|  |
| --- |
|  **K O R N I Z A**  **A F A T M E S M E****B U XH E T O R E (KAB) KOMUNALE -NOVOBËRDË 2024-2026** |
| **Kuvendi i Komunës** |
|  |



 **Republika e Kosovës**

 Republika Kosova - Republic of Kosova

 **Komuna e Novobërdës**

 Opština Novo Brdo - Municipality of Novo Brdo

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

DREJTORIA PËR BUXHET DHE FINANCA

**2023**

**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 2024-2026

3.3 Donatorët e jashtëm

3.4 Politikat e reja

3.3 Tendenca e shpenzimeve komunale dhe parashikimet 2024-2026

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 identifikuara 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 2024/2026 të pranuara 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 2024-2026. Janë katër faza të përmbledhura për zhvillimin e KAB Komunale dhe afatet kohore, si në figurën e mëposhtme:

 

Procesi vjetor i buxhetit 2013

 Procesi Buxhetor për vitin 2024

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 2024-2026

 **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 definduar janë së pari lehtësia e komunikimit si dhe së dyti llogaridhënia. Me qëllim të përmbushjes së këtyre dy atribute 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 2024-2026 për Komunën e Novobërdës janë:

1. **Forcimi i Ekonomisë Komunale me mundësi për të gjithë**

 Rritja e ekonomisë komunale përmes:

* Përmirësimit të standardeve të arsimimit dhe nivelit të arritjes
* Mbështetjes direkte të sektorit bujqësor
1. **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 te komunës
* Përmirësimit dhe rigjenerimit të infrastrukturës
* Përmirësimit 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 me 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) 2024-2026 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 2024-2026 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 -2026 parashihet një rritje reale vjetore 3.8% në vitin 2023, ndërsa rritja reale e Bruto Produktit të Vendit në 2024 dhe 2025 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 kërkues mirpo ne mendojmë se këto të dhëna nuk korespodojnë 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 2024-2026 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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Përshkrimi  | 2023 (aktual) |  2024 |  2025  |  2026(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, 2024-2026

**3.2 Tendenca e të hyrave komunale dhe parashikimi afat-mesëm 2024-2026**

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 2023- grantet qeveritare për Komunën e Novobërdës si tërësi do të shënojnë ritje 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 2023 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 turizimit dhe ndërtimit të objekteve rekreative kryesisht nga sektori privat, perveq nëse Qeveria e Republikës së Kosovës në të ardhmen zyrtarizon paralajmërimet në centralizimin e kësaj lloj të hyre, gjë që do të ndikonte buxhetin e Komunës së Novobërdës.

Tabela 2: Planifikimi i të hyrave vetanake komunale sipas burimit për periudhen 2024-2026, në euro

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
|   | **Komuna: NOVOBËRDËS**  | **Formulari THV - 2023** | **Formulari THV – 2024** | **Formulari THV – 2025** | **Formulari THV – 2026** |
|   | **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** | 1,486,259 | 1,644,752 | 1,759,268 | 1,866,867 |
| **2** | **Granti për Arsim**  | 1,124,123 | 1,396,654 | 1,438,553 | 1,481,710 |
| **2.1** | **Financim nga huamarrja per Arsim**  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **3** | **Granti për Shëndetësi**  | 246,711 | 396,646 | 416,479 | 437,303 |
| **3.1** | **Sherbimet Rezidenciale**  | 172,250 | 173,297 | 200,000 | 200,000 |
| **4** | **TOTALI I GRANTEVE I-A** | **3,029,343** | **3,611,349** | **3,814,300** | **3,985,880** |
| **II-A** | **TË ARDHURAT E ADMINISTRATËS KOMUNALE – DIREKTE** |  |  |  |
| **1.0** | Tatimi në prone | **93,000** | **93,000** | **96,500** | **97,500** |
| 1.1. | Taksë rrugore | **0** | **0** | **0** | **0** |
|   | Tatimi në tokë | **39,081** | **39,081** | **42,500** | **45,000** |
| 1.2. | Taksë e rexhistrimit te automjeteve | **23,125** | **23,125** | **23,125** | **24,800** |
| 1.3. | Taksë komunale për leje ndërtimi | **28000** | **28,000** | **28,000** | **35,000** |
| 1.4. | Taksë-ndrrim i destinimit të tokës | **47,000** | **47,000** | **49,000** | **57,000** |
| 1.5. | Taksë per regjistrimin e trashigimisë | **2,600** | **2,600** | **2,900** | **3,500** |
| **2.0** | Taksë për çertifikatat e lindjes | **2,640** | **2,640** | **2,650** | **3,000** |
| 2.1. | Taksë për çertifikatat e kunorizimit | **1,040** | **1,040** | **1,400** | **1,500** |
| 2.2. | Taksë për çertifikatat tjera ofiqare | **5,600** | **5,600** | **6,000** | **5,000** |
| 2.3. | Taksë për çertifikatat e vdekjes | **1,150** | **1,150** | **1,400** | **1,200** |
| **3.0** | Taksë për verifikimin e dokumenteve të ndryshme | **3,500** | **3,500** | **3,900** | **4,200** |
| 3.1. | Taksa tjera administrative | **13,500** | **13,500** | **16,420** | **16,000** |
| **4.0** | Të hyrat nga gjobat e policies | **9,800** | **9,800** | **13,000** | **13,000** |
| 4.1. | Të hyrat nga gjobat e gjykatave | **1,500** | **1,500** | **3000** | **3,000** |
| 4.2. | Licencat e pyjeve | **4,500** | **4,500** | **3,000** | **3,000** |
| 4.3. | Taksa për pjesmarrje në tender |  |  |  |  |
| 4.4. | Takasa për shtetësi | **3,200** | **3,200** | **3,700** | **3,800** |
| 4.5. | Licenca per sherbime profesionale | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **5.0** | 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** |
| **6.0** | Qiraja nga Objektet publike | **13,000** | **13,000** | **14,000** | **13,000** |
| 6.1. | Participim Shendetsi | **3,500** | **3,500** | **4,500** | **3,500** |
| 6.2. | Inspektimi i aktiviteteve në terren për matje | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 6.3. | Licencë për pranimin teknik te lokalit | **550** | **550** | **1,000** |  |
| **7.0** | Licenca tjera për afarizëm |  |  | **905** | **546** |
| 7.1. | Taksë për ushtrimin e vepritarisë |  |  |  |  |
| 7.2. | Pranimet tjera | **4,000** | **17,559** | **10,320** | **10,513** |
| **II-A** | **TOTALI I TË ARDHURAT E ADMINISTRATËS KOMUNALE – DIREKTE II-A** | **300,286** | **313,845** | **327,115** | **344,059** |
|  | **TOTALI I TË HYRAVE KOMUNALE I-A+II-A** | 3,329,629 | 3,925,194 | 4,141,415 | 4,329,939 |

 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, pasiqë nuk kemi marveshje të nënshkruar me ta, eventualishtë angazhimet e mahershme, po rne 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 inicuara 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 decenralizimit duket kështu:

|  |  |
| --- | --- |
| Para procesit të decentralizimit  | Pas procesit të decentralizimit  |
| 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 2024-2026 kjo ka shënuar një rritje norme tatimore për 0.7% krahasuar me atë që është duke aplikuar në vitin 2022.

Tabela 4: Shuma e tatimit në pronë e vlerësuar për 2024, me normat aktuale tatimore dhe ato të ngritura

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Komuna | Numri i faturave tatimore  | Shuma aktualisht e vlerësuar tatimore  | Fatura mesatare 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 2024-2026, sygjerimit 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 2024 dhe 2026 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 diference 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 paralajmërime nga Ministria e Mirëqenies Sociale dhe Ministria e Financave sa i përket këtyre politika.

 **Së pesti**, Komuna e Novobërdës do të mirëpreste deklarimet e Qeverisë Nacionale, që në të ardhmen, sa i përket fleksibilitetit të shpenzimeve në të gjitha kategoritë ekonomike, përvec pagave, të kenë mundëi 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 2024-2026**

 Sipas Qarkores Buxhetore Komunale 2024 – 2026, 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 2024, duke përjashtuar 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, 2024-2026

**3.3.1 Pagat dhe Mëditjet** – Gjatë vitit 2024 krahasuar me vitin 2023, kjo kategori do të shenoj ritje te 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 2024 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 2023, krahasuar me vitet e me hershme si rezultat i shpërndarjes më të madhe buxhetore në kategoritë e tjera ekonomike dhe rritjes së dedikuar në Paga Meditje mallra dhe shërbime sherbime komunale si dhe projekte kapitale . Një pjesë e madhe e tyre planifikohet të financohet nga të hyrat vetanake të komunës. Ivestimet kapitale, nga buxheti i komunës do të vazhdojnë të kenë rritje në periudhën afatmesme.

Tabela 6: Korniza Buxhetore Komunale, në euro

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Përshkrimi** | **2023 (buxheti aktual)** | **2024 (plani)** | **2025(vlerësimet)** | **2026(vlerësimet)** |
|  |  |  |  |  |  |
| **1.** | **TË HYRAT TOTALE KOMUNALE**  | 3,329,628 | 3,925,194 | 4,141,415 | 4,329,939 |
| **1.1** | **Të hyrat vetanake**  | 300,286 | 313,845 | 327,115 | 344,059 |
| **1.2** |  **Grantet dhe transferet qeveritare** | 3,029,342 | 3,611,349 | 3,814,300 | 3,985,880 |
| **2.** | **SHPENZIMET TOTALE KOMUNALE**  | 3,329,628 | 3,925,194 | 4,141,415 | 4,329,939 |
| 2.1 |  **Shpenzimet rrjedhëse**  | 2,558,259 | 3,493,101 | 3,556,556 | 3,594,610 |
|  | Pagat dhe mëditjet | 2,150,000 | 2,677,320 | 2,690,706 | 2,704,160 |
|  | Mallrat dhe shërbimet | 415,781 | 465,781 | 495,850 | 520,450 |
|  | Subvencionet | 260,000 | 280,000 | 290,000 | 260,000 |
|  | Komunalije | 90,000 | 100,000 | 110,000 | 110,000 |
| **2.2** |  **Shpenzimet Kapitale**  | 413,847 | 402,093 | 554,859 | 735,329 |
|  | 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 aseteve | 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 NË FUND TË 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 2023, planifikimi për vitin e ardhshëm 2024 si dhe projeksionet e vitit 2025-2026. Vëreni se ndryshimet më të mëdha buxhetore janë të reflektuara në kategoritë ekonomike mallra dhe shërbime si dhe kapitale , dhe atë kryesisht në vitin 2023- si rezulat 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 2024. Ndërkaq që kjo rritje bëhet më shume e vërejtshme në projeksionet 2024-2026. 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 2023, të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

|  |  |
| --- | --- |
| Programet | 2023 |
| Paga/Meditje | Mallra/Sherbime | Komunali | Subvencione | Investime Kapitale | Gjithsej |
| Zyra e Kryetari  |  72,000  | 119,882 | 12,000 | 180,000 |   | 383,882 |
| Zyra e Kuvendit komunal |  85,000.00  |  11,000  |   |   |   |  96,000.00  |
| Administrata dhe Personeli | 128,000 |  16,224  | 45,000 |   |   | 189,224 |
| Komunikimi |  6,000.00  | 4,000 |   |   |   | 10,000 |
| Qeshtje gjinore |  7,100.00  | 5,000 |   |   |   | 12,100 |
| Inspektimet | 52,000 |  4,000.00  |   |   |   | 56,000 |
| Buxhet dhe financa | 62,095 | 15,000 |  |   |   | 77,095 |
| Infrastruktur Publike | 91,500 | 20,000 |  25,000 |   | 85,000 | 221,500 |
| Zyra Komunale per Komunitet |  32,000 |  4,000 |   |   |   |  36,000.00  |
| Bujqësi,Pylltari dhe Zhvillim Rural |  48,000 |  4,000 |   | 80,000 |   | 132,000 |
| Zhvillim Ekonomik | 22,000 |  4,000.00  |   |   | 308,963 | 334,963 |
| Planifikimi Urban dhe Mjedis | 70,000 |  4,000 |   |   |   | 74,000 |
| Shërbimet e shëndetësis primare  | 246,711 | 12,000 |  |   | 10,000 | 268,711 |
| Sherbimet Rezidenciale  |  89,250 |  75,000 |  8,000 |   |  | 172,250 |
| Sherbimet Sociale  | 27,000 | 2,000 |  |   |   | 29,000 |
| Kulturë, Rini dhe Sport | 55,000 | 16,780 |  |   |   |  71,780.00  |
| Administrata  | 41,000 |  |   |   |   | 41,000 |
| Arsimi parashkollor  | 21,000 |  |   |   |  | 21,000 |
| Arsimi fillor | 765,344 | 69,971 |  |  | 9,884 | 845,199 |
| Arsimi i mesem | 229,000 | 28,924 |   |   |   | 257,924 |
| GJITHSEJ | 2,150,000 | 415,781 | 90,000 | 260,000 | 413,847 | 3,329,628 |

|  |
| --- |
|  Tabela 8: Shpenzimet Komunale 2024, të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe  |

|  |  |
| --- | --- |
| Programet | 2024 |
| Paga/Meditje | Mallra/Sherbime | Komunali | Subvencione | Investime Kapitale | Gjithsej |
| Zyra e Kryetari  | 72,800 | 200,000 | 90,000 | 200,000 |   | 562,800 |
| Zyra e Kuvendit komunal |  85,000  |  |   |   |   | 85,000 |
| Administrata dhe Personeli |  174,000.00  | 97,973 |  |   |   | 271,973 |
| Komunikimi | 6,800 |  |   |   |   | 6,800 |
| Qeshtje gjinore | 8,500 |  |   |   |   | 8,500 |
| Inspektimet | 68,000 |  |   |   |   | 68,000 |
| Buxhet dhe financa | 69,000 |  |   |   |   | 69,000 |
| Infrastruktur Publike | 92,000 |  |  |   | 87,000 | 179,000 |
| Zyra Komunale per Komunitet | 26,600 |  |   |   |   | 26,600 |
| Bujqësi,Pylltari dhe Zhvillim Rural | 53,000 |  |   | 80,000 |   | 133,000 |
| Zhvillim Ekonomik | 29,000 |   |   |   | 290,685 | 319,685 |
| Planifikimi Urban dhe Mjedis | 77,179 |  |   |   |   | 77,179 |
| Shërbimet e shëndetësis primare  | 396,646 |  |   |   |  | 396,646 |
| Sherbimet Rezidenciale  | 73,297 |  75,000.00  | 10,000 |   | 15,000 | 173.297 |
| Sherbimet Sociale  |  27,000.00  |  |  |   |   | 27,000 |
| Kulturë, Rini dhe Sport | 64,000 |  |   |   |   | 64,000 |
| Administrata  | 60,000 |  |  |   |   | 60,000 |
| Arsimi parashkollor  | 30,565 |  |   |   |   | 30,565 |
| Arsimi fillor | 1,014,861 | 50,000 |  |   | 9,408 | 1,074,269 |
| Arsimi i mesem | 249,012 | 42,808 |   |   |  | 291,820 |
| GJITHSEJ | 2,677,320 | 465,781 | 100,000 | 280,000 | 402,093 | 3,925,194 |

Tabela 9: Për shpenzime simbas kategorive dhe programeve ekonomike për vitin 2025

|  |  |
| --- | --- |
| Programet | 2025 |
| Paga/Meditje | Mallra/Sherbime | Komunali | Subvencione | Investime Kapitale | Gjithsej |
| Zyra e Kryetari  | 73,000.00 | 175,000 | 102,000 | 190,000.00 |  | 623,000 |
| Zyra e Kuvendit komunal | 86,513 |  |  |  |  | 86,513 |
| Administrata dhe Personeli | 185,000.00 | 100,000 |  |  |  | 285,000 |
| Komunikimi | 7,000 |  |  |  |  | 7,000 |
| Qeshtje gjinore | 8,600 |  |  |  |  | 8,600 |
| Inspektimet | 69,000 |  |  |  |  | 69,000 |
| Buxhet dhe financa | 69,500 |  |  |  |  | 69,500 |
| Infrastruktur Publike | 93,000 | 20,926 |  |  | 124,909 | 238,835 |
| Zyra Komunale per Komunitet | 26,000 |  |  |  |  | 26,000 |
| Bujqësi,Pylltari dhe Zhvillim Rural | 53,500 |  |  | 70,000 |  | 123,500 |
| Zhvillim Ekonomik | 26,000.00 |  |  |  | 447,200 | 473,200 |
| Planifikimi Urban dhe Mjedis | 74,000.00 |  |  |  |  | 74,000 |
| Shërbimet e shëndetësis primare  | 416,479 |  |  |  |  | 416,479 |
| Sherbimet Rezidenciale  | 73,297 | 75,000.00 | 8,000.00 |  | 2,750.00 | 161,047 |
| Sherbimet Sociale  | 27,000 |  |  |  |  | 27,000 |
| Kulturë, Rini dhe Sport | 64,500 |  |  |  |  | 64,500 |
| Administrata  | 44,902.00 |  |  |  |  | 44,902.00 |
| Arsimi parashkollor  | 30,565 | 9,045.00 |  |  |  | 39,610 |
| Arsimi fillor | 1,020,850 | 85,879.00 |  |  | 10,000.00 | 1,116,729 |
| Arsimi i mesem | 242,000 | 30,000.00 |  |  |  | 272,000 |
| GJITHSEJ | 2,690,706 | 495,850 | 110,000 | 260,000 | 584,859 | 4,141,415 |

Tabela 10: Për shpenzime simbas kategorive dhe programeve ekonomike 2026

|  |  |
| --- | --- |
| Programet | 2026 |
| Paga/Meditje | Mallra/Sherbime | Komunali | Subvencione | Investime Kapitale | Gjithsej |
| Zyra e Kryetari  | 74,000.00 | 140,000 |  | 180,000 |  | 394,000 |
| Zyra e Kuvendit komunal | 85,000 | 11,000 |  |  |  | 96,000 |
| Administrata dhe Personeli | 170,000.00 | 45,000.00 | 52,000.00 |  |  | 267,000.00 |
| Komunikimi | 7,000.00 | 2,500.00 |  |  |  | 9,500.00 |
| Qeshtje gjinore | 8,160.00 | 6,000.00 |  |  |  | 14,160.00 |
| Inspektimet | 59,000.00 | 8,500.00 |  |  |  | 67,500.00 |
| Buxhet dhe financa | 57,000.00 | 25,000.00 |  |  |  | 82,000.00 |
| Infrastruktur Publike | 91,400.00 | 13,000.00 | 36,000.00 |  | 117,579.00 | 257,979.00 |
| Zyra Komunale per Komunitet | 38,000.00 | 5,000.00 |  |  |  | 43,000.00 |
| Bujqësi,Pylltari dhe Zhvillim Rural | 54,000.00 | 8,000.00 |  | 80,000.00 |  | 142,000.00 |
| Zhvillim Ekonomik | 29,000.00 | 7,500.00 |  |  | 580,000.00 | 616,500.00 |
| Planifikimi Urban dhe Mjedis | 77,000.00 | 6,500.00 |  |  |  | 83,500.00 |
| Shërbimet e shëndetësis primare  | 437,303.00 | 6,300.00 | 9,000.00 |  | 10,000.00 | 462,603.00 |
| Sherbimet Rezidenciale  | 73,297.00 | 75,000.00 | 8,000.00 |  | 2,750.00 | 175,000.00 |
| Sherbimet Sociale  | 30,000.00 | 1,161.00 |  |  |  | 31,161.00 |
| Kulturë, Rini dhe Sport | 65,000.00 | 8,000.00 | 5,000.00 |  |  | 78,000.00 |
| Administrata  | 46,000.00 |  |  |  |  | 46,000.00 |
| Arsimi parashkollor  | 30,000.00 | 6,989.00 |  |  |  | 36,989.00 |
| Arsimi fillor | 1,018,,000.00 | 95,000.00 |  |  | 25,000.00 | 1,138,000.00 |
| Arsimi i mesem | 255,000.00 | 50,000.00 |  |  |  | 305,000.00 |
| GJITHSEJ | 2,704,160.00 | 520,450.00 | 110,000.00 | 260,000.00 | 735,329.00 | 4,329,939.00 |

 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 2024-2026, dhe kostoja e asociuar me to në Euro

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  **LISTA E PROJEKTEVE KAPITALE 2024** |
| **Nr.** | **Programi**  | **Emri I projekteve**  | **Shuma** |
| **1** | **Zhvillim ekonomik**  | **Asfaltimi i rrugve lokale**  |  |
|  |  | **Participim ne projekte**  |  |
|  |  | **Mirmbajtja e rrugve lokale**  |  |
|  |  | **Investimet tjera Kapitale, material ndertimor**  |  |
|  |  | **Gelqerosja e shkollave**  |  |
|  |  | **Gelqerosja e Ambolantave**  |  |
|  |  | **Ndertimi i kanalizimeve**  |  |
|  |  | **Ndertimi i ndriqimit publik dhe mirmbajtje**  |  |
|  |  | **Projekt Rezidencial** |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  | **Total** |  | **432,093.00** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **LISTA E PROJEKTEVE KAPITALE 2025** |  |
| **1** | **Zhvillim Ekonomik**  | **Asfaltimi i rrugve lokale**  |  |
|  |  | **Participim ne projekte**  |  |
|   |   | **Mirmbajtja e rrugve lokale**  |  |
|   |   | **Paisje Bujqesore**  |  |
|   |   | **Ndertimi I kanalizimeve**  |  |
|   |   | **Projekt Rezidencial** |  |
|   |   | **Gelqerosja e shkollave**  |  |
|   |   | **Gelqerosja e Ambolantave**  |  |
|   |   | **Ndertimi i ndriqimit publik dhe mirmbajtje** |  |
|   |   |   | **584,859.00** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  **LISTA E PROJEKTEVE KAPITALE 2026** |
| **Nr.** | **Programi**  | **Emri I projekteve**  | **Shuma** |
| **1** | **Zhvillim ekonomik** | **Asfaltimi i rrugve lokale**  |  |
|   |   | **Participim ne projekte**  |  |
|   |   | **Mirmbajtja e rrugve lokale**  |  |
|   |   | **Paisje Bujqesore**  |  |
|   |   | **Gelqerosja e shkollave**  |  |
|   |   | **Gelqerosja e Ambolantave**  |  |
|   |   | **Ndertimi i kanalizimeve**  |  |
|   |   | **Ndertimi i ndriqimit publik dhe mirmbajtje**  |  |
|   |   | **Projekt Rezidencial** |  |
|  | **Total** |   | **735,329.00** |