**KOMENTE TË PËRGJITHSHME**

**Mbi raportin e monitorimit te Gjykatës Kushtetuese për vitin 2014**

1. **Karakteristikat kryesore të performancës.**

Gjykata Kushtetuese për vitin 2014, administron dhe menaxhon fondet publike me një program të miratuar, që është:

* **Programi 03320, “Veprimtaria gjyqësore, kushtetuese”**

Për vitin 2014, situata në lidhje me realizimin e shpenzimeve të buxhetit, krahasuar me planin vjetor, paraqitet si më poshtë:

 **% e realizimit,**

**kundrejt buxhetit vjetor**

* “Veprimtaria gjyqësore, kushtetuese” 95 %

**Totali i institucionit 95 %**

Nga një vështrim i përgjithshëm, duke gjykuar vetëm mbi realizimin në vlerë të shpenzimeve të planifikuara për vitin 2014, për programin e vetëm “Veprimtaria gjyqësore, kushtetuese”, i ketij institucioni, evidentohet nje performance e mire ne realizimin e shpenzimeve vjetore. Sipas zerave perberes te shpenzimeve, situata në fund të vitit 2014, paraqitet, e tillë:

**Shpenzime korrente Shpenzime kapitale**

* “Veprimtaria gjyqësore, kushtetuese” 97 % 100 %

**Totali i institucionit 97 % 100 %**

Në këtë realizim për shpenzimet korrente në fund të vitit 2014, ka një ecuri, të mirë, normale në përputhje me treguesit e buxhetit të miratuar. Ndikim ka patur mos shpenzimi sipas programit buxhetor per -6,132,157 leke, detajuar si me poshte:

* Fondit të pagave per -3,414,146 leke ose 95 %, per mosrealizim te politikes se rritjes se pagave, dhe te raportuara si fonde te lira ne fund te vitit.
* Fondit te sigurimeve shoqerore e shendetsore per -1,782,996 leke ose 82 %, per rrjedhoje te mosplotesimit te fondit te pagave dhe te raportuara si fonde te lira ne fund te vitit.
* Shpenzimeve operative per -935,015 leke ose 97 %, duke bere edhe nje riprogramim te tyre duke i vene fondet ne dispozicion per nevojat e tjera dhe fundvitit.

Nga fondi i akorduar nga buxheti i shtetit për shpenzimet kapitale, deri në fund të vitit 2014, janë realizuar 18,272,600 leke lekë nga 18,287,000 leke te miratuara me buxhetin e rishikuar sipas vendimeve te Keshillit te Ministrave dhe Aktit Normativ nr.2, date 29.12.2014.

Me këtë fond janë realizuar të gjitha objektivat dhe diferenca prej -14,400 lekë vjen nga kursimi i fondeve gjatë proçesit te prokurimeve.

1. **Performanca e produkteve kryesore**

Në këtë program janë përfshirë 4 produkte, performanca e të cilëve në terma vlerore paraqitet e mirë në fund të vitit 2014.

Nuk raportohet në lidhje me realizimin e produkteve në terma sasiore të detajuar.

 **% e realizimit kundrejt buxhetit vjetor**

 **Shpenzime korente Shpenzime kapitale Totali i shpenzimeve**

* **Programi “Veprimtaria gjyqësore**,

**kushtetuese” 94 % 100 % 95 %**

Nga kjo:

Produkti A 93 % 93 %

Produkti B

Produkti C 98 % 100 % 99 %

Produkti D 95 % 99 % 95 %

**Totali i institucionit 94 % 100 % 95 %**

1. **Krahasimi i të dhënave faktike, të raportit të institucionit me të dhënat e thesarit, për të njëjtën periudhë raportuese.**

*Ne milion leke*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Programet** | **Shpenzimet korente** | **Shpenzimet kapitale** | **Totali i shpenzimeve** |
| **Institu-cioni.** | **Thesari** | **Dif.** | **Institu-cioni** | **Thesari** | **Dif.** | **Institu-cioni** | **Thesari** | **Dif.** |
| Veprimtaria gjyqsore kushtetuese | 103,933 | 103,933 | 0.0 | 18,272 | 18,272 | 0.0 | 122,205 | 122,205 | 0.0 |
| **Totali i institucionit** | **103,933** | **103,933** | **0.0** | **18,272** | **18,272** | **0.0** | **122,205** | **122,205** | **0.0** |

Ashtu siç shikohet edhe nga tabela e mësipërme, të dhenat e raportuara nga Gjykata Kushtetuese në tabelat e monitorimit të shpenzimeve per vitin 2014, përputhen plotësisht me të dhënat e nxjerra nga sistemi i thesarit.

1. **Informacion mbi volumin dhe madhësine e ndryshimit të buxhetit.**

Për programin e këtij institucioni, situata në lidhje me ndryshimet në planifikim gjatë vitit 2014, përfshirë këtu buxhetin fillestar, paraqitet në tabelën e mëposhtme:

*Ne mln leke*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Programet** | **Buxheti fillestar 2014** | **Buxheti me ndryshime** | **Diferenca** |
| Veprimtaria gjyqsore kushtetuese | 114,000 | 123,852 | +14,352 |
| **Totali i institucionit** | **114,000** | **123,852** | **+14,352** |

Diferenca prej **+14,352,000 lekë** është rezultat i ndryshimeve në buxhetin e vitit 2014, si me poshte:

* Shtesa e buxhetit me VKM nr.484, date 16.07.2014 +13,000,000 leke

Nga kjo:

÷Shtesa e shpenzimeve kapitale +13,000,000 leke

* Shtesa e buxhetit me VKM nr.766, date 12.11.2014 +2,000,000 leke

Nga kjo:

÷Shtesa e shpenzimeve kapitale +2,000,000 leke

* Pakesimi i buxhetit me aktin normative nr.2, date 29.12.2014 -713,000 leke

Nga kjo:

÷Pakesimi i shpenzimeve kapitale(kursim nga tenderat) -713,000 leke

* Shtesa e buxhetit nga perdorimi i fondit te veçante +65,000 leke
* Ndryshime te brendshme midis zerave perberes te buxhetit 0 leke

Nga kjo:

÷Pakesimi i shpenzimeve per transferta me jashte(605) -356,800 leke

÷Shtesa e shpenzimeve operative(602) +356,800 leke

1. **Komente të tjera**

Në lidhje me realizimin e produkteve në terma sasiorë të detajuar, gjëndja në fund të vitit 2014, paraqitet, e tillë:

 **% e realizimit,**

**kundrejt buxhetit vjetor**

Produkti “A”, Vendimarrja e gjykates 137 %

Produkti “B”, Informatizimi i veprimtarise gjyqsore

Produkti “C”, Automjete te mirembajtura 100 %

Produkti “D”, Punonjes te motivuar 100 %

**Totali i institucionit 122 %**

Diferencat midis performancës së produkteve në terma vlerore me ato në terma sasiore(99 % me 122 %) vjen nga ndikimi i tejkalimit të numrit të të parashikuar të vendimeve gjyqsore e ne veçanti atyre te kolegjeve.