



Republika e Kosovës – Kosova Cumhuriyeti
Republika Kosova – Republic of Kosovo

Mamuša Belediyesi – Komuna e Mamushës
Opština Mamuša – Municipality Of Mamusa

Republika e Kosovës-Kosova Cumhuriyeti
Republika Kosova-Republic of Kosovo
Mamuša Belediyesi-Komuna e Mamushës
Opština Mamuša-Municipality of Mamusa

Qëllim - Dalëse - Izlazna - Outgoing

02 No.Nr. 117-22

Tarikh/Dt. 20.05.22



TARİH: DATË/A:	20.05.2022
REFERANS:REFERENC-Ë:	ZKF/051-22
KIME/PËR/ZA/TO:	Drejtorët e Drejtorive Zyra e Personelit Zyra e Prokurimit Zyra për Komunitete dhe Kthim Zyrtari për Barazi Gjinore Zyrtari për Integrime Evropiane Shkolla Filllore dhe Gjimnazi Kryesuesi i Kuvendit Komunal
CC:	
KËMINËNERISË/STILE/PËRMES/ PREKO/THROUGH:	z.Abdülhadi Krasniç-Kryetar i Komunës së Mamushës
KËMDEN/NGA/OD/FROM:	Xhevahire Rushiti, Zyrtar Kryesor Financiar - Komuna e Mamushës
KONU/TEMA/SUBJKAT/SUBJEKT:	Planifikimi i buxhetit/Qarkorja e Brendëshme Buxhetore Komunale 01/2023 dhe kalendar i final

Të nderuar/a

Praktikisht procesi i planifikimit buxhetor fillon me Qarkoren Buxhetore 01 (këtë vit 2023/01) ku edhe e keni pranuar në mënyrë elektronike me datë 18.05.2022 me këtë rast keni patur kohë të njoftoheni për zhvillimin e procesit komunal buxhetor, kalendarin apo agjendën e planifikimit buxhetor komunal dhe procedurat e përcaktuara në ligjin për Financat Publike dhe Përgjegjësi.

Qëstje me rëndësi në këtë fazë janë:

1. Kufijtë buxhetor të finacimit/burimet

Me qarkoren buxhetore 2023/01 janë përcaktuar kufijtë e buxhetit sipas granteve buxhetore si vijon:

Grantet/Burimi	Viti 2022 aktual	Viti 2023 QB 2023	Viti 2024 QB 2023	Viti 2022 QB 2023	Diferenca 2023/2022	% 2023/2022
Granti i Përgjithshëm	1,048,114.00	1,344,871.00	1,433,254.00	1,519,712.00	296,757.00	128
Granti për Arsim	482,626.00	612,659.00	665,054.00	668,582.00	130,033.00	127
Granti për Shëndetësi	198,151.00	248,271.00	260,685.00	273,719.00	50,120.00	125
Të Hyrat Vetanake	73,148.00	70,419.00	73,006.00	75,862.00	(2,729.00)	96
Total:	1,802,039.00	2,276,220.00	2,431,999.00	2,537,875.00	474,181.00	126

1.1 Detyrat fillestare për kufijtë buxhetor të financimit/burimit

1.1.1.-Formulimi i planifikimit për programin e administratës së përgjithëshme, arsimit dhe shëndetësisë dhe dërgimi te zyrtari kryesor financiar deri më 01.06.2022, në mënyre elektronike ose fizike.

1.1.2.-Dorëzimi i dokumenteve të planifikimit për programet e mësipërme dhe verifikimi i përbashkët i tyre nga programi përkatës, zyrtarët e buxhetit dhe kryetari, datë 01.06.2022; ora 13:00.

1.1.3.-Dorëzimi i tyre (pasqyrë e përshtatshme dhe formularët e planifikimit sipas formulës/kopje) nga zyrtarët përgjegjës tek zyrtari kryesor financiar më datë 01.06.2022; ora 15:00.

2. Agjenda fillestare

Kjo agjendë është vendosur fillimisht duke e përfshirë tërë agjendën sipas qarkorës buxhetore 2023/01. Agjenda përfshinë:

1. Planifikimi i buxhetit të programit nga drejtoritë përkatëse (sugjerohet që mos të tejkalohen grantet përkatëse dhe planifikimi i shpenzimeve të mirret referim viti fiskal 2022 për 0.5% duke ju referuar Qarkorës Buxhetore 2023/01) njëkohsisht të llogaritet përvoja e punës për 0,5%.
2. Planifikimi i shpenzimeve të programit (duhet të përfshihen me projekte përkatëse kategoria e shpenzimeve kapitale dhe mallrave dhe shërbimeve.
3. Shpenzimet kapitale duhet të jenë të përfshira me projektet kapitale të cilat duhet të përmbajnë informatat themelore si përshkrimi i përmbajtjes së projektit, kostoja totale, kostot kryesore të projektit, qëllimi, përfituesit e projektit, (për pikën 1 dhe 2 data e fundit 01.06.2022; dorzohen te zyrtari kryesor financiar në mënyrë elektronike), (vërejtje: nëse projektet nuk përmbajnë keto shënime nuk do të përfshihen në buxhet).
4. Planifikimi i të hyrave që realizohen nga drejtorit të cilat mbledhin të hyra (përfshihet kategoria dhe vlera).Drejtoria për Buxhet dhe Financa duhet të e përcjell formularin e Të Hyrave Vetanake sipas kategorive ekonomike.
5. Takim pune me kryetarin, drejtorët, (03.06.2022 ora 10:00).
6. Harmonizimi i projektit të shpenzimit me objektivat dhe qëllimet strategjike të strategjisë zhvillimore të komunës (deri më 3 qershor, 2022).
7. Krijimi i draftit fillestar të KAB 2022-2024 nga Zyrtari Kryesor Financiar deri më 5 qershor 2022)
8. Dorëzimi Planit fillestar për projeksionet e viteve 2023 – 2025 në Ministrinë e Financave, Punës dhe Transfereve sipas Qarkorës Buxhetore 01/2023 dhe kërkesës së komunës për ti mbuluar shpenzimet sipas planifikimeve deri më date 18.06.2022.
9. Planifikimi bëhet në përputhje me kategorinë ekonomike, projektet, shërbimet, furnizimet nuk duhet të planifikohen me keqklasifikim.

Vërejtje: Kërkojë shumë mirëkuptim dhe Ju lutëm që ti përmbaheni këtyre hapave sipas afateve dhe për të gjithë hapat, detyrat eventuale që dalin jashtë këtyre hapave, do të jeni të njoftuar zyrtarisht me email apo formë tjetër zyrtare.

Qarkorja e Brendshme Buxhetore Komunale 01/2023 – Kalendar Final

Nr	Aktiviteti	Përgjegjësia	Afati i fundit
1	Shpërndarja e Qarkorës 2023/01 Elektronike	Departamentet	18 Maj
2	Nxjerrja e Qarkores së brendshme buxhetore	ZKF	20 Maj
3	Dorëzimi i Buxhetit tek ZKF	Departamentet	01 Qershor
4	Rishikimi i buxhetit të propozuara	ZKF	02 Qershor
5	Takim pune me Kryetarin dhe Drejtorët e departamenteve	ZKF	03 Qershor
6	Organizimi		
7	Krijimi i draftit fillestar të KAB 2023-2025	ZKF	05 Qershor
8	Dorëzimi Planit fillestar për projeksionet e viteve 2023 – 2025 në Ministrin e Financave sipas Qarkorës Buxhetore 01/2023	ZKA (Kryetari) dhe ZKF	Deri më 12 Qershor
9	Dorëzimi i buxhetit të propozuar dhe vlerësimet për dy vitet e ardhëshme	Komiteti për Politik dhe Financa	Deri më 16 Qershor
10	Rishikimi,modifikimi dhe aprovimi i buxhetit	Asamble	Deri më 30 Qershor
11	Dorëzimi i buxhetit të propozuar në Ministrin e Financave, Punës dhe Transfereve – Departamenti i Buxhetit Komunal	ZKA (Kryetari) dhe ZKF	Deri më 30 Qershor

1. Shënim: Ju lutëm respektojeni hapat për planifikimin e buxhetit 2023-2025.
2. Shënim: Sipas Qarkorës Buxhetore 01/2023 Zyra e Përsonelet Përgatit Numrin e Stafit dhe analizën e Pagave dhe Meditjeve dhe Planin e Rekrutimit, Zyra e Prokurimit bënë njoftimin për projektet që janë dhe planifikohen të jenë projekte shumë vjeçare dhe projektet të cilat janë kontratë kornizë në vitin 2022 dhe vazhdojnë edhe në vitet e ardhëshme. Zyrtari për Integritet Evropian duhet të paraqet indikatorët e zhvillimit ekonomik. Zyrtari për barazi gjinore duhet të përgatit Analizën Gjinore sipas të të gjithë indikatorëve të kërkuara nga QB 01/2023.
3. Shënim: Shkolla Fillore dhe Gjinnazi janë të obliguara që ti paraqesin propozimet për të gjitha kategorit e shpenzimeve pasi që buxheti është i decentralizuar në nivel shkollash.
4. Për çdo ndryshim do të jeni të njoftuar zyrtarisht me email apo formë tjetër zyrtare.
5. Drejtoria e Arsimit sipas QB 2023/01 duhet të e planifikojë stafin konform politikave të reja.

Me respekt,



Republika e Kosovës – Kosova Cumhuriyeti

Republika Kosova – Republic of Kosovo

Mamuša Belediyesi – Komuna e Mamushës

Opština Mamuša – Municipality Of Mamusa



TARİH:DATE/A	20.05.2022
REFERANS:REFERENCE/A	ZKF/051-22
KİME:PËR/ZA/TO:	Müdürlükler Müdürleri, Personel ofisi Tedarik Ofisi Topluluklar ve Geri Dönüş Ofisi Cinsiyet Eşitliği Memuru Avrupa entegrasyon Memuru İlk ve orta okul Belediye Meclis yöneticisi
CC:	Mamuša Belediyesi Başkanı S.Abdülhadi Krasniç
KİMİN ÖNERİSİYLE/PËRMES /PREKO/THROUGHT:	Mamuša Belediyesi Finans Baş Sorumlusu S.Xhevahire Rushiti
KONU/TEMA/SUBJKAT/SUBJEKT:	Bütçe planlaması 01/2023 İç bütçe genelgesi ve son takvimi

Sayın:

Filen Bütçe planlama süreci bütçe genelgesi 01(bu yıl 2023/01) bütçe genelgesiyle başlar ki 18.05.2022 tarihinde elektronik olarak kabul etmişsiniz bu durumda belediye bütçe süreci gelişmesiyle,belediye bütçe planlama gündem veya takvimi ve Kamu Sorumluluk Kanunda belirlenen prosedürleriyle bildirmeniz zamanınız oldu.

Bu etapta önemli olan konular:

1.Finansman / kaynak bütçe limitleri

2023/01 bütçe genelgesiyle bütçe sınırları aşağıdaki Bütçe hibesine göre belirtilmiştir:

Grant/Kaynak	2022 yılı Bütçelenen	Plan 2023 yılı	Değerlendirme 2024 yılı	Değerlendirme 2025 yılı	Fark 2023/2022	% 2023/2022
Genel Grandı	1,048,114.00	1,344,871.00	1,433,254.00	1,519,712.00	296,757.00	128
Eğitim grandı	482,626.00	612,659.00	665,054.00	668,582.00	130,033.00	127
Sağlık Grandı	198,151.00	248,271.00	260,685.00	273,719.00	50,120.00	125
Kendi gelirler	73,148.00	70,419.00	73,006.00	75,862.00	(2,729.00)	96
Toplam:	1,802,039.00	2,276,220.00	2,431,999.00	2,537,875.00	474,181.00	126

1.1 Fon/kaynakbütçe limitleri için ilk görevleri:

1.1.1- Sağlık ve eğitim program planlamanın formasyonu, ve 01.06.2022 tarihine kadar Finans Baş Sorumlusuna teslim edilmesi elektronik form.

1.1.2 -Yukarıdaki programlar için planlama belgelerin teslimi ve ilgili program tarafından onay ve doğrulama, Bütçe yetkilileri ve Başkan, tarih: 01.06.2022 saat: 13:00.

1.1.3-01.06.2022 tarihinde saat 15:00 (formülü /kopya ya göre, uygun planlama formlar ve uygun beyanı) sorumluluk yetkililerden Finans Baş Sorumlusuna teslim edilmesi.

1. İlk Gündem

Bu gündem başlıca 2022/ 01 bütçe genelgesine göre bütün gündem dahil etmek üzere yer alır.

1. Program Bütçesini ilgili müdürlüklerin planlaması (ilgili hibelerin aşılması ve harcamaların planlanmasında 2023/01 Bütçe Genelgesi'ne göre % 0,5 için 2022 mali yılının referans alınması tavsiye edilir) aynı zamanda % 0,5 iş deneyiminin hesaplanması göz önünde bulundurulmalıdır.
2. Program harcamalarının Planlaması (sermaye giderleri ve mal ve hizmetlerin kategorileri ilgili projelerde dahil olması lazım)
3. Sermaye giderleri aşağıdaki bilgiler içeren sermaye projelerde dahil olması lazım: ana bilgileri ve proje içeriğinin betimlenmesi, toplam maliyeti, projenin ana maliyetleri, hedefi, proje yararlanıcıları (1 ve 2 nokta için son tarih 01.06.2022, Finans Baş Sorumlusuna teslim edilir elektronik form), (Dikkat: Eğer proje bu yazıları içermezse bütçede dahil edilmeyecektir)
4. İlgili müdürlükten gerçekleştirilen gelirler planlaması (kategori ve değeri dahil). Mali ve bütçe müdürlüğü ekonomik kategorilere göre kendi gelirler formunu takip etmesi lazım.
5. Başkanla, Müdürlerle iş görüşmesi (03.06.2022 saat 13:00)
6. Proje harcamalarının Belediye kalkınma stratejilerin amaç ve stratejik hedeflerle uyumlaştırılması (3 Haziran'a kadar 2022)
7. Finans Baş Sorumlusuna 2023-2025 ilk OVB taslağını oluşturma. (5 Haziran'a kadar 2022)
8. 7.01/2021 Bütçe Genelgesine göre 2023-2025 yılları için projeksiyonların başlangıç taslağı Maliye Bakanlığı ve Transferler 18.06.2022 tarihine kadar teslimi.
9. Planlama ekonomik kategoriye uygun olacak şekilde yapılsın, yanlış sınıflandırma ile proje, hizmet, tedarik planlanmasın.

Not: Çok fazla anlayış gerektirir ve son tarihlere göre bu adımlara uyun ve bu adımların ötesine geçen tüm adımlar, nihai görevler için e-posta veya diğer resmi formlarla resmi olarak bilgilendirileceksiniz.

No.	Faaliyetler	Sorumluluk	Son tarih
1	2023/01 Genelgenin Dağılımı- elektronik olarak	Bölümler	18 Mayıs
2	Bütçe Genelgesinin çıkartılması	FBS	20 Mayıs
3	Önerilen bütçenin FBS-dateslim edilmesi	Bölümler	01 Haziran
4	Önerilen Bütçenin gözden geçirilmesi	FBS	02 Haziran
5	Bölümler Müdürleriyle ve Başkanla iş görüşmesi	FBS	03 Haziran
6	Organizasyon		
7	2023-2025 OVB başlangıç taslağının oluşturulması	FBS	05 Haziran
8	01/2023 Bütçe Genelgesine göre 2023-2025 yılları için projeksiyonların başlangıç taslağı Maliye Bakanlığına teslimi.	ÜYM(Başkan) ve FBS	12 Hazirana kadar
9	Önerilen ve iki gelecek yıl için bütçenin değerlemesinin teslimi	Mali ve Siyasi Komitesi	16 Hazirana kadar
10	Bütçenin değişikliği, gözden geçirilmesi ve onaylanması .	Meclis	30 Hazirana kadar
11	Önerilen bütçenin Mali Bakanlığında ve Transferler-Belediye Bütçe Bölümünde teslim edilmesi.	ÜYM(Başkan) ve FBS	30 Hazirana kadar

1. Not: Lütfen bütçe planlama için etaplara saygı gösterin.
2. 01/2023 Bütçe Genelgesi'ne göre, Personel Ofisi personel sayısı ile maaş ve ücret analizini hazırlar ve İşe Alım Planı, Tedarik ofisi var olan ve planlanan gelecek yıllarda devam edecek olan çok yıllık projeleri ve 2022 yılı ve gelecek yıllarda devam edecek çerçeve sözleşme projelerini bildirir. Avrupa Entegrasyon Memuru ekonomik kalkınma göstergelerini sunmalıdır. Cinsiyet eşitliği Memuru QB 01/2023 tarafından istenilen tüm göstergelere göre Cinsiyet Analizini hazırlamalıdır.
3. Not: İlk okul ve Lise tüm harcama kategorileri için önerileri vermek zorundadır çünkü bütçe okul düzeyinde merkezileştirilmiştir.
4. Herhangi bir değişiklik için resmi olarak e-posta veya diğer resmi formlarla bilgilendirileceksiniz.
5. 2023/01 Bütçe Genelgesine göre, Eğitim Müdürlüğü okul personeli için yeni politikalar planlamalıdır.

Saygılarımla,