



REPUBLIKA E SHqipëRIË  
MINISTRIA E FINANCËVE  
DHE EKONOMISË

# Planifikimi i Performancës së Programit Buxhetor



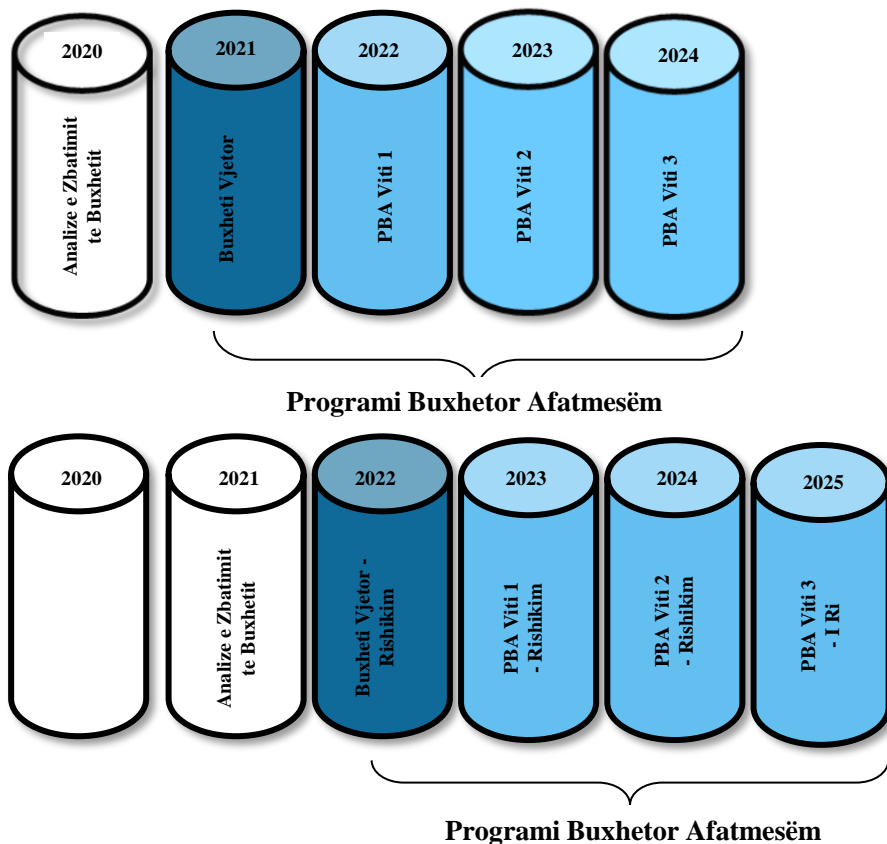
Schweizerische Eidgenossenschaft  
Confédération suisse  
Confederazione Svizzera  
Confederaziun svizra

State Secretariat for Economic Affairs SECO

FINANCAT LOKALE | Strengthening  
LOCAL FINANCES | Local  
Government  
PFM

# Programi Buxhetor Afatmesëm

## Kuadër 3 vjeçar



## Përse një Kuadër 3-Vjeçar

- PPV:
  - nuk realizohen brenda nje viti.
  - ka nje perspektive afatmesme
- Parashikim i burimeve për një periudhë afatmesme
  - që të zbatohen strategjitë afatmesme

# Politika e Programit dhe Planifikimi i Shpenzimeve të Programit

- Lidhja e Buxhetit me Politikat kërkon të kuptohet qartë dhe në mënyrë uniforme nga të gjithë:
  - Cila është politika;
  - Çfarë kërkohet të arrihet nga NJVQV në mënyrë që politika e përgjithshme të jetë e suksesshme (dmth vendosja e qëllimeve dhe objektivave të politikës së programit SMART) dhe
  - Si objektivat dhe qëllimet e politikës së programit do të përmbushen përmes ofrimit të produkteve të programit

# Deklarata e Politikës së Programit

<b>POLITIKA E PROGRAMIT</b>					
Programi Buxhetor Afatmesëm		2022-2024			
Programi					
Përshkrimi i Programit					
1 Qëllimi i Politikës së Programit					
Treguesit e Performancës në nivel Qëllimi		2021	2022	2023	2024
		Buxheti	Plani	Plani	Plani
1.1. Objektivi i Politikës së Programit					
Treguesit e Performancës për Objektivin					
1.2. Objektivi i Politikës së Programit					
Treguesit e Performancës për Objektivin					

# Politika e Programit dhe Planifikimi i Shpenzimeve të Programit (2)

- Planifikimi i shpenzimeve brenda programeve, duke përfshirë caktimin e produkteve, sasinë dhe kostot e tyre, duhet të lidhet sistematikisht me politikat e programit.
- Planifikimi i Shpenzimeve të Programit rezulton në specifikimin e produkteve të planifikuara, sasi të tyre dhe kostot për arritjen e qëllimeve, objektivave dhe standarteve të politikës së programit.

# Pse duhet konsoliduar Buxhetimi Programor?

- Për të siguruar informacion të qartë për vendim-marrësit dhe qytetarët për:
  - *Shërbimet e lëvruara*
  - *Qëllimet afatgjata (përtej vitit të tretë)*
  - *Objektivat afatshkurtra/afatmesme (komponentin e qëllimit për t'u arritur në vitet 1, 2, 3)*
  - *Produktet e planifikuara*
  - *Kostot e produkteve*
- **Transparencë, përgjegjshmëri, vlerë për para**
- **Përmirësuar shërbimet publike.**

# Përkufizimi i Programit

- Një grup aktivitesh të lidhura me njera tjetren - **bazuar në funksionet bazë të NJVQV** - dhe që mund të menaxhohen së bashku



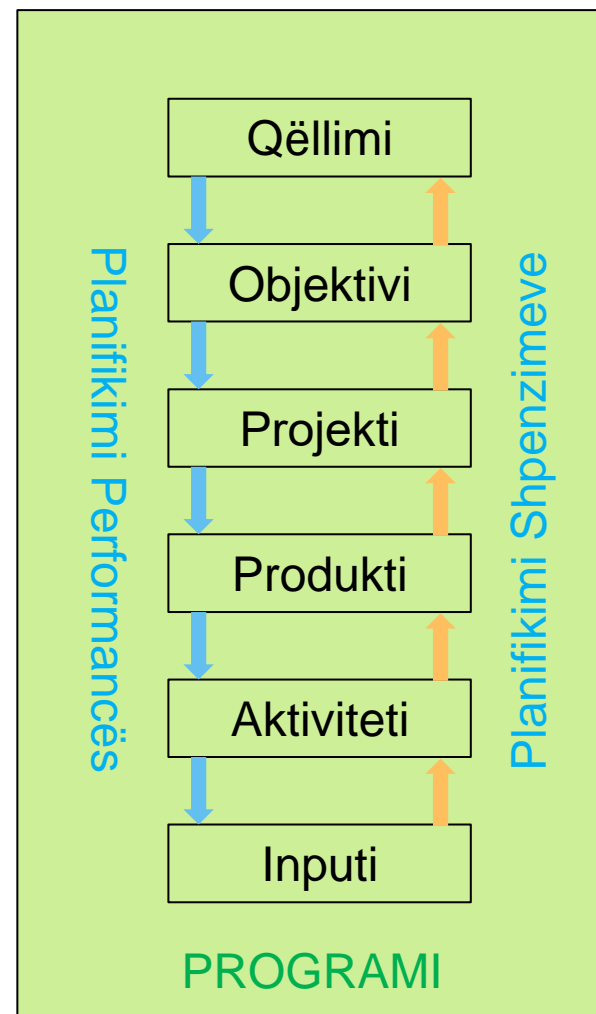
# Përshkrimi i Programit

- Ky duhet të përshkruajë shërbimet që programi është përgjegjës për të dhënë...
  - Shërbimet e Mbrojtjes nga Zjarri Garantimi i shërbimit zjarrfikës në nivel vendor dhe administrimi i strukturave përkatëse; Parandalimi, mbrojtja nga zjarri dhe përballimi i emergjencave të tjera që vinë nga rreziqet natyrore ose aksidentet e trafikut rrugor.
  - Menaxhimi i ujërave të zeza dhe kanalizimeve Administrim, mbikëqyrje, inspektim, vënie në funksionim ose mbështetje e sistemeve të kanalizimeve dhe të trajtimit të ujërave të zeza;

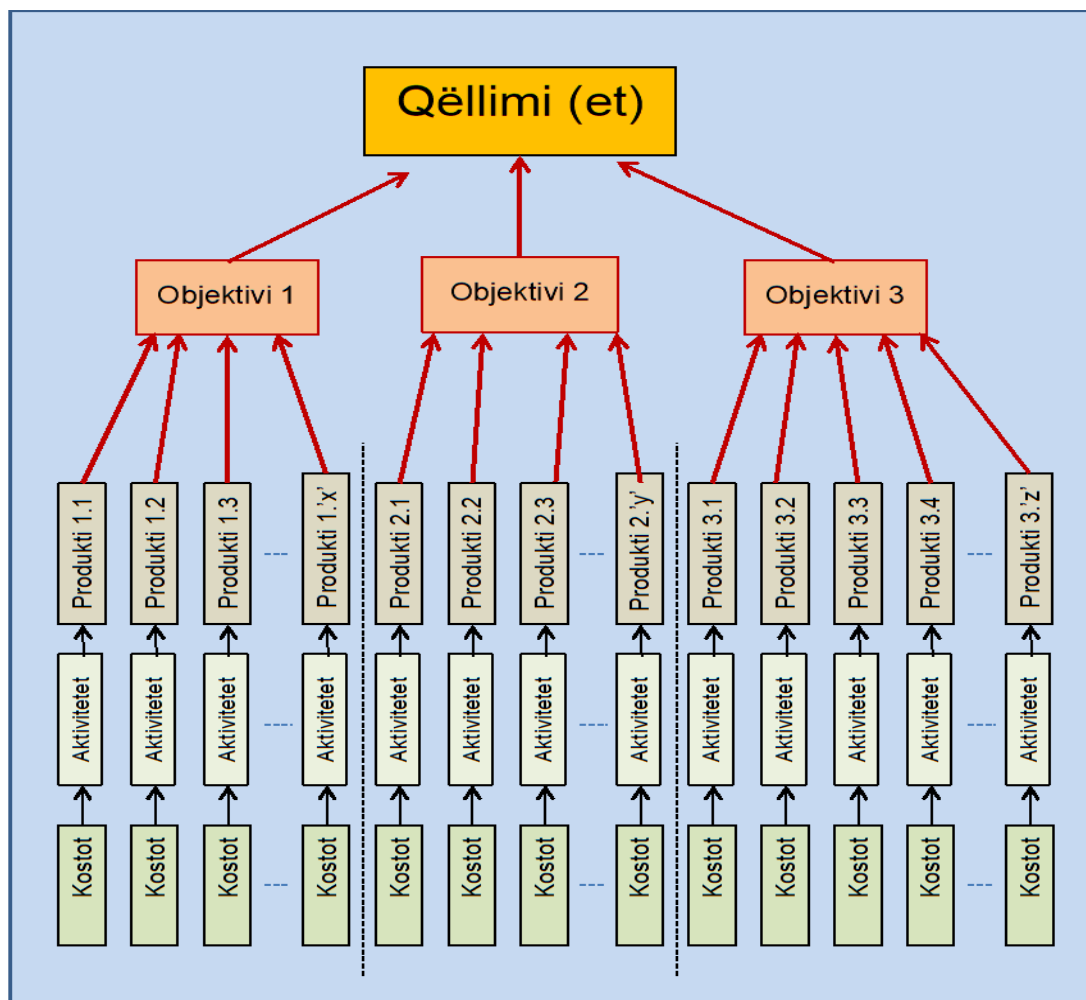


# Pema e Programit

- Një mënyrë skematike për të përshkruar punën e planifikuar të një Programi.
- Pema e Programit permbledh te gjithë e nivelet të planifikimit dhe analizës së buxhetit dhe zërat e shpenzimeve të Programit.
- Ndërlidh politikat dhe shpenzimet



# Pema e Programit



# Pse Buxhetim mbi bazë Programesh?

Për t'ju siguruar informacion të qartë  
vendim-marrësve dhe qytetarëve për

***shërbimet e lëvruara***

Qëllimi

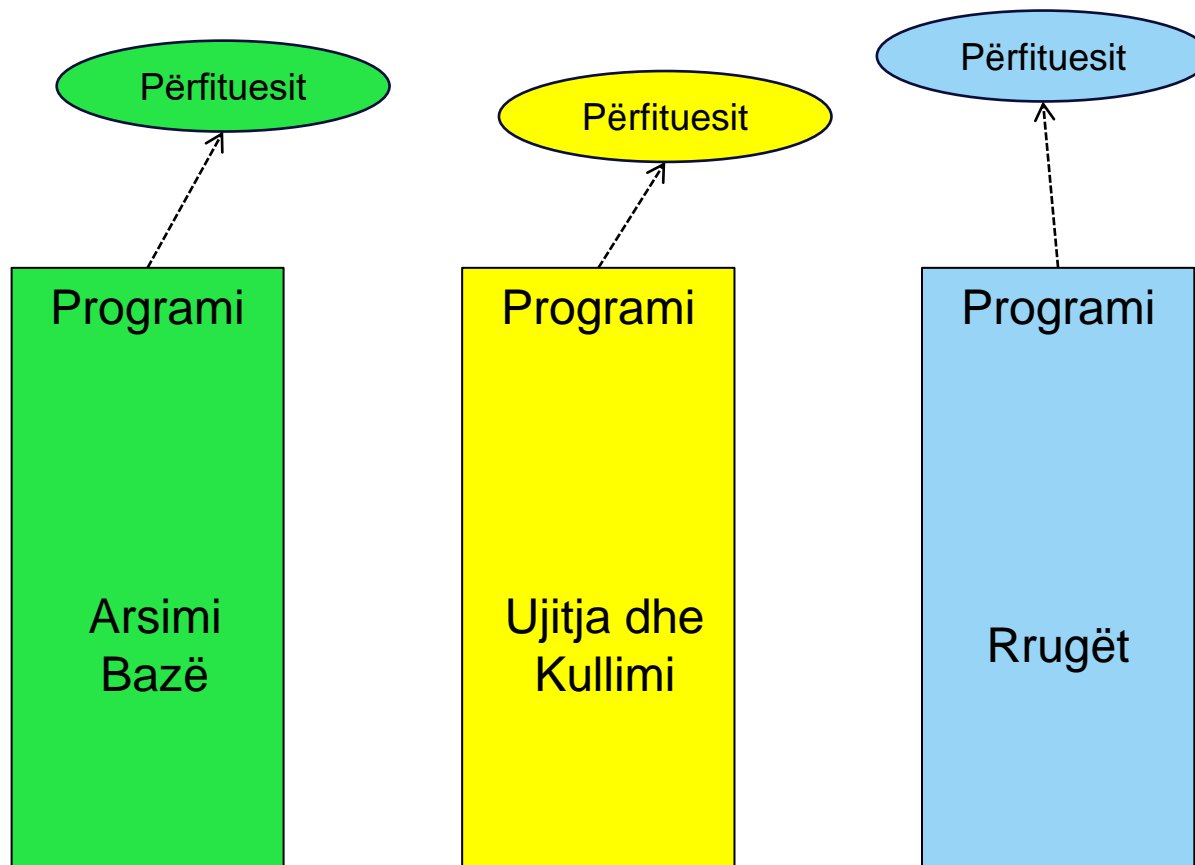
Objektivi

Projekti

**Produkti**

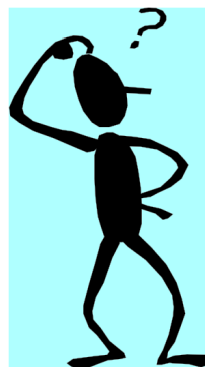
Aktiviteti

Inputi



# Çështje që lidhen me Programin

- Cfarë përfshihet në Program?
  - A është ai qartësisht i ndryshëm nga Programet e tjera të institucionit buxhetor?
- A ka ndonjë funksion / fushë shërbimesh të përfshirë në më shumë se një Program?
  - Në qoftë se po, atëherë ri-formuloni Programin ose ri-organizoni strukturën në mënyrë që ky funksion të shfaqet në një Program të vetëm.
- A janë të gjitha burimet e lidhura me zhvillimin dhe zbatimin e Programit të përfshira në tavanin buxhetor të këtij Programi?
  - Tavanin buxhetor duhet të përmbajë:
    - shpenzimet e të gjithë personelit të lidhur me Programin
    - të gjitha shpenzimet e çdo institucioni vartësie i cili zbaton politikën e Programit
    - të gjitha Projektet që lidhen vetëm me këtë Program



# Pse Buxhetim mbi bazë Programesh?

Për t'ju siguruar informacion të  
qartë vendim-marrësve dhe  
qytetarëve për

## ***Qëllimet afatgjata***

synim i politikës për t'u arritur  
në vitin e 4 apo më vonë

Qëllimi

Objektivi

Projekti

Produkti

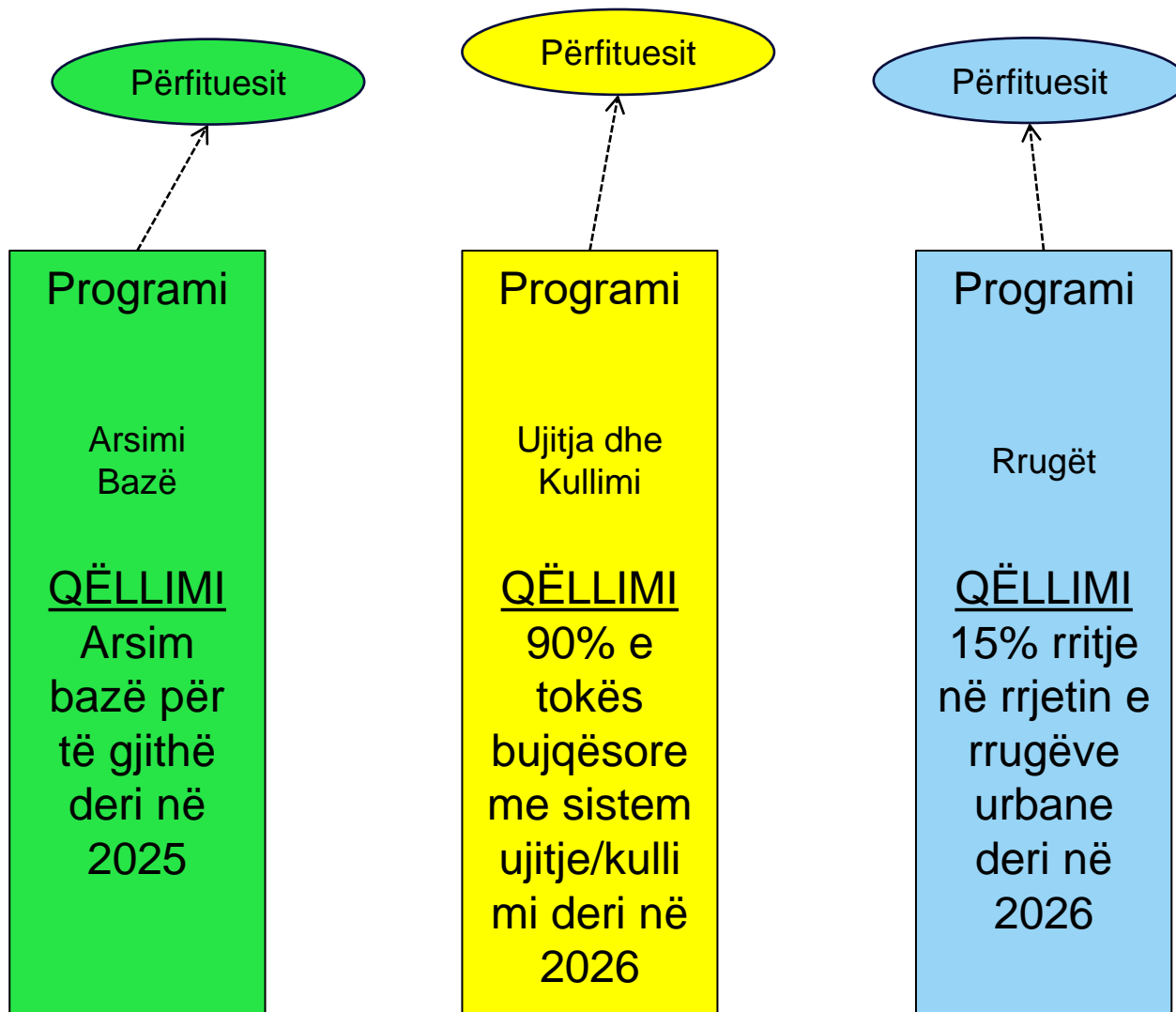
Aktiviteti

Inputi

# Qëllimi i Politikës së Programit

- Rezultatet e dëshiruara dhe të matshme nga veprimet e NJVQV që duhet të realizohen brenda një kuadri kohor afatgjatë, përtej 3-vjeçarit të PBA.
- *Përshkrimi i qëllimit të politikës së programit duhet të përfshijë informacion mbi standartet e politikës që lidhen me qëllimin e Programit. Kërkohet që qëllimi të shprehet në indikatorë performance dhe target kohore (SMART).*

# Qëllimi i Politikës së Programit





# Qëllimi i Politikës së Programit

Programi 06330: Furnizimi me ujë

*Shembull qëllimi:*

**Te sigurojë furnizimin me ujë te pandërprerë pas vitit 2025**

# Çështje që lidhen me Qëllimet e Politikës

- A përshkruhet qartësisht në përkufizim që kemi të bëjmë me një politikë që synohet të arrihet në vitin 4 ose më vonë?
- A është afati kohor i përfshirë në këtë përkufizim i përshtatshëm për natyrën e politikës?
- A ekzistojnë objektiva, të cilat kontribuojnë në arritjen e Qëllimit në një ose më shumë vite të periudhës afatmesme?
- Në qoftë se jo, mos do të thotë kjo që ju planifikoni ta filloni punën vetëm mbas vitit të katërt apo përtej vitit të katërt?

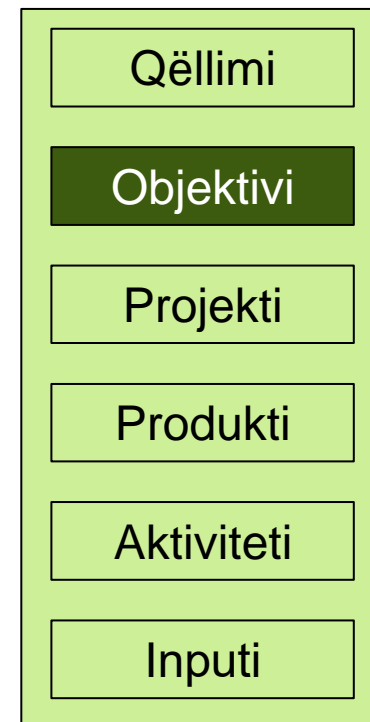


# Pse Buxhetim mbi bazë Programesh?

Për t'ju siguruar informacion të qartë vendim-marrësve dhe qytetarëve për

## Objektivat afatshkurtra dhe afatmesme

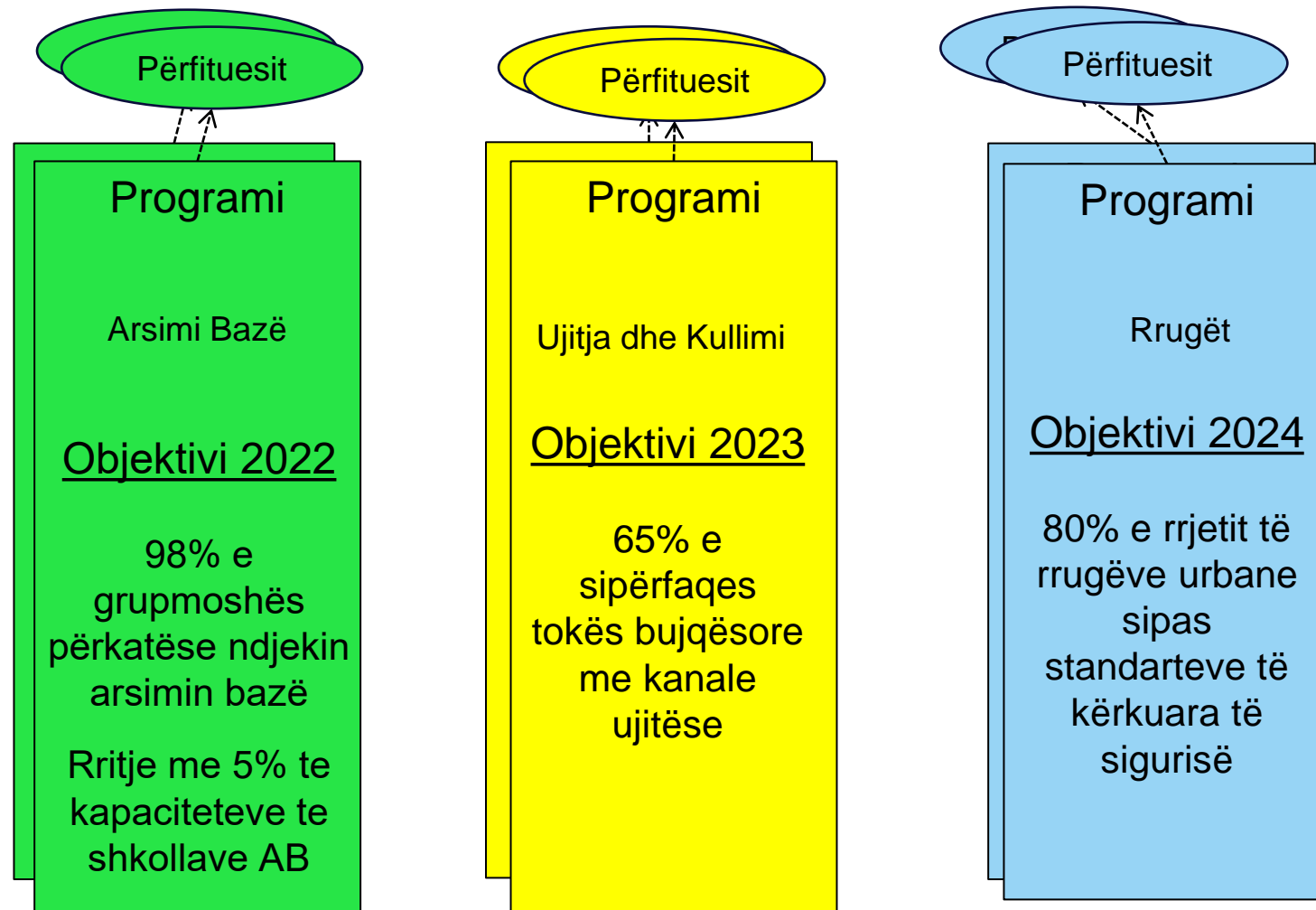
komponenti i politikës për t'u arritur një 1, 2 apo 3 vjet.



# Objektivat e Politikës së Programit

- Arritjet e dëshiruara të politikës së programit, të percaktuara saktësisht në terma kohore (për secilin vit të periudhës së PBA-së), në terma të sasisë dhe kostos, të cilat konsiderohen si hapa të ndërmjetme në arritjen e Qëllimit të Politikës së Programit.
- *Të gjitha shpenzimet e programit duhet të kontribuojnë në arritjen e objektivave të politikës së programit. Përshkrimi i objektivave të politikës së programit duhet të përfshijë informacion mbi çdo standart të lidhur me objektivin. Kërkohet që qëllimi të shprehet në indikatorë performance dhe target kohore (SMART).*

# Objektivat



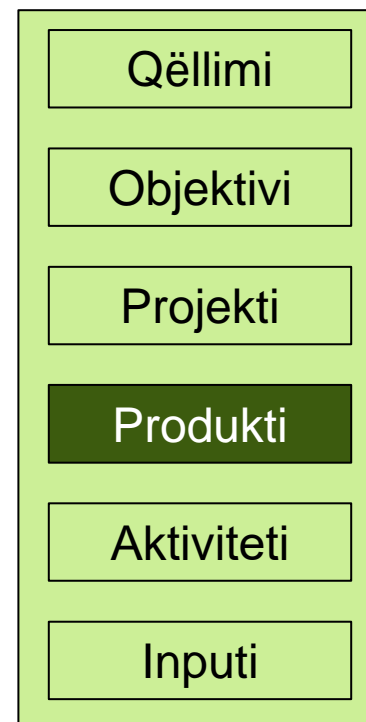
# Çështje që lidhen me Objektivat e Politikës

- A përshkruan çdo objektivë rezultatet e planifikuara të politikës në fund të (ose gjatë) vitit në diskutim?
- A mund të matet Objektiv?
- A janë Objektivat qartësisht të ndryshme nga njëra-tjetra?
- A mundet të identifikoni Produktet e lidhura me çdo Objektiv?
- A keni përkufizuar standartet që mundësojnë matësit cilësor?

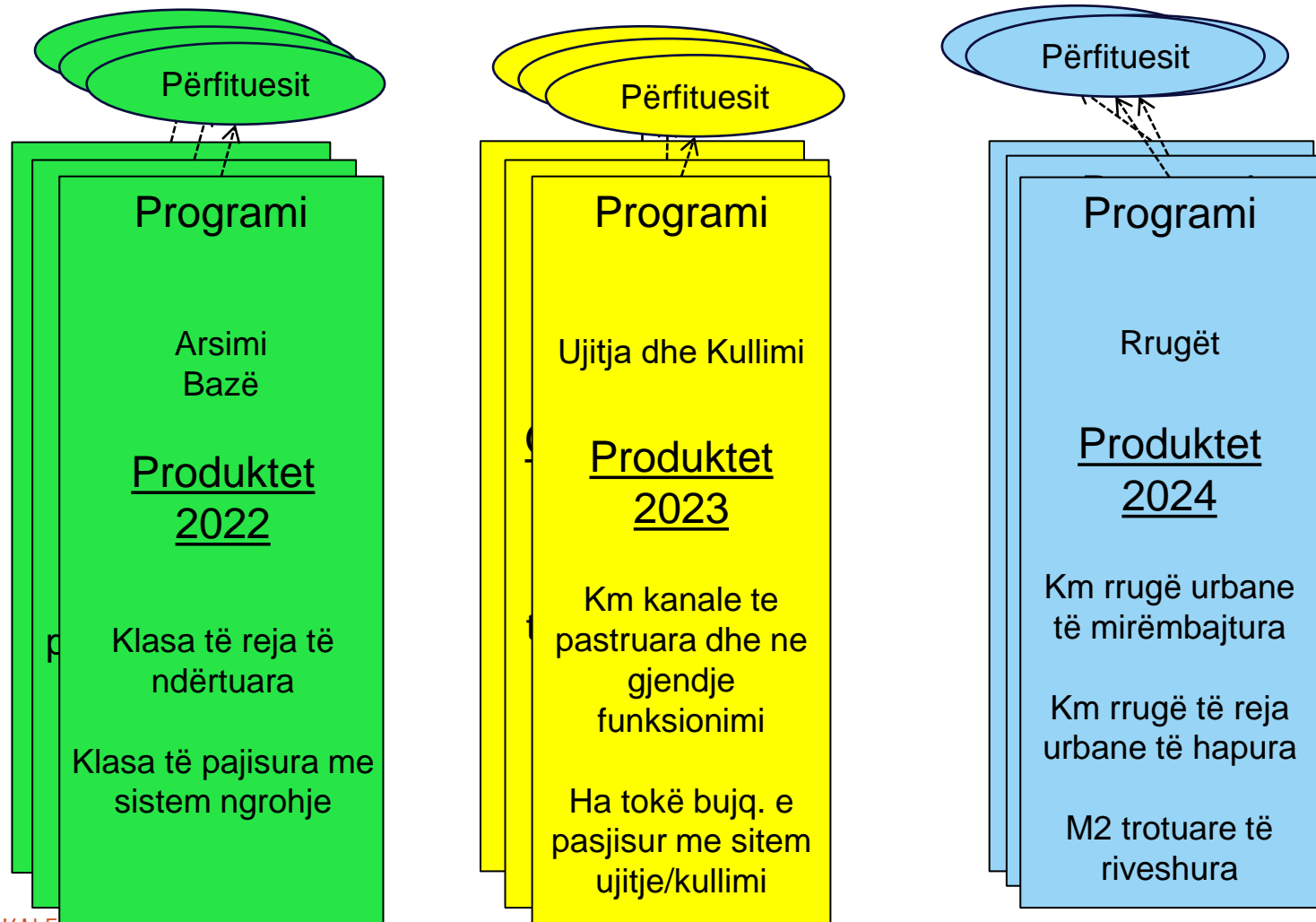


# Përkufizimi i Produktit / Shërbimit Publik

- Të mira dhe Shërbime
- Prodohen nga një program
- Kontribuojnë në arritjen e
  - Objektivave afatshkurtër dhe afatmesme të programit
  - Qëllimit afatgjatë të programit
- Produktet / shërbimet mund të jenë
  - Direkte
  - Ndërmjetme



# Produktet e Programit





# Përkufizimi i Produktit

- **Arsimi Bazë:**
  - Klasa të mirëmbajtura në kushte optimale funksionimi sipas standartit xx
  - Klasa të pajisura me sistem ngrohje
- **Ujitja dhe Kullimi**
  - Km kanale ujitje dhe kullimi të pastruara dhe në gjendje funksionimi
  - Ha tokë bujqësore e pajisur me sistem ujitje/kullimi sipas standartit xx
- **Rrugët**
  - Km rrugë urbane të mirëmbajtura
  - Km rrugë të reja urbane të hapura
  - M2 trotuare të riveshura

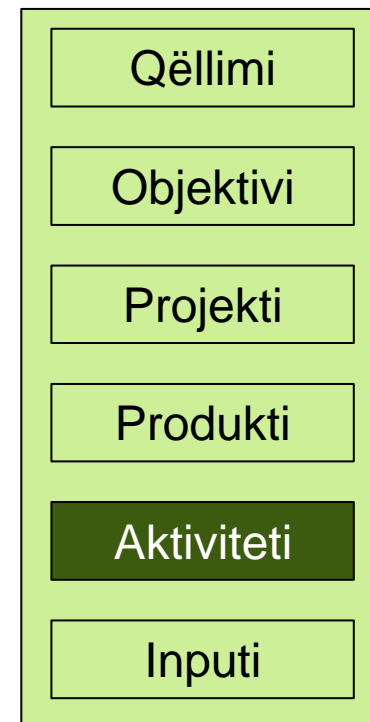
# Çështje që lidhen me Produktet

- A është specifikimi i 'Produktit' i saktë?
- A përshkruan Produkti (pak a shumë) një gjë të vetme?
- A janë përshkruar me qartësi njësitë me të cilat matet Produkti?
- A përmban Emri i Produktit dhe/apo përshkrimi i një njësisë matëse të tij, shkurtime të cilat kanë një kuptim për ju por që janë të pakuptueshme për këdo tjetër?

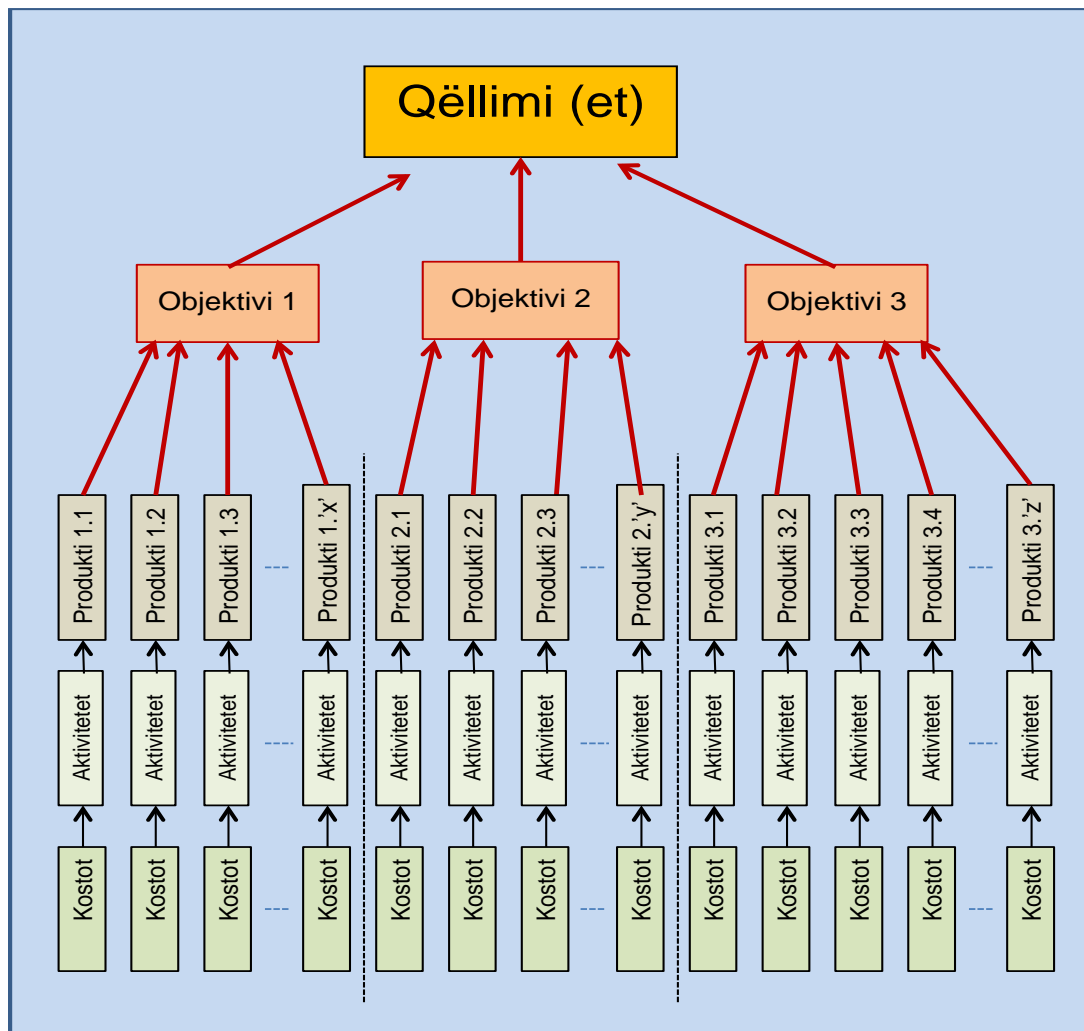


# Përkufizimi i Aktivitetit

- Tërësia e veprimeve që do të kryhen për të prodhuar një Produkt.
- Mund të ketë, dhe zakonisht ka, disa Aktivitete për një Produkt.
- *Informacioni mbi aktivitetet nuk kërkohet në dokumentat e PBA-së. Roli i aktiviteteve në pemën e programit është për të lehtësuar planifikimin, kostimin dhe menaxhimin e produkteve brenda EMP-së.*

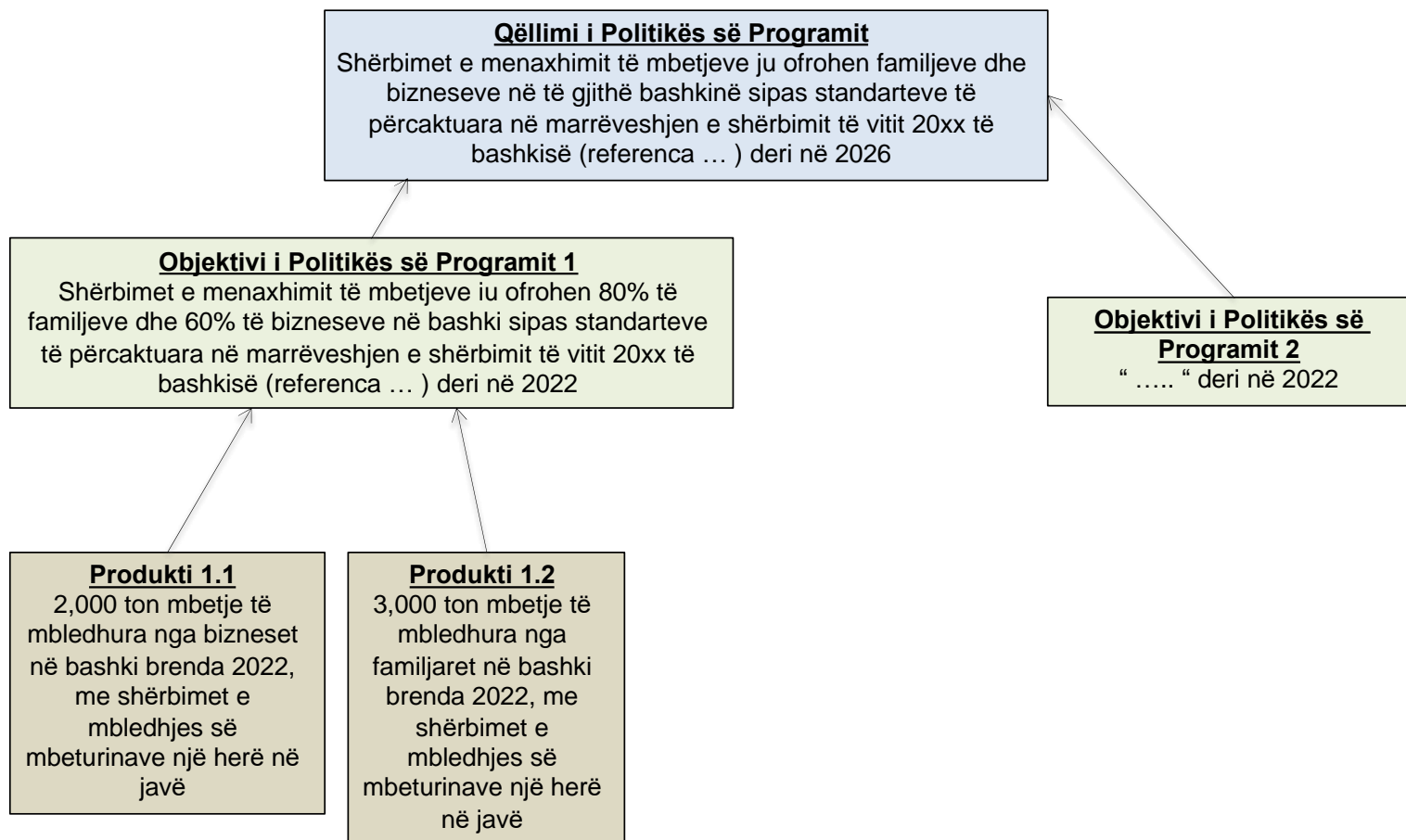


# Një paraqitje më e detajuar e lidhjes shkakësore brenda programit



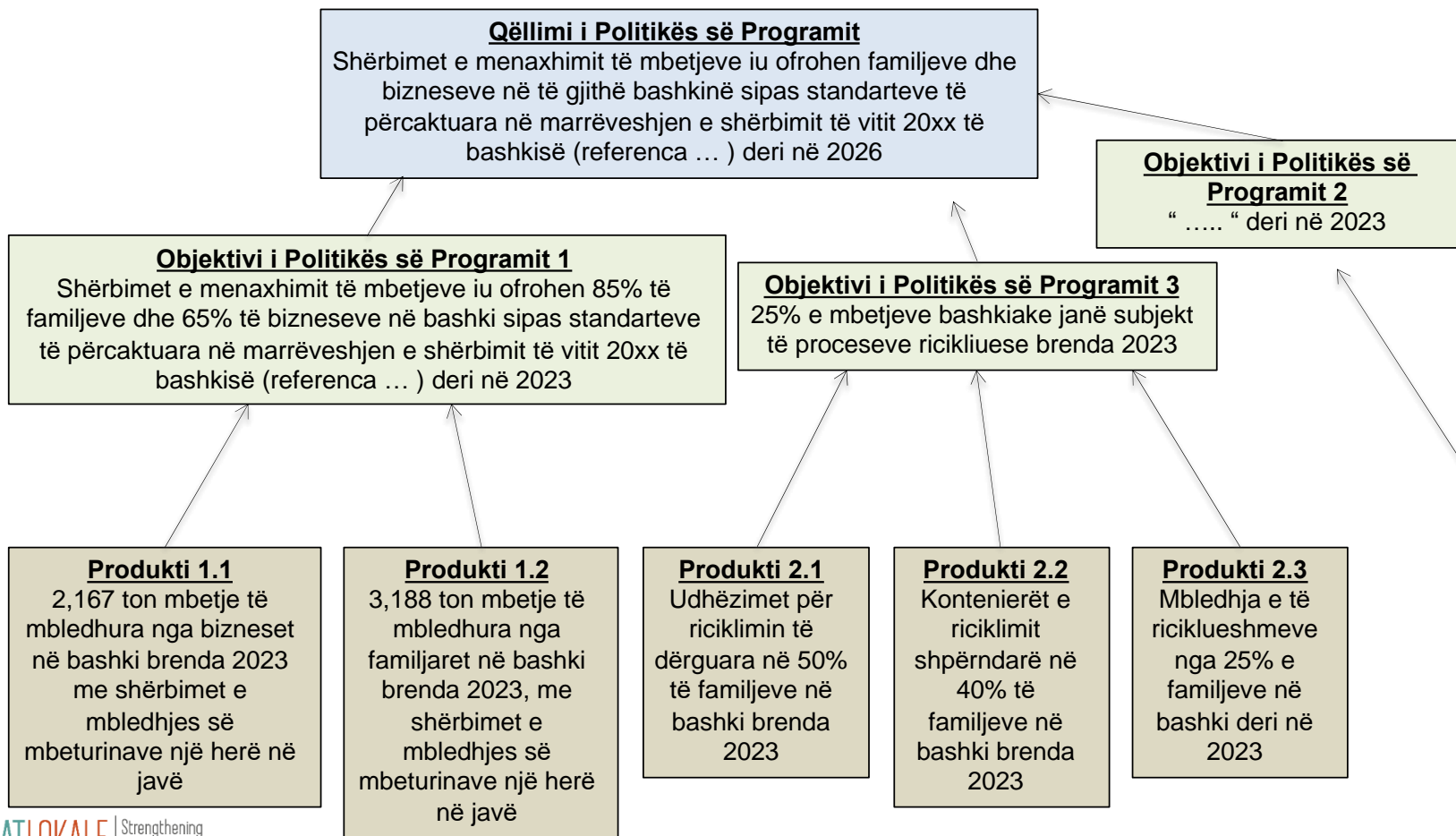
# Shembull i Pemës së Programit për Vitin 1 të PBA-së 2022-24

## Pema e Programit – Menaxhimi i mbetjeve (2022)



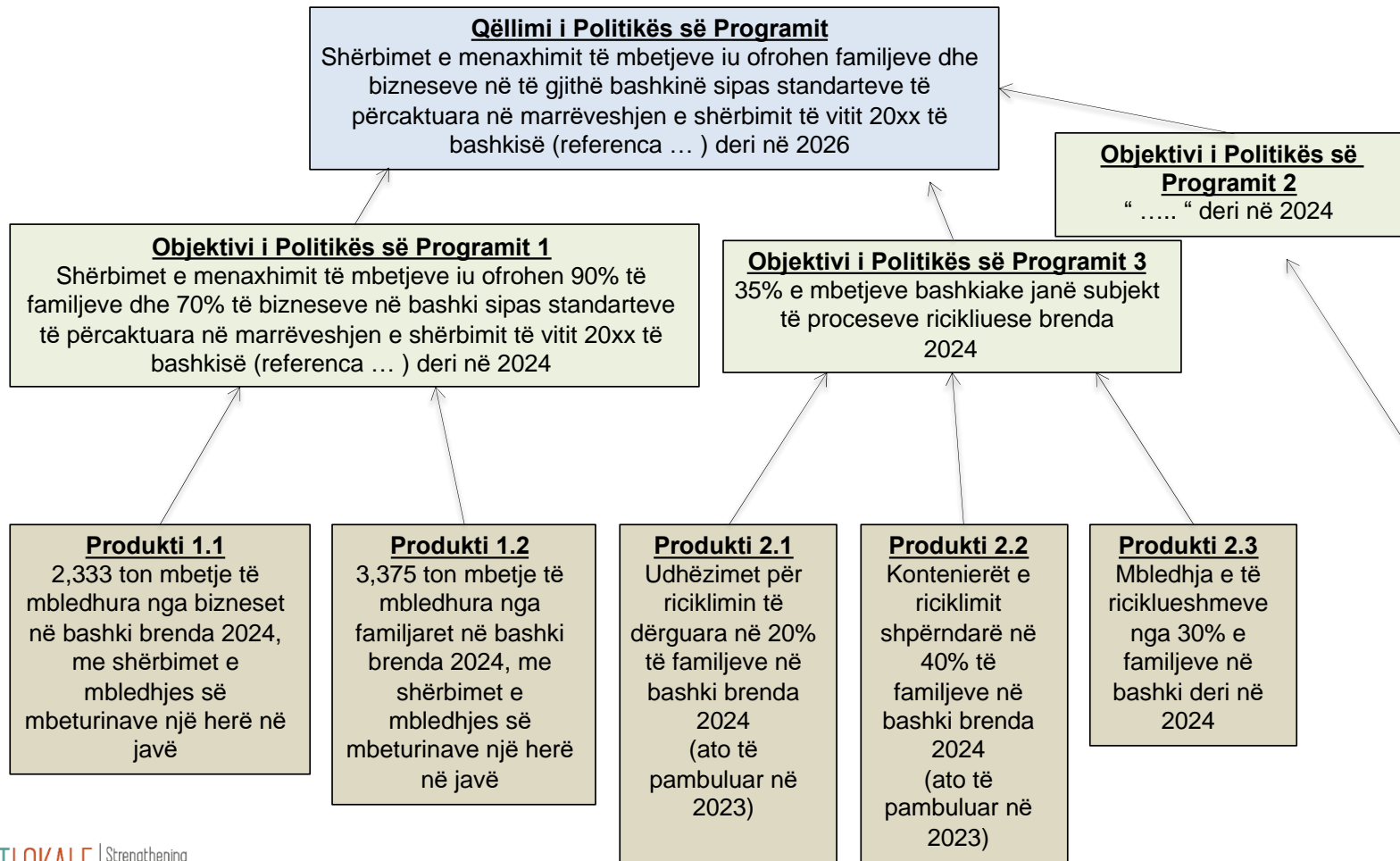
## Shembull i Pemës së Programit për Vitin 2 të PBA-së 2022-24

### Pema e Programit– Menaxhimi i Mbetjeve (2023)



## Shembull i Pemës së Programit për Vitin 3 të PBA-së 2022-24

### Pema e Programit– Menaxhimi i Mbetjeve (2024)



# Treguesit e Performancës

- Baza e buxhetimit është të:
  - Identifikojë çfarë duam të arrijmë (objektivat SMART)
  - Identifikojë çfarë duam të lëvrojmë (Produktet SMART)
  - Identifikojë sa duam të lëvrojmë (synimet)



# Treguesit e Performancës - SMART

## ▪ SMART =

- **Specifike** (një përshkrim i qartë i asaj që duhet të ofrohet/arritur),
- **Matshme** (caktohet një njësi mase përbri sasisë së synuar të asaj për t'u ofruar/ arritur)
- **Arritshme** (burimet financiare dhe fizike të asaj për t'u ofruar/ arritur mundësohen në PBA dhe aftësitë e kërkuara egzistojnë brenda organizatës),
- **Realist** (ofrimi i shërbimeve/ arritja e objektivave është thelbi i punëve të organizatës dhe është plotësisht në përputhje me strategjitë dhe politikat e vendosura për organizatën),
- **Të përcaktuar në kohë** - e kushtëzuar në kohë (një datë vendoset për çfarë do të ofrohet/arrihet)

# Treguesit e Performancës

- Treguesit e performancës nxirren nga informacioni i planifikimit të programit
- E rëndësishme - përcaktimi SMART i qëllimit(et) të politikës së programit, objektivave të politikës së programit dhe produkteve të programit
- Treguesit e performancës duhet të përfshijnë vlerat e synuara (te matshme)/ sasi të ofruara për çdo qëllim dhe objektiv të politikës së programit, dhe të produkteve të programit.

# Treguesit e Performancës - SMART (Shembuj)

- Shembull i objektivit SMART të politikës së programit:

1	<b>Objektivi i Politikës së Programit</b>	Gjatë 2022, 50% të familjeve vendase do të marrin udhëzime për riciklimet dhe 40% e familjeve do të marrin pajisjet për riciklimin në mënyrë që ata të mundin të ndajnë mbetjet shtëpiake në të riciklueshme dhe jo të riciklueshme. Mbledhjet e mbetjeve do të përfshijnë ndarjen e të riciklueshmeve dhe të joriciklueshmeve në mënyrë që të parat të mund të dërgohen kompanive private për riciklimin; 25% e mbetjeve bashkiake do të jetë subjekt i proceseve të plota të riciklimit brenda fundit të 2022.			
	Treguesit e Performancës në nivel <b>Objektivi</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
		<b>Buxheti</b>	<b>Parashikimi</b>	<b>Parashikimi</b>	<b>Parashikimi</b>
	% e familjeve që kanë marrë udhëzimet për procesin e riciklimit	43%	50%	58%	67%
	% e familjeve me pajisje riciklimi të instaluar	38%	40%	44%	51%
% e mbetjeve subjekt riciklimi	23%	25%	28%	32%	

## Produkti SMART (Shembull)

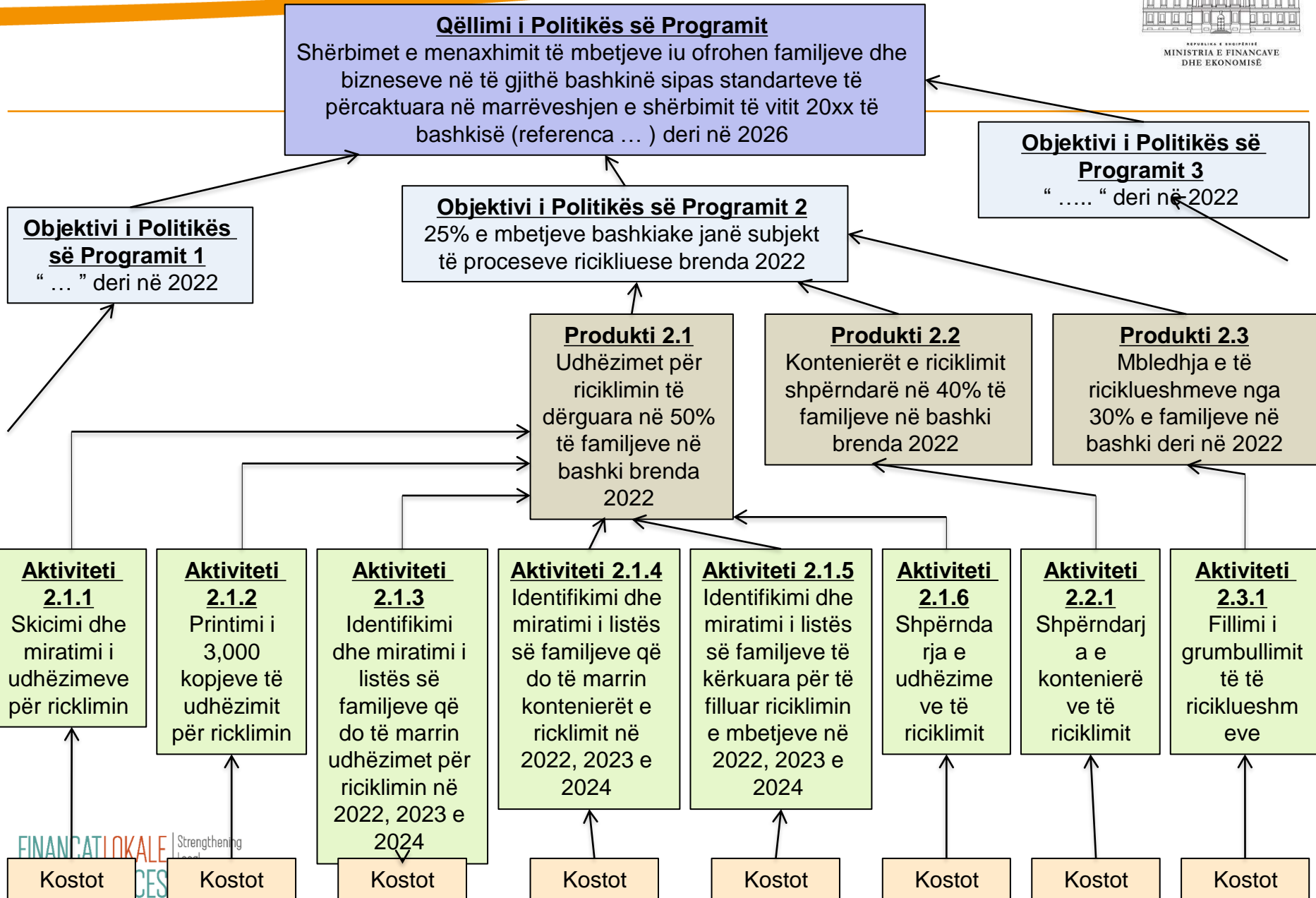
*Shembull i produktit SMART të programit:*

***Emri I Produktit:*** Kontenierë riciklimi të instaluar në familje

***Përshkrimi i Produktit:*** Kontenierë të veçantë dhe të dizenuara posacërisht për mbetjet ushqimore, letrat, qelqin, kuti konservash dhe plastikat do t'ju shpërndahet për herë të parë 1,200 të familjeve në bashki brenda fundit të 2022; kontenieri për mbetjet ushqimore ka një mekanizëm mbyllës të fortë në funksion të higjenesë.

# Pema e Programit– Menaxhimi i mbetjeve (2022)

## Ilustrimi i Aktiviteteve për një Produkt



# Deklarata e Politikës së Programit

<b>POLITIKA E PROGRAMIT</b>					
Programi Buxhetor Afatmesëm		2022-2024			
Programi					
Përshkrimi i Programit					
1 Qëllimi i Politikës së Programit					
Treguesit e Performancës në nivel Qëllimi		2021	2022	2023	2024
		Buxheti	Plani	Plani	Plani
1.1. Objektivi i Politikës së Programit					
Treguesit e Performancës për Objektivin					
1.2. Objektivi i Politikës së Programit					
Treguesit e Performancës për Objektivin					