***ARSYETIM***

1. **Baza ljigore për propozimin e vendimit për ndryshimin e Vendimit për Buxhetin e komunës së Tuzit për vitin 2023**

**Baza ligjore** - për propozimin e Vendimit për ndryshimin e Vendimit për Buxhetin e Komunës së Tuzit për vitin 2023 është i përmbajtur me dispozitat e Ligjit mbi buxhetin dhe përgjegjësin fiskale ("Fleta zyrtare e MZ", nr. 20/14, 56/14, 70/17, 04/18, 55/18, 66/19, 70/21, 145/21 dhe 027/23), Ligjit mbi financimin e vetëqeverisjes lokale ("Fleta zyrtare e MZ", nr. 03/19, 086/22), Ligjit mbi vetëqeverisjen lokale ("Fleta zyrtare e MZ", nr. 02/18, 34/19, 38/20, 050/22, 084/22) dhe Statutit të Komunës së Tuzit ("Fleta zyrtare e MZ", - dispozitat komunale nr. 24/19, 05/20, 51/22 dhe 55/22).

1. **Arsyet e miratimit të Vendimit për ndryshimin e Vendimit për Buxhetin e Komunës së Tuzit për vitin 2023**

* Rritja e pagave bruto që pasoi me miratimin e Kontratës së re Kolektive të Degës,
* Rritja e të hyrave tjera për të kompensuar zvogëlimin e të hyrave vetanake të komunës për shkak të ndryshimit të Ligjit për tatimin në pronë,
* Rritje e fondeve të transferuara nga viti i kaluar,
* Zvogëlimi i shpenzimeve për projektet kapitale financimin e të cilave e ka marrë Drejtoria për investime kapitale,
* Sekretariati për zhvillim ekonomik nga 1 qershori 2023 është rithemeluar në emër të Sekretariatit për zhvillim dhe projekte**.**

**I *PROJEKCIONI I TË ARDHURAVE PËR VITIN 2023***

Struktura e të ardhurave është e hartuar në pajtim me nenin 5 të Ligjit mbi buxhetin dhe përgjegjësin fiskale (“Fleta zyrtare e MZ”, nr. 20/14, 56/14, 70/17, 04/18, 55/18, 66/19, 70/21, 145/21, 027/23).

Të ardhurat totale të planifikuara me depozitën fillestar të Buxhetit të Komunës së Tuzit për vitin 2023 shpërndahen në:

* **Shpenzimet buxhetore rrjedhëse** - 2.713.060,00€
* **Transfertat** - 1.425.800,00€
* **Pagesa e detyrimeve** - 897.000,00€
* **Buxheti kapital** - 3.427.921,92€
* **Rezervat -**  85.000,00€

Me nenin 27 të Ligjit mbi financimin e vetëqeverisjes lokale është definuar që me të ardhurat rrjedhëse të financohen shpenzimet rrjedhëse dhe pagesa e borxheve.

Me Projekt Vendimin mbi Buxhetin e Komunës së Tuzit për vitin 2023:

* të ardhurat rrjedhëse janë planifikuar në shumën prej **4.685.692,81€,**
* shpenzimet rrjedhëse dhe pagesa e borxhit në vlerën prej **4.435.860,00€**, me ç’ rast kjo dispozitë ligjore në tërësi është respektuar.

Të ardhurat e planifikuara me depozitën fillestare të Komunës së Tuzit për vitin 2023 janë përcaktuar në shumën prej **8.548.781,92 €.**

Në tabelë është dhënë pasqyrimi i të ardhurave të përgjithshme sipas burimeve dhe struktura e tyre:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **TË ARDHURAT** | **Plani për vitin 2023** | **E realizuar (01.01.-14.06.2023.)** | **%**  **(4/3)** | **Rebalansi për vitin 2023** | **%**  **(6/3)** |
| 1. | 2 | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| **I** | **TË ARDHURAT VETIAKE** | **2.812.000,00€** | **264.283,67€** | **9,4%** | **2.701.000,00€** | **96,05%** |
| 1. | Tatimi në patundshmëri | 1.150.000,00€ | 56.988,69€ | 4,96% | 1.050.000,00€ | 91,31% |
| 2. | Mbi tatimi në tatimi në të ardhurat e personave fizikë | 115.000,00€ | 48.902,17€ | 42,52% | 115.000,00€ | 100,00% |
| 3. | Taksat lokale administrative | 35.000,00€ | 9.458,54€ | 18,92% | 35.000,00€ | 100,00% |
| 4. | Taksat lokale komunale | 15.000,00 | 0,00 | 0,00% | 15.000,00€ | 100,00% |
| 5. | Kompensimi për pajisje komunale të truallit ndërtimorë | 1.000.000,00€ | 55.057,44€ | 5,51% | 775.000,00€ | 77,5% |
| 6. | Kompensimet tjera për rrugë | 110.000,00€ | 69.041,89€ | 39,01% | 174.000,00€ | 158,18% |
| 7. | Kompensime të tjera – kompensime komunale | 15.000,00€ | 0,00€ | 0,00 | 15.000,00€ | 100,00% |
| 8. | Gjobat e dhëna në procedurën e shkeljes dhe procedurën tjetër për shkak të mos pagesës së të ardhurave lokale | 20.000,00€ | 1.560,57€ | 7,81% | 20.000,00€ | 100,00% |
| 9. | Interesi për shkak të mos pagesës në kohë të tatimeve lokale | 15.000,00€ | 5,97€ | 0,04% | 15.000,00€ | 100,00% |
| 10. | Të ardhurat që organet i realizojnë me kryerjen e veprimtarisë së tyre | 7.000,00€ | 0,00€ | 0,00% | 7.000,00€ | 100,00% |
| 11. | Të ardhurat të tjera | 30.000,00€ | 12.668,93€ | 17,60% | 430.000,00€ | 1433,33% |
| 12. | Të ardhurat nga shitja e pronës | 300.000,00€ | 0,00€ | 0,00% | 50.000,00€ | 16.66% |
| **II** | **TË ARDHURAT PËRKATËSE** | **834.000,00€** | **128.632,61**€ | **15,42%** | **937.000,00**€ | **112,35%** |
| 1. | Tatimi në të ardhurat e personave fizikë | 620.000,00€ | 88.228,37€ | 31,51% | 620.000,00€ | 100,00% |
| 2. | Tatimi në të ardhurat e patundshmërive | 120.000,00€ | 13.747,89€ | 11,46% | 220.000,00€ | 183,33% |
| 3. | Të ardhurat nga kompensimet e koncesioneve | 27.000,00€ | 5.417,90€ | 21,67% | 27.000,00€ | 100,00% |
| 4. | Kompensime vjetore gjatë regjistrimit të mjeteve motorike | 67.000,00€ | 21.238,45€ | 35,40% | 70.000,00€ | 104,47% |
| **III** | **TRANSFERTAT DHE DONACIONET** | **4.250.754,59€** | **1.864.114,15€** | **43,85%** | **3.660.074,33** | **86,1%** |
| 1. | Donacione kapitale në favor të Buxhetit të Komunës | 2.000.000,00€ | 626.343,19€ | 39,15% | 1.200.000,00€ | 60,00% |
| 2. | Donacionet rrjedhëse për projektet e BE në favor të | 664.445,68€ | 397.242,26€ | 59,79% | 587.381,52€ | 88,40% |
| 3. | Transferta nga Fondi Egalizues | 1.586.308,91€ | 782.528,70€ | 49,33% | 1.793.692,81€ | 113,07% |
| 4. | Transfertat nga buxheti i Malit të Zi | 0,00€ | 0,00€ | 0,00% | 79.000,00€ | 0,00% |
| **IV** | **Kred** | **0,00€** | **0,00€** | **0,00%** | **470.000,00€** | **0,00%** |
| 1. | Kredi | 0,00€ | 0,00€ | 0,00% | 470.000,00€ | 0,00% |
|  | **TOTAL I+II+III+IV** | **7.896.754,59€** | **3.331.006,41€** | **46,86%** | **7.768.074,59€** | **98,84%** |
| **V** | **MJETET E BARTURA NGA VITI I KALUAR** | **311.834,84€** | **741.807,12€** | **237,88%** | **780.707,59€** | **237,88%** |
|  | Mjetet e bartura nga viti i kaluar | 311.843,84€ | 741.807,12€ | 237,88% | 780.707,59€ | 237,88% |
|  | **TOTAL I+II+III+IV+V** | **8.208.598,43€** | **2.556.648,05€** | **31,15%** | **8.548.781,92€** | **104,1%** |

Në periudhën nga 1 janari 2023 deri më 14 qershor 2023, të ardhurat totale të realizuara arrijnë në 2.556.648,05€, ndërsa mbledhja e të ardhurave të pritshme deri në fund të vitit 2023 me të ardhurat tashmë të realizuara do të jenë gjithsej 8.548.781,92€.

**Struktura e të ardhurave rrjedhëse**

**Të ardhurat nga tatimet janë** të planifikuara në shumën prej 2.701.000,00€, ose për 4% më pak krahasuar me planin sipas Vendimit për Buxhetin e Komunës së Tuzit për vitin 2023.

Vlerësim më i lartë i të ardhurave vetanake sipas Ribalancit krahasuar me planin sipas buxhetit është bërë për të aedhurat tjera sepse pritet kompensimi i mjeteve për shkak të ndryshimit të Ligjit për Tatimin mbi pasurinë e paluajtshme.

**Të hyrat e ceduara** sipas ribalancimit janë planifikuar në vlerë prej 934,000,00€ ose 11,99% në raport me Vendimin për Buxhetin e Komunës së Tuzit për vitin 2023. Taksa e qarkullimit të patundshmërive është rritur për 83.33% krahasuar me buxhetin e planifikuar fillimisht, pra për 100,000.00€.

**Donacione dhe transferta** janë planifikuar në shumën totale prej 3.660.074,33, pra për 13% më pak në krahasim me Vendimin për Buxhetin e Komunës së Tuzit për vitin 2023. Është rritur edhe transferi nga Fondi egalizues, sepse pas përcaktimit të shpërndarjes përfundimtare nëpër komuna për vitin 2022, komuna ka pranuar 1.719.712,23 €, që është për 207.383,90 € më shumë se shpërndarja e planifikuar për vitin 2022 dhe donacionet kapitale janë zvogëluar për 40%, dmth. 800,000.00 € krahasuar me shumën e planifikuar me Vendimin për Buxhetin e Komunës së Tuzit për vitin 2023.

**Transferet nga Buxheti i Malit të Zi** janë planifikuar në vlerë prej 79.000,00€, për:

* Bashkëfinancimi i projekteve të Sekretariatit për Vetëqeverisje Lokale (në lidhje me krijimin e projekteve konservuese dhe financimin e Panairit të Librit në vlerë prej 21.000,00€) nga Ministria e Kulturës dhe Medias,
* Mbështetje nga Ministria e Bujqësisë dhe Zhvillimit Rural në vlerë prej 30.000.00€ për tamponimin e rrugës pranë liqenit të Shkodrës Sukruq-Koderbudan-Narhelm, dhe
* Mbështetje nga Ministria e Sportit dhe Rinisë për bashkëfinancimin e projektit të përshtatjes së poligonit tek Gjimnazi në vlerë prej 28.000,00€.

**Të ardhurat – Mjetet e bartura nga viti i kaluar**

* Mjetet e bartura nga viti i kaluar janë planifikuar në shumën prej 780.707,59€i dhe janë destinuar për realizimin e investimeve kapitale

**II SHPENZIMET E BUXHETIT PËR VITIN 2023**

Të ardhurat e planifikuara me depozitin fillestar të buxhetit të komunës së Tuzit për vitin 2023 në vlerën e përgjithshme prej **8.548.781,92€,** shpërndahen në:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **PËRSHKRIM** | **VLERA** |  |
| Shpenzimet rrjedhëse (të ardhurat bruto dhe kontributet në përgjegjësi 2të punëdhënësit, të ardhurat e tjera personale, shpenzimet për material dhe shërbime, mirëmbajtja rrjedhëse, interesat, qiratë, subvencionet dhe shpenzimet e tjera) | 2.713.060,00€ |  |
| Transferta institucioneve, individëve, sektorit joqeveritar dhe publik, transferta të tjera | 1.425.800,00€ |  |
| Shpenzimet kapitale për prokurime dhe mirëmbajtje investuese të pronës financiare dhe jo financiare | 3.427.921,92€ |  |
| Rezerva | 85.000,00€ |  |
| Shlyerja e detyrimeve nga periudha e mëparshme | 897.000,00€ |  |
| **TOTALI** | **8.548.781,92€** |  |

Baza themelore në planifikimin e këtyre shpenzimeve është që shpenzimet diskreditive të mbahen në nivelin i cili do të siguronte funksionimin normal të njësive shpenzuese, servisimin e detyrimeve rrjedhëse, transfertat për funksionin publik të shoqërive afariste themelues i të cilave është komuna dhe të vazhdojmë që me dinamikën e planifikuar të realizojmë projektet zhvillimore kapitale. Gjatë planifikimit të mjeteve për shpenzime jemi bazuar nga kërkesa e njësive shpenzuese, detyrimeve të dala dhe detyrimeve të tjera ligjore.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **SHPËNZIMET RRJEDHËSE** | **Plani për vitin 2023** | **Realizuar (01.01.-14.06.2023.)** | **%**  **(4/3)** | **Rebalanci**  **2023** | **%**  **(6/3)** |
| **1** | **2** | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I | Shpenzimet rrjedhëse | 2.679.960,00€ | 851.686,02€ | 31,78% | 2.713.060,00€ | 101,23% |
| II | Transfertat institucioneve, individëve, sektorit joqeveritar dhe publik, trasfertat e tjera | 1.198.400,00€ | 587.152,56€ | 49,00% | 1.425.800,00€ | 118,97% |
| III | Shpenzimet kapitale për prokurime dhe mirëmbajtje investuese të pronës financiare dhe jo financiare | 4.106.238,43€ | 711.212,73€ | 17,32% | 3.427.921,92€ | 83,48% |
| IV | Rezerva | 171.000,00€ | 6.000,00€ | 3,51% | 85,000,00€ | 49,71% |
| V | Shlyerja e detyrimeve nga periudha e mëparshme | 53.000,00€ | 262.989,10€ | 496,2% | 897.000,00€ | 1.692,45% |
|  | **TOTALI** | **8.208.598,43€** | **2.419.040,41€** | **29,47%** | **8.548.781,92€** | **104,14%** |

**I Shpenzimet rrjedhëse**

Në tabelë është dhënë paraqitja e shpenzimeve rrjedhëse sipas qëllimit dhe vlerës.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **Shpënzimet rrjedhëse** | **Plani për 2023** | **Realizuar (01.01.-14.06.2023.)** | **%**  **(4/3)** | **Rebalansi 2023** | **%**  **(6/3)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| 1. | Të ardhurat bruto të të punësuarve | 1.192.050,00€ | 568.823,70€ | 47,72% | 1.499.850,00€ | 125,82% |
| 2. | Të ardhura tjera personale | 124.960,00€ | 36.312,93€ | 29,06% | 124.960,00€ | 100,00% |
| 3. | Shpenzime për material | 264.500,00€ | 47.741,90€ | 18,05% | 268.000,00€ | 101,32% |
| 4. | Shpenzime për shërbime | 321.450,00€ | 68.964,48€ | 21,45% | 416.750,00€ | 124,36% |
| 5. | Mirëmbajtja rrjedhëse | 20.500,00€ | 5.114,55€ | 24,95% | 23.000,00€ | 112,20% |
| 6. | Qiraja | 47.000,00€ | 11.758,20€ | 25,02% | 39.000,00€ | 82,98% |
| 7. | Subvencione | 527.000,00€ | 0,00€ | 0,00% | 176.000,00€ | 33,40% |
| 8. | Shpenzime të tjera | 182.500,00€ | 112.970,26€ | 61,90% | 182.500,00€ | 100,00% |
|  | **TOTALI** | **2.679.960,00€** | **851.686,02€** | **31,78%** | **2.713.060,00€** | **101,24%** |

**Shpenzimet rrjedhëse** përfshijnë pagesat e të ardhurave bruto të punëtorëve dhe kontributet, të ardhurat tjera, shpenzimet për material, shpenzimet për shërbime, mirëmbajtja vijuese, qiranë, subvencionet dhe shpenzimet tjera.

Mjetet për të ardhurat bruto të të punësuarve dhe kontributet në përgjegjësi të punëdhënësit janë planifikuar në shumën prej **1.499.850,00€** ose 25.82% më shumë krahasuar me planin sipas Vendimit për buxhetin e komunës së Tuzit për vitin 2023, për shkak të ndryshimit të Marrëveshjes Kolektive të Degës.

Numri i tëpunësuarve me datë 14.06.2023. në Komunë të Tuzit është 108.

Struktura e mjeteve për të ardhurat bruto të të punësuarve në pajtim me rregulloret mbi llogaritjen e pagave, e përbëjnë:

* të ardhurat neto - 1.122.500,00€
* tatimet mbi të ardhurat e të punësuarve - 56.400,00€
* kontributet në përgjegjësi të të punësuarve - 214.100,00€
* kontributet në përgjegjësi të punëdhënësit - 99.100,00€
* mbitatim në tatimin e të ardhurave të personave fizikë - 7.750,00€

Mjetet për të ardhurat tjera – janë planifikuar në shumën prej **124.960,00€** dhe kanë të bëjnë me:

* Kompensimet për dimërishtë - 30.000,00€
* Kompensimet këshilltarëve të Kuvendit të Komunës së Tuzit në shumën prej 63.000,00€
* Kompensimet tjera në shumën prej 31.960,00€ të sistemuara sipas njësive shpenzuese proporcionale, ku shuma më e madhe janë përcaktuar te Sekretariati për financa (kompensim për 52 nëpunëset e Komunës së Tuzit për 8 Mars).

Shpenzimet për material janë planifikuar në shumën prej **268.000,00 €** dhe ato janë:

* Shpenzimet administrative në shumën prej - 26.000,00€
* Shpenzimet për energji në shumën prej - 202.000,00€
* Shpenzimet për karburant në shumën prej - 40.000,00€

Shpenzimet për shërbime janë planifikuar në shumën prej **399.750,00€**

* Për udhëtime zyrtare në shumën prej 5.900,00€
* Për reprezentacioni, gazeta dhe shpenzimet për bufe në shumën prej 20.050,00€
* Për shërbime komunikuese në shumën prej 31.000,00€
* Për shërbime bankare në shumën prej 5.000,00€
* Për shërbimet e avokatëve, noterëve dhe shërbime juridike prej 15.000,00€
* Për shërbime konsultative, projekte dhe studime në shumën prej 5.000,00€
* Për informim në gjuhën shqipe në shumën prej 50.000,00€

Për shërbimet tjera në shumën prej **267.800,00€**

* **Shërbimi i kryetarit**: 50.000,00€
  + Dita e Komunës,
  + Dita e Çlirimit,
  + Dita e më të mirëve,
  + Pishtarët
  + Ditët e diasporës
  + 11 shtatori dhe manifestime të tjera
  + Të tjera (përmirësimi i sistemit të centraleve të telefonisë fikse, krijimi dhe përshtatja e adresave të reja të postës elektronike, instalimi i një sistemi të ri për identifikimin e punonjësve të komunës së Tuzit, shërbimet e pritjes, shërbimet që lidhen me mjedisin e punës etj.)
* **Shërbimi i kuvendit**: 5.000,00€ shërbimet e publikimeve të akteve në "Fletën zyrtare e MZ – dispozitat komunale"
* **Sekretariati për financa**: 4.300,00€ shërbimet e revizionit dhe shërbimet tjera
* **Sekretariati për vetëqeverisje lokale**: 182.000,00€ të shpërndara si vijon:
* *6. Prilli-Kryengritja e Malësisë -2.000,00€*
* *Turneu në shan - 1.000,00€*
* *Dita ndërkombëtare e librit – 500,00€*
* *Garat e çiklistëve – 2.000,00€*
* *Java e sportit të Evropës – 1.000,00€*
* *Dita ndërkombëtare kundër kancerit të gjirit – 300,00€*
* *Punimi i faximileve, vulave, publikimi i njoftimeve – 3.000,00€*
* *Kinoteka – 3.000,00€*
* *Ritmi i Evropës – 4.000,00€*
* *28 Nëntori – Dita e flamurit shqiptar – 2.500,00€*
* *Vera në Malësi – 33.700,00€ në kuadër të së cilës hyjnë:*
* *Dita ndërkombëtare e fëmijëve – 2.000,00€*
* *Panairi i librit - 16.000,00€*
* *Zbulojmë talente të ri - 700,00€*
* *Nata e letërsisë – 2.000,00€*
* *Koloritet e vendit tonë - 2.000,00€*
* *Kampi i fëmijëve – 2.000,00€*
* *Kolona e artistëve 3.000,00€*
  + *Kërcimet nga ura në Tergajë 4.000,00€*
* *Java e filmit – 2.000,00€*
* *Pazari dimëror në Malësi – 42,000,00€*
* *Botimi i monografisë për nekropolin në Vuksanlekaj - 5000,00€*
* *Për masa konservuese dhe kërkime arkeologjike - 37,000,00€ - (mjetet e fituara nga Ministria e arsimit, shkencës, kulturës dhe sportit në bazë të konkursit);*
* *botimi i "Elaboratit prezantues dhe evidentues të trashëgimisë kulturore dhe materiale" - 2,000,00€*
* *Ndërtimi i shtëpive prej druri - 6000,00€*
* *Veprimtaritë lidhur me vitin e Xhubletës – 22.000.00€*
* *Botimi i monografisë për Xhubletës – 2.000,00€*
* *Punimi i tabelave reklamuese - 4.000.00 euro dhe shërbime të tjera që ofrohen për rrjedhën normale të aktiviteteve të këtij Sekretariati.*
* **Sekretariati për urbanizëm:** 4.000,00€

Këto mjete janë paraparë për hartimin e dokumentacionit teknik dhe elaboratit

* **Sekretariati për bujqësi dhe zhvillim rural:** 20.000,00€ për aktivitetet në vazhdim:
  + *Shërbimet e spërkatjes së mushkonjave dhe promovimi i bujqësisë*
* **Shërbimi i policisë komunale dhe inspeksionit komunal:** 2.500,00€ shërbime lidhur me kryerjen e mbikëqyrjes komunale.

***Shpenzimet për mirëmbajtje rrjedhëse*** janë planifikuar në shumën prej **23.000,00€** dhe ato janë:

* për shpenzime të mirëmbajtjes rrjedhëse së objekteve ndërtimore – ndërtesa e komunës 6.000,00€
* për mirëmbajtje vijuese pajisjeve – automjete 14.500,00€
* për mirëmbajtje vijuese të pajisjeve – aparate kopjimi 2.500.00€

**Qiraja**është planifikuar në shumën prej **39.000,00€**

Subvencionet për mbështetjen e prodhueseve bujqësor janë planifikuar në shumën pre **176.000,00€.** Mjetet e planifikuara do të përcaktohen me vendim të posaçëm mbi kushtet, mënyrën dhe dinamikën e shpërndarjes së mjeteve të buxhetit të Komunës së Tuzit për vitin 2023 të dedikuara bujqësisë dhe janë reduktuar për faktin se gjendja e tregut është shumë e favorshme për fermerët, kështu që nuk ka nevojë për një pjesë të subvencioneve të planifikuara.

Shpenzime të tjera janë planifikuar në vlerën prej **182.500,00€** dhe përfshijnë shpenzimet:

* në bazë të pagesave së kontratave mbi punën në shumën prej - 50.000,00€
* shpenzimet në bazë të shpenzimeve të gjygjit dhe ngjashëm - 8.000,00€
* hartimi dhe mirëmbajtja e softverit - 16.500,00€
* sigurimi - 7.000,00€
* kontributet për anëtarësi në organizatat vendase dhe ndërkombëtare në shumën prej - 10.000,00€
* kompensime komunale dhe çesmet publike në shumën prej 6.500,00€
* të tjera 84.500,00€ (80.000 euro janë përcaktuar për shpenzimet e Komisionit komunal zgjedhor, te tjera 4.500,00€)

*Transferta institucioneve, individëve, sektorit publik dhe joqeveritar dhe transfertat tjera* në vlerën prej 1.425.800,00 € dhe përfshinë:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **Transferta institucioneve, individëve, sektorit publik dhe joqeveritar dhe transfertat tjera** | **Plani për vitin 2023** | **Realizuar (01.01.-14.06.2023.)** | **%**  **(4/3)** | **Rebalans 2023.** | **%**  **(6/3)** |
| 1. | Transferta institucioneve, individëve, sektorit publik dhe joqeveritar | 803.400,00€ | 369.677,14€ | 46,02% | 823.800,00€ | 102,54% |
| 2. | Transferta të tjera | 395.000,00€ | 217.475,42€ | 54,95% | 602.000,00€ | 152,40% |
|  | **TOTAL** | **1.198.400,00€** | **587.152,56€** | **48,96%** | **1.425.800,00€** | **118,97%** |

Transferta institucioneve, individëve, sektorit publik dhe joqeveritar janë 823.800,00€ dhe përfshijnë:

* **Transfertat institucioneve kulturore dhe sportive janë planifikuar në shumën prej 47.800,00 €**

**-** Konkursi për sport 40.000,00€

**-** konkurs për kulturë nën emërtimin ,,Bashkëfinancimi i projekteve nga fusha e kulturës në bazë të konkursit” - 6.000,00 euro përmes konkursit, 1.800 euro pa shpallje të konkursit sipas vendimit mbi bashkëfinancimin e projekteve nga fusha e kulturës

* **Transferta të tjera institucioneve të sportit** në shumën prej **200.000,00€**

-Transferta për Klubin futbollistik “Deçiq” 200.000,00€

* **Transfertat tjera institucioneve të sportit në** vlerë prej **60.000,00€**

-Transferta për Klubin e basketbollit “Deçiq” 60.000,00€

* **Transferta organizatave joqeveritare në shumën** prej **38.000,00€** (Sekretariati për vetëqeverisje lokale)

-Përmes konkursit publik për shpërndarjen e granteve organizatave joqeveritare do tu ndahet shuma prej 38.000,00€ në pajtim me Vendimin e Kuvendit.

* **Transferta partive politike 89.000,00€**
  + Partive politike 55.700,00€ (Sekretariati për financa)
  + Ndihmë klubeve të këshilltarëve – Qiraja 18.000,00€ (Sekretariati për financa)
  + Financimi i rregullt i punës së shoqatës së femrave në subjektet politike 5.000,00 € (Sekretariati për financa)
  + Financimi i shpenzimeve të kampanjës zgjedhore - 10.300,00€
* **Transferta për ndihma të njëhershme sociale në shumën prej 57.500,00 € (vetëqeverisja lokale) - 47.000,00**€

1. **Sekretariati për vetëqeverisje lokale** 
   * ndihma të njëhershme - 12.500,00€
   * kompensime për lehonat - 30.000,00€

**2. Sekretariati për financa - 4.500,00€**

* Ndihmat të njëhershme financiare për të punësuarit në rast të vdekjes të anëtarëve të afërm të familjes, sëmundje dhe ngjashëm në shumën prej 4.500,00€
* **Transferta individëve në shumën** prej **15.000,00€**
* **Transferta të tjera individëve në shumën** prej **71.500,00€**
* Stipeneditë - 50.000,00€ Sekretariati për vetëqeverisjen lokale
* Çmimet për 15 dhjetor – dita e çlirimit 1.500,00€ -Shërbimi i Kuvendit
* Transfertat për LPÇ dhe anëtarët e familjes së tyre – 11.000,00€ Sekretariati për vetëqeverisjen lokale.
* Të tjera - 4.000,00€ - Sekretariati për financa
* Të tjera - 5.000,00€- Shërbimi i kryetarit
* **Transferta institucioneve në shumën prej 255.500,00 €**
  + Organizatës turistike lokale - 95.000,00€ - Sekretariati për financa
  + Kryqit të kuqë komunal - 20.000,00€ - Sekretariati për financa
  + Shoqatës së pensionistëve - 9.000,00€ Sekretariati për financa
  + Transfertat institucioneve publike – Bashkësi lokale – 54.000,00€ (Sekretariati për financa)
  + Transfertat Muzeut etnografik të Malësisë – 12.500,00€ (Sekretariati për vetëqeverisje lokale)
  + Te Tjera – 15.000,00€
  + Sekretariat për zhvillim ekonomik: 50.000,00€- për përkrahje dhe zhvillim të afarizmit sipas programit të vendimit dhe planit strategjik të zhvillimit të Komunës së Tuzit 2021-2026. Mjetet e planifikuara do të përcaktohen me vendim të posaçëm për mbështetjen dhe zhvillimin e afarizmit.

**Transferta të tjera** të planifikuara në shumën prej 602.000,00€ ku përfshihen

* Transfertat shoqërive afariste ku themelues është Komuna e Tuzit dhe institucioneve publike janë planifikuar prej 602.000,00€ janë rritur për 207,000,00€ sepse gjatë vitit ka pasur rritje të shpenzimeve në treg dhe me këtë janë rritur shpenzimet e ndërmarrjeve dhe institucioneve publike.

**III SHPENZIMET KAPITALE**

Shpenzimet kapitale janë planifikuar në shumën **3.427.921,92€** krahasuar me Vendimin për Buxhetin e Komunës së Tuzit për vitin 2023, janë më të ulëta për 678.316,51 euro, ose 16%**.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **Shpenzimet kapitale** | **Plani për 2023** | **Rebalansi 2023** | **Indexi** |
| 1. | Shpenzimet për infrastrukturën lokale | 712.000,00€ | 12.000,00€ | 1,69% |
| 2. | Punimet e kontraktuara dhe shërbimet prej 2019 dhe 2022 | 1.940.137,38€ | 419.194,00€ | 21,61% |
| 2. | Shpenzimet për objektet ndërtimore | 428.000,00€ | 798.000,00€ | 186,45% |
| 3. | Shpenzimet për rregullimin e truallit | 220.000,00€ | 400.000,00€ | 181,81% |
| 4. | Shpenzimet për pajisje | 31.500,00€ | 400.881,54€ | 1272,64% |
| 5. | Mirëmbajtja investuese | 110.155,37€ | 810.464,40€ | 735,75% |
| 6. | Transferta për projekte | 664.445,68€ | 587.381,52€ | 88,40% |
|  | **TOTAL** | **4.106.238,43€** | **3.427.921,92€** | **83,48%** |

1. **SHPENZIMET PER INFRASTRUKTUREN LOKALE**

Me Vendimin për ndryshimet dhe plotësimet e Vendimit për Buxhetin e Komunës së Tuzit për vitin 2023, shpenzimet për infrastrukturën lokale janë ulur në 12.000,00 euro.

Sqarim: Në Vendimin për Buxhetin e Komunës së Tuzit për vitin 2023 ishin paraparë projekte shumëvjeçare për pagesën e 700.000.00 euro në vitin 2023. Mirëpo, financimin e këtyre projekteve e ka marrë Drejtoria për Investime Kapitale, kështu që në kuadër të kësaj pike kanë mbetur vetëm shpenzimet e planifikuara për

- Përpunimin e raportit (6,000.00€)

- Shërbimet e mbikëqyrjes profesionale (6,000.00€)

1. **PUNËT DHE SHËRBIMET E KONTRAKTUARA NGA VITET 2019 dhe 2022**

Punët dhe shërbimet e kontraktuara nga vitet 2019 dhe 2022 janë të planifikuara në vlerë totale prej **419.194,46 €**

1. Shuma prej **327.188,60 €** i referohet investimeve të projekteve shumëvjeçare, për të cilat buxheti për vitin 2022 parasheh pagesa të shtyra në vitin 2022, 2023 dhe 2024. Në pyetje janë projektet vijuese:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Kompania*** | ***Numri dhe data e kontratës*** | ***Emri i Projektit*** | ***Pagesa në vitin 2023*** |
| ***"Putevi Bar"shpk*** | 01-031/22-7649  *21.07.2022.* | *Rregullimi dhe rikonstruksioni i infrastrukturës rrugore lokale* | *237.188,588 €* |
| ***"Koja company" shpk*** | 01-031/22-10857  *03.11.2022.* | *Ndertimi i sheshit dhe parkut prane gjimnazit* | 90.000,01 € |

Projektet investuese shumëvjeçare të planifikuara me Vendimin për Buxhetin e Komunës së Tuzit për vitin 2023, në klasën buxhetore **441201**, do të paguhen nga Administrata e Projekteve Kapitale në bazë të Aneksit III të Kontratës së lidhur për zbatimin e programit 17 020 - Realizimi i infrastrukturës rrugore dhe ndërtimi i ulët, nënprogrami 17020 K04 Ndërtimi i infrastrukturës lokale, aktiviteti 17 020 K04 002 - Mbeshtetje për administratat lokale në zgjidhjen e problemeve të infrastrukturës, numri i dokumentit tonë: 01-334/23-69/3 me datë 07/10/ 2023, për projektet siç vijojnë:

**Projekti 1:** **Rregullimi dhe rikonstruksioni i infrastrukturës rrugore lokale**, Numri i kontratës: 01-031/22-7649, me datë 21 korrik 2022 (Anuitet mujore të barabara të kontraktuara nga marsi deri në dhjetor të vitit 2023);

**Projekti 2:** **Ndërtimi i sheshit dhe parkut pranë gjimnazit**, numër i kontratës: 01-031/22-10857, me datë 03.11.2022 (Shuma e kontraktuar e marrëveshjes prej 136,145,93€ që duhet paguar deri në fund të vitit 2023);

**Projekti 3**: **Ndërtimi i Ujësjellësit Qaf Kish - Bardhaj**, Numri i kontratës: 01-031/22-10754 me datë 01.11.2022 (Shuma e plotë e kontraktuar që duhet paguar gjatë vitit 2023).

Pjesa tjetër e shumës prej **92,005.86 €** i referohet kontratave të lidhura që janë planifikuar për pagesë në vitin 2023, siç tregohet:

1. **Shërbimet e kontraktuara nga viti 2022:**

* *Rishikimi i Projektit Kryesor të Urës së Rzharnicës në lumin Cem - 4,900,00€ Studio projekt sh.p.k. Podgorica*
* *Rindërtimi i rrugës nga Komuna e Tuzit deri te rreth rrotullimi i planifikuar, faza I (sipas PK) - 3,000.00€ - Koordinator sh.p.k Podgoricë*
* *Shërbimet e pastrimit të rrugës të kanalit të vijës ujore tashmë ekzistuese nga doku në Narhelm deri në urën e vjetër të Samoborrit - 23,997,93€ - Vuçetiq vip sh.p.k. Tivar*
* *Shërbimet e mbikëqyrjes profesionale - 6,000,00€ - BMP inchenjering sh.p.k Podgoricë*

1. **Shërbimet e kontraktuara nga viti 2019:**

* *Rishikimi i projektit të rrugës kryesore me trotuare nga rrethrrotullimi i planifikuar deri në kufirin e PDU - së Qendra e Tuzit dhe PDU-së Tuzi 3 - 4,114,00 € - M-Pro Consulting & Engineering" sh.pk Podgoricë,*
* *Zhvillimi i projektit kryesor për rindërtimin e urës së Rzharnicës - 49,993,93 € - Civil engineer shpk Podgoricë*

## SHPENZIMET PËR OBJEKTET NDËRTIMORE DHE INFRASTRUKTURE

Vlera totale e parashikuar e shpenzimeve për ndërtim dhe objekte infrastrukturore arrin në - **798,000.00€** dhe i referohet:

* *blerja e objektit për nevojat e komunës së Tuzit në vlerë prej 670,000,00€ - Është projekt shumëvjeçar dhe shuma totale e të cilit është 2,500,000,00€. Afati i pagesës është 5 vjet, ndërsa pagesa e parë është planifikuar për vitin 2023 në vlerë prej 670,000,00€.*
* *Rikonstruksioni i tribunave të KF “Deçiq” në vlerë prej 100,000,00€.*
* *Përshtatja e fushës në oborrin e gjimnazit “25.maj” në vlerë 28,000,00€.*

1. **SHPENZIMET PËR BLERJEN E TRUALLITT - 4414 –**

* *Janë të planifikuara në vlerë të përgjithshme prej - 400,000.00 €, për blerjen e truallit.*

1. **SHPENZIME PËR PAJISJE - 4415 JANË PLANIFIKUAR NË VLERË TË PËRGJITHSHME PREJ 400,881.54€.**

* Bëhet fjalë për blerjen e mobileve të zyrës, kompjuterëve, fonometrave për nevojat e policisë komunale, pajisje për këndet e lojërave për fëmijë dhe ngjashëm, blerjen e uniformave dimërore për nevojat e shërbimit të policisë komunale dhe automjeteve.

1. **MIRËMBAJTJA E INVESTIMEVE – 4416 ËSHTË PLANIFIKUAR NË VLERË TË PËRGJITHSHME PREJ 810,464,40.**

* Këto mjete janë planifikuar për mirëmbajtje të rregullt dhe investivemeve të rrugëve lokale; asfaltimi dhe modernizimi i rrugëve komunale dhe të pakategorizuara; mirëmbajtjen dhe mbrojtjen e rrugëve në të gjitha BL; rikonstruksioni i objekteve për nevojat e BL; mirëmbajtjen, rregullimin dhe mbrojtja e hapësirave të gjelbra dhe publike; kryerja e punimeve në hapësira publike; ndërtimi dhe rikonstruksioni i ndriçimit publik; mirëmbajtja e ndriçimit publik; rikonstruksioni i fushave sportive; aktivitetet në rrjetin rrugor me qëllim të ruajtjes dhe përmirësimit të gjendjes së rrugëve; vendosja e sinjalistikës horizontale dhe vertikale; prokurimi dhe instalimi i mobiljeve komunale; prokurimi dhe vendosja e policëve të shtrirë dhe punë dhe aktivitete të tjera të ngjashme në të gjitha BL-të në territorin e komunës së Tuzit.

1. **TRANSFERET PËR PROJEKTIN NË VLERË 587.381,52€.**

Mjetet prej 587.381,52€ janë të destinuara për realizimin e projekteve në vijim:

Projekti LEC - në vitin 2023 pritet pagesa nga Autoriteti Kontraktues në bazë të raporteve financiare të miratuara për shpenzimin e mjeteve në kuadër të projektit LEC në vlerë prej 256.318,44€.

Projekti Adria - në vitin 2023 presim pagesë nga partneri kryesor në vlerë prej 8.461,60 € në bazë të raporteve të miratuara mbi shpenzimin mjeteve në kuadër të projektit Adria të cilat janë shpenzuar në realizimin e aktiviteteve të mbetura të projektit deri në fund të tij çka komuna e Tuzit ka përfunduar të gjitha aktivitetet në kuadër të këtij projekti.

Projektet e NERA-s - në vitin 2023 pritet pagesa nga Organi Menaxhues për thirrjen e IPA CBC Kosovë - Mali dhe Zi në transhe, dhe shuma për vitin vijues është 313.251,48€.

Projekti PAST4FuturePlus – pagesë e mjeteve në vlerë prej 9,350,00 €.

**Shlyerja e detyrimeve nga periudha paraprake**

- *Shlyerja e detyrimeve nga periudha paraprake në vlerë prej* **297,000,00€.** I referohet borxhit të bazuar në tërheqjen e mjeteve nga Fondi Revolfing për financimin e aktiviteteve të projekteve të bashkëpunimit ndërkufitar të programeve Itali-Shqipëri-Mali i Zi, Lec dhe detyrime të tjera si dhe pagesën e një pjese të detyrimeve në bazë të 3 kredive nga Fondi egalizues (800.000,00 euro, 300.000,00 euro dhe 70.000,00 euro).

**- Shlyerja e borxhit** është planifikuar në shumën **600.000,00 euro** dhe i referohet shlyerjes së borxhit ndaj Fondit egalizues. Ministria e Financave i ka miratuar Komunës së Tuzës një kredi financiare prej 800.000,00 eurosh për të paguar punët e kontraktuara të projekteve kapitale. Shlyerja e kredisë bëhet në kurriz të mjeteve të Fondit egalizues, të cilat i ndahen çdo muaj Komunës së Tuzit, brenda pesë viteve, në 60 këste të barabarta mujore duke filluar nga 1 shkurti 2023. Brenda kësaj pike përfshihen borxhet e bazuara në kredi prej 400.000,00 euro si dhe borxhet e bazuara në kredi afatshkurtra prej 300.000,00 euro dhe 70.000,00 euro nga Ministria e Financave.

**Rezerva**

Komuna e Tuzit ka planifikuar mjete rezervë në vlerë prej **85,000,00€,** për:

• rezerva e buxhetit rrjedhës 70,000.00€ dhe për

• rezerva e buxhetit të përhershëm 15,000.00€.

\*\*\*\*\*