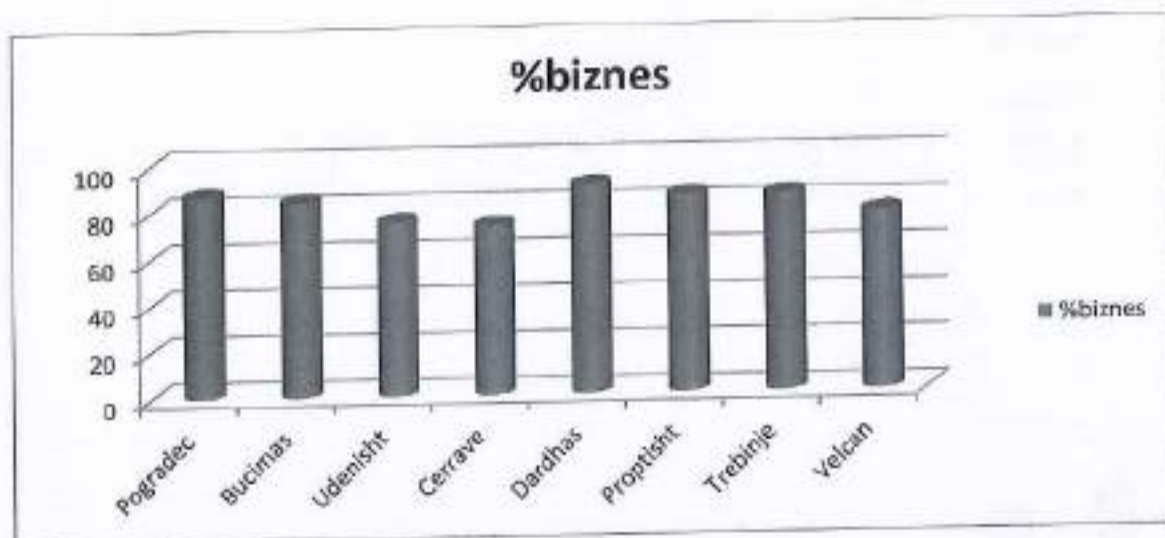
<b>Janar-dhjetor 2023 familje</b>	<b>%</b>
Pogradec	76
Buçimas	67
Udenisht	57
Çërrave	29
Dardhas	29
Proptisht	35
Trebinjë	17
Velçan	32



**Të ardhurat e mbedhura nga Biznesi**

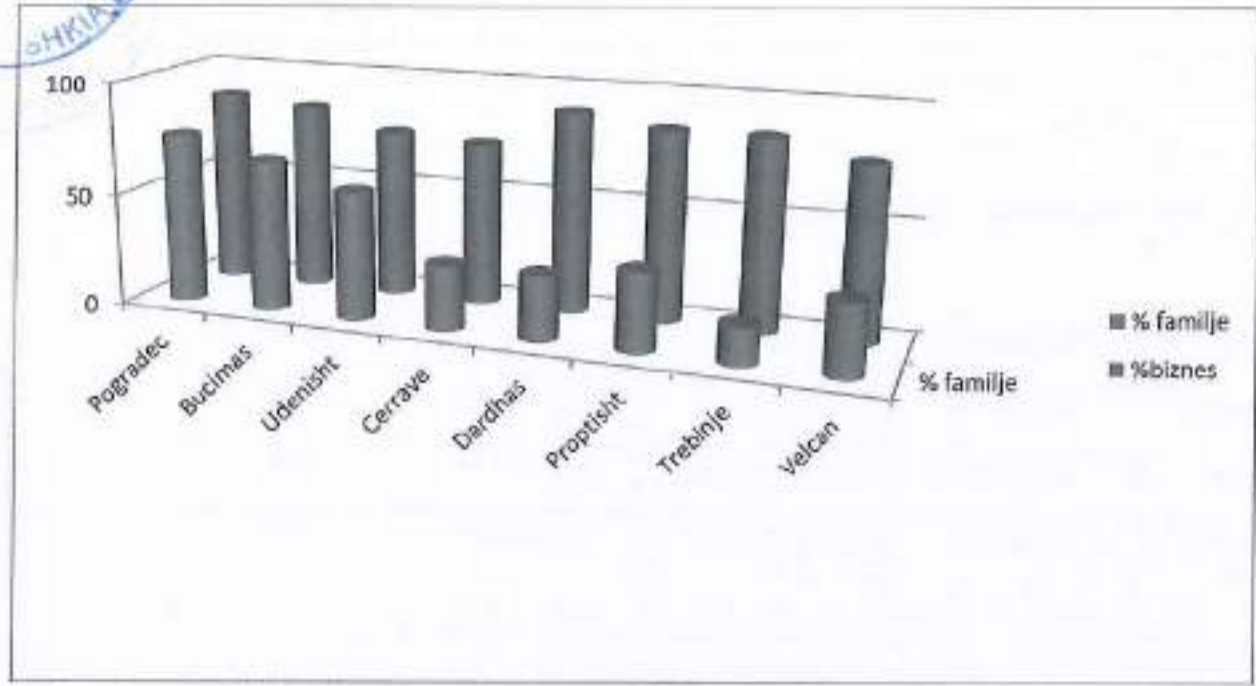
<b>Janar-dhjetor 2023</b>	<b>% biznes</b>
Pogradec	87
Buçimas	84

Udenisht	75
Çërrave	73
Dardhas	90
Proptisht	85
Trebinjë	85
Velçan	77



**Krahësim midis të ardhurave nga familjaret dhe nga bizneset**

Janar-dhjetor 2023	% familje	%biznes
Pogradec	76	87
Buçimas	67	84
Udenisht	57	75
Çërrave	29	73
Dardhas	29	90
Proptisht	35	85
Trebinjë	17	85
Velçan	32	77



Nga grafiket vërehet lehtë se sa ndryshojnë të ardhurat e mbledhura nga biznesi në % realizimi plan-fakt janë më të larta se të ardhurat e mbledhura nga familjarët.

Në njësitë administrative Udenisht,Çerrave,Dardhas,Proptisht,Trebinjë dhe Velçan janë të ardhurat e mbledhura nga biznesi ato që sistemojnë % e realizimit të planit.

**Taksa e pasurisë** është realizuar në masën 77% pa kaluar nga ndërmarrja UK shumën 3,339,527 lekë që çon në realizimin 78%.

Të realizuara në masën 70% nga familjet, pa kaluar nga ndërmarrja UK shumën 1,995,830 lekë që çon në realizimin 74% dhe 87% nga subjektet.

**Taksa e fjetjes në hotel** është realizuar në masën 85 % Arsyeja e mosrealizimit rezultojnë disa subjekte hotelerie debitorë për pagesën e taksës të fjetjes në hotel si dhe deklarimi i ulët jo sipas parashikimit i disa hoteleve.

**Tarifa e pastrimit, ndriçimit, gjelbërimit, mirëmbajtje varreze,etj** është realizuar masën 75 %.

Të realizuara në masën 70% dhe 80% nga subjektet

Arsyeja e realizimit të ulët në 75% i tarifave është mbledhja e ulët e tarifave për familjarët në njësinë administrative Buçimas,Udenisht,Çerrave,Dardhas,Trebinjë dhe Velçan. Shkak mungesa e agjentit Uk sha. Shtrimi i ujës-jellësit edhe në këto zona do bëjë të mundur rritjen e të ardhurave në këto njësi.

Tarifa të përkohshme dhe hapësire publike është realizuar përkatësisht 72%. Disa nga pagesat e hapësirave publike janë paguar gjatë muajit janar.

Taksa e tabelës (identifikim e reklamim) është realizuar përkatësisht 75 % .

Tarifa për linjat ajrore dhe nëntoksore (Telefoni, Energji, TV Kabllor, Internet) mbledhur në masën 52 % pasi janë të pakaluar nga ALBtelekom shuma prej 750,000 lekë shkak procesi gjyqësor i hapur prej tij. Shkalla e parë është fituar nga bashkia vazhdon në shkallën e dytë të ankimimit. Kjo shumë e munguar çon në realimin 100% të këtij zëri.

Pagesa të detyrimeve nga debitorët të dhënat si më poshtë vijon tabela:

<u>Detyrime</u>	<u>Viti 2011-2021</u>	<u>Viti 2022</u>	<u>Total</u>	<u>Nr.subjekte</u>
Vlera e detyrimit	57,139,720	26,519,490	83,659,210	668
Likujduar	26,037,206	11,132,928	37,170,134	305
Detyrime të mbetura	31,102,514	15,389,562	46,489,076	363

Masat për shlyerjen e detyrimeve:

- 1- Urdhër bllokimi i llogarive bankare nr.2345 prot, datë 07.06.2023 drejtuar të gjitha bankave të nivelit të dytë.
- 2- Fillimi i procedurës për vendosjen e masës sigurorese për bllokimin e automjeteve të subjekteve debitorë.
- 3- Fillimi i procedurave për bllokimin e pasurive të paluajtshme.

Të ardhurat e mbledhura nga taksat e ndara

<b>TË ARDHURA NGA TAKSAT E NDARA</b>			
Taksa mbi kalimin e të drejtës së pronësisë / pasuritë e paluajtshme	36,400,000	49,102,433	135
Taksa vjetore për qarkullimin e mjeteve të përdorura	6,200,000	4,117,613	66
Taksa e rentës minerare 5%	20,000,000	18,047,351	90
Taksa mbi të ardhurat personale 2%	200,000	326,558	163
	10,000,000	26,610,911	266

Të ardhurat e kaluara nga institucionet për Bashkinë Pogradec janë realizuar në masën 135% të planit.

#### Të ardhurat nga Urbanistika

Të ardhurat nga tarifa urbanistike për periudhën janar-dhjetor 2023 janë realizuar në masën 31%.

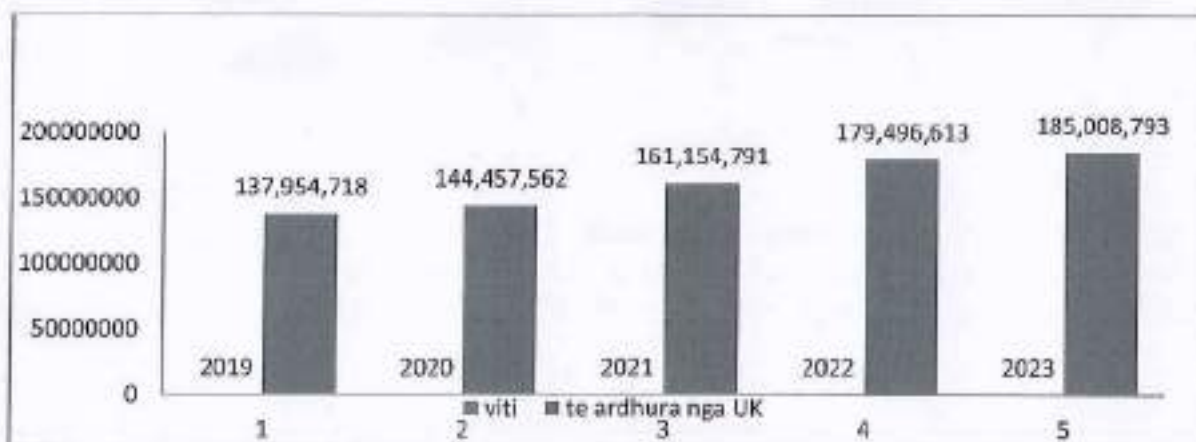
Nga të cilat të ardhurat nga taksa e ndikimit në infrastrukture janë në nivele të ulta në masën 18%.

Në këtë rezultat ka ndikuar negativisht fakti që kërkesat për leje ndërtimi gjatë vitit kanë qenë shumë të pakta, si në qytet ashtu edhe në njësitë administrative pasi nuk është zbardhur miratimi i planit rregullues të bashkisë.

	Plan 2023	fakti progresiv	%
Taksa e ndikimit ne infrastrukture	100,000,000	11,908,772	12
Tarifa urbanistike	17,000,000	14,156,041	83
<b>Total</b>	<b>117,000,000</b>	<b>26,064,813</b>	<b>22</b>

Krahasuar me vitet 2019,2020,2021,2022 të ardhurat e mbledhura nga Ndërmarrja UK:

viti	të ardhura nga UK	diferenca
2019	137,954,718	
2020	144,457,562	6,502,844
2021	161,154,791	16,697,229
2022	179,496,613	18,341,822
2023	185,008,793	5,512,180

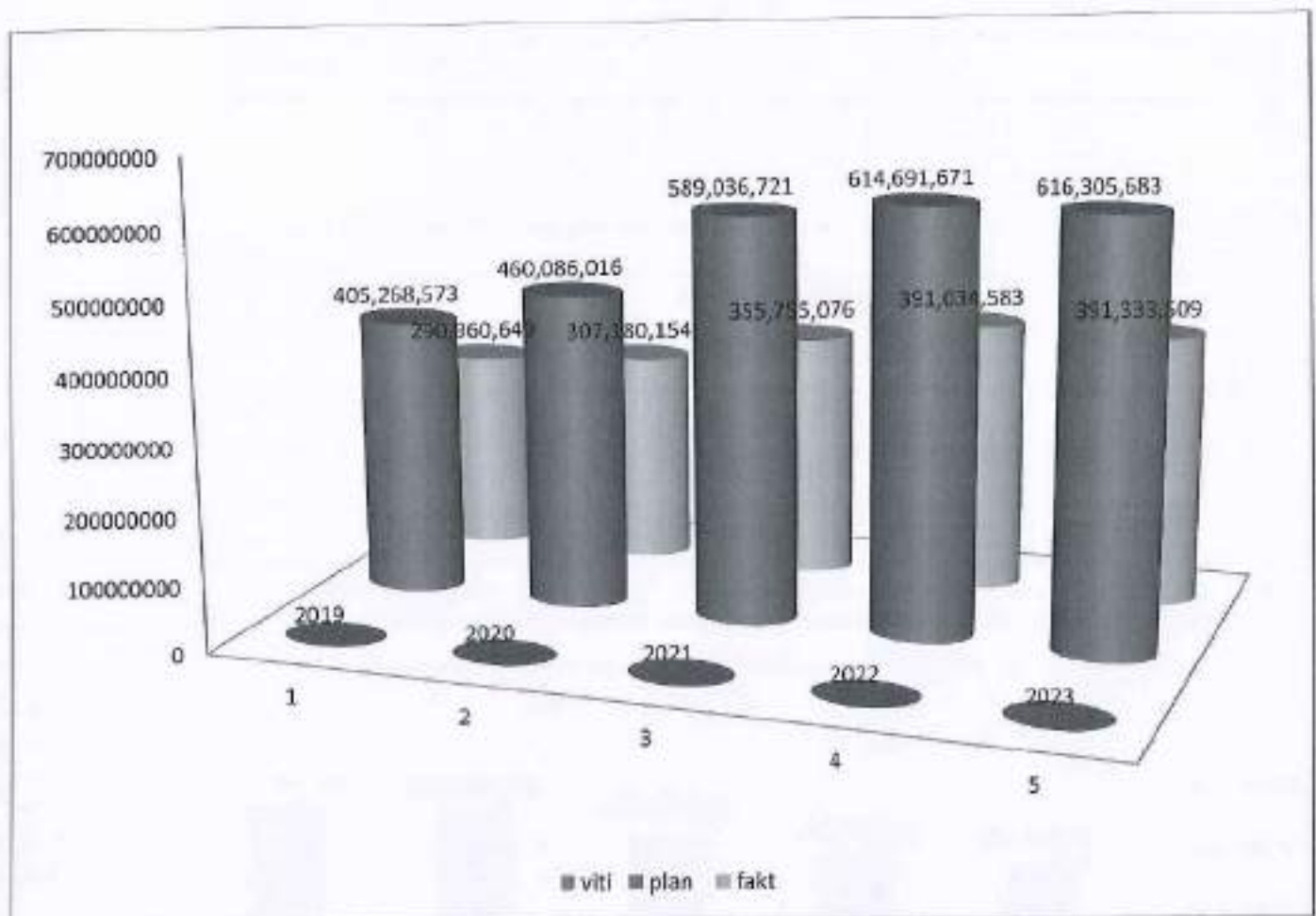


Të ardhurat në vite 2019-2023 në vlerë dhe në %.

viti	plan	fakt	%	diferenca
2019	405,268,573	290,960,649	72	
2020	460,086,016	307,180,154	67	16,219,505
2021	589,036,721	355,755,076	60	48,574,922
2022	614,691,671	391,034,583	64	35,279,507
2023	616,305,683	391,333,509	63	298,926



Grafiku i realizimit plan-fakt





## DETYRIMET E PRAPAMBETURA

*Objektivi i zatimit te buxhetit te Bashkise Pogradec ne teresi dhe veçanerisht i vitit eshte: Likujdimi i detyrimeve te prapambetura te trasheguara nga viti paraardhes por gjithashtu dhe fokusimi tek detyrimt e prapambetura te viteve te kaluara.*

Detyrimet e Institucioneve ne vartesi te Bashkise Pogradec me 31.12.2023 jane :

### Programi buxhetor

Detyrime te prapambetura nga instituc i Qendres Arsimore	09120	0
Detyrime te prapambetura nga Ndermarja e Rekreacionit	06260	1,435,063
Detyrime te prapambetura nga Nderm. e Infra.&Pune Publike	06260	21,451,301
<b>Totali</b>		<b>22,886,364</b>

Detyrimet e prapambetura me 31.12.2023 per Bashkine, jane ne vleren 201,083,101 leke:

4864100	Detyrime te prapambetura per Vendime Gjyqesore	40,268,632
4864200	Detyrime te prapambetura per sherbime	69,904,679
4864300	Detyrime te prapambetura per mirembajtje	212,729
4864400	Detyrime te prapambetura per Blerje/Investime	53,691,696
4864601	Detyrime te prap. Per sig.Shoqerore( Federata)	18,448,308
4864602	Detyrime te prap. Per sig.Shendetesore( Federata)	2,559,255
4864603	Detyrime te prap. per tatime mbi te ardhurat personale	625,898
4864604	Detyrime te prap. per tatime te tjera	719,190
4864903	Transferta tek individet	6,114,900
<b>Totali</b>		<b>201,083, 101</b>

Detyrimet e prapambetura me 31.12.2023 per Bashkine se bashku me ndermarrjet ne vartesi te Bashkise jane:  
**22,886,364+201,083, 101= 223,969,465**

Detyrimet e prapambetura janë krijuar qe me bashkimin e ish komunave dhe nga stoku I krijuar nga vështirësitë financiare prej viteve 2015 .

### Plani i shlyerjes se detyrimeve

(në mijë leke)

Vitet	2024	2025	2026	2027
Vlera e planifikuar	50,000	50,000	50,000	50,000

## REALIZIMI I SHPENZIMEVE TË BUXHETIT PËR VITIN 2023

---

Fondet e Bashkisë Pogradec menaxhohen sipas programeve të miratuar në buxhetin e vitit 2023, mbi bazën e të cilit janë çelur dhe realizohen fondet.

Theksojme se pasqyra e realizimit faktik të buxhetit të vitit 2023, përmban shpenzime të likujduara nëpërmjet degës së thesarit deri në 31.12.2023.

Në zbatim të legjislacionit në fuqi Bashkia Pogradec, si dhe buxhetit të miratuar u hartua regjistri i parashikimit të prokurimeve me vlerë të vogël dhe të lartë, u depozitua në thesar dhe u dërgua në sistemin e APP. Realizimi i shpenzimeve në total për Bashkinë Pogradec pasqyrohet sipas programeve në tabelën e mëposhtme.

Realizimi i shpenzimeve në total për Bashkinë Pogradec së bashku me Njesitë vartëse sipas programeve në 000/lek paraqitet si më poshtë:

---

Pasqyre përbledhese e Buxhetit sipas Programeve

ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit të shpenzimeve sipas programit për vitin 2022 dhe 12-mujori 2023"

ne 000/leke

Njesia	Bashkia Pogradec dhe Ndërmarrjet në varësi	Kodi i institucionit	2136001 / 2136005 / 2136011 / 2136021 / 2136023	Titulli i Programit	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)/(5)
					Fakti i vitit paraardhës VIII 2022	PBA Plan VIII 2022	Buxheti Vjetor Plan Filleshtar VIII 2023	Buxheti Vjetor Plan i Rishikuar VIII 2023	Plan Buxheti 12-m uhor 2023	Fakti 12-m uhor 2023	% e realizimit
01110	Org. ekz. dhe legjisli	Ceshtje financiare dhe fiskale	446,166	486,285	450,934	452,283	566,217	459,433	81%		
1170	Ceshtje financiare dh fiskale per gjendjen chite		7,460	0	0	0	0	0	0%		
03280	Mbrojtja nga zjarri dhe mbrojtja civile		18,948	25,792	20,431	29,277	29,798	18,686	63%		
4130	Mbeshtetja për zhvillim ekonomik		1,701	0	0	0	141	141	100%		
04240	Ujitja dhe kullimi		5,433	17,131	13,251	24,425	25,065	15,161	60%		
04520	Rrjeti mugor rural		155,698	239,168	157,578	201,158	186,314	132,116	71%		
04260	Sherbimi pyjor		8,479	31,088	34,586	50,932	54,465	30,286	58%		
05100	Menaxhimi i mbetjeve				30,000	30,000	30,000	25,144	84%		
06140	Planifikimi Urban Vendor		4,892	59,028	6,478	7,497	7,470	6,396	86%		
06260	Ndëmarja e parqeve / rekreacionit dhe miremb urbane		270,666	302,230	259,376	279,908	299,608	240,532	80%		
08140	Klubi shume Sportesh		0	0	30,000	30,000	1,117	322	29%		
08250	Qendra Kulturore "Lasgush Poradeci"		2,419	520	27,090	27,090	0	0	0%		
09120	Arsimi bazë përfshirë arsimin parashkollor dhe mirembajtjen e infrastrukur arsimore		206,469	277,943	242,774	257,441	284,380	227,538	80%		
09230	Arsimi parauniversitar		17,855	20,646	38,537	42,118	14,686	13,921	94%		
10430	Kujdesi social (Çerdhet )		1,055,346	8,189	10,100	492,349	966,927	850,599	88%		
<b>Totali</b>				<b>2,199,620</b>	<b>1,468,220</b>	<b>1,322,137</b>	<b>1,924,478</b>	<b>2,466,388</b>	<b>2,120,276</b>	<b>86%</b>	

Pasqyre permbledhese e Buxhetit sipas Programeve

ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023"

Pa transfertat e kushtezuara

ne 000/leke

Njesia	Bashkia Pogradec dhe Ndermarrjet ne varesi							
Kodi i Institucioneve	2136001 / 2136005 / 2136011 / 2136021 / 2136023							
Titulli i Programit	Emertimi Programit	(1) Fakti i vitit paraardhes Viti 2022	(2) PSA Plan Viti 2022	(3) Buxheti Vjetor Plan Fillostar Viti 2023	(4) Buxheti Vjetor Plan i Rishikuar Viti 2023	(5) Plan Buxheti 12-mujor 2023	(6) Fakti 12-mujor 2023	(7)=(6)/(5) % e realizimit
01110	Org. ekz. dhe legjis. Ceshnje financiare dhe fiskale	446,166	406,285	452,283	452,283	566,217	459,433	81%
1170	Ceshnje financiare dh fiskale per gjendjen civile		0	0	0	0	0	0%
03280	Mbrojtja nga zjari dhe mbrojtja civile	16,946	25,792	20,431	29,277	29,798	18,688	63%
4130	Mbeshtetja per zhvillim ekonomik		0	0	0	0	0	0%
04240	Ujitja dhe kullimi	5,433	17,131	24,425	24,425	25,065	15,161	60%
04520	Rrjeti rrugor rural	155,698	239,168	201,168	201,158	186,214	132,116	71%
04260	Sherbimi pyjor	8,479	31,088	50,932	50,932	54,465	30,286	56%
05100	Menaxhimi i mbeljeve			30,000	30,000	30,000	25,144	84%
06140	Planifikimi Urban Vendor	4,892	59,028	7,497	7,497	7,470	6,396	86%
06260	Ndermarja e parqeve / rekreacionit dhe miremb urbane	270,656	302,230	279,908	279,908	299,608	240,532	80%
06370	Mbikqyrje Linja e jashtme Nj. A. Veican	0	0	30,000	30,000	1,117	322	233%
08250	Qendra Kulturore "Lagush Poradeci"	2,418	520	27,090	27,090	0	0	0%
09120	Arsimi bazë përfshirë arsimin parashkollor dhe mirembajtjen e infrastrukur arsimore	206,468	277,943	257,441	257,441	284,380	227,538	80%
09230	Arsimi persuniversitar	17,855	20,846	42,118	42,118	14,886	13,921	94%
10430	Kujdesi social (Çerdhet )	6,895	8,189	10,717	10,717	11,217	8,583	77%
<b>Totali</b>		<b>1,141,909</b>	<b>1,468,220</b>	<b>1,434,000</b>	<b>1,442,846</b>	<b>1,610,537</b>	<b>1,178,118</b>	<b>78%</b>

Pembledhese analitike e buxhetit sipas llogarive

ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023"

ne 000/leke

Titulli i Programit	Emertimi Programit	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)/(5)
		Fakti i vitit paraardhës Viti 2022	PBA Plan Viti 2022	Buxheti Vjetor Plan Fillestar Viti 2023	Buxheti Vjetor Plan i Rishikuar Viti 2023	Plan Buxheti 12-mujor 2023	Fakti 12-mujor 2023	% e realizimit
800	Paga	427,813	421,370	449,584	459,001	511,271	476,214	93%
801	Sigurime Shoqërore	70,196	73,700	81,882	83,639	85,515	80,551	94%
802	Mallra dhe Shërbime të Tjera	384,608	487,429	449,309	507,920	575,760	395,027	69%
803	Subvencione	0	0	0	0	0	0	0%
804	Transferita Korrente të Brendshme	62,747	70,496	80,000	81,200	95,720	81,388	85%
805	Transferita Korrente të Huaja	0	0	0	0	0	0	0%
806	Trans per Buxh. Fam. & Individ	1,064,868	50	0	481,803	956,319	942,614	99%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>1,990,230</b>	<b>1,063,045</b>	<b>1,060,775</b>	<b>1,613,863</b>	<b>2,224,585</b>	<b>1,975,792</b>	<b>89%</b>
230	Kapitale të Përrupëzuara	23,855	14,504	0	0	0	0	0%
231	Kapitale të Trupëzuara	185,835	390,271	231,362	280,915	241,803	144,493	60%
232	Transferita Kapitale	0	0	0	0	0	0	0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim te brendshem</b>	<b>209,290</b>	<b>405,175</b>	<b>231,362</b>	<b>280,915</b>	<b>241,803</b>	<b>144,493</b>	<b>60%</b>
230	Kapitale te Përrupëzuara	0	0	0	0	0	0	0%
231	Kapitale të Trupëzuara	0	0	0	0	0	0	0%
232	Transferita Kapitale	0	0	0	0	0	0	0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim te huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>209,290</b>	<b>405,175</b>	<b>231,362</b>	<b>280,915</b>	<b>241,803</b>	<b>144,493</b>	<b>60%</b>
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashte limiti (Kapitull 6)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh.jashte limiti)</b>		<b>2,199,520</b>	<b>1,468,220</b>	<b>1,292,137</b>	<b>1,894,478</b>	<b>2,466,388</b>	<b>2,120,276</b>	<b>86%</b>

Tabela e mëposhtme është përmbledhëse analitike e buxhetit sipas llogarive por pa transferatat e kushtëzuara specifikisht pa QKB(04130) dhe Ndihmën ekonomike, (PAK) (10430).

Permbledhese analitike e buxhetit sipas llogarive

ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023

ne 000/leke

Njesia	Bashkia Pogradec dhe Ndërrmarrjet në varësi	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)/(5)
Kodi i institucionit	2136001 / 2136005 / 2136011 / 2136021 / 2136023							
Titulli i Programit	Emertimi Programit							
600	Paga	420,194	421,370	456,001	459,001	511,150	476,093	93%
601	Sigurime Shoqërore	88,923	73,700	82,839	83,839	85,495	80,531	94%
602	Malra dhe Shërbime të Tjera	354,589	497,429	503,074	507,920	575,760	395,027	69%
603	Subvencione	0	0	0	0	0	0	0%
604	Transferita Korrente të Brendshme	62,747	70,496	81,200	81,200	95,720	81,386	85%
605	Transferita Korrente të Huaja	0	0	0	0	0	0	0%
606	Trans per Buxh, Fam. & Individ	16,186	50	171	171	609	588	98%
<b>Non -Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>932,619</b>	<b>1,063,045</b>	<b>1,123,006</b>	<b>1,131,931</b>	<b>1,268,734</b>	<b>1,033,636</b>	<b>81%</b>
230	Kapitale të Patrupezuara	23,856	14,904	0	0	0	0	0%
231	Kapitale të Trupëzuara	185,635	380,271	290,915	280,915	241,803	144,483	60%
232	Transferita Kapitale	0	0	0	0	0	0	0%
<b>Non -Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim te brendshem</b>	<b>209,290</b>	<b>405,175</b>	<b>280,915</b>	<b>280,915</b>	<b>241,803</b>	<b>144,483</b>	<b>60%</b>
230	Kapitale të Patrupezuara	0	0	0	0	0	0	0%
231	Kapitale të Trupëzuara	0	0	0	0	0	0	0%
232	Transferita Kapitale	0	0	0	0	0	0	0%
<b>Non -Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim te huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>209,290</b>	<b>405,175</b>	<b>280,915</b>	<b>280,915</b>	<b>241,803</b>	<b>144,483</b>	<b>60%</b>
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashte limiti (Kapitulli 9)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh.jashte limiti)</b>		<b>1,141,909</b>	<b>1,468,220</b>	<b>1,404,000</b>	<b>1,412,846</b>	<b>1,510,537</b>	<b>1,178,118</b>	<b>78%</b>

Realizimi i shpenzimeve për të gjitha programet në 000/lekë , për periudhën 2022 dhe per periudhën 12-mujore 2023, në Matricën e programeve sipas llogarive ekonomike paraqitet si më poshtë:

## FUNKSIONI 1: SHËRBIME TË PËRGJITHSHME PUBLIKE

### 1. Programi 01110: Org.ekz.legjislative per çeshtjet financiare dhe fiskale, çeshtejet e brendshme.

Sipas ndarjes ekonomike paraqen këta tregues të përmbledhur të realizimit të buxhetit:

**ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023**

ne 000/lek

Emri i Grupit	Org.ekz.dhe legjis.Cashje financiare dhe fiskale							
Programi	01110							
Art.	Emertimi	(1) Fakti i vitit paraardh es Viti 2022	(2) PBA Plan Viti 2022	(3) Buxheti Vjetor Plan Fillestar Viti 2023	(4) Buxheti Vjetor Plan i Rihikua r Viti 2023	(5) Plan Buxheti 12-mujor 2023	(6) Fakti 12-mujor 2023	(7)=(6)/(5) % e realizimit
600	Paga	170,079	139,000	170,000	169,962	207,733	191,836	92%
601	Sigurime Shoqërore	28,324	28,000	36,000	36,000	36,000	35,083	97%
602	Nalra dhe Shërbime të Tjera	130,655	175,252	124,318	123,345	184,811	112,092	61%
603	Subvencione							0%
604	Transferta Korrente të Brendshme	62,747	70,496	80,000	81,200	95,720	61,386	85%
605	Transferta Korrente të Huaja							0%
606	Trans per Buxh. Fam. & Individ	8,164			47	214	213	100%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>399,969</b>	<b>411,748</b>	<b>410,318</b>	<b>410,544</b>	<b>524,478</b>	<b>420,610</b>	<b>80%</b>
230	Kapitale të Patrupëzuara	23,655	14,904					0%
231	Kapitale të Trupëzuara	22,542	59,633	40,616	41,739	41,739	38,823	93%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim te brendshem</b>	<b>46,197</b>	<b>74,537</b>	<b>40,616</b>	<b>41,739</b>	<b>41,739</b>	<b>38,823</b>	<b>93%</b>
230	Kapitale të Patrupëzuara							0%
231	Kapitale të Trupëzuara							0%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim te huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>46,197</b>	<b>74,537</b>	<b>40,616</b>	<b>41,739</b>	<b>41,739</b>	<b>38,823</b>	<b>93%</b>
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashte limiti (Kapitulli 6)</b>		<b>0</b>						<b>0%</b>
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh jashte limiti)</b>		<b>446,166</b>	<b>486,285</b>	<b>450,934</b>	<b>452,283</b>	<b>566,217</b>	<b>459,433</b>	<b>81%</b>

**Artikulli 600**, paga personeli është realizuar në masën 92%. **Artikulli 601** sigurime shoqërore personeli është realizuar në masën 97%. Janë derdhur rregullisht kontributet e sigurimeve shoqërore e shëndetsore, tatimi mbi të ardhurat personale duke mos krijuar borxhe dhe deficit pranë organeve tatimore. **Artikulli 602**, shpenzimet operative dhe të mirëmbajtjes janë realizuar në masën 61%. Gjithashtu janë bërë likujdime duke shlyer rregullisht detyrimet ndaj të tretëve si ndaj OSHEE, Ujësjellës kanalizimeve, shpenzimet telefonike dhe interneti. Janë kryer rregullisht pagesat e këshilltarëve dhe kryetarëve të fshatrave sipas listeprezencave të paraqitura. **Artikulli 604**, transferime të brendshme është realizuar në masën 85% dhe këtu përfshihet transferta e qarkut dhe transfertat që Bashkia bën per 5% e Ujësjellësit si edhe transfertat që i bëhen Qendrës Multifunktionale dhe klubit. **Artikulli 606**, të tjera transferta tek individët është realizuar në masën 100%.

Artikulli 231, në titullin 01110 nga granti dhe nga të ardhurat e bashkisë janë realizuar në masën 93%. Normalisht janë lidhur kontratat për investime dhe do të likujdohen në vazhdim gjatë vitit 2023.



#### Shpenzimet korrente u kryen për të realizuar aktivitetet:

- Realizimi i pagesës së pagave dhe të sigurimeve shoqërore për nënpunësit dhe punonjësit e bashkisë.
- Plotësimi i kërkesave për kushte normale të punë në administratë nëpërmjet procedurës së prokurimit për blerje dokumentacioni, shërbim printimi,
- Sigurimi i materialeve dhe shërbimeve speciale.
- Realizimi i shërbimeve ndaj të tretëve.
- Realizimi i shpenzimeve të transportit.
- Mirëmbajtja e mjeteve të transportit, pajisjeve të zyrave dhe vet ambienteve të zyrave nëpërmjet realizimit të shpenzimeve të mirëmbajtjes së zakonshme.
- Materiale për pastrim, dezinfektim, ngrohje dhe ndriçim
- Shpenzime për kryeqelqë dhe këshilltarët
- Shërbime të pastrimit dhe gjelbërimit
- Realizim i shpenzimeve për pritje përcjellje.
- Realizimi i shpenzimeve të tjera operative.

\*Për analizën e viteve të kaluara nuk janë përfshirë transfertat e kushtëzuara si transfertat , për QKB si dhe transfertat për Ndihmën ekonomike dhe PAK. Respektivisht programet 04130,10430 .

## **FUNKSIONI 02: RENDI DHE SIGURIA PUBLIKE**

### **Programi 03280: Shërbimet e mbrojtjes ndaj zjarrit**

Sipas ndarjes ekonomike paraqen këta tregues të përmbedhur të realizimit të buxhetit:



**ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 202**

ne 000/leke

Emri i Grupit	Mbrojja nga zjarri dhe mbrojja civile							2136001
Programi	03280							
Art.	Emertimi	(1) Fakti i vitit paraardh es Viti 2022	(2) PBA Plan Viti 2022	(3) Buxheti Vjetor Plan Fillestar Viti 2023	(4) Buxheti Vjetor Plan i Rishikua r Viti 2023	(5) Plan Buxheti 12- mujor 2023	(6) Fakti 12-mujor 2023	(7)=(6)/(5) % e realizimit
600	Paga	11,026	15,597	13,500	16,500	17,021	14,142	83%
601	Sigurime Shoqërore	1,841	3,000	2,500	3,500	3,500	2,365	68%
602	Malra dhe Shërbime të Tjera	3,727	7,145	4,431	9,277	9,277	2,179	23%
603	Subvencione							0%
604	Transferta Korente të Brendshme							0%
605	Transferta Korente të Huaja							0%
606	Trans per Buxh. Fam. & Individ	350	50					0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>16,946</b>	<b>25,792</b>	<b>20,431</b>	<b>29,277</b>	<b>29,798</b>	<b>18,686</b>	<b>63%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashte limiti (Kapitull 6)</b>								0%
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh.jashte limiti)</b>		<b>16,946</b>	<b>25,792</b>	<b>20,431</b>	<b>29,277</b>	<b>29,798</b>	<b>18,686</b>	<b>63%</b>

**Artikulli 600**, paga personeli është realizuar në masën 83%. **Artikulli 601** sigurime shoqërore personeli është realizuar në masën 68%. Janë derdhur rregullisht kontributete e sigurimeve shoqërore e shëndetësore, tatimi mbi të ardhurat personale duke mos krijuar borxhe dhe deficit pranë organeve tatimore. **Artikulli 602**, shpenzimet operative dhe të mirëmbajtjes janë realizuar në masën 23%.

## FUNKSIONI 03: PROJEKTE INVESTIMET PËR RRJETIN RRUGOR

### 3. Programi 04240: Menaxhimi Infrastruktures se ujitjes dhe kullimit.

Sipas ndarjes ekonomike paraqen këta tregues të përmbledhur të realizimit të buxhetit:

**ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023"**

nr.000/leke

Enri i Grupit	Ujtja dhe kulimi							
Programi	04240	2138001\2138005						
Art.	Emertimi	(1) Fakti i vitit paraardh es Viti 2022	(2) PBA Plan Viti 2022	(3) Buxheti Vjetor Plan Fillestar Viti 2023	(4) Buxheti Vjetor Plan i Rishikua r Viti 2023	(5) Plan Buxheti 12-mujor 2023	(6) Fakti 12-mujor 2023	(7)=(6)/(5) % e realizimit
600	Paga	1,792	2,819	2,970	2,970	3,048	2,288	75%
601	Sigurime Shoqërore	299	482	496		496	364	77%
602	Malra dhe Shërbime të Tjera	3,272	13,801	8,144	19,814	19,814	12,433	63%
606	Trans per Buxh. Fam. & Individ	70				66	66	85%
<b>Nen-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>5,433</b>	<b>17,102</b>	<b>11,610</b>	<b>22,784</b>	<b>23,424</b>	<b>15,161</b>	<b>65%</b>
230	Kapitale të Përpëzuara							0%
231	Kapitale të Trupëzuara	0	29	1,641	1,641	1,641	0	0%
232	Transferta Kapitale						0	0%
<b>Nen -Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim te brendshem</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>1,641</b>	<b>1,641</b>	<b>1,641</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>1,641</b>	<b>1,641</b>	<b>1,641</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh jashte limiti)</b>		<b>5,433</b>	<b>17,131</b>	<b>13,251</b>	<b>24,425</b>	<b>25,065</b>	<b>15,161</b>	<b>60%</b>

**Artikulli 600**, paga personeli është realizuar në masën 75%. **Artikulli 601**, sigurime shoqerore personeli është realizuar në masën 77%. **Artikulli 602**, shpenzimet operative dhe të mirëmbajtjes janë realizuar në masën 63%. **Artikulli 231**, investimet janë realizuar në masën 0% .

**4. Programi 04520: Rrjeti rrugor rural.**

Artikulli 04520 dhe 04530 janë marrë së bashku për interpretim dhe artikulli 04530 nuk do të përdoret më për investime por këtë vit ishin kontrata në vazhdim dhe të regjistruara më parë pranë degës së Thesarit Pogradec.

Sipas ndarjes ekonomike paraqen këta tregues të përmbledhur të realizimit të buxhetit:

**ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023**

ne 000/leke

Emri i Grupit		Rjeti rrugor rural							2196005
Programi		04520							
Art.	Emertimi	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)/(5)	
		Fakti i vitit paraardhes Viti 2022	PBA Plan Viti 2022	Buxheti Vjetor Plan Fillestar Viti 2023	Buxheti Vjetor Plan i Rishikuar Viti 2023	Plan Buxheti 12-mujor 2023	Fakti 12-mujor 2023	% e realizimit	
600	Pega	18,921	18,970	26,750	26,448	27,387	24,185	88%	
601	Sigurime Shoqërore	3,147	3,149	4,467	4,769	5,485	4,064	74%	
602	Mallra dhe Shërbime të Tjera	11,179	29,608	22,210	24,519	25,334	22,374	88%	
603	Subvencione								
604	Transferta Korente të Brendshme								
605	Transferta Korente të Huaja								
606	Trans per Buxh. Fam. & Individ	848				30	30	0%	
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>34,095</b>	<b>61,727</b>	<b>63,427</b>	<b>56,736</b>	<b>58,236</b>	<b>50,853</b>	<b>87%</b>	
230	Kapitale të Patrupëzuara								
231	Kapitale të Trupëzuara	121,603	187,441	104,151	145,422	128,078	81,463	64%	
232	Transferta Kapitale							0	
<b>Non -Totali</b>	<b>financim te brendshem</b>	<b>121,603</b>	<b>187,441</b>	<b>104,151</b>	<b>145,422</b>	<b>128,078</b>	<b>81,463</b>	<b>64%</b>	
230	Kapitale të Patrupëzuara							0	
231	Kapitale të Trupëzuara							0	
232	Transferta Kapitale							0	
<b>Non -Totali</b>	<b>financim te huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>121,603</b>	<b>187,441</b>	<b>104,151</b>	<b>145,422</b>	<b>128,078</b>	<b>81,463</b>	<b>64%</b>	
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashte limiti (Kapitulli 6</b>								<b>0</b>	
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh.jashte limiti)</b>		<b>156,698</b>	<b>239,168</b>	<b>167,578</b>	<b>201,158</b>	<b>186,314</b>	<b>132,116</b>	<b>71%</b>	

**Artikulli 600**, paga personeli është realizuar në masën 88%. **Artikulli 601**, sigurime shoqërore personeli është realizuar në masën 74%. Janë derdhur rregullisht kontributet e sigurimeve shoqërore e shëndetësore, tatimi mbi të ardhurat personale duke mos krijuar borxhe dhe deficit pranë organeve tatimore. **Artikulli 602**, shpenzimet operative dhe të mirëmbajtjes janë realizuar në masën 88%. **Artikulli 231** është realizuar në masën 64 %.

## 5. Programi 04260: Shërbimi pyjor

Sipas ndarjes ekonomike paraqiten këta tregues të përmbledhur të realizimit të buxhetit:

ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023  
ne 000/leke

Emri i Grupit	Sherbimi pyjor							
Programi	04280							
Art.	Emertimi	(1) Fakti I vitit paraardh es Viti 2022	(2) PBA Plan Viti 2022	(3) Buxheti Vjetor Plan Filles tar Viti 2023	(4) Buxheti Vjetor Plan i Feshikua r Viti 2023	(5) Plan Buxheti 12-mujor 2023	(6) Fakti 12-mujor 2023	(7)-(8)(9) % e realizimit
600	Paga	2,411	8,651	2,800	3,005	3,724	1,910	51%
601	Sigurime Shoqërore	408	994	468	502	616	318	52%
602	Malla dhe Shërbime të Tjera	5,284	15,200	19,510	29,915	29,915	18,702	63%
603	Subvencione							0%
604	Transferta Korrente të Brendshme							0%
605	Transferta Korrente të Huaja							0%
606	Trans per Buxh. Fam. & Individ	70						0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>8,153</b>	<b>22,845</b>	<b>22,778</b>	<b>33,422</b>	<b>34,255</b>	<b>20,930</b>	<b>61%</b>
230	Kapitale të Patruëzuara							0%
231	Kapitale të Trupëzuara	326	8,243	11,810	17,510	20,210	9,356	46%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim te brendshem</b>	<b>326</b>	<b>8,243</b>	<b>11,810</b>	<b>17,510</b>	<b>20,210</b>	<b>9,356</b>	<b>46%</b>
230	Kapitale të Patruëzuara							0%
231	Kapitale të Trupëzuara							0%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>te huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>326</b>	<b>8,243</b>	<b>11,810</b>	<b>17,510</b>	<b>20,210</b>	<b>9,356</b>	<b>46%</b>
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashte limiti (Kapitull 6)</b>								<b>0%</b>
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh.jashte limiti)</b>		<b>8,479</b>	<b>31,088</b>	<b>34,588</b>	<b>50,932</b>	<b>54,465</b>	<b>30,286</b>	<b>58%</b>

**Artikulli 600**, paga personeli është realizuar në masën 51%. **Artikulli 601** sigurime shoqërore personeli është realizuar në masën 52%, Janë derdhur rregullisht kontributete e sigurimeve shoqërore e shëndetësore, tatimi mbi të ardhurat personale duke mos krijuar borxhe dhe deficit pranë organeve tatimore. **Artikulli 602**, shpenzimet operative dhe të mirëmbajtjes janë realizuar në masën 63%. **Artikulli 231** realizimi i investimeve është realizuar në masën 46%.

## FUNKSIONI 04: STREHIMI DHE ZHVILLIMI I KOMUNITETIT

### 6. Programi 06140: Planifikimi Urban Vendor

Sipas ndarjes ekonomike paraqiten këta tregues të përmbledhur të realizimit të buxhetit:

Artikulli 06140 dhe 06190 janë marë së bashku për interpretim.

**ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023"**

ne 000/leke

Emri/Grupit	Planifikimi Urban Vendor	2136001						
Programi	06143							
Art.	Emertimi	(1) Fakti i vitit paraardh es Viti 2022	(2) PBA Plan Viti 2022	(3) Buxheti Vjetor Plan Fillestar Viti 2023	(4) Buxheti Vjetor Plan i Rishikua r Viti 2023	(5) Plan Buxheti 12-mujor 2023	(6) Fakti 12-mujor 2023	(7)=(6)/(5) % e realizimit
800	Paga							0%
801	Sigurime Shoqerore							0%
802	Mallra dhe Shërbime të Tjera							0%
803	Subvencione							0%
804	Transferia Korente të Brendshme							0%
805	Transferia Korente të Huaja							0%
806	Trans per Buxh. Fam. & Individ							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
230	Kapitale të Patrupezuara							0%
231	Kapitale të Trupezuara	4,892	59,028	6,478	7,497	7,470	6,396	86%
232	Transferia Kapitale							0
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>4,892</b>	<b>59,028</b>	<b>6,478</b>	<b>7,497</b>	<b>7,470</b>	<b>6,396</b>	<b>86%</b>
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashte limiti (Kapitulli 6)</b>								0
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh.jashte limiti)</b>		<b>4,892</b>	<b>59,028</b>	<b>6,478</b>	<b>7,497</b>	<b>7,470</b>	<b>6,396</b>	<b>86%</b>

**Artikulli 231 është bërë realizimi i cili paraqitet në masën 86%. Këtu përfshihet Rehabilitim/përforcim banesash ekzistuese si dhe Mbikqyrje rehabilitim përforcim banesash.**

**7. Programi 06260 Ndermarja e parqeve dhe rekreacionit:**

Sipas ndarjes ekonomike paraqiten këta tregues të pvrmbledhur të realizimit të buxhetit:

Artikulli 06440 dhe 06260 janë marrë së bashku për interpretim.

Këtë program e gjejmë tek tre ndërmarje: tek Bashkia Pogradec tek i cili është pasqyruar pastrimi i bashkisë dhe i Njësisë Administrative, Ndërmarrja e mirëmbajtjes së infrastrukturës punëve publike dhe Ndërmarrja e parqeve dhe rekreacionit.

ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023 "

ne 000/leke

		2136001 2136023 2136005						
Emri i Grupit	Ndërmarja e parqeve dhe rekreacion							
Programi	06260							
Art.	Emertimi	(1) Fakti i vitit paraardh es Viti 2022	(2) PBA Plan Viti 2022	(3) Buxheti Vjetor Plan Fillstar Viti 2023	(4) Buxheti Vjetor Plan i Rishikuar Viti 2023	(5) Plan Buxheti 12-mujor 2023	(6) Fakti 12-mujor 2023	(7)=(6)/(5) % e realizimit
600	Paga	59,247	62,806	64,510	69,464	72,394	70,990	98%
601	Sigurime Shoqërore	9,899	10,655	10,680	11,525	12,055	11,768	98%
602	Mallra dhe Shërbime të Tjera	167,127	189,651	176,806	191,215	190,955	151,728	79%
603	Subvencione							0%
604	Transferita Korente të Brendshme							0%
605	Transferita Korente të Huaja				124	124	124	100%
606	Trans per Buxh. Fem. & Individ	2,702						
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>238,975</b>	<b>263,112</b>	<b>251,796</b>	<b>272,328</b>	<b>275,528</b>	<b>234,600</b>	<b>85%</b>
230	Kapitale të Patrupëzuara							0%
231	Kapitale të Trupëzuara	31,681	39,118	7,580	7,580	24,080	5,932	25%
232	Transferita Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>financim te brendshem</b>	<b>31,681</b>	<b>39,118</b>	<b>7,580</b>	<b>7,580</b>	<b>24,080</b>	<b>5,932</b>	<b>25%</b>
230	Kapitale të Patrupëzuara							0%
231	Kapitale të Trupëzuara							0%
232	Transferita Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>financim te huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>31,681</b>	<b>39,118</b>	<b>7,580</b>	<b>7,580</b>	<b>24,080</b>	<b>5,932</b>	<b>25%</b>
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashte limiti (Kapitulli 6)</b>								
<b>Totali</b>	<b>(korrente + kapitale + Shp nga te ardh.jashte limiti)</b>	<b>270,656</b>	<b>302,230</b>	<b>259,376</b>	<b>279,908</b>	<b>299,608</b>	<b>240,532</b>	<b>80%</b>

**Artikulli 600**, paga personeli është realizuar në masën 98%. **Artikulli 601** sigurime shoqërore personeli është realizuar në masën 98%, Janë derdhur rregullisht kontributet e sigurimeve shoqërore e shëndetësore, tatimi mbi të ardhurat personale duke mos krijuar borxhe dhe defiçit pranë organeve tatimore. **Artikulli 602**, shpenzimet operative dhe të mirëmbajtjes janë realizuar në masën 79%. **Artikulli 606** të tjera transferita tek individët është realizuar në masën 100%. **Artikulli 231** është bërë realizimi i cili paraqitet në masën 25% ku përfshihet Ndërmarja e parqeve dhe rekreacionit, Bashkia dhe Ndërmarja e mirëmbajtjes së infrastrukturës punëve publike.

## FUNKSIONI 6 : SPORT, ARGËTIMI, KULTURA

### 8. Programi 08140 Klubi shume sportesh

Sipas ndarjes ekonomike paraqiten këta tregues të përmblëdhur të realizimit të buxhetit

**ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023**

Emri i Grupit	Klubi shume Sportesh							2138013
Programi	08140							
Art.	Emertimi	(1) Fakti i vitit paraardh es Viti 2022	(2) PBA Plan Viti 2022	(3) Buxheti Vjetor Plan Filestar Viti 2023	(4) Buxheti Vjetor Plan i Rishikua r Viti 2023	(5) Plan Buxheti 12-mujor 2023	(6) Fakti 12-mujor 2023	(7)=(6)/(5) % e realizimit
600	Paga	3,266	6,314					0%
601	Sigurime Shogërore	549	1,055					0%
602	Mallra dhe Shërbime të Tjera	2,570	21,906					0%
603	Subvencione							0%
604	Transferta Korrente të Brendshme							0%
605	Transferta Korrente të Huaja							0%
608	Trans per Buxh. Fam. & Individ							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>6,405</b>	<b>29,275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
230	Kapitale të Patrupezuara							0%
231	Kapitale të Trupezuara	390	2,954			1,117	322	29%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non -Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim te brendshem</b>	<b>390</b>	<b>2,954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,117</b>	<b>322</b>	<b>29%</b>
230	Kapitale të Patrupezuara							0%
231	Kapitale të Trupezuara							0%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non -Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim te huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>390</b>	<b>2,954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,117</b>	<b>322</b>	<b>29%</b>
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashte limiti (Kapitulli 6)</b>								<b>0%</b>
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh.jashte limiti)</b>		<b>6,795</b>	<b>32,229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,117</b>	<b>322</b>	<b>29%</b>

**Artikulli 231** realizimi është bërë në masën 29%.

### 9. Programi 08250

Kjo qendër është mbyllur me vendim Këshilli dhe funksionon si qendër multifunksionale sh.a. Për atë kohë sa ishte në varësi nga Bashkia janë pasqyruar plani dhe fakti deri në momentin e mbylljes .

Sipas ndarjes ekonomike paraqiten këta tregues të përmblodhur të realizimit të buxhetit:



**ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit të shpenzimeve sipas programit për vitin 2022 dhe 12-mujori 2023"**

ne 000/leke

		2136001						
Emri i Grupit		2136011						
Programi		06250						
Art.	Emertimi	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)/(5)
		Fakti I vitit paraardh es Viti 2022	PBA Plan Viti 2022	Buxheti Vjetor Plan Fillestar Viti 2023	Buxheti Vjetor Plan i Rishikua r Viti 2023	Plan Buxheti 12-mujor 2023	Fakti 12-mujor 2023	% e realizimit
600	Paga	1,924						0%
601	Sigurime Shoqërore	322						0%
602	Malka dhe Shërbime të Tjera	173						0%
603	Subvencione							0%
604	Transferta Korente të Brendshme							0%
605	Transferta Korente të Huaja							0%
606	Trans per Buxh. Fam. & Individ			27,090	27,090			0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>2,419</b>	<b>0</b>	<b>27,090</b>	<b>27,090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
230	Kapitale të Patruçuara							0%
231	Kapitale të Trupçuara		520					0%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>financim te brendshem</b>	<b>0</b>	<b>520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
230	Kapitale të Patruçuara							0%
231	Kapitale të Trupçuara							0%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim te huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>0</b>	<b>520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh jashte limiti)</b>		<b>2,419</b>	<b>520</b>	<b>27,090</b>	<b>27,090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

**FUNKSIONI 6: ARSIMI**

**10. Programi (09120) Arsimit bazë përfshirë arsimin parashkollor dhe mirëmbajtjen e infrastrukturës arsimore NMIPP + ARSIMI**

Sipas ndarjes ekonomike paraqiten këta tregues të përmblodhur të realizimit të buxhetit:



**ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023 "**

ne 000/leke

		2136021						
Emri i Grupit		2136005						
Programi		09120						
Art.	Emertimi	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)/(5)
		Fakti i vitit paraardhes Viti 2022	PBA Plan Viti 2022	Buxheti Vjetor Plan Filleshtar Viti 2023	Buxheti Vjetor Plan i Rishikuar Viti 2023	Plan Buxheti 12-mujor 2023	Fakti 12-mujor 2023	% e realizimit
600	Paga	143,667	157,736	153,154	154,334	163,067	154,355	96%
601	Sigurime Shoqërore	22,842	24,581	24,830	24,830	24,830	24,167	97%
602	Mallra dhe Shërbime të Tjera	35,678	84,745	61,990	75,414	80,413	46,858	58%
603	Subvencione							0%
604	Transferta Korrente të Brendshme							0%
605	Transferta Korrente të Huaja							0%
606	Trans per Buxh. Fam. & Individ	3,282				175	175	100%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>206,469</b>	<b>247,062</b>	<b>239,974</b>	<b>254,578</b>	<b>268,485</b>	<b>225,955</b>	<b>84%</b>
230	Kapitale të Patruëzuara							0%
231	Kapitale të Trupëzuara		30,881	2,800	2,863	15,895	1,583	10%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>financim te brendshem</b>	<b>0</b>	<b>30,881</b>	<b>2,800</b>	<b>2,863</b>	<b>15,895</b>	<b>1,583</b>	<b>10%</b>
230	Kapitale të Patruëzuara							0%
231	Kapitale të Trupëzuara							0%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>financim te huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>0</b>	<b>30,881</b>	<b>2,800</b>	<b>2,863</b>	<b>15,895</b>	<b>1,583</b>	<b>10%</b>
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh.jashte limiti)</b>		<b>206,469</b>	<b>277,943</b>	<b>242,774</b>	<b>257,441</b>	<b>284,380</b>	<b>227,538</b>	<b>80%</b>

**Artikulli 600**, paga personeli është realizuar në masën 95%. **Artikulli 601** sigurime shoqërore personeli është realizuar në masën 97%, Janë derdhur rregullisht kontributet e sigurimeve shoqërore e shëndetësore, tatimi mbi të ardhurat personale duke mos krijuar borxhe dhe defiçit pranë organeve tatimore. **Artikulli 602**, shpenzimet operative dhe të mirembajtjes janë realizuar në masën 58%. **Artikulli 606** të tjera transferta tek individët është realizuar në masën 100%. **Artikulli 231** shpenzime për investime është bërë realizimi i cili paraqitet në masën 10%

### 11. Programi (09230) Arsimit parauniversitar

Sipas ndarjes ekonomike paraqiten këta tregues të përmblendhur të realizimit të buxhetit:

ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023

nr. 000/loke

Emri i Grupit	Arsimi parauniversitar							
Programi	09230							
Art.	Emertimi	(1) Fakti i vitit paraardh es Viti 2022	(2) PBA Plan Viti 2022	(3) Buxheti Vjetor Plan Fillestar Viti 2023	(4) Buxheti Vjetor Plan i Rshikua r Viti 2023	(5) Plan Buxheti 12-mujor 2023	(6) Fakti 12-mujor 2023	(7)=(6)/(5) % e realizimit
600	Paga	8,270	13,511	8,900	8,900	8,668	9,668	100%
601	Sigurime Shoqërore	1,030	1,857	1,441	1,441	1,441	1,441	100%
602	Malra dhe Shërbime të Tjera	5,504			2,204	2,204	2,204	100%
603	Subvencione							0%
604	Transferita Korante të Brendshme							0%
605	Transferita Korante të Huaja							0%
606	Trans per Buxh. Fam. & Individ	460						0%
<b>Nen-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>13,264</b>	<b>15,468</b>	<b>10,341</b>	<b>12,545</b>	<b>13,313</b>	<b>13,313</b>	<b>100%</b>
230	Kapitale të Patrupsuara							0%
231	Kapitale të Trupsuara	4,591	5,378	29,196	29,573	1,573	608	39%
232	Transferita Kapitale							0%
<b>Nen-Totali</b>	<b>financim te brendshem</b>	<b>4,591</b>	<b>5,378</b>	<b>29,196</b>	<b>29,573</b>	<b>1,573</b>	<b>608</b>	<b>39%</b>
230	Kapitale të Patrupsuara							0%
231	Kapitale të Trupsuara							0%
232	Transferita Kapitale							0%
<b>Nen-Totali</b>	<b>financim te huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>4,591</b>	<b>5,378</b>	<b>29,196</b>	<b>29,573</b>	<b>1,573</b>	<b>608</b>	<b>39%</b>
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashte limiti (Kapitull 6)</b>								
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh.jashte limiti)</b>		<b>17,855</b>	<b>20,846</b>	<b>39,537</b>	<b>42,118</b>	<b>14,886</b>	<b>13,921</b>	<b>94%</b>

**Artikulli 600**, paga personeli është realizuar në masën 100%. **Artikulli 601** sigurime shoqërore personeli është realizuar në masën 100%, Janë derdhur rregullisht kontributet e sigurimeve shoqërore e shëndetësore, tatimi mbi të ardhurat personale duke mos krijuar borxhe dhe defiçit pranë organeve tatimore. **Artikulli 602**, shpenzimet operative dhe të mirembajtjes janë realizuar në masën 100%. **Artikulli 606** të tjera transferita tek individët është realizuar në masën 100%. **Artikulli 231** shpenzime për investime është bërë realizimi i cili paraqitet në masën 39%

## FUNKSIONI 7: KUJDESI SOCIAL

### 12. Programi (10430) Kujdesi social (Çerdhet )

Sipas ndarjes ekonomike paraqiten keta tregues te permbledhur te realizimit te buxhetit:

**ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit te shpenzimeve sipas programit per vitin 2022 dhe 12-mujori 2023 "**

ne 000/leke

Emri i Grupit	Kujdesi social (Çerdhet )	2136021						
Programi	10430	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)/(5)
Art.	Emertimi	Fakti i vitit paraardhës Viti 2022	PBA Plan Viti 2022	Buxheti Vjetor Plan Filleshtar Viti 2023	Buxheti Vjetor Plan i Rëshikuar Viti 2023	Plan Buxheti 12-mujor 2023	Fakti 12-mujor 2023	% e realizimit
600	Paga	4,855	5,280	7,000	7,428	7,108	6,129	86%
601	Sigurime Shoqërore	811	882	1,000	1,072	1,072	941	88%
602	Malra dhe Shërbime të Tjera	990	2,027	2,100	2,217	3,037	1,513	50%
603	Subvencione							0%
604	Transferta Korente të Brendshme							0%
605	Transferta Korente të Huaja							0%
606	Trans per Buxh. Fam. & Individ	1,048,690			481,632	570,315	663,398	99%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>1,055,346</b>	<b>8,189</b>	<b>10,100</b>	<b>492,349</b>	<b>581,532</b>	<b>571,981</b>	<b>98%</b>
230	Kapitale të Patrupezuara							0%
231	Kapitale të Trupezuara	0	0	0	0	0	0	0%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non -Totali</b>	<b>te brendshem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
230	Kapitale të Patrupezuara							0%
231	Kapitale të Trupezuara							0%
232	Transferta Kapitale							0%
<b>Non -Totali</b>	<b>te huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashte limiti (Kapitull 6)</b>								
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh jashte limiti)</b>		<b>1,055,346</b>	<b>8,189</b>	<b>10,100</b>	<b>492,349</b>	<b>581,532</b>	<b>571,981</b>	<b>98%</b>

**Artikulli 600**, paga personeli është realizuar në masën 86%. **Artikulli 601** sigurime shoqërore personeli është realizuar në masën 88%, Janë derdhur rregullisht kontributet e sigurimeve shoqërore e shëndetësore, tatimi mbi të ardhurat personale duke mos krijuar borxhe dhe defiçit pranë organeve tatimore. **Artikulli 602**, shpenzimet operative dhe të mirembajtjes janë realizuar në masën 50%. **Artikulli 606** të tjera transferta tek individët është realizuar në masën 99%. Këtu përfshihen transferta tek individët të Zyrave arsimore si dhe likujdimet për transfertat për Ndihmën ekonomike dhe P.A.K.

\*Për analizën nuk janë përfshirë transfertat e kushtëzuara si transfertat për QKB si dhe transfertat për Ndihmën ekonomike dhe PAK. Respektivisht programet 04130, 10430.

Njësia	Rashkia Pogradec	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)-(5)
Kodi i institucionit	2136001	Fakti i vitit paraardhës Viti 2021	PBA Plan Viti 2021	Buxheti Vjetor Plan fillestar Viti 2022	Buxheti Vjetor Plan i Rishikuar Viti 2022	Plan Buxheti 12-mujor 2022	Fakti 12-mujor 2022	Diferenca
Art.	Emertimi							
1170					7,705	7,705	7,490	
4130					1,705	1,705	1,701	209291
10400				490,254	1,049,661	1,049,661	1,048,450	196,624
				1,829,234	1,499,010	1,499,010	1,141,900	47,288

## FUNKSIONI 8: MENAXHIMI I MBETJEVE

### 13. Programi (05100) Menaxhimi I mbetjeve

Sipas ndajes ekonomike paraqiten këta tregues të përmbledhur të realizimit të buxhetit:

ANEKSI nr.2 "Raporti i monitorimit të shpenzimeve sipas programit për vitin 2022 dhe 12-mujori 2023 në 600/leke

Emri i Grupit	Menaxhimi i mbetjeve	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)/(5)
Programi	05100	Fakti i vitit paraardhës Viti 2022	PBA Plan Viti 2022	Buxheti Vjetor Plan Fillestar Viti 2023	Buxheti Vjetor Plan i Rishikuar Viti 2023	Plan Buxheti 12-mujor 2023	Fakti 12-mujor 2023	% e realizimit
Art.	Emertimi							
000	Paga							0%
001	Sigurime Shqoqëruese							0%
002	Mblirë dhe Shërbime të tjera			30,000	30,000	30,000	25,144	84%
003	Subvendona							0%
004	Transferita Korrente të Brendshme							0%
005	Transferita Korrente të Huaja							0%
006	Trans per Buxh. Fam. & Individ							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Korrente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,000</b>	<b>30,000</b>	<b>30,000</b>	<b>25,144</b>	<b>84%</b>
230	Kapitale të Patrëpëzuara							0%
231	Kapitale të Trupëzuara						0	0%
232	Transferita Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim të brendshëm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
230	Kapitale të Patrëpëzuara							0%
231	Kapitale të Trupëzuara							0%
232	Transferita Kapitale							0%
<b>Non-Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale me financim të huaj</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime Kapitale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Shpenzime nga Të ardhurat jashtë limiti (Kapitulli 1)</b>								<b>0%</b>
<b>Totali (korrente + kapitale + Shp nga te ardh.jashte l)</b>								<b>84%</b>

Artikulli 602, shpenzimet operative dhe të mirëmbajtjes janë realizuar në masën 84%.

## TABELA E INVESTIMEVE

Një pjesë të rëndësishme në Bashkinë Pogradec zenë dhe Investimet. Tabela e mëposhtme e cila është e rakorduar me degën e thesarit dhe gjithashtu me regjistrin e prokurimeve tregon investimet që bashkia së bashku me ndërmarjet në vartësi ka kryer gjatë 12-mujorit 2023. Informacion i detajuar sipas objekteve të investimeve jepet në aneksin nr.5.

Në një tabelë të veçantë poshtë tabelës së investimeve është bashkëngjitur evidenca e realizimit të investimeve sipas kontratave dhe sipas realizimit ndër vite, janë shënuar dhe fondet e transfertave të kushtëzuara nga Ministrinë dhe nga granti i Bashkisë për investime të ndryshme si shkolla ashtu dhe rrugë. (Vlerat janë pasqyruar në lekë)

### ANEKSI nr.5 "Projektet e investimeve me financim nga transfertat e pakushtëzuara ose nga te ardhurat"

12-mujori i vitit 2023

Projektet e Bashkisë dhe ndërmarjeve në vartësi të saj (në lekë) 12-mujori i vitit 2023

(në  
000lek)

Kodi projektit	Kodi programi	Emertimi i projektit	Buxheti 2022	REALIZIMI për periudhën e raportimit (12-mujori/vjetore)	REALIZIMI PROGRESIV nga fillimi i projektit deri në periudhën aktuale	% e realizimit
			Kontraktuar			
1360349	04530	Projektime	25,000			0%
1360439	04530	Mbikqyrje "Ura e zemçes kryqezimi Proptisht Bishnice	3,600,000			0%
1360440	04530	Rehabilitim I Lumit Çerrave	15,000,000			0%
1360441	04530	Mbikqyrje Rehabilitim I Lumit Çerrave	400,000			0%
1360442	04530	Kolaudim Rehabilitim I Lumit Çerrave	20,000			0%
1360443	04530	Kolaudim Rehabilitim Skarpatat e Lumit të qytetit	30,000			0%
1360428	06190	Mbikqyrje rehabilitim perf banesash 2022	81,189			0%
1360429	06190	Kolaudim rehabilitim perf banesash 2022	135,000	135,000		100%
1360427	08140	Kolaudim Rehabilitim dhe ambiente shtese , Kendi I lojerave me dore	70,000			0%
1360425	09230	Kolaudim Rikonstruksion dhe shtese Shkolla e mesme "14 Engjejt "dhe 9-Vjeçare "Sërvet Agolli "Buçimas Pogradec	70,000			0%

1360419	01110	Ndriçimi rugor	31,000,000	28,873,558	93%
1360321	01110	Rikonstruksion Zyrat e bashkise	9,500,000	6,918,100	73%
1360430	01110	Mbikqyrje Rikonstruksion zyrat e Bashkise	91,001		0%
1360097	01110	Mbikqyrje Rikonstruksion sheshi I.Q dhe rruge veteranet	156,842		0%
1360164	01110	Mbikq shtese kont Mur mbajtes Lumi Geshtenjas	11,760		0%
1360167	01110	Kolaudim Ndertim Mur mbajtes Rr Dardhas Osnat	7,440		0%
1360280	01110	Kolaudim per Rehabilitimin Sistemim I rrugicave tek lagjia Kalaja	13,500		0%
1360333	01110	Mbikq Rikonstruksion Teatri I kukullave	600,000		0%
1360334	01110	Kolaudim Rikonstruksion Teatri I kukullave	50,000		0%
1360229	01110	Kolaudim Pritat e Lumenjeve Lumi I Verdoves	9,968		0%
1360267	01110	Mbikqyrje per nje shtese fondi tek objekti Sistemim rruges Blloku Gorice	36,401		0%
1360275	01110	Mbikqyrje Rikonstruksion I banesave Ekzistuese	131,531		0%
1360310	01110	Kolaudim ndertim Ura dhe rruge Zalltorre	9,401		0%
1360340	01110	Mbikqyrje pritit e Lumenjve	96,000		0%
1360457	04520	Rehabilitimim I Skarpatave Lumi I Qytetit	6,410,921	6,410,921	100%
1360353	04520	Mbikqyrje Lagjia Gani Homçani	527,954		0%
1360354	04520	Kolaudim Lagjia Gani Homçani	60,000	56,030	93%
1360362	04520	Mbikqyrje perfundimi I punimeve te Rruge e Kabashit+20%	100,000		0%
1360370	04520	Rehabilitim Rruge Rrodokal	29,000,000	12,549,516	43%
1360371	04520	Mbikqyrje Rruge Rrodokal	415,000		0%
1360372	04520	Kolaudim Rruge Rrodokal	50,000	34,564	69%
1360193	04520	Mbikqyrje shtese kontrate objekti sist I rruges indust tregu	27,048		0%
1360202	04520	Kolaudim shtese kont Sist rruges blloku I (Trekendesh)	31,098		0%
1360205	04520	Kolaudim per shtese kont per obj Sistemim rruge e Varrezave Blace	3,967		0%
1360211	04520	Kolaudim per objektin Sistemim asfaltim rruge e varrezave Gurras	49,919		0%
1360298	04520	Mbikqyrje Sistemim asfaltim rruges blloku I banimit te Rruge e Mokres	240,000		0%
1360310	04520	Kolaudim Ndertim Ura dhe Rruge Zall I Torres	16,800		0%

1360360	04520	Kolaudim Sistemim Rrugicat Perroi I Çaprazit +Kalaja	20,000			0%
1360342	04520	Mbikqyrje Rikonstruksion rruga e Çervenakes,	80,304			0%
1360343	04520	Kolaudim Rikonstruksion rruga e Çervenakes,	50,000			0%
1360433	04530	Ura e Zemçes Kryqezimi Proptisht Bishnice	50,000,000			0%
1360434	04530	Mbikqyrje Rehabilitim I skarpatave Lumi I Qytetit	101,238			0%
1360119	06140	Mbikqyrje Objekti , Sistemim Vorrezave " GURAS"(1360119)	94,659			0%
1360120	06140	Kolaudim Objekti , Sistemim Vorrezave " GURAS"(1360120)	13,200			0%
1360122	06140	Mbikqyrje Obj.Nd. Sherbimi Funeral Vorrezat " GURAS"(1360122)	21,840			0%
1360123	06140	Kolaudim Obj.Nd. Sherbimi Funeral Vorrezat " GURAS"(1360123)	3,365			0%
1360196	06140	Mbikq. Shtese kont Ndertesa Sherbimi Funeral te Vorrezat " GURAS"(1360196)	6,914			0%
1360197	06140	Kol. Shtese kont Ndertesa Sherbimi Funeral te Vorrezat " GURAS"(1360197)	796			0%
1360200	06140	Kol Shtese kont. Sistemim Vorrezave " GURAS"(1360200)	2,906			0%
1360411	06190	Rehabilitim/perforcim banesash ekzistuese Kont 2022	6,000,000			0%
1360428	06190	Mbikqyrje rehabilitim perf banesash 2022	262,114			0%
1360274	06190	Mbikqyrje rehabilitim perf banesash 2021	6,000,000	5,924,850		99%
1360257	06190	Mbikqyrje rehabilitim perf banesash	371,040			0%
1360237	06190	Rehabilitim/perforcim banesash ekzistuese2021	358,684			0%
1360307	06190	Mbikqyrje Sistemim Odeoni në Qënder te Qytetit	109,398			0%
1360307	06190	Kolaudim sistemim Odeoni ne qender te Qytetit	9,000			0%
1360254	06370	Kolaudimi Linja e jasht. ujesjellesit "Uji I Zi -Dalja Tuneli"Bishnice,Nj.A.Vel(1360254)	26,985			0%
1360423	08140	Rehabilitim dhe ambiente shtese , Kendi I lojerave me dore	26,000,000			0%
1360426	08140	Mbikqyrje Rehabilitim dhe ambiente shtese , Kendi I lojerave me dore	1,019,994			0%
1360102	09120	Mbikqyrje "Rikonst. Objekte dhe terrene sport te Shk 9 vjecare "Kozma Gjoke Basho"	60,000			0%
1360128	09120	Kolaudim obj.Riparim muri rrethues shk 9 vjeç Verdove & kanali i ujerave te bardha rreth saj	3,148			0%
1360422	09230	Rikonstruksion dhe shtese shkolla e mesme "14Engjejt "dhe 9-vjeçare "Servet Agolli"Buçimas Viti 2022	28,000,000			0%

1360424	09230	Mbikqyrje Rikonstrukcion dhe shtese Shkolla e mesme "14 Engjejt "dhe 9-Vjeçare "Servet Agolli "Buçimas Pogradec	1,125,653			0%
1360235	09230	Mbikqyrje shkolla e Mesme Muharrem Çollaku (1360234)	110,000			0%
1360236	09230	Kolaudim shkolla e Mesme Muharrem Çollaku (1360234)	25,000			0%
1360264	09230	Mbikqyrje Rehabilitim I shkolles Gjergj Pekemezi	169,562			0%
1360265	09230	Kolaudim Rehabilitim I shkolles Gjergj Pekemezi	73,028			0%
1360444	06260	Blerje çadra per plazhet publike ne territorin e bashkise	2,200,000	2,124,000		97%
1360445	06260	Blerje biçikleta me tre rota me kosh per transport materialesh	230,000			0%
1360446	06260	Blerje jule per lulishten e qytetit	2,500,000	2,337,660		94%
1360392	04520	Kamioncine vetshkarkuese .	1,332,000	1,332,000		100%
1360393	04520	Kamion me vinc vetshkarkues .	2,250,014	2,250,014		100%
1360450	04240		440,990			0%
1360451	04240		1,200,000			0%
1360418	04260	Hartim plani mbareshtim pyjeve.	5,699,654	5,699,654		100%
1360449	04260	Hartim plani mbareshtim pyjeve.	11,183,521	575,638		5%
1360393	04520	Kamion me vinc vetshkarkues .	605,986	605,986		100%
1360454	04520	Asfaltim te rrjetit rrugor .	35,000,000			0%
1360388	06260	Mjete pune	500,000	-		0%
1360447	06260	Minifadrome JSB .	2,000,000	-		0%
1360417	06260	Paisje per oficinën.	150,000	116,880		78%
1360459	06260	F.V shatervani tek Sheshi I Piktoreve	1,000,000	947,400		95%
1360170	09120	Blerje soba per ngrohje.	1,800,000	1,583,040		88%
1360448	09120	Ndertim mure rrethues instituci. Shkollore.	1,000,000	-		0%
		<b>Total</b>	<b>287,288,733</b>	<b>78,474,811</b>	<b>-</b>	



EVIDENCË E REALIZIMIT TË INVESTIMEVE PËR PERIUDHËN JANAR - DHJETOR 2023

Nr.	Njësia e Vetëqeverisjes Vendore	Emërtimi i objektit	Fondi i Akorduar 2023	Burimi i financimit	Planifikuar për periudhën	Vlera e prokuruar	Realizimi Progresiv		Shënime
							Vlerë	%	
1	Bashkia Pogradec	Rikonstruksion zyrat e Bashkise	9,500,000	01	2023	9,500,000	9,413,580	99%	-
2	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje Rikonstruksion zyrat e Bashkise	91,001	01	2023	91,001	91,001	100%	-
3	Bashkia Pogradec	Ndriçimi Rrugor	31,000,000	01	2021 - 2023	31,000,000	28,873,558	93%	1700000 mbetet per Mirembajtjen dhe eshte me situacion.
4	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje Rikonstruksion sheshi I.Q dhe rruga veteranet	156,842	01	2021 - 2023	156,842		0%	
5	Bashkia Pogradec	Mbikq shtese kont Mur mbajtes Lumi Geshtenjas	11,760	01		11,760		0%	
6	Bashkia Pogradec	Kolaudim Ndertim Mur mbajtes Rr Dardhas Osnat	7,440	01		7,440		0%	
7	Bashkia Pogradec	Kolaudim per Rehabilitimin Sistemim I rrugicave tek lagjia Kalaja	13,500	01		13,500		0%	
8	Bashkia Pogradec	Mbikq Rikonstruksion Teatri I kukullave	600,000	01		600,000	388,228	65%	
9	Bashkia Pogradec	Kolaudim Rikonstruksion Teatri I kukullave	50,000	01		50,000		0%	
10	Bashkia	Kolaudim Pritat e		01				0%	

	Pogradec	Lumenjve Lumi I Verdoves	9,968			9,968			
11	Bashkia Pogradec	Mbikeqyrje per nje shtese fondi tek objekti Sistemim rrugesh Blloku Gorice	36,401	01		36,401		0%	
12	Bashkia Pogradec	Mbikeqyrje Rikonstruksion I banesave Ekzistuese	131,531	01		131,531		0%	
13	Bashkia Pogradec	Kolaudim ndertim Ura dhe rruga Zalltorre	9,401	01		9,401		0%	
14	Bashkia Pogradec	Mbikeqyrje pritave Lumenjve	96,000	01		96,000		0%	
15	Bashkia Pogradec	Rehabilitim i skarpateve te lumit te qytetit	6,410,921	01	2023	6,410,921	6,410,921	100%	
16	Bashkia Pogradec	Mbikeqyrje Rehabilitim I skarpateve Lumi I Qytetit	101,238	01		101,238	101,238	100%	
17	Bashkia Pogradec	Studime projektive	11,412,000	01	2022 - 2023	11,412,000	9,015,480	79%	
18	Bashkia Pogradec	Mbikeqyrje Lagjia Gani Homçani	527,954	01		527,954	130,247	25%	
19	Bashkia Pogradec	Rehabilitimi I Lagjes Gani Homçani	64,500,000	01	2021 - 2023	101,086,118	64,447,670	100%	
20	Bashkia Pogradec	Kolaudim Rr."Gani Homçani"	60,000	01	2022 - 2023	60,000	56,030	93%	
21	Bashkia Pogradec	Mbikeqyrje perfundimi I punimeve te Rruga e Kabashit+20%	100,000	01		100,000		0%	
22	Bashkia	Rehabilitim		01	2022 -	29,000,000		98%	

	Pogradec	Rruga Rrodokal	29,000,000		2023		28,520,169	%	
23	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje Rruga Rrodokal	50,000	01		50,000	34,564	69%	
24	Bashkia Pogradec	Kolaudim Rruga Rrodokal	415,000	01		415,000	47,626	11%	
25	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje shtese kontrate objekti sist I rruges indust tregu	27,048	01		27,048		0%	
26	Bashkia Pogradec	Kolaudim shtese kont Sist rrugesh blloku I (Trekendesh)	31,098	01		31,098		0%	
27	Bashkia Pogradec	Kolaudim per shtese kont per obj Sistemim rruga e Varrezave Blace	3,967	01		3,967		0%	
28	Bashkia Pogradec	Kolaudim per objektin Sistemim asfaltim rruga e varrezave Gurras	49,919	01		49,919		0%	
29	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje Sistemim asfaltim rrugesh blloku I banimit te Rruga e Mokres	240,000	01		240,000		0%	
30	Bashkia Pogradec	Kolaudim Ndertim Ura dhe Rruga Zall I Torres	16,800	01		16,800		0%	
31	Bashkia Pogradec	Kolaudim Sistemim Rrugicat Perroi I Çaprazit + Kalaja	20,000	01		20,000		0%	
32	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje Rikonstruksion rruga e Çervenakes,	80,304	01		80,304		0%	
33	Bashkia Pogradec	Kolaudim Rikonstruksion rruga e Çervenakes,	50,000	01		50,000		0%	

34	Bashkia Pogradec	Ura e Zemqes Kryqezimi Proptisht Bishnice	50,000,000	01	2023	50,000,000		0%
35	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje Objekti , Sistemim Vorrezave " GURAS"	94,659	01		94,659		0%
36	Bashkia Pogradec	Kolaudim Objekti , Sistemim Vorrezave " GURAS"	13,200	01		13,200		0%
37	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje Obj.Nd. Sherbimi Funeral Vorrezat " GURAS"	21,840	01		21,840		0%
38	Bashkia Pogradec	Kolaudim Obj.Nd. Sherbimi Funeral Vorrezat " GURAS"	3,365	01		3,365		0%
39	Bashkia Pogradec	Mbikq. Shtese kont Ndertesa Sherbimi Funeral te Vorrezat " GURAS"	6,914	01		6,914		0%
40	Bashkia Pogradec	Kol. Shtese kont. Ndertesa Sherbimi Funeral te Vorrezat " GURAS"	796	01		796		0%
41	Bashkia Pogradec	Kol Shtese kont. Sistemim Vorrezave " GURAS"	2,906	01		2,906		0%
42	Bashkia Pogradec	Kolaudimi Linja e jasht. tjesjellesit "Uji I Zi -Dalja Tunali" Bishnice, Nj.A. Vel	26,985	01		26,985		0%
43	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje "Rikonst. Objekte dhe terrene sport te Shk 9 vjecare	60,000	01		60,000		0%

		"Kozma Gjoko Basho"						
44	Bashkia Pogradec	Kolaudim obj.Riparim muri rrethues shk 9 vjeç Verdove & kanali i ujerave te bardha rreth saj	3,148	01		3,148		0%
45	Bashkia Pogradec	Rikonstruksion dhe shtese shkolla e mesme "14Engjejt "dhe 9-vjeçare "Servet Agolli"Buçimas Viti 2022	28,000,000	01	2023	28,000,000		0%
46	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje Rikonstruksion dhe shtese Shkolla e mesme "14 Engjejt "dhe 9-Vjeçare "Servet Agolli "Buçimas Pogradec	1,125,653	01		1,125,653	607,853	54 %
47	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje shkolla e Mesme Muharrem Çollaku	110,000	01		110,000		0%
48	Bashkia Pogradec	Kolaudim shkolla e Mesme Muharrem Çollaku	25,000	01		25,000		0%
49	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje Rehabilitim I shkolles Gjergj Pekemezi	169,562	01				0%
50	Bashkia Pogradec	Kolaudim Rehabilitim I shkolles Gjergj Pekemezi	73,028	01		73,028		0%
51	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje kendi I lojrave me dore "A.Berberi"	1,019,994			1,019,994	321,500	32 %
52	Bashkia Pogradec	Rehabilitim dhe perforcim	340,000			340,000	336,070	99 %

		banesash						
53	Bashkia Pogradec	Kolaudim objekti "Rehabilitim I Qendres kulturore per femije"	50,000			50,000	32,895	66%
54	Bashkia Pogradec	Rikonstruksion blloku nr 5	10,121,130			10,121,130	10,121,130	100%
55	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje "Rikonstruksion RR. Qafa e Losnikut", Velcan	202,252			202,252	202,252	100%
56	Bashkia Pogradec	Rehabilitim I Lumit Çerrave	15,000,000	01	2023	15,000,000	14,636,279	98%
57		<b>Totali 01</b>	<b>246,280,525</b>			<b>282,697,081</b>	<b>159,152,012</b>	
58	Bashkia Pogradec	Kolaudim Rikonstruksion zyrat e Bashkise	25,000	05		25,000	23,348	93%
59	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje "Ura e zemçes kryqezimi Proptisht Bishnice	3,600,000	05		3,600,000		0%
60	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje Rehabilitim I Lumit Çerrave	400,000	05		400,000		0%
61	Bashkia Pogradec	Kolaudim Rehabilitim I Lumit Çerrave	20,000	05		20,000		0%
62	Bashkia Pogradec	Kolaudim Rehabilitim Skurpatat e Lumit te qytetit	30,000	05		30,000	19,493	65%
63	Bashkia Pogradec	Mbikqyrje rehabilitim perf banesash 2022	81,189	05		81,189		0%
64	Bashkia Pogradec	Kolaudim rehabilitim perf banesash 2022	135,000	05		135,000		0%
65	Bashkia Pogradec	Kolaudim Rehabilitim dhe ambiente shtese ,	70,000	05		70,000		0%

		Kendi I lojërave me dore							
66	Bashkia Pogradec	Kolaudim Rikonstruksion dhe shtese Shkolla e mesme "14 Engjejt" dhe 9-Vjeçare "Servet Agolli" Buçimas Pogradec	70,000	05		70,000		0%	
67	Bashkia Pogradec	Rehabilitim perforcim banesash ekzistuese 2022(80% Ministria dhe 20% Bashkia)	5,929,000	05	2023	5,929,000	5,924,850	100%	
68	Bashkia Pogradec	Kolaudim/perf.banesa kolektive 2021	216,000	05		216,000	135,000	63%	
69	Bashkia Pogradec	Rikonstruksion Shkolla e Mesme 14 Engjejt	28,000,000	05	2022	27,862,937		0%	U.P nr 38 dt 04.08.2022/ U.B nr 10 dt 16.11.2022
70	Bashkia Pogradec	Rehabilitim kendi i lojërave me dore Arefi Berberi	26,000,000	05	2022	25,961,265		0%	U.P nr 38 dt 04.08.2023/ U.B nr 9 dt 16.11.2022
71		<b>Totali 05</b>	<b>64,576,189</b>			<b>64,400,391</b>	<b>6,102,691</b>		
72	Bashkia Pogradec	Rikonstruksion salle pritje per te moshuarit		06		2,372,073	2,372,073	100%	
73	Bashkia Pogradec	studim projektim i fumizimit me uje	3,720,000	06		3,720,000	3,720,000	100%	
74	Bashkia Pogradec	Ndertimi i Ujesjellesit Udenisht-Memelisht,Pogradec (2021)	51,556,904	06		51,556,904	51,556,904	100%	

75	Bashkia Pogradec	Mbikëqyrje Ndertimi i Ujesjellesit Udenisht-Memelisht,Pogradec	891,327	06	891,327	661,950	74 %	
76	Bashkia Pogradec	Perfundimi i rrjetit te kanalizimeve te ujrave te ndotura Pogradec-Bucimas	400,000,000	06	400,000,000	400,000,000	100%	
77	Bashkia Pogradec	Mbikëqyrje e objektit "perfundimi i gjithë rrjetit te kanalizimeve te ujrave te ndotura ne njesine administrative Bucimas Pogradec.	500,000	06	500,000	500,000	100%	
78	Bashkia Pogradec	Ndertim Ujesjellesi Dardhas-Çerrave	349,304,786	06	349,304,786	349,304,786	100%	
79	Bashkia Pogradec	Supervizion punimesh per objektin :Ujesjellesi Cerrave-Dardhas	500,000	06	500,000	500,000	100%	
80	Bashkia Pogradec	Supervizim UJESJELLESIT Mokres Faza I	2,123,500	06	2,123,500	1,383,508	65 %	
81	Bashkia Pogradec	Ujesjellesi i Mokres Faza e I,Bashkia Pogradec	109,283,791	06	109,283,791	109,283,790	100%	
82	Bashkia Pogradec	Supervizion punimesh per objektin :Ujesjellesi i Mokres Faza e I,Bashkia Pogradec	2,123,500	06	2,123,500	2,123,500	100%	
83	Bashkia	Ujesjellesi i Mokres Faza e		06			98	



	Pogradec	II, Bashkia Pogradec	26,000,000			26,000,000	25,472,440	%	
84	Bashkia Pogradec	Supervizion punimesh per objektin :Ujesjellesi i Mokres Faza e II, Bashkia Pogradec	250,000	06		250,000	250,000	100%	
85	Bashkia Pogradec	Rehabilitim/perforcim banesash ekzistuese ( 80% Ministria dhe 20% Bashkia)	8,936,482	10	2022 - 2023	8,936,482	8,905,356	100%	Kontrata lidhur per Vite 2022-2023 2064009 lloq gjatq. Mbledhje per vite 300 1471000 lloq. Bashkia 500000 lloq. Lidhjet qm mblidhen 1471000 lloq per Vite 2022
86	Bashkia Pogradec	Rehabilitim Shk. "Myredin Bashalli" Lin	24,142,787	11		2,442,787	2,375,065	97%	
87	Bashkia Pogradec	Rikonstruksion Shkolla e Mesme 14 Engjejt	66,514,680	11	2022 - 2023	111,314,680	66,500,800	60%	kontrata e lidhur per vitin 2022-2023
88	Bashkia Pogradec	Mobilje per shk. "14 Engjejt" dhe "S. Agolli"	3,994,200	11		3,994,200	3,994,200	100%	
89	Bashkia Pogradec	Rehabilitim kendi i lojerave me dore Arefi Berberi	55,279,510	11		96,879,510	55,278,512	57%	kontrata e lidhur per vitin 2022-2023
90	Bashkia Pogradec	sistemim lumi Bucimas dhe rehabilitim i infrastruktures rrugore	46,911,885	17		46,911,885	46,149,992	98%	
		<b>Totali 06+10+11</b>	<b>1,049,844,563</b>			<b>1,114,544,563</b>	<b>1,130,332,876</b>		

## Treguesit financiarë

Nr.	Treguesit kyçë financiarë	Kuptimi	Formula	Fakti viti (t-2)	Fakti viti (t-1)	Plani viti (t)	Plani viti (t+1)	Plani viti (t+2)	Plani viti (t+3)
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Raporti i shpenzimeve të përgjithshme ndaj të ardhurave të përgjithshme	Ky raport tregon shpenzimet si një përqindje kundrejt të ardhurave—raporti tregon sesa shpenzon njësi për ofrimin e shërbimeve publike. Tregon marrëdhënien midis fluksëve hyrëse të të ardhurave me fluksët dalëse të shpenzimeve.	Shpenzimet e përgjithshme / Të ardhurat e përgjithshme	93%	92%	98%	96%	95%	95%
2	Raporti i të ardhurave të vota vendore ndaj të ardhurave të përgjithshme	Tregon qëndrueshmërinë fiskale të njësisë. Rritja e raportit në vite tregon se njësi nuk mbështetet vetëm në burime të jashtme (si transfertat e qeverisë qendrore, grantet etj.)	Të ardhura nga burimet e veta / Të ardhurat e përgjithshme	16%	16%	24%	26%	26%	26%
3	Raporti i të ardhurave faktike nga taksat dhe tarifave vendore ndaj planit të tyre	Një diferencë e madhe ose në rritje midis të ardhurave të arkituara dhe mund të tregojë një rënie të përgjithshme të ekonomisë vendore. Nëse kjo diferencë është e përhershme atëherë problemi është mbledhja e taksave dhe tarifave vendore që mund të jetë për shkak të procedurave, barrës së lartë fiskale, ose parashikim i pasaktë.	Te ardhura faktike nga taksat & tarifave vendore / Te ardhura të planifikuara nga taksat & tarifave vendore	67%	60%	47%	100%	100%	100%
4	Raporti i shpenzimeve për investime kapitale ndaj shpenzimeve të përgjithshme	Një normë e lartë një menaxhim të mirë të financave vendore duke ofruar përmirësime në shërbimet vendore. Rritja e raportit përgjatë viteve mund të shpjegohet edhe me shërbime shtesë, infrastrukturë e re, pasuri të paluajtshme të shtuara, funksione të reja të marra që kanë nevojë për investime etj.	Shpenzimet kapitale / Shpenzimet e përgjithshme	12%	18%	23%	12%	12%	12%
5	Raporti i shpenzimeve për personelin ndaj shpenzimeve të përgjithshme	Rritja në vite e peshës së shpenzimeve të personelit ndaj shpenzimeve të përgjithshme mund të tregojë ulje të shpenzimeve për investime/operative, ose faktin se produktiviteti i personelit është në rënie. Një rritje e këtij raport mund të tregojë gjithashtu se qeveria po ofron më shumë shërbime (duke marrë funksionet të reja, duke rritur volumin e shërbimeve ose cilësinë e tij).	Shpenzimet e personelit / Shpenzimet e përgjithshme	24%	23%	28%	23%	23%	23%

6	Norma e shpenzimeve korrente ndaj shpenzimeve totale	Rritja në vite e peshës së shpenzimeve të korrente ndaj shpenzimeve të përgjithshme mund të tregojë ulje të shpenzimeve për investime/operative. Një rritje e këtij raport mund të tregojë gjithashtu se qeveria po ofron më shumë shërbime (duke marrë funksionet të reja, duke rritur volumin e shërbimeve ose cilësinë e tij).	Shpenzime korrente / Totali shpenzimeve	67%	67%	43%	70%	70%	70%
7	Norma e shpenzimeve në politikat sociale ndaj totalit të shpenzimeve	Rritja në vite e peshës së shpenzimeve në politikat sociale ndaj shpenzimeve të përgjithshme mund të tregojë ofrim me te larte të shërbimeve sociale ndaj komunitetit. Një ulje e këtij raport mund të tregojë gjithashtu se qeveria po ofron më pak fonde për shërbime sociale dhe konkretisht pagese indhide për pagese paaftesie dhe familje me situatë ekonomike jo të mira.	Shpenzime në politikat sociale / totalit të shpenzimeve	47%	46%	39%	44%	45%	45%
8	Norma e detyrimeve të prapambetura ndaj totalit të të ardhurave	Tregon aftësinë e njësisë vendore për të respektuar subjektet dhe kryerjen e likuiditeteve në kohe .Rritja e detyrimeve të prapambetura si % kundrejt të ardhurave në fund të vitit tregon një situatë negative në lidhje me likuiditetet	Shuma e detyrimeve të prapambetura / totalit të të ardhurave	17%	15%	13%	11%	10%	6%
9	Raporti i huamarrjes afatgjatë ndaj të ardhurave të përgjithshme	Afatgjatë mbi një vit një raport i ulët tregon që NIQV-ja është në gjendje të paguajë detyrimet e saj të borxhit (principali plus interesat). Nëse NIQV-ja po paguan një përqindje të lartë të të ardhurave totale në shërbimin e borxhit, ato mund të detyrohen të ulin shërbimet e tjera lokale.	Norma e huamarrjes afatgjatë / totalit të të ardhurave	0%	0%	0%	0%	0%	0%
10	Raporti i huamarrjes afatgjatë ndaj të ardhurave të veta	I njëjti interpretim si më sipër. Raporti në këtë rast tregon qartë një varësi midis shërbimit të borxhit /shlyerjes me anë të burimeve të veta financiare të njësisë së vetëqeverisjes vendore	Norma e huamarrjes afatgjatë / të ardhurave të veta	0%	0%	0%	0%	0%	0%

11	Raporti i huamarrjes afatshkurtër ndaj të ardhurave të përgjithshme	Afatshkurtër nën një vit Tregon aftësinë e njësisë vendore për të respektuar detyrimet afatshkurtra. Rritja e detyrimeve korrente afatshkurtra si % kundrejt të ardhurave në fund të vitit tregon një situatë negative në lidhje me likuiditetet dhe / ose problem me shpenzimet të cilat realizohen me borxh. Një raport i ulët tregon se borxhi afatshkurtër mund të shlyhet	Norma e huamarrjes afatshkurter / totalit të të ardhurave	0%	0%	0%	0%	0%	0%
----	---------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------	----	----	----	----	----	----

## Rreziqet financiare dhe fiskale

Ligji nr.10296, datë 08.07.2010 "Për menaxhimin financiar dhe kontrollin", përcakton parimet, rregullat, procedurat, strukturat administrative dhe metodat për funksionimin e menaxhimit financiar dhe kontrollit në njësitë e sektorit publik të Republikës së Shqipërisë, si dhe përgjegjësitë menaxheriale për planifikimin, zbatimin, kontrollin e buxhetit, kontabilitetin dhe raportimin. Ligji përmban koncepte dhe përgjegjësi të reja për menaxhimin e riskut në institucionet publike. Menaxhimi i riskut përmban identifikimin, vlerësimin dhe kontrollin mbi ato ngjarje apo situata të mundshme që kanë efekt të dëmshëm mbi përmbushjen e objektivave të njësisë publike dhe kryhet për të dhënë siguri të arsyeshme se këto objektiva do të realizohen. Risku matet sipas efektit të tij dhe shkallës së probabilitetit të ngjarjes. Identifikimi dhe menaxhimi i riskut mundëson strukturat drejtuese në çdo njësi në kryerjen e detyrave dhe përgjegjësi që kanë për realizimin e aktivitetit në to. Çdo drejtues është i vetëdijshëm se risku do të ekzistojë dhe nuk do të eliminohet kurrë tërësisht. E rëndësishme është që risku të menaxhohet në mënyrë efektive. Për realizimin e të ardhurave të veta vendore, njëkohësisht duke ruajtur tendencën për përmirësimin e politikave dhe strategjive incentivuese e zhvilluese të ekonomise lokale, është hartuar strategjia për menaxhimin e riskut duke kaluar në këto etapa:

- Identifikimi i objektivave
- Identifikimi i risqeve të jashtme dhe të brendshme.
- Analiza dhe vlerësimi i çdo risku (sipas probabilitetit dhe impaktit).
- Marrja e masave të metejshme, për pakësimin apo reduktimin e riskut.
- Paraqitja e të gjithë konkluzioneve të arritura
- Krijimi i hartës së riskut, grupimi në bazë të impaktit dhe probabilitetit të ndodhjes së tyre, duke treguar në këtë mënyrë ato fusha të veprimtarisë së njësisë, ndaj të cilave duhet të tregohet vëmendje e veçantë.
- Monitorimi dhe raportimi.
- Hartimi i planit të veprimit.

<b>Misioni</b>							
<i>Perdorimi me efektivitet dhe eficence i fondëve buxhetore si dhe respektimi i rregullave financiare , procedurave dhe afateve ligjore gjate kryerjes se shërbimeve ne doli te komunitetit</i>							
1	2	3	4	5	6	7	8
	Përshkrimi i riskut	Risku para kontrollit	Kontrollet ekzistuese	Risqet pas kontrolleve ekzistuese	Nevoja për kontrolle të mëtejshme	Veprime për të adresuar boshllëqet	Zotëruesi i riskut
<b>SEKTORI I BUXHETIT</b>							
<i>Objektivi 1 – Përgatitja e programit buxhetor</i>							
1	Mos ardhja ne kohe e tregueseve nga Ministria e Finances	2 (I ulet/ mesatar)	Bazohemi ne udhezimin standard te Buxhetit dhe udhezimet e vitit te meparshem	I ulet	po	Komunikim ne vazhdimesi me nivelet me te larta	Drejtoria e Finances
2	Mos ardhja ne kohe e te dhenave financiare nga njesite vartese	4 (mesatar/ mesatar)	Urdher I kryetarit , udhezimi, paketa fiskale, ccuria e Buxhetit. Respektimi I afateve kohore, plani I veprimit	mesatar	po	Venia ne djeni e titullarit, Kontakte te vazhdueshme me strukturat perkatese	Drejtoria e Finances dhe drejtorite e tjera te vartesisë
3	Respektimi I afateve kohore te kalendarit te pergatitjes te programit Buxhetor Afatmesem	4 (mesatar/ mesatar)	Mbledhje periodike mbi zbatimin e afateve kohore te aktiviteteve	mesatar	po	Informimi per rendesine e zbatimit te afateve kohore te vendosura ne kalendar	Drejtoria e Finances dhe Drejtorite e tjera
4	Mos miratimi nga Keshilli I Projekt Buxhetit Afatmesem	4 (mesatar/ mesatar)	Pergatitja dhe dergimi ne kohe e Projektbuxhetit per miratim ne Keshill, funksionimi I komitjes te ekonomise	mesatar	po	Informimi I keshillit per rendesine e miratimit nga Keshilli I Projekt Buxhetit Afatmesem, Aktivitete lobimi	Drejtoria e Finances , strukturat perkatese

5	Llogaritja e sakte e Transfertes se pa kushtezaar dhe Transfertes Specifike	4 (mesatar/ mesatar)	Llogaritje e transfertes sipas Udhezimeve nga Ministria e Finances	mesatar	po	Komunikim ne vazhdimesi me nivelet me te larta (email ,shkruara)	Drejtoria e Finances
<b>Objektivi 2 -Planifikimi ne kohe I Buxhetit brenda nuanjit Dhjetor, Monitorimi I Buxhetit dhe zbatimi I tij.</b>							
6	Mos ardhja ne kohe e te dhenave financiare nga nj. Vartese e strukturat e tjera	4 (mesatar/ mesatar)	Urdher I kryetarit bazuar ne te dhenat e planifikuara,grandin e miratuar, paketa fiskale.	mesatar	po	Venia ne djeni e titullarit,Kontakte te vazhdueshme me strukturat perkatese	Drejtoria e Finances dhe drejtorite e tjera te vartesis.
7	Mos miratimi I Buxhetit nga Keshilli	4 (mesatar/ mesatar)	Pergatitja e Buxhetit vjetor, dergimi I buxhetit ne komisionet perkatese brenda afateve ligjore. Dergim per miratim nga Keshilli	mesatar	po	Informimi I keshillit per rendesine e miratimit nga Keshilli I Projekt Buxhetit,Realcione te detajuar	Drejtoria e Finances dhe drejtorite e tjera te vartesis
8	Mos dergimi I te dhenave tek njesite shpenzuese	1 (I ulet/I ulet)	Urdher I kryetarit per zbatimin e Buxhetit nga njesite shpenzuese, bashkangjitur buxhetin		jo		
9	Mosardhja ne kohe e te dhenave financiare nga strukturat perkatese	1 (I ulet/I ulet)	Rakordimi I te dhenave te Buxhetit me Thesarin dhe me Institucionet e Vartesis	I ulet	jo	komunikimi e mbajtje kontakte me sp e nj te varesise	Dr e Finances,sp buxhetit
10	Monitorimi i limiteve mujore te shpenzimeve	1 (I ulet/I ulet)	Rakordimi I shpenzimeve mujore me te dhenat e Buxhetit	I ulet	jo	Azhornimi I pasqyrave te realiz te shpeaz ne kohe	D. e Finances,sp thesarit,sp buxhetit
11	Zbatimi I Buxhetit brenda kuadrit Ligjor	1 (I ulet/Mesatar)	Zbatim me rigorozitet I urdherave per Zbatimin e Buxhetit	mesatar	jo	Mbajtja parasysh e kuadrit ligjor qe ka te beje me zb e buxhetit	Drejtoria e Finances
<b>Objektivi 3- Pergatitja e Bilancit permbylles se vitit dhe Inventari i imet</b>							

12	Levizshmëria e aseteve dhe mos respektimi i raportimit për levizjet e ndryshme	4 (mesatar/mesatar)	Përgatitja e dokumentave për çdo aset, kontrolli në çdo zyrë dhe verifikimi i aseteve në magazinë	mesatar	po	Venia në djeni e titullarit, Kontakte të vazhdueshme me strukturat përkatëse	Drejtoria e Finances, strukturat përkatëse
13	Mos ardhja në kohë e dokumentave nga njesitë vartëse	4 (mesatar/mesatar)	Altrakordinet me degene e Thesarit për mbylljet e vitit dhe dorëzimi i tyre në Drejtorinë e Finances	mesatar	po	Venia në djeni e titullarit, Kontakte të vazhdueshme me strukturat përkatëse	Drejtoria e Finances, strukturat përkatëse
14	Problemet me mosperputhjen e inventarit fizik me atë kontabel në njesitë Administrative	4 (I lart/ I ulët)	Dëmtime apo humbje të AAGJ dhe AASH në Njesitë Administrative Nxjerrje përgjegjësie, azhurnim i dokumentacionit.	mesatar/I ulët	Po	Nxjerrje përgjegjësie, azhurnim i dokumentac, referim i në vazhdimësi i Udhezimit nr 30 të MF	Drejtoria e Finances, sp për inventaret.

#### SEKTORI I THESARIT

##### Objektivi 4: Përgatitja e listepagesave

15	Mosparaqitja në kohë e listeprezencave apo listeprezenca të paplotesuara, mung informac për levizjet e punonjesve	1 (I ulët/ I ulët)	Bashkëpunimi me Drejt e burimeve njerezore e punonjesen e personelit	I ulët	po	Mbajtja e kontakteve me sp. E personelit, si dhe njohja nme urdherat e vendime që kanë të bëjnë me pagat	D Finances, sp I pagave, sp burimeve njerezore
16	Mosdeklarimi në kohë i sig shoq e shëndetsore në sistem	1 (I ulët/ I ulët)	Hedhja në sistemin e tatimeve brenda afatëve pagat e punonjesve	I ulët	jo	Kontrolli i vazhdueshëm i deklarimeve	D Finances, sp I pagave,
17	Vonesat në pagesave për shkak të mosceljes së fondeve apo vonesat në thesar	1 (I ulët/ I ulët)	Llogaritja e e ndjekja e celjes së fondeve në thesar	I ulët	jo	Informacion mbi gjendjen e fondeve në thesar	D. Finances, sp thesarit, sp pagave

##### Objektivi 5: Ndjelja me perparësi e likuidimit të detyrimeve të prapambetura

18	Mosevidentimi i sakte i shumës së detyrimit	mesatar /mesatar	Saktësimi i shumës së detyrimeve	mesatar	po	Hartimi i nje grafiku e pl likuidimi për detyrimet e prapambetura	D. Finances, sp kontabilitetit sp thesarit
----	---------------------------------------------	------------------	----------------------------------	---------	----	-------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------

19	Procedura te pa plotesuar, mangesi ne dokumentacion (detyr e transf nga nj. administrative)	1 larte /mesatar	Kontrolli i te gjithë dokumentacionit te parqitur nga financieret e nj administr dhe arsyt perse nuk jane shkryer keto detyrime.	1 larte	po	Komunikimi me personat qe kane kryer procedurat e blerjeve apo sherbimit plotesim i dokumentacionit te derguar	Drejtori Finances
20	Mungesa e fondeve per likuidim	mesatar /mesatar	Saktësim i fondeve te celura, percaktim i likuidimit nga gr e nga te ardhurat	mesatar	po	Ndjekja e realiz te pl te ardhurave, parashikimi i tyre ne buxhet	Drejtori Finances sp.thesarin

**Objektivi-6 Administrimi me efektivitet i fondeve buxhetore**

21	Kryerja e pagesave jo te rregullta apo fiktive	3 (1 lart/ i ulët)	Ndarja e detyrave midis fillimit të urdhrat, rritjes së pagesave dhe kontrollit të pagesave; Kontroll i dokumentacionit mbështetës (urdhru, urdhra të sigurimit të kontratave) para bërjes së pagesës; aftësia financiare; kontrolli i fakturave është në përputhje me legjislacionin Shqipëtar (përfshirë elementët e sigurisë, vetëm fatura origjinale, jo fotokopje.		Jo	Mbajtja parasysh e kuadrit ligjor per cdo pagese financiare	Drejtorja e Finances
22	Pagesat e vendimeve gjyqesore kane tendence ne rritje	3 (1 lart/ i ulët)	Humbja e gjyqeve nga drejtoria juridike dhe planifikimi jo i duhur i fondit per shpenzimet per vendimet gjyqesore ne buxhet	mesatar/i ulët	Po	Komunikime te vazhdueshme me Drejtorine Juridike	Drejtorja e Finances sp thesarit

**SEKTORI I ASETEVE**

**Objektivi-7 Regjistrimi i Aseteve dhe krijimi i Regjistrimit te Asete, Statistika**

23	Mos krijimi i regjistrimit te Asete	3 (1 lart/ i ulët)	Plotësimi i dokumentave perkatëse per cdo aset dhe regjistrimi i tyre ne regjister.	mesatar/i ulët	Po	Mbajtja parasysh e kuadrit ligjor per cdo regjistrim prone	Drejtorja e Finances
24	Mos regjistrimi i aseteve te reja	3 (1 lart/ i ulët)	Cdo aset i cili nuk eshte regjistruar dhe rezulton prone e bashkise duhet te jete i plotesuar me dokumentacionin perkatës.	mesatar/i ulët	Po	Mbajtja parasysh e kuadrit ligjor per cdo regjistrim prone	Drejtorja e Finances



25	Mos plotesimi i regjistrave per Statistiken	4 (I lart/ i ulët)	Dergimi i dokumentave te kerkuara nga Drejtorite sipas legjislacionit per Statistiken dhe raportimi ne Drejtorine Qendrore	mesatar/i ulët	Po	Nxjerje pergjegjise azhornim I dokumentac, referimi ne vazhdimesi I Udhhezimit nr 30 te MF	Drejtoria e Finances
----	---------------------------------------------	--------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------	----	--------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------

**Misioni i Drejtorisë të Taksave dhe Tarifave Vendore**

*"Te parashikojë ,mbledhë dhe supervizojë në mënyrë efektive dhe periodike,të ardhurat që rrjedhin drejt institucionit të Bashkisë Pogradec"*

1	2	3	4	5	6	7	8
	Përshkrimi i riskut	Risku para kontrollit	Kontrollet ekzistuese	Risqet pas kontrolleve ekzistuese	Nevoja për kontrolle të mëtejshme	Veprime për të adresuar boshlleqet	Zotëruesi i riskut

*Objektivi 1 – Mbledhja në mënyrë efektive e të ardhrave për të arritur realizimin e planit.*

1	Mbledhja e taksave dhe tarifave të familjarëve që nuk kanë kontrata me Ndërmarrjen Ujësjellës Kanalizime ose në gjendjen civile janë banorë të Pogradecit nuk banojnë këtu.	I larte	Evidentimi i familjeve	I larte	Gjetja e adresave	Dërgimi i njoftimeve për detyrimet.	
2	Mbyllja e aktivitetit të subjekteve nga QKB pa likuiduar detyrimet e taksa dhe tarifave vendore.	I larte	Kerkesë Drejtorisë Rajonale për mos kalimin në pasiv ose çrregjistrim të subjekteve të cilat nuk kanë kryer pagesën e taksa dhe tarifave vendore	I mesëm	Kontroll mujor i subjekteve që mbyllen		I ulët
3	Veshitërsia e mbledhjes së tarifave vendore në zonat rurale.	I lartë	Njofimi i subjekteve dhe familjeve për detyrimet taksave dhe tarifave vendore.	I mesëm	Rinjofim per detyrimet		I mesem

*Objektivi 2 – Mledhja e detyrimeve për taksa dhe tarifa vendore të debitorëve gjatë viteve të kaluara.*

4	Ekziston mundësia e mosgjatjes së adresës së subjektit debitor	I mesem	Dërgimi kryhet me postë bazuar në adresat e ekstraktit të subjektit	I ulët	Kërkesë gjendjes civile për adresën e subjekteve të cilat nuk kanë mundur të gjenden me postë	I ulët
5	Subjekti mund të hapë nipt të ri dhe vazhdon aktivitetin e tij.	I lartë	Kryerja e bllokimeve bankare, hiotekore dhe mjeteve të transportit.	I mesëm		
6	Largimi i debitorit jashtë Shqipërisë.	I lartë	Kryerja e bllokimeve bankare, hiotekore dhe mjeteve të transportit.	I lartë		

*Objektivi 3 – Regjistrimin e subjekteve që zhvillojnë aktivitet biznesi në mënyrë informale.*

7	Mos bashkëpunimi me Drejtorinë Rajonale Korçë	I mesëm	Dërgimi i shkresave për bashkëpunim	I ulët		
8	Mos bashkëpunimi me Policinë Bashkiake ose Policinë e Rendit	I mesem	Dërgimi i shkresave për bashkëpunim	I ulët		
9	Pamundësia e marrjes të të dhënave të subjektit	I mesëm	Dërgimi i inspektoreve të terrenit për marrjen e të dhënave.	I ulët		

*Objektivi 4.-Rritja e të ardhurave në taksën e pasurisë duke saktësuar sip. e ndërtesave të banimit dhe biznesit me të dhëna të siguruar nga*



<i>Z.R.P.P;Urbanistika ,Aluizmi dhe inspektimi ne terren.</i>						
<b>10</b>	Saktesia e te dhenave te deklaruar nga individet dhe inspektoret,	I lartë	Kontrolli ne terren I te dhenave.	I mesëm		
<b>11</b>	si dhe pagesa e detyrimit per ata qe nuk kane kontrata me UK.	I lartë	Dërgimi i herë pas hershëm i njoftimeve	I mesëm		
<b>12</b>	Marrja e të dhënave nga Z.R.P.P, Urbanistika ,Aluizmi	I lartë	Dërgimi i herë pas hershëmshkr esë për dhënie informacion i	I mesëm		
<i>Objektivi 5.-Rritja e te ardhurave ne taksen e tabelës duke inspektuar ne terren nr. e tabelave dhe sip. e tyre.</i>						
<b>13</b>	Saktesia e te dhenave te dokluarua nga inspektoret	I ulët	Kontrolli ne terren I te dhenave.	I ulët		
<i>Objektivi 6.-Rritja e te ardhurave ne tarifat vendore nepermjet bashkepunimit me Ndermarjen Ujesjelles Kanalizime mbi informacionin e kontratave te reja te lidhura per familjare dhe biznese.</i>						
<b>14</b>	Bashkepunimi me Ndermarjen UK marrja ne kohe e te dhenave	I ulët	Marrja e te dhenave per kontratat e reja cdo date 10 te muajit pasardhes.	I ulët		
<i>Objektivi 7.-Rritja e te ardhurave ne Njesite Administrative ku ndermarja e UK nuk ka kontrata nepermjet inspektoreve te terreni te terrenit duke shperndare njoftimet ne fillim viti dhe kerkese per te kryer pagesen gjate gjithe vitit.</i>						
<b>15</b>	Shperndarja e njoftimeve nga inspektoret e	I lartë	Shperndarja e njoftimeve disa here gjate vitit	I ulët		

	terrenit dhe veshtiresia ne pagesa						
Objektivi 8. Rritja e te ardhurave duke saktësuar ne cdo fillim muaji te dhenat te derguara nga QKB per bizneset e reja te hapura dhe te mbyllura.							
16	Gjetja e subjekteve ne terren dhe konstatimi I subjekteve te cilat kalojne ne status pasiv ose crregjistrim nese ato vazhdojne ose jo aktivitetin	I mesëm	Kontroli I perditshem nga inspektoret e terrenit te ndare sipas zonave,	I mesëm			

<b>Drejtuesi i Ekipit Menaxhues të Programit</b>	Emri	Irsa Karapança	<b>Kryetari</b>	Emri	Ilir Xhakolli
	Firma			Firma	
	Data	.2023		Data	.2023

## DREJTORIA E EKONOMISE DHE MENAXHIMIT FINANCIAR

Irsa Karapança

