Projekti: “Ndjekja dhe verifikimi i premtimeve të fushatës zgjedhore në Shqipëri”

Projekti ndihmon qytetarët shqiptarë që të gjejnë dhe rregjistrojnë premtimet elektorale të politikanëve shqiptarë. Projekti ofron mjete dhe mundësi për të verifikuar realizimin e këtyre premtimeve.

Qëllimi është që të mbahen nën përgjegjësi lidhur me premtimet deputetët e parlamentit shqiptar dhe të zgjedhurit lokalë, kryetarët e Bashkive.
Këtij qëllimi i shërben përgatitja e buxheteve qytetare, që janë versione të thjeshtuara të buxheteve bashkiake për vitin 2020. Nëpërmjet këtyre buxheteve qytetarët do të kuptojnë më mire mënyrën e shpenzimeve dhe se si shpenzohen taksat e tyre.

Ju lutemi të gjeni në këtë dokument buxhetin e thjeshtuar qytetar të Bashkisë Kukës.

Ju falenderojmë për mbështetjen dhe bashkëpunimin!

Buxheti Qytetar i Bashkisë Kukës, Viti 2020:

1. Analiza e parashikimit të të ardhurave për vitin fiskal 2020

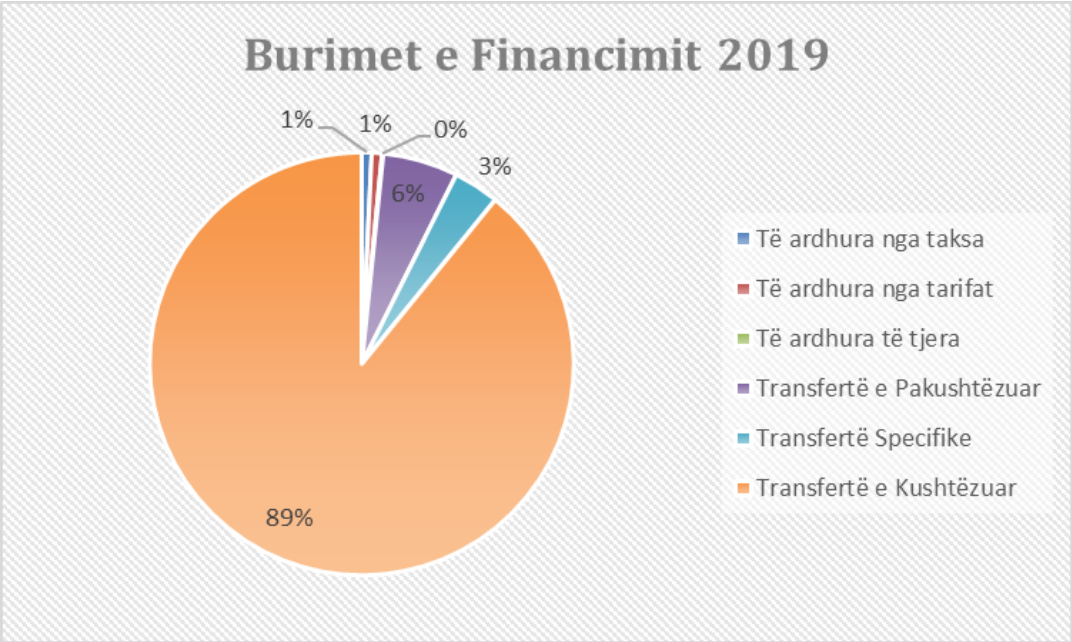
Studimi ka për qëllim të analizojë parashikimin për të ardhurat e vitit 2020, e cila do të na ndihmojë të shohim se ku janë përfitimet, problematikat dhe pritshmëritë.
Bazuar në Ligjin nr. 9632, "Për sistemin e taksave vendore", bashkitë kanë të drejtë të vendosin taksat e tyre +/- 30% nga taksa e miratuar në Ligj, ndërsa tarifat mund të rriten, zvogëlohen, shtohen apo hiqen me miratim të Këshillit Bashkiak, sipas nevojave të Bashkisë.

Tabela 1. Të ardhurat totale të Bashkisë sipas burimeve, /000 lek

Nr.	BURIMET E FINANCIMIT	SHUMA Viti 2019	SHUMA Viti 2020	Diferenca 2020-2019
I	**TË ARDHURAT E VETA**	**89,301**	**91,980**	**2,679**
a)	**Të ardhura nga taksa** (të ardhurat nga detyrimet e qytetarëve kundrejt Bashkisë)	41,184	42,419	1,235
b)	**Të ardhura nga tarifat** (të ardhurat nga detyrimet e qytetarëve kundrejt Bashkisë)	42,896	44,182	1,286
c)	**Të ardhura të tjera**	5,221	5,378	157
II	**TRANSFERTAT**	**5,409,264**	**837,215**	**-4,572,049**
a)	**Transfertë e Pakushtëzuar** (fondi i deleguar nga Qeveria në funksion të Bashkive për përdorim të lirë)	315,103	347,558	32,455
b)	**Transfertë Specifike** (fondi i deleguar nga Qeveria në funksion të Bashkive për përdorim të përcaktuar)	191,838	205,459	13,621
c)	**Transfertë e Kushtëzuar** (fondi i deleguar nga Qeveria në funksion të Bashkive për përdorim të përcaktuar)	4,902,323	284,198	-4,618,125
	TOTALI	**5,498,565**	**929,195**	**-4,569,370**

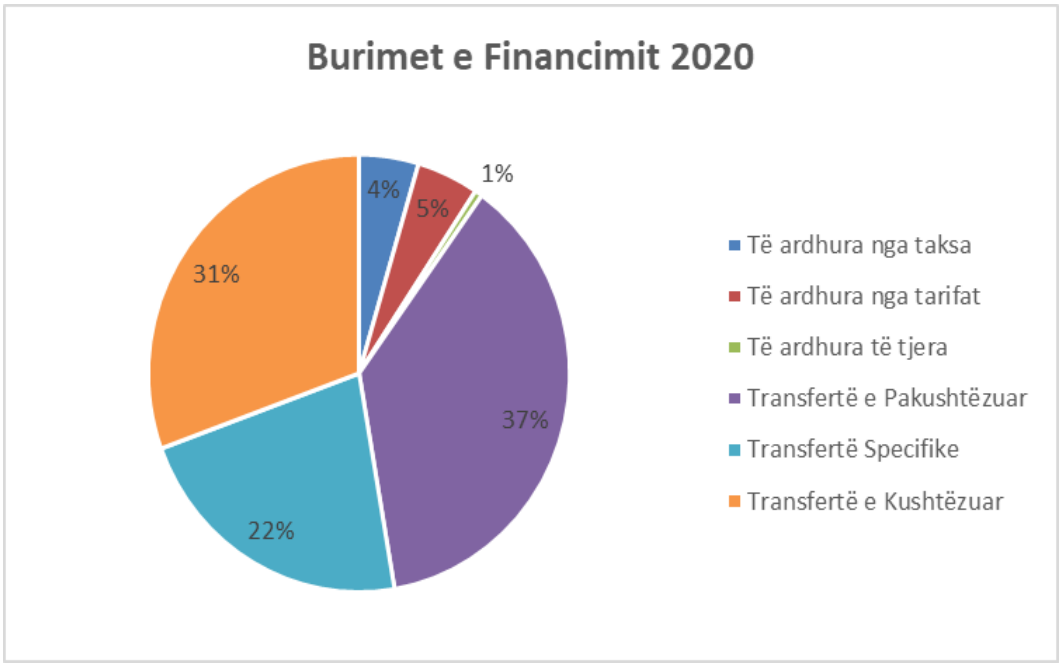
Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Grafik 1. Të ardhurat totale, Bashkia Kukës 2019



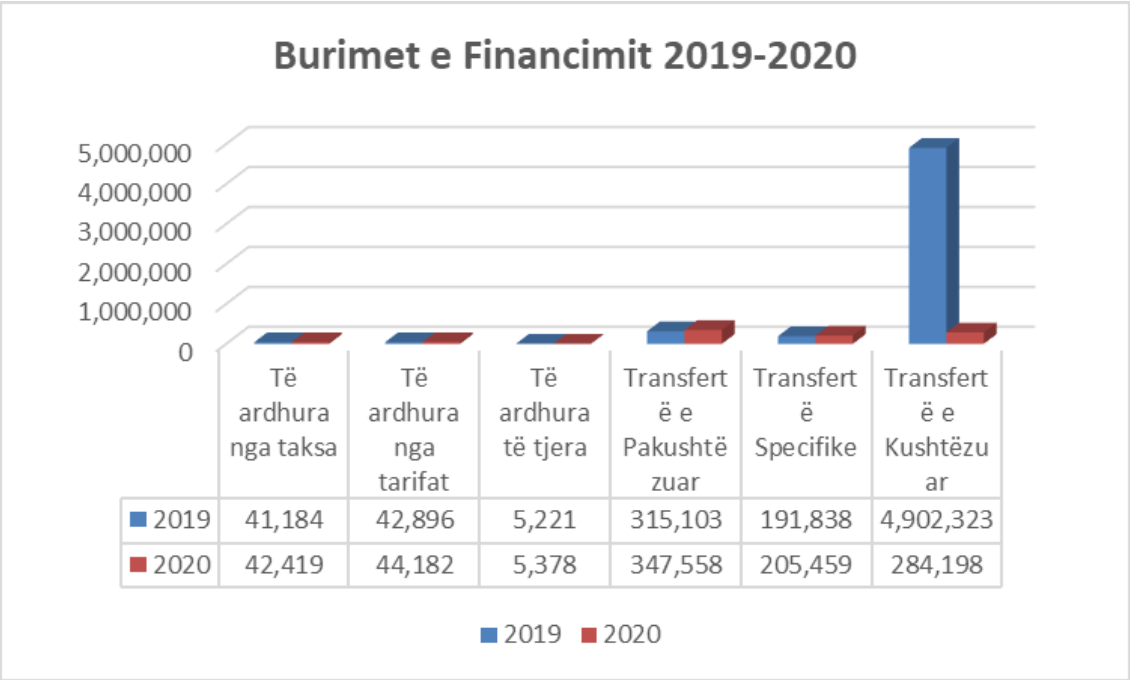
Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Grafik 2. Të ardhurat totale, Bashkia Kukës 2020



Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Grafik 3 Burimet e financimit për vitin 2019-2020



Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Më poshtë është dhënë parashikimi mbi të ardhurat nga taksat dhe tarifat, dhe nga të ardhurat e tjera nga Bashkia Kukës.

Tabela 2. Të ardhurat nga taksat dhe tarifat

Nr.	Të Ardhurat e veta	Plan 2019 në 000/lekë	Plan 2020 në 000/lekë	Diferenca 2020-2019 në 000/lekë	% mbi totalin e të ardhurave vendore 2020
1	Të ardhura nga taksa	41,184	42,419	1,235.00	46.12
2	Të ardhura nga tarifat	42,896	44,182	1,286.00	48.03
3	Të ardhura të tjera	5,221	5,378	157.00	5.85
	TOTALI	**89,301.00**	**91,979.00**	**2,678.00**	**100**

Burimi: Bashkia Kukës 2020

Tabela 3. Të ardhura nga taksat lokale
(detyrime që paguajnë qytetarët për shërbimet e marra nga Bashkia)

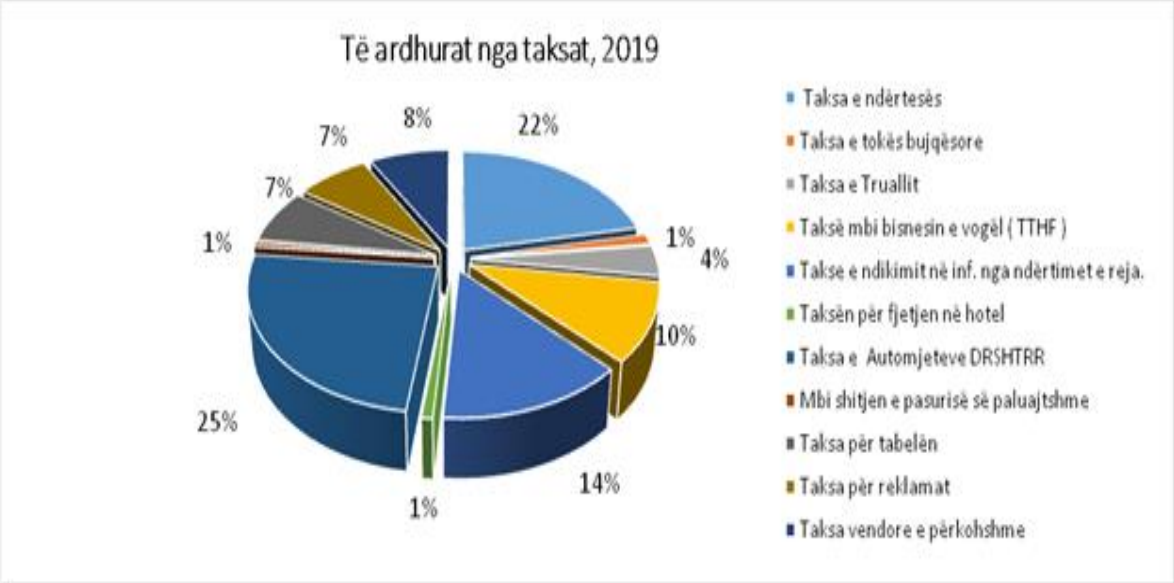
(Bilanci 2019 është i pritshëm, pasi sipas Ligjit mbi dorëzimet e bilanceve, bilanci i mbyllur i vitit 2019 dorëzohet deri më 31 Mars 2020. Më pas del vlera reale).

Nr.	Lloji i taksës	Plani i pritshëm 2019 në 000/lekë	Plani 2020 në 000/lekë	Diferenca në vlerë 2019 -2020 në 000/lekë	Diferenca në % 2019 -2020	% mbi tot. e të ardh. vendore 2020
1	Taksa vendore mbi biznesin e vogël	4,118.40	4,241.90	124	3	4.61
2	Taksa mbi ndërtesën	9,060.48	9,332.00	272	3	10.15
3	Taksa mbi tokën bujqësore	411.84	424.19	12	3	0.46
4	Taksë mbi truallin	1,647.36	1,696.70	49	3	1.84
5	Taksa e fjetjes në hotel	411.84	424.19	12	3	0.46
6	Taksa e ndikimit në infrastrukturë	5,765.76	5,938.00	172	3	6.46
7	Taksë reklame	2,882.88	2,969.33	86	3	3.23
8	Taksë e automjeteve DRSHTRR	10,296.00	10,605.75	310	3	11.53
9	Taksa mbi kalimin e pronësisë për pasurinë e paluajtshme	411.84	424.19	12	3	0.46
10	Taksa e tabelës	2,882.88	2,969.30	86	3	3.23
11	Taksë e Përkohshme	3,292.72	3,393.50	101	3	3.69
TOTALI		**41,182**	**42,419**	**1,237**	**3**	**46.12**

Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

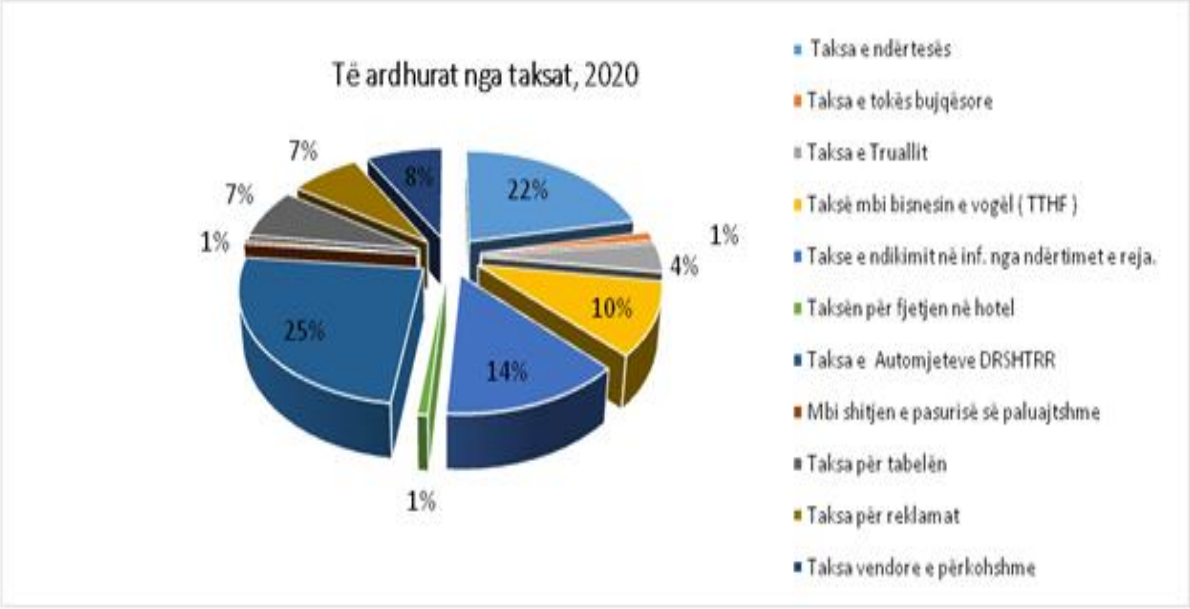
Edhe për vitet 2019 dhe 2020, siç tregohet në grafikët e mëposhtëm, pjesën më të madhe të të ardhurave nga taksat vendore vazhdojnë ta zënë taksa e automjeteve, 25%; dhe taksa mbi ndërtesën, 22% e të ardhurave tatimore të bashkisë.

Grafiku 4. Të ardhurat nga taksat vendore, 2019



Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Grafik 5 Të ardhurat nga taksa vendore, 2020



Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Tabela 4. Të ardhura nga tarifat vendore
(detyrime fikse që paguajnë qytetarët për shërbimet e marra nga Bashkia)

Nr.	Lloji i taksës	Plani i pritshëm 2019 në 000/lekë	Plani 2020 në 000/lekë	Diferenca në vlerë 2019 -2020 në 000/lekë	Diferenca në % 2019 -2020	% mbi totalin e të ardhurave vendore 2020
1	Tarifa për dhënie leje transporti	1,051	1,082	31	3	1.18
2	Tarifa e shërbimit veterinar	315	325	10	-	0.35
3	Tarifa për ndricimin publik	1,681	1,731	50	3	1.88
4	Tarifë pastrami	13,133	13,526			14.71
5	Tarifë gjelbërimi	2,627	2,705	78	3	2.94
6	Tarifa për shërbimet administrative të bashkisë	10,506	10,821	315	-	11.76
7	Tarifa të institucioneve të arsimit, kulturës, sportit etj	9,895	10,194	299	-	11.08
8	Tarifa për tregun e lirë	2,627	2,705		-	2.94
9	Tarifë e zënies së hapësirave publ.	525	541		-	0.59
10	Tarifë parkimi	536	552		-	0.60
11	Të tjera			-	-	-
TOTALI		**42,896**	**44,182**	**783**	**1.8**	**48.03**

Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Tabela 5. Të ardhurat e tjera
(të ardhura nga shërbimet që ofron Bashkia/gjoba dhe institucionet vartëse)

Nr.	Lloji i taksës	Plani i pritshëm 2019 në 000/lekë	Plani 2020 në 000/lekë	Dif. në vlerë 2019 -2020 në 000/lekë	Dif. në % 2019 -2020	% mbi totalin e të ardhurave vendore 2020
1	Qeraja nga asetet në pronësi të bashkisë	263.00	271.00	8.00	3.04	0.29
2	Gjoba	315.00	325.00	10.00	3.17	0.35
3	Të tjera	4,643.00	4,782.00	139.00	2.99	5.20
TOTALI		**5,221**	**5,378**	**157**	3.01	6

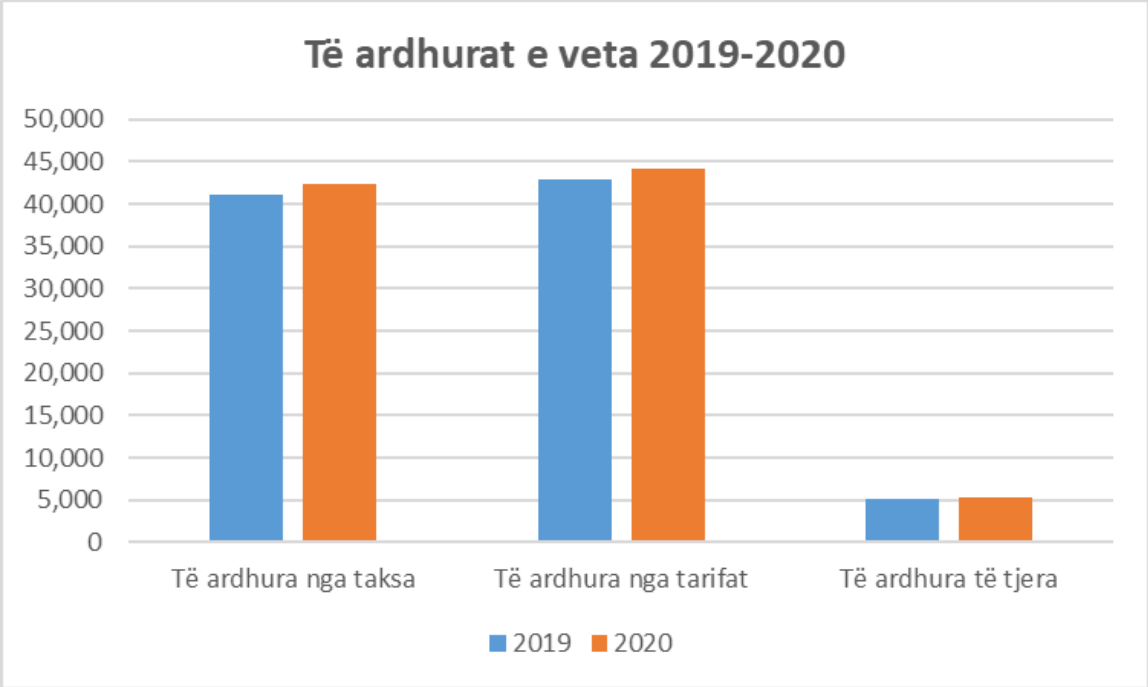
Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Tabela 6. Të ardhura nga buxheti qëndror

Nr.	Përshkrimi	Plani i pritshëm 2019 në 000/lekë	Plani 2020 në 000/lekë	Diferenca në vlerë 2019 -2020 në 000/lekë	Diferenca në % 2019 -2020	% mbi totalin e të ardhurave 2020
1	Trasferta të pakushtëzuara	315,103.00	347,558.00	32,455.00	10.29	37.53
2	Trasferta të kushtëzuara	4,902,323.00	284,198.00	(4,618,125.00)	-94.24	30.68
3	Trasferta specifike	191,838.00	205,459.00	13,621.00	7.10	22.18
TOTALI		**5,409,264.00**	**837,215.00**	**(4,572,049.00)**	**(84%)**	**90.39**

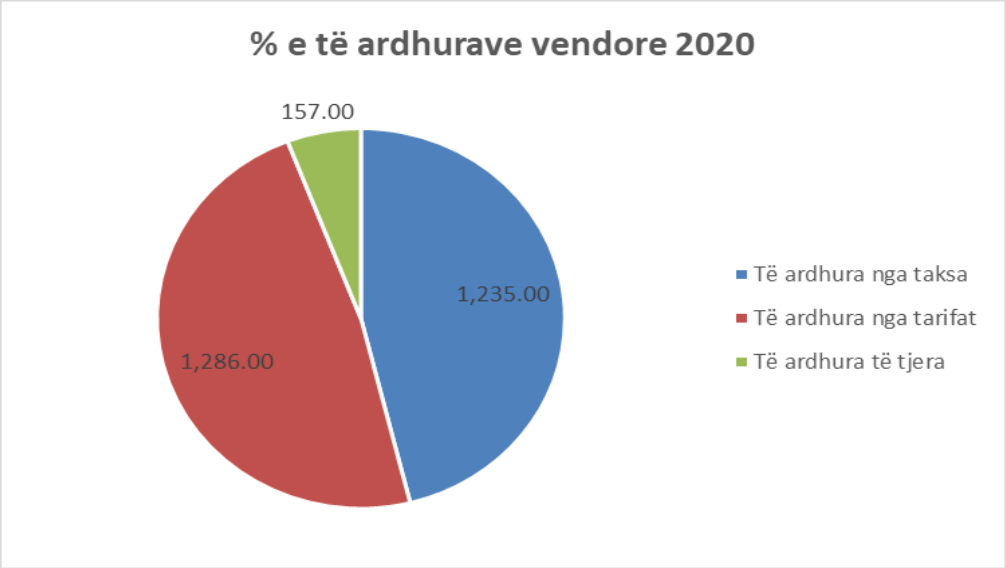
Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Grafiku 6. Të ardhurat e veta të parashikuara për vitet 2019 – 2020



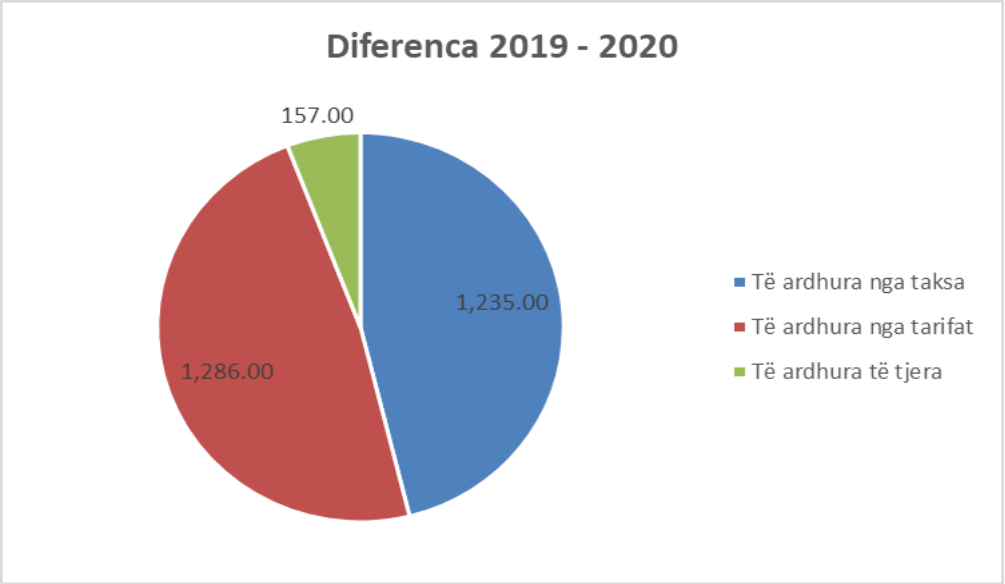
Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Grafik 7. Të ardhurat vendore si % mbi totalin e të ardhurave vendore



Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Grafik 8. Diferenca e të ardhurave vendore



Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Një element tjetër i rëndësishëm për të ardhurat në buxhetin e bashkive është edhe transferta e pakushtëzuar dhe ajo specifike, e cila ndihmon ndjeshëm njësitë vendore në përmbushjen e planeve të investimeve dhe shpenzimeve.

Tabela 7. Transfertat qeveritare (fonde të deleguara nga Qeveria për Bashkitë)

Nr.	Transfertat	Viti 2020 në 000/lekë	% mbi të ardhurat
1	Transfertë e Pakushtëzuar	347,558	37
2	Transfertë Specifike	205,459	22
3	Transfertë e Kushtëzuar	284,198	31
TOTALI		**837,215**	**90**

Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

2. Analiza e shpenzimeve të Bashkisë Kukës për vitin fiskal 2020

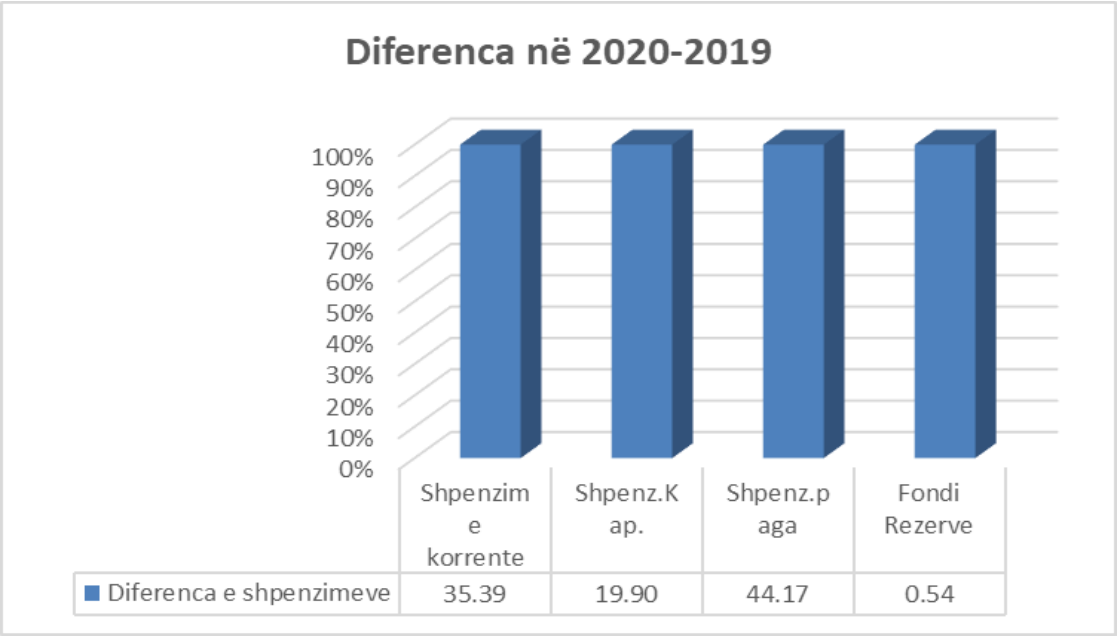
E rëndësishme për qytetarët është procesi i shpërndarjes së fondeve, ose e thënë ndryshe, ku shkojnë paratë e taksapaguesve; përse shpenzohen nga bashkia?
Analiza më poshtë do marrë në konsideratë shpenzimet afatshkurtra dhe ato afatgjata për vitin 2020. Më poshtë po japim tabelën përmbledhëse të shpenzimeve.

Tabela 8. Shpenzimet totale të Bashkisë sipas programeve dhe raporti mbi të ardhurat totale

Shpenzimet	2019	2020	Dif. 2019-2020	% mbi Tot. Ardh.
Shpenzime korrente	270,001	328,824.00	58,823.00	35.39%
Shpenz.Kap.	4,819,997.00	184,950.00	(4,635,047.00)	19.90%
Shpenz.paga + sigurime	403,567.00	410,421.00	6,854.00	44.17%
Fondi Rezervë	5,000.00	5,000.00	-	0.54%
TOTALI	**5,498,565**	**929,195.00**		**100%**

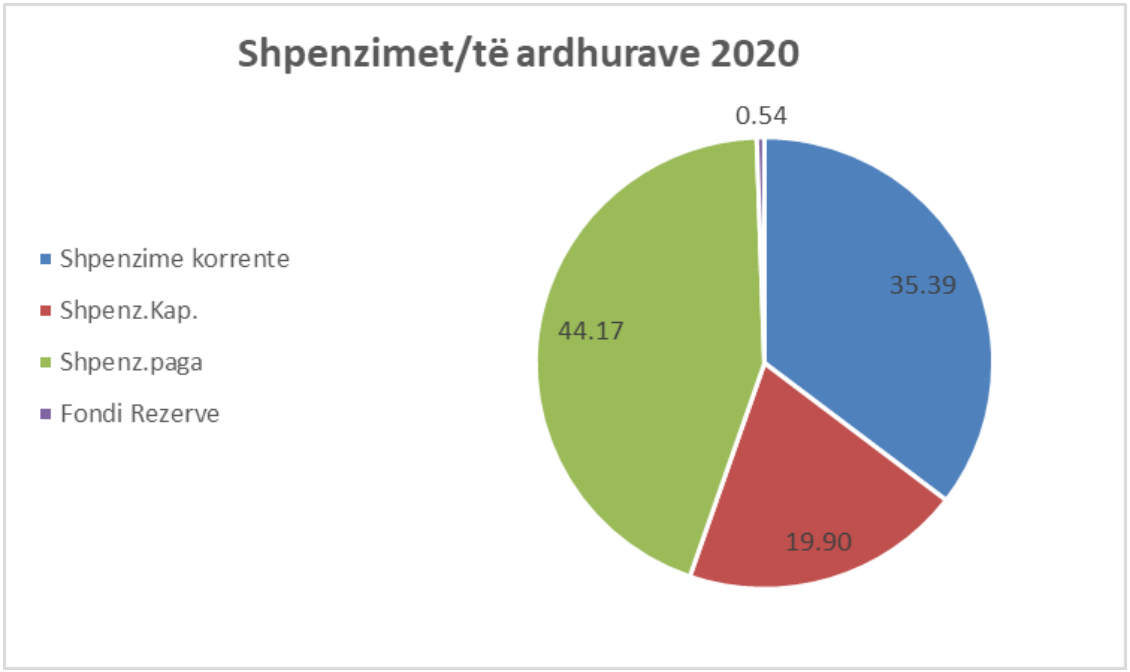
Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Grafik 9. Diferenca e shpenzimeve për vitin 2019-2020



Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Grafik 10. Shpenzimet totale si raport mbi të ardhurat totale



Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)

Në tabelën e mëposhtme janë evidentuar shpenzimet, që iu shtuan Bashkisë Kukës si rezultat i Reformës Administrative dhe Decentralizmit Fiskal. Që nga viti 2015 Bashkitë kanë më shumë kompetenca për t'i shërbyer qytetarëve të tyre.

Më poshtë po japim shpenzimet e Bashkisë Kukës sipas Programeve:

Tabela 9. Shpenzimet sipas programeve dhe si % ndaj Tot.të ardh.vendore

PROGRAMET		2020 në 000/lekë	% ndaj të ardhurave
P.1	Menaxhim, Administrim	266,216	29%
P.2	Infrastruktura Rrugore	57,360	6%
P.3	Shërbimet Publike	111,115	12%
P.4	Ujësjellës-Kanalizime	18,880	2%
P.5	Arsimi Parashkollor	191,150	21%
P.6	Shërbimi Social	201,053	22%
P.7	Kultura,Rinia,Sporti	11,174	1%
P.8	Bujqësi, Kullim,Peshkim	22,723	2%
P.9	MNZ dhe Emergjenca Civile	49,524	5%
TOTALI		**929,195**	**100%**

Burimi: Bashkia Kukës (llogaritje EIC)