## logoweb-09.png

**VENDIMIN MBI BUXHETIN E KOMUNËS SË TUZIT PËR VITIN 2025**

**Tuz, nëntor 2024**

***Baza ligjore -*** për sjelljen e Vendimit për buxhetin e komunës së Tuzit për vitin 2025 mbështetet në dispozitat e Ligjit për Buxhetin dhe Përgjegjësinë Fiskale (“Fleta Zyrtare e Malit të Zi”, nr. 20/14, 56/14, 70/17 , 04/18 dhe 55/18, 66/19, 70/21, 145/21, 027/23), Ligji për financimin e vetëqeverisjes lokale (Fleta Zyrtare e Malit të Zi Nr. 03/19 dhe 086/22), Ligji për Vetëqeverisjen Lokale (“Fleta Zyrtare e Malit të Zi”, nr. 02/18, 34/19, 38/20, 050/22 dhe 084/22), Statuti i Komunës së Tuzit (“Fleta Zyrtare e MZ” – Dispozitat komunale nr. 24/19, 20/05 dhe 55/22).

Neni 3 i Ligjit për Buxhetin dhe Përgjegjësinë Fiskale përcakton se buxheti është plan financiar i bazuar në vlerësimet vjetore të të ardhurave dhe shpenzimeve, se ai miratohet për vitin fiskal dhe është i vlefshëm në vitin për të cilin është miratuar dhe se viti fiskal është vit kalendarik dhe neni 4 përcakton se çfarë përmban buxheti.

Neni 28 i Ligjit për Financimin e Vetëqeverisjes Lokale përcakton se propozimin e Vendimit për Buxhetin e përcakton kryetari i Komunës dhe i dorëzohet Kuvendit të Komunës.

Neni 38 paragrafi 1 pika 7 e Ligjit për Vetëqeverisjen Lokale përcakton se kuvendi miraton buxhetin dhe llogarinë përfundimtare të buxhetit, dhe neni 167 paragrafi 1 që komuna para se të miratojë plane dhe programe për zona të caktuara në komunë, projekte urbane, buxhete dhe akte të përgjithshme të cilave ju percaktohen të drejtat dhe detyrimet e qytetarëve, të sigurohet pjesëmarrja e publikut të interesuar në vendimmarrje duke zbatuar procedurën e diskutimit publik.

Neni 53 paragrafi 1 pika 7 e Statutit të Komunës së Tuzit parasheh që Kuvendi miraton buxhetin dhe llogarinë përfundimtare të buxhetit.

**A R S Y E T I M**

Vendimi për buxhetin e komunës së Tuzit për vitin 2025 është marrë në bazë të udhëzimit të Ministrisë së Financave nr. 07-430/24-780/1 datë 11.09.2024, kërkesave të njësive shpenzuese dhe vlerësimit real të të ardhurave dhe shpenzimeve buxhetore.

Në përgatitjen e Buxhetit për vitin 2025, përkatësisht në planifikimin e mjeteve për qëllime specifike, morën pjesë aktive organet e qeverisjes lokale - njësitë shpenzuese, shoqëritë tregtare dhe përdoruesit e tjerë të fondeve buxhetore, duke paraqitur planet, programet, kërkesat, propozimet dhe sugjerimet e tyre.

Qëllimi kryesor i politikës buxhetore është krijimi i një sistemi financiar të qëndrueshëm ku nga të ardhurat e realizuara, do të mbulohen të gjitha shpenzimet rrjedhëse, shlyerja e borxhit, dhe sigurimi i mjeteve për investime kapitale.

Sa i përket anës së të ardhurave, qellimet e parashikuara me buxhet janë:

• Rritja e mbledhjes së të gjitha llojeve të të ardhurave;

• Rritja e të ardhurave të veta nëpërmjet mbulimit më të madh të tatimpaguesve.

Nga ana e shpenzimeve, qellimet janë:

• racionalizimi i të gjitha pikëpamjeve shpenzuese;

• Shlyerja e rregullt e të gjitha detyrimeve;

• realizimi i projekteve të planifikuara kapitale.

**Vërejtje:** Vitin e ardhshëm 2025 planifikohet formimi i një njësie të re shpenzuese, organi administrativ i quajtur - **Sekretariati për Diasporë.**

 **I PROJEKTIMI I TË ARDHURAVE PËR VITIN 2025**

Struktura e të ardhurave është përpiluar në pajtim me nenin 5 të Ligjit mbir Buxhetin dhe Përgjegjësinë Fiskale. („Fl.zyrtare e MZ“ nr.20/2014, 56/2014, 70/2017, 4/2018, 55/2018, 66/19, 70/21, 145/21, 027/23).

Tabela ofron një pasqyrë të të ardhurave totale sipas burimit dhe strukturës së tyre:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **TË ARDHURAT**  | **Plani për 2025.** | **Struktura %** |
| **I** | **TË ARDHURAT VETANAKE** | **2.448.000,00€** | **26,26%** |
| 1 | Tatimi në patundshmëri | 820.000,00€ | 33,54% |
| 2 | Tatimi në shit/blerjen e patundshmërive | 165.000,00€ | 6,74% |
| 3 | Mbitatimi në tatimin në të ardhurat e personave fizik | 250.000,00€ | 10,21% |
| 4 | Taksat lokale administrative | 35.000,00€ | 1,42% |
| 5 | Taksat lokale komunale | 13.000,00€ | 0,53% |
| 6 | Taksat lokale turistike | 10.000,00€ | 0,41% |
| 7 | Kompensime për rregullimin dhe ndërtimin e truallit ndërtimor | 235.000,00€ | 9,6% |
| 8 | Kompensime të tjera për rrugë | 170.000,00€ | 6,94% |
| 9 | Kompensime të tjera-kompensime komunale | 30.000,00€ | 1,22% |
| 10 | Gjoba të vëna në procedurën penale dhe procedura të tjera për shkak të mospagesës së të ardhurave lokale | 25.000,00€ | 1,02% |
| 11 | Interese për shkak të vonesës në pagesën e taksave lokale | 20.000,00€ | 0,82% |
| 12 | Të ardhurat që organet realizojnë duke kryer veprimtarinë e tyre | 25.000,00€ | 1,02% |
| 13 | Të ardhura të tjera | 150.000,00€ | 6,12% |
| 14 | Të ardhura nga shitja e patundshmërive | 500.000,00€ | 20,42% |
| **II** | **TË ARDHURAT PËRKATËSE** | **1.555.000,00€** | **16,68%** |
| 1 | Tatimi mbi të ardhurat e personave fizik | 1.450.000,00€ | 93,55% |
| 3 | Kompensim për shfrytëzimin e burimeve natyrore | 35.000,00€ | 2,26% |
| 4 | Kompensim vjetore për regjistrimin e automjeteve | 70.000,00€ | 4,83% |
| **III** | **TRANSFERTAT DHE DONACIONET** | **4.663.548,45€** | **50,03%** |
| 1 | Donacionet rrjedhëse në favor të buxhetit të komunës | 100.000,00€ | 2,14% |
| 2 | Donacione kapitale në favor të buxhetit të Komunës | 200.000,00€ | 4,29% |
| 3 | Donacionet rrjedhëse për projektet e BE-së | 772.000,00€ | 16,55% |
| 4 | Transferta nga buxheti i shtetit | 1.350.000,00 | 28,95% |
| 5 | Transferta nga Fondi Egalizues | 2.241.548,45€ | 47,48% |
|  | Totali I+II+III | **8.666.548,45€** | **92,98%** |
| **IV** | Hua dhe kredi | **154.000,00**€ | **1,65%** |
| 1 | Huatë  | 154.000,00€ | 1,65% |
| **V** | **MJETE TË MBARTURA NGA VITI I KALUAR** | **500.000,00€** | **5,36%** |
| 1 | Mjete të mbartura nga viti paraprak | 500.000,00€ | 5,36% |
|  | **TOTALI I+II+III+IV** | **9.320.548,45€** | **100,00%** |

Të ardhurat vetanake janë planifikuar në vlerë prej 2,448,000,00€ dhe në strukturën e të ardhurave të përgjithshme buxhetore marrin pjesë me 26,26%. Ato janë planifikuar si më poshtë:

**1. Tatimet lokale** janë planifikuar në vlerë prej 1,235,000,00€, që përbën 13,25% të të ardhurave të përgjithshme buxhetore.

* **Tatimi në patundshmëri** është planifikuar në vlerë prej 820,000,00€ dhe merr pjesë me 65,95% të totalit të taksave lokale, dhe me 8,8% të të ardhurave të përgjithshme buxhetore. Këto të ardhura inkasohen nga organi komunal për punët e të ardhurave, në pajtim me vendimin komunal.
* **Tatimi në shit/blerjen** të patundshmërive është planifikuar në vlerë prej 165,000,00€ dhe merr pjesë me 13,36% në totalin e taksave lokale, dhe me 1,79% në të ardhurat e përgjithshme buxhetore. Ligji për financimin e vetëqeverisjes lokale parashikon që këto janë të ardhura vetanake dhe se Komunës i takon 80% e të ardhurave të realizuara në këtë bazë, ndërsa Ligji për tatimin në shitjen e patundshmërive parashikon që duke filluar nga 1 janari 2024, përcaktimi, kontrolli dhe arkëtimi i këtyre të ardhurave kryhet nga organi i qeverisjes lokale kompetent për mbledhjen e të ardhurave publike lokale.
* **Mbitatitmi në tatimin** mbi të ardhurat e personave fizik është planifikuar në vlerë prej 250,000,00€ dhe merr pjesë në tatimet totale lokale me 20,24%, dhe me 2,68% në të ardhurat e përgjithshme buxhetore.

**2. Të ardhurat nga taksat** janë planifikuar në vlerë prej 60,000,00€ dhe përbëjnë 0,64% të të ardhurave të përgjithshme buxhetore, nga të cilat

* **Taksat administrative lokale** janë planifikuar në vlerë prej 35,000.00€ dhe përbëjnë 58.33% të taksave totale.
* **Taksat lokale komunale** janë planifikuar në vlerë prej 15,000.00€ dhe përbëjnë 25% të totalit të taksave.
* **Taksa turistike** është planifikuar në vlerë prej 10,000.00€, dhe pjesëmarrja e tyre në strukturë është 16.66%.

**3.** Të ardhurat nga kompensimet janë planifikuar në vlerë të përgjithshme prej 435,000,00€ dhe përbëjnë 4.7% të të ardhurave të përgjithshme buxhetore. Struktura e këtyre të ardhurave është:

* **Kompensim për dhe ndërtimin e truallit ndërtimore –** 235,000.00 € ose 54% e totalit të kompensimeve vetanake. Ato janë planifikuar në bazë të projektimit të objekteve të planifikuara për të cilat tashmë janë lëshuar kushtet urbanistike dhe teknike dhe projekte të tjera në përgatitje për realizim në komunën e Tuzit nga investitorë nga vendi dhe jashtë.
* **Kompensime të tjera për rrugë –** 170,000.00€ ose 39,08% e totalit të kompensimeve vetanake,
* **Kompensime të tjera – kompensime komunale –** 30,000.00€, gjegjësisht 6,9% e totalit të kompensimeve vetanake.

**4. Të ardhura të tjera** janë planifikuar në vlerë prej 220,000,00€, gjegjësisht 2,39% të të ardhurave të përgjithshme buxhetore, nga të cilat:

* Të ardhurat të cilat organet i realizojnë nga kryerja e aktiviteteve të tyre – 25,000.00€, gjegjësisht 11.36% e totalit të të ardhurave të tjera të përgjithëshme;
* Gjobat e vëna në procedurën penale dhe procedura të tjera për shkak të mos pagesë të të ardhurave lokale– 25,000,00€, gjegjësisht 11,36% të të ardhurave të tjera të përgjithëshme,
* Interesi për shkak të vonesës në pagesë të taksave lokale - 20,000.00€, gjegjësisht 9.09% të të ardhurave tjera të përgjithëshme,
* **Të ardhurat të tjera** - 150,000.00 €, gjegjësisht 75% e të ardhurave të tjera të përgjithëshme. Në zërin Të ardhura të tjera priten të ardhura të rregullta nga Enti e Punësimit për të ardhurat e personave me aftësi të kufizuar dhe të ardhura të tjera që komuna realizon në bazë të konkurseve të ndryshme që lidhen me kulturën, krijimtarinë, bujqësinë etj.

**5. Të ardhurat nga shitja e pasurisë jofinanciare janë planifikuar në vlerë prej** 500,000,00€. Në strukturën e të ardhurave të përgjithëshme marrin pjesë me 5.42%, ndërsa në strukturën e të ardhurave vetanake me 20,42%.

**TË ARDHUARAT PËRKATËSE** janë planifikuar në vlerë prej 1,555,000,00€ dhe në strukturën e të ardhurave të përgjithshme buxhetore marrin pjesë me 16,68%.

**1. Tatimi në të ardhura e personave fizik është planifikuar në vlerë prej** 1,450,000,00€ dhe në strukturën e të ardhurave të përgjithëshme marrin pjesë me 15,56%, ndërsa në strukturën e të ardhurave përkatëse marrin pjesë me 93,24%. Në Kuvendin e Malit të Zi të mbajtur më 19 janar 2024, është miratuar Ligji për ndryshimin e Ligjit për financimin e vetëqeverisjes lokale, i cili ka ndikuar në shumën e të ardhurave të Komunës së Tuzit për dy arsye:

* Është rritur përqindja e të ardhurave përkatëse nga tatimi mbi të ardhurat personave fizik, komunave të cilat i takojnë rajonit verior dhe komunave Zeta dhe Tuzi nga 50% në 80%.
* parashikohet të vendoset në llogari të posaçme 10% e të ardhurave nga tatimi mbi të ardhurat e personave fizik komunave të cilat i përkasin rajonit bregdetar dhe qendrore dhe shperndarja e këtillë e mjeteve të grumbulluara komunave të cilat i përkasin rajonit verior dhe komunave Zeta dhe Tuzi në pajtim me shkallen e zhvillimit të Komunës.

**2. Kompensimi për shfrytëzimin e të mirave me interes të përgjithshëm –** kompensimipër shfrytëzimin e ujërave është planifikuar në vlerë prej 35,000,00€ dhe përbën 2,25% të të ardhurave përkatëse.

**3. Kompensimi vjetore për regjistrimin e automjeteve** është planifikuar në vlerë prej 70,000,00€ dhe përbën 4,5% të të ardhurave të përkatëse

**MJETET E KALUARA NGA VITI PARAPRAK** janë planifikuar në vlerë prej 500,000.00€ dhe përfaqësojnë 5.36% të të ardhurave të përgjithshme buxhetore.

**DONACIONET** janë planifikuar në shumën e përgjithëshme prej 1,072,000.00€ dhe kanë të bëjnë me donacionet kapitale dhe rrjedhëse për projektet ndërkomëtare të cilat i realizon Sekretariati për zhvillim dhe projekte: ProlightMed, Toward Zero Waste, Nera, Crossmart, Circlewaste etj.. Gjithashtu planifikon financimi dhe ndërtimi i parkut në një pjesë nga Ekofond.

Donacionet kapitale për projekte nga buxheti i Qeverisë së Malit të Zi, nga buxheti i Qeverisë së shteteve dhe komunave të rajonit i referohen donacioneve për ndërtimin e infrastrukturës së re lokale të komunës së sapothemeluar të Tuzit. Në masën më të madhe, donacionet bien dakord përmes bashkëpunimit dhe projekteve që ne i zbatojmë përmes Unionit të Komunave Shqiptare në rajon, një nga themeluesit e të cilit është edhe komuna e Tuzit, dhe realizohen në mënyrë shumë të ngjashme me projektet ndërkufitare të IPA-s. si dhe mjetet që marrim nga ministritë përkatëse për të mbështetur prodhuesit bujqësorë, ndërtimin e rrugëve rurale/lokale, ndërtimin e ujësjellësëve etj. Donacionet përfaqësojnë 11.5% të të ardhurave të përgjithshme buxhetore.

**TRANSFERTAT** janë planifikuar në vlerë prej 3,591,548,45€, të ardhurat buxhetore të përgjithëshme dhe marrin pjesë me 38,53% dhe kanë të bëjnë me:

* Transferta nga Fondi Egalizues që janë planifikuar në sjumën prej 2,241,548,45€, sipas Planit të shpërndarjes së mjeteve akontative të Fondit të Egalizimitm komunave për vitin (Fleta Zyrtare e Malit të Zi, Nr. 102/24 e datës 24 tetor 2024).
* Transferta nga Buxheti i Malit të Zi janë planifikuar në shumën prej 1,350,000.00€ në bazë të Vendimit të Kuvendit të Malit të Zi të miratuar më 19 nëntor 2024 dhe i referohen granteve nga Ministria e Financave nga tatimi mbi të ardhurat për përsonat fizik komunave të cilat i takojnë bregdetit dhe rajonit qendror dhe shpërndarja e këtillë e mjeteve të grumbulluara komunave që i përkasin rajonit verior dhe komunave Zeta dhe Tuzi në pajtim me perrputhje me nivelin e zhvillimit të komunës.

**HUATË DHE KREDITË** janë planifikuar në shumë prej 154,000.00€ dhe përfaqësojnë 1.65% të të ardhurave të përgjithshme buxhetore dhe i referohen mjeteve që Sekretariati për Zhvillim dhe Projekte do të tërheqë nga Fondi për Mbështetjen komunave për parafinancimin e projekteve të donatorëve në pajtim me dispozitat e Ligjit mbi financimin e vetëqeverisjes lokale. Në pajtim me Ligjin mbi financimin e vetëqeverisjes lokale, mjetet nga Fondi për Mbështetjen e komunave për parafinancimin e projekteve të donatorëve parashikohen në buxhetin e shtetit dhe ndahen në një llogari të veçantë të Ministrisë së Financave. Të drejtën e tërheqjes së mjeteve nga Fondi i ka komuna që ka lidhur kontratën për realizimin e projektit me donatorin ose partnerin drejtues të projektit, ndërsa komuna bën kthimin e mjeteve në Fondin për Mbështetje pas perfundimit nga ana e donatorit ose partnerit udhëheqës ose më së largu në afat prej 18 muajsh nga dita e terheqjes së mjeteve nga fondi.

**II. SHPENZIMET E BUXHETIT PËR VITIN 2025**

Të ardhurat e planifikuara gjithsej me depozitin fillestar të Buxhetit të Komunës Tuzi për vitin 2025 janë planifikuar në shumën prej 9.320.548,45€, të cilat shpërndahen në:

* Shpenzime të rregullta - 3.705.000,00 €
* Transferta – 2.610.800,00 €
* Shlyerje e obligimeve - 530.000,00 €
* Buxheti kapital - 2.275.748,45 €
* Rezervat - 199.000,00 €

Neni 27 i Ligjit për financimin e vetëqeverisjes lokale përcakton që me të ardhurat rrjedhëse të financohen shpenzimet e rrjedhëse dhe shlyerja e borxhit, siç është paraqitur në tabelën më poshtë:

|  |  |
| --- | --- |
| Buxheti 2025 | Vlera  |
| I | Të ardhurat rrjedhëse | 6.859.548,45 € |
| II | Shpenzimet rrjedhëse dhe shlyerja e borxhit | 6.325.800,00 € |
| III | Diferenca | 533.748,45 € |

Tabela e mëposhtme tregon një ndarje më të detajuar të mjeteve sipas qëllimit dhe shumës:

**Shpenzimet – buxheti total Tabela 2.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| n.r | PERSHKRIMI | Plani për vitin 2025 | Struktura % |
| I | Shpenzimet rrjedhëse (të ardhurat bruto dhe kontributet në obligim të punëdhënësit, të ardhurat e tjera personale, shpenzimet për materiale dhe shërbime, mirëmbajtja rrjedhëse, interesi, qiraja, subvencionet dhe shpenzime të tjera) | 3.705.000,00 €  | 39,75% |
| II | Transferta institucioneve, individëve, sektorit publik e privat, transferta të tjera | 2.610.800,00 €  | 28,01% |
| III | Shpenzimet kapitale për prokurim dhe mirëmbajtje të pronës financiare dhe jofinanciare  | 2.275.748,45 €  | 24,41% |
| IV | Rezerva | 199.000,00 €  | 2,13% |
| V | Shlyerja e detyrimeve nga periudha e kaluar | 10.000,00€ | 0,11% |
| VI | Shlyerja e borxhit | 520.000,00€ | 5,58% |
|  | TOTALI | 9.320.548,45€ | 100,00% |

Qellimi themelor në planifikimin e këtyre shpenzimeve është mbajtja e kostove diskrecionale në një nivel që do të sigurojë funksionimin normal të njësive shpenzuese, shërbimin e detyrimeve rrjedhëse, transfertat për funksionim publik te shoqërive afariste,themelues i të cilave është komuna dhe të vazhdojmë me dinamiken e planifikuar të realizojmë projekte kapitale zhvillimore. Gjatë planifikimit të mjeteve për shpenzime, pikënisje kanë qenë kërkesat e njësive shpenzuese, detyrimet e lindura dhe detyrime të tjera ligjore.

**I SHPENZIMET RRJEDHËSE**

**Shpenzimet rrjedhëse** përfshijnë pagesën e pagave bruto të punëtorëve dhe kontributeve të punëdhënësit, të ardhurat e tjera personale, shpenzimet për materiale, shpenzimet për shërbime, mirëmbajtjen rrjedhëse, qiranë, subvencionet dhe shpenzime të tjera.

Tabela tregon shpenzimet rrjedhëse sipas destinimeve dhe shumave:

**Shpenzimet rrjedhëse Tabela 3.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **Shpenzimet rrjedhëse** | **Plani për 2025.** | **% shpenzimet rrjedhëse në**  | **% në shpenzimet totale** |
| 1. | Fitimet bruto të të punësuarve | 1.681.600,00€ | 45,38% | 18,04% |
| 2. | Të ardhura të tjera përsonale | 164.700,00€ | 4,44% | 1,76% |
| 3. | Shpenzimet për materiale | 311.000,00€ | 8,4% | 3,34% |
| 4. | Shpenzimet për shërbime | 713.500,00€ | 19,26% | 7,65% |
| 5. | Mirëmbajtja rrjedhëse | 29.500,00€ | 0,8% | 0,32% |
| 6. | Qiraja | 50.000,00€ | 1,35% | 0,53% |
| 7. | Subvencionet | 589.000,00€ | 15,89% | 6,32% |
| 8. | Shpenzime të tjera | 165.700,00€ | 4,47% | 1,77% |
|  | **TOTALI** | 3.705.000,00 €  | **100,00%** | **39,77%** |

**1.** **Mjetet për paga bruto të punëtorëve dhe kontributet në detyrim të punëdhënësit** janë planifikuar në vlerë prej 1,681,600.00€ ose 18,04% të buxhetit të përgjithshëm. Struktura e fitimit bruto përbëhet nga:

* të ardhurat neto – 1.359.000,00 €,
* tatimi mbi pagat e të punësuarve – 75.700,00 €,
* kontributet në detyrim të të punësuarit – 168.100,00 €,
* kontributet në detyrim të punëdhënësit – 33.500,00 €,
* mbitatimi në tatimin mbi të ardhurat e përsonave fozik – 9.300,00 €.

Mjetet për pagat bruto dhe kontributet në detyrim të punëdhënësit planifikohen në përputhje me rregulloret ligjore në fuqi që zbatohen nga 01.10.2024, i cili rregullon pagat në sektorin publik, dhe Marrëveshjen Kolektive Degëzuese për Administratën dhe Gjyqësinë (“Fleta Zyrtare e Malit të Zi, nr. 18/23).

Numri i të punësuarve deri më 1 nëntor 2024., në Komunën e Tuzit është 111. Në Komunën e Tuzit planifikohet formimi i organit të ri administrativ me emrin - Sekretariati për Diasporë. Në Sekretariatin e sapohapur do të caktohen edhe zyrtarë nga organet tjera administrative të komunës së Tuzit.

**2. Mjetet për të hyrat tjera personale janë planifikuar** në vlerë prej 164,700,00€, që përbëjnë 1,76% të buxhetit të përgjithshëm dhe i referohen zërave në vijim:

* kopenzime për dimrishte - 25.000,00 €,
* kompenzimet për këshilltarët në Kuvendin e Komunës së Tuzit - 101.000,00 €,
* çmime jubilare – 500,00 €
* shperblim largimi – 2.000,00 €
* tarifa të tjera – 36,200.00€ të shpërndara sipas njësive shpënzuese proporcionalisht, me shumën më të madhe të ndarë për Sekretariatin për Financa (shpërblim për 53 femra në komunën e Tuzit për 8 mars). Mjetet tjera janë të destinuara për: komisionin për udhëheqjen e fëmijëve me nevoja të veçanta, komisionin për kontrollin e njohurive, komisionet për afarizmin e grave, bujqësinë, OJQ, sport dhe komisione të tjera.

**3. Shpenzimet për materiale** janë planifikuar në vlerë prej 311,000,00€ dhe përbëjnë 3,34% të buxhetit të përgjithshëm. Këto mjete i referohen shpenzimeve për materiale administrative, shpenzime për energji, karburant, etj.

Në strukturën e këtyre shpenzimeve, pjesëmarrje më të madhe kanë:

* **shpenzimet e energjisë** – 230.000,00 € ose 73,95% dhe ato janë:
	+ shpenzimet e energjisë elektrike të organeve komunale - 40.000,00 €,
	+ shpenzimet e ndriçimit publik – 190.000,00 €,
* **materiale administrative** - 26.000,00 € ose 8,36%,

(pajisje zyre, inventar i vogël, produkte higjienike, pjesë rezerve etj.)

* **shpenzimet të karburantit në vlerë prej 55,000.00€ ose 17.68%.**

**4. Shpenzimet për shërbime** janë planifikuar në vlerë prej 713,500,00€, përkatësisht:

* për udhëtime zyrtare në vlerën prej 19.850,00€, si në vijim:
	+ për organet administrative gjithsej 9,350,00€;
	+ për projekte ndërkombëtare në vlerë prej 10,500.00€ të ndara për:
		- „Toward Zero Waste – 5.000,00 €,
		- „Crossmart“ – 3.500,00 €,
		- „ProlightMed“ – 2.000,00 €;
		- (Sqarim: Shuma prej 10,500,00€ i referohet udhëtimeve zyrtare brenda njësisë shpenzuese të Sekretariatit për Financa, të cilat financohen nga donacionet ndërkombëtare dhe do të realizohen në përputhje me dinamikën e krijimit të të ardhurave nga donacionet rrjedhëse)
* për shpenzimet e përfaqësimit, shtypit dhe bufesë në vlerë prej 26,100,00€ dhe:
	+ për organet administrative në total 24.600,00 €;
	+ për projekte ndërkombëtare - 1,500.00 € të shpërndara:
		- „Toward Zero Waste – 1.000,00 €,
		- „Crossmart“ – 500,00 €;
		- (Sqarim: Shuma prej 1500,00€ i referohet shpenzimeve të përfaqësimit, shtypit dhe bufesë në kuadër të njësisë shpenzuese të Sekretariatit për Financa, të cilat financohen nga donacionet ndërkombëtare dhe të njëjtat do të realizohen në përputhje me dinamikën e krijimit të të ardhurave nga donacionet aktuale)
* për shërbimet e komunikimit në vlerë 33,000,00€,
* për shërbime bankare në vlerë 9,000,00€,
* për shërbime avokatore, noteriale dhe juridike dhe 22,000.00€ tjera,
* për shërbime konsulente, projekte dhe studime në vlerë prej 4,200,00€,
* për shërbimet e zhvillimit profesional në vlerë 3,400,00€,
* për shërbime të tjera në vlerë prej 545,950.00€, të cilat do të përcaktohen më poshtë sipas pikave,
* Shërbime televizive në gjuhën shqipe në vlerë prej 50,000,00€.

Për shërbimet tjera është planifikuar një shumë prej 545,950.00€, që vazhdon si në në vijim sipas organeve:

* Sherbimi i kryetarit: 60.000,00 €:
* për shërbimet e sigurimit fizik dhe teknik të personave dhe pronës së komunës së Tuzit,
* Krijimi i hartes turistike,
* manifestime dhe aktivitete të ndryshme:

- Dita e Komunës,

- Dita e Çlirimit,

- Ditët e Diasporës,

- Të tjera (shërbime që lidhen me mjedisin e punës, shpenzime të paparashikuara gjatë vitit)

* Sherbimi i Kuvëndit: 5.000,00 €

- shërbimet e botimit të akteve në “Fletën Zyrtare të Malit të Zi – DK”

* Sekretariati për financa: 69.750,00 €
* Shërbime të revizionit dhe shërbimet e tjera – 5.000,00 €
* projekte ndërkombëtare – 64,750.00 €, për projekt:
* „Toward Zero Waste“ – 42.000,00 €,
	+ „Crossmart“ – 7.600,00 €,
	+ „Circlewaste“ – 5.000,00 €,
	+ „ProlightMed“ – 10.150,00 €.

Shënim: Pagesat e shërbimeve në lidhje me projektet e sipërpërmendura financohen nga fondet e projekteve.

* Sekretriati për vetëqeverisje lokale: 387.700,00 €për organizimin e ngjarjeve të mëposhtme:
1. Aktivitetet sportive – 3.500,00 €:
	* + - Turne shahu në vlerën prej 1.500,00 €,
			- Java Evropiane e Sportit në shumën 2.000,00 €,
2. Shënimi i datave të rëndësishme historike – 12.000,00 €
	* + - 6.prilli – kryengritja e Malësisë – 6.000,00 €,
			- 28. nëntori - 6.000,00 €,
3. Hartimi i faksimileve, vulave, publikimit të shpalljeve - 5.000,00 €,
4. Shërbimet e fotografimit, projektimit dhe prodhimit të materialit reklamues dhe dekorativ në masën prej 7.000,00€,
5. Vera në Malësi - 100.000,00 € në kuadër të në cilës:
* Dita ndërkombëtare e fëmijëve – 5.000,00 €,
* Panairi i librit – 25.000,00 €
* Kampi i fëmijëve – 5.000,00 €;
* Ditët e muzikës klasike – 12.000,00 €
* Mbërmja letrare – 3.000,00 €
* Bazari verorë në Malësi – 50.000,00 €
1. Tetori roze – në vlerë prej 4.000,00 €
2. Java e të rinjëve – në vlerë prej 6.000,00 €
3. Pazari Dimëror në Malësi - 145,000,00 € - (Pazari Dimëror i vitit të kaluar - 95,000,00 € dhe Pazari Dimëror i këtij viti - 50,000,00 €)
4. Për masa konservimi dhe kërkime arkeologjike - 30.000,00 € - (mjetet e fituara nga ana e Ministrisë së Arsimit , shkencës, kulturës dhe sportit në bazë të konkursit );
5. Ribotimi i 'laboratit prezantues dhe evidentimit të trashigimisë kulturore dhe materiale si dhe librit për xhumbletë (libër dhe foto-album) – 4.000,00 €
6. Shërbime për punimin e xhamit për ruajtjen e xhubletës , blerja e kukullës , me shërbim të rentimit të xhubletës në vlerën prej 2.200,00 €
7. Dita Ndërkombëtare e Grave – 30.000,00 € (organizmi me UBSHR)
8. ManifesTIMI „50 vjet art “ – 17.000,00 €
9. Punimi i filmit „Guri“ – 7.000,00 €
10. Sherbime për punimin e suvenireve me logon e komunës së Tuzit– 4.000,00 €
11. Plane lokale -11.000,00€ si më posht :
	* Plani lokal i veprimt për rë rinjtë,:
	* Plani lokal i veprimit pët mbrojtjen e personave me invaliditet nga diskriminimi dhe promovimi i barazisë
	* Strategjia e punësimit
	* Plani lokal i veprimit për barazinë gjinore
	* Strategjia e zhvillimit të sportit
	* Programi i zhvillimit të kulturës

- Sekretariati për Bujqësi dhe Zhvillim Rural - 19,500,00€ për aktivitetet e mëposhtme:

- Promovimi i produkteve bujqësore dhe bujqësisë, dhe edukimi dhe udhëtimet studimore të prodhuesve bujqësorë – 7,000.00 €

- Dezinfektimi, dezinsektimi dhe kontrolli i dëmtuesve – 12,500,00 €

- Shërbimi komunal i policisë dhe inspektimit - 4,000,00 € - shërbime lidhur me mbikëqyrjen komunale.

**Shpenzimet për mirëmbajtje rrjedhëse** janë planifikuar në vlerë prej 29,500.00€, përkatësisht:

• për mirëmbajtjen rrjedhëse të objekteve ndërtimore – objekti i komunës - 7,000,00€.

• për mirëmbajtje rrjedhëse të pajisjeve - automjeteve - 20,000,00€

• për mirëmbajtjen rrjedhëse të pajisjeve – fotokopjues - 2,500,00 €

**Qiraja është planifikuar në vlerë prej 50,000,00€ –** për nevoja të rritjes së kapacitetit punues të komunës së Tuzit.

**Subvencionet për mbështetjen e prodhuesve bujqësorë** janë planifikuar në vlerë prej 589,000,00€. Mjetet e planifikuara do të përcaktohen me Vendim të veçantë për kushtet, mënyrën dhe dinamikën e shpërndarjes së mjeteve nga buxheti i komunës së Tuzit për vitin 2025 të dedikuara për bujqësi.

**Shpenzimet tjera janë planifikuar në vlerë prej 165,700.00€ dhe përfshijnë** shpenzimet:

- në bazë të pagesës së kontratës së punës në vlerë prej 78,000,00€, përkatësisht:

o në sherbimin e kryetarit – 40,000,00 €

o në Sekretariatin për Financa – 38,000,00€

 për nevojat e Sekretarjateve – 2.000,00€

 për nevojat e projekteve – 36,000.00 € dhe konkretisht:

• Towart Zero Waste – 10,000.00 €,

• Crossmart – 10,000,00 €,

• Circlewaste – 6,000.00 €,

• Mjaltë Prolight – 6000,00 €

Shënim – shpenzimet e përmendura në lidhje me nevojat e projekteve financohen ekskluzivisht nga fondet e projekteve.

- shpenzimet në bazë të procedurave gjyqësore dhe shpenzime të ngjashme. – 15 000,00 €

- zhvillimi dhe mirëmbajtja e softuerit – 37,200,00 €

- sigurim - 11.000,00 €

- kontributet për anëtarësim në organizatat vendore dhe ndërkombëtar - 10,000,00 €,

- kompemzimet komunale dhe çezmat publike - 6,500,00 € dhe

- të tjera - 8,000.00€ të planifikuara për shpenzime tjera në kuadër të Sekretariatit për Financa).

**II TRANSFERTA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **Transferta institucioneve, individeve, sektorit publik dhe privat dhe transferta të tjera** | **Plani për vitin 2025.** | **% në transferta**  | **% në shpenzimet totale**  |
| 1. | Transferta institucioneve, individëve, sektorit privat dhe publik | 1.567.800,00€ | 60,05% | 16,8% |
| 2. | Transferta të tjera  | 1.043.000,00€ | 39,44% | 11,19% |
|  | **TOTALI**  | **2.610.800,00€** | **100,00%** | **28%** |

Transferta institucioneve, individeve , sektorit publik dhe privat dhe transfertat tjera janë planifikuar në vlerë prej 2,610,800.00€ dhe përfshijnë:

* Transferta institucioneve , individët, sektorit publik dhe privat kapin shumën 1,567,800.00€ dhe përfshijnë:
*  Transferta intitucioneve kulturore dhe sportive janë planifikuar në vlerë prej 618,800,00€ si në vijim:
* - Konkurs për sport - 40,000,00 €
* - Konkursi për kulturë me titull "Bashkëfinancimi i projekteve në fushën e kulturës në bazë të konkursit" - 6.000€ përmes konkursit , 1.800€ pa shpallje të konkursit sipas Vendimit për bashkëfinancim të projekteve në fushën e kulturës.
* - Transferta të tjera në institucionet sportive - Transferta në klubin e futbollit "Deçiq" - 450,000,00 €.
* - Transferta të tjera në institucionet sportive - Transferta në klubin e basketbollit "Deçiq" - 120,000,00 €.
*  Transferet në organizata joqeveritare në vlerë prej 45,000,00€ (Sekretariati për Vetëqeverisje Lokale)
* - Shuma prej 36,000,00€ do t'u ndahet organizatave joqeveritare me konkurs publik për ndarjen e granteve, në pajtim me Vendimin e Kuvendit, ndërsa pjesa e mbetur prej 9,000,00€ do t'u shpërndahet organizatave joqeveritare me status të veçantë.

 Transferta për partitë politike, në vlerë prej 104,000,00€:

- Partive politike – 77,600,00 € (Sekretariati për Financa)

- Ndihmë klubeve të këshilltarëve (qira) – 18,600.00 € (Sekretariati për Financa)

- Financimi i punës së rregullt të organizatave të grave në subjektet politike - 7,800.00€ (Sekretariati për Financa)

 Transferta për përfitime sociale të njëhershme në vlerë prej 75,000,00€, përkatësisht:

- Ndihma të njëhershme monetare - 30,000.00 € - Sekretariati për Vetëqeverisje Lokale,

- kompenzime për lehoninë - 40,000,00 € - Sekretariati për Vetëqeverisje Lokale

- Ndihma monetare të njëhershme për të punësuarit (në rast vdekjeje të familjarit të ngushtë, sëmundje etj.) në vlerë prej 5000,00€ - Sekretariati për Financa.

 Transferta për individë në vlerë 2000,00€

 Transferta tjera për individë në vlerë 72,500,00€

- Bursat - 50,000,00 € (Sekretariati për Vetëqeverisjen Lokale)

- Çmimi 15 Dhjetor – Dita e Çlirimit – 1500,00 € (Shërbimi i Kuvendit)

- Transfertat e NORA-s dhe familjarëve të tyre – 10,000,00 € (Sekretariati për Vetëqeverisjen Lokale)

- Të tjera - 2,000.00 € (Sekretariati për Financa)

- Të tjera – 9,000.00 € (shërbimi i kryetarit)

 Transferta në institucione në vlerë prej 651,500,00€.

- Organizatës lokale turistike – 150,000.00 € (Sekretariati për Financa)

- Kryqi i Kuq Komunal – 20,000,00 € (Sekretariati për Financa)

- Shoqata Komunale e Pensionistëve – 9,000,00 € (Sekretariati për Financa)

- Transfertat në institucionet publike - Bashkësitë lokale - 60,000.00 € (Sekretariati për Financa)

- Transfertë në Muzeun Etnografik të Malësisë – 12,500,00 € (Sekretariati për Vetëqeverisjen Lokale)

- Transferet në institucionet - 50,000.00 € - për mbështetjen dhe zhvillimin e ndërmarrësisë përmes programeve specifike të parapara me Vendimin dhe Planin Zhvillimor Strategjik të Komunës së Tuzit 2021 - 2026. Mjetet e planifikuara do të ndahen me vendim të veçantë për mbështetjen dhe zhvillimin e sipërmarrjes (Sekretariati për Zhvillim dhe Projekte).

- Transferta në institucione – 100,000,00 € për mbështetjen dhe zhvillimin e sipërmarrjes në turizëm. Mjetet e planifikuara do të përcaktohen me Vendim të veçantë për mbështetjen dhe zhvillimin e sipërmarrjes.

- Transfere të tjera - 250,000,00 € - (Sekretariati për Financa ) - Transferet nga projekti "TOWARD ZERO WASTE" - Pagesa për partnerët (Komuna Konavle dhe Qyteti i Mostarit) në vlerë prej 250,000,00€.

Shënim: Pagesat për partnerët e mësipërm të projektit financohen nga fondet e projektit “Toward Zero Waste”.

**Transferet tjera të planifikuara në vlerë prej 1,043,000.00€ dhe përfshijnë:**

**** Transferet në kompanitë e themeluara nga Komuna e Tuzit dhe institucionet publike janë planifikuar në vlerë prej 1,043,000,00€ si në vijim:

• QKI “Malesija” – 323.000,00€

• d.o.o Komunalno./sh.p.k komunale Tuz – 350 000,00 €

• d.o.o pijace /sh.p.k tregu Tuz . – 100 000,00 €

• d.o.o Vodovod i kanalizacija/ sh.p.k Ujësjellësi dhe kanalizimi – 200 000,00€

• d.o.o Cemi sh.p.k . – 70 000,00 €

**III SHPËNZIMET KAPITALE**

**1**. **Shpenzimet për infrastrukturën lokale janë planifikuar në vlerë prej 150,000,00€.**

Bëhet fjalë për realizimin e projekteve kapitale që do të realizohen në bashkëpunim me Administratën për Projekte Kapitale, si më poshtë:

1. Hartimi dhe rishikimi i dokumentacionit teknik për nevojat e rikonstruksionit të rrugëve lokale pranë objekteve tregtare të sapondërtuara pranë gjimnazit, në një gjatësi prej 1 km.
2. Hartimi dhe rishikimi i dokumentacionit teknik për ndërtimin e rrjetit të ujësjellësit në komunën e Tuzit
3. Hartimi dhe rishikimi i dokumentacionit teknik për ndërtimin e urës në lumin Cemi në Dinoshë.
4. Asfaltimi dhe rikonstruksioni i rrugëve me kërkesë të BL
5. Zhvillimi i Projektit Kryesor të rrugës Dinoshë-Milesh –Tuz
6. Rikonstruksioni i rrugëve lokale pranë objekteve tregtare të sapondërtuara pranë gjimnazit
7. Ndërtimi i rrjetit të ujësjellësit Milesh- Rrogath
8. Rindërtimi i rrugës kryesore në BL Vllanë
9. Zhvillimi i Projektit Kryesor dhe vazhdimi i ndertimit te Ujesjellesit ne Pikalë -Rranxa e Sukës.
10. Përfundimi i punëve në rrjetin e ujësjellësit në Kshev
11. Rikonstruksioni i rrugës Skorraq -Traboin
12. Asfaltimi i rrugës Skorraq -Pashkall-Kshevë
13. Asfaltimi i rrugës Vrane-Sukruq
14. Rikonstruksioni i rrugës Vuksanlekaj – Koderbudan
15. Zhvillimi i projektit kryesor të sistemit të furnizimit me ujë në BL Triesh
16. Ndërtimi i shëtitores Milesh- Rrogath
17. Ndërtimi i shëtitores nga ura në Dinoshë deri te vendi Llap Gjarpen.
18. Shërbimet e mbikëqyrjes profesionale

|  |
| --- |
| 19.Punimet në hapjen e rrugës Ograjë-Plagëz me qëllim të rregullimit të pikës së vrojtimit |
| 20. Hapja e rrugës deri te lokaliteti Qyteza për aktivitetet turistike |
| 21. Hapja e rrugës në Lulan, BL Dinosh |
| 22. Pastrimi i burimit ujor Krevenica dhe punimi i projektit ideor dhe kryesor për valorizimin e zonës. |

**2. Punët dhe shërbimet e kontraktuara nga viti 2023 dhe 2024 – 137,379,60 € përkatësisht:**

* Zhvillimi i projektit të tregut në Tuz - 28,072,00 € ("civil engineer sh.p.k Podgorica )
* Revizioni i projektit të të tregut në Tuz – 4,307,60 € ("Instituti për Zhvillim dhe Hulumtim në Fushën e Sigurisë në Punë").
* Të tjera – 10 000,00 €.
* Per vëndosjen e shtyllave, 35.000,00 € sa është edhe vlera e kontraktuar e punimeve.
* Për punime në rrethimin e sipërfaqeve publike, 30.000,00 € sa është edhe vlera e parashikuar e procedurës së thjeshtë të prokurimit i cili është ende në vazhdim.
* Për shërbimet e mirbëmbajtjes së ndriçimit publik, 30.000,00 €, sa është edhe vlera e parashikuar e procedurës së thjeshtë të prokurimit i cili është ende në vazhdim.

**3. Shpenzimet për objektet ndërtimore – 50.000,00**

Bëhet fjalë për realizimin e projekteve kapitale që do të realizohen në bashkëpunim me Administratën për Projekte Kapitale, si më poshtë:

* Salla sportive e shkollës në Dinoshë (Sallë sportive brenda shkollës)
* Objekt multifunksional për nevojat e BL Dinoshë
* Projektimi i tribunës perëndimore të stadiumit KF Deçiq”.
* Përcaktimi i lokalitetit dhe punimi i objektit të BL Milesh
* Objekti multifunkcional në BL Kodërbudan.

**4. Shpenzimet për blerjen e tokës** janë planifikuar në vlerë prej 499,000,00€, përkatësisht:

**** shpronësimi i tokës së nevojshme për vazhdimin e ndërtimit të bulevardit Tuz - Podgoricë, - 459,000,00 € dhe

 blerja e tokës për ndërtimin e stadiumit në komunën e BL Vrane - 40,000.00 €

**5. Shpenzimet për pajisje** janë planifikuar në vlerë prej 237,000,00€ dhe i referohen blerjeve në vijim:

**-** mobilje zyre,

- kompjutera,

- pajisje të ndryshme,

- prokurimi i uniformave dimërore për nevojat e Shërbimit të Policisë Komunale,

- dixhitalizimi i kinemasë

- prokurimi i automjeteve për nevojat e organeve komunale

**6. Mirëmbajtja e investimeve -** e planifikuar në vlerë prej 270,868,85€.

Këto mjete janë planifikuar për mirëmbajtje të rregullt dhe investive të rrugëve lokale; mirëmbajtjen, rregullimin dhe mbrojtjen e hapësirave të gjelbra dhe publike; kryerja e punimeve në hapësira publike; ndërtimi dhe rikonstruksioni i ndriçimit publik; mirëmbajtja e ndriçimit publik; instalimi i ndriçimit publik; mirëmbajtja e parkut; 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 në zonën e komunës së Tuzit, punimet për rregullimin e objekteve dhe zyrave komunale, shërbimet për heqjen e borës, vendosjen e gardhit mbrojtës dhe parkut, i cili është financuar pjesërisht nga Eko-Fondi dhe Rregullimi i zones përreth Ublës së Mileshit (Poligoni sportive, këndi për fëmijë)

**7. Transferet për projekte - 931,500,00 €**

Mjetet prej 931,500.00€ janë të destinuara për realizimin e projekteve në vijim:

- Projekti "TOWARD ZERO WASTE " - ​​është planifikuar prokurimi i pajisjeve në vlerë prej 595.500.00 euro.

- Crossmart – prokurim i planifikuar i pajisjeve - 25,300.00 €

- ProlightMed – prokurimi i planifikuar i pajisjeve - 310,700,00 €

**Rezerva – 199,000,00 €**

Komuna e Tuzit ka planifikuar fonde rezervë në vlerë prej 199,000,00€, për:

• Rezerva e buxhetit aktual - 184,000.00 € dhe për

• rezervë e përhershme buxhetore - 15,000,00 €.

**Shlyerja e obligimeve nga periudha paraprake - 10,000,00€**

Shlyerja e obligimeve nga periudha paraprake është planifikuar në vlerë prej 10,000,00€. I referohet borxhit të bazuar në tërheqjen e fondeve nga Fondi Revolving për financimin e aktiviteteve të projekteve Lec, ProlightMed, Eko Fondit dhe detyrime të tjera.

**Shlyerja e borxhit – 520,000,00 €**

- Shlyerja e borxhit është planifikuar në vlerë prej 520,000,00€ dhe i referohet totalit të shlyerjes së borxhit ndaj Fondit të egalizimit.

- Ministria e Financave i aprovoi Komunës së Tuzit huanë financiare prej 800,000.00 euro. Shlyerja e huasë kryhet në detyrim të mjeteve të Fondit egalizues të cilat i ndahen çdo muaj Komunës së Tuzit, brenda pesë viteve, në 60 këste mujore të barabarta (13,333,33) duke filluar nga data 1 shkurt 2023. Huaja prej 400,000,00 euro ka filluar në korrik 2023, kthehet në këste të barabarta mujore prej 6,666,67 euro brenda 5 viteve. Shlyerja e huasë prej 911 000,00 euro, e dhënë në fund të dhjetorit 2023, kryhet në detyrim të Fondit egalizues. Huaja shlyhet me këste të barabarta mujore (në vlerën 25,305,56 euro) duke filluar nga marsi 2024 me afat shlyerje 36 muaj.

**\*\*\*\*\***