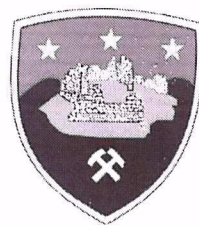




Republika e Kosovës
Republika Kosova - Republic of Kosova
Komuna e Novobërdës
Opština Novo Brdo - Municipality of Novo Brdo



KORNIZA AFATMESME BUXHETORE (KAB) KOMUNALE -NOVOBËRDË 2023-2025

Kuvendi i Komunës

DREJTORIA PËR BUXHET DHE FINANCA

2022

Përmbajtja

I. Hyrje

II. Deklarata e Komunës në lidhje me prioritetet strategjike zhvillimore

III. Korniza Fiskale

3.1 Korniza makroekonomike komunale

3.2 Tendenca e të hyrave komunale dhe parashikimet 2023-2025

3.3 Donatorët e jashtëm

3.4 Politikat e reja

3.3 Tendenca e shpenzimeve komunale dhe parashikimet 2023-2025

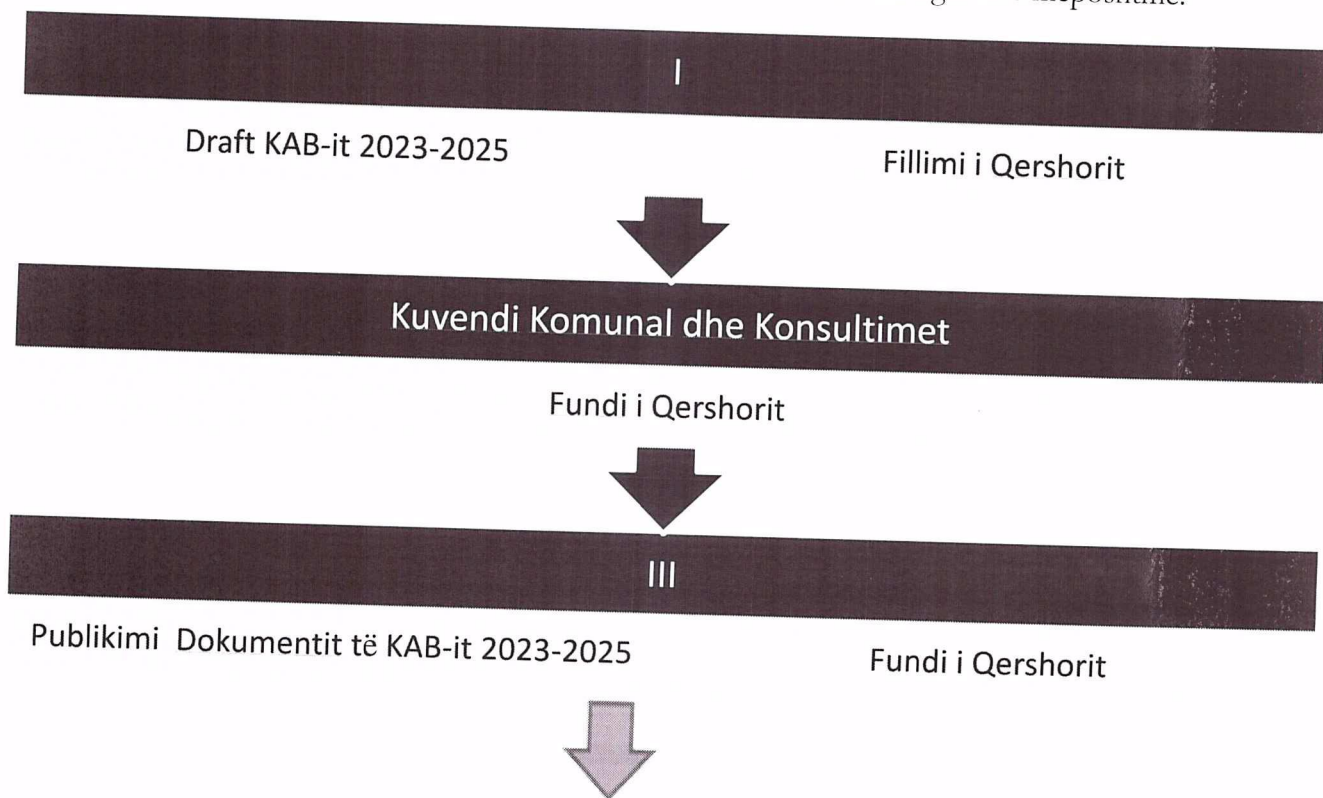
IV. Korniza e Përformancës së Shpenzimeve

I. Hyrje

Korniza Afatmesme Buxhetore, KAB, që po prezantojmë është një dokument i cili miratohet në parim çdo vit nga Asambleja Komunale. Ky material siguron një analizë të hollësishme të shpenzimeve publike dhe përcakton parametrat dhe prioritetet kryesore për zhvillimin e vazhdueshëm të buxhetit vjetor. Gjithashtu, KAB, siguron mekanizmat e nevojshme, përmes të cilave, objektivat prioritare, të identifikuar në dokumentet strategjike të komunës, aty ku ekzistojnë, të integrohen sa më mirë në procesin buxhetor.

Hartimi i Kornizës Afatmesme Buxhetore përbën një detyrim për institucionet buxhetore komunale të kërkuar nga Qarkoret Buxhetore Komunale 2023/2025 të pranuar nga Ministria e Financave.

Ky dokument do të jetë baza për përcaktimin e sektorëve prioritarë të zhvillimit dhe identifikimin e prioriteteve të shpërndarjes së burimeve komunale për periudhën 2023-2025. Janë katër faza të përmbledhura për zhvillimin e KAB Komunale dhe afatet kohore, si në figurën e mëposhtme:



Procesi Buxhetor për vitin 2023

II. Deklarata e Komunës në lidhje me prioritetet strategjike zhvillimore

Novobërda shtrihet në pjesën lindore të Kosovës. Novobërda ka një sipërfaqe prej 204 km². Kufizohet me Prishtinën në veri me Lipjanin në perëndim, me Gjilanin në Jug dhe kamenicën në Lindje. Terreni i Komunës së Novobërdës është kryesisht kodrinor-malor në një lartësi prej 1246m, pra ka kushte ideale për turizëm dimëror dhe veror. Novobërda ka ndërmarrë iniciativën e parë për zhvillimin e turizmit rural në Kosovë, duke tërhequr një numër në rritje të turistëve për të qëndruar me familjet vendase.

Në Komunën e Novobërdës jetojnë 6729 banorë, prej tyre 60% janë serb, 39% shqiptarë dhe 1% romë.

Në vitin 2010, si rezultat i decentralizimit të paraparë me planin e Ahtisarit komunës i shtohen 14 zona kadastrale të cilat deri atëherë ishin pjesë e territorit të komunës së Gjilanit dhe të Kamenicës.

Sipas të dhënave mbi 402 biznese veprojnë në komunën e Novobërdës. Bazuar në të dhënat e Zyrës për Regjistrim të Bizneseve në Komunën e Novobërdës, rreth 43% të këtyre bizneseve merren me tregti, 20 % me hotelieri, 13 % transportuese.

Vizioni i mëposhtëm për Komunën e Novobërdës i definuar pas konsultimeve me akterët e rëndësishëm të jetës politike ekonomike e sociale në Komunë bazohet edhe në dokumentet afatmesme dhe afatgjata strategjike, që ka zhvilluar komuna sic janë:

1. Plani Zhvillimor Komunal dhe Urban 2013-2020
2. KASH i Qeverisë së Republikës së Kosovës 2023-2025

Vizioni i Komunës për tri vitet e ardhshme është për Novobërden, si një qendër e zhvillimit të qëndrueshëm ekonomik, me shërbime efikase e kualitative për qytetarët, i integruar në proceset rajonale të zhvillimit, si një qendër e kulturës së pasur, arsimimit dhe jetës sportive, dhe ofrimit të një kualiteti të mirë të jetesës për qytetarët e saj.

Atributet më të rëndësishme të cfarëdo dokumenti të planifikimit strategjik dhe vizionit të definuar janë së pari lehtësia e komunikimit si dhe së dyti llogaridhënia. Me qëllim të përmbushjes së këtyre dy attribute binjake prioritet strategjike të Komunës në periudhën afatmesme janë grupuar në katër fusha prioritare që do të mundësojnë realizimin e qëllimit të vizionit tonë për Komunën.

Fushat me prioritet dhe objektivat e kornizes afatmesme komunale 2023-2025 për Komunën e Novobërdës janë:

 1. Forcimi i Ekonomisë Komunale me mundësi për të gjithë

Rritja e ekonomisë komunale përmes:

- Përmirësimi të standardeve të arsimit dhe nivelit të arritjes
- Mbështetjes direkte të sektorit bujqësor

 2. Përmirësimi i shëndetësisë dhe mirëqenies së qytetarëve

Krijimi dhe ndihma për qytetarët për të pasur jetë të shëndetshme dhe aktive në komunitetin e tyre përmes:

- Ndërtimit të objekteve të banimit për familjet e varfëra
- Përmirësimi i ofrimit të shërbimeve shëndetësore
- Përmirësimi i infrastrukturës në objektet sportive e kulturore

 3. Përmirësimi i ambientit të Komunës dhe qëndrueshmëria e tij

Absorbimi i popullatës në rritje në komunë dhe njëkohësisht mbrojtja e ambientit përmes:

- Planifikim i planeve zhvillimore dhe urbane të komunës
- Përmirësimi dhe rigjenerimit të infrastrukturës
- Përmirësimi të standardeve ambientale

 4. Të bëhet Komuna vend më i sigurtë dhe i drejtë/fer për qytetarët e saj

- Përmirësimi i bashkëpunimit ndër-etnik përmes krijimit të kushteve më të mira për zyrën e Komuniteteve për të ofruar shërbime për qytetarë

III. Korniza Fiskale Komunale

3.1 Ndonëse komuna nuk udhëheqë drejtëpërdrejt politikën makroekonomike (kjo është kompetencë e qeverisë qendrore) mjedisi i përgjithshëm ekonomik ndikon në pasqyren fiskale komunale dhe si i tillë do të trajtohet si vijon, shih tabelën më poshtë. Korniza Afatmesme Buxhetore e Komunës është në përputhje me kornizën makroekonomike të Kosovës dhe sipas dokumentit Korniza Afatmesme të Shpenzimeve (KASH) 2023-2025 të përpiluar nga Qeveria e Kosovës.

Komponentet e politikës makroekonomike sic janë Bruto Produkti Vendor, inflacioni dhe domografia duhet konsideruar dhe marrë parasysh. Korniza Afatmesme e Shpenzimeve 2023-2025 e Qeverisë së Kosovës bazuar në të dhënat historike si dhe në zhvillimet e fundit ekonomike, nënvizon faktin se do të ketë ecuri pozitive të rritjes ekonomike në vitet e ardhshme, më saktësisht

në periudhën 2024 -2025 parashihet një rritje reale vjetore 3.8% në vitin 2021, ndërsa rritja reale e Bruto Produktit të Vendi në 2023 dhe 2024 parashihet të jetë 4.0% respektivisht 4.2%.

Natyrisht se rritja ekonomike ndryshe përkthehet edhe në krijimin e vendeve të reja të punës dhe zbutjen e papunësisë në Komunë që aktualisht llogaritet të jetë rreth 19.31 % (Nga zyra e punsimit ne evidencen qe kerkojnë punë janë të evidentuar 1300 punë kërkuar mirpo ne mendojmë se këto të dhëna nuk korespondojnë me gjendjen reale ne teren dhe mendojm se perqindja mund te jete më e theksuar).

Komuna nga ana e saj do të adaptojë legjislacionin përkatës në funksion të krijimit të ambientit më të mirë për sektorin privat dhe rritjes së të ardhurave të tyre, rrejdhimisht rritjes së të hyrave buxhetore komunale.

Aktualisht financimi komunal përfshinë:

1. Të Hyrat Vetanake
2. Grantet Operative.

Komuna në periudhën afatmesme buxhetore 2023-2025 nuk planifikon të marrë hua nga institucione financiare për të financuar projektet e saj, sic e ka lejuar Ligji për Financat Publike dhe Llogaridhënie.

Tabela 1: Indikatorët ekonomik komunal

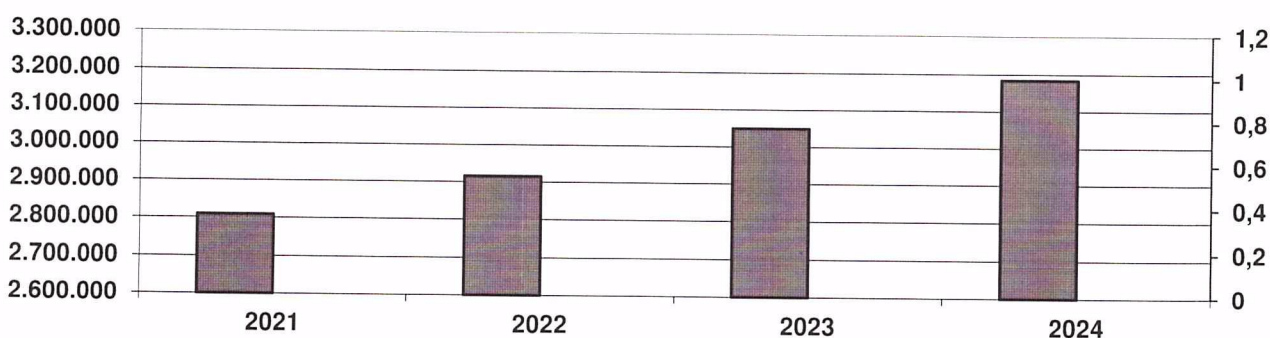
Per shprehje	2022 (aktual)	2023	2024	2025 (vlerësim)
Indikatorët makroekonomik në Kosovë				
Rritja reale e BPV në %	3.8	4.0	4.2	4.3
Inflacioni në %	1.1	1.1	2	2
BPV për kokë banori, në euro	3.4	3.7	4.1	4.3
Indikatorët ekonomik komunal				
Popullsia e Komunës	6,729	6,729	6,789	6,759
Numri i bizneseve të regjistruara	330	360	390	420
Numri i nxënësve	1,350	1,360	1,370	1,380

Burimi: Korniza Afatmesme e Shpenzimeve, Qeveria e Kosovës, 2023-2025

3.2 Tendanca e të hyrave komunale dhe parashikimi afat-mesëm 2023-2025

Të hyrat e Komunës së Novobërdës nga dy burimet e saj kryesore – grantet qeveritare si dhe të hyrat vetanake komunale kanë shënuar ulje nga viti në vit.

Figura 1: Buxheti Total i Komunës në vite (2021 – 2024), milion Euro:



Në bazë të planifikimit të bërë nga viti 2022- grantet qeveritare për Komunën e Novobërdës si tërësi do të shënojnë rritje në përqindje.

Të hyrat vetanake komunale, në anën tjetër, planifikohet të shënojnë rritje të dukshme nga viti në vit, po ashtu. Nëse shohim të dhënat e vitit 2022 dhe krahasojmë me planin afatmesëm të realizimit të të hyrave vetanake do të shohim një rritje të të hyrave të planifikuara në vitet në vijim. Kjo rritje kryesisht i atribuohet planit në grumbullimit më efikas të tatimit në pronë sidomos si rezultat i rritjes së bazës tatimore të komunës me faktin se procesi i decentralizimit ka sjellur më shumë zona kadastrale respektivisht objekte që tatimohen për komunën, rrjedhimisht dhe më shumë të hyra, si dhe rritjes së normave tatimore në pronën e paluajtshme nga 0.08% në 0.15%, prag ky i caktuar përmes Ligjit mbi Pronën e Paluajtshme të amandamentuar nga Parlamenti i Kosovës. Si shtesë, komuna planifikon në rritjen e të hyrave nga lejet e ndërtimit që pritet të lëshojë si rezultat i kërkesave të shtuara të qytetarëve, për faktin se komuna është rritur territorialisht si rezultat i decentralizimit. E fundit shihet si e hyrë premtuese në të ardhmen, për faktin se Komuna e Novobërdës, pretendon zhvillimin e turizmit dhe ndërtimit të objekteve rekreative kryesisht nga sektori privat, përveq nëse Qeveria e Republikës së Kosovës në të ardhmen zyrtarizon paralajmërimet në centralizimin e kësaj lloji të hyre, gjë që do të ndikonte buxhetin e Komunës së Novobërdës.

Tabela 2: Planifikimi i të hyrave vetanake komunale sipas burimit për periudhën 2023-2025, në euro

	Komuna: NOVOBËRDËS	Formulari THV - 2022	Formulari THV - 2023	Formulari THV - 2024	Formulari THV - 2025
		në Euro	në Euro	në Euro	në Euro
Nr.ren.	Burimet e të Ardhurave	Totali	Totali	Totali	Totali
I-A - GRANTET					
1	Granti i Përgjithshëm	1,154,537	1,486,259	1,585,055	1,681,699
2	Granti për Arsim	1,094,869	1,124,123	1,214,428	1,222,944
2.1	Financim nga huamarrja per Arsim	0	0	0	0
3	Granti për Shëndetësi	239,5501	246,711	259,046	271,998
3.1	Sherbimet Rezidenciale	177,250	172,250.00	175,000	175,000
		2,588,157	2,829,143	3,253,529	3,355,641
II-B - TË ARDHURAT E ADMINISTRATËS KOMUNALE - DIREKTË					
1	Tatimi në prone	76,357	93,000	94,000	97,500
1.1.	Taksë rrugore	0	0	0	0
	Tatimi në tokë	39,081	39,081.00	39,000	39,500
1.2.	Taksë e rexhistrimit te automjeteve	23,520	23,125	23,125	23,125
1.3.	Taksë komunale për leje n dërtimi	27,012.50	28,000	28,000	35,000
1.4.	Taksë-ndrrim i destinimit të tokës	23,520	47,000	47,000	47,000
1.5.	Taksë per regjistrimin e trashigimisë	2,304.38	2,600	2,600	3,500
2	Taksë për certifikatat e lindjes	2,640.00	2,640	2,650	3,000
2.1.	Taksë për certifikatat e kunorizimit	1,040.40	1,040	1,050	1,500
2.2.	Taksë për certifikatat tjera ofiqare	5,15.00	5,600	5,500	5,000
2.3.	Taksë për certifikatat e vdekjes	931.5	1,150	1,100	1,200
3	Taksë për verifikimin e doku menteve të ndryshme	2,928.00	3,5000	3,900	4,200
3.1.	Taksa tjera administrative	11,950.00	13,500	15,000	16,000
4	Të hyrat nga gjokat e policies	8,097.12	9,800	13,000	13,000
4.1.	Të hyrat nga gjokat e gjykatave	0	1,500	3000	3,000
4.2.	Licencat e pyjeve	2,819.02	4,500	3,000	3,000
4.3.	Taksa për pjesmarrje në tender				
4.4.	Takasa për shtetësi	3,608.73	3,200	3,500	3,800
4.5.	Licenca per sherbime profesionale	0	0	0	0
5	Licenca për gurthyes dhe miniera	0	0	0	0
5.1.	Licenca ndërtimore	0	0	0	0
5.2.	Licenca për shitje të derivateve të naftës me pakicë	0	0	0	0
6	Qiraja nga Objektet publike	9,500.00	13,000	13,000	13,000
6.1.	Participim Shendetsi	2,750.00	3,500	3,500	3,500
6.2.	Inspektimi i aktiviteteve në terren për matje	0	0	0	0
6.3.	Licencë për pranimin teknik te lokalit	484	550		
7	Licenca tjera për a farizëm			905	546
7.1.	Taksë për ushtrimin e vepritarisë				
7.2.	Pranimet tjera	2,089.00	4,000	10,000	10,000
		246,523	300,286	312,830	326,971
TOTALI I TË HYRAVE KOMUNALE I-A+II-A		2,912,680	3,329,629	3,546,359	3,678,012

Komuna e Novobërdës vazhdon të dominohet në buxhetin total të saj nga transferet qeveritare të cilat edhe në tri vitet e ardhshme do të përbëjnë më shumë se 80% të buxhetit total të komunës.

3.2.1. Donacionet e jashtme (ndërkombëtare)

Shuma totale e finacuar nga donatorët e jashtëm, në realizimin e projekteve të ndryshme për Komunë.

Komuna nuk ka planifikuar donacione të jashtmenë kornizën afatmesme buxhetore, pasi që nuk kemi marrëveshje të nënshkruar me ta, eventualisht angazhimet e mahershme, po rre bisedë me ta,

3.2.2 Politikat e reja

Komuna e NovoBërdës në tri vitet e ardhshme do të bëjë përpjekje në mobilizimin e resurseve komunale me qëllim të adoptimit të politikave të reja që ka inicuar qeveria nacionale e Republikës së Kosovës, por edhe të atyre të inicuar në nivelin e qeverisë komunale.

Si rezultat i procesit të decentralizimit Komuna e Novobërdës pret rritje të bazës së saj tatimore për pronat e paluajtshme të cilat janë pjesë e territorit të Komunës nga aplikimi i procesit të decentralizimit dhe rrjedhimisht rritje të hyrash vetanake. Rritja e bazës tatimore komunale si rezultat i procesit të decentralizimit duket kështu:

Nr i objekteve të tatimuara në Komunë	Shuma e përgjithshme e faturuar në vit në Euro	Nr i objekteve të tatimuara në Komunë	Shuma e përgjithshme e faturuar në vit në Euro

Një aspekt tjetër i rritjes së planit për të hyra nga Tatimi në Pronë si i vetmi tatim me relevancë në Komunë është rritja e normave tatimore si rezultat i amandamentimit të Ligjit mbi Pronën e Paluajtshme, ku minimumi i normës tatimore është bërë 0.15%. Për Komunën e Novobërdës për vitet 2023-2025 kjo ka shënuar një rritje norme tatimore për 0.7% krahasuar me atë që është duke aplikuar në vitin 2021.

Tabela 4: Shuma e tatimit në pronë e vlerësuar për 2023, me normat aktuale tatimore dhe ato të ngritura

Komuna	Numri i faturave tatimore	Shuma aktualisht e vlerësuar tatimore	Fatura mesatar e aktuale	Shuma e vlerësuar tatimore me normë të ngritur në 0.15%	Fatura mesatare me normë të ngritur tatimore në 0.15%
Novobërdë					

Burimi: Databaza e Tatimit në Pronë për Komunën e Novobërdës, Ministria e Ekonomisë dhe Financave

Gjithashtu, me procesin e decentralizimit dhe mobilizimit të të hyrave vetanake, Komuna e Novobërdës ka rritur planin afatmesëm të realizimit të të hyrave vetanake, edhe nga lejet e ndërtimit. Kjo vjen si rezultat i rritjes së kërkesave për ndërtime të reja në territorin e zgjeruar të komunës gjatë procesit të decentralizimit.

Ndryshe, ndonëse ende nuk është pjesë e Kornizës Afatmesme të Shpenzimeve të Qeverisë së Kosovës 2023-2025, sygjërimit të Qeverisë së Kosovës janë që shuma e Grantit të Përgjithshëm të komunave që aktualisht është dhjetë përqind (10%) e të hyrave totale të buxhetuara të Qeverisë qendrore, (duke përjashtuar të hyrat nga shitja e aseteve, të hyrat tjera të jashtëzakonshme, të hyrat e dedikuara vetanake dhe të hyrat nga huamarrja) do të reduktohet në 8%, në vitet e ardhshme.

Projeksionet e bëra për 2023 dhe 2025 në Kornizën Afatmesme të Shpenzimeve të Kosovës, nuk reflektojnë ende këtë politikë. Për Komunën e Novobërdës kjo do të vazhdojë të jetë një risk që duhet trajtuar në të ardhmen dhe menduar strategjitë që duhet ndjekur me qëllim të mbulimit të asaj difference që do të shkaktonte ulja e nivelit të grantit të përgjithshëm, për komunën.

Së dyti, në rast se në periudhën afatmesme Qeveria e Kosovës do të ndryshojë formulën shteterëore të ndarjes së grantit të arsimit për Komuna, ndarje kjo që pretendohet të bëhet në bazë të normës e jo të numrit të nxënësve, atëherë kjo do të ketë ndikim të dukshëm në buxhetin e Komunës, ulë grantin e arsimit, sidomos pas parasysh se ky grant përbën pjesën më të madhe të buxhetit komunal.

Së treti, Komuna e Novobërdës ndonëse me informata të limituara do të jetë e ndikuar në aspektin buxhetor edhe me rastin e fillimit të aplikimit të Ligjit për gradim në paga për shërbyesit civil të Kosovës, ndonëse ende nuk është bërë ndonjë analizë në lidhje me ndikimin fiskal apo buxhetin e Komunës. Tutje, Komuna nuk posedon me informatat e nevojshme për të bërë këtë analizë, të cilën në të ardhmen ndoshta do ta ofronte Ministria e Administratës Publike.

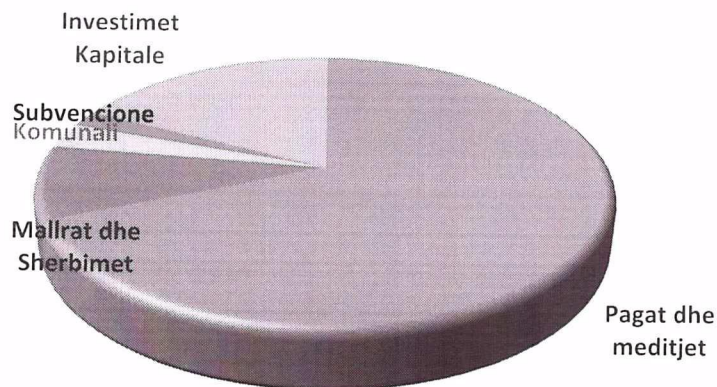
Së katërti, sa i përket politikave të reja ose atyre të paralajmëruara nga niveli qendror, me ndikim në Komunën e Novobërdës, është edhe politika që do të zgjedhet nga viti 2023 e tutje, në lidhje me trajtimin e mirëqenies sociale si kompetencë e decentralizuar në komunat e Kosovës. Komuna e Novobërdës aktualisht nuk posedon informatat e nevojshme në lidhje me mënyrën e ndarjes buxhetore që do të bëhet për financimin kësaj fushe, ndryshe nga ajo që është aktualisht, ndonëse ka paralajmërim nga Ministria e Mirëqenies Sociale dhe Ministria e Financave sa i përket këtyre politikave.

Së pesti, Komuna e Novobërdës do të mirëpreste deklaratimet e Qeverisë Nacionale, që në të ardhmen, sa i përket fleksibilitetit të shpenzimeve në të gjitha kategoritë ekonomike, përveç pagave, të kenë mundësi këtë ta bëjnë edhe nga Granti i Përgjithshëm si shtesë, përveq se nga të hyrave vetanake komunale.

3.3 Tendenca e shpenzimeve komunale dhe parashikimi i tyre afat-mesëm 2023-2025

Sipas Qarkores Buxhetore Komunale 2023 – 2025, komunat do të kenë edhe në të ardhmen fleksibilitet në shpërndarjen e të hyrave vetanake komunale në strukturën e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike për vitin 2023, duke përfshirë kategorinë Paga dhe Mëditje. Si rezultat Komuna e Novobërdës prezanton këtë ndarje të shpenzimeve në mes të kategorive të lejuara buxhetore:

Figura 2: Shpenzimet komunale në kategori ekonomike, 2023-2025



3.3.1 Pagat dhe Mëditjet – Gjatë vitit 2023 krahasuar me vitin 2022, kjo kategori do të shenoj ritje të rrogave në nivelin vjetorë ritja e faturave në nivelin 0.5% në bazë të nenit 22C, pika 1.4, Ligjit nr.05/L-063.

3.3.2 Mallrat dhe Shërbimet - kategoria e shpenzimeve për mallra dhe shërbime (duke përfshirë komunalitë), është paraqitur një ritje e vogël.

3.3.3 Subvencionet – kjo kategori e shpenzimeve gjatë vitit 2023 do të rritet ndjeshëm për të fuqizuar sektorin civil në komunën tonë, i cili ishte neglizhuar në vitet e kaluara.

3.3.4 Investimet Kapitale - kjo kategori e shpenzimeve do të shënojë renje sidomos në vitin 2022, krahasuar me vitet e më hershme si rezultat i shpërndarjes më të madhe buxhetore në kategoritë e tjera ekonomike dhe rritjes së dedikuar në Paga Meditje mallra dhe shërbime shërbime komunale si dhe projekte kapitale . Një pjesë e madhe e tyre planifikohet të financohet nga të hyrat vetanake të komunës. Investimet kapitale, nga buxheti i komunës do të vazhdojnë të kenë rritje në periudhën afatmesme.

Tabela 6: Korniza Buxhetore Komunale, në euro

Përshkrimi	2022 (buxheti aktual)	2023 (plani)	2024(vlerësi met)	2025(vlerësimet)
1. TË HYRAT TOTALE KOMUNALE	2,912,680	3,230,629	3,546,359	3,678,012
1.1 Të hyrat vetanake	246,523	300,286	312,830	326,371
1.2 Grantet dhe transferet qeveritare	2,585,487	3,029,343	3,233,529	3,351,641
2. SHPENZIMET TOTALE KOMUNALE	2,808,422	3,329,629	3,546,529	3,678,012
2.1 Shpenzimet rrjedhëse	2,558,259	2,846,922	3,037,409	3,138,562
Pagat dhe mëditjet	2,122,675	2,181,141	2,306,638	2,397,148
Mallrat dhe shërbimet	312,594	415,781	448,771	437,414
Subvencionet	52,990	260,000	275,000	280,000
Komunalije	70,000	90,000	107,000	124,000
2.2 Shpenzimet Kapitale	354,421	382,707	408,950	439,450
Nga të cilat: Grantet e jashtme për projekte kapitale	0.00	0.00	0.00	0.00
3. BILANCI PRIMAR BUXHETOR	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1 Pagesa e interesit për borxhin e jashtëm	0.00	0.00	0.00	0.00
4. BILANCI TOTAL BUXHETOR	0.00	0.00	0.00	0.00
5. FINANCIMI	0.00	0.00	0.00	0.00
5.1 Financimi i jashtëm	0.00	0.00	0.00	0.00
Ripagimi i borxhit kryesor	0.00	0.00	0.00	0.00
Huamarrja e jashtme	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2 Financimi i brendshëm	0.00	0.00	0.00	0.00
Shitja e asetëve	0.00	0.00	0.00	0.00
Huamarrja e brendshme	0.00	0.00	0.00	0.00
Ndryshimi në fitimet e pashpërndara	0.00	0.00	0.00	0.00
6. BILANCI BANKAR NE FUND TE VITIT	0.00	0.00	0.00	0.00

Tabelat në vijim janë një pasqyrë e shpërndarjes së shpenzimeve komunale në bazë të programeve apo kategorive funksionale si dhe në bazë të kategorive ekonomike. Shpenzimet në vijim janë ato aktualet të vitit 2022, planifikimi për vitin e ardhshëm 2023 si dhe projeksionet e vitit 2024-2025. Vëreni se ndryshimet më të mëdha buxhetore janë të reflektuara në kategoritë ekonomike mallra dhe shërbime si dhe kapitale, dhe atë kryesisht në vitin 2021- si rezultat i fleksibilitetit të lejuar nga Ministria e Financave në shpërndarjen e të hyrave vetanake të komunës, në të gjitha kategoritë ekonomike (përveq pagave dhe mëditjeve) të lejuar duke filluar nga viti 2023. Ndërkaq që kjo rritje bëhet më shume e vërejtshme në projeksionet 2024-2025. Nevoja për këtë rritje në këto kategori ka qenë e kahershme ndërkohë që limitet buxhetore të vendosura nga Ministria e Financave nuk kanë lejuar që kjo të ndodhë deri tashti.

Tabela 7: Shpenzimet Komunale 2022, të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Programet	2022					
	Paga/Meditje	Mallra/Sherbime	Komunali	Subvencione	Investime Kapitale	Gjithsej
Zyra e Kryetari	70,2000.00	50,806.00		0.00		121,006.00
Zyra e Kuvendit komunal	85,000.00	11,000.00				96,000.00
Administrata dhe Personeli	160,000.00	16,224.00	24,000.00			200,224.00
Komunikimi	6,000.00	1,224.00				7,224.00
Qeshtje gjinore	7,100.00	2,000.00				9,100.00
Inspektimet	28,000.00	4,000.00				32,000.00
Buxhet dhe financa	47,500.00	8,186.00	5,488.00			61,174.00
Infrastruktur Publike	91,500.00	7,000.00	25,000.00		47,531.00	171,031.00
Zyra Komunale per Komunitet	32,000.00	4,000.00				36,000.00
Bujqësi,Pylltari dhe Zhvillim Rural	48,000.00	4,000.00		41,412.00		93,412.00
Zhvillim Ekonomik	30,000.00	4,000.00			287,390.00	321,390.00
Planifikimi Urban dhe Mjedis	74,005.00	4,000.00				78,005.00
Shërbimet e shëndetësis primare	239,501.00	10,300.00	2,512.00		5,000.00	257,313.00
Sherbimet Rezidenciale	89,250.00	75,000.00	8,000.00		5,000.00	177,250.00
Sherbimet Sociale	34,000.00	2,000.00	0.00			36,000.00
Kulturë, Rini dhe Sport	65,000.00	6,780.00	0.00			71,780.00
Administrata	43,902.00	0.00				43,902.00
Arsimi parashkollor	27,872.00	8,947.00			0	36,819.00
Arsimi fillor	733,845.00	50,377.00	5,000.00	11,488.00	9,590.00	810,300.00
Arsimi i mesem	210,000.00	42,750.00				252,750.00
GJITHSEJ	2,122,675.00	312,594.00	70,000.00	52,900.00	354,511.00	2,912,680.00

Tabela 8: Shpenzimet Komunale 2023, të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Programe	2023					
	Paga/Meditje	Mallra/Sherbime	Komunali	Subvencione	Investime Kapitale	Gjithsej
Zyra e Kryetari	72,000.00	59,000.00		180,000.00		241,000.00
Zyra e Kuvendit komunal	85,836.00	11,000.00				96,836.00
Administrata dhe Personeli	174,000.00	80,000.00	37,000.00			246,000.00
Komunikimi	6,200.00	2,500.00				8,700.00
Qeshtje gjinore	7,300.00	6,000.00				13,300.00
Inspektimet	28,000.00	6,000.00				34,000.00
Buxhet dhe financa	48,000.00	15,000.00				63,000.00
Infrastruktur Publike	90,000.00	11,000.00	45,000.00		65.000,00	193,000.00
Zyra Komunale per Komunitet	34,000.00	4,200.00				38,200.00
Bujqësi, Pylltari dhe Zhvillim Rural	52,000.00	10,000.00		80,000.00		127,000.00
Zhvillim Ekonomik	22,000.00	4,000.00			292.707,00	451,823.00
Planifikimi Urban dhe Mjedis	70,000.00	10,000.00				80,000.00
Shërbimet e shëndetësis primare	246,711.00	12,000.00			10.000,00	258,711.00
Sherbimet Rezidenciale	89,250.00	75,000.00	8,000.00			172,250.00
Sherbimet Sociale	27,000.00	6,186.00				33,186.00
Kulturë, Rini dhe Sport	67,500.00	5,000.00				102,500.00
Administrata	46,000.00	0				46,000.00
Arsimi parashkollor	21,000.00	0				21,000.00
Arsimi fillor	765,344.00	69,971.00			10.000,00	845,199.00
Arsimi i mesem	229,000.00	28,924.00			5.000,00	257,924.00
GJITHSEJ	2,181,141.00	415,781.00	90,000.00	260,000.00	382,707.00	3,329,629.00

Tabela 9: Për shpenzime simbas kategorive dhe programeve ekonomike për vitin 2024

Programet	2024					
	Paga/Meditje	Mallra/Sherbime	Komunali	Subvencione	Investime Kapitale	Gjithsej
Zyra e Kryetari	73,000.00	94,000.00		190,000.00		277,000.00
Zyra e Kuvendit komunal	87,500.00	11,000.00				98,500.00
Administrata dhe Personeli	185,000.00	35,000.00	45,000.00			265,000.00
Komunikimi	6,500.00	2,500.00				9,000.00
Qeshtje gjinore	7,800.00	6,000.00				13,800.00
Inspektimet	35,000.00	8,500.00				43,500.00
Buxhet dhe financa	55,000.00	12,186.00				67,186.00
Infrastruktur Publike	96,700.00	11,000.00	45,000.00		65,000.00	201,700.00
Zyra Komunale per Komunitet	37,000.00	4,200.00				41,200.00
Bujqësi,Pylltari dhe Zhvillim Rural	54,440.00	8,000.00		85,000.00		126,440.00
Zhvillim Ekonomik	26,000.00	7,500.00			313.950,00	480,700.00
Planifikimi Urban dhe Mjedis	74,000.00	6,500.00				80,500.00
Shërbimet e shëndetësis primare	259,046.00	6,300.00	9,000.00		10.000,00	274,346.00
Sherbimet Rezidenciale	89,250.00	75,000.00	8,000.00			175,000.00
Sherbimet Sociale	28,000.00	1,161.00				29,161.00
Kulturë, Rini dhe Sport	69,000.00	35,000.00				104,000.00
Administrata	44,902.00					44,902.00
Arsimi parashkollor	22,500.00	9,045.00				31,575.00
Arsimi fillor	810,000.00	85,879.00			10,000.00	905,879.00
Arsimi i mesem	247,000.00	30,000.00			10.000,00	277,000.00
GJITHSEJ	2,306,638.00	448,771.00	107,000.00	275,000.00	408,950.00	3,546,359.00

Tabela 10: Për shpenzime simbas kategorive dhe programeve ekonomike 2025

Programe	2025					
	Paga/Meditje	Mallra/Sherbime	Komunali	Subvencione	Investime Kapitale	Gjithsej
Zyra e Kryetari	74,000.00	95,000.00		195,000.00		279,000.00
Zyra e Kuvendit komunal	89,000.00	11,000.00				100,000.00
Administrata dhe Personeli	196,000.00	45,000.00	52,000.00			293,000.00
Komunikimi	7,000.00	2,500.00				9,500.00
Qeshtje gjinore	8,000.00	6,000.00				14,000.00
Inspektimet	37,000.00	8,500.00				45,500.00
Buxhet dhe financa	57,000.00	25,000.00				82,000.00
Infrastruktur Publike	99,900.00	13,000.00	50,000.00		65,000.00	199,600.00
Zyra Komunale per Komunitet	38,000.00	5,000.00				43,000.00
Bujqësi,Pylltari dhe Zhvillim Rural	59,000.00	8,000.00		85,000.00		137,000.00
Zhvillim Ekonomik	29,000.00	7,500.00			329,450.00	516,500.00
Planifikimi Urban dhe Mjedis	80,000.00	6,500.00				86,500.00
Shërbimet e shëndetësis primare	271,998.00	6,300.00	9,000.00		10,000.00	297,298.00
Sherbimet Rezidenciale	89,250.00	75,000.00	8,000.00			175,000.00
Sherbimet Sociale	30,000.00	1,161.00				31,161.00
Kulturë, Rini dhe Sport	75,000.00	8,000.00	5,000.00			88,000.00
Administrata	48,000.00					48,000.00
Arsimi parashkollor	24,000.00	6,953.00				30,953.00
Arsimi fillor	830,000.00	75,000.00			10,000.00	915,000.00
Arsimi i mesem	255,000.00	32,000.00			25,000.00	287,000.00
GJITHSEJ	2,397,148.00	437,414.00	124,000.00	280,000.00	439,450.00	3,678,012.00

Kategoria Ekonomike – Investimet Kapitale - e prezantuar në detaje më poshtë paraqet një komponentë të rëndësishme të buxhetit të komunës e cila ndonëse nuk përfaqëson pjesën më të madhe të shpenzimeve të përgjithshme buxhetore, mbetet me rëndësi të posaqme në aspektin e planifikimit, për Komunën e Novobërdës. Kjo kategori e shpenzimeve në kuadër të shpenzimeve të rregullta buxhetore, ka potencialin më të madh për të nxitur rritjen ekonomike. Andaj, kjo kategori e shpenzimeve, edhe gjatë periudhës së ardhshme afatmesme, do të vazhdojë të jetë në funksion të krijimit të ambientit më të favorshëm për ngritje të pjesëmarrjes së sektorit privat, përmes përmirësimit të vazhdueshëm të infrastrukturës. Përderisa ndikimi i këtyre investimeve në punësim dhe konsum është relativisht i shpejtë, ndikim i plotë i tyre në ekonomi do të mund të realizohet vetëm në periudhën afatmesme. Në këtë kontekst përmirësimi i infrastrukturës do të pozicionojë ekonominë e Komunës së Novobërdës në një rrugë të rritjes më të shpejtë dhe të qëndrueshme ekonomike në periudhën afatgjatë.

Tabela 11: Projektet Kapitale të komunës 2023-2025, dhe kostoja e asociuar me to në Euro

LISTA E PROJEKTEVE KAPITALE 2023			
Nr.	Programi	Emri i projekteve	Shuma
1	Zhvillim ekonomik	Asfaltimi i rrugve lokale	147.707,00
		Participim ne projekte	60.000,00
		Mirmbajtja e rrugve lokale	50.000,00
		Mirëmbajtjen e rrugëve dimërore	15.000,00
		Renovimi e shkollave	10.000,00
		Renovimi e Ambolantave	10.000,00
		Ndertimi i kanalizimeve	30.000,00
		Ndertimi i ndriqimit publik	35.000,00
		Mirmbajtje i ndriqimit publik	10.000,00
		Mirmbajtje i kanalizimeve	10.000,00
		Funrizim paisje per shkollave	5.000,00
	Total		382,707.00

LISTA E PROJEKTEVE KAPITALE 2024

1	Zhvillim Ekonomik	Asfaltimi i rrugve lokale	158.950,00
		Participim ne projekte	70.000,00
		Mirmbajtja e rrugve lokale	50.000,00
		Mirëmbajtjen e rrugëve dimërore	15.000,00
		Renovimi e shkollave	10.000,00
		Renovimi e Ambolantave	10.000,00
		Ndertimi i kanalizimeve	30.000,00
		Ndertimi i ndriqimit publik	35.000,00
		Mirmbajtje i ndriqimit publik	10.000,00
		Mirmbajtje i kanalizimeve	10.000,00
		Funrizim paisje per shkollave	10.000,00
			508.950,00

LISTA E PROJEKTEVE KAPITALE 2025

Nr.	Programi	Emri I projekteve	Shuma
1	Zhvillim ekonomik	Asfaltimi i rrugve lokale	164.450,00
		Participim ne projekte	80.000,00
		Mirmbajtja e rrugve lokale	60.000,00
		Mirëmbajtjen e rrugëve dimërore	15.000,00
		Renovimi e shkollave	15.000,00
		Renovimi e Ambolantave	10.000,00
		Ndertimi i kanalizimeve	30.000,00
		Ndertimi i ndriqimit publik	35.000,00
		Mirmbajtje i ndriqimit publik	10.000,00
		Mirmbajtje i kanalizimeve	10.000,00
		Funrizim paisje per shkollave	10.000,00
	Total		539,450.00