REPUBLIKA E SHQIPËRISË
GJYKATA KUSHTETUESE
KOLEGJI I POSAÇËM I APELIMIT

Nr. ____ prot. Tiranë, më ___ . ___ . 2021

KOMISIONIT PËR ÇËSHTJET LIGJORE, ADMINISTRATËN PUBLIKE DHE TË DREJTAT E NJERIUT

Në zbatim të pikave 2 dhe 3, të nenit 19, të ligjit nr. 84/2016 "Për rivlerësimin kalimtar të gjyqtarëve dhe prokurorëve në Republikën e Shqipërisë", po ju parashtrojmë dokumentin e raportit të monitorimit të zbatimit të buxhetit për Kolegjin e Posaçëm të Apelimit, për periudhën janar - gusht 2021, miratuar me vendimin nr. 06 prot, datë 29.09.2021, të Mbledhjes së Grupit për Menaxhimin Strategjik.

Në zbatim të kërkesave ligjore, bazuar në nenin 65 të ligjit nr. 9936, datë 26.06.2008, "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë", të ndryshuar, udhëzimit të Ministrit të Financave nr. 22, datë 17.11.2016, "Për procedurat standarde të monitorimit të buxhetit për njësitë e qeverisjes qendrore", ligjit nr. 137, datë 16.11.2020 "Për buxhetin e vitit 2021", udhëzimit nr. 9, datë 20.03.2018, "Për procedurat standarte të zbatimit të buxhetit", Kolegji i Posaçëm i Apelimit ka përgatitur Raportin e Monitorimit të Zbatimit të Buxhetit për periudhën janar - gusht 2021, sipas kësaj shkrese dhe dokumenteve bashkëlidhur.

Monitorimi është një proces vlerësimi performance, i cili realizohet nëpërmjet krahasimit të treguesve faktikë me ata të planifikuar. Në kuadër të menaxhimit financiar, monitorimit i kushtohet një vëmendje e veçantë si një nga 5 komponentët shumë të rëndësishëm të kontrollit të brendshëm. Monitorimi për veprimtarinë institucionale të Kolegjit të Posaçëm të Apelimit, për 4- mujorin të dytë të vitit 2021, është kryer në kuadër të një analize krahasimore plan-fakt sa i përket produkteve të përcaktuar dhe zërave të shpenzimeve, dhe planifikimit të buxhetit në Projekt Buxhetin Afatmesëm (2021-2023).

Në kërkesat buxhetore për vitin 2021, Kolegji i Posaçëm të Apelimit ka përcaktuar si produkt kryesor në realizimin e objektivit, "Çështje të ankimuara/shqyrtuara" me një plan vjetor në masën 90 (nëntëdhjetë) çështje. Gjatë periudhën janar - gusht 2021, Kolegji ka marrë në shqyrtim 55 çështje (49 çështje të juridiksionit të rivlerësimit dhe 6 çështje të juridiksionit disiplinor) me një realizim prej 61 %.

Fondet buxhetore të akorduara nga buxheti i shtetit në zbatim të ligjit nr. 137, datë 16.11.2020 "Për buxhetin e vitit 2021", për Kolegjin e Posaçëm të Apelimit, janë përcaktuar në vlerën 157,150 mijë lekë. Plani për periudhën 8- mujore është ***119.000 mijë lekë*** dhe realizimi ***93.550 mijë*** lekë ose 78.6 %.

000/lekë

Llogaria ekonomike	**Emertimi**	**Plani vjetor**	**Plani 8-mujor**	**Realizimi 8-mujor**	**% realizimit**
6000000	Paga	115.700	89.650	76.266	85.1%

6010000	Kontribute për sigurimet shoqërore, shëndetsore	9.300	8.050	7.077	87.9%
6020000	Mallra dhe shërbime	22.900	12.050	7.092	58.9%
6060000	Trans per Buxh. Fam. & Individ	1.250	1.250	268	21.4%
2310000	Investime Kapitale	8.000	8.000	2.847	35.6%
	Totali	**157.150**	**119.000**	**93.550**	**78.6%**

I - Shpenzimet për paga (llogaria ekonomike 600)

Buxheti i miratuar me ligj për vitin 2021 në paga është ***115.7 milionë lekë*** dhe përbën 73.6 % të buxhetit total vjetor. Buxheti i detajuar në paga, për periudhën janar- gusht 2021, është ***89.7 milionë lekë*** dhe realizimi ***76.3 milionë lekë*** ose 85 %.

Kjo vlerë përfshin pagat e punonjësve të strukturës organike prej 49 (dyzet e nëntë) punonjës, të miratuar me vendimin e Kuvendit nr. 101, datë 04.10.2018, "Për disa shtesa dhe ndryshime në vendimin nr. 92/2017 "Për miratimin e strukturës organizative, organikës dhe klasifikimit të pagave të personelit të Kolegjit të Posaçëm të Apelimit" dhe pagat për 6 (gjashtë) punonjës me kontratë të përkohshme përcaktuar në VKM-në nr. 1151, datë 24.12.2020.

Në realizimin e buxhetit të kësaj periudhe në zërin paga është përfshirë dhe pagesa me një pagë mujore, si vështirësi për këshilltarët e Njësisë së Shërbimit Ligjor, sipas vendimit nr. 27, datë 19.03.2021, të Mbledhjes së Gjyqtarëve.

Niveli i realizimit të këtij zëri të shpenzimeve është ndikuar dhe nga fakti që procedurat e rekrutimit për 6 këshilltarët shtesë të Njësisë së Shërbimit Ligjor, kanë përfunduar vetëm për 3 këshilltarë të cilët kanë filluar punë në institucion gjatë muajve qershor, korrik 2021, ndërkohë që vijojnë procedurat e rekrutimit për 3 këshilltarët e mbetur.

II - Shpenzimet për sigurime shoqërore (llogaria ekonomike 601)

Buxheti i miratuar me ligj për vitin 2021, në sigurime shoqërore dhe shëndetësore është ***9.3 milionë lekë*** dhe përbën 5.9 % të buxhetit total vjetor. Buxheti i detajuar në zërin sigurime shoqërore, për periudhën janar- gusht 2021, është ***8 milionë lekë*** dhe realizimi ***7.1 milionë lekë*** ose 88 %. Fondi për sigurimin është i lidhur me marrëdhëniet e punësimit, dhe në përpjesëtim të drejtë me shpenzimet për paga, si rrjedhojë argumentet e nivelit të realizimit të fondit të pagave vlejnë dhe për këtë zë.

III - Shpenzimet për blerje mallra dhe shërbime (llogaria ekonomike 602)

Në këtë zë përfshihet një gamë e gjerë materialesh dhe shërbimesh të domosdoshme për mbështetjen e veprimtarisë institucionale. Buxheti i miratuar me ligj për vitin 2021, në shpenzime operative është ***24 milionë lekë*** dhe përbën 15.3% të buxhetit vjetor të miratuar me ligj për vitin 2021. Buxheti i rishikuar, pas transferimit të fondit nga artikulli 602 ne artikullin 606, është ***22.9 milion lekë***.

Buxheti i detajuar në shpenzime operative, për periudhën janar- gusht 2021, është **12** ***milionë lekë*** dhe realizimi ***7.1 milionë lekë*** ose 58.8 %, të planit 8/mujor.

Në mënyrë të detajuar shpenzimet për mallra dhe shërbime paraqiten në tabelën në vijim:

MALLRA DHE SHËRBIME TË TJERA	**Realizimi viti 2021 (në lekë)**
Materiale Zyre dhe të Përgjithshme	

Shpenzime për kanceleri dhe letër	**400.381**
Shpenzime për materiale pastrimi dhe higjeno sanitare	**418.560**
Materiale për funks.e zyrave (tonera)	**2.255.016**
Pjese këmbimi fotokopje	**620.000**
Shpenz. prodhim dokumentacioni specifik	**52.800**
Shërbime nga të tretë	
Shpenzime për energji elektrike	**898.492**
Shpenzime për furnizimin me ujë	**187.572**
Shpenzime për dezinfektimi e ambienteve për Covid-19	**100.368**
Shërbime telefonie	**310.009**
Posta dhe shërbim korrieri + abonim në shtypin e shkruar	**101.797**
Shpenzime publikimi në shtyp për pozicionet vakante në institucion	**818.400**
Shpenzime transporti	
Karburant për automjetin	**180.720**
Shërbime transporti (parkim për automjetin e institucionit + mirëmbajtje)	**275.908**
Shpenzime të tjera operative	
Shpenzime kompensimi për zyrtarët e zgjedhur (shpenzime telefonie)	**138.300**
Shpenz. për tatim, taksa dhe tarifa	**55.500**
Mirëmbajtje website kpa.al dhe licensa software	**125.800**
Shpenzime te tjera	**152.655**
TOTALI	**7.092.278**

Në kategorinë ***"Materiale zyre/përgjithshme"***, deri në muajin gusht 2021, janë plotësuar nevojat e institucionit për materiale dhe shërbime të nevojshme gjatë aktivitetit të përditshëm të institucionit ku përfshihen shpenzime për kancelari, letër A4, tonera, pjesë këmbimi për funksionimin e pajisjeve printer dhe fotokopje, materiale pastrimi ku përfshihen dhe materialet që lidhen me masat e parandalimit të përhapjes së Covid-19, (maska, solucion dezinfektues) etj.

Në kategorinë ***"Shërbime nga të tretë"***, përfshihen kryesisht shpenzime të cilat shtrihen në kohë gjatë gjithë vitit për energji elektrike, furnizim me ujë të pijshëm, shërbim postar dhe shërbimi i telefonisë celularë për Kryetarin dhe personelin e Kolegjit sipas përcaktimeve në VKM-në nr. 855, datë 04.11.2020, "Për disa ndryshime dhe shtesa në vendimin nr. 673, datë 02.09.2020, "Për pajisjen me numër telefoni celular të funksionarëve publikë". Gjithashtu në këtë kategori janë përfshirë shpenzime për publikimin në media të vendeve vakante në institucion sipas përcaktimeve në rregulloren "Për Veprimtarinë e Komitetit Ad Hoc për administrimin e procesit të emërimeve në Kolegjin e Posaçëm Të Apelimit", kreu II, pika 1, si dhe shërbimi i dezinfektimit të ambienteve të Kolegjit si masë parandaluese për COVID-19, në zbatim të rregullores "Për përcaktimin e masave për kufizimin e përhapjes së infeksionit Covid-19 gjatë ushtrimit të veprimtarisë gjyqësore dhe administrative të Kolegjit të Posaçëm të Apelimit, etj"

Në kategorinë ***"Shërbime transporti"***, janë përfshirë shpenzime që lidhen me furnizimin me karburant, kontratën më Bashkinë Tiranë për vend parkimi, si dhe shpenzime mirëmbajtje dhe siguracioni për automjetin e institucionit.

Në kategorinë ***"Shpenzime të tjera operative"***, janë përfshirë shpenzimet për kompensimin e gjyqtarëve të Kolegjit për shërbimin e telefonisë celulare për periudhën janar - mars 2021, pagesa për taksa/tarifa për Bashkinë Tiranë dhe Agjencinë Shtetërore të Kadastrës për shërbime të kryera lidhur me vënien në dispozicion të Kolegjit të dokumentacionit të pasurisë së subjekteve të rivleresimit, në funksion të procesit gjyqësor si dhe kontrata vjetore për mirëmbajtjen e faqes zyrtare të Kolegjit etj. Gjatë muajit shtator

2021, është kryer likujdimi për procedurën e prokurimit për sigurimin e jetës, shëndetit dhe pronës.

IV - Shpenzimet për Trans per Buxh. Fam. & Individ (llogaria ekonomike 606)

N/artik	Struktura e llogarive	Plani vjetor (në lekë)	Fakti Progresiv (në lekë)	Realizmi në %
606	Transferta për buxhetet familiare dhe individët	**1,250,000**	**268,057**	**21.44%**

Në këtë grup përfshihet fondi i veçantë në vlerë 150 mijë lekë miratuar me ligjin nr. 137, datë 16.11.2020, " Për buxhetin e vitit 2021" si dhe fondi në vlerë 1,150 mijë lekë për mbulimin e shpenzimeve të telefonisë celulare për gjyqtarët e Kolegjit, transferuar nga Ministria e Financave dhe Ekonomisë me shkresën nr. 5923/1, datë 01.04.2021, nga artikulli 602 "Shpenzimet për blerje mallra dhe shërbime" ne artikullin 606.

Gjatë kësaj periudhe është kryer pagesa prej një page mujore, me rastin e daljes në pension të ish- punonjëses së protokoll- arkivit, sipas përcaktimeve në VKM nr. 929, datë 17.11.2020 " Për krijimin dhe përdorimin e fondit të veçantë", i ndryshuar si dhe rimbursimi i shpenzimeve telefonike të gjyqtarëve sipas përcaktimit në VKM nr. 673, datë 02.09.2020 "Për pajisjen me numër telefoni celular të funksionarëve publik, të ndryshuar.

V. Investime kapitale (431)

Buxheti i miratuar me ligj për vitin 2021 në investime është ***8 milionë lekë*** dhe përbën 5 % të buxhetit total vjetor. Buxheti i detajuar në zërin investime, për periudhën janar- gusht 2021, është ***8 milionë*** lekë dhe realizimi ***2.85 milionë*** lekë ose 35.6 % sipas tabelës së mëposhtme.

N/artik	Struktura e llogarive	Plani vjetor (në lekë)	Fakti Progresiv (në lekë)	Realizmi në %
231	**Shpenzime për rritjen e aktiveve të trupezuara**	**8,000,000**	**2,847,500**	**35.60%**
2318100	Shpenz. Pajisje dhe mobilie zyre	4,000,000	809.000	19.80%
2318200	Shpenz. Pajisje kompjuteri (blerje pajisje elektronike)	4,000,000	2,038,500	50.96%

Në këtë grup janë përfshirë shpenzimet e kryera, për pajisjen e personelit të ri shtesë me asetet e nevojshme të postit të punës, mobilie dhe pajisje elektronike.

Fondet e parashikuara për vënien në funksion të ambienteve në katin e parë të godinës ku vijon të ushtrojë veprimtarinë Shoqata e të Përndjekurve Antikomunistë të Shqipërisë nuk janë përdorur, pasi Vendimi i Këshillit të Ministrave nr. 230, datë 26.04.2018, "Për kalimin në përgjegjësi administrimi Ministrisë së Drejtësisë të një pjese të godinës, aktualisht në përgjegjësi administrimi të Kuvendit të Republikës", për nevoja të Kolegjit të Posaçëm të Apelimit dhe Institucionit të Komisionerit Publik vijon të mos zbatohet. Deri në këtë moment nuk është bërë e mundur kalimi i këtyre ambjenteve me qëllim përshtatjen e tyre.

Sa më sipër, bashkëlidhur do të gjeni formatet standarde për raportimin e monitorimit të zbatimit të buxhetit për periudhën janar-gusht 2021, të miratuara nga Grupi i Menaxhimit Strategjik i Kolegjit të Posaçëm të Apelimit.

Duke ju falënderuar për vëmendjen,