

PRANUAR ME: 18-01-2023
ACCEPTED ON:
PRIMLJENO:
Nr.No.Br. 04/41



DREJTORIA PËR EKONOMI, FINANCË DHE BUXHET

Plani i punës për vitin 2023

Drejtori: Blërim Thaçi

Janar, 2023

Përmbajtja

Hyrje.....	
Objektivat	
Analiza	
Monitorimi dhe raportimi.....	
Te tjera.....	

HYRJE

Duke u bazuar ne Ligjin nr.08/L-066 Për Buxhetin e Republikës së Kosovës, dhe Udhëzimeve Administrative që specifikojnë rregullat e aplikimit të Ligjit. Qëllimi i legjislacioni i larte shënuar është përcaktimi i Buxhetit të Republikës së Kosovës ndarja e buxhetit të organizatave buxhetore. Për te siguruar një pune efikase Drejtoria për Ekonomi, Financë dhe Buxhet përgatit Planin e Punës për vitin 2023, në të cilin plan do të paraqiten objektivat dhe dinamika e arritjes se këtyre objektivave për këtë vit. Qëllimi i këtij plani është te përgatisim një plan menaxhimi të bazuar në kapacitete subjektive dhe teknike që janë në drejtorinë tonë te bazuar performancën e deritashme dhe shfrytëzimit sa më te mirë të kapaciteteve që i ka kjo drejtori si dhe mundësit e përmirësimit të performancës dhe kushteve të punës si domosdoshmëri e rritjes së rezultateve të punës. Zbatimi i përvojës që është krijuar nga stafi i drejtorisë, dhe mundësia e përmirësimit të shërbimit për drejtorit dhe raportimet sa më të sakta.

Realizimi i objektivave për vitin 2023

Për vitin 2022 janë realizuar objektivat e punës në përgjithësi me sukses. Ekzekutimi i buxhetit të këtij viti është ekzekutuar në nivel prej 99.70 % që është shkallë e lartë e ekzekutimit. Alokimi i të hyrave në afate kohore të përcaktuara me kohë, zotimi i buxhetit, procedimi i gjitha shpenzimeve për Komunën e Malisheves, si dhe raportimet në baza kohore për gjitha proceset e lartcekura. Pa dyshim që si pikë e rëndësishme e drejtorisë tonë është edhe planifikimi i buxhetit për të gjitha kategoritë ekonomike si dhe futja e të dhënave buxhetore në sistemet PIP dhe BDMS për të gjitha drejtoritë e Komunës. Rëndësia dhe hapat e këtij plani mundëson eliminimin e dobësive që na kanë përcjelle nga viti paraprak, e që kanë ndikuar direkt në performancë. Menaxhimi i bazuar në performancë është një qasje që në mënyrë sistematike mundëson përmirësimin e performancës përmes një procesi të vazhdueshëm të vendosjes së objektivave, matjes së performancës përmes grumbullimit, analizimit dhe rishikimit të të dhënave. Dhe kështu duke i shfrytëzuar këto të dhëna vijmë edhe te rritja e performancës. Rëndësia e menaxhimit duhet të bazohet në performance e jo në numër të aktiviteteve, sepse rezultatet janë ato që flasin. Duke u bazuar në rezultatet e arritura për vitin 2022 na mundësojnë një komoditet për vazhdimin e suksesit edhe për vitin 2023. Njëkohësisht na mundësohet edhe në hapat e mëtutjeshëm se si të vazhdohet me suksese në vazhdim. Dinamika e punës sipas këtij plani duhet të përcillet çdo javë me qëllim të mos ketë ngecje në përmbushje, por në mënyrë sistematike të përcillen të arriturat të përcaktuara në këtë plan.

OBJEKTIVAT PËR VITIN 2023

- Hartimi i Propozim Buxhetit të Komunës përmes një sistemi transparent, në pajtim me praktikatat më të avancuara si dhe me Qarkoret buxhetore të nxjerr nga Ministria e Financave;
- Ngritjen e përgjegjësi dhe kontrollit për realizimin e financave publike;
- Krijimi i një softuerit më të avancuar për kontabilitet, personel, paga e mëditje, e të tjera bazuar në standarde për t'iu qasur punës më shpejt dhe më me efikasitet dhe trajnimi dhe aftësimi i stafit;
- Krijimi, sigurimi i një data baze me adekuate për të hyra;
- Realizimi i buxhetit (të ardhurat dhe shpenzimet) do të kontrollohen përmes raporteve periodike që do të bëhen në Kuvendin Komunal dhe në Ministri të Financave.
- Për vitin 2023 me hyrjen në fuqi të udhëzimit administrativ për kriteret përzgjedhëse dhe prioritetizimin e projekteve kapitale. Ky udhëzim administrativ do ta ngarkoj punën sepse do të nevojitet vlerësim për secilin projekt kapital e që do bëhet nga zyrtarët e sektorit për buxhet dhe financa. Bashkëpunimi kolegjial me stafin e drejtorive të tjera për vlerësimin sa më profesional të këtyre projekteve kapitale, si dhe rreth barazimit të të hyrave të komunës së Malisheves. Për të arritur objektivat kërkohet mobilizim i të gjithë kapaciteteve që ka drejtoria jonë duke u

angazhuar në punën e përditshme sipas këtij plani dhe duke kërkuar raportime te përditshme për punën e kryer te se cilit punëtor brenda drejtorisë.

Plani drejtorisë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet sipas muajve

Muaji Janar

- Përgatitja e planit të rrjedhjes së parasë për vitin aktual
- Vendosija ne BDMS e ndarjeve buxhetore për vitin 2023
- Raportimin mujor për komunën e Malisheves për të hyra dhe të dalura
- Raportin e Obligimeve të bartura nga viti i kaluar në vitin aktual në MF-Thesari
- Përgatitja e Raporti Vjetor Financiar për Bord, Komitet dhe Kuvend për periudhën Janar – Dhjetor
- Përgatitje e raporteve, regjistrimin e THV duke i klasifiku në kode ekonomike
- Reaportet ditore të të THV
- Përgatitje e ekipeve të tatimit në pronë
- Raporti periodik i monitorimit të projekteve në sistemin PIP
- Azhurnimi i të dhenave lidhur me pasuritë kapitale dhe të palujtshme në sistemin SIMFK dhe jokapitale
- Zotimi, shpenzimi dhe Certifikimi i lëndëve
- Studimi i rregullorës së re për ngarkesa, tarifa dhe gjoba
- Rregullore për ndarjen e subvencioneve dhe granteve për ndërmarrjet e vogla dhe të mesme (NVM).

Muaji Shkurt

- Korrigjimi i pasqyrave financiare për vitin e kaluar Janar - Dhjetor.

- Auditimet nga ana e ZAP për vitin e kaluar
- Raportimin javor për sektor të buxhetit dhe financave
- Raportimin mujor për Drejtorinë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet
- Raportimin mujor për komunën e Malishevës për të hyra dhe të dalura
- Përcjellja e pagesave dhe respektimi i orarit të pagesave.
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për të gjitha drejtoritë për muajin 01/2023
- Regjistrimi i pasurisë në SIMFK
- Pasqyra e mjeteve të bartura nga viti paraprak
- Evidentimi i shpenzimeve
- Alokimi i mjeteve
- Zotimi dhe aprovimi i lëndëve të shpenzuara

Muaji Mars

- Raportimin javor për sektor të buxhetit dhe financave
- Raportimin mujor për Drejtorinë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet
- Raportimin mujor për komunën e Malishevës për të hyra dhe të dalura
- Përcjellja e pagesave dhe respektimi i orarit të pagesave
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për të gjitha drejtoritë për muajin 02/2023
- Regjistrimi i pasurisë në SIMFK
- Shperndarja e aktvendimeve mbi caktimin e taksave komunale vjetore
- Evidentimi i shpenzimeve
- Alokimi i mjeteve
- Zotimi, shpenzimi dhe aprovimi i lëndëve të shpenzuara
- Ne fund të tre mujorit zyrtari i të hyrave mbyll gjendjen e të hyrave të grumbulluara dhe përgatit kërkesën për transferin e mjeteve nga MF-Thesari

Muaji Prill

- Raporti tremujorit të parë 2023 të performancës së Investimeve kapitale të Kryetari i Komunës dhe MF

- Përgatitja e Raportit Financiar për Bord, Komitet dhe Kuvend për periudhën Janar – Mars (TM-1)

- Barazimi tremujorit të parë (TM-1) për të hyra dhe të dalura me MF- Thesar
- Raportimin mujor për Drejtorinë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet
- Raportimin mujor për komunën e Malishevës për të hyra dhe të dalura
- Përcjellja e pagesave dhe respektimi i orarit të pagesave.
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për të gjitha drejtoritë për muajin 03/2023
- Regjistrimi i pasurisë në SIMFK
- Evidentimi i faturave ditore nga të gjitha drejtoritë
- Evidentimi i shpenzimeve
- Alokimi i mjeteve
- Zotimi, shpenzimi dhe aprovimi i lëndëve të shpenzuara

Muaji Maj

- Plani i veprimit për procesin e buxhetit të planit afatmesëm buxhetor.
- Raportimin mujor për Drejtorinë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet
- Raportimin mujor për komunën e Malishevës për të hyra dhe të dalura
- Përcjellja e pagesave dhe respektimi i orarit të pagesave.
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për tremujorin e fundit barazim me Thesar
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për të gjitha drejtoritë për muajin 04/2023
- Regjistrimi i pasurisë në SIMFK
- Evidentimi i faturave ditore nga të gjitha drejtoritë
- Evidentimi i shpenzimeve

- Alokimi i mjeteve
- Zotim shpenzimi dhe aprovimi i lëndëve të shpenzuara

Muaji Qershor

- Qarkorja Buxhetore 01/2023 – njoftimi i Drejtorive dhe Kryetarit
- Qarkorja e brendshme Interne Buxhetore 01/2023 – Z.K.F.
- Përcaktimi i orarit për dëgjimet buxhetore me qytetarë 2023-2025.
- Korniza Afatmesme Buxhetore – Komunale 2023-2025
- Informata mbi raportin e Auditimit të Jashtëm për Pasqyrat Vjetore Financiare për vitin 2022
- Raportimin mujor për Drejtorinë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet
- Raportimin mujor për komunën e Malishevës për të hyra dhe të dalura
- Përcjellja e pagesave dhe respektimi i orarit të pagesave.
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për tremujorin e fundit barazim me Thesar
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për të gjitha drejtoritë për muajin 05/2023
- Regjistrimi i pasurisë në SIMFK
- Evidentimi i faturave ditore nga të gjitha drejtoritë
- Evidentimi i shpenzimeve
- Alokimi i mjeteve
- Zotimi, shpenzimi dhe aprovimi i lëndëve të shpenzuara

Muaji Korrik

- Mbajtja e Dëgjimeve buxhetore publike me qytetarë për buxhetin e vitit të ardhshëm për projekte kapitale

- Qarkorja Buxhetore 02/2023 – njoftimi dhe shpërndarja
- Qarkorja Interne Buxhetore 02/2023 – njoftimi me rrjedhat interne
- Raporti tremujorit të dytë 2023 të performancës së Investimeve kapitale të Kryetari i Komunës dhe MF
- Përgatitja e Raportit Financiar për Bord, Komitet dhe Kuvend për periudhën Janar – Qershor (TM-2)
 - Barazimi tremujorit të dytë (TM-2) për të hyra dhe të dalura me MF- Thesari
 - Raportimin mujor për Drejtorinë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet
 - Raportimin mujor për Komunën e Malishevës për të hyra dhe të dalura
 - Përcjellja e pagesave dhe respektimi i orarit të pagesave.
 - Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për tremujorin e fundit barazim me Thesar
 - Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për të gjitha drejtoritë për muajin 06/2023
 - Regjistrimi i pasurisë në SIMFK
 - Evidentimi i faturave ditore nga të gjitha drejtoritë
 - Evidentimi i shpenzimeve
 - Alokimi i mjeteve
 - Zotimi, shpenzimi dhe aprovimi i lëndëve të shpenzuara

Muaji Gusht

- Përgatitja buxhetit për KPF dhe rekomandimin për asamble komunale .

- Raporti i dëgjimeve Buxhetore me publikun.
- Përcaktimi i Orarit për takimet e veçanta me secilin Drejtor të drejtorive për finalizim të buxhetit
- Dorëzimi i Draft- Buxhetit 2023-2025 Kryetarit për Aprovim për Komitet dhe Kuvend Komunal.
- Raportimin mujor për Drejtorinë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet
- Raportimin mujor për komunën e Malishevës për të hyra dhe të dalura
- Përcjellja e pagesave dhe respektimi i orarit të pagesave.
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për tremujorin e fundit barazim me Thesar
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për të gjitha drejtoritë për muajin 07/2023
- Regjistrimi i pasurisë në SIMFK
- Evidentimi i faturave ditore nga të gjitha drejtoritë
- Evidentimi i shpenzimeve
- Alokimi i mjeteve
- Zotimi, shpenzimi dhe aprovimi i lëndëve të shpenzuara

Muaji Shtator

- Shqyrtimi i Draft Buxhetit 2023 -2025 në Komitet dhe aprovimi në Kuvend (deri më 30.09.2022)
- Dorëzimi në MF propozim buxhetin dhe KAB për vitin vijues
- Regjistrimi i buxhetit në Sistemin e Zhvillimit dhe Menaxhimit të Buxhetit – BDMS
- Regjistrimi i buxhetit Programin për Investime Publike – PIP
- Raportimin mujor për Drejtorinë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet
- Raportimin mujor për komunën e Malishevës për të hyra dhe të dalura
- Përcjellja e pagesave dhe respektimi i orarit të pagesave.

- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për tremujorin e fundit barazim me Thesar
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për të gjitha drejtoritë për muajin 08/2023
- Regjistrimi i pasurisë në SIMFK
- Evidentimi i faturave ditore nga të gjitha drejtoritë
- Alokimi i mjeteve
- Zotimi, shpenzimi dhe aprovimi i lëndëve të shpenzuara

Muaji Tetor

- Njoftimi me afatet e regjistrimeve të zotimeve si dhe procedurat e realizimit të buxhetit në fund të vitit (mbyllja e avancit, petty-cesh, paradhëniet, pagat etj.)
- Raporti tremujorit të tretë të performancës së Investimeve kapitale Kryetarit të Komunës dhe MF
- Përgatitja e Raportit Financiar për Bord, Komitet dhe Kuvend për periudhën Janar – shtator (TM-3)
- Barazimi tremujorit të tretë (TM-3) për të hyra dhe të dalura me MF- Thesari
- Raportimin mujor për Drejtorinë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet
- Përcjellja e pagesave dhe respektimi i orarit të pagesave.
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për tremujorin e fundit barazim me Thesar
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për të gjitha drejtoritë për muajin 09/2023
- Regjistrimi i pasurisë në SIMFK
- Evidentimi i faturave ditore nga të gjitha drejtoritë
- Evidentimi i shpenzimeve
- Alokimi i mjeteve
- Zotimi, shpenzimi dhe aprovimi i lëndëve të shpenzuara

Muaji Nëntor

- Auditimet nga ana e ZAP për vitin aktual
- Raportimin mujor për komunën e Malisheves për të hyra dhe të dalura
- Përcjellja e pagesave dhe respektimi i orarit të pagesave.
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për tremujorin e fundit barazim me Thesar
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për të gjitha drejtorit për muajin 10/2023
- Regjistrimi i pasurisë në SIMFK
- Evidentimi i faturave ditore nga të gjitha drejtoritë
- Evidentimi i shpenzimeve
- Alokimi i mjeteve
- Zotimi, Shpenzimi dhe aprovimi i lëndëve të shpenzuara

Muaji Dhjetor

- Mbyllja e librit të përgjithshëm të thesarit për vitin aktual.
- Raportimin mujor për Komunën e Malishevës për të hyra dhe të dalura
- Përcjellja e pagesave dhe respektimi i orarit të pagesave.
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për tremujorin e fundit barazim me Thesar
- Raporti i të hyrave dhe shpenzimeve për të gjitha drejtoritë për muajin 10/2023
- Regjistrimi i pasurisë në SIMFK
- Evidentimi i faturave ditore nga të gjitha drejtoritë
- Evidentimi i shpenzimeve
- Alokimi i mjeteve
- Zotimi, Shpenzimi dhe aprovimi i lëndëve të shpenzuara
- Mbyllja e arkës

Për realizimin e objektivave është e domosdoshme një bashkëpunim më i mirë dhe më i saktë me drejtoritë tjera.

ANALIZA E OBJEKTIVAVE

Përparësitë

Përparësitë që mundësojnë realizimin e këtij plani është edhe gatishmëria politike, që nënkupton mbështetjen e Kryetarit në plotësimin e kushteve të punës për stafin i cili do të bëjë implementimin e këtij plani. Kushtet e punës ndikojnë direkt në realizimin e objektivave si janë: sigurimi i një softuer adekuat për futjen e të dhënave të pranuar dhe të shpenzuara (program të kontabilitetit) që do të na lehtësonte punën shumë dhe do të na ndihmonte në raportime sa me të sakta në ngritjen e përgjegjësisë dhe kontrollit për realizimin e financave publike etj.

Vështirësitë

Gjatë kryerjes së aktiviteteve të punës paraqitën vështirësi të cilat munde të vijn nga mosgatishmëria në plotësimin e kushteve të punës për stafin, të cilat ndikojnë direkt në performancë. Mungesa e përkrahjes së stafit në vendimmarrje dhe ngritjen e përgjegjësisë të stafit të drejtorive tjera bashkëpunim më i ngushtë në raportim, informim dhe vendimmarrje na shkakton vonesa në raportime në përpilime të buxhetit për vitet e ardhshme. Mungesa e pajisjeve të IT-së.

Mundësitë

Mundësia e realizimit të ndonjë donacioni nga organizatat e ndryshme që mbështesin punën e komunave me projekte konkrete të cilat duhet të arsyetohen në mënyre profesionale. Gatishmëria e këtyre institucioneve në mbështetje të drejtpërdrejt në organizimin e seminareve që mundësojnë krijimin e përvojave për raportime të ndryshme dhe propozime buxhetore.

Rreziqet

Rreziqet që mund të paraqiten këtë vit dhe do të ndikojnë direkt në performancë janë: Për vitin 2023 do të filloje edhe vlerësimi i projekteve kapitale sipas udhëzimit administrativ për kriteret e përzgjedhjes dhe prioritetizmin e projekteve kapitale që do të bëhet nga zyrtarët tonë do të na ngarkoj punë mjaft shumë krijon një rrezik për vonesa të raportimeve. Planifikimi i shpenzimeve, mos planifikimi i sakt i shpenzimeve nga drejtoritë rrezikojmë në suficit.

AKTIVITETET

1. Aktiviteti: Planifikimi i buxhetit për vitin 2023-2025 sipas Qarkores Buxhetore 2023 të lëshuar nga MF

Marrja e të dhënave, analizimi, përcjellja e linjave buxhetore, përcjellja e tavaneve buxhetore, ndarja e aktiviteteve sipas kategorive ekonomike, shumat e lejuara, vlerësimet e duhura për regjistrimin e buxhetit në PIP dhe BDMS.

2. Aktiviteti: Plani i veprimit për zbatimin e rekomandimeve nga Auditimi i PVF 2022.

Zbatimi i veprimeve konkrete që ndërlidhen me Drejtorinë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet nga plani i veprimit për zbatimin e rekomandimeve nga Auditimi i PVF 2022 si dhe monitorimi i zbatimit të këtij plani të veprimit nga drejtoritë dhe njësitë tjera.

3. Aktiviteti: Fushat informuese. (DËGJIME PUBLIKE) për kërkesat e qytetarëve sa i përket buxhetit për vitin 2023-2025 fillojnë nga 01 qershori deri 31 korrik.

4. Aktiviteti: Qasja në dokumente zyrtare nga ana e Auditorëve të Jashtëm.

• Aktivitete te tjera

Aktivitet të tjera të vazhdueshme të punës së përditshme të stafit që dalin dhe janë në kontinuitet të vazhdueshëm.

MONITORIMET DHE RAPORTIMET

- Kryetari i Komunës: Mbështetje në realizimin e objektivave. Kryetari i Komunës duke shfrytëzuar kompetencat mbështet drejtorin duke i mundësuar drejtorisë që të ketë në dispozicion kushte të mjaftueshme dhe të nevojshme dhe ti mbështet iniciativat që mendon që janë të qëlluara dhe ndikojnë direkt në përmbushjen e objektivave. j që ti beje thirrje qytetareve në mënyrë publike për pagesën e tatimit në pronë.

- Drejtori i Financave: Mbështetje për realizimin e objektivave, ndihmon në plotësimin e kushteve të punës, kërkon performancë të mirë në realizimin e objektivave.

Drejtori i Drejtorisë për Ekonomi, Financë dhe Buxhet është katalizatori që do te ndihmoj për realizimin e objektivave dhe do ti plotësoj kërkesat e stafit menaxherial duke ndihmuar ne plotësimin e kushteve teknike të domosdoshme siq është sigurimi i trajnimit të stafit, sigurimi me mjeteve të punës që shërbejnë për punë si pajisje të IT-së etj. Drejtori përcjell dinamikën e punës

duke pranuar raportet e punës, dhe pasqyrat financiare, të arriturat në grumbullimin e të hyrave vetanake, dinamikën e të hyrave nga të gjitha Drejtoritë, Përbushjen e obligimeve sipas dinamikës së këtij plani.

Me respekt!