



REPUBLIKA E SHQIPËRISË

BASHKIA VLORË

DREJTORIA E FINANCËS BUXHETIT DHE KONTABILITETIT

Nr. 4241 prot

Vlorë, më 20 03 2024

**PROJEKT-VENDIM**

Nr. \_\_\_\_\_, datë \_\_\_\_ . \_\_\_\_ .2024

**MBI MIRATIMIN E BUXHETIT FAKTIK TË VITIT 2023**

**(Buxheti i Kushtëzuar, i Pavarur dhe Specifik)**

Këshilli i Bashkisë në mbledhjen e datës \_\_\_\_ . \_\_\_\_ .2024, pasi mori në shqyrtim materialin e paraqitur nga Kryetari i Bashkisë Vlorë, mbështetur në ligjin nr.139/2015 “Për Vetëqeverisjen Vendore” neni 44, neni 64/a ,c, ç, ligjit nr.9936 datë 26.06.2008 “Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor në Republikën e Shqipërisë”, neni 62, 65, ligjit nr.68/2017 “Për Financat e Vetëqeverisjes Vendore” neni 48, 51, udhëzimit nr.9 datë 20.03.2018 “Për Procedurat Standarte të Monitorimit të Buxhetit të Njësive të Vetëqeverisjes Vendore” si dhe udhëzimit plotësues të Ministrisë së Financës dhe Ekonomisë nr.2 datë 19.01.2023 “Për zbatimin e buxhetit per vitin 2023” si dhe udhëzimit plotësues nr.2/1 datë 06.06.2023 “Për një shtesë në udhëzimin plotësues nr.2 datë 19.01.2023 “Për zbatimin e buxhetit të vitit 2023”.

**V E N D O S I:**

1. Të miratojë Buxhetin e Kushtëzuar të vitit 2023 si më poshtë:

Financuar nga Buxheti i Shtetit	<b>Plan</b>	868,660 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	829,928 mije lekë
Nga këto Investime	<b>Plan</b>	45,093 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	40,046 mijë lekë
Shpenzime të tjera	<b>Plan</b>	823,568 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	789,882 mijë lekë
2. Të miratojë nga të Ardhurat e Veta të vitit 2023 si më poshtë:

<b>a. Financuar nga të Ardhurat e Veta</b>	<b>Plan</b>	1,419,111 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	870,344 mijë lekë
Nga këto Investime	<b>Plan</b>	563,061 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	178,009 mijë lekë
Mjete në ruajtje (466)	<b>Plan</b>	22,557 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	22,557 mijë lekë
Shpenzime të tjera	<b>Plan</b>	833,493 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	669,778 mijë lekë
<b>b. Financuar nga Granti i Pakushtëzuar</b>	<b>Plan</b>	889,135 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	614,322 mijë lekë
Nga këto Investime	<b>Plan</b>	68,500 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	5,906 mijë lekë
Shpenzime të tjera	<b>Plan</b>	820,635 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	608,416 mijë lekë
<b>c. Financuar nga Granti Specifik</b>	<b>Plan</b>	586,383 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	457,688 mijë lekë
Nga këto Investime	<b>Plan</b>	62,058 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	1,650 mijë lekë
Shpenzime të tjera	<b>Plan</b>	524,325 mijë lekë
	<b>Fakt</b>	456,038 mijë lekë

3. Për zbatimin e këtij vendimi ngarkohet Drejtoria e Financës, Buxhetit dhe Kontabilitetit.
4. Ky vendim hyn në fuqi sipas ligjit nr.139/2015 “Për Vetëqeverisjen Vendore“, neni 78 pika 3.

**KRYETAR**

**Ermal Dredha**





REPUBLIKA E SHQIPËRISË

BASHKIA VLORË

Nr. \_\_\_\_\_ prot.

Vlorë, më \_\_\_\_\_ 2024

### **Analiza per Periudhën Janar – Dhjetor 2023**

Në zbatim Vendimit të Këshillit të Bashkisë Nr. 1, datë 18.01.2023 “Për miratimin e buxhetit të Bashkisë Vlorë për vitin 2023” dhe V.K.B-në Nr. 79, datë 02.12.2021 “Për miratimin e taksave dhe tarifave vendore në territorin e Bashkisë Vlorë” i ndryshuar, më poshtë Drejtoria e të Ardhurave Vendore paraqet analizën e punës për vitin 2023.

Bashkia Vlorë, dhe në veçanti administrata tatimore vendore është angazhuar që në fund të vitit 2022 dhe fillim të vitit 2023, për evidentimin e subjekteve që operojnë në territorin e Bashkisë Vlorë e në vijim për mbledhjen e të ardhurave të vitit kalendarik por edhe atyre të prapambetura, duke zbatuar me korrektësi legjislacionin mbi procedurat tatimore në Republikën e Shqipërisë.

Për realizimin e detyrave funksionale, të përcaktuara prej akteve ligjore dhe nënligjore në fuqi si dhe rregullores së funksionimit të administratës së bashkisë, përmendim si kryesore evidentimin e subjekteve tregtare, regjistrimin deri në shlyerjen e plotë të detyrimeve prej tyre, planifikimin e të ardhurave nga taksat dhe tarifave vendore për çdo subjekt dhe në tërësi, dhe vjelja e tyre brenda afateve ligjore.

Sjellim në vëmendjen tuaj se viti 2023 ishte një vit i sukseshëm në arkëtimin e detyrimeve të çdo subjekti dhe kjo falë punës së administratës tatimore të bashkisë kryer me përgjegjshmëri dhe profesionalizëm, ku arriti t’ia dalë në realizimin e taksave dhe tarifave të cilat ndjek kjo drejtori.

Përmbushja e objektivave kryesore të Bashkisë Vlorë lidhur me politikën dhe administrimin e taksave dhe tarifave vendore përfshijnë:

Forcimi i disiplinës fiskale në zbatimin e drejtë, të ndershëm dhe eficient të procedurave tatimore, si mjet kryesor për reduktimin e mospagesave të detyrimeve tatimore ndaj Bashkisë. Krijimi i sistemeve dhe rrjeteve të informacionit dhe ofrimi i shërbimeve ndaj taksapaguesve nëpërmjet teknologjisë së informacionit, si dhe të shërbimit në sportel. Informatizimi dhe lidhja në një rrjet të vetëm i të gjithë informacionit brenda territorit të Vlorës (struktura të bashkisë, njësitë e bashkisë, bankat e nivelit të dytë etj.)

Edukimi fiskal i publikut dhe forcimi i marrëdhënieve me publikun taksapagues për rritjen e besueshmërisë ndaj administratës fiskale dhe zbatimin vullnetar të legjislacionit tatimor.

Drejtoria e të Ardhurave Vendore punën e ka të organizuar në sektorë, sipas vendimeve të Kryetarit të Bashkisë Vlorë “Për strukturën organizative të bashkisë Vlorë, institucioneve të varësisë dhe funksioneve të transferuara për vitin 2023”, ku çdo specialist dhe inspektor ka ushtruar funksionet e tij në zbatim të akteve ligjore, nënligjore, rregullores, planeve mujore të punës apo urdhërave të kryetarit të bashkisë si dhe eprorit direkt, drejtorit të drejtorisë.

Për vitin 2023, analiza e punës sipas sektorëve vijon si më poshtë:

#### **I. Sektori i kontrollit në terren:**

Ky sektor, është një ndër sektorët më të rëndësishëm të drejtorisë në përmbushjen e objektivave dhe qëllimeve të saj, ku çdo inspektor i terrenit së bashku me inspektorët e taksës së pasurisë janë angazhuar për verifikimin, evidentimin dhe regjistrimin e subjekteve fizik dhe juridik, që operojnë në territorin e Bashkisë Vlorë. Sikurse çdo fundvit, nga ana e tyre janë hartuar regjistrat gjeografik për çdo rajon dhe njësi administrative për të gjitha subjektet që ushtrojnë veprimtari tregtare në territorin e Bashkisë Vlorë me qëllim vlerësimin tatimor për vitin fiskal. Përveç regjistrat vjetor gjatë kësaj periudhe, janë ndjekur në terren subjektet e rinj, subjektet që aplikojnë për çregjistrim, pezullim apo riaktivizim, kjo sipas shkresave dhe emaileve për çdo muaj, të ardhura nga Qendra Kombëtare e Biznesit. Po ashtu nga ana e inspektorëve ndiqet ecuria e subjekteve në rastet e ndryshimit të vendndodhjes së aktivitetit të tyre, hapjes së adresave dytësore, saktësim të sipërfaqeve të objekteve ku ushtrohet aktiviteti, plotësimin me dokumentacionin e nevojshëm në rastet kur mungojnë për vlerësimin tatimor, identifikimi i subjekteve që shfrytëzojnë hapësirë publike dhe ndjekjen e procedurës deri në njoftimin për pagesë të të gjithë zërave që ndiqen dhe arkëtohen nga DAV.

#### **II. Specialistët e Sektorit të Pranimit dhe Përpunimit të të Dhënave**

Ky sektor është i përbërë nga një specialist pranimi për çdo rajon, një specialist për njësinë Orikum dhe një specialist për njësitë e tjera administrative dhe subjektet e transportit, ku secili prej tyre kryen vlerësimin tatimor për subjektet taksapagues që ushtrojnë veprimtari tregtare në territorin e Bashkisë Vlorë, në varësi të ndarjes që ka çdo specialist. Sikurse jeni në dijeni, në Drejtorinë e të Ardhurave Vendore prej disa vitesh është implementuar sistemi TAIS, ku në zbatim V.K.B-në Nr. 79, datë 02.12.2021 “Për miratimin e taksave dhe tarifave vendore në territorin e Bashkisë Vlorë për vitin 2023”, i ndryshuar vlerësimi tatimor bëhet në bazë të nivelit të taksave dhe tarifave vendore si dhe afateve të miratuara. Nga ana e specialistëve të pranimit me qëllim njoftimin në kohë të detyrimeve tatimore për çdo subjekt, është mbajtur në vëmendje afati ligjor (data 20 prill) për njoftimin e subjekteve që ushtrojnë aktivitet tregtar në territorin e Bashkisë Vlorë dhe afatet për subjektet e rinj të aktivizuara mbas datës 20 prill, 20 korrik dhe datës 20 shtator apo dhe subjekte që dorëzojnë dokumentacionin në vonesë.

Për subjektet të cilat kanë dorëzuar regjistrin e fjetjes në hotel brenda datës 5 të muajit pasardhës, vlerësimi për taksën e fjetjes në hotel është bërë sipas përcaktimit të ligjit dhe vendimit të Këshillit të Bashkisë.

Gjithashtu vlerësimi tatimor për subjektet që operojnë në fushën e hoteleri turizmit dhe nuk dorëzojnë regjistrin e fjetjes në hotel, afati i pagesës së detyrimit ishte data 20 gusht 2023.

Nga ana e çdo specialisti janë njoftuar me email dhe shkresë zyrtare subjektet, të cilët duhet të depozitojnë dokumentacionet në lidhje me vijimin e procedurës së vlerësimit tatimor për detyrimet e vitit 2023, përveç se ky njoftim kryhet edhe nga inspektorët e terrenit. Administrata e tatimeve të bashkisë, në shumë raste ka hasur vështirësi në marrjen e dokumentacionit të pronësisë për subjekte të ndryshme dhe kjo ka vështirësuar punën e specialistëve të pranimit për të kryer vlerësimin tatimor brenda afateve që ka përcaktuar ligji, por në çdo kohë që kryhet vlerësimi tatimor, periudha përket me momentin e hapjes së aktivitetit tregtar dhe ky detyrim i vlerësuar me vonesë shkakton edhe gjenerimin e kamatvonesës në momentin që kryhet pagesa në bankë e detyrimit.

Sjellim në vëmendjen tuaj, se gjatë vitit 2023 ka patur aplikime në Q.K.B për ndryshime të statusit të disa subjekteve si: pezullime, riaktivizime apo çregjistrime. Ky informacion sipas shkresave të ardhura nga Q.K.B-ja, paraqitet në tabelën si më poshtë:

Rajoni/njësia administrative	Cregjistrime			Pezullime			Riaktivizime			Total
	Fizik	Juridik	Total	Fizik	Juridik	Total	Fizik	Juridik	Total	Aplikime total
Rajoni 1	24	4	28	13	4	17	8	0	8	53
Rajoni 2	99	2	101	83	21	104	36	9	45	250
Rajoni 3	107	2	109	45	16	61	25	3	28	198
Rajoni 4	39	3	42	35	8	43	13	5	18	103
Rajoni 5	44	2	46	25	4	29	10	2	12	87
Shushicë	4	0	4	2	0	2	2	0	2	8
Novoselë	2	0	2	4	0	4	3	0	3	9
Qendër	10	0	10	11	2	13	2	1	3	26
Orikum	15	0	15	58	8	66	23	2	25	106
Transport	21	0	21	23	1	24	15	0	15	60
<b>Total</b>	<b>365</b>	<b>13</b>	<b>378</b>	<b>299</b>	<b>64</b>	<b>363</b>	<b>136</b>	<b>22</b>	<b>159</b>	<b>900</b>

Sipas rakordimit me Degën e Thesarit Vlorë, arkëtimet për taksat dhe tarifet e ndjekura nga DAV për zërat janë si më poshtë:

Totali i arkëtimeve për vitin 2023 të cilat ndjek DAV janë në vlerën 401,176 mijë lekë.

Të ardhurat vjetore të realizuara gjithsej për vitin 2023, të cilat ndiqen nga Drejtoria e të Ardhurave Vendore, janë në vlerën 401,176 mijë lekë, kundrejt planit prej 389,809 mijë lekë, duke përfshirë taksën e pasurisë dhe tarifën e pastrimit-gjelbërimit për kategorinë familje, që faturohen dhe arkëtohen tek Ujësjellës-Kanalizime sh.a në cilësinë e agjentit tatimor.

Realizimi i të ardhurave për taksat dhe tarifatat që ndjekin strukturat e DAV-së, pa përfshirë Agjentët Tatimorë dhe drejtoritë e tjera në bashki është si më poshtë:

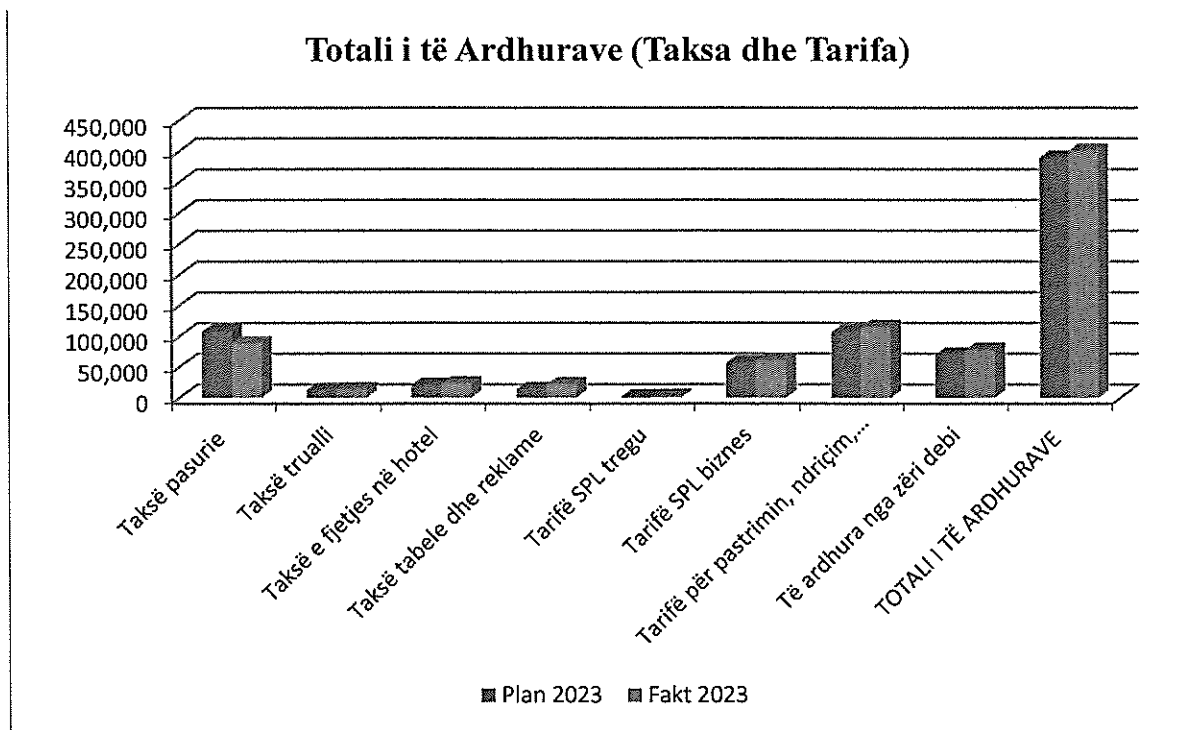
N r.	EMËRTIMI	Fakt 2021	Fakt 2022	Plan 2023	Fakt 2023	Realizimi vjetor në %
<b>I</b>	<b>Të ardhura nga taksat vendore</b>	<b>119,715</b>	<b>138,034</b>	<b>154,699</b>	<b>145,941</b>	<b>94%</b>
1	Taksë pasurie e paluajtshme, ndërtesa, biznes	80,879	89,015	107,625	88,155	82%
2	Taksë trualli	12,212	12,202	12,419	13,320	107%
3	Taksë e fjetjes në hotel	14,915	19,033	20,635	22,887	111%
4	Taksë table dhe reklame	11,709	17,784	14,020	21,579	154%
<b>II</b>	<b>Të ardhurat nga tarifatat vendore</b>	<b>230,807</b>	<b>248,794</b>	<b>235,110</b>	<b>255,235</b>	<b>109%</b>
1	Tarifë për zënien e hapësirave publike tregu	2,686	6,640	1,784	2,544	143%
2	Tarifë e zënies së hapësirave publike biznes	48,002	55,792	56,380	60,034	106%
3	Tarifë vjetore për pastrimin urban, ndriçim, gjelbërim	86,343	103,152	106,946	114,838	107%
4	Të ardhura nga zëri debi	93,556	83,210	70,000	77,819	111%
	<b>TOTALI I TË ARDHURAVE (I + II)</b>	<b>350,302</b>	<b>386,828</b>	<b>389,809</b>	<b>401,176</b>	<b>103%</b>

Realizimi i të ardhurave (taksa dhe tarifa të DAV) për vitin 2023, krahasuar me të njëjtën periudhë të vitit të kaluar (fakt 2022) është 14,348 mijë lekë më tepër dhe krahasuar me planifikimin e vitit 2023 është 103%.

Gjithashtu në totalin e të ardhurave të realizuara dhe të ndjekura nga DAV kemi një tejkalim në vlerën prej 11,367 mijë lekë kundrejt planifikimit vjetor 2023.

Të ardhurat e paraqitura në tabelën më lart, janë ndjekur duke zbatuar V.K.B-në 79, datë 02.12.2021 “Për miratimin e taksave dhe tarifave vendore në territorin e Bashkisë Vlorë” i ndryshuar, në të cilën janë miratuar strukturat të cilat ngarkohen për arkëtimin e taksave dhe tarifave vendore si dhe niveli i taksave dhe tarifave, Vendimit të Këshillit të Bashkisë Nr. 1, dt. 18.01.2023 “Për miratimin e buxhetit të Bashkisë Vlorë për vitin 2023”, të ndryshuar si dhe aktit të rakordimit me Degën e Thesarit Vlorë për periudhën janar – dhjetor 2023.

Grafikisht, situata e arkëtimeve të taksave dhe tarifave vendore të cilat ndiqen nga Drejtoria e të Ardhurave Vendore për tre vitet e fundit paraqitet si më poshtë:



Analiza grafike dhe të dhënat për çdo taksë paraqiten si më poshtë:

I. Taksat vendore:

a. Taksa mbi pasurinë e paluajtshme

Kjo taksë për kategorinë biznese arkëtohet nga Drejtoria e të Ardhurave Vendore, kurse për ndërtesat e banimit nga Ujësjellës Kanalizime sh.a, ku ky institucion në cilësinë e agentit tatimor do të përfitojë 3% të shumës së arkëtuar. Përsa i përket arkëtimeve të taksës së ndërtesës për kategorinë familje, në bazë të rakordimit me Degën e Thesarit Vlorë dhe ndërmarrjes së Ujësjellës Kanalizime sh.a, situata për vitin 2023 paraqitet si më poshtë:

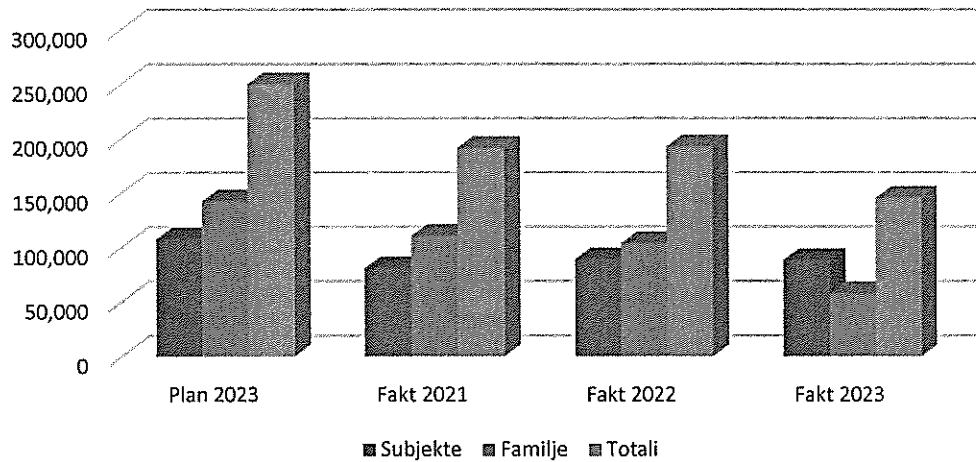
000/lekë

		Plan 2023	Fakt 2021	Fakt 2022	Fakt 2023	Realizimi vjetor %
Taksë e pasurisë së paluajtshme ndërtesa	Subjekte	107,625	80,879	89,015	88,155	82%
	Familje	142,573	110,539	103,741	57,500	40%
					105,581	74%
<b>Totali</b>		<b>250,198</b>	<b>191,418</b>	<b>192,756</b>	<b>145,654</b>	<b>58%</b>

Vlera 105,581 mijë lekë është vlera e arkëtuar nga Ujësjellës Kanalizime sha. për taksën e ndërtesës kategoria familje, e cila nuk është derdhur për llogari të Bashkisë Vlorë, por vetëm 57.500 mijë lekë nga ky zë ka kaluar në llogari të bashkisë. Pra, realizimi për këtë taksë nga familjet është në masën 74% krahasuar me planin vjetor për vitin 2023.



### Taksë e pasurisë së paluajtshme, ndërtesa



Taksa e ndërtesës për kategorinë familje, e cila faturohet dhe arkëtohet nga ndërmarrja e Ujësjiellës Kanalizime sh.a, sipas të dhënave të dërguara, nga ky institucion për periudhën janar – dhjetor 2023 dhe rakordimeve me Degën e Thesarit Vlorë, janë derdhur për llogari të Bashkisë Vlorë taksë ndërtese vlera prej 57,500 mijë lekë, duke u mbajtur 3% e vlerës së arkëtuar nga U.K në cilësinë e agjentit tatimor, sipas V.K.B-së nr. 79, datë 02.12.2021.

Viti 2023	100% Arkëtim lekë	97% Arkëtim lekë	Likujduar Bashkisë lekë	Diferenca lekë
Taksë ndërtese	108,846,990	105,581,580	57,500,208	48,081,372

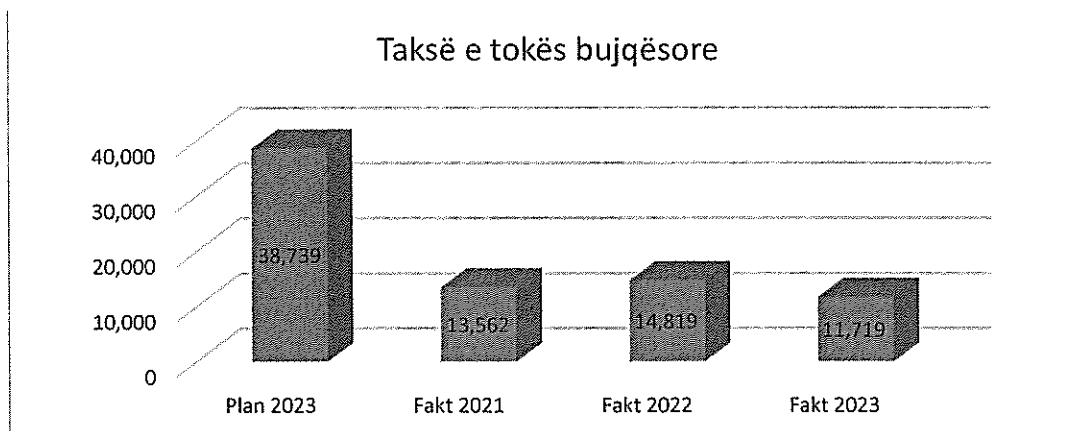
Nga taksa e ndërtesës për vitin 2023 kanë mbetur pa u kaluar në llogari të bashkisë Vlorë vlera prej 48,081,372 lekë, e cila kalon në vitin 2024.

#### b. Taksa mbi tokën bujqësore

Kjo taksë sipas përcaktimeve të V.K.B-së arkëtohet në bazë të informacionit të dhënë nga njësitet administrative dhe DPPMA për njësinë Vlorë. Për vitin 2023 kjo taksë ka realizimin sipas tabelës së mëposhtme:

000/lekë

Emërtimi i taksës	Plan 2023	Fakt 2021	Fakt 2022	Fakt 2023	Realizimi vjetor %
Taksë e tokës bujqësore	38,739	13,562	14,819	11,719	30%



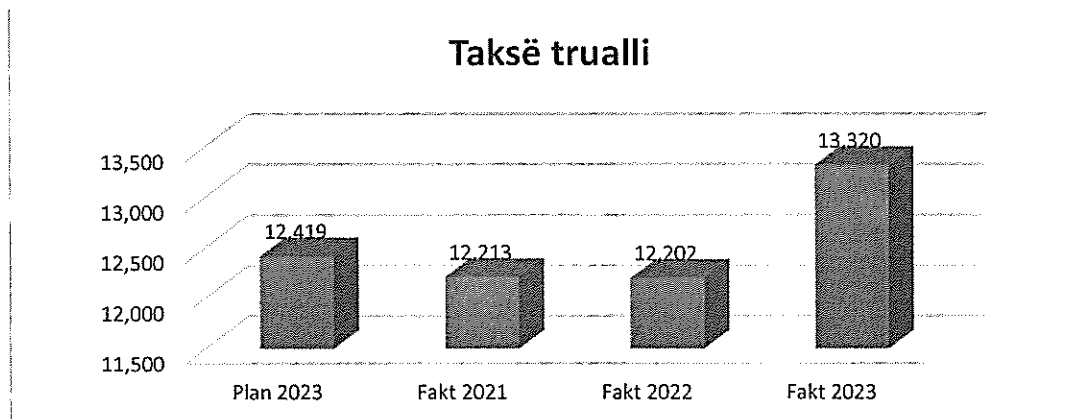
Realizimi i kësaj takse është në masën 30% krahasuar me planin vjetor të vitit 2023 dhe kemi një ulje të arkëtimit nga viti 2022.

c. Taksa mbi truallin

Kjo takse përfshin sipërfaqen e truallit që nuk përfshihet nën objektin ku zhvillohet aktiviteti. Për vitin 2023, kjo takse ka realizimin sipas tabelës së mëposhtme:

000/lekë

Emërtimi i taksës	Plan 2023	Fakt 2021	Fakt 2022	Fakt 2023	Realizimi vjetor %
Taksë trualli	12,419	12,212	12,202	13,320	107%



Realizimi i kësaj takse është në masën 107% në krahasim me planin vjetor të vitit 2023.

d. Taksa e fjetjes në hotel

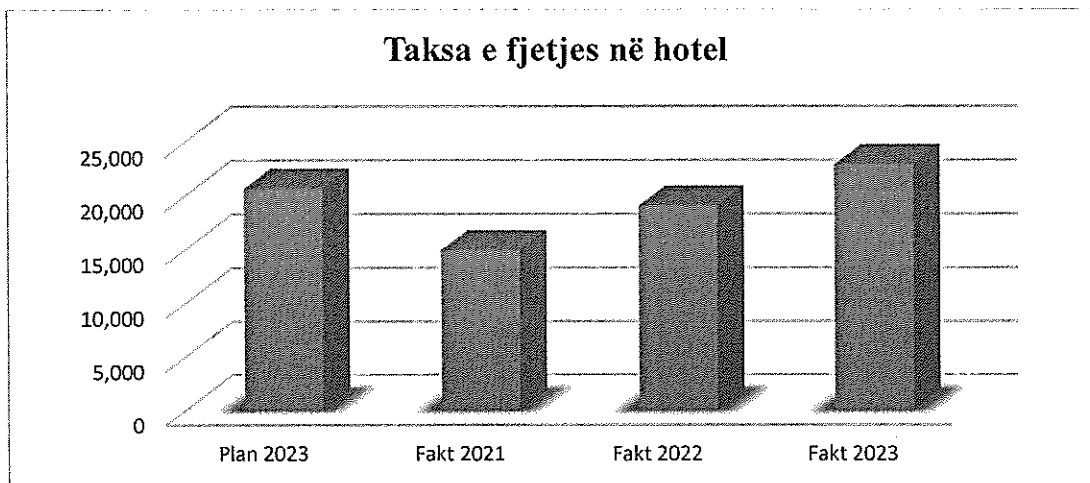
Sipas nivelit të kësaj takse miratuar me VKB-në nr. 79, datë 02.12.2021 nga ana e DAV janë respektuar procedurat për arkëtimin e kësaj takse, e cila konsiston në përlllogaritjen e kësaj takse në bazë të regjistrave të dorëzuar nga vetë subjektet që ushtrojnë aktivitetet në fushën e hotelierisë, ku numri i deklarimeve apo dorëzimit të këtyre regjistrave ka qenë shumë i vogël.

Nisur nga kjo, administrata tatimore vendore ka zbatuar më tej pikën b) të vlerësimit të subjekteve për këtë taksë, ku janë kategorizuar bizneset në ato sezonal dhe vjetor sipas veprimeve të kryera nga bizneset të Q.K.B.

Për vitin 2023 kjo taksë ka realizimin sipas tabelës së mëposhtme:

000/lekë

Emërtimi i taksës	Plan 2023	Fakt 2021	Fakt 2022	Fakt 2023	Realizimi vjetor %
Taksa e fjetjes në hotel	20,635	14,915	19,033	22,887	111%



Realizimi i kësaj takse është në masën 111% krahasuar me planin vjetor të vitit 2023.

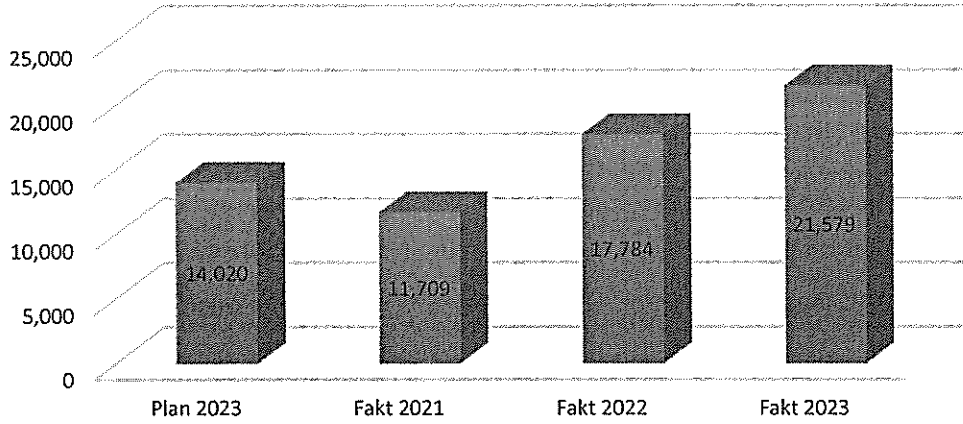
e. Taksa e tabelës dhe reklamës

Kjo taksë vlerësohet sipas niveleve të përcaktuara në VKB nr. 79/2021 dhe për vitin 2023, realizimi i saj është si më poshtë:

000/lekë

Emërtimi i taksës	Plan 2023	Fakt 2021	Fakt 2022	Fakt 2023	Realizimi vjetor %
Taksa e tabelës dhe reklamës	14,020	11,709	17,784	21,579	154%

### Taksa e tabelës dhe reklamës



Realizimi i kësaj takse për vitin 2023, është në masën 154 % krahasuar me planin vjetor të vitit 2023.

#### II. Tarifat vendore

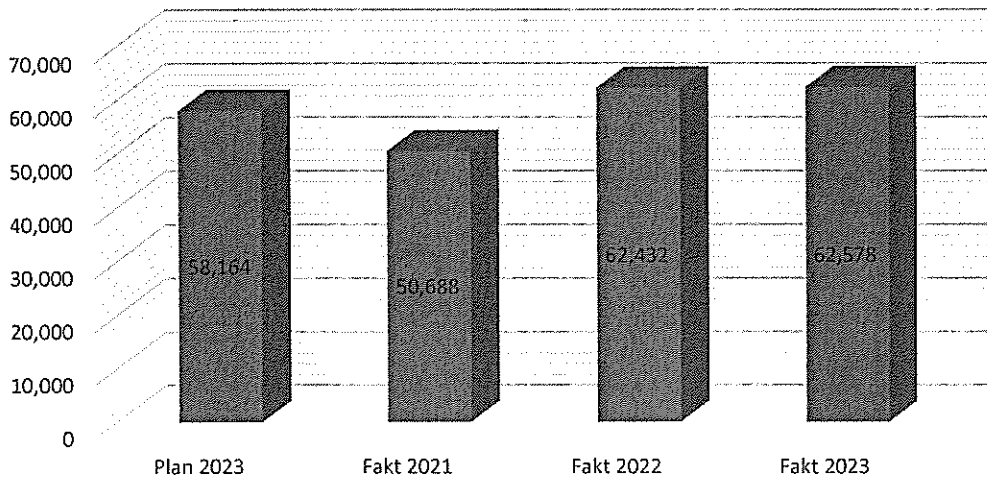
##### a. Tarifa për zënie e hapësirës publike

Në Drejtorinë e të Ardhurave Vendore, aplikimi i kësaj tarife ndiqet për hapësirat publike të cilat përdoren për qëllime biznesi. Realizimi i saj është si më poshtë:

000/lekë

Emërtimi i tarifës	Plan 2023	Fakt 2021	Fakt 2022	Fakt 2023	Realizimi vjetor %
Tarifa e zënies së hapësirës publike	58,164	50,688	62,432	62,578	108%

### Tarifa e hapësirës publike, Total



b. Tarifa e shërbimit të ndriçimit, pastrimit dhe gjelbërimit

Kjo tarifë për kategorinë biznese arkëtohet nga DAV, kurse për kategorinë familje nga Ujësjellës Kanalizime sh.a, ku ky institucion në cilësinë e agjentit tatimor do të përfitojë 3% të shumës së arkëtuar. Përsa i përket arkëtimeve të taksës së ndërtesës për kategorinë familje, në bazë të rakordimit me Degën e Thesarit Vlorë dhe ndërmarrjes së Ujësjellës Kanalizime sh.a, situata për vitin 2023 paraqitet si më poshtë:

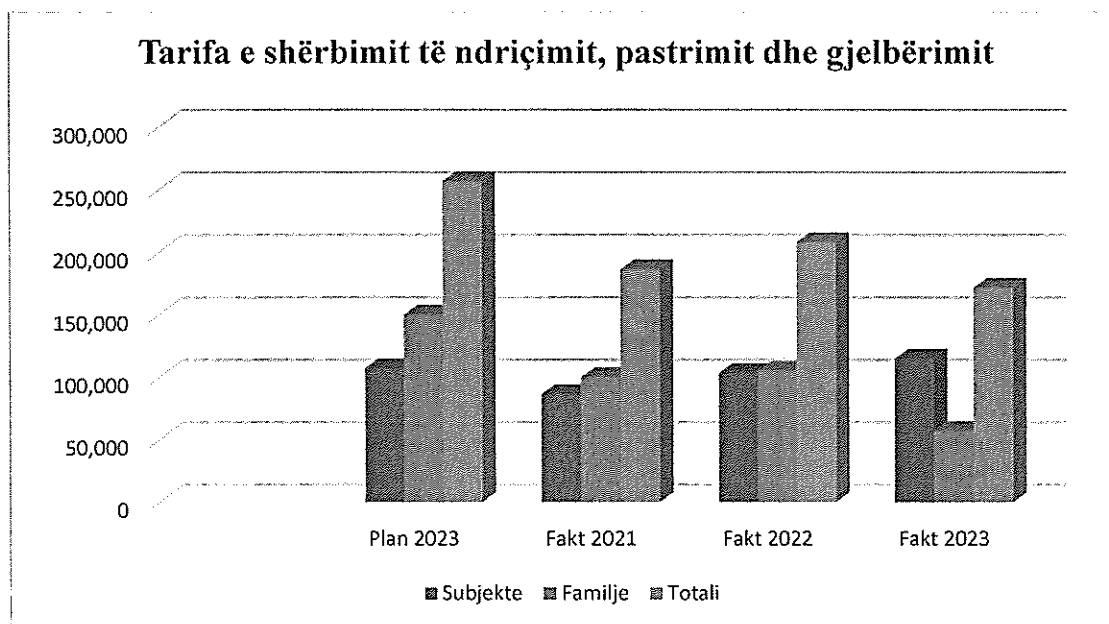
/000 lekë

Emërtimi i tarifës		Plan 2023	Fakt 2021	Fakt 2022	Fakt 2023	Realizimi vjetor %
Tarifa e shërbimit të ndriçimit, pastrimit dhe gjelbërimit	Subjekte	106,946	86,343	103,152	114,838	107%
	Familje	149,971	99,937	104,961	56,816	38%
<b>Totali</b>		<b>256,917</b>	<b>186,280</b>	<b>208,113</b>	<b>171,654</b>	<b>67%</b>

Vlera 108,018 mijë lekë është vlera e arkëtuar nga sh.a Ujësjellës Kanalizime për tarifën e pastrimit kategoria familje, e cila nuk është derdhur për llogari të bashkisë Vlorë, por vetëm 56,816 mijë lekë nga ky zë ka kaluar në llogari të bashkisë.

Realizimi për këtë tarifë nga familjet është në masën 72% krahasuar me planin vjetor për vitin 2023.

Realizimi i kësaj tarife duke përfshirë familjet dhe bizneset është në masën 67% krahasuar me planin vjetor të vitit 2023, kurse vetëm kategoria biznese e cila ndiqet nga DAV është realizuar në masën 107% krahasuar me planin e vitit 2023.



Tarifa e pastrimit për kategorinë familje, e cila faturohet dhe arkëtohet nga ndërmarrja e Ujësjellës Kanalizime sh.a, sipas të dhënave të dërguara, nga ky institucion për periudhën janar

– dhjetor 2023 dhe rakordimeve me Degën e Thesarit Vlorë, janë derdhur për llogari të bashkisë Vlorë tarifë pastrim, ndriçim, gjelbërim vlera prej 56,816 mijë lekë, duke u mbajtur 3% e vlerës së arkëtuar nga U.K në cilësinë e agjentit tatimor, sipas V.K.B-së nr. 79, datë 02.12.2021.

Viti 2023	100% Arkëtim lekë	97% Arkëtim lekë	Likujduar Bashkisë lekë	Diferenca lekë
Tarifë pastrimi	111,358,531	108,017,774	56,816,041	51,201,733

Nga tarifa e pastrimit, për vitin 2023 kanë mbetur pa u kaluar në llogari të bashkisë Vlorë vlera prej 51,201,733 lekë, e cila kalon në vitin 2024.

### III. Sektori i Kontabilitetit dhe Borxhit

Analiza e punës së këtij sektori për vitin 2023 paraqitet si më poshtë:

1. Kryerja e plotë dhe me rigorozitet e të gjithë praktikës ligjore për mbledhjen me forcë të detyrimeve të prapambetura, siç janë: Njoftimet për pagesë vullnetare dhe vendosje të masave siguroese për tatimpaguesit debitorë, sekuestrot konservative në bankë dhe masat shtrënguese ndaj titujve të pronësisë në QKB.
2. Ndjekja nga ana e jonë e ecurisë mbi zbatimin e këtyre masave shtrënguese prej institucioneve të tilla si: Banka, QKB, që ligji i ngarkon me detyrim.
3. Rritja e bashkëpunimit me këto institucione ligjzbatuese të përmendura më sipër, me qëllim marrjen e informacioneve në kohë, të plota dhe transparente mbi posedimin e kapitaleve monetare (gjendje e llogarive bankare), fizike (ndërtesa, tokë, automjete) si dhe ato të letrave me vlerë (aksione, obligacione) e që për pasojë sjell rritjen e efektivitetit në zbatimin e këtyre masave e si rrjedhim, rritjen e të ardhurave nga mbledhja e borxhit.

Realizimi i planit vjetor të të ardhurave në mbledhjen e borxhit tatimor për vitin 2023.

Paraqitur në tabelë: Debia e mbetur dhe nr. i debitorëve deri më 31 dhjetor 2022.

Debia e mbetur deri më 31.12.2022	Nr. i debitorëve
403,655,427.00	6326

Gjatë këtij viti puna e këtij sektori ka konsistuar në ndjekjen kronologjike të disa hapave të rëndësishëm për të qenë efektivë në synimet dhe objektivat tanë, siç janë:

1. Përpilimi dhe dërgimi i njoftim dhe kërkesë për pagesë tatimpaguesve debitorë.

Nr.	Njoftime tatimpaguesve	Nr. i njoftimeve
1	Njoftim dhe kërkesë për pagesë të debisë	1330
2	Njoftim për vendosje të barrave siguroese	1112
	<b>Totali i njoftimeve të tatimpaguesve</b>	<b>2442</b>

2. Përpilimi dhe rivendosja e masave shtrënguese ndaj tatimpaguesve debitorë që nuk kanë kryer pagesa, pas procedurave të kryera siç janë: njoftime për pagesë dhe njoftime për vendosje të masave shtrënguese të tatimpaguesve.

- Urdhër Ribllokimi në Bankë mbi llogaritë bankare si të biznesit dhe ato personale
- Vendosje Barrë Siguruese ndaj titujve (NIPT, aksione, obligacione), në QKB

Paraqitur në tabelë si më poshtë:

	Masa shtrënguese ndaj tatimpaguesve	Nr. i bllokimeve
1	Bllokime të llogarive bankare	1893
2	Vendosje të barrës ndaj titujve në QKB	1539
	<b>Totali i bllokimeve</b>	<b>3432</b>

3. Përpilimi dhe vendosja masave ekzekutuese

- Urdhër Ekzekutimi: Kalim shume nga llogaria e tatimpaguesit në llogarinë e Bashkisë.

Paraqitur në tabelë si më poshtë:

Masa ekzekutuese	Nr. i ekzekutimeve
Urdhra Ekzekutimi	365

4. Përpilimi dhe heqja e masave shtrënguese ndaj tatimpaguesve debitorë.

- Urdhër Zhllokimi në bankë mbi llogaritë bankare si të biznesit dhe ato personale
- Heqje Barre Hipotekore mbi pasuritë e paluajtshme, në ASHK
- Heqje Barrë Siguruese mbi pasuritë e luajtshme, në DRSHTRR (më vonë në Regjistrin e Barrës Siguruese).
- Heqje Barrë Siguruese ndaj titujve në QKB

Paraqitur në tabelë si më poshtë:

Nr.	Heqja e masave shtrënguese tatimpaguesve	Nr. i bllokimeve
1	Zhbllokime të llogarive bankare	520
2	Heqje të barrës hipotekore ASHK	21
3	Heqje të barrës siguruese DRSHTRR	30
4	Heqje të barrës ndaj titujve QKB	371
	<b>Totali i heqjes së masave shtrënguese</b>	<b>942</b>

5. Mjetet ligjore të aplikuara në mbledhjen e borxhit për vitin 2022, paraqiten në tabelën e mëposhtme: Shkalla e ndikimit, prej aplikimit të mjeteve ligjore në realizimin e të ardhurave nga mbledhja e borxhit.

Nr	Përmes aplikimit të mjeteve ligjore	Borxhi i mbledhur në lekë
1	Njoftime për pagesë	33,902,000
2	Masa bllokuese	33,567,000
3	Masa ekzistuese	10,350,000
	<b>Totali i mbledhur</b>	<b>77,819,000</b>

Për Borxhin e mbledhur gjatë vitit 2023 të dhënat paraqiten në tabelën e mëposhtme:

Plani vjetor	Fakti	Realizimi në % plani vjetor
70,000,000	77,819,000	111%

Nr. debitorëve 31.12.2011 - 31.12.2022	Nr. debitorëve të paguar
6326	1110

Realizimi i të ardhurave nga mbledhja e borxhit për vitet: 2019, 2020, 2021, 2022, 2023

Nr	Azhornimi deri më	Numri i debitorëve	Debia	Plani	Fakti	Realizimi %
1	31.12.2018	4458	287,771,902	60,000,000	55,803,000	93%
2	31.12.2019	4783	324,901,227	61,500,000	62,129,000	101%
3	31.12.2020	5142	376,873,175	65,000,000	94,825,852	146%
4	31.12.2021	6190	398,953,004	65,000,000	83,210,000	128%
5	31.12.2022	6326	403,655,427	70,000,000	71,837,000	111%

Krahasuar me vitet e mëparshme gjendja në fund të çdo viti e vlerës së debisë, paraqitet si më poshtë:

Debia sipas viteve	Nr. i subjekteve	Vlera	% rritjes së vlerës së debisë	Rritja e vlerës së debisë në lek
Debia deri 31.12.2017	2870	243,548,445.00		



Debia deri 31.12.2018	4458	287,771,902.00	18.16%	44,223,457.00
Debia deri 31.12.2019	4783	324,901,227.00	12.90%	37,129,325.00
Debia deri 31.12.2020	5502	376,837,174.00	15.99%	51,935,947.00
Debia deri 31.12.2021	6190	398,953,005.00	5.87%	22,115,831.00
Debia deri 31.12.2022	6326	403,655,427.15	1.18%	4,702,422.15
Debia deri 31.12.2023	6731	431,652,034.87	6.94%	27,996,607.72

*Sjellim në vëmendjen tuaj se nga vlera e debisë së paraqitur në tabelën e mësipërme, dy subjekte kanë qenë në shqyrtim nga Komisioni i Apelimit Tatimor Vendor, dhe vendimet janë marrë në muajin shkurt të vitit 2024. Gjthashtu Termocentrali është vlerësuar për mungesë dokumentacioni në ditët e fundit të vitit 2023 dhe pagesa për detyrimet e vitit 2023 është kryer në muajin janar 2024.*

*Kështu që debia deri 31.12.2024 është më e vogël se vlera e paraqitur në tabelë, vlerë e cila do tju vihet në dispozicion kur të paraqesim analizën 4-mujore të vitit 2024.*

Në rritjen e vlerës së debisë kanë ndikuar faktorët e mëposhtëm:

1. Rritja e numrit të bizneseve nga viti 2022 në vitin 2023, ku për vitin 2022 janë vlerësuar me detyrime 7684 biznese dhe për vitin 2023 janë vlerësuar 7876 biznese.
2. Mungesa e bashkëpunimit me institucionet e treta dhe më konkretisht ASHK, ku në asnjë rast nuk konfirmon për të dhënat që kërkohen nga DAV në lidhje me pasuritë e paluajtshme në pronësi të bizneseve apo nuk kryen vendosjen e barrës hipotekore pa kryer pagesën për aplikimin nga Bashkia Vlorë.
3. Mungesa e bashkëpunimit me AKSHI-n dhe pse ne si institucion kemi bërë kërkesë për të na ofruar akses në të dhënat e ID tek subjektet fizike, e dhënë që do të ndikonte në bllokimin e llogarive personale në bankë.
4. Mangësia në shërbimin postar, për arsye të adresave jo të sakta që deklarohen në ekstraktet historik, ku një pjesë e madhe e tatimpaguesve nuk marrin dijeni mbi fillimin e procedurave të mbledhjes me forcë të detyrimeve të papaguara.
5. Bashkëpunimi jo i plotë me QKB, pasi herë pas here ky institucion nuk bëhet pengesë për subjektet debitorë, duke u ofruar shërbime dhe pse ndaj këtyre subjekteve janë vendosur barrë siguruese ndaj titujve të pronësisë.
6. Mungesa e bashkëpunimit për Regjistrin e Barrës Siguruese (RBs).
7. Jo në çdo rast bankat e nivelit të dytë bllokojnë llogaritë bankare apo japin të dhëna në lidhje me gjendjen e llogarive të subjekteve debitorë.

- Likuidimin e detyrimeve te prapambetura
- Ulja e shpenzimeve operative te planifikuara
- Ulja e shpenzimeve për administratën pa prekur shpenzimet e domosdoshme

Treguesit e shpenzimeve vjetore për vitin 2023 kanë paraqitjen e mëposhtme (tregues te përmbledhur):

Administrata ka pasur në dispozicion për 8 mujorin fonde të çelura për përdorim nga Dega e Thesarit

- a. Nga te ardhurat e veta (Burim financimi)  
Plani : **1,419,112** mijë lekë janë përdorur në fakt **870,344** mijë lekë ose **61.3%**
- b. Nga Granti i Pakushtëzuar (Burim financimi)  
Plani : **889,135** mijë lekë janë përdorur në fakt **614,322** mijë lekë ose **69%**
- c. Nga Granti Specifik (Burim financimi)  
Plani : **586,383** mijë lekë janë përdorur në fakt **457,689** mijë lekë ose **78%**
- d. Nga Buxheti i Shtetit (Burim financimi)  
Plani : **868,660** mijë lekë janë përdorur në fakt **829,929** mijë lekë ose **95.5%**

Gjithashtu janë kryer pagesat sipas institucioneve dhe strukturave të miratuara nga Këshilli Bashkiak për vitin ushtrimor 2023.

Pasë rakordimeve me Degën e Thesarit Vlorë Drejtoria e Financës, Buxhetit dhe Kontabilitetit trashëgon për vitin 2023 fondet si më poshtë:

- Grant i pakushtëzuar **356,558** mijë lekë
- Grant specifik **128,694** mijë lekë
- Të ardhura të papërdorura **742,522** mijë lekë
- Totali i fondeve të trashëguara **1,227,774** mijë lekë.

Për vitin 2024 kanë ngelur detyrime të palikujduara të kontabilizuara në vlerën **47,134** mijë lekë nga viti i mëparshëm 2023, të cilat përbëhen nga **12,273** mijë lekë energji elektrike e trashëguar në vite (pagesa e kësaj shume do të vazhdojë të kryhet për çdo vit sipas planit të miratuar nga Këshilli i Bashkisë) **4,938** mijë lekë fatura të palikujduara nga ish Parku Urban (mospagesa ka ardhur si rezultat i mungesës së dokumentacionit të dorëzuar nga ish Parku Urban), **1,240** mijë lekë fatura të palikujduara për mallëra, **27,959** mije lekë fatura të paligujduara për investime etj.

Nr	Subjekti	Mbetje
1	Furnizuesi sherbimit universal	12,273,983
2	Ermal Arapi	17,223
3	Alba sha	54,000
4	Alba sha	38,400
5	Arben Sako	5,500
6	Asa 3D	7,500
7	Asa 3D	9,000
8	Asa 3D	5,600
9	Asa 3D	19,770
10	Aulona Pol	118,800
11	Aulona Pol	118,800
12	Aulona Pol	118,800
13	Aulona Pol	118,800
14	Aulona Pol	118,800
15	Aulona Pol	46,240
16	Aulona Pol	118,800
17	Aulona Pol	118,800

18	<i>Aulona Pol</i>	118,800
19	<i>Aulona Pol</i>	118,800
20	<i>Aulona Pol</i>	118,800
21	<i>Bledar Dora</i>	25,920
22	<i>Citrus shpk</i>	7,080
23	<i>Citrus shpk</i>	6,960
24	<i>Elba Oil</i>	28,800
25	<i>Elton Ismailaj</i>	3,000
26	<i>Espiron</i>	10,000
27	<i>Eximoil</i>	25,080
28	<i>Eximoil</i>	27,500
29	<i>Gramos Habilaj</i>	6,000
30	<i>Gramos Habilaj</i>	6,000
31	<i>Kadiu</i>	39,000
32	<i>Kadiu</i>	37,800
33	<i>Kadiu</i>	25,000
34	<i>Kadiu</i>	37,200
35	<i>Majlinda Racaku</i>	2,500
36	<i>Niko Vengu</i>	11,000
37	<i>Noart shpk</i>	43,200
38	<i>Noart shpk</i>	3,600
39	<i>Noart shpk</i>	11,880
40	<i>Noart shpk</i>	22,800
41	<i>Noart shpk</i>	12,600
42	<i>Pajtim Dalipaj</i>	2,900
43	<i>Pajtim Dalipaj</i>	1,500
44	<i>Pajtim Dalipaj</i>	2,000
45	<i>Pajtim Dalipaj</i>	2,000
46	<i>Pajtim Dalipaj</i>	1,500
47	<i>Posta Shqiptare</i>	395
48	<i>Posta Shqiptare</i>	290
49	<i>Posta Shqiptare</i>	460
50	<i>Serjani Er</i>	29,880
51	<i>Serjani Er</i>	28,200
52	<i>Sherif Kaloci</i>	45,000
53	<i>Shpetim Runaj</i>	2,000
54	<i>Shpetim Runaj</i>	5,500
55	<i>Shpetim Runaj</i>	3,600
56	<i>Shpetim Runaj</i>	6,600
57	<i>Shpetim Runaj</i>	3,000
58	<i>Shpetime Bendaj</i>	1,560
59	<i>Sparkle</i>	10,080
60	<i>Sparkle</i>	24,600
61	<i>Spiro Vengu</i>	1,400
62	<i>Triptik</i>	5,700
63	<i>Tv 6+1 Vlora</i>	20,000
64	<i>Ujesjellesi</i>	3,247
65	<i>Viron Borakaj</i>	2,000
66	<i>Viron Borakaj</i>	1,500
67	<i>Viron Borakaj</i>	4,000
68	<i>Viron Borakaj</i>	2,000
69	<i>Xhipe</i>	9,600
70	<i>Xhipe</i>	9,600
71	<i>Egian Med shpk</i>	91,800
72	<i>Egian Med shpk</i>	105,000
73	<i>Egian Med shpk</i>	33,600
74	<i>shperblim lindje</i>	2,680,000
76	<i>Albaenerg shpk</i>	13,680
77	<i>Furnitore te ndryshem</i>	1,240,618

		18,452,946
	2021	
78	Universiteti politeknik I Tiranes	397,134
79	Universiteti politeknik I Tiranes	325,041
	2022	0
80	Rikonstruksioni I ujesjellesit "Transballkanike"	21,392,230
81	Rikonstruksioni I ujesjellesit "Uji I ftohte"	1,040,575
82	Rikonstruksioni I ujesjellesit "Novosele"	1,022,370
84	Ndertimi I salles se keshillit	3,517,418
85	Rikonstruksioni I banesave egiptiane	405,684
86	Supervizimi I ujesjellesit "Novosele"	581,116
		28,681,568
	Shuma	47,134,514

Pjese te raportit te monitorimit po paraqesim me poshtë anekset përkatëse te shpenzimeve sipas Udhëzimit nr. 22, date 30.07.2018 "Për Procedurat Standarde Të Monitorimit Të Buxhetit Të Njësisve Të Vetëqeverisjes Vendore". Procedurat për procesin e monitorimit te vitit korrent përfshijnë raportet si me poshtë:

- Shpërndarja e fondeve sipas programeve dhe zërave të klasifikimit ekonomik të shpenzimeve (artikujve), si dhe shpërndarja e fondeve për projektet, produktet;
- Produktet e parashikuara për secilin program;
- Kosto për njësi e planifikuar për secilin produkt;
- Ndarje 4-mujore për shpenzimet sipas produkteve;
- Zbatimi i planit strategjik të zhvillimit të njësisë së vetëqeverisjes vendore (planit të përgjithshëm vendor), strategjive sektoriale.

Per sa më lartë treguesit ekonomik financiar për vitin 2023 paraqiten si më poshtë:

## 1. Raporti i shpenzimeve sipas programeve

Emri i grupit: 146001		Shpenzimet e njësisë së vetëqeverisjes vendore-VLORE						Kod i grupit: 00
Titulli	Programet Emërtimi	(1) Fakti i vitit paraardhës Viti 2022	(2) PBA Viti 2023	(3) Buxheti Vjetor Plan Fillestar Viti 2023	(4) Buxheti vjetor Plan i rishikuar Viti 2023	(5) Buxheti vjetor Plan i Periudhës/progres i	(6) Fakti i Periudhës/progres	(7)=(6)-(5) Diferenca
1110	Administrata e Bashkisë	534,141	609,832	609,832	732,771	723,218	507,149	-216,069
1320	Mb.Dekor+Varreza	11,169	16,896	16,896	16,896	14,777	7,967	-6,810
3280	PMNZSH	41,926	58,611	58,611	81,101	79,725	49,980	-29,745
4240	Ujijtja dhe Kullimi	36,210	42,793	42,793	62,132	62,132	41,816	-20,316
4260	Menaxhimi i pyjeve dhe kullc	6,168	12,338	12,338	17,508	16,308	10,470	-5,838
4520	Rrjeti rrugor	53,578	128,129	128,129	190,090	103,663	66,873	-36,790
5100	Pastrimi	318,502	388,912	388,912	453,795	235,860	166,636	-69,224
5100	Gjelberimi	59,474	75,040	75,040	75,040	77,400	68,841	-8,559
8130	Futbolli	0	0	0	0	5,000	5,000	0
6260	Zhvillimi i komunitetit	179,069	362,637	362,637	580,485	559,594	332,522	-227,072
6440	Mb. Ndricimi rrugor	89,586	135,755	135,755	151,401	138,121	92,942	-45,579
8130	Kl.Shumesportesh	43,132	73,122	73,122	156,533	57,618	56,575	-1,043
8230	Qendra Kulturore	39,793	47,613	47,613	80,215	82,096	57,214	-24,882
8280	Teatri Petro Marko	29,592	38,865	38,865	38,865	35,215	34,123	-1,092
9120	Arsimi Parauniversitar	336,580	416,657	416,657	625,159	580,013	371,855	-208,158
9230	Arsimi i Mesem i Pergjithshe	47,004	61,397	61,397	96,189	96,189	48,674	-47,515
10140	Qendra PAK	8,874	17,326	17,326	17,326	16,776	14,212	-2,564
10430	Shtëpia e Fëmijës	8,246	11,557	11,557	11,557	10,925	9,907	-1,018
	Fondi i kontigjenes							
	<b>Totali</b>	<b>1,843,044</b>	<b>2,497,480</b>	<b>2,497,480</b>	<b>3,387,063</b>	<b>2,894,630</b>	<b>1,942,356</b>	<b>-952,274</b>

Siç paraqitet në tabelën e mësipërme realizimi i buxhetit në total (të ardhurat e veta + grant i pakushtezuar + grant specifik) është realizuar në masën 67,10%. Nga këto paga janë realizuar 86,29%, sigurimet shoqërore 83,06%, shpenzime operative 72,37%, subvencione 100% dhe investimet 26,75%.

## 2. Raporti i shpenzimeve të programeve sipas artikujve

Programi							Kodi I programit	
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plani I peroidbes/pro	6. Fakti I periudhës/progr esiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	723,526	964,829	964,829	1,038,400	1,039,789	897,289	-142,500
601	Sigurime shoqërore	119,993	159,802	159,802	172,104	178,745	148,472	-30,273
602	Mallra dhe shërbime të tjera	811,479	957,265	957,265	1,130,354	911,000	659,316	-251,684
603	Subvencione	0	0	0	0	5,000	5,000	0
604	Transferta korrente të brendsi	8,403	9,950	9,950	9,950	8,150	7,000	-1,150
605	Transferta korrente të huaja	0	0	0	0	0	0	0
606	Trans për buxh. fam & individ	18,650	2,500	2,500	2,500	2,000	1,379	-621
609		0	0	0	0	16,976	0	-16,976
651		189	3,158	3,158	3,158	1,858	1,043	-815
166		6,523	13,635	13,635	13,635	14,935	14,734	-201
466		3,384				22,558	22,558	0
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime korrente</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara	150,897	386,341	386,341	1,016,962	693,619	185,565	-508,054
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të huaj</i>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>1,843,044</b>	<b>2,497,480</b>	<b>2,497,480</b>	<b>3,387,063</b>	<b>2,894,630</b>	<b>1,942,356</b>	<b>-952,274</b>
<b>Drejtuksi I</b>								
<b>Ekspit</b>								
<b>Menaxhuesi i Programit</b>								
	Enri	Kryetari I Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Enri				
	Data			Data				

Programi	Administrata e Bashkise						Kodi i grupit/Njesi	
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I peridhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	195,823	266,886	266,886	279,886	246,386	220,531	-25,855
601	Sigurime shoqërore	32,649	45,159	45,159	47,259	45,300	36,546	-8,754
602	Mallra dhe shërbime të tjera	213,810	197,918	197,918	265,704	240,146	188,302	-51,844
603	Subvencione							
604	Transferata korrente të brendshme	8,403	9,950	9,950	9,950	8,150	7,000	-1,150
605	Transferata korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	4,593	2,500	2,500	2,500	2,000	1,379	-621
609						16,976		-16,976
651		189	50	50	50	50	44	-6
166		6,523	2,600	2,600	2,600	2,600	2,572	-28
466		3,296				22,558	22,558	0
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime korrente</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara	68,855	84,769	84,769	124,822	139,052	28,217	-110,835
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të huaj</b>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	534,141	609,832	609,832	732,771	723,218	507,149	-216,069
<b>Drejtuuesi I</b>								
<b>Ekzpit</b>	<b>Emri</b>	<b>Kryetari I Njësish Vetëqeverisjes Vendore</b>		<b>Emri</b>				
<b>Menaxhues i Programit</b>	<b>Data</b>			<b>Data</b>				

Bashkia	Vlore						Kodi i grupit/Njesi	146001
Programi	Dekori+Varreza						Kodi I progr	1320
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I peridhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga					5,668	4,102	-1,566
601	Sigurime shoqërore					1,462	685	-777
602	Mallra dhe shërbime të tjera	11,169	16,896	16,896	16,896	7,147	2,862	-4,285
603	Subvencione							
604	Transferata korrente të brendshme							
605	Transferata korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ							0
609								
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime korrente</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara					500	318	-182
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të huaj</b>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	11,169	16,896	16,896	16,896	14,777	7,967	-4,285
<b>Drejtuuesi I</b>								
<b>Ekzpit</b>	<b>Emri</b>	<b>Kryetari I Njësish Vetëqeverisjes Vendore</b>		<b>Emri</b>				
<b>Menaxhues i Programit</b>	<b>Data</b>			<b>Data</b>				

Bashkia	Vlore						Kodi i bashkisë	146001
Programi	PMNZII						Kodi i programit	3280
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2.PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/pr ogresiv	6. Fakti I periudhës/progr esiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	32,073	48,264	48,264	49,380	48,303	38,084	-10,219
601	Sigurime shoqërore	5,321	8,059	8,059	8,245	7,946	6,261	-1,685
602	Mallra dhe shërbime të tjera	3,672	2,288	2,288	11,976	11,976	5,635	-6,341
603	Subvencione							
604	Transferta korrente të brendshme							
605	Transferta korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	860						0
609								0
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime korrente</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara				11,500	11,500	0	-11,500
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të huaj</b>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>		<b>41,926</b>	<b>58,611</b>	<b>58,611</b>	<b>81,101</b>	<b>79,725</b>	<b>49,980</b>	<b>-18,245</b>
Drejtuuesi I Ekipit	Emri	Kryetari I Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Emri				
Emërtuesi i Programit	Data			Data				

Programi	Ujtitja dhe Kullimi						Kodi i programit	4240
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2.PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	11,131	13,515	13,515	14,214	14,214	12,739	-1,475
601	Sigurime shoqërore	1,731	2,163	2,163	2,280	2,280	2,012	-268
602	Mallra dhe shërbime të tjera	23,058	27,115	27,115	27,318	27,318	27,065	-253
603	Subvencione							
604	Transferta korrente të brendshme							
605	Transferta korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	290						0
609								
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime korrente</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara				18,320	18,320	0	-18,320
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të huaj</b>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>		<b>36,210</b>	<b>42,793</b>	<b>42,793</b>	<b>62,132</b>	<b>62,132</b>	<b>41,816</b>	<b>-20,316</b>
Drejtuuesi I Ekipit	Emri	Kryetari I Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Emri				
Emërtuesi i Programit	Data			Data				

Programi	Menaxhimi I Pyjeve dhe Kullotave						Kodi I program	4260
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/pro	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	5,239	10,451	10,451	10,698	9,698	7,554	-2,144
601	Sigurime shoqërore	809	1,745	1,745	1,786	1,586	1,266	-320
602	Mallra dhe shërbime të tjera	0	142	142	608	608		-608
603	Subvencione							
604	Transferata korrente të brendshme							
605	Transferata korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	120						0
609								0
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime korrente</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara				4,416	4,416	1,650	-2,766
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të huaj</b>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>6,168</b>	<b>12,338</b>	<b>12,338</b>	<b>17,508</b>	<b>16,308</b>	<b>10,470</b>	<b>-5,838</b>
Drejtuesi I Ekipit Menaxhues i Programit	Emri	Kryetari I Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Emri				
	Data			Data				

Programi	Rrjeti Rrugor						Kodi I progra	4520
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/pro	6. Fakti I periudhës/pr ogresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	2,448	3,012	3,012	3,012	2,669	2,284	-385
601	Sigurime shoqërore	333	503	503	503	533	381	-152
602	Mallra dhe shërbime të tjera							
603	Subvencione							
604	Transferata korrente të brendshme							
605	Transferata korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	80						0
609								
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime korrente</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara	50,717	124,614	124,614	186,575	100,461	64,208	-36,253
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të huaj</b>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>53,578</b>	<b>128,129</b>	<b>128,129</b>	<b>190,090</b>	<b>103,663</b>	<b>66,873</b>	<b>-36,790</b>
Drejtuesi I Ekipit Menaxhues i Programit	Emri	Kryetari I Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Emri				
	Data			Data				



Programi	Pastrimi						Kodi i programit	5100
Art.	Emërtimi	1.Fakti i vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I	5.Buxheti vjetor Plani I	6. Fakti i periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	3,147	27,854	27,854	27,854	15,000	9,009	-5,991
601	Sigurime shoqërore	526	4,652	4,652	4,652	3,300	1,490	-1,810
602	Mallra dhe shërbime të tjera	314,579	342,263	342,263	407,146	203,417	142,976	-60,441
603	Subvencione							
604	Transferta korrente të brendshme							
605	Transferta korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	250						0
609								
166			11,035	11,035	11,035	12,335	12,162	-173
651			3,108	3,108	3,108	1,808	999	-809
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime korrente</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të huaj</b>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>318,502</b>	<b>388,912</b>	<b>388,912</b>	<b>453,795</b>	<b>235,860</b>	<b>166,636</b>	<b>-69,224</b>
<b>Drejtuesi I Ekipit</b>	<b>Emri</b>	<b>Kryetari i Njësisë Vetëqeverisjes Vendore</b>		<b>Emri</b>				
<b>Menaxhues i Programit</b>								
	<b>Data</b>			<b>Data</b>				

Programi	Gjelberimi						Kodi i programit	5100
Art.	Emërtimi	1.Fakti i vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plani I peroidhes/progresiv	6. Fakti i periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	45,531	55,450	55,450	55,450	57,200	53,157	-4,043
601	Sigurime shoqërore	7,574	9,000	9,000	9,000	9,610	8,827	-783
602	Mallra dhe shërbime të tjera	4,070	8,850	8,850	8,850	8,850	5,297	-3,553
603	Subvencione							
604	Transferta korrente të brendshme							
605	Transferta korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	1,550						0
609								0
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime korrente</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara	749	1,740	1,740	1,740	1,740	1,560	-180
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të huaj</b>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>59,474</b>	<b>75,040</b>	<b>75,040</b>	<b>75,040</b>	<b>77,400</b>	<b>68,841</b>	<b>-8,559</b>
<b>Drejtuesi I Ekipit</b>	<b>Emri</b>	<b>Kryetari i Njësisë Vetëqeverisjes Vendore</b>		<b>Emri</b>				
<b>Menaxhues i Programit</b>								
	<b>Data</b>			<b>Data</b>				

Programi	Futbolli						Kodi I programit	8130
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga							
601	Sigurime shoqërore							
602	Mallra dhe shërbime të tjera							
603	Subvencione	0	0	0	0	5,000	5,000	0
604	Transferta korrente të brendshme							
605	Transferta korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & Individ							
609								
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime korrente</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të huaj</i>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,000</b>	<b>5,000</b>	<b>0</b>
<b>Drejtuuesi I</b>								
<b>Ekipit</b>	<b>Emri</b>	<b>Kryetari I Njësisë Vetëqeverisjes Vendore</b>		<b>Emri</b>				
<b>Menaxhues i Programit</b>	<b>Data</b>			<b>Data</b>				

Programi	Zhvillimi I Komunitetit						Kodi I program	6260
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	88,577	133,341	133,341	140,341	195,513	156,782	-38,731
601	Sigurime shoqërore	14,676	21,692	21,692	22,950	32,672	26,047	-6,625
602	Mallra dhe shërbime të tjera	52,240	105,722	105,722	105,722	122,919	75,591	-47,328
603	Subvencione							
604	Transferta korrente të brendshme							
605	Transferta korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & Individ	2,710						0
609								
651								
166								
466		88						0
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara	20,778	101,882	101,882	311,472	208,490	74,102	-134,388
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të huaj</i>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>179,069</b>	<b>362,637</b>	<b>362,637</b>	<b>580,485</b>	<b>559,594</b>	<b>332,522</b>	<b>-227,072</b>
<b>Drejtuuesi I</b>								
<b>Ekipit</b>	<b>Emri</b>	<b>Kryetari I Njësisë Vetëqeverisjes Vendore</b>		<b>Emri</b>				
<b>Menaxhues i Programit</b>	<b>Data</b>			<b>Data</b>				

Programi	Ndërcimi Rrugor						Kodi I program	6440
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)-(6)-(5) Diferenca
600	Paga	7,115	9,510	9,510	9,510	11,400	8,721	-2,679
601	Sigurime shoqërore	1,190	1,588	1,588	1,588	1,918	1,458	-460
602	Mallra dhe shërbime të tjera	76,231	115,157	115,157	130,803	120,803	78,636	-42,167
603	Subvencione							
604	Transferta korrente të brendshme							
605	Transferta korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	230						0
609								
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime korrente</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara	4,820	9,500	9,500	9,500	4,000	3,727	-273
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të huaj</i>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>89,586</b>	<b>135,755</b>	<b>135,755</b>	<b>151,401</b>	<b>138,121</b>	<b>92,542</b>	<b>-45,579</b>
Drejtuuesi I Ekspit Menaxhues t Programit	Emri	Kryetari I Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Emri				
	Data			Data				

Programi	Shumesportesh						Kodi I programit	8140
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)-(6)-(5) Diferenca
600	Paga	10,274	11,362	11,362	11,362	11,362	11,252	-110
601	Sigurime shoqërore	1,711	1,897	1,897	1,897	1,897	1,864	-33
602	Mallra dhe shërbime të tjera	31,147	39,863	39,863	39,863	44,359	43,459	-900
603	Subvencione							
604	Transferta korrente të brendshme							
605	Transferta korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ							
609								
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime korrente</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>financim të brendshëm</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara		20,000	20,000	103,411			0
232	Transferta kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të huaj</i>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>43,132</b>	<b>73,122</b>	<b>73,122</b>	<b>156,533</b>	<b>57,618</b>	<b>56,575</b>	<b>-1,043</b>
Drejtuuesi I Ekspit Menaxhues t Programit	Emri	Kryetari I Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Emri				
	Data			Data				

Programi	Qendra Kulturore						Kodi I programit	8250
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	18,018	28,767	28,767	28,767	26,100	22,979	-3,121
601	Sigurime shoqërore	2,991	4,116	4,116	4,116	4,050	3,828	-222
602	Mallra dhe shërbime të tjera	16,339	10,730	10,730	21,147	29,761	21,472	-8,289
603	Subvencione							
604	Transferata korrente të brendshme							
605	Transferata korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	410						0
609								
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime korrente</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara	2,035	4,000	4,000	26,185	22,185	8,935	-13,250
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të huaj</i>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>39,793</b>	<b>47,613</b>	<b>47,613</b>	<b>80,215</b>	<b>82,096</b>	<b>57,214</b>	<b>-24,882</b>
<b>Drejtuesi I Ekipit</b>	<b>Emri</b>	<b>Kryetari i Njësisë Vetëqeverisjes Vendore</b>		<b>Emri</b>				
<b>Menaxhues i Programit</b>								
	<b>Data</b>			<b>Data</b>				

Programi	Teatri						Kodi I programit	8280
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/prog	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	18,735	22,615	22,615	22,615	20,115	20,030	-85
601	Sigurime shoqërore	3,122	3,600	3,600	3,600	3,300	3,278	-22
602	Mallra dhe shërbime të tjera	6,544	9,450	9,450	9,450	10,800	9,871	-929
603	Subvencione							
604	Transferata korrente të brendshme							
605	Transferata korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	400						0
609								
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime korrente</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara	791	3,200	3,200	3,200	1,000	944	-56
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të huaj</i>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>29,592</b>	<b>38,865</b>	<b>38,865</b>	<b>38,865</b>	<b>35,215</b>	<b>34,123</b>	<b>-1,092</b>
<b>Drejtuesi I Ekipit</b>	<b>Emri</b>	<b>Kryetari i Njësisë Vetëqeverisjes Vendore</b>		<b>Emri</b>				
<b>Menaxhues i Programit</b>								
	<b>Data</b>			<b>Data</b>				

Programi	Arsimi Parauniversitar							Kodi I programit	9120
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2.PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5. Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca	
600	Paga	245,598	275,869	275,869	324,417	316,317	275,323	-40,994	
601	Sigurime shoqërore	40,789	46,129	46,129	54,236	53,056	45,738	-7,318	
602	Mallra dhe shërbime të tjera	43,623	60,793	60,793	60,793	58,793	50,794	-7,999	
603	Subvencione								
604	Transferata korrente të brendshme								
605	Transferata korrente të huaja								
606	Trans për buxh. fam & individ	6,570						0	
609									
651									
166									
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime korrente</b>								
230	Kapitale të patrupëzuara								
231	Kapitale të trupëzuara								
232	Transferata kapitale								
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</b>								
230	Kapitale të patrupëzuara								
231	Kapitale të trupëzuara		33,866	33,866	185,713	151,847			
232	Transferata kapitale								
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të huaj</b>								
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>								
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>336,580</b>	<b>416,657</b>	<b>416,657</b>	<b>625,159</b>	<b>580,013</b>	<b>371,855</b>	<b>-56,311</b>	
Drejtuessi I									
Ekspit	Emri	Kryetari i Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Emri					
Finanxhuess									
Programit	Data			Data					

Programi	Arsimi I mesem							Kodi I programit	9230
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2.PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5. Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca	
600	Paga	29,112	29,713	29,713	32,674	32,674	31,549	-1,125	
601	Sigurime shoqërore	4,183	4,861	4,861	5,354	5,354	4,674	-680	
602	Mallra dhe shërbime të tjera								
603	Subvencione								
604	Transferata korrente të brendshme								
605	Transferata korrente të huaja								
606	Trans për buxh. fam & individ								
609									
651									
166									
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime korrente</b>								
230	Kapitale të patrupëzuara								
231	Kapitale të trupëzuara								
232	Transferata kapitale								
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</b>								
230	Kapitale të patrupëzuara								
231	Kapitale të trupëzuara								
232	Transferata kapitale								
<b>Nëntotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të huaj</b>								
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>								
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>33,295</b>	<b>34,574</b>	<b>34,574</b>	<b>38,028</b>	<b>38,028</b>	<b>36,223</b>	<b>-1,805</b>	
Drejtuessi I									
Ekspit	Emri	Kryetari i Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Emri					
Finanxhuess									
Programit	Data			Data					

Programi	Arsimi i mesem/Konviktet						Kodi I programit	9230
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	3,145	11,444	11,444	11,444	11,444	8,614	-2,830
601	Sigurime shoqërore	1,186	1,911	1,911	1,911	1,911	1,695	-216
602	Mallra dhe shërbime të tjera	9,118	13,468	13,468	17,468	17,468	2,142	-15,326
603	Subvencione							
604	Transferata korrente të brendshme							
605	Transferata korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	260						0
609								
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime korrente</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara				27,338	27,338		-27,338
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të huaj</i>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>13,709</b>	<b>26,823</b>	<b>26,823</b>	<b>58,161</b>	<b>58,161</b>	<b>12,451</b>	<b>-45,710</b>
<b>Drejtuuesi I Ekspit</b>	Emri	Kryetari I Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Emri				
<b>Menaxhues i Programit</b>								
	Data			Data				

Programi	Qendra PAK						Kodi I programit	10430
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2 .PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	2,231	9,246	9,246	9,246	8,796	7,765	-1,031
601	Sigurime shoqërore	330	1,470	1,470	1,470	1,370	1,304	-66
602	Mallra dhe shërbime të tjera	4,295	4,610	4,610	4,610	4,610	3,309	-1,301
603	Subvencione							
604	Transferata korrente të brendshme							
605	Transferata korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & individ	177						0
609								
651								
166								
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime korrente</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</i>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara	1,841	2,000	2,000	2,000	2,000	1,834	-166
232	Transferata kapitale							
<b>Nëntotali</b>	<i>Shpenzime kapitale me financim të huaj</i>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale</b>							
	<b>Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>8,874</b>	<b>17,326</b>	<b>17,326</b>	<b>17,326</b>	<b>16,776</b>	<b>14,212</b>	<b>-2,564</b>
<b>Drejtuuesi I Ekspit</b>	Emri	Kryetari I Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Emri				
<b>Menaxhues i Programit</b>								
	Data			Data				

Programi	Shtepia e Femijes						Kodi i programit	10430
Art.	Emërtimi	1.Fakti I vitit paraardhës Viti 2022	2.PBA Plan Viti 2023	3. Buxheti vjetor Plan fillestar Viti 2023	4. Buxheti vjetor Plan I rishikuar Viti 2023	5.Buxheti vjetor Plan I peroidhes/progresiv	6. Fakti I periudhës/progresiv	(7)=(6)-(5) Diferenca
600	Paga	5,329	7,530	7,530	7,530	6,930	6,814	-116
601	Sigurime shoqërore	872	1,257	1,257	1,257	1,200	1,118	-82
602	Mallra dhe shërbime të tjer	1,584	2,000	2,000	2,000	2,025	1,905	-120
603	Subvencione							
604	Transferata korrente të brendshme							
605	Transferata korrente të huaja							
606	Trans për buxh. fam & indiv	150						0
609								
651								
166								
<b>Nentotali</b>	<b>Shpenzime korrente</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara							
232	Transferata kapitale							
<b>Nentotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të brendshëm</b>							
230	Kapitale të patrupëzuara							
231	Kapitale të trupëzuara	311	770	770	770	770	70	-700
232	Transferata kapitale							
<b>Nentotali</b>	<b>Shpenzime kapitale me financim të huaj</b>							
<b>Totali</b>	<b>Shpenzime kapitale Totali (korrente+ kapitale)</b>	<b>8,246</b>	<b>11,557</b>	<b>11,557</b>	<b>11,557</b>	<b>10,925</b>	<b>9,907</b>	<b>-1,018</b>
Drejtuesi i Ekipit	Emri	Kryetari i Njësisë Vetëqeverisjes Vendore		Emri				
Menaxhuesi i Programit	Data			Data				

Nga tabelat e paraqitura më lartë në një vlerësim të përgjithshëm konstatohet se ka një mos realizim të shpenzimeve të planifikuara, përse i përket shpenzimeve sipas programeve ashtu edhe sipas artikujve. Ky mos realizim është në një masë të konsiderueshme kryesisht është në artikullin 231 (investime).

**Lista e Investimeve të Realizuara 1 Janar 2023 -31 dhjetor 2023**

Nr.	Emertimi / Investimit	Shuma
1	SHPRONESIM PER ELI LEFTERI ,STEFAN LEFTERI	1,962,542
2	SHKELQIMI 07 SHPK NDERTIMI I UJESJELLSIT TRANSBALLKANIKE	38,000,000
3	SHPRONESIM ALFRED RRAPI SHPRONESIM PER RIKUALIFIKIM	2,289,630
4	SHPRONESIM ILMI COBANI PER RIKUALIFIKIMIN E SHESHIT TE FLAMURIT	582,636
5	SHKELQIMI 07 RIKONSTRUKSIONI I RRUGES KERKOVE	17,282,232
6	REAN 95 MBIQYRJA E NDERTIMIT TE MURIT MBAJTES KARABASH PAS GODINES SE BASHKISE	85,200
7	SHPRONESIM PER ANTONETA LULOJ	4,777,869
8	SHPRONESIM PER ALBANA CELA	10,212,586
9	SHPRONESIM SHYQIRIE METUSHI	934,864
10	SHPRONESIM FIGELI XHOLI, MITJADH XHOLI, KOSTA XHOLI	2,366,838
11	PROFESION KLIMA RIKONSTRUKSIONI I SHKOLLES MUCO DELO	9,515,288
12	SHPRONESIM KATERINA XHORXHAKAQIS	312,988
13	SHPRONESIM PER ROBERT MECANI	880,561
14	SHPRONESIM PER KASTRIOT MECANI	880,561
15	SHKELQIMI 07 RIKONSTRUKSIONI I RRUGES KERKOVE	4,317,768
16	QENDRA PER BASHKEPUNIM DHE ZHVILLIM RAJONAL KONSULENC PROJEKTI SUMO	213,506
17	SEED CONSULTING PROJEKTI SUMO PERGATITJA E UDHEZUESIT TTERITORIAL	1,786,000
18	INA-SHPK NDERTIMI I STRUKTUREES ME PILOTA PER PERFORCIMIN E SKARPATIT PAS GODINES SE BASHKISE	6,047,616
19	AVDULLI RIKONSTRUKSIONI I BLOKUT NGA BULEVARDIT CAMERIA	3,353,703
20	SHKELQIMI 07 RIASFALTIME I RANIT 1,2,3,4,5	28,594,230
21	INSTITUTI PER NDRYSHIM DDDHE LIDERSHIP PROJEKTI INVALOR EKSPERTIZE	3,500,100
22	KONSULENCE PROJEKTI INAVLOR	1,685,881

23	EKSPERTIZE E JASHTME PER MENAXHIMIN E PROJEKTIT EFFECTS	3,398,040
24	ENTELE KAALESHI EKSPERTIZR E JASHTME PER MENAXHIMIN E PROJEKTIT EFFECTS	882,318
25	QELINARE NAZAJ EKSPERTIZE E JASHTME PR MENAXHIMIN E PROJEKIT EFFEKTTIT	1,665,378
26	SHPRONESIM PER NATASHA LIKAJ	880,561
27	SHPRONESIM PER FAMILJEN SKENDERAJ	4,402,806
28	TATIM NE BURIM SHPERBLIME PROJEKTE	297509
29	AVDULI SHPK RIKONSTRUKSIONII I BLOKUT TE KUFIZUAR NGA BULEVARDI CAMERIA	1,004,985
30	EN-BJO RIKONSTRUKSIONI I VARREEZAVE ORIKUM	864,000
31	PESPA ALUMIN SHPRONESIM PER SHESHIN E FLAMURIT	7,225,458
32	SHPRONESIM PER SUZANA BLETA	4,402,806
33	SARKK PAISJE ELEKTRIKE	3,727,688
34	ASI -2A - 2CO RIKONSTRUKSIONII RRUGES SHABAN DEMIRAJ	2,928,546
35	STE-LA PROJEKTI EFFECT RIKONSTRUKSIONI I KOPSHTIT II	3,000,000
36	SHPRONESIM PER KOZMA TATA PER REALIZIMIN E PROJEKTIT NDERTIMI I RRUGES MUZEE SPITAL	1,627,448
37	ELITE GROUPP CONSTRUCTION RIKONSTRUKSION I CEZMES LLAKATUND	226,800
38	REAN 95 MBIKOYRJA E NDERTIMIT ME PILOTA E SKARPATA PAS GODINES SEE BASHKISE	39,715
39	REAN 95 MBIKOYRJA E FV PAISJES SE NDRICIMIT RRUGOR	34,022
40	SARDO SHPK PERMIRESIMI I BANESAVE EGSISTUESE TE KOMUNITETIT EGJIPTIAN VITI 2023	2,046,600
41	NOVATECH MBIKOYRIA E ASFALTIMEVE NE RAJONET I 2345 TE QYTETIT VLORE	520,437
	<b>Shuma 1</b>	<b>178,757,716</b>
	404	
42	AL-COMPANY BLERJE KARRIKE	57,600
43	AL-COMPANY DERE PER KOPSHTIN 8	60,441
44	ZIHNI MUCAJ KONDICIONER NJESIA ORIKUM	112,800
45	LAVIVA TECHNOLOGIES SHPK BLERJE KONDICIONER	198,000
46	ELITE GROUP BLERJE PAISJE ZYRASH	117,600
47	LURIMI PLANI I MBARESHTRIMIT TE EKONOMISE PYJORE KUME SHASHICE	749,700
48	MARJOLA HAXHIRAJ BLERJE ELEKTRO SHTEPIAKE	480,000
49	DIAVA CONSULTING PLANI I MBARESHTRIMIT TE EKONOMISE PYJORE KUME SHUSHICE	900,930
50	GENTJAN GARRO BLERJE KARRIKE STATIKE	57,600
51	KLENTH KOFINAJ BLERJE PAISJE PER ZYREN E NENKRYETARIT	98,000
	<b>Shuma 2</b>	<b>2,832,671</b>
	<b>TOTALI</b>	<b>181,590,387</b>

Sqarojmë se në mos realizimin e investimeve ndikim ka pasur vecanërisht miratimi me vonesë i buxhetit të Bashkisë Vlorë për vitin 2023, e cila ndikoi në kryerjen me vonesë të procedurave të prokurimit për realizimin e projekteve të planifikuara. Një faktor tjetër që ka ndikuar në mosrealizimin e shpenzimeve për investimet është edhe fakti që megjithëse projektet janë prokuruar nuk ka janë depozituar situacionet e punimeve për likuidim pasi janë në proces punimesh. Thëksojmë gjithashtu se plani i shpenzimeve vjetore përfshinë gjithë fondet e trashëguara nga viti 2022 të cilat u çelën si shumë e përgjithshme me qëllim vijimin normal të procedurave të likuidimit të faturave duke qënë se këto fonde ishin të garantuara.

### **Treguesit e realizimit të Buxhetit të Shtetit (Fonde të Kushtëzuara)**



NR.	gr.	tit.	ksp.	EMERTIMI	TOTALI			600			601			602			604			606			231			
					Plan	LIMIT	Fekt	Plan	LIMIT	Fekt	Plan	Fekt	Plan	LIMIT	Fekt	Plan	Fekt	Plan	Fekt	Plan	LIMIT	Fekt	Plan	LIMIT	Fekt	
1	16	1	1170	Gjendje Civile	17,019,536	17,019,536	16,260,119	13,966,800	16,346,800	13,443,198	2,380,000	2,245,971	672,736	672,736	570,950											
2	16	1	1170	Shërbim Injdie	0	0	0																			
3	13	1	10430	Involiditet	636,968,000	701,966,524	633,200,124						701,966,524							636,968,000	633,200,124					
4			10430		0	0	0																			
5	13	1	10430	Ndihma ekonomike	58,720,000	0	57,059,146													58,720,000	57,059,146					
13	1	1	10430	Qendra e Shërbim mbrojtetes	6,278,524	0	5,764,895													6,278,524	5,764,895					
6	10	1	9240	Arsimi profesional	0	0	0						0													
7	10	1	4130	Q.K.R	22,000	22,000	0	22,000	0	22,000	0															
8	10	1	9240	Bursat	9,424,380	9,672,513	7,813,760						1,630,000	9,672,513	245,000					7,794,380	7,568,760					
9	11	1	9120	Arsimi 9 Vitec	11,269,940	14,032,440	7,650,680						11,269,940	14,032,440	7,650,680										0	
10	11	1	9130	Arsimi i mesem	2,762,500	0	2,762,500						2,762,500		2,762,500										0	
11	6	1	6180	Shpronosime	4,137,200	4,137,200	0															4,137,200	4,137,200	0		
12	6	1	6370	Investime	38,000,000	38,000,000	38,000,000															38,000,000	38,000,000	38,000,000		
13	6		6260	zhvillimi	0	0	0																		0	
14	56	1	6220	Fahr	0	0	0																		0	
15	6	3	6220	Fahr	0	0	0																		0	
16	17	1	10910		27,274,994	27,274,994	6,886,289	1,980,000	1,980,000	1,980,000				25,294,994		25,294,994	4,906,289								0	
17	10	1	6190	Mir financ	3,204,454	2,956,321	2,294,733															248,133	248,133	2,956,321	2,046,600	
18	5	1	4240	ujtja dhe kallimi	0	0	0																		0	
19	73	1	1620	Zjehedhjet	8,210,000	8,210,000	7,035,275	7,236,500	7,236,500	6,061,775			973,500	973,500	973,500										0	
20	6	1	4520	shpronosime	0	0	0																		0	
6	1	1	6180	SHPRONOSIME	0	0	0																		0	
TOTALI					823,291,528	823,291,528	784,727,521	23,183,300	25,585,300	21,484,973	2,402,000	2,245,971	17,308,676	752,612,707	12,202,630	25,294,994	4,906,289	710,009,037	703,841,058	45,093,521	45,093,521	40,046,600				
TOTALI					868,660,528	823,291,528	829,928,870	54,333,300	25,585,300	52,554,233	7,596,000	7,395,806	26,333,676	752,612,707	21,184,884	25,294,994	4,906,289	710,009,037	703,841,058	45,093,521	45,093,521	40,046,600				

Realizimi total i buxhetit të shtetit gjatë periudhës janar-dhjetor 2023 siç paraqitet dhe në pasqyrën e mësipërme është në total:

- Plani **868,660** mijë lekë janë përdorur në fakt **829,929** mijë lekë ose **95.5%**

Nga të cilat:

Fondi i pagave rezulton:

- Plani **54,333** mijë lekë janë përdorur në fakt **52,554** mijë lekë ose **96.7%**

Fondi i sigurimeve shoqërore rezulton

- Plani **7,596** mijë lekë janë përdorur në fakt **7,396** mijë lekë ose **97.3%**

Fondi i shpenzimeve operative rezulton

- Plani **26,334** mijë lekë janë përdorur në fakt **21,185** mijë lekë ose **80.4%**

Fondi i ndihmave dhe përkrahjeve rezulton

- Plani **710,009** mijë lekë janë përdorur në fakt **703,841** mijë lekë ose **99.1%**

Fondi i investimeve rezulton

- Plani **45,093** mijë lekë janë përdorur në fakt **40,047** mijë lekë ose **88.8%**

Fondi i transfertës rezulton

- Plani **25,295** mijë lekë janë përdorur në fakt **4,906** mijë lekë ose **19.4%**

Konceptoi : *K.Mali*

*Xh.Kasëmi*

*H.Haxhaj*

**KRYETAR**

**Ermal Dredha**

