



Republika e Kosovës – Kosova Cumhuriyeti
Republika Kosova – Republic of Kosovo

Mamuša Belediyesi – Komuna e Mamushës
Opština Mamuša – Municipality Of Mamusa



TARËH: DATE/A:	30.06.2022
REFERANS:REFERENC-Ë:	ZKF/069-22
KËME/PËR/ZA/TO:	z.Salvador Elmazi, Drejtor i Departamentit të Buxhetit- Ministria e Financave, Punës dhe Transfereve
CC:	z. Hekuran Murati, Ministër Ministria e Financave, Punës dhe Transfereve
KËMINËNERËSIË/PËRMES/ PREKO/THROUGH:	Abdüladi Krasniç, Kryetar i Komunës së Mamushës
KËMDEN/NGA/OD/FROM:	Xhevahire Rushiti, Zyrtar Kryesor Financiar, Komuna e Mamushës
KONU/TEMA/SUBJKAT/SUBJEKT:	Korniza Afatmesme e Buxhetit për vitet 2023-2025

Të nderuar,

Në bazë të QB 2023/01 dhe kërkesave tona si Institucion, keni të bashkangjitur vlerësimet e proqesit buxhetor për Kornizën Afatmesme Buxhetore vitet 2023-2025.

Dokumentet e bashkangjitura;

1. Shkresa përcjellëse;
2. Vendimi i Asambles Komunale;
3. Dokumenti/Korniza Afatmesme e Buxhetit për vitet 2023-2025;

Shpenzimet rrejedhëse:

Paga dhe shtesa:

Sipas burimit të të hyrave me Qarkorën Buxhetore 2023/01 për kategorin paga dhe shtesa në bazë të kalkulimeve detale dhe burimit të të hyrave për vitin 2023 kjo është e mundur pasi që Komuna e Mamushës me parashikimin e buxhetit për vitin 2023 totali i të hyrave është për këtë kategori ekonomike duke i kalkuluar pagën bazë dhe të gjitha shtesat përcjellëse ka parashikuar shpenzimin vjetor për vitin 2023 në shumën prej 1,232,044.00€.

Mallra dhe Shërbime:

Kjo kategori ekonomike ka një rritje prej 10,000.00€ pasi duke e bazuar në rritjen e çmimeve të tregut në vitin 2022 për procedura të cilat kemi kontraktuar dhe vërejm që ka ndryshim krahasuar me vitet e kaluara dhe plani për këtë kategori në vitin 2023 është në shumën prej 337,000.00€.

Shpenzime Komunale:

Kjo kategori ekonomike do të mbetet e njëjtë sikurse në vitin 2022.

Subvencione dhe Transfere:

Për këtë kategori ekonomike parashikohet që të ketë rritje pasi që sipas rekomandimeve të Zyrës Kombëtare të Auditimit, duhet të i largojmë keqklasifikimet dhe me planin e buxhetit për vitin 2023 kjo kategori përfshin kërkesat komunale në shumën prej 86,000.00€.

Shpenzime Kapitale:

Kjo kategori sipas kërkesave dhe të hyrat komunale parashikohet të jetë në shumën prej 590,176.00€.

Stafi për vitin 2023 duhet të ketë rritje prej 21 tek arsimit për ti plotësuar politikat në vazhdim dhe politikat e reja dhe në arsimin parafillor 5 programi 92470, në arsimin fillor 65 programi 93390 dhe në arsimin e mesëm 18 programi 94590, pra gjithsejt stafi mësimdhënës, staf administrativ dhe personel ndihmës në vitin 2023 duhet të jetë 88 sipas Qarkorës Buxhetore 2023/01 nga të dhënat e Gratit për Arsim.

Pra total stafi për vitin 2023 duhet të jetë 176 në administratën komunale 60 , arsim 88 dhe shëndetësi 28.

Komuna e Mamushës



Pjesë të dokumentit KAB 2023-2025

Kategoria ekonomike (10+21)	Viti 2023	Viti 2024	Viti 2025
Paga dhe mëditjet	1,232,044.00	1,243,601.00	1,250,037.00
Mallrat dhe Shërbime	337,000.00	345,000.00	345,833.00
Shpenzimet komunale	31,000.00	31,000.00	31,000.00
Subvencionet dhe transferet	86,000.00	90,000.00	94,000.00
Shpenzimet kapitale	590,176.00	722,398.00	817,005.00
Total Shpenzimet	2,276,220.00	2,431,999.00	2,537,875.00

Grantet/Burimi	Viti 2023 QB 2023/01	Viti 2024 QB 2023/01	Viti 2022 QB 2023/01
Granti i Përgjithshëm	1,344,871.00	1,433,254.00	1,519,712.00
Granti për Arsim	612,659.00	665,054.00	668,582.00
Granti për Shëndetësi	248,271.00	260,685.00	273,719.00
Të Hyrat Vetanake	70,419.00	73,006.00	75,862.00
Total:	2,276,220.00	2,431,999.00	2,537,875.00

• **Limitet e shpenzimeve dhe burimet e financimit për vitin 2023**

Grantet/Burimi QB1/2023	Vlerësimi Viti 2023	Kerkesa 2023	Diferenca
Granti i Përgjithshëm	1,344,871.00	1,327,256.00	(17,615.00)
Granti për Arsim	612,659.00	612,659.00	-
Granti për Shëndetësi	248,271.00	265,886.00	17,615.00
Të Hyrat Vetanake	70,419.00	70,419.00	-
Total A	2,276,220.00	2,276,220.00	-
Limitet e shpenzimeve 2023	Plani Viti 2023	Kerkesa Viti 2023	Diferenca
Paga dhe Mëditje	1,232,044.00	1,232,044.00	-
Mallra dhe Shërbime	337,000.00	337,000.00	-
Shpenzime Komunale	31,000.00	31,000.00	-
Subvencione dhe transferë	86,000.00	86,000.00	-
Shpenzime Kapitale	590,176.00	590,176.00	-
Total B	2,276,220.00	2,276,220.00	-

• **Limitet e shpenzimeve dhe burimet e financimit për vitin 2024**

Grantet/Burimi QB1/2023	Vlerësimi Viti 2024	Kerkesa 2024	Diferenca
Granti i Përgjithshëm	1,433,254.00	1,423,053.00	(10,201.00)
Granti për Arsim	665,054.00	665,054.00	-
Granti për Shëndetësi	260,685.00	270,886.00	10,201.00
Të Hyrat Vetanake	73,006.00	73,006.00	-
Total A	2,431,999.00	2,431,999.00	-
Limitet e shpenzimeve 2024	Plani Viti 2024	Kerkesa Viti 2024	Diferenca
Paga dhe Mëditje	1,243,601.00	1,243,601.00	-
Mallra dhe Shërbime	345,000.00	345,000.00	-
Shpenzime Komunale	31,000.00	31,000.00	-
Subvencione dhe transferë	90,000.00	90,000.00	-
Shpenzime Kapitale	722,398.00	722,398.00	-
Total B	2,431,999.00	2,431,999.00	-

- Limitet e shpenzimeve dhe burimet e financimit për vitin 2025

Grantet/Burimi QB1/2023	Vlerësimi Viti 2025	Kerkesa 2025	Diferenca
Granti i Përgjithshëm	1,519,712.00	1,519,712.00	-
Granti për Arsim	668,582.00	668,582.00	-
Granti për Shëndetësi	273,719.00	273,719.00	-
Të Hyrat Vetanake	75,862.00	75,862.00	-
Total A	2,537,875.00	2,537,875.00	-
Limitet e shpenzimeve 2025	Plani Viti 2025	Kerkesa Viti 2025	Diferenca
Paga dhe Meditje	1,250,037.00	1,250,037.00	-
Mallra dhe Shërbime	345,833.00	345,833.00	-
Shpenzime Komunale	31,000.00	31,000.00	-
Subvencione dhe transfere	94,000.00	94,000.00	-
Shpenzime Kapitale	817,005.00	817,005.00	-
Total B	2,537,875.00	2,537,875.00	-

Ju falenderojmë për bashkëpunimin dhe mirëkuptimin Tuaj.

Me respekt,



Republika e Kosovës – Kosova Cumhuriyeti
Republika Kosova – Republic of Kosovo

Mamuşa Belediyesi – Komuna e Mamushës
Opština Mamuša – Municipality Of Mamusa



01. Nr. 015-22
Më 30.06.2022
Mamushë

Në bazë të dispozitave të Ligjit për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësit Nr.03/L-048 neni 20, Ligjit për Vetëqeverisjen Lokale neni 40. al2. pika b), neni 18.4 të Statutit të Komunës së Mamushës, Kuvendi i Komunës së Mamushës bje këtë:

V E N D I M

Miratimi i Kornizës Afatmesme Buxhetore 2023-2025

Neni 1

Në mbledhjen e mbajtur më datën 30.06.2022, Kuvendi i Komunës së Mamushës, ka aprovuar **Kornizën Afatmesme Buxhetore për vitet 2023 – 2025**, sipas Qarkores Buxhetore nr. 2023/01 dhe propozimeve nga ekzekutivi. Për zbatimin e këtij vendimi do të kujdesët: Kryetari i Komunës, Asambleja Komunale dhe Drejtorit përkatëse.

Kategoria ekonomike (10+21)	Viti 2023	Viti 2024	Viti 2025
Paga dhe mëditjet	1,232,044.00	1,243,601.00	1,250,037.00
Mallrat dhe Shërbime	337,000.00	345,000.00	345,833.00
Shpenzimet komunale	31,000.00	31,000.00	31,000.00
Subvencionet dhe transferet	86,000.00	90,000.00	94,000.00
Shpenzimet kapitale	590,176.00	722,398.00	817,005.00
Total Shpenzimet	2,276,220.00	2,431,999.00	2,537,875.00

Grantet/Burimi	Viti 2023 QB 2023/01	Viti 2024 QB 2023/01	Viti 2022 QB 2023/01
Granti i Përgjithshëm	1,344,871.00	1,433,254.00	1,519,712.00
Granti për Arsim	612,659.00	665,054.00	668,582.00
Granti për Shëndetësi	248,271.00	260,685.00	273,719.00
Të Hyrat Vetanake	70,419.00	73,006.00	75,862.00
Total:	2,276,220.00	2,431,999.00	2,537,875.00

Neni 2

Ky vendim hynë në fuqi në ditën e miratimit të tij në Asamblen Komunale.

Me këtë vendim njoftohen:

- Zyra e Kryetarit të Komunës
- Të gjitha drejtorit
- Departamenti i Buxhetit Komunal – MFPT
- Arkivi

Kryesues i Kuvendit të Komunës
Necmedin Morina



Republika e Kosovës – Kosova Cumhuriyeti
Republika Kosova – Republic of Kosovo

Mamuşa Belediyesi – Komuna e Mamushës
Opština Mamuša – Municipality Of Mamusa



KORNIZA AFATMESME BUXHETORE
PËR VITET 2023-2025

Qershor, 2022

Përmbajtja

I. Hyrje

II. Strategjia Zhvillimore Komunale - Deklarata e Prioriteteve Afatmesme

III. Korniza Fiskale

3.1 Korniza makroekonomike komunale

3.2 Tendenca e të hyrave komunale dhe parashikimet 2023-2025

3.3 Plani Komunal i Bashkëfinancimit Sektorial me Ministrinë e Linjes dhe Financimi i Jashtëm

3.4 Politikat e reja

3.5 Shpenzimet komunale dhe parashikimet 2023-2025

3.6. Analiza Gjinore

IV. Korniza e Përformancës së Shpenzimeve

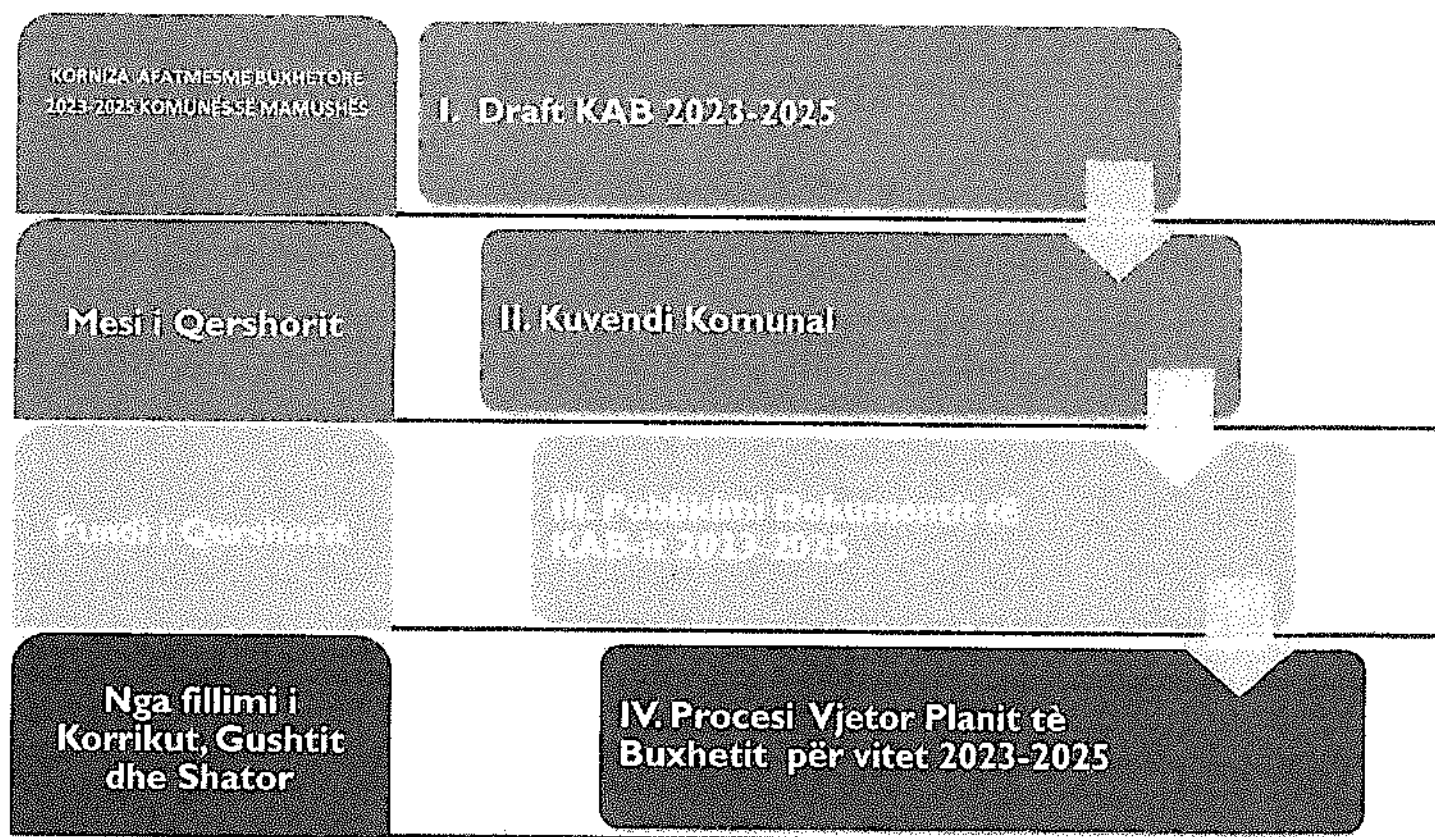
V. Informacionet sipas programeve

I. Hyrje

Plani i buxhetit për vitet 2023-2025, 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 komunal. Gjithashtu, siguron mekanizmat e nevojshëm për arritjen objektivat prioritare, të identifikuara në dokumentet strategjike të komunës, përmes integritit sa më të mirë në procesin buxhetor.

Kuadri Ligjor: Hartimi i Kornizës Afatmesme Buxhetore përbën një detyrim për institucionet buxhetore komunale të kërkuar nga Qarkoret Buxhetore Komunale 2023/01 të lëshuara nga Ministria e Financave në pajtim me Ligjin për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjigjesite (LMFPP).

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



II. Deklarata e Prioriteteve 2023-2025 nga Strategjia Zhilimore Komunale

Mamusha është një fshat që i përkiste Komunës së Prizrenit deri në vitin 2005 kur ajo u krijua si një pilot komunë. Komuna e Mamushës është një komunë e vogël rurale në jug të Kosovës. Ajo kohët e fundit fitoi statusin si një qendër administrative dhe komunë, por ka funksionuar si një komunitet rural lokal që nga viti 1985.

Mamusha ka filluar të funksionojë si një pilot komunë në vitin 2005, pas nxjerrjes së një akti administrativ nga përfaqësuesi special i sekretarit të përgjithshëm të OKB-së. Pilot Komunës i ishte dhënë statusi i plotë në vitin 2008 pas miratimit të Kushtetutës së Republikës së Kosovës, Ligjit mbi Vetëqeverisjen Lokale dhe kufijtë administrative të Komunës. Vendbanimi linear është i vendosur në një pjerrtësi në qendër të komunës, përgjatë një rrugë të ngushtë dhe gjarpëruese. Sipërfaqja e saj është 10.94 km² dhe është njëra nga njësitë komunale më të vogla në Kosovë. Koordinatat e komunës janë gjerësia 42° 20' 40" dhe gjatësi 20° 43' 47". Komuna në juglindje kufizohet me Komunën e Prizrenit, në verilindje me Komunën e Suharekës dhe në veriperëndim me Komunën e Rahovecit. Vendbanimi i vetëm në komunë është e komuna e Mamushës që gjendet në të dy anët e rrugës që lidh rrugën Piranë – Suharekë me rrugët regjionale Prizren-Prishtinë dhe Prizren – Shkup, ndërsa në jug lidh me Gjakovën dhe Pejën. Distanca nga qendrat e komunave qinje është: nga Prizreni është 20 km, nga Suhareka është 10 km dhe nga Rahoveci 15 km.

Regjistrimi i fundit i popullatës ishte bërë më 2011, për herë të parë për Mamushën si një komunë në vetë. Në mënyrë që të krijohet një ide e evoluimit të vendbanimeve në kuptimin e rritjes së popullatës ndër vite, në tabelën e mëposhtme janë prezantuar të dhëna nga viti 1945 deri më 2011.

Megjithatë, siç tregon tabela ka një rritje konstante të popullsisë. Nga të dhënat në tabelën 1. Popullata prej vitit 1948-1953 është rritur për 11% (përafërsisht 2.2% në vit), nga vitet 1953-1961 është rritur 6% (ose përafërsisht 0.75% në vit), nga 1961-1971 është rritur për 28% (ose përafërsisht 2.8% në vit), nga viti 1971-1981 është rritur 35% (përafërsisht 3.5% në vit) dhe prej vitit 1981-1991 popullata është rritur për 20% (përafërsisht 2% në vit). Megjithatë, nga viti 1991 deri në vitin 2011 numri i popullatës është shtuar për 67% (ose 3.35% në vit). Nga të dhënat e mësipërme mund të shihet se rritja më e madhe e popullsisë ishte në periudhën mes viteve 1991-2011.

Tabela 1. Rritja e popullsisë ndër vite

Popullsia e komunës së Mamushës								
Viti	1948	1953	1961	1971	1981	1991	2010	2011
Nr. banorve	1.352	1.500	1.590	2.038	2.752	3.297	4.234	5.507

Sipërfaqja e përgjithshme e territorit të komunës së Mamushës është 10.94 km² me dendësi të popullatës prej 503.4 banorë në /km² (e llogaritur për numrin e popullatës të nxjerrë nga Regjistrimi i Popullsisë në Kosovë më 2011). Kjo shifër tregon se dendësia e popullatës në Mamushë është më e lartë se dendësia mesatare në Kosovë, që është (177.4 banorë /km²).

Tabela 2. Numri i ekonomive familjare

Ekonomite familjare në komunën e Mamushës								
Viti	1948	1953	1961	1971	1981	1991	2008	2011
Ekonom. familjare	183	198	209	220	263	334	403	566

- Situatat socio-ekonomike

✓ Punësimi dhe papunësia

Në komunën e Mamushës numri i përgjithshëm i popullsisë në moshë pune (15 deri 64 vjet) është rreth 3440, numri i popullatës ekonomikisht aktive është rreth 1216, prej të cilëve 97% janë të punësuar, 1.1% ka punuar por tash është e papunë, 0.7% e papunë dhe nuk ka punuar kurrë, 0.9% e papunë duke pritur që të fillojë punën, përdërisa numri i popullatës ekonomikisht jo aktive është rreth 2224 apo 65% e numrit të përgjithshëm të moshës së punës.

Janë të regjistruara 134 biznese dhe prej tyre 76 janë aktive që operojnë brenda komunës. Bazuar në të dhënat e Zyrës për Regjistrim të Bizneseve në Komunën Mamushës, prej bizneseve që janë aktive dhe 95% merren me veprimtari regjare, 1% në sektorin e shërbimeve, afërsisht 2% në prodhimtari.

Administrimi aktual i komunës përbëhet nga zyra e kryetarit dhe tetë drejtorive komunale dhe sektorët e tyre të ndërlidhura.

Vizioni i mëposhtëm për Komunën e Mamushës 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: në Kornizën Afatmesme të Shpenzimeve (KASH) 2023-2024 të Qeverisë së Kosovës dhe prioritetëve bazë të saj, si dhe Qarkoret Buxhetore Komunale 2023/1 të lëshuar nga ministria e Financave të Qeverisë së Republikës së Kosovës.

Për tri vitet e ardhshme, vizioni i Komunës së Mamushës është të jetë qendër e zhvillimit të qëndrueshëm ekonomik, me urbanizëm modern dhe shërbime efikase e kualitative, i integruar në proceset rajonale dhe ndërkombëtare, si një qendër e kulturës së pasur, arsimimit dhe jetës sportive, me shërbime financiare të zhvilluara dhe ofrimtë një kualiteti të mirë të jetesës për qytetarët e saj.

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

Katër nga këto prioritete kanë të bëjnë me realizimin e objektivave jashtë ndërsa një prej tyre është i brendshëm dhe contribuon në zhvillimin e shërbimeve më të mira komunale për qytetarët e Komunës së Mamushës:

1. Forcimi i Ekonomisë Komunale me mundësi për të gjithë

Rritja e ekonomisë komunale përmes:

- Përmirësimi të standardeve të arsimimit dhe nivelit të arritjes (pajisje shkollore, renovime shkollore dhe përmirësim, bursa për studime, laboratore)
- Mbështetjes direkte të sektorit bujqësor dhe blegtorisë

2. Përmirësimi i shëndetësisë dhe mirëqenies së qytetarëve

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

- Asistenca sociale për familjet në nevojë, pa të ardhura/të ardhura të ulëta
- Përmirësimi i ofrimit të shërbimeve shëndetësore, ofrimi i shëndetësisë mobile
- Promovimi i projekteve për rinë dhe kulturë, dhe ofrimi i terreneve të reja sportive

3. Përmirësimi i ambientit të Komunës dhe qëndrueshmëria e tij

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

- Përmirësimi dhe rigjenerimi të infrastrukturës rrugore (sinjalizimi horizontal e vertikal, ndriqimi publik dhe numerizimi); transportit; dhe kanalizimit
- Përmirësimi të standardeve të ambientale
- Ofrimi i më shumë hapësirave të gjelbëruara

Ndërsa prioriteti i fundit strategjik i Komunës ka të bëjë me efikasitetin e brendshëm të qeverisë komunale dhe përmirësimin e ofrimit të shërbimeve për qytetarët e saj.

1. Krijimi i qeverisë komunale që ofron shërbime efikase dhe që u përgjigjet kërkesave të qytetarëve

Përmirësimi i shërbimeve komunale karshi qytetarëve duke u fokusuar qasjen më të afërt dhe të lehtë të tyre në administratë. Katër fushat prioritare të komunës dhe objektivat e saj për periudhën afatmesme 2023-2025 do të shoqërohen me një miks të hyrash dhe shpenzimesh në të pesë kategoritë ekonomike të cilat do të mund të monitorohen dhe raportohen karshi arritjeve.

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 pasqyrën fiskale komunale dhe si i tillë do të trajtohet si vijon, shih tabelën më poshtë. Korniza Afatmesme Buxhetore e Komunës është në përputhje me kornizën makroekonomike të Kosovës dhe sipas dokumentit Korniza Afatmesme të Shpenzimeve (KASH) 2023-2025 të përpiluar nga Qeveria e Kosovës.

Komponentet e politikës makroekonomike sic janë Bruto Produkti Vendor, inflacioni dhe demografia duhet konsideruar dhe marrë parasysh. Korniza Afatmesme e Shpenzimeve 2023-2025 e Qeverisë së Kosovës, situata e krijuar nga pandemia COVID-19, ka shtyrë që prioritet e qeverisë të drejtohen drejt tejkalimit të krizës dhe rimëkëmbjes ekonomike. Sipas projeksioneve të fundit të azhurnuara nga MFPT-ja, ekonomia e Kosovës gjatë vitit 2022 pritet që të shënojë rritje nominale prej 12.0% ndërsa në terma realë me rreth 5.7%.¹⁾

Natyrisht se rritja ekonomike ndryshe përkthehet edhe në krijimin e vendeve të reja të punës dhe zbutjen e papunësisë në Komunë, që në periudhën afatmesme pritet të ulet, nga niveli i përgjithshëm i papunësisë që llogaritet të jetë i lartë. 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, rejdhimisht rritjes së të hyrave buxhetore komunale.

Aktualisht financimi komunal përfshinë: **1. Të Hyrat Vetanake dhe 2. Grantet Operative**. Komuna po ashtu janë pranuese të **granteve të donatorëve** (me mbulim të plotë apo si pjesë të bashkëfinancimeve), si dhe kanë mundësinë e ruamarrjes sipas kushteve të përcaktuara me legjislacionin në fuqi. Komuna e Mamushës në periudhën afatmesme buxhetore 2023-2025 nuk planifikon të marrë hua nga institucione financiare për të financuar projektet e saj, sic e ka ejuar Ligji për Financat Publike dhe Llogaridhënie.

Tabela 3: Indikatorët ekonomik komunal

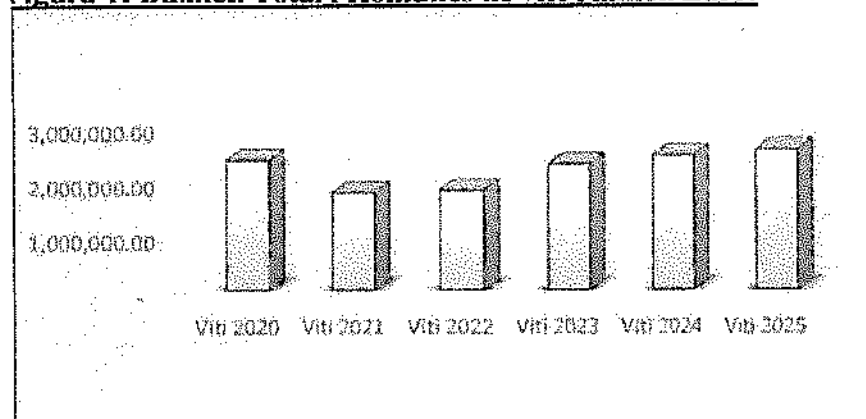
Pëshkrimi	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Aktuale	Aktuale	Vlerësim	Vlerësim	Vlerësim	Vlerësim
Parashikimi makroekonomik sipas KASH-it 2023-2025						
Rritja reale e BPV në %	-5.3	9.1	3.9	4.3	4.2	n/a
<i>Sipas Banka Botërore (Prill 2022)</i>						
Inflacioni në %						
BPV për kokë banori, në euro	6,772.00	7,637.00	8,568.00	9,212.00	9,815.00	10,400.00
<i>Në milion euro (vlera nominale)-sipas FMN prill 2022</i>						
Indikatorët ekonomik komunal						
Popullsia e Komunës	5507	6500	6500	6600	6600	6700
Numri i bizneseve të regjistruara në Mamushë	76	76	76	80	85	100
Numri i nxënësve	946	898	936	925	950	970

¹⁾ Burimi i informatave për tabelën 3: Korniza Afatmesme e Shpenzimeve, Qeveria e Kosovës, 2023-2025.

3.2 Të Hyrat Komunale dhe Parashikimi Afat-mesëm 2023-2025

Të hyrat e Komunës së Mamushës nga dy burimet e saj kryesore – grantet qeveritare si dhe të hyrat vetanake komunale kanë shënuar rritje dhe ulje nga viti 2020 deri në vitin 2025.

Figura 1: Buxheti Total i Komunës në vite , milion Euro:



Viti 2020	2,358,481.12
Viti 2021	1,763,941.85
Viti 2022	1,802,039.00
Viti 2023	2,276,220.00
Viti 2024	2,431,999.00
Viti 2025	2,537,875.00

Në bazë të planifikimit nga viti 2020-2025, grantet qeveritare dhe të hyrat vetanake për Komunën e Mamushës, si tërësi do të shënojnë ulje përgjatë vitit 2021. Ku në vitin 2021 krahasuar me vitin 2020 kemi ulje për 25%, në vitin 2022 krahasuar me vitin 2021 kemi një rritje të ulët për 2% ndërsa në planin e të hyrave totale në vitin 2023 krahasuar me vitin 2022 kemi një rritje prej 26%.

Sipas Tabelës 5: Shpërndarja e grantit specifik për arsim, për vitin 2023-2025 e këtijë granti sipas QB 01/2023 *tabela Shpërndarja e grantit specifik për arsim, granti bazë për vitin 2023-2025*, ka siguruar që është përfshir formula për logaritjen e tijë si krahasim me numrin e nxënësve ku janë të paraqitur 925 nxënës dhe numri i stafit për arsimin parafillor, fillor të mesëm është 88 dhe në realitet në ligjin e buxhetit për vitin 2022 sipas tabelës 4.1 numri stafi në arsim është 67 dhe në këtë rast është diferenca e stafit prej 21 dhe për këtë ne detyrohemi të blejm shërbime për të punsuar staf në arsim për të arritur normën e plotë për mësim duke u munduar për të plotësuar të gjitha politikat në arsimin parauniversitar. Sipas QB 01/2023 në planin e stafit në arsim në Komunën e Mamushës duhet të plotësohet stafi prej 21 dhe me këtë do të ju sigurojmë që diferenca e rritjes për Grantin Specifik të Arsimit në kategorin paga dhe shtesa do të etë reale dhe objektive.

Rritja e granteve qeveritare si total i të gjitha burimeve/granteve për vitin 2023 do të jetë për 26% më e lartë në krahasim me vitin 2022. Në këtë dokument duhet të theksohet sipas Granti specifik për Shëndetësi primare, granti bazë për vitin 2023-2025 në QB 01/2023 tek kjo table figuron sipas shënimeve nga Ministria e Shëndetësisë që Komuna e Mamushës ka QKMF një object dhe në realitet ne si Institucion kemi vetëm një objekt të QMF-ës dhe në këtë rastë duhet të bëhet përmirësimi tek shënimet për Grantin Specifik të Shëndetësisë.

Shpenzimet rrejedhëse:

Paga dhe shtesa:

Në Qarkorën 2023/01 për kategorin paga dhe shtesa në bazë të kalkulimeve detale dhe burimit të të hyrave për vitin 2023 kjo është e mundur pasi që Komuna e Mamushës me parashikimin e buxhetit për vitin 2023 totali i të hyrave është për këtë kategori ekonomike duke i kalkuluar pagën bazë dhe të gjitha shtesat përcjellëse ka parashikuar shpenzimin vjetor për vitin 2023 në shumën prej 1,232,044.00€.

Mallra dhe Shërbime:

Kjo kategori ekonomike ka një rritje prej 10,000.00€ pasi duke e bazuar në rritjen e çmimeve të tregut në vitin 2022 për procedura të cilat kemi kontraktuar dhe vërejm që ka ndryshim krahasuar me vitet e kaluar dhe plani për këtë kategori në vitin 2023 është në shumën prej 337,000.00€.

Shpenzime Komunale:

Kjo kategori ekonomike do të mbetet e njëjtë sikurse në vitin 2022.

Subvencione dhe Transfere:

Për këtë kategori ekonomike parashikohet që të ketë rritje pasi që sipas rekomandimeve të Zyrës Kombëtare të Auditimit, duhet të i largojmë keqklasifikimet dhe me planin e buxhetit për vitin 2023 kjo kategori përfshin kërkesat komunale në shumën prej 86,000.00€.

Shpenzime Kapitale:

Kjo kategori sipas kërkesave dhe të hyrat komunale parashikohet të jetë në shumën prej 590,176.00€.

Stafi për vitin 2023 duhet të ketë rritje prej 21 tek arsimi për ti plotësuar politikat në vazhdim dhe politikat e reja dhe në arsimin parafillor 5, në arsimin fillor 65 dhe në arsimin e mesëm 18, pra gjithsejt stafi mësimdhënës, staf administrativ dhe personel ndihmës në vitin 2023 duhet të jetë 88 sipas Qarkorës Buxhetore 2023/01 nga të dhënat e Gratit për Arsim. Pra total stafi për vitin 2023 duhet të jetë 176 në administratën komunale, arsim dhe shëndetësi.

Tabela 4. Krahasimi i Të Hyrat Vetanake, plani, realizimi dhe krahasimi 2012-2022

Të Hyrat Vetanake	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Maj 2022
Plani	58,000.00	60,000.00	63,000.00	64,869.00	64,900.00	105,826.00	69,186.00	71,069.00	63,197.00	56,934.00	73,148.00
Realizimi	42,650.43	41,367.33	62,498.35	52,763.04	56,243.98	53,340.73	73,202.06	69,983.38	55,566.58	67,482.47	26,241.34
Krahasimi me planin %	74	69	99	81	87	50	106	98	87.93	118.53	35.87
Krahasimi i planit nga viti 2012-2022	86.16	103.45	105.00	102.97	100.05	163.06	65.38	102.72	88.92	90.09	128.48

Kalkulimet e Tatimit në Pronë:

- *Vlera e Patundshmërisë dhe Tokës*— sipas ndarjes së pronave në kategori zonave
- *Vlera e Kalkuluar Vjetore*— që duhet të mbledhet sipas vlerësimit të pronës (nëse supozojmë 100% pagesë sipas normave të përcaktuara me ligj)
- *Norma e Pagesës Vjetore*— Pagesat për vit, duke përjashtuar pagesat e borxhit, interesin dhe penaltitë, si përqindje e vlerës vjetore të kalkuluar
- *Borxhi i Akumuluar dhe Pagesa e Pritur e Borxhit*
- *Ndryshimet e pritura në normën e pagesës vjetore*

Kalkulimet e të hyrave tjera:

- Të gjitha të hyrat tjera vetanake të Komunës janë të hyra jo-tatimore (kryesisht taksa dhe pagesa tjera)
- Niveli i taksave dhe pagesave tjera vendoset nën principin e mbulueshmërisë së shpenzimeve të dedikuara për ofrimin e shërbimit komunal.
- Parashikimi i këtyre të hyrave duhet të bëhet duke parashikuar volumin e shërbimeve të ofruara.

Tabela 5. Krahasimi i të hyrave komunale, plani për vitin fiskal 2023-2025 me vitin aktual 2022

Grantet/Burimi	Plani Viti 2022	Vlerësimi Viti 2023	Vlerësimi Viti 2024	Vlerësimi Viti 2025	Diferenca 2023/2022	% 2023/2022
Granti i Përgjithshëm	1,048,114.00	1,344,871.00	1,433,254.00	1,519,712.00	296,757	128
Granti për Arsimin	482,626.00	612,659.00	665,054.00	668,582.00	130,033	127
Granti për Shëndetësi	198,151.00	248,271.00	260,685.00	273,719.00	50,120	125
Të Hyrat Vetanake	73,148.00	70,419.00	73,006.00	75,862.00	(2,729)	96
Total:	1,802,039	2,276,220	2,431,999	2,537,875	474,181.00	126

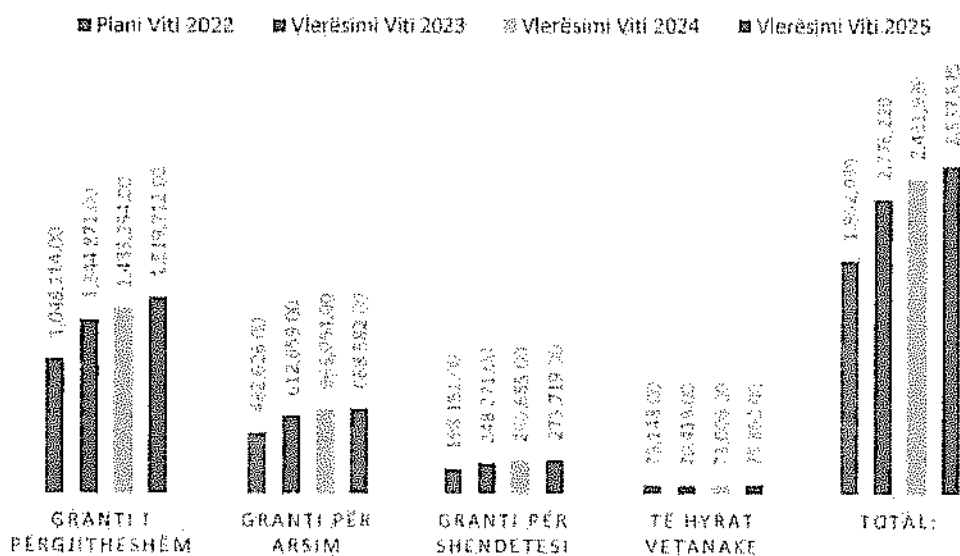


Tabela 6: Planifikimi i të hyrave vetanake komunale sipas burimit për periudhën 2023-2025, në Euro

	Komuna e Mamushës	Grantet dhe THV – 2022 (këtë vit) në Euro	Grantet dhe THV – 2023 (viti e 1) në Euro	Grantet dhe THV – 2024 (viti e 2) në Euro	Grantet dhe THV – 2025 (viti e 3) në Euro
	BURIMET E TË ARDHURAVE				
0	GRANTET	1,728,831.00	2,205,001.00	2,358,993.00	2,462,013.00
	Granti i Përgjithshëm	1,048,114.00	1,344,871.00	1,433,254.00	1,519,712.00
	Granti i Arsimit	482,626.00	612,659.00	665,054.00	668,582.00
	Granti i Shëndetësisë	198,151.00	248,271.00	260,685.00	273,719.00
	Buxhet Shtese				
I-A.					
1	Uçensat për lojra zbavitëse, pije alkoolike, reklamime, shpallje etj.				
	Funksionimet me makina me monedha ose me lojra dh të ngjajshme				
2	Shfrytëzimi i Tokës dhe Lejet e ndërtimit				
	Lejet për ndërtim dhe konstruktive				
3	Inspektimi i tokës dhe aktivitetet Gjeodezike	7,500.00	7,500.00	8,000.00	7,500.00
	Përgatitja e plan.urban. dhe inspekt.që kanë të bëjë me dimensionet e pronës	7,500.00	7,500.00	8,000.00	7,500.00
	Aktivitetet në teren që kanë të bëjë me matjen e vendit				
4	Shërbimet e Inspektimit të Shëndetit dhe Sigurisë	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00
	Inspektimi i objekteve që ofrojnë ushqim dhe akomodim publik				
	Inspektimi i ambientit (Mjeturinat)	3,430.00	3,430.00	3,430.00	3,430.00
	Inspektimi i ndërtimit, shërbimit të zjarrfikësve dhe konstruktimit				
5	Shfrytëzimi i pronës Komunale	1,222.00	-	-	-
	Baza ditore apo bazat tjera për shfrytëzimin e pronës publike për aktivitetet komerciale apo jo komerciale	1,222.00	-	-	-
6	Pagesat në lidhje me Automjetet	8,500.00	7,193.00	9,000.00	8,500.00
	Lejet e automjeteve				
	Parkimi në parkingun publik i paisur me garazhim apo hapsira tjera				
	Regjistrimi i automjeteve	8,500.00	7,193.00	9,000.00	8,500.00
7	Certifikatat dhe Dokumentet Zyrtare	5,200.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	Dokum. lidhur me statusin shoqëror si dhe të lindjes, vdekjes, martesës, shkurorizimit	5,200.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
	Të tjera				
8	Tatimi ne Prone	43,296.00	43,296.00	43,187.00	47,026.00
	Pagesat e tatimit ne prone	43,296.00	43,296.00	43,187.00	47,026.00
9	Të ardhurat tjera- Tax per biznesa	-	-	-	-
	Pagesat tjera- Tax per biznese	-	-	-	-
I-A.	Nëntotali I-A: Të ardhurat direkte (Tarifat dhe ngarkesat)	69,148.00	66,419.00	68,617.00	71,456.00
	Denimet në komunikacion, të grumbulluara përmes Nivellit Qendror (ShPK)				
	Gjoha te gjykatave				
I - B.	Nëntotali I-B: Të ardhurat indirekte (Pjesa që i takon komunave)				
I	Total i Administratës komunale (Direkte dhe indirekte e I-A+B)	69,148.00	66,419.00	69,006.00	71,862.00
	TË ARDHURAT NGA ARSIMI				
	Qerdhet				
	Mësimi joformal				
II	Total - Arsimit				
	TË ARDHURAT NGA SHËNDETËSIA				
1	Shëndetësia primare	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00
		-	-	-	-
III	Total - Shëndetësia	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00
IV	Të tjera Planit QB 2023/01 dhe 2022/1 MF Tatimi ne toke dhe mbledhja e borjeve			389.00	406.00
Kodi 21	TOTALI I TË ARDHURAVE VETANAKE TË KOMUNES (I +II+III+IV)	73,148.00	70,419.00	73,006.00	75,862.00
	TOTALI I TË HYRAVE KOMUNALE	1,802,039.00	2,276,220.00	2,431,999.00	2,537,875.00

Komuna e Mamushës vazhdon të dominohet në buxhetin total të saj nga transferet qeveritare të cilat edhe në tri vitet e ardhshme do të përbëjnë afërsisht 97% të buxhetit total të komunës. *Vlen të theksohet se Të Hyrat Vetanake janë të planifikuara vetëm pagesat direkte, ndërsa pagesat indirekte janë plan i nivelit qendror.*

- Huamarrja

- Komuna e Mamushës nuk planifikon huamarrje për vitin fiskal 2023.

3.2.2 Politikat e reja

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

Fillimisht, ndonëse ende nuk është pjesë e Kornizës Afatmesme të Shpenzimeve të Qeverisë së Kosovës 2023-2025, sygjerimit të Qeverisë së Kosovës janë që shumica 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 %, në vitet e ardhshme. Projektionet e bëra për 2023 -2025 në Kornizën Afatmesme të Shpenzimeve të Kosovës, nuk reflektojnë ende këtë politikë. Për Komunën Mamushës kjo do të vazhdojë të jetë një risk i madhë që duhet trajtuar në të ardhmen dhe menduar strategjitë që duhet ndjekur me qëllim të mbulimit të asaj difference që ka shkaktuar ulja e nivelit të grantit të përgjithshëm, për komunën.

Së dyti, në rast se në periudhën afatmesme Qeveria e Kosovës do të ndryshojë formulën shtetërore 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. Komuna nuk ka informatat e nevojshme për të bërë analizën e impaktit të kësaj politike.

Së treti, Komuna e Mamushës do të jetë e ndikuar në aspektin buxhetor nëse vazhdon situata e pandemisë me ekezekutimin e shtesave në shëndetësi, arsim dhe kategori të tjera, pasi që limiti i pagave përcaktohet nga Ministria e Financave, ndonëse është bërë ndonjë analizë e detajuar në lidhje me ndikimin fiskal apo buxhetin e Komunës. Tutje, Komuna posedon me informatat e nevojshme për të bërë këtë analizë dhe mundë të ballafaqohet me opinion të kualifikuar nga Zyra Kombëtare e Auditimit pasi që pagat jubilarë dhe pagat përcjellëse me rastin e pensionit nuk merret parasysh kërkesa për buxhetë shtesë dhe kërkesa për limitin e kategorisë për paga dhe mëditje dhe mundë të përballemi me padi nga punonjësit për ti kryer obligimet ku edhe këtë vitë fiskal jemi ballafaquar me padi për paga jubilarë, shujta dhe shpenzimet e rrugës për të cilat kontrata kolektive e arsimit dhe shëndetësisë nuk analizohet në mënyrën e duhur nga niveli qendror për tu aplikuar keto kërkesa. Ku në këtë vitë janë ekezekutuar për shujtë në arsimin fillor 86,074.00€.

Së katërti, sa i përket politikave të reja ose atyre të paralajmëruara nga niveli qendror, me ndikim në Komunën e Mamushës, 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 nëse do të aplikohet. Komuna e Mamushës aktualisht nuk posedon informatat e nevojshme në lidhje me mënyrën e ndarjes buxhetore që do të bëhet për financimin kësaj fushe, ndryshe nga ajo që është aktualisht, ndonëse ka paralajmërim nga Ministria e Mirëqenies Sociale dhe Ministria e Financave sa i përket këtyre politikave.

Së pesti, Komuna e Mamushës ka mirëpritur deklaratimet e Qeverisë Qendrore, që në të ardhmen, sa i përket fleksibilitetit të shpenzimeve në të gjitha kategoritë ekonomike, përveç pagave, të kenë mundësi këtë ta bëjnë edhe nga Granti i Përgjithshëm si shtesë, përveç se nga të hyrat vetanake komunale.

Ndërsa sa i përket të hyrave të tjera të Komunës, apo të hyrave vetanake, sërish qeveria nacionale ka shtyrë drejt politikave të reja që do të orientonin komunën drejt avancimit të tatimeve me potencial të mirë dhe zbehjes eventualishteliminimit të atyre taksa e ngarkesa komunale që rëndojnë ambientin biznesor komunal, janë jo transparente dhe fer, qarshi qytetarëve respektivisht tatimpaguesit komunal.

Putje, Komuna e Mamushës, është ballafaquar gjatë viteve të fundit me rënien e dukshme të hyrave nga ngarkesa e bizneseve si rezultat i një vendimi që ka marrë Asambleja Komunale me qëllim të lirimit të bizneseve të cilat nuk janë aktive nga ky obligim dhe mos të reflektojnë si arkëtime. Qeveria Komunale në 3 vitet e ardhshme planifikon të analizojë putje trendin e të hyrave nga kjo fushë, rrjedhimisht në bazë të analizës të propozojë modifikim të vendimit të Asamblesë Komunale, eventualisht propozim të masave shtesë drejt evitimit të çështjeve të dala drejt administrimit të këtij vendimi të marrë nga Asambleja Komunale.

Fabela 7: Ngarkesa në bizneset komunale në Euro

Komuna	Numri i bizneseve të ngarkuara në komunë para vendimit të Asamblesë viti 2022	Numri i bizneseve të ngarkuara në komunë pas vendimit të Asamblesë	Shuma totale e ngarkesës së bizneseve në 2022
Mamushë	75	2	1,700.00€

Burimi: Zyrtari për taksa komunale të biznese

Fabela 8. Komuna e Mamuhës prezanton këtë ndarje të shpenzimeve në mes të kategorive të lejuara buxhetore 2023-2025:

Kategoria ekonomike (10+21)	Viti 2022	Viti 2023	Viti 2024	Viti 2025	Krahasimi 2023/2022	Pjesmarrja 2023
Paga dhe mëditjet	1,160,695.00	1,232,044.00	1,243,601.00	1,250,037.00	106	54.13
Mallrat dhe Shërbime	327,000.00	337,000.00	345,000.00	345,833.00	103	14.81
Shpenzimet komunale	31,000.00	31,000.00	31,000.00	31,000.00	100	1.36
Subvencionet dhe transferet	40,000.00	86,000.00	90,000.00	94,000.00	215	3.78
Shpenzimet kapitale	243,344.00	590,176.00	722,398.00	817,005.00	243	25.93
Total Shpenzimet	1,802,039.00	2,276,220.00	2,431,999.00	2,537,875.00	126	100.00

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

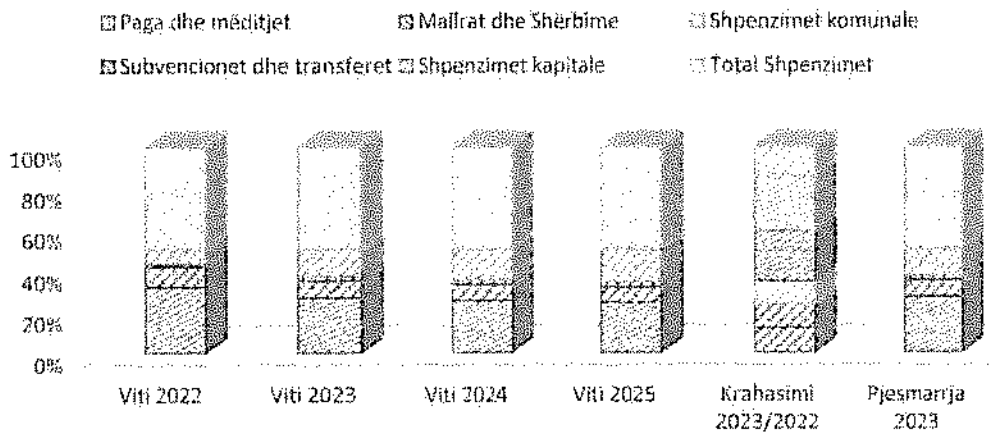


Tabela 9. Ndarja e subvencioneve dhe transfereve për përfitues

• Shërbimet Sociale	• Rini-kulture	• Lehona	• Bujqësi
• Mbeshtetja e qytetarëve me nevoja sociale 5000€ • Përfitojnë 23 familje.	• Mbeshtetja e aktiviteteve kulturore për shoqatat kulturore aeristike, mbeshtetja në vlerë prej 4000€ • -	• Mbeshtetja e lehonave për fëmijët e sapolindur, në vlerë prej 100€, në shumën prej 7000€ • Përfitojnë rreth 70 lehona.	• -Mbeshtetja e bujqëve me mjete bujqësore 75,000.00€ • Përfitues 40 fermer

• 3.3 Shpenzimet komunale dhe Parashikimi i tyre Afat-mesëm 2023-2025 (vitin e 1-vitin e 3)

- **3.3.1 Pagat dhe Mëditjet** – Gjatë vitit 2022 krahasuar me vitin 2023, kjo kategori e shpenzimeve pritet të rritet 6%. Kjo kategori e shpenzimeve gjatë periudhës 2023-2025, nuk pritet të rritet me një mesatare vjetore të njëjtë nëse aplikohen politikat e njëjta për paga dhe medijtje në kuadër të vitit fiskal 2023. Pjesëmarrja e kategorisë së pagave dhe medijtjeve në shpenzimet e përgjithshme buxhetore komunale, gjatë këtyre viteve, pritet të mbetet në nivel 54.13%.
- **3.3.2 Mallrat dhe Shërbimet Shpenzimet Komunale**- kategoria e shpenzimeve për mallra dhe shërbime (duke përfshirë komunalitë), kanë një rritje prej 4%, nga viti 2022 në vitin 2023 dhe tutje. Pjesëmarrja e kësaj kategorie të shpenzimeve në shpenzimet e përgjithshme buxhetore, gjatë vitit 2023 pritet të jetë mesatarisht 17%.
- **3.3.3 Subvencionet** –Në 2023 subvencionet që do të ofrohen janë për arsim,, rini-kulturë dhe lehona dhe bujqësi. Pjesëmarrja mesatare e subvencioneve në shpenzimet e përgjithshme buxhetore gjatë viteve 2023 mesatarisht do të jetë 115%.
- **3.3.4 Investimet Kapitale** - kjo kategori e shpenzimeve do të merr pjese në vitin 2023, do të rritet për 143% krahasuar me vitin 2022, me nje pjesmarrje kundrejt shpenzimeve të përgjithshme 26% . Një pjesë e tyre planifikohet të financohet nga të hyrat vetanake të komunës. Rritja në investimet kapitale, nga buxheti i komunës do të përmirësohet nga viti në vitë.

Tabela 10: Korniza Buxhetore Komunale, në euro

	Përshkrimi	Këta vite	viti n° 1	viti n° 2	viti n° 3
		2022	2023	2024	2025
1	TË HYRAT TOTALE KOMUNALE	1,802,039.00	2,276,220.00	2,431,999.00	2,587,875.00
1.1	Të hyrat vetanake	73,148.00	70,419.00	73,006.00	75,862.00
1.2	Grantet dhe transferet qeveritare	1,728,891.00	2,205,801.00	2,358,993.00	2,462,013.00
1.3	Buxhete shtese				
2	SHPENZIMET TOTALE KOMUNALE	1,802,039.00	2,276,220.00	2,431,999.00	2,587,875.00
2.1	Shpenzimet rrjedhëse	1,558,695.00	1,686,044.00	1,709,601.00	1,720,870.00
	Pagat dhe mëditjet	1,160,695.00	1,232,044.00	1,243,601.00	1,250,037.00
	Mallrat dhe shërbimet	327,000.00	337,000.00	345,000.00	345,833.00
	Shpenzime komunale	31,000.00	31,000.00	31,000.00	31,000.00
	Subvencionet	40,000.00	86,000.00	90,000.00	94,000.00
2.2	Shpenzimet Kapitale	243,344.00	590,176.00	722,398.00	817,005.00
	Grantet e jashtme për projekte kapitale				
3	BILANCI PRIMAR BUXHETOR				
3.1	Pagesa e interesit për borxhin e jashtëm				
4	BILANCI TOTAL BUXHETOR				
5	FINANCIIMI				
5.1	Financimi i jashtëm				
	Ripagimi i borxhit kryesor				
	Huamarrja e jashtme				
5.2	Financimi i brendshëm				
	Shitja e aseteve				
	Huamarrja e brendshme				
	Ndryshimi në fitimet e pashpërndara				
6	BILANCI BANKAR NË FUND TË VITIT				

Tabelat në vijim janë një pasqyrë e shpërndarjes së shpenzimeve komunale në bazë të programeve apo kategorive funksionale si dhe në bazë të kategorive ekonomike. Shpenzimet në vijim janë ato aktualet të vitit 2022, planifikimi për vitin e ardhshëm 2023 si dhe projeksionet e vitit 2024-2025.

Tabela 11: Shpenzimet Komunale 2022(këtë vit), të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Plan i buxhetit për vitin 2022							
Programet	Stafi	Paga dhe mejetje	Matëra dhe shërbime	Shpenzime komunale	Subvencione dhe transferë	Shpenzime kapitale	Total
Zyra e Kryetarit	10	89,716.00	13,000.00	-	-	-	102,716
Administrata	14	89,054.00	48,000.00	8,000.00	7,000.00	-	152,054
Zyra e Kuvendit Komunal	0	54,100.00	2,000.00	-	-	-	56,100
Huxhëtimi	6	41,502.00	5,000.00	-	-	10,000	56,502
Infrastruktura rrugore	3	23,769.00	51,000.00	11,000.00	-	125,197.00	210,966
Zjarrfikësit dhe inspektorët	8	51,640.00	-	-	-	-	51,640
Zyra e komuniteteve	2	13,821.00	-	-	-	-	13,821
Huqesia	2	14,723.00	8,000.00	-	32,000.00	45,000.00	99,723
Zhvillimi Ekonomik	2	14,862.00	111,000.00	-	-	-	125,862
Shërbimet kadastrale	3	18,952.00	3,000.00	-	-	-	21,952
Planifikimi urban dhe inspeksioni	1	7,980.00	-	-	-	-	7,980
Administrata (SH)	2	15,444.00	-	-	-	-	15,444
Shërbimet e shëndetësisë primare	28	245,322.00	35,000.00	6,000.00	-	-	286,322
Shërbimet sociale	2	12,820.00	-	-	1,000.00	-	13,820
Kultura rinia dhe sporti	1	6,083.00	-	-	-	-	6,083
Administrata (A)	4	29,048.00	2,000.00	-	-	-	31,048
Arsimi parashkollor dhe qerdhjet	3	18,194.00	-	-	-	-	18,194
Arsimi filior	52	337,325.00	30,000.00	4,000.00	-	-	371,325
Arsimi Mesëm	12	76,339.00	19,000.00	2,000.00	-	-	97,339
Total (gratit)	155	1,160,694	327,000	31,000	40,000	170,197	1,728,891
Huxhëtimi						10,000	10,000
Infrastruktura rrugore						23,148	23,148
Shërbimet e shëndetësisë primare						5,000	5,000
Arsimi filior						20,000	20,000
Arsimi Mesëm						15,000	15,000
Total (të hyrni)						73,148	73,148
Zyra e Kryetarit	10	89,716	13,000	-	-	-	102,716
Administrata	14	89,054	48,000	8,000	7,000	-	152,054
Zyra e Kuvendit Komunal	0	54,100	2,000	-	-	-	56,100
Huxhëtimi	6	41,502	5,000	-	-	10,000	56,502
Infrastruktura rrugore	3	23,769	51,000	11,000	-	148,345	234,114
Zjarrfikësit dhe inspektorët	8	51,640	-	-	-	-	51,640
Zyra e komuniteteve	2	13,821	-	-	-	-	13,821
Huqesia	2	14,723	8,000	-	32,000	45,000	99,723
Zhvillimi Ekonomik	2	14,862	111,000	-	-	-	125,862
Shërbimet kadastrale	3	18,952	3,000	-	-	-	21,952
Planifikimi urban dhe inspeksioni	1	7,980	-	-	-	-	7,980
Administrata (SH)	2	15,444	-	-	-	-	15,444
Shërbimet e shëndetësisë primare	28	245,322	35,000	6,000	-	5,000	291,322
Shërbimet sociale	2	12,820	-	-	1,000	-	13,820
Kultura rinia dhe sporti	1	6,083	-	-	-	-	6,083
Administrata (A)	4	29,048	2,000	-	-	-	31,048
Arsimi parashkollor dhe qerdhjet	3	18,194	-	-	-	-	18,194
Arsimi filior	52	337,325	30,000	4,000	-	20,000	391,325
Arsimi Mesëm	12	76,339	19,000	2,000	-	15,000	112,339
	155	1,160,694	327,000	31,000	40,000	243,345	1,802,039
Total Financimi 2022		1,160,694	327,000	31,000	40,000	243,345	1,802,039

Tabela 12: Shpenzimet Komunale për (vitin e 1) 2023, të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Programet	Stafi	Plan i buxhetit për vitin 2023					Total
		Paga dhe meditje	Mallra dhe shërbime	Shpenzime komunale	Subvencione dhe transfere	Shpenzime kapitale	
Zyra e Kryetarit	10	84,738.00	10,000.00	-	-	-	94,738
Administrata	15	89,213.00	60,000.00	9,000.00	7,000.00	30,000.00	195,213
Zyra e Kuvendit Komunal	0	56,940.00	3,000.00	-	-	-	59,940
Buxheti	5	33,195.00	4,000.00	-	-	20,000.00	57,195
Infrastruktura rurale	3	20,252.00	49,000.00	11,000.00	-	360,915.00	441,167
Zjarrfikësi dhe inspektorat	8	48,725.00	-	-	-	-	48,725
Zyra e komuniteteve	2	13,293.00	-	-	-	-	13,293
Bujqesia	2	17,248.00	10,000.00	-	60,000.00	-	87,248
Zhvillimi Ekonomik	2	15,178.00	107,000.00	-	-	-	122,178
Shërbimet kadastrale	3	18,899.00	10,000.00	-	-	-	28,899
Planifikimi urban dhe inspekcioni	1	8,641.00	-	-	-	100,000.00	108,641
Administrata (SH)	2	14,540.00	-	-	-	-	14,540
Shërbimet e shëndetësisë primare	28	230,886.00	30,000.00	5,000.00	-	-	265,886
Shërbimet sociale	2	12,851.00	-	-	-	-	12,851
Kultura rinia dhe sporti	1	6,053.00	5,000.00	-	-	-	11,053
Administrata (A)	4	29,575.00	2,000.00	-	-	-	31,575
Arsimi parashkollor dhe qerthet	5	28,727.00	-	-	-	-	28,727
Arsimi filior	65	401,111.00	30,000.00	4,000.00	-	17,842.00	482,953
Arsimi I mesëm	18	101,979.00	17,000.00	2,000.00	-	10,000.00	130,979
Total (gratit)	176	1,232,044	337,000	31,000	67,000	538,757	2,205,801
Infrastruktura rurale						30,419	30,419
Bujqesia					15,000	-	15,000
Shërbimet e shëndetësisë primare			-	-	-	5,000	5,000
Kultura rinia dhe sporti					4,000	-	4,000
Arsimi filior					-	16,000	16,000
Total (të hyrat)					19,000	51,419	70,419
Zyra e Kryetarit	10	84,738	10,000	-	-	-	94,738
Administrata	15	89,213	60,000	9,000	7,000	30,000	195,213
Zyra e Kuvendit Komunal	0	56,940	3,000	-	-	-	59,940
Buxheti	5	33,195	4,000	-	-	20,000	57,195
Infrastruktura rurale	3	20,252	49,000	11,000	-	391,334	471,586
Zjarrfikësi dhe inspektorat	8	48,725	-	-	-	-	48,725
Zyra e komuniteteve	2	13,293	-	-	-	-	13,293
Bujqesia	2	17,248	10,000	-	75,000	-	102,248
Zhvillimi Ekonomik	2	15,178	107,000	-	-	-	122,178
Shërbimet kadastrale	3	18,899	10,000	-	-	-	28,899
Planifikimi urban dhe inspekcioni	1	8,641	-	-	-	100,000	108,641
Administrata (SH)	2	14,540	-	-	-	-	14,540
Shërbimet e shëndetësisë primare	28	230,886	30,000	5,000	-	5,000	270,886
Shërbimet sociale	2	12,851	-	-	-	-	12,851
Kultura rinia dhe sporti	1	6,053	5,000	-	4,000	-	15,053
Administrata (A)	4	29,575	2,000	-	-	-	31,575
Arsimi parashkollor dhe qerthet	5	28,727	-	-	-	-	28,727
Arsimi filior	65	401,111	30,000	4,000	-	33,842	468,953
Arsimi I mesëm	18	101,979	17,000	2,000	-	10,000	130,979
	176	1,232,044	337,000	31,000	86,000	590,176	2,276,220
Total Financimi 2023		1,232,044	337,000	31,000	86,000	590,176	2,276,220

- **Limitet e shpenzimeve dhe burimet e financimit për vitin 2023**

Grantet/Burimi QB1/2023	Vlerësimi Viti 2023	Kerkesa 2023	Diferenca
Granti i Përgjithshëm	1,344,871.00	1,327,256.00	(17,615.00)
Granti për Arsimit	612,659.00	612,659.00	-
Granti për Shëndetësi	248,271.00	265,886.00	17,615.00
Te Hyrat Vetanake	70,419.00	70,419.00	-
Total A	2,276,220.00	2,276,220.00	-
Limitet e shpenzimeve 2023	Plani Viti 2023	Kerkesa Viti 2023	Diferenca
Paga dhe Meditje	1,232,044.00	1,232,044.00	-
Mallra dhe Shërbime	337,000.00	337,000.00	-
Shpenzime Komunalet	31,000.00	31,000.00	-
Subvencione dhe transfere	86,000.00	86,000.00	-
Shpenzime Kapitale	590,176.00	590,176.00	-
Total B	2,276,220.00	2,276,220.00	-

Tabela 13: Vlerësimi-Shpenzimet Komunale, projeksionet për vitin 2, 2024), të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Programet	Staffi	Vlersimet e buxhetit për vitin 2024					
		Paga dhe meriti	Mallra dhe shërbime	Shpenzime komunale	Subvencione dhe transfere	Shpenzime kapitale	Total
Zyra e Kryetarit	10	85,738.00	13,000.00		-		98,738
Administrata	15	90,213.00	68,000.00	9,000.00	7,000.00		174,213
Zyra e Kuvendit Komunal	0	57,940.00	2,000.00				59,940
Buxheti	5	34,195.00	2,000.00			10,000.00	46,195
Infrastruktura rrugore	3	21,252.00	49,000.00	11,000.00	-	578,392.00	659,644
Zjarëfikësit dhe inspektimet	8	48,725.00					48,725
Zyra e komuniteteve	2	13,293.00					13,293
Bujqesia	2	17,248.00	10,000.00		64,000.00	-	91,248
Zhvillimi Ekonomik	2	15,178.00	107,000.00			-	122,178
Shërbimet kadastrale	3	19,899.00	10,000.00			-	29,899
Planifikimi urban dhe inspekcioni	1	8,641.00	-			-	8,641
Administrata (SH)	2	14,540.00					14,540
Shërbimet e shëndetësisë primare	28	235,886.00	30,000.00	5,000.00	-	-	270,886
Shërbimet sociale	2	12,851.00	-		-	-	12,851
Kultura rinia dhe sporti	1	6,373.00	5,000.00		-		11,373
Administrata (A)	4	29,575.00	2,000.00			-	31,575
Arsimi parashkollor dhe qerdhjet	5	29,220.00					29,220
Arsimi fillor	65	401,311.00	30,000.00	4,000.00		80,000.00	515,311
Arsimi I mesëm	18	101,523.00	17,000.00	2,000.00		-	120,523
Total (granda)	176	1,243,601	345,000	31,000	71,000	668,392	2,358,993
Infrastruktura rrugore						39,006	39,006
Bujqesia					15,000	-	15,000
Planifikimi urban dhe inspekcioni						10,000	10,000
Shërbimet e shëndetësisë primare			-			5,000	5,000
Shërbimet sociale					4,000		4,000
Total (te hymt)	-	-	-	-	19,000	54,006	73,006
Zyra e Kryetarit	10	85,738	13,000	-	-	-	98,738
Administrata	15	90,213	68,000	9,000	7,000	-	174,213
Zyra e Kuvendit Komunal	0	57,940	2,000	-	-	-	59,940
Buxheti	5	34,195	2,000	-	-	10,000	46,195
Infrastruktura rrugore	3	21,252	49,000	11,000	-	617,398	698,650
Zjarëfikësit dhe inspektimet	8	48,725	-	-	-	-	48,725
Zyra e komuniteteve	2	13,293	-	-	-	-	13,293
Bujqesia	2	17,248	10,000	-	79,000	-	106,248
Zhvillimi Ekonomik	2	15,178	107,000	-	-	-	122,178
Shërbimet kadastrale	3	19,899	10,000	-	-	-	29,899
Planifikimi urban dhe inspekcioni	1	8,641	-	-	-	10,000	18,641
Administrata (SH)	2	14,540	-	-	-	-	14,540
Shërbimet e shëndetësisë primare	28	235,886	30,000	5,000	-	5,000	275,886
Shërbimet sociale	2	12,851	-	-	4,000	-	16,851
Kultura rinia dhe sporti	1	6,373	5,000	-	-	-	11,373
Administrata (A)	4	29,575	2,000	-	-	-	31,575
Arsimi parashkollor dhe qerdhjet	5	29,220	-	-	-	-	29,220
Arsimi fillor	65	401,311	30,000	4,000	-	80,000	515,311
Arsimi I mesëm	18	101,523	17,000	2,000	-	-	120,523
	176	1,243,601	345,000	31,000	90,000	722,398	2,431,999
Total Financimi 2024		1,243,601	345,000	31,000	90,000	722,398	2,431,999

- **Limitet e shpenzimeve dhe burimet e financimit për vitin 2024**

Grantet/Burimi QB1/2023	Vlerësimi Viti 2024	Kerkesa 2024	Diferenca
Granti i Përgjithshëm	1,433,254.00	1,423,053.00	(10,201.00)
Granti për Arsim	665,054.00	665,054.00	-
Granti për Shëndetësi	260,685.00	270,886.00	10,201.00
Të Hyrat Vetanake	73,006.00	73,006.00	-
Total A	2,431,999.00	2,431,999.00	-
Limitet e shpenzimeve 2024	Plani Viti 2024	Kerkesa Viti 2024	Diferenca
Paga dhe Meditje	1,243,601.00	1,243,601.00	-
Mallra dhe Shërbime	345,000.00	345,000.00	-
Shpenzime Komunale	31,000.00	31,000.00	-
Subvencione dhe transfero	90,000.00	90,000.00	-
Shpenzime Kapitale	722,398.00	722,398.00	-
Total B	2,431,999.00	2,431,999.00	-

Tabela 14: Vlerësimi-Shpenzimet Komunale, projeksionet për vitin 3, 2025), të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Vlersimet e buxhetit për vitin 2025							
Programet	Stafi	Paga dhe medijtje	Mallra dhe shërbime	Shpenzime komunale	Subvencione dhe transfere	Shpenzime kapitale	Total
Zyra e Kryetarit	10	85,738.00	13,000.00		-		98,738
Administrata	15	91,649.00	68,000.00	9,000.00	7,000.00		175,649
Zyra e Kuvendit Komunal	0	57,940.00	2,000.00				59,940
Buxheti	5	34,695.00	2,000.00			12,223.00	48,918
Infrastruktura rrugore	3	22,252.00	49,000.00	11,000.00	-	664,392.00	746,644
Zjarrfikësit dhe inspektimet	8	48,725.00					48,725
Zyra e komuniteteve	2	13,793.00					13,793
Bujqesia	2	17,248.00	10,000.00		64,000.00	-	91,248
Zhvillimi Ekonomik	2	15,178.00	107,000.00			-	122,178
Shërbimet kadastrale	3	19,899.00	10,000.00			-	29,899
Planifikimi urban dhe inspekcioni	1	8,641.00	-			-	8,641
Administrata (SH)	2	14,540.00					14,540
Shërbimet e shëndetësisë primare	28	237,886.00	30,833.00	5,000.00	-	-	273,719
Shërbimet sociale	2	12,851.00	-		-	-	12,851
Kultura rinia dhe sporti	1	6,373.00	5,000.00		4,000.00		15,373
Administrata (A)	4	30,575.00	2,000.00			-	32,575
Arsimi parashkollor dhe qerdhjet	5	29,220.00					29,220
Arsimi fillor	65	401,311.00	30,000.00	4,000.00		60,000.00	495,311
Arsimi I mesëm	18	101,523.00	17,000.00	2,000.00		23,528.00	144,051
Total (granti)	176	1,250,037	345,833	31,000	75,000	760,143	2,462,013
Bujqesia					15,000	-	15,000
Planifikimi urban dhe inspekcioni						49,006	49,006
Shërbimet e shëndetësisë primare						7,856	7,856
Shërbimet sociale					4,000		4,000
Total (të hyrat)	-	-	-	-	19,000	56,862	75,862
Zyra e Kryetarit	10	85,738	13,000	-	-	-	98,738
Administrata	15	91,649	68,000	9,000	7,000	-	175,649
Zyra e Kuvendit Komunal	0	57,940	2,000	-	-	-	59,940
Buxheti	5	34,695	2,000	-	-	12,223	48,918
Infrastruktura rrugore	3	22,252	49,000	11,000	-	664,392	746,644
Zjarrfikësit dhe inspektimet	8	48,725	-	-	-	-	48,725
Zyra e komuniteteve	2	13,793	-	-	-	-	13,793
Bujqesia	2	17,248	10,000	-	79,000	-	106,248
Zhvillimi Ekonomik	2	15,178	107,000	-	-	-	122,178
Shërbimet kadastrale	3	19,899	10,000	-	-	-	29,899
Planifikimi urban dhe inspekcioni	1	8,641	-	-	-	49,006	57,647
Administrata (SH)	2	14,540	-	-	-	-	14,540
Shërbimet e shëndetësisë primare	28	237,886	30,833	5,000	-	7,856	281,575
Shërbimet sociale	2	12,851	-	-	4,000	-	16,851
Kultura rinia dhe sporti	1	6,373	5,000	-	4,000	-	15,373
Administrata (A)	4	30,575	2,000	-	-	-	32,575
Arsimi parashkollor dhe qerdhjet	5	29,220	-	-	-	-	29,220
Arsimi fillor	65	401,311	30,000	4,000	-	60,000	495,311
Arsimi I mesëm	18	101,523	17,000	2,000	-	23,528	144,051
Total Financimi 2025	176	1,250,037	345,833	31,000	94,000	817,005	2,537,875

• **Limitet e shpenzimeve dhe burimet e financimit për vitin 2025**

Grantet/Burimi QB1/2023	Vlerësimi Viti 2025	Kerkesa 2025	Diferenca
Granti i Përgjithshëm	1,519,712.00	1,519,712.00	-
Granti për Arsimin	668,582.00	668,582.00	-
Granti për Shëndetësinë	273,719.00	273,719.00	-
Të Hyrat Vetanake	75,862.00	75,862.00	-
Total A	2,537,875.00	2,537,875.00	-
Limitet e shpenzimeve 2025	Plani Viti 2025	Kerkesa Viti 2025	Diferenca
Paga dhe Meditje	1,250,037.00	1,250,037.00	-
Mallra dhe Shërbime	345,833.00	345,833.00	-
Shpenzime Komunale	31,000.00	31,000.00	-
Subvencione dhe transfere	94,000.00	94,000.00	-
Shpenzime Kapitale	817,005.00	817,005.00	-
Total B	2,537,875.00	2,537,875.00	-

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 Mamushës. Kjo kategori e shpenzimeve në kuadër të shpenzimeve të rregullta buxhetore, nuk ka potencial të madhë 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 i ngadaltë, ndikim i plotë i tyre në ekonomi do të mund të realizohet vetëm në periudhën afatgjatë. Në këtë kontekst përmirësimi i infrastrukturës do të pozicionojë ekonominë e Komunës së Mamushës në një rrugë të rritjes më të shpejtë dhe të qëndrueshme ekonomike në periudhën afatgjatë.

Fabela 15: Projektet Kapitale të komunës 2023-2025, dhe kostoja e asociuar me to në Euro

Projektet e investimeve kapitale për vitin 2023-2025							
Nr.	Fondi	Kodi Projektit	Programi/Nënprogrami	Projekti	Shuma € 2023 (viti e 1)	Shuma € 2024 (viti e 2)	Shuma € 2025 (viti e 3)
1	10	48934	Sherbimet Publike-18014	Kubezimi dhe rregullimi i rrugeve lokale Mamushe	20,915.00	28,392.00	20,000.00
2	21	88070	Sherbimet Publike-18014	Rregullimi i rrugeve fushore bujqesore	30,419.00	24,006.00	
3	10	88070	Sherbimet Publike-18014	Rregullimi i rrugeve fushore bujqesore			34,392.00
4	10	47130	Sherbimet Publike-18014	Vendosja e trafave dhe rrjetit te tensionit te ulet neper rruge fushore	60,000.00		
5	10	43598	Sherbimet Publike-18014	Renovim,montim i shtyllave elektrike	20,000.00	20,000.00	20,000.00
6	10	48931	Sherbimet Publike-18014	Asfaltimi i rrugeve lokale Mamushe	150,000.00	30,000.00	20,000.00
7	10	45811	Sherbimet Publike-18014	Kanalizimi ne Mamushe	110,000.00	50,000.00	50,000.00
8	21	40998	Sherbimet Publike-18014	Rregullimi i varrezave		15,000.00	
9	10	43595	Sherbimet Publike-18014	Kryeja me sistemin e ujeshjellesit		450,000.00	520,000.00
I				Total Sherbimet Publike	391,334.00	617,398.00	664,392.00
	10	48944	Planifikimi Urban-66375	Ura dhe muri mbrojtës i Lumit Topllua	100,000.00		
1	21	48940	Planifikimi Urban-66375	Riparimi i parqeve dhe shportave metalike per mbeturina-Mamushe		10,000.00	
2	21	48943	Planifikimi Urban-66375	Projekti Pyllzimit në zonat e erozionit		-	49,006.00
II				Total Planifikimi Urban dhe Kadastra	100,000.00	10,000.00	49,006.00
1	10	40995	Buxheti-17514	Bashkefinacimi i projekteve me donator	20,000.00	10,000.00	12,223.00
III				Total Buxhet dhe Financa	20,000.00	10,000.00	12,223.00
1	10	89846	Aadministrata-16314	Automjete per Administrat Komunale	30,000.00		
IV				Total Administrata	30,000.00	-	-
1	21	45845	Shëndetësia-73850	Paisje speciale mjekesore	5,000.00	5,000.00	7,856.00
V				Total Shendetesia	5,000.00	5,000.00	7,856.00
1	10	I ri	Arsimi-94590	Renovimi i Parkut te Gjmnazit Ataturk	10,000.00		
2	10	I ri	Arsimi-93390	Rregullimi i fushes sportive shk.fill Anadolu	17,842.00		
3	21	50220	Arsimi-93390	Aneks Shkolla Fillore	16,000.00	-	-
4	10	50220	Arsimi-93390	Aneks Shkolla Fillore	-	80,000.00	60,000.00
5	10	51514	Arsimi-94590	Renovimi i Gjimanzit Ataturk-Mamushe			23,528.00
VII				Total Arsim, Shkenc, Rini Kultur dhe Sport	43,842.00	80,000.00	83,528.00
Gjithësejt I+II+III+IV+V+VI: €					590,176.00	722,398.00	817,005.00

Approvuar nga Asambleja Komunale n; Mamushë me datë 30.06.2022

Përgatitur nga Zyrtari Kryesor Financiar

