



KOMUNA HANI I ELEZIT



04/Nr.9563/2020

PLANI I PUNËS PËR VITIN 2021

Drejtoria për Buxhet dhe Financa

shabi.rexhallari

12/31/2020

Dhjetor, 2020

DREJTORIA PËR BUXHET DHE FINANCA

Drejtoria për buxhet dhe financa është përgjegjëse për koordinimin dhe menaxhimin financiar të buxhetit komunal si dhe për zhvillimin dhe zbatimin e politikave fiskale dhe sistemeve administrative, zbatimin e sistemit të kontabilitetit të thesarit.

Fushë veprimtaria e drejtorisë për buxhet dhe financa është e bazuar në dispozitat ligjore mbi qeverisjen e komunave të Republikës së Kosovës, statutin e komunës së Hanit të Elezit, ligjin mbi menaxhimin e financave publike dhe përgjegjësitë, ligjin mbi financat e pushtetit lokal, ligjin mbi vetëqeverisjen lokale, rregulloren për taksat komunale dhe rregulloren për tatimin mbi pronën e paluajtshme, vendimet dhe udhëzimet administrative nga Ministria e Financave.

Meqenëse tani jemi në këtë kohë pandemie, plani i të hyrave dhe shpenzimeve do të varet varësisht edhe nga edhe nga situata me pandeminë COVID -19.

Drejtoria për buxhet dhe financa në bazë të organogramit të organizimit të brendshëm për vitin fiskal 2021, ka të organizuar me katër sektorë:

1. Sektori për Buxhet
2. Sektori për Financa
3. Sektori për të Hyrat
4. Sektori i Tatimit në Pronë

I . SEKTORI PËR BUXHET

Objektivat:

- Përgatitja e Kornizës Afatmesme Buxhetore Komunale (KABK) 2022-2024 në afatin ligjor sipas Qarkores Buxhetore të MF-së;
- Hartimi i buxhetit komunal për vitin 2022 dhe parashikimet për vitet 2023 dhe 2024;
- Organizimi i dëgjimeve buxhetore për programet buxhetore me publikun;
- Analizimi dhe raportimi i ekzekutimit të buxhetit në kuvendin e komunës.

Plani operativ për sektorin e buxhetit

- Kontrollimi dhe menaxhimi i Buxhetit të përgjithshëm komunal, duke zbatuar procedurat dhe standardet e buxhetit dhe mekanizmat që monitorojnë dhe kontrollojnë shpenzimet sipas pozicioneve buxhetore dhe konform LMFPP;
- Përgatitja e planeve mujore të rrjedhjes së parasë së gatshme për vitin fiskal 2021;
- Përpilimi dhe analiza mbi dinamikën mujore të realizimit të të hyrave vetanake buxhetore sipas buxhetit të aprovuar komunal për vitin 2021;
- Përgatitja dhe analiza mujore të alokimeve të mjeteve nga Grandi i Qeverisë;
- Përgatitja e rishikimit, alokimit dhe transferit të buxhetit komunal për vitin 2021, sipas instruksionit dhe rekomandimeve të MF-së;
- Përgatitja e planit të rrjedhjes së parasë së gatshme konform rishikimit të aprovuar të buxhetit 2021;

- Mbajtja e dëgjime buxhetore në periudhën maj-shtator 2021 me publikun për buxhetin 2022 (për mbajtjen e dëgjimeve publike, kjo do të varet edhe prej situatës me pandeminë COVID-19);
- Përgatitja e Projekt Buxhetit për vitin 2022-2024, sipas Qarkoreve Buxhetore të lëshuara nga MF-ja, si dhe miratimi i tij deri me datën 30 shtator 2021;
- Regjistrimi i të dhënave buxhetore në programin “Sistemi i zhvillimit të menaxhimit të buxhetit” (SZHMB);
- Regjistrimi i të dhënave buxhetore të projekteve kapitale në sistemin “Projektet Investive Publike” (PIP).

Aktivitetet tjera mujore të sektorit për buxhet janë:

- Përgatitja e raportit mujor për shpenzimet dhe publikimi tyre në ueb-faqe të komunës;
- Përcjellja dhe monitorimi i ekzekutimit të buxhetit për të gjitha programet buxhetore;
- Njoftimi i drejtorive për çdo muaj lidhur me realizimin e buxhetit sipas kategorive të shpenzimeve;
- Pjesëmarrja në komisionet e ndryshme tenderuese, pastaj të tatimit në pronë;
- Punë të tjera sipas rekomandimit të MF-ës, zyrës së auditorit të jashtëm;

II. SEKTORI PËR FINANCA

Objektivat:

- Përgatitja e Raportit vjetor Financiar me analizë mbi të hyrat dhe shpenzimet për vitin 2020;
- Realizimi i Rekomandimeve të Zyrës Kombëtare të Auditimit (ZKA) mbi të gjeturat për pasqyrat financiare të Komunës për vitin 2020;
- Menaxhimi dhe ekzekutimi i buxhetit komunal 2021;
- Përgatitja e informatave financiare me analizë mbi të hyrat dhe shpenzimet mujore dhe periodike 2021.

Plani operativ për sektorin e financave:

- Përgatitja e Pasqyrat Vjetore Financiare mbi të hyrat dhe shpenzimet për vitin 2020 të Komunës së Hanit të Elezit sipas kërkesës së MF-së;
- Përgatitja e Raportit Vjetor Financiar 2020 mbi të hyrat dhe shpenzimet;
- Përgatitja e raporteve financiare tremujore mbi të hyrat dhe shpenzimet për MF-në dhe Kuvendin Komunal;
- Përgatitja e planit të veprimit të rekomandimeve të auditorit;
- Përgatitja e raportit për progresin e adresimit të rekomandimeve të auditorit dhe prezantimi i tyre në kuvend komunal;
- Evidentimi dhe regjistrimi analitik i dokumentacionit financiar.
- Përgatitja e raportimit dhe barazimi i rregullt me sistemin elektronik financiar (SIMFK) për të gjitha të hyrat dhe shpenzimet buxhetore;
- Aprovimi dhe ekzekutimi i të gjitha shpenzimeve buxhetore për të gjitha programet buxhetore dhe sipas zërave buxhetor;

- Tërheq avancet e parave kesh dhe operon me to;
- Raportimi i obligimeve të papaguara dhe përcjellja e tyre në MF;
- Regjistrimi i pasurive në SIMFK;
- Raporton në MF, lidhur me ecurinë e projekteve për progresin fizik dhe monitorimin e tyre sipas programit PIP;
- Përcjellja e shpenzimeve sipas dinamikës mujore, të rrjedhës së parasë së gatshme, si dhe
- Punët tjera të përditshme nga sfera e financave sipas rekomandimeve nga ana e MF-së.

III. SEKTORI PËR TË HYRAT

Objektivat

- Regjistrimi i të gjitha llojeve të të hyrave komunale, për të gjitha programet buxhetore të komunës dhe raportimi i tyre;
- Barazimet mujore të të hyrave komunale konform dispozitave ligjore dhe rregulloreve komunale në fuqi;
- Alokimi i të hyrave në pajtueshmëri me buxhetin komunal të miratuar.

Plani operativ për sektorin e të hyrave përmban:

- Regjistrimin dhe barazimin e të gjitha pagesave ditore të të hyrave komunale sipas tarifave përkatëse në bazë të raporteve ditore të bankave.
- Përpilimin e raporteve ditore dhe mujore për të hyrat në bazë të sistemit SIMFK.
- Regjistrimin e transfereve të ndryshme nga donatorët e brendshëm dhe të jashtëm që kanë të bëjnë me bashkëfinancimet e ndryshme në sferën e investimeve kapitale.
- Propozimin e shpërndarjes së të hyrave vetanake mujore sipas drejtorive, konform buxhetit të aprovuar për vitin buxhetor 2021.
- Përpilimin e raportit të hyrave sipas planit dhe dinamikës së të hyrave mujore për të gjitha drejtoritë dhe krahasimi i tyre me planin e buxhetit.
- Përgatitjen e raporteve për të hyrat si dhe barazimin me Departamentin e Thesarit-MF;
- Për çdo muaj do të bëhet kërkesë për alokimin e të hyrave vetanake në sistemin SIMFK sipas kategorive ekonomike dhe drejtorive.

IV. SEKTORI PËR TATIMIN NË PRONË

Objektivat

- Përmbushja e planit të të hyrave nga tatimi në pronë i paraparë për vitin fiskal 2021.
- Lëshimi i faturave tatimore në afatin janar-mars për vitin 2021.
- Anketimi i pronave të reja, ri-anketimi dhe verifikimi i tyre.
- Dorëzimi i vërejtjeve për obliguesit tatimor për pagesën e borxheve nga tatimi në pronë.
- Shqyrtimi i ankesave të tatimit në pronë nga komisioni i ankesave.

Plani operativ për sektorin e tatimit në pronë

- Faturimi i tatimit në pronë dhe shpërndarja e tyre përmes kontraktimit;
- Pranimi i ankesave nga tatimpaguesit dhe mbajtja në komunikim të vazhdueshëm me to;
- Dalja në teren e anketimit të pronave të reja dhe ri-anketimi i pronave të cilat kanë pasur ndryshime me qëllim të përgatitjes të tyre për faturim;
- Mbështetja e komisionit të ankesave gjatë shqyrtimit të ankesave nga tatimi në pronë;
- Azhurnimi i bazës së të dhënave, futja e të dhënave të posa pranuar nga anketimi – ri anketimi me qëllim të përgatitjes së të dhënave për faturim;
- Njoftimi në mjetet e informimit, në ueb faqe të komunës rreth pagesës së këstit të parë dhe të dytë të tatimit në pronën e paluajtshme.

Kufijtë buxhetor të financimit për vitin 2021

Nr	Burimet e financimit	Viti 2021	Struktura në %
1	Granti i përgjithshëm	1,055,957	41.90%
2	Granti specifik i arsimit	849,714	33.72%
3	Granti specifik i shëndetësisë	325,871	12.93%
4	Të hyrat vetanake	288,624	11.45%
	Totali	2,520,166	100.00%

Në strukturën e të hyrave të tërësishme buxhetore për vitin 2021 mjetet nga financimi qeveritar janë si vijon:

- Granti i përgjithshëm është në shumë prej 1,055,957 €
- Granti i arsimit është në shumë prej 849,714 €
- Granti i shëndetësisë është në shumë prej 325,871 € ndërsa
- Të hyrat vetanake komunale janë në shumë prej 288,624.

GG

Plani i ndarjeve buxhetore të shpenzimeve totale të komunës për vitin 2021							
Programet buxhetore	Stafi	Paga dhe shtesa	Mallra dhe shërbime	Shpenzime komunale	Subvencione dhe transfere	Shpenzime kapitale	Totali
Zyra e Kryetarit	9	76,684	23,000		40,000		139,684
Zyra e Kuvendit Komunal	0	61,106	5,000				66,106
Administrata dhe Personeli	15	87,979	66,617	43,868			198,464
Buxheti dhe Financat	8	54,059	3,000				57,059
Shërbimet Publike dhe Emergjencia	10	65,730	60,000		8,500	95,000	229,230
Zyra Komunale për Komunitete	1	6,294	500				6,794
Bujqësia, Pylltaria dhe Zhvillim Rur.	6	33,965	3,500		11,500		48,965
Zhvillimi Ekonomik	3	21,436	2,000				23,436
Planifikimi Urban dhe Mjedisi	8	55,718	9,000			235,127	299,845
Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale	34	244,726	71,241	6,350	-	25,000	347,317
<i>Administrata e shëndetësisë</i>	2	15,924	495				16,419
<i>Shërbimet e shëndetësisë primare</i>	32	228,802	70,746	6,350		25,000	330,898
Shërbimet sociale	3	19,532	3,000	1,000			23,532
Arsimi dhe Shkenca	140	875,552	88,400	15,782	15,000	85,000	1,079,734
<i>Administrata e arsimit</i>	5	34,587	25,000		15,000	85,000	159,587
<i>Arsimi parashkollor dhe çerdhet</i>	13	66,393	23,000	2,500	-	-	91,893
<i>Arsimi fillor</i>	100	624,194	31,200	10,357			665,751
<i>Arsimi i mesëm</i>	22	150,378	9,200	2,925			162,503
TOTALI	237	1,602,781	335,258	67,000	75,000	440,127	2,520,166

***Sqarim:** Ky buxhet është miratuar në kuvend komunal me datën 30.09.2020.

