



REPUBLIKA E KOSOVËS / REPUBLIKA KOSOVA
REPUBLIC OF KOSOVA

KOMUNA E FUSHË –KOSOVËS / OPŠTINA KOSOVO-POLJE/
MUNICIPALITY OF FUSHË-KOSOVË ,KOSOVO POLJE



Datë: 12.06.2020

**KORNIZA AFATMESME BUXHETORE KOMUNALE
(KABK)
2021 – 2023**

1. Qëllimi

Korniza Afatmesme Buxhetore Komunale (KABK)2021-2023 paraqet dokumentin kryesor mbi bazën e të cilit do të hartohet Buxheti Vjetor për 2021. Qëllimi kryesor i KABK-së është që të ofrojë një analizë të bazuar të mjedisit makroekonomik në vend, për të vendosur kështu bazën për planifikimet buxhetore për vitet që vijnë në përputhje me prioritetet strategjike të Qeverisë.

Kjo kornizë e buxhetit për vitet 2021-2023 bazohet në KASH 2021-2023 që është aprovuar nga Qeveria e Kosovës. Korniza është hartuar në bazë të Strategjisë Komunale për Zhvillimin Ekonomik 2016-2020, Qarkores Buxhetore 2021/01 të lëshuar nga M.F.dhe T, Qarkores së Brendshme Buxhetore Komunale 2021/01, LMFP të nenit 20 etj. Komuna (D.B.F) ka për detyrë ta dorëzojë këtë kornizë tek Ministria e Financave dhe Transfereve të aprovuar nga Kuvendi Komunal, deri më 30 qershor të vitit aktual.

2.Objektivat e Kornizës Afatmesme Buxhetore Komunale

Korniza afatmesme buxhetore për periudhën 2021–2023, planifikohet në bazë të Buxhetit, i cili bazohet në "Buxhetin e programeve" dhe është i bazuar në objektivat. KAB-ja komunale 2021–2023, është krijuar në përputhje me udhëzimet e Qarkores buxhetore nr. 2021/01, e cila sfond të vetin dhe kontekst ka prioritet e programeve dhe kursimet e shpenzimeve.

Objektivat e Komunës:

- Mbrojtja, përmirësimi i ambientit dhe infrastrukturës së qytetit;
- Përfshirja e tërësishme në arsim parashkollor, fillor dhe të mesëm, si dhe ngritja e nivelit të arsimit;
- Zhvillimi i fushës së shëndetësisë dhe mirëqenies sociale;
- Zhvillimi i fushës së kulturës, rinisë dhe sportit;
- Promovimi dhe përkrahja e bizneseve të vogla dhe të mesme;
- Përkrahja e të rinjve dhe ulja e papunësisë;
- Zhvillimi i turizmit kulturor, historik dhe malor;
- Subvencionimet në bujqësi;
- Përkrahja e OJQ-ve në përgjithësi, e në veçanti organizatat e të rinjve.

Me qëllim të përmbushjes së kërkesës së Qeverisë për përgatitjen e buxhetit në kohën e duhur, është thelbësore që të gjitha drejtoritë të veprojnë në pajtim me afatet kohore dhe kërkesat e specifikuar në këtë Kornizë. KAB Komunale paraqet një mjet të procesit për zhvillimin e buxhetit, që bën ndërlidhjen e planeve, politikave dhe resurseve në dispozicion me prioritetet e komunës, me qëllim që të demonstrojë qëndrueshmërinë e programeve komunale gjatë periudhës së ardhshme trevjeçare, si dhe projekteve të cilat ndihmojnë në realizimin e prioriteteve të Qeverisë, të përcaktuara në Strategjinë Kombëtare për Zhvillim 2016-2021. KAB duhet të përcaktojë këto fusha përkatëse, për tri vitet vijuese fiskale:

- Përmbledhje e financimit komunal për vitin 2019-2023 (mil. Euro);
- Vlerësimin e të hyrave nga të gjitha burimet;

- Vlerësimet e hershme (nëpër kategoritë ekonomike);
- Programi i investimeve publike.

Në KAB janë paraqitur tabelat që prezantojnë shpërndarjen e grantit, projeksionin e të hyrave të drejtorive nga të gjitha burimet, investimet kapitale, ndarja e buxhetit sipas programeve dhe nënprogrameve, si dhe masat dhe rekomandimet tjera, etj.

Tabela 1: Përmbledhje e financimit komunal për vitin 2019-2023 (mil. Euro)

Përshkrimi	Viti 2019	Viti 2020	Viti 2021	Viti 2022	Viti 2023
1. Grantet qeveritare	419.1	463.5	447.9	505.1	519.1
1.1 Granti i përgjithshëm	180.7	196.3	190.5	202.1	214.8
Granti i përgjithshëm	175.8	196.3	190.5	202.1	214.8
Kontigjenca për korrektim të formulës	4.9	0	0	0	0
1.2 Granti specifik për shëndetësi	53.4	61.7	62.6	90.5	91.0
1.3 Granti specifik për arsim	185	205.6	194.8	212.5	213.4
2. Financimi për shëndetësi sekondare	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6
3. Shërbimet rezidenciale	1.6	2	2.3	2.3	2.3
4. Financimi për QHP, QKHFZ dhe KHM	0.1	0.1	0.1	0.07	0.07
5. Granti për Kryeqytetin- Prishtinën	10.8	11.8	11.4	12.1	12.9
6. Financimi për Obiliqin	5	4.2	4.6	4.6	4.6
7. Të hyrat vetanake komunale	87	83.1	83.1	90	93
8. Financimi për teatro	0	0.9	0.9	0.9	0.9
9. Financimi nga huamarrja	4.8	0	0	0	0
10. Klauzola e investimeve	23.1	11.5	1.5	0	0
Total Financimi Komunal	554.05	579.74	554.45	617.70	635.49

3. Shpërndarja e Granteve

Në tabelat e poshtë cekura (2) kemi të dhënat e shpërndarjes së granteve për komunën tonë, të aprovuara nga Komisioni i Granteve, që është mbajtur në muajin prill të këtij viti, nga Qarkorja Buxhetore 2021/1, nr. Pr. 508 të datës 15.05.2020, të lëshuar nga MfdheT.

- **Granti i përgjithshëm** Granti i Përgjithshëm për komuna për vitin 2021 është aprovuar nga Komisioni i Granteve në shumë prej 190.49 milion euro.

Kjo ndarje bazohet në formulën e përcaktuar në nenin 24 të LFPL. Sipas këtij neni, 10% e të hyrave totale të buxhetuara të Qeverisë qendrore ju ndahen komunave, Me qëllim të nivelizimit të kapacitetit të ulët të të hyrave vetanake të komunave më të vogla, bazuar në LFPL, secila komunë do të pranojë për çdo vit një shumë të përgjithshme fikse prej 140,000 euro, duke zbritur nga 1 euro për kokë banori ose 0 euro për komunat me popullsi të barabartë ose më të madhe se 140,000 banorë. Pas kësaj, shpërndarja e bërë nëpër komuna bazohet në formulën për alokimin e grantit të përgjithshëm në komuna sipas LFPL: (i) numri i popullsisë llogaritet me tetëdhjetë e nëntë përqind (89%); (ii) përmasat gjeografike të komunës me gjashtë përqind (6%); (iii) numri i popullsisë pakicë në komunë me tre përqind (3%); (iv) komunat ku shumica e popullsisë së të cilave përbëhet nga pakicat me dy përqind (2%).

- **Granti Specifik për Arsim sipas LFPL**, për vitin 2021 është aprovuar në shumë prej 194.8 milion euro, nga të cilat 175.5 milion euro janë paga dhe mëditje, 14 milion euro janë mallra dhe shërbime dhe 2.5 milion euro shpenzime kapitale. Granti Specifik për Arsim sipas LFPL, bazohet në sistem të hapur të financimit, duke marrë parasysh kriteret në formulën e arsimit parauniversitar të MASHT për vitin 2021.

Formula trajton nivelin e arsimit parafillor, fillor dhe të mesëm, duke marrë për bazë këto kriteret:

- a) Numri i nxënësve të regjistruar për vitin 2019/2020;
- b) Raporti nxënës-mësimdhënës për arsimin fillor dhe të mesëm për nxënësit shumicë
1:21.3 (bazuar në Udhëzimin administrativ nr.22/2013 të MASHT);
- c) Raporti nxënës-mësimdhënës për arsimin fillor dhe të mesëm për nxënësit pakicë
1:14.2;
- d) Raporti nxënës-mësimdhënës për arsimin parashkollor 1:12;
- e) Raporti nxënës-mësimdhënës për arsimin e mesëm profesional për nxënësit shumicë
1:17.2, dhe për nxënësit pakicë 1:11.5;
- f) Raporti nxënës-mësimdhënës për zonat malore 1:14.2;
- g) Kalkulimi për stafin mësimdhënës të gjuhës angleze për klasën I dhe II;
- h) Kalkulimi për stafin teknik administrativ për 630 nxënës 1 staf në arsimin parafillor dhe fillor;
- i) Kalkulimi për stafin teknik administrativ për 470 nxënës 1 staf në arsimin e mesëm

- j) Kalkulimi për stafin mësimdhënës në lehoji është paraparë 3% (bazë stafi mësimdhënës);
- k) Kalkulimi për stafin ndihmës për 170 nxënës 1 staf (pastrues) si dhe 1 staf për shkollë (roje);
- l) Shërbimi profesional;
- m) Koordinatorët e cilësisë;
- n) Kalkulimi i pagave është bazuar në Ligjin e Pagave;
- o) Mallrat dhe shërbimet janë kalkuluar sipas kriterit për nxënës (23 euro për nxënës shumicë dhe 25 euro për nxënës pakicë) dhe për shkollë (1,500 euro për shkollë parafillore dhe fillore dhe 3,250 euro për shkollë të mesme);
- p) Kapitalet janë kalkuluar sipas kriterit 7 euro për nxënës;
- q) Kalkulimi i tri pagave pas pensionimit me kosto prej 1.4 milion euro;
- r) Asistent për fëmijë me nevoja të veçanta me kosto prej 0.78 milion euro;

Sipas MASHT është raportuar numri për 10,338 nxënës më pak në arsim parauniversitar krahasuar me vitin paraprak. Duke u bazuar në zvogëlimin e vazhdueshëm të numrit të nxënësve nga viti në vit dhe duke marrë për bazë parametrat mësimdhënës/nxënës sipas gjendjes aktuale, MASHT kërkon nga komunat se me rastin e pensionimit të stafit mësimdhënës most ë shpallin konkurs për pranimin e kuadrit të ri, por të sistemojnë mësimdhënësit të cilët nuk kanë normë ose nuk kanë normë të plotë.

- **Granti shëndetësisë** Granti specifik për shëndetësi bazohet në sistem të hapur në përputhje me LFPL. Granti specifik për shëndetësin primare për vitin 2021 është aprovuar nga KG në shumë prej 62.6milion euro.

Granti specifik për shëndetësin primare-granti bazë për vitin 2021 është në shume prej 61.7 milion euro dhe është përgaditur sipas kriterit për kokë banori (35 €) dhe në pajtim me rekomandimet e Komisionet të Granteve të dala nga raporti vjetor mbi Vlerësimin e Përshtatshmërisë së Sistemit të Financimit Komunal .

Politika e re e aprovuar nga KG për vitin 2021 është vizitat e kujdesit paliativ(vizitë x 20 €) me kosto prej 0.9 milion euro.

Tabela 2. Shpërndarja e Granteve dhe të Hyrave Komunale 2020-2023

Organizata buxhetore	Buxheti	Plani i buxhetit për vitet		
	2020	2021	2022	2023
Granti i Përgjithshëm	3,789,529.00	3,678,702.00	3,900,741.00	4,143,052.00
Granti i Arsimit	4,810,273.00	3,524,120.00	3,959,329.00	3,975,249.00
Granti i Shëndetësisë	1,199,054.00	1,251,487.00	1,841,970.00	1,851,180.00
Të Hyrat Vetanake	2,809,510.00	2,809,510.00	2,853,931.00	2,882,934.00
Huamarrja në Shëndetësi		-		
TOTALI	12,608,366.00	11,263,819.00	12,555,971.00	12,852,415.00

4. Projektionet e të Hyrave Vetanake Komunale për vitin 2021 dhe parashikimet 2022-2023

Projektionet e të hyrave vetanake komunale në shkallë vendi për vitin 2021 bazuar, në vlerësimet makro-fiskale, janë në shumë prej 83.1 milion euro. Këto të hyra i shtohen financimit komunal krahas granteve komunale. Të hyrat komunale të komunës sonë realizohen në bazë të 'Rregullores për Tarifa dhe Ngarkesa Komunale', 'Rregullores për Tatimin në Pronë' si dhe dispozitave tjera ligjore (Ligjit për Vetëqeverisjen Lokale, nr. 03/L-040, Ligjit për Financat e Pushtetit Lokal, nr. 03-L-049), të cilat përcaktojnë llojet e ndryshme të të hyrave komunale, me të cilat komuna ka të drejtë të caktojë dhe inkasojë të hyrat komunale:

Tabela 3. Parashikimi i të hyrave buxhetore komunale 2021-2023

Burimet e të Hyrave	Buxheti	projeksionet	
	2021	2022	2023
Grantet qeveritare	8,427,309.00	9,702,040.00	9,969,481.00
Totali i të H.Vetanake	2,809,510.00	2,853,931.00	2,882,934.00
Taksa për regjistrimin e automjeteve	100,000.00	100,000.00	105,000.00
Taksa Komunale për leje ndërtimi	1,180,000.00	1,196,000.00	1,144,000.00
Taksa për Regjistrimin e Trashëgimisë	35,000.00	36,000.00	40,000.00
Taksë Admini.(Certifik.lind.kurorëzim, vdekjes.,shtet., etj)	41,000.00	47,000.00	49,000.00
Taksa Administrative -Fletëkërkesat	19,000.00	22,000.00	25,000.00
Leje mjedisore Komunale	70,000.00	80,000.00	90,000.00
Taksa për ushtrimin e veprimtarisë -biznese	10,000.00	13,000.00	15,000.00
Licencimi i reklamave publike në pronën publike	2,000.00	3,000.00	3,000.00
Regjistrimi i pengut - hipoteka	20,000.00	21,000.00	22,000.00
Licencimet tjera - zgjatja e orarit të punës	1,000.00	2,000.00	3,000.00
Inspektimet (ushqimore, higjieniko - sanitare, veterinë, etj)	5,000.00	6,000.00	7,000.00
Të hyrat nga shërbimet e ndryshme (qiraja, etj.)	10,000.00	12,000.00	13,000.00
Të hyrat nga shër. e ndryshme (Kopja e pl., Parcializimi..)	63,000.00	65,000.00	68,000.00
Të hyrat nga Tatimi në Pronë	981,000.00	1,000,000.00	1,010,000.00
Të hyrat nga Tatimi në Tokë	50,165.00	60,168.00	79,171.00
Të hyrat nga arsimit	100,000.00	102,000.00	105,616.00
Të hyrat nga shëndetësia	48,000.00	52,000.00	55,000.00
Të tjera -	75,345.00	36,763.00	49,147.00
TOTALI ;	11,236,819.00	12,555,971.00	12,852,415.00

5. Buxhetimi i programeve

Do të bëhet sipas programeve dhe nënprogrameve të: Administratës, Arsimit dhe Shëndetësisë. Nga drejtorët do të kërkohet të përcaktojnë se në cilat programe do të bëhet shpërndarja e fondeve, si dhe shumën që do të vihet në dispozicion me buxhet, për secilin program. Transferet në mes të programeve do të kufizohen gjatë vitit buxhetor 2021, ndërsa Drejtorët e Programeve do të jenë përgjegjës dhe të autorizuar për bërjen e shpenzimeve nga programet e tyre.

Buxhetet komunale 2021 – 2023 do të përgatiten nëpër të gjitha kategoritë ekonomike për shpenzimet e buxhetuara, të definuara sipas Thesarit, e që janë: 'Paga e mëditje', 'Mallra e shërbime', 'Shërbime komunale', 'Subvencione e transfere' dhe 'Shpenzime kapitale'.

6. Struktura e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike për komuna 2021-2023

Në tabelën e mëposhtme është paraqitur struktura e shpenzimeve komunale për periudhën e ardhshme trevjeçare 2021-2023.

Tabela 4: Struktura e shpenzimeve për buxhetin komunal gjatë viteve 2019-2023

Përshkrimi	Viti 2019	Viti 2020	Viti 2021	Viti 2022	Viti 2023
Total Shpenzimi	513,303,281	579,742,721	554,446,080	617,700,000	635,490,000
Numri i punëtorëve	44,203	44,349	44,362	44,362	44,362
Paga dhe mëditje	263,426,315	308,147,000	277,769,732	279,158,581	280,554,374
Mallra dhe shërbime	64,389,565	75,742,746	82,242,746	83,542,746	82,000,000
Shpenzime	10,678,380	11,527,757	11,527,757	12,000,000	12,500,000
Subvencione dhe T.	21,968,209	13,490,858	15,000,000	17,000,000	18,000,000
Shpenzime kapitale	152,840,812	170,834,360	167,905,845	225,998,673	242,435,626
Burimet	513,303,281	579,742,721	554,446,080	617,700,000	635,490,000
Grantet qeveritare	450,459,626	485,096,142	469,782,951	527,647,995	542,579,887
Të hyrat vetanake	54,393,723	83,116,579	83,137,732	90,052,005	92,910,113
Financimet nga huamarrjet	8,449,932	11,530,000	1,525,397	-	-
Financimi nga Klauzola e investimeve - 06	7,414,968	11,530,000	1,525,397	-	-

7. Shfrytëzimi i Vlerësimeve të Hershme

Ky buxhet aktual nënkupton që kostoja e vlerësuar e programeve të vazhdueshme komunale do të publikohet për buxhetin në dy vitet vijuese (këto dy vite referohen si vlerësime të hershme). Edhe

pse publikohet buxheti trevjeçar, vetëm fondet për vitin aktual buxhetor do të ndahen në bazë të parasë së gatshme, shih tabelën nr. 5,6,7.

Tabela 5. Planifikimi i Buxhetit për vitin 2021

Kodet e Progra m.	Programet/ nën-programet	Stafi 2021	Paga e Mëditje	Mallra e Shërbime	Shpenzime Komunale	Subvencion e e Transfere	Investime Kapitale	Totali
16002	Zyra e Kryetarit	15	124,332.41	25,325.00		40,000.00		189,657.41
16302	Administrata e Personeli	20	117,444.60	50,000.00			60,000.00	227,444.60
16422	Regjistrimi civil	8	44,497.40	5,000.00				49,497.40
16502	Çështjet gjinore	2	14,062.62	9,000.00				23,062.62
16603	Inspektimet	13	83,098.76	20,000.00				103,098.76
16902	Zyra e Kuvendit		109,064.30	30,000.00				139,064.30
17502	Buxhet dhe Financa	11	78,766.24	20,000.00		30,000.00	600,000.00	728,766.24
18162	Sherbimet publike	14	81,546.56	720,100.00	119,000.00		1,540,294.00	2,460,940.56
18210	Sherbimet e zjarrefiksve	5	39,950.40	4,000.00				43,950.40
19710	Z.K.K	5	28,655.84	10,000.00				38,655.84
47042	Bujqesia	10	60,178.96	40,000.00		60,000.00		160,178.96
48002	Zhvillimi ekonomik	9	61,884.27	15,000.00				76,884.27
65010	Kadastra dhe Gjeodezia	11	61,219.61	15,500.00				76,719.61
66015	Planifikimi urban dhe mjedisi	16	92,688.74	18,000.00			715,000.00	825,688.74
73011	Administrata e shëndetësis	5	31,383.95	103,707.00	60,000.00	95,000.00	350,000.00	640,090.95
73150	Sherbimet e shëndetësis primare	114	808,980.84	202,463.00				1,011,443.84
75506	Sherbimet Sociale	10	63,378.00	26,900.00	7,500.00			97,778.00
85002	K.R.dhe Sportet	15	81,565.86	77,000.00		35,000.00	270,000.00	463,565.86
92010	Administrata e Arsimit	6	39,889.16	50,000.00		95,000.00	314,510.00	499,399.16
92230	Arsimi parashkollor dhe qerdhet	31	170,048.27	50,502.00	10,000.00			230,550.27
93030	Arsimi Fillor	392	2,309,089.86	170,173.00	40,300.00			2,519,562.86
94230	Arsimi i Mesem	82	594,618.35	50,000.00	13,200.00			657,818.35
TOTALI		794	5,096,345.00	1,712,670.00	250,000.00	355,000.00	3,849,804.00	11,263,819.00

Tabela 6. Planifikimi i Buxhetit për vitin 2022

Kodet e Program	Programet/ nën-programet	Stafi 2022	Paga e Mëditje	Mallra e Shërbime	Shpenzime Komunale	Subvencion e e Transfere	Investime Kapitale	Totali
16002	Zyra e Kryetarit	15	123,381.03	25,325.00		40,000.00		188,706.03
16302	Administrata e Personeli	20	113,524.60	50,000.00			50,000.00	213,524.60
16422	Regjistrimi civil	8	47,497.40	5,000.00				52,497.40
16502	Çështjet gjinore	2	17,070.00	9,000.00				26,070.00
16603	Inspektimet	13	86,098.76	20,000.00				106,098.76
16902	Zyra e Kuvendit		111,064.30	30,000.00				141,064.30
17502	Buxhet dhe Financa	11	80,766.24	20,000.00		40,000.00	425,283.00	566,049.24
18162	Sherbimet publike	14	83,546.56	760,100.00	119,000.00		2,136,000.00	3,098,646.56
18210	Sherbimet e zjarrefiksve	5	41,950.40	4,000.00				45,950.40
19710	Z.K.K	5	29,655.84	10,000.00				39,655.84
47042	Bujqesia	10	62,178.96	40,000.00		60,000.00		162,178.96
48002	Zhvillimi ekonomik	9	61,884.27	15,000.00				76,884.27
65010	Kadastra dhe Gjeodezia	11	64,219.61	15,500.00				79,719.61
66015	Planifikimi urban dhe mjedisi	16	93,688.74	18,000.00			805,000.00	916,688.74
73011	Administrata e shëndetësis	5	33,383.95	203,707.00	60,000.00	100,000.00	430,000.00	827,090.95
73150	Sherbimet e shëndetësis primare	114	925,980.84	250,000.00				1,175,980.84
75506	Sherbimet Sociale	10	66,378.00	26,900.00	7,500.00			100,778.00
85002	K.R.dhe Sportet	15	83,565.86	77,000.00		45,000.00		205,565.86
92010	Administrata e Arsimit	6	41,889.16	50,000.00		100,000.00	850,000.00	1,041,889.16
92230	Arsimi parashkollor dhe qerdhet	31	183,048.27	50,502.00	10,000.00			243,550.27
93030	Arsimi Fillor	392	2,365,089.86	170,173.00	40,300.00			2,575,562.86
94230	Arsimi i Mesem	82	608,618.35	50,000.00	13,200.00			671,818.35
TOTALI		794	5,324,481.00	1,900,207.00	250,000.00	385,000.00	4,696,283.00	12,555,971.00

Tabela 7. Planifikimi i Buxhetit për vitin 2023

Kodet e Program.	Programet/ nën programet	Stafi 2023	Paga e Mëditje	Mallra e Shërbime	Shpenzime Komunale	Subvencione e Transfere	Investime Kapitale	Totali
16002	Zyra e Kryetarit	15	127,476.91	27,325.00		40,000.00		194,801.91
16302	Administrata e Personeli	20	125,924.62	52,000.00			65,000.00	227,924.62
16422	Regjistrimi civil	8	49,997.50	7,000.00				56,997.50
16502	Çështjet gjinore	2	18,270.00	10,000.00				28,270.00
16603	Inspektimet	13	89,358.76	22,000.00				111,358.76
16902	Zyra e Kuvendit		121,064.30	35,000.00				156,064.30
17502	Buxhet dhe Financa	11	85,766.24	24,000.00		45,000.00	543,411.00	698,177.24
18162	Sherbimet publike	14	93,546.56	710,100.00	139,000.00		2,354,323.00	3,296,969.56
18210	Sherbimet e zjarrefiksve	5	41,950.40	4,000.00				45,950.40
19710	Z.K.K	5	29,655.84	10,000.00				39,655.84
47042	Bujqesia	10	64,178.96	40,000.00		60,000.00		164,178.96
48002	Zhvillimi ekonomik	9	62,884.27	16,000.00				78,884.27
65010	Kadastra dhe Gjeodezia	11	66,219.61	15,500.00				81,719.61
66015	Planifikimi urban dhe mjedisi	16	94,688.74	19,000.00			706,537.00	835,225.74
73011	Administrata e shëndetësis	5	38,383.95	103,707.00	50,000.00	105,000.00	500,000.00	797,090.95
73150	Sherbimet e shëndetësis primare	114	897,980.84	300,000.00				1,197,980.84
75506	Sherbimet Sociale	10	67,378.00	26,900.00	7,500.00			101,778.00
85002	K.R.dhe Sportet	15	84,565.86	80,000.00		45,000.00	200,000.00	409,565.86
92010	Administrata e Arsimit	6	41,889.16	140,000.00		105,000.00	250,000.00	536,889.16
92230	Arsimi parashkollor dhe qerdhet	31	185,048.27	60,502.00	10,000.00			255,550.27
93030	Arsimi Fillor	392	2,495,089.86	220,173.00	40,300.00			2,755,562.86
94230	Arsimi i Mesem	82	698,618.35	70,000.00	13,200.00			781,818.35
TOTALI		794	5,579,937.00	1,993,207.00	260,000.00	400,000.00	4,619,271.00	12,852,415.00

8. Programi i Investimeve (Kapitale) Publike – PIP

Në tabelën nr.8 janë paraparë investimet kapitale për periudhën 3 vjeçare. Këto propozime janë vlerësime të hershme të cilat mund të ndryshohen nga kërkesat e qytetarëve, brenda kufijve buxhetor. Nga drejtoritë do të kërkohet të përgatisin analizat e PIP për të gjitha projektet e investimeve publike. Propozimet që nuk përmbajnë analizat e PIP nuk do të merren parasysh për financim. Propozimet e PIP do të përfshijnë si ato për shqyrtim të financimit nga BKK dhe Hyrat ashtu edhe ato që propozohen për financim nga donatorët. Ato duhet të përfshijnë projekte që do të niseshin në vitet 2021, 2022 dhe 2023, jo vetëm projektet që fillojnë në vitin 2021.

Ne kërkojmë nga drejtorët e drejtorive që të fillojnë me përgatitjen e kërkesave të tyre për projektet kapitale, sa më herët që është e mundur, kjo do të ndihmonte në shmangien e vonesave pasuese! Propozimet e projekteve që janë dorëzuar në procesin e PIP vitin e kaluar, por që nuk janë financuar, mund të dorëzohen sërish.

Tabela 8. Programi Komunal i Investimeve Publike (PIP) 2021 – 2023

Nr.	Kod. Fun.	Ko. pr.	Emri i Projektit	Plani 2021 nga i cili:			Projeksi. 2022	Projeksi. 2023
				Kostoja totale	Transfere t qeveritare	Të hyrat vetjake		
I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX
			SHPENZIMET KAPITALE TOTALE	3,849,804	1,395,294	2,454,510	4,696,283	4,619,271
			612163-Administrata dhe Personeli	60,000	-	60,000	50,000	65,000
1	0133		Blerja e automjeteve (veturave)	50,000		50,000		50,000
2	0133		Blerja e kompjuterve	10,000		10,000		15,000
			612175-Buxhet dhe Financa	600,000	320,000	280,000	455,283	543,411
3	0112		Bashkëfinancimi i projekteve të ndryshme sipas prioritetit të Komunes	400,000	320,000	80,000	285,283	248,490
4	0112		Pagesa për vendime gjyqësore	200,000		200,000	170,000	294,921
			612180-Shërbimet Publike, Mbrojtja Civile, Emergjencia	1,540,294	320,294	1,220,000	2,136,000	2,354,323
5	0451		Ndërtimi i rrugëve me zhavor	120,000		120,000	100,000	104,323
6	0451		Mbjellja e pemeve dekorative	130,000		130,000	200,000	250,000
7	0451		Ndërtimi i urave ,shtratit të lumenjve,liqeneve,përroskave, etj	150,000		150,000	70,000	60,000
8	0451		Rregullimi i parkut në pisha të Sllatinës së Vogël	110,000		110,000	100,000	100,000
9	0452		Mirëmbajtja Investive ,(rregullimi i varrezave nëpër vendbanime ,rrethoja ,pastrim,perkufizime ...etj)	160,000		160,000	100,000	200,000
10	0451		Vendosja e ndriçimit publik dhe mirëmbajtja e tyre	120,000		120,000	170,000	300,000

11	0451		Shenjzimi horizontal dhe vertikal i rrugëve.	100,000		100,000	120,000	150,000
12	0451		Blerja e Kontenjerve ,Komposterave.	50,000	-	50,000	120,000	150,000
13	0451		Rastet emergjente	100,000		100,000	46,000	40,000
14	0451		Ndërtimi i parqeve,trotuareve,këndi i lojërave ...	290,294	220,294	70,000	220,000	200,00
15	0451		Vendosja e kamerave nëper vendbanime	100,000	100,000		100,000	100,000
16	0451		Rregullimi i sheshit në Lagjen Dardania	110,000		110,000	500,000	200,000
17	0451		Ndërtimi i impiantit për trajtimin e ujërave të zeza	-			290,000	500,000
	612660-Planifikimi Urban dhe Mjedisi			715,000	505,000	210,000	775,000	706,537
18	0620		Asfaltimi në Fushë-Kosovë	180,000	180,000		250,000	221,537
19	0620		Asfaltimi në Graboc	20,000	20,000		20,000	10,000
20	0620		Asfaltimi në Bardh të Madh	50,000	50,000		45,000	50,000
21	0620		Asfaltimi në Bardh të Vogël	15,000	15,000		10,000	10,000
22	0620		Asfaltimi në Sllatinë të Madhe	50,000	50,000		40,000	30,000
23	0620		Asfaltimi në Sllatinë të Vogël	20,000	20,000		10,000	10,000
24	0620		Asfaltimi në Vragoli	20,000	20,000		20,000	20,000
25	0620		Asfaltimi në Miradi të Epërme	20,000	20,000		30,000	35,000
26	0620		Asfaltimi në Nakarad	20,000	20,000		25,000	20,000
27	0620		Asfaltimi në Harilaç	15,000	15,000		15,000	10,000
28	0620		Asfaltimi në Henc	20,000	20,000		15,000	10,000
29	0620		Asfaltimi në Lismir	20,000	20,000		20,000	20,000
30	0620		Asfaltimi në Kuzmin	15,000	15,000		20,000	10,000
31	0620		Asfaltimi në Pomozotin	20,000	20,000		20,000	20,000
32	0620		Asfaltimi në Miradi të Poshtme	20,000	20,000		25,000	20,000
33	0620		Hartimi i Planit të Mobilitetit dhe Projekteve ideore	50,000		50,000	50,000	60,000
34	0620		Ndërtimi i kanalizimeve dhe ujësjellësit (fshatra ,qytet)	160,000		160,000	160,000	150,000
	612730-Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale			350,000	-	350,000	430,000	500,000
35	0760		Ndërtimi i shtëpive për raste sociale	300,000		300,000	100,000	300,000
36	0760		Renovimi i shtëpive për raste sociale	50,000		50,000	50,000	200,000
37	0760		Ndërtimi i QMF-së në Miradi e Eperme	-			70,000	
38	0760		Ndërtimi i QMF-së në Nakarad	-			70,000	
39	0760		Ndërtimi i QMF-së në Bardh të Madh	-			70,000	

40	0760		Ndërtimi i QMF-së në Sllatinë të Madhe	-			70,000	
	612850 Kulture Rini dhe Sport			270,000	90,000	180,000	300,000	200,000
41	0820		Ndërtimi i sallave të sportit tek objektet shkollore	270,000	90,000	180,000	300,000	200,000
	612920-Arsim dhe Shkencë			314,510	160,000	154,510	550,000	250,000
42	0980		Ndërtimi i Shkollës Filllore në Fushë-Kosovë	314,510	160,000	154,510	200,000	100,000
43	0980		Blerja e inventarit për shkolla	-			150,000	100,000
44	0980		Dixhitalizimi në objektet shkollore dhe vendosja e kamerave	-			200,000	50,000

9. Fazat e procesit buxhetor 2021 - 2023

Pjesa në vijim prezanton kalendarin kohor të buxhetit komunal dhe ofron një përmbledhje të hapave dhe veprimeve që kërkohen gjatë procesit buxhetor komunal 2021 - 2023

Hapi 1: Shqyrtimi i prioriteteve nga drejtoritë komunale

Ky hap kërkon nga drejtoritë që të bëjnë shqyrtimin e çështjeve rreth politikave dhe prioriteteve në fushat e tyre të përgjegjësisë. Në pajtim me prioritetet e gjera të komunës (kur janë në dispozicion), secila drejtori duhet të ofrojë gjithashtu listën përmbledhëse të propozimeve të politikave të reja me prioritet që do të propozohen për procesin buxhetor komunal 2021 - 2023 (d.m.th. që pritet të fillojnë për çdo vit), bashkë me opsionet për kursimet e mundshme në programet e prioritetit të ulët dhe me performancë të dobët.

Shqyrtimi i prioriteteve do t'iu mundësojë drejtorive që të garojnë në procesin e përcaktimit të prioriteteve në një fazë të hershme të procesit për zhvillimin e buxhetit dhe para se të merren vendimet për kufijtë e fortë buxhetor. Nëse propozimi apo opsioni aprohet (në parim) nga Komiteti për Politikë dhe Financa i Kuvendit të Komunës, gjatë këtij procesi fillestar të shqyrtimit të prioriteteve, drejtoria do të bëjë kërkesën më të hollësishme, si pjesë e materialit buxhetor, në fazat e mëvonshme të procesit buxhetor.

Hapi 2: Dorëzimi i buxhetit

Dorëzimet e materialeve buxhetore janë mjete përmes të cilave drejtoritë bëjnë prezantimin e vlerësimeve të tyre buxhetore dhe propozimeve të hollësishme të politikave të reja si dhe opsioneve për kursime në kontekst të strategjisë afatmesme fiskale (dhe në pajtim me kufijtë fillestar buxhetor).

Dorëzimi buxhetor duhet të dizajnohet për të thjeshtësuar mbledhjen e informatave dhe rrjedhën e punës së Komitetit për Politikë dhe Financa. Me shfrytëzimin e vlerësimeve të hershme, dhe duke njohur faktin që shumica e programeve komunale vazhdojnë nga një vit në tjetrin, në fokus të marrjes së vendimeve rreth buxhetit do të jenë propozimet për programet shpenzuese të reja dhe/apo plotësuese si dhe ato që u nënshtrohen kursimeve potenciale në kontekst të pozitës aktuale fiskale.

Hapi 3: Dëgjimet buxhetore

Kur të ketë kaluar afati kohor i specifikuar me Qarkoren Interne Buxhetore Komunale 1, 2 ZKF do të shqyrtojë buxhetet e propozuara që janë dorëzuar nga njësitë funksionale. Drejtoritë dhe sektorët do të mbajnë seanca dëgjimore, me qëllim të shqyrtimit dhe të kuptuarit të buxheteve të propozuara, me qëllim të përpjekjes për zgjidhjen e çështjeve dhe shqetësimeve lidhur me buxhetet e propozuara, veçmas për sa i përket pajtueshmërisë së tyre me kufijtë fillestar specifik të departamenteve. Qytetarët do të njoftohen me kohë rreth dëgjimeve buxhetore (dy javë para mbajtjes) përmes shtypit ditor, mediave elektronike dhe njoftimeve publike.

Koha e mbajtjes së dëgjimeve buxhetore:

Dëgjimet buxhetore me qytetar mbahen në sallën e Kuvendit të Komunës:

- 1. Më datë 3 Korrik, 2020, ora 10,**
- 2. Më datë 24 Korrik, 2020, ora 10,**
- 3. Më datë 28 Gusht, 2020, ora 10.**

Hapi 4: Shqyrtimi i buxhetit komunal

Kur Kryetari, së bashku me drejtorët e drejtorive, të ketë aprovuar buxhetin e propozuar komunal për tri vitet e ardhshme fiskale, përfshirë këtu dhe dokumentet përcjellëse, ashtu si kërkohet nga MEF, atëherë Kryetari bën dorëzimin e dokumenteve të buxhetit të propozuar në KPF dhe Kuvendin e Komunës. Dokumentacioni Përmbledhës i Buxhetit për publikim, shpërndarje dhe shfrytëzim nga ana e Kuvendit të Komunës, dhe opinionit publik gjithashtu, do të dorëzohet së bashku me dokumentacionin e detajuar të buxhetit. Kuvendi bën shqyrtimin e tyre në takimin e rregullt të radhës, apo në ndonjë takim special të ftuar më herët, me qëllim të shqyrtimit të atyre dokumenteve. Rekomandohet që Kuvendi i Komunës të organizojë takim të paralajmëruar në mënyrë adekuate, ku kërkohet nga opinioni publik, kontributi i tyre në lidhje me buxhetin, si dhe shqyrtimin dhe aprovimin e tij. Ky takim duhet të jetë i mbuluar nga mediat, buxheti publik të adresohet nga ZKF dhe Kryetari i Kuvendit të Komunës, ndërsa rekomandohet që të jetë ky një takim i hapur me publikun, në përputhje me Rregulloret.

10.Kalendari kohor

Organizatat buxhetore të nivelit lokal duhet t'i përmbahen këtij kalendari kohor në përgatitjen e propozim buxhetit:

- 30 Qershor: Aprovimi i Kornizës Afatmesme Buxhetore Komunale,
- 30 Shtator: Aprovimi i propozim Buxhetit Komunal për vitin 2021-2023 nga Kuvendi Komunal,
- 30 Shtator: pas aprovimit të propozim Buxhetit nga Kuvendi Komunal, komunat janë të obliguara të dorëzojnë në Ministrinë e Financave dokumentet si në vijim:
- Shkresa përcjellëse bazuar në aprovimin e propozim-buxhetit nga Kuvendi Komunal (nënshkruar nga Kryetari i Komunës).
- Vendimi i Kuvendit Komunal mbi aprovimin e propozim-buxhetit komunal për vitin 2020-2022, përfshirë projektet kapitale shumëvjeçare.
- Tabelat e buxhetit komunal (SZHMB-se dhe PIP):
- Tabela 4.1 - plani i ndarjeve buxhetore të shpenzimeve për vitin 2021-2023 (kopje e shtypur prej BDMS, vulosur si dhe nënshkruar nga Kryetari i Komunës dhe ZKF),
- Tabela 4.2 - financimi i projekteve kapitale për vitin 2021 dhe projekteve kapitale shumëvjeçare për vitin 2022-2023 (shtypur nga sistemi PIP, vulosur si dhe nënshkruar nga Kryetari i Komunës dhe ZKF),
- Tabela 4.3 - plani afatmesëm i të hyrave totale të buxhetit komunal nga grantet qeveritare dhe të hyrat vetanake (shtypur nga SZHMB-se, vulosur si dhe nënshkruar nga Kryetari i Komunës dhe ZKF),
- Tabelat e Buxhetimit të Përgjegjshëm Gjzinor.

Shef për Plan. B.
Ma. Bardhyl Koiçiçi

Drejtore i Drejtorisë
Ramadan Jashanica