



UNIVERSITETI I MITROVICËS
UNIVERSITY OF MITROVICA
“ISA BOLETINI”

Ukshin Kovaçica, 40 000 Mitrovicë, Republika e Kosovës
Tel: +381-28535725, [URL:http://www.umib.net](http://www.umib.net), Mail:rektorati@umib.net

RAPORT I TË HYRAVE DHE SHPENZIMEVE
PËR PERIUDHËN JANAR/QERSHOR - 2020

KORRIK/2020

P Ë R M B A T J A

1. Hyrja.....	3
2. Analiza e Buxhetit.....	6
3. Pasqyra e realizimit të buxhetit e strukturuar sipas kategorive ekonomike	8
4. Shpalosja e pasqyrave të shpenzimeve të strukturuar nëpër kategori ekonomike...8	
4.1 Paga dhe mëditje	8
4.2 Mallra dhe shërbime.....	12
4.3 Shpenzime komunale.....	17
4.4 Subvencione dhe transfere.....	17
4.5 Investime kapitale.....	18
5. Të hyrat vetanake.....	21

1. HYRJE

Bazuar në Ligjin mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë Nr.03/L-048, neni 45 pika 45.2 lidhur me raportet tremujore buxhetore, Statutin e Përkohshëm të Universitetit të Mitrovicës neni 28 pika 1.9 dhe 1.10 mbi detyrat dhe përgjegjësitë e rektorit dhe neni 180 lidhur me procedurat buxhetore, rektori i Universitetit të Mitrovicës paraqet për aprovim raportin mbi planifikim dhe realizimin e të hyrave dhe shpenzimeve për periudhën janar-qershor të vitit fiskal 2020.

Raporti përmban një analizë përmbljedhëse të performancës së aktiviteteve të planifikuara të cilat ndërlidhen me objektivat e planifikuara sipas Kornizës Afatmesme të Shpenzimeve 2020/2022, vendimeve nga niveli qendror (MF,MASH), rekomandimeve të Këshillit Drejtues dhe menaxhmentit.

Periudha raportuese për Universitetin e Mitrovicës, karakterizohet si sfiduese me faktin se aktivitetet e planifikuar ishin të kushtëzuara nga vonesa në aprovimin e Ligjit mbi Buxhetin dhe vendimet për luftimin/menaxhimin e Covid 19 të cilat ndërlidhet me vendimet e kushtëzuara nga Ministria e Financave lidhur me alokimin e mjeteve dhe reduktimin e masës buxhetore për kategoritë ekonomike.

Raporti, përmes pasqyrave financiare, pasqyron se në ç 'mënyrë institucioni i Universitetit të Mitrovicës bazuar në Ligjin mbi Ndarjen Buxhetore dhe vendimin mbi ndryshimin e buxhetit për vitin 2020, administroi: burimet financiare dhe shpenzimet

Pasqyrat financiare për periudhën raportuese janë të bazuara në dokumentet:

1. Ligji mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë-pasqyrimi i pasqyrave financiare.
2. Korniza Afatmesme e Shpenzimeve 2020-2022.
3. Ligji mbi Buxhetin e Republikës së Kosovës për vitin 2020.
4. Statuti i përkohshëm për UMIB.
5. Buxheti për vitin 2020 për UMIB
6. Vendimet e Ministrisë së Financave lidhur me racionalizimin e shpenzimeve dhe fondeve
7. Vendimet e Departamentit të Thesarit lidhur me ndërhyrjen buxhetore/përmbaruesi.
8. Planin e rrjedhës së parasë të bazuar në Ligjin mbi Ndarjen Buxhetore për vitin 2020 për Universitetin e Mitrovicës

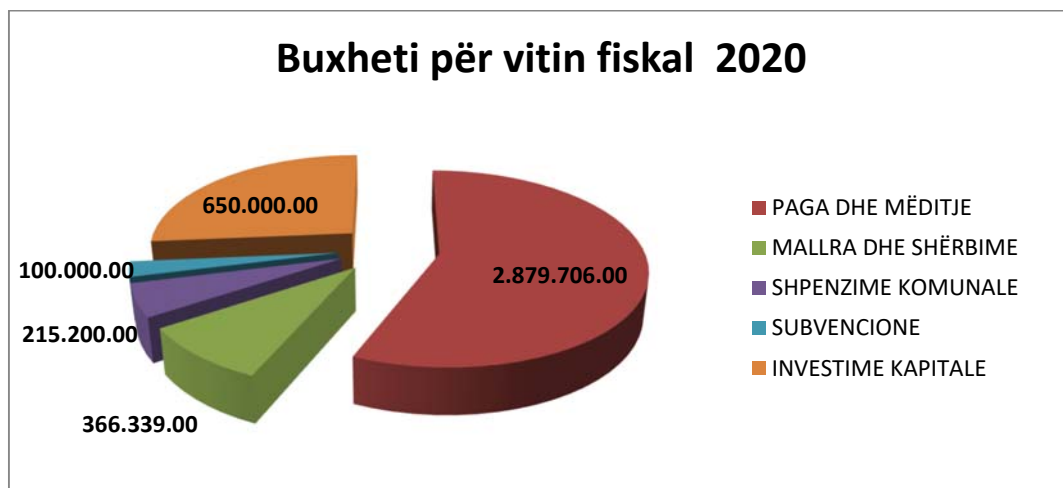
Pasqyrat financiare janë të harmonizuara me të dhënat e sistemuara në Sistemin Informativ të Menaxhimit të Financave të Kosovës(SIMFK).

Buxheti për Universitetin e Mitrovicës i bazuar në Ligjin për Buxhetin të Republikës së Kosovës nr.07/L-001

Buxheti për UMIB i aprovuar në mars/2020 konform Ligjit për Buxhetin e Republikës së Kosovës nr.07/L-001 është 4.211.245.00 euro që në krahasim me buxhetin të vitit 2019 është më i ulët për 577.724.00 euro ose me indeks prej 12.06% .

Buxheti i strukturuar nëpër kategori ekonomike

	KATEGORIA EKONOMIKE	Buxheti për vitin fiskal 2020
1.	PAGA DHE MËDITJE	2.879.706.00
2.	MALLRA DHE SHËRBIME	366.339.00
3.	SHPENZIME KOMUNALE	215.200.00
4.	SUBVENCIONE	100.000.00
5.	INVESTIME KAPITALE	650.000.00
6.	GJITHSEJ	4.211.245.00



Buxheti i strukturuar sipas kategorive ekonomike dhe burimeve të financimit

	KATEGORIA EKONOMIKE	Buxheti për vitin fiskal 2020	Burimet e financimit	
			Buxheti i Kosovës	Të hyrat vetanake
1.	PAGA DHE MËDITJE	2.879.706.00	2.765.045.00	114.661.00
2.	MALLRA DHE SHËRBIME	366.339.00	366.339.00	
3.	SHPENZIME KOMUNALE	215.200.00	215.200.00	
4.	SUBVENCIONE	100.000.00	100.000.00	
5.	INVESTIME KAPITALE	650.000.00	650.000.00	
6.	GJITHSEJ	4.211.245.00	4.096.584.00	114.661.00

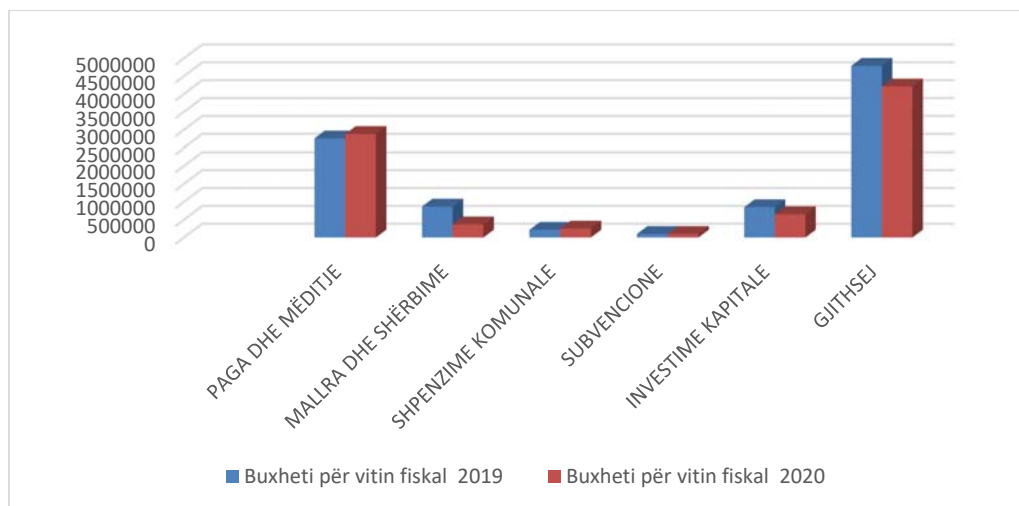
Paga dhe mëditje- për vitin fiskal 2020 masa buxhetore e planifikuar për përmbushjen e obligimeve për paga është 2.879.706.00 euro që është për 122.276.00 euro më e lartë se paga për vitin fiskal 2019. Indeksi i rritjes është për 4.43% kurse pjesëmarrja e buxhetit për paga dhe mëditje në strukturë është 68.38% të buxhetit të aprovuar.

Mallra dhe shërbime - Masa buxhetore për këtë kategori është 366.339.00 dhe është më e ulët për 500.000.00 euro ose me indeks të zvogëlimit për 57.71% në krahasim me buxhetin të vitit 2019.

Shpenzime Komunale- shpenzimet komunale janë 215.200.00 dhe janë në nivelin e vitit fiskal 2019.

Subvencionet- mjetet e planifikuara janë në shumë prej 100.000.00 euro dhe janë në nivelin e vitit 2019.

Investime kapitale- Investimet kapitale për këtë vit fiskal janë planifikuar në shumë prej 650.000.00 dhe janë më të ulëta për 200.000.00 euro ose me indeks prej 23.53% në krahasim me vitin 2019.



2. ANALIZA E BUXHETIT

Buxheti i strukturuar nëpër kategori ekonomike i bazuar në kufijtë final të aprovuar nga Kuvendi i Kosovës për Universitetin e Mitrovicës pasqyron mundësinë e realizimit të aktiviteteve të cilat ndërlidhen me fushëveprimin e Universiteteve publike.

Buxheti për UMIB-in i aprovuar në Mars/2020 konform Ligjit për Buxhetin e Republikës së Kosovës nr.07/L-001 është 4.211.245.00 euro që në krahasim me buxhetin e vitit 2019 është më i ulët për 577.724.00 euro ose me indeks prej 12.06%.

Për periudhën raportuese (janar-qershor) janë alokuar mjete në shumë prej 1.959.884.88 euro ose 46.53% të buxhetit të aprovuar. Alokimi i mjeteve është bërë bazuar në Kompetencat e MF për alokimin e mjeteve konform nenit 24 të Ligjit mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë.

Realizimi i buxhetit për të njëjtën periudhë është me indeks prej 76.77% (1.504.658.45 euro) bazuar në alokimin e mjeteve ose me indeks prej 35.73% në krahasim me buxhetin e aprovuar. Mjetet e angazhuara për këtë periudhë janë në shumë prej 1.726.270.18 euro ose 88.08% të mjeteve të alokuara.

Periudha janar/qershor karakterizohet për racionalizim të shpenzimeve duke përcaktuar edhe prioritetet që ndërlidhen me realizimin e kërkesave të njësive akademike. Vëmendje e posaçme ju kushtua racionalizimit të shpenzimeve me qëllim që mjetet e kursyera të orientohen në organizimin e funksionalizimit të bibliotekës dhe hapësirave që do të jenë në funksion të akomodimit/ambientit për studentëve dhe personelin e universitetit, procesit për riakreditim institucional dhe furnizim me pajisje që do të jenë në funksion të laboratorëve të njësive akademike.

Zyra për buxhet dhe financa bartëse e procesit dhe mbikëqyrjes së realizimit është përqendruar që kërkesat të jenë të harmonizuara me planifikimin e shpenzimeve të bazuar në planin e rrjedhës së parasë së gatshme për të njëjtën periudhë.

Periudha janar/qershor për shkak të specifikave në aspektin buxhetor dhe financiar karakterizohet mjaft sfiduese për faktin:

1. Vonesa në aprovimin e buxhetit,
2. Alokimit me vonesë të mjeteve për periudhën raportuese,
3. Ndërhyrja arbitrare e Thesarit në mjetet e planifikuara për investime kapitale.
4. Vendimet e MF për reduktim të masës buxhetore lidhur me situatën e krijuar COVID/19
5. Vendimet e MF lidhur me ndalesën e inicimit të procesit të prokurimit për investime kapitale.

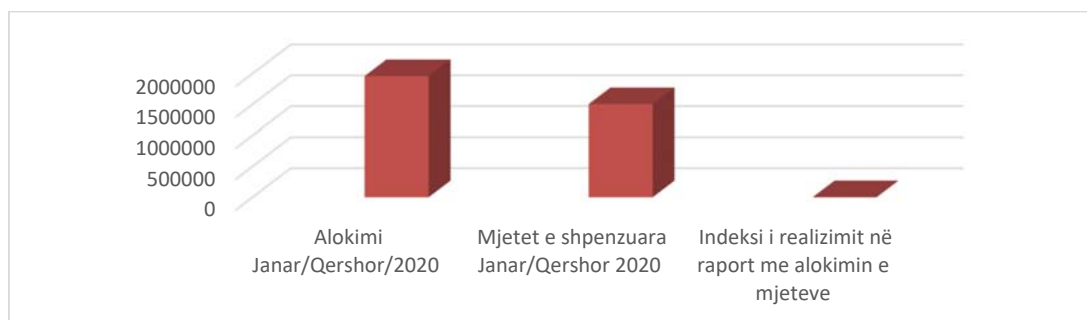
Aprovimi me vonesë i buxhetit, alokimit dhe vendimet e MF ndikuan që në kategoritë ekonomike: mallra dhe shërbime dhe investime kapitale mos të arrihen objektivat e planifikuara.

Vështirësitë e lartë shënuara përkundër angazhimeve ndikuan që indeksi i realizimit të jetë 76.77 % në krahasim me mjetet e alokuara. Indeksi i realizimit është më i lartë për 36.19% në krahasim me të njëjtën periudhë të vitit 2019(52.86%).

Përkundër vështirësive mund të konkludojmë që indeksi i realizimit 76.77% konsiderohet i suksesshëm me faktin se janë realizuar aktivitetet për të cilat menaxhmenti i karakterizoi si prioritet.

Në tabelën e poshtë shënuar është pasqyruar planifikimi, alokimi dhe realizimi i buxhetit për periudhën raportuese janar/qershor 2020.

Buxheti i planifikuar i bazuar në Ligjin mbi buxhetin për 2020	Alokimi Janar/Qershor/2020	Mjetet e shpenzuara Janar/Qershor 2020	Indeksi i realizimit në raport me Ligjin e aprovuar mbi buxhetin 2020	Indeksi i realizimit në raport me alokimin e mjeteve
1	2	3	$4=3/1*100$	$5=3/2*100$
4.211.245.00	1.959.884.88	1.504.658.45	35.73	76.77



Periudha korrik/dhjetor/2020 do të jetë sfiduese me faktin se për këtë periudhë janë të planifikuara shume aktivitete të cilat ndërlidhen me fushëveprimin e Universitetit. Aktivitetet e planifikuara në funksionalizim të hapësirave që do të jenë në shërbim të studentëve, pajisja me inventar, pajisja e laboratorëve me mjete themelore, organizimi i konferencave me karakter ndërkombëtar, mirëmbajtja si dhe organizimi i fillimit të ri akademik janë prioritet të përcaktuar nga menaxhmenti. Gjendje e krijuar për luftimin/menaxhimin e COVID 19 do të ndikoj në rrjedhën e realizimit të objektivave të planifikuara.

Sfiduese sidomos do të jetë realizimi i investimeve kapitale si rrjedhojë e zvogëlimit të buxhetit të planifikuar me rishikim të buxhetit për vitin fiskal 2020,afatit të shkurtër dhe procedurat e stërzgjatura të Ligjit të prokurimit.

Zyra për buxhet dhe financa bartëse e procesit të ekzekutimit dhe mbikëqyrjes së buxhetit, përmes pasqyrave financiare në mënyrë analitike do të pasqyrojnë si është bërë menaxhimi i parasë publike për periudhën raportuese, duke analizuar dhe bërë krahasime me planifikim, burimet dhe realizim të mjeteve të strukturuar në kategori ekonomike.

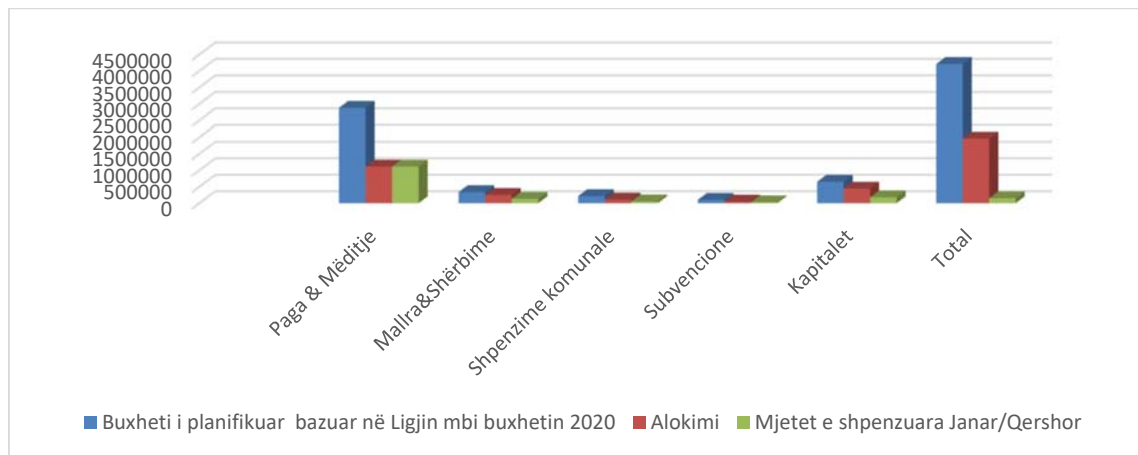
3. Pasqyra e realizimit të buxhetit e strukturuar sipas kategorive ekonomike

Zyra për buxhet dhe financa bartëse e procesit të ekzekutimit dhe mbikëqyrjes së buxhetit përmes pasqyrave financiare pasqyron: si është bërë menaxhimi i parasë publike duke analizuar dhe bërë krahasime me planifikim, burimet dhe realizim të mjeteve të strukturuar në kategori ekonomike.

Për periudhën raportuese (janar-qershor) janë alokuar mjete në shumë prej 1.959.884.88 euro ose 46.53% të buxhetit të aprovuar. Realizimi i buxhetit është me indeks prej 76.77 % (1.959.884.88 euro) bazuar në alokimin e mjeteve.

Në tabelën e poshtëshënuar është pasqyruar realizimi i buxhetit i krahasuar me burime, alokime, zotim, realizim dhe indeks të realizimit

Kategoritë ekonomike	Buxheti i planifikuar bazuar në Ligjin mbi buxhetin 2020	Alokimi Janar/Qershor	Mjetet e shpenzuara Janar/Qershor	Zotimet/obligimet e pa shlyera	Mjetet e angazhuara	Mjetet e pashfrytëzuar	Mjetet e angazhuara në %	Shpenzimi i buxhetit në %
	1	2	3	4	5=3+4	6=2-5	7=5/2*100	8=3/2*100
Paga & Mëditje	2.879.706.00	1.110.944.18	1.110.944.18		1.110.944.18		100	100
Mallra&Shërbime	366.339.00	250.831.50	132.589.45	109.951.73	242.541.18	8.290.32	96.69	52.86
Shpenzime komunale	215.200.00	107.600.00	54.746.71		54.746.71	52.853.29	50.87	50.88
Subvencione	100.000.00	50.000.00	29.520.00		29.520.00	20.480.00	59.04	59.04
Kapitalet	650.000.00	440.509.20	176.858.11	111.660.00	288.518.11	151.991.09	65.50	40.15
Total	4.211.245.00	1.959.884.88	1.504.658.45	221.611.73	1.726.270.18	233.361.47	88.08	76.77



Pagat dhe mëditjet - janë alokuar 1.110.944.18 euro për përmbushjen e obligimeve për paga për personelit akademik të rregullt, të angazhuar dhe personelin administrativ. Për periudhën raportuese janë realizuar 1.110.944.18 euro ose me indeks të realizimit prej 100% përkatësisht

janë shpenzuar mjete me indeks prej 38.58% të mjeteve të planifikuara (2.879.706.00 euro) sipas buxhetit të aprovuar.

Mallrat dhe shërbimet janë alokuar 250.831.50 euro ose me indeks prej 68.47% të mjeteve të planifikuara sipas buxhetit të aprovuar. Mjetet e alokuara janë realizuar në shumë prej 132.589.45 euro ose me indeks prej 52.86 % në krahasim me mjetet e alokuara.

Shpenzimet komunale janë alokuar 107.600.00, janë realizuar 54.746.71 euro ose me indeks prej 50.88% në krahasim me mjetet e alokuara.

Subvencionet dhe transferet –janë alokuar 50.000.0 euro, janë realizuar 29.520.00 ose me indeks prej 59.04% në krahasim me mjetet e alokuara.

Investimet kapitale -sipas planit të rrjedhës së parasë janë alokuar 440.509.20 mjetet për investime kapitale, janë realizuar 176.858.11 euro ose me indeks të realizimit 40.15%

4. Shpalosja e pasqyrave të shpenzimeve të strukturuar nëpër kategori ekonomike.

4.1 PAGA DHE MËDITJE

Buxheti i aprovuar sipas Ligjit mbi Ndarjen Buxhetore për kategorinë ekonomike paga dhe mëditje është 2.879.706.00 euro i planifikuar për përmbushjen e obligimeve ndaj 195 të punësuarve (128 personel akademik dhe 67 personel administrativ) dhe 4 anëtar të KD të UMIB-it . Bazuar në strukturën organizative, numrin e planifikuar dhe rregulloren mbi të ardhurat personale të aprovuar nga Këshilli Drejtues i Universitetit të Mitrovicës, masa e planifikuar buxhetore mbulon të gjitha pozitat e planifikuara sipas strukturës organizative për personel akademik, administrativ dhe anëtar të KD.

Universiteti i Mitrovicës ka hartuar planin e personelit për vitin 2020 për administratë dhe personel akademik i cili është i bazuar në strukturën organizative të aprovuar, numrin aktual dhe numrin e vendeve të lira. Plani nënkupton edhe disponueshmërinë e mjeteve për të mbuluar obligimet ndaj personelit aktual dhe plotësimin e vendeve të lira.

Bazuar në numri e lejuar dhe buxhetin e aprovuar për paga dhe mëditje planifikohej që gjatë vitit fiskal të mbulohen të gjitha vendet e lira për personel akademik dhe administrativ. Në fillim të vitit me vendim të MAP është lejuar vazhdimi i procesit të rekrutimit të personelit të administrativ të pezulluar me konkursin e vitit 2019.

Në tabelën e poshtë shënuar është pasqyruar realizimi i pagave për periudhën janar/qershor në raport me alokimin e mjeteve për të njëjtën periudhë.

Nr.	KATEGORIA EKONOMIKE	Paga e planifikuar bazuar në Ligjin mbi ndarjen buxhetore për vitin 2020	Alokimi e mjeteve për paga për periudhën Janar– Qershor/2020	Pagat e realizuara për periudhën Janar-Qershor /2020	Indeksi i realizimit në raport me mjetet e alokuara për Janar-Qershor/2020
		2	3	4	5=4/3*100
1.	PAGA DHE MËDITJE	2.879.706.00	1.110.944.18	1.110.944.18	100

Sipas planit të rrjedhës së parasë për periudhën raportuese është planifikuar (sipas rregullave të MF 1/12 e pagës totale) shuma prej 1.439.853.00 euro, janë alokuar 1.110.944.18 euro kurse janë

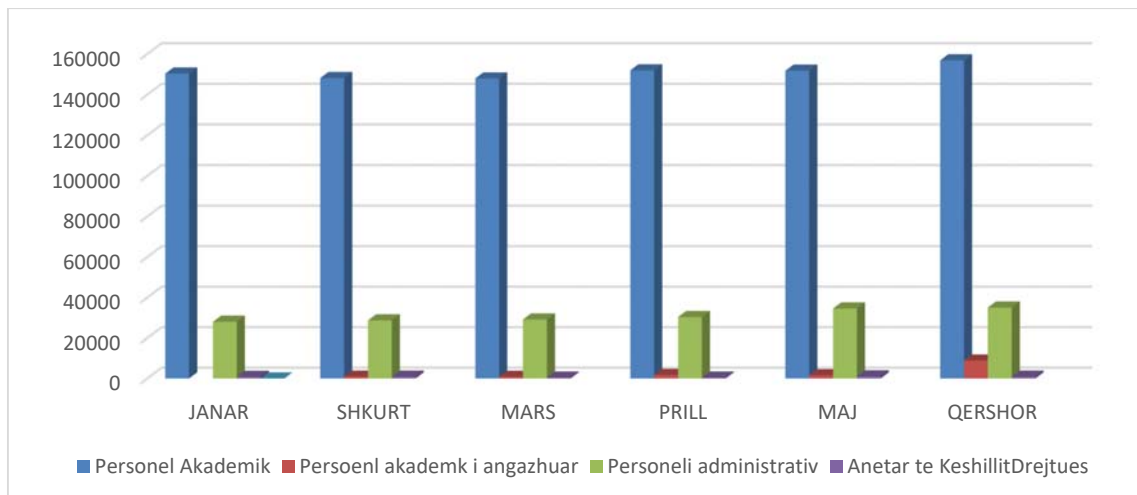
shpenzuar 1.110.944.18 euro. Mjetet janë realizuar me indeks prej 100% në krahasim me mjetet e alokuara. Bazuar në metodologjinë e aplikuar nga MF,UMIB-i për këtë periudhë ka suficit për 328.908.82 euro. Mbetja do të shpërndahet varësisht nga nevoja për të plotësuar numri e pozitive të lira për vitin fiskal 2020.

Nr	Planifikimi I pagave për periudhën janar/qershor të bazuar në planin e rrjedhës së parasë për vitin 2020	Alokimi I mjeteve për periudhën janar/qershor	Realizimi I pagave për periudhën janar/ qershor	Mbetja e buxhetit për periudhën janar/qershor
	1	2	3	4=1-3
1	1.439.853.00	1.110.944.18	1.110.944.18	328.908.82

Pasqyra e realizimit të pagave të planifikuara, të strukturuar sipas realizimit mujor për UMIB

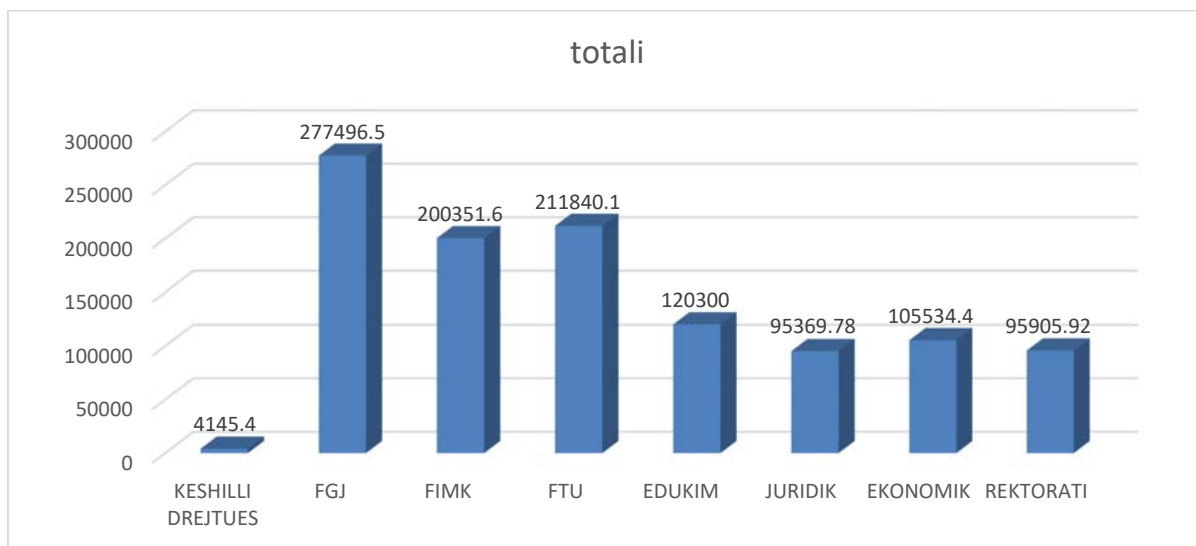
n r	UMIB	Personeli administrativ	shuma	Personel Akademik	shuma	Personel akademik i angazhuar	shuma	Anëtar i Keshillit Drejtues	Shuma	totali	
1	JANAR	45	27.979.00	104	150.335.93	41		4	798.00	194	179.112.90
2	SHKURT	44	28.664.43	104	148.148.50	38	911.44	4	903.00	190	178.627.33
3	MARS	44	29.128.80	104	147.957.10	39	838.84	4	420.00	191	178.343.94
4	PRILL	47	30326.26	106	151.744.00	37	1691.35	4	420.00	194	184.382.69
2	MAJ	57	34.535.29	104	151.767.96	29	1.533.00	4	1.050.00	194	188.862.29
3	QERSHOR	57	35.031.29	105	156.868.30	33	8.811.60	4	903.00	199	201.614.18
4	Gjithsej		185.665.10		906.998.90		13.786.23		4.494.00		1.110.944.20

Nga pasqyra e lartë shënuar vërehen se shuma prej 906.998.90 euro është shpërndarë për personelin akademik ose 81.64% të shumës së shpërndarë(1.110.944.18),për personelin akademik të angazhuar janë shpërndarë 13.786.23 euro ose 1.24% dhe për personelin administrative të strukturuar në administratën qendrore(rektorat) dhe njësitë akademike shuma prej 185.665.10 euro ose 16.71% dhe shuma prej 4.494.00 euro ose 0.40 të shumës së shpërndarë për periudhën raportuese.



Realizimi i pagave i strukturuar sipas njësive akademike dhe administratë qendrore

Njësia akademike	janar	shkurt	mars	prill	maj	qershor	totali
KËSHILLI DREJTUES	798	903	798	420	315	911.4	4145.4
FGJ	47454.75	46583.19	45041.11	44863.91	46467.31	47086.27	277496.5
FIMK	31788.58	31410.35	32209.55	33258.96	33321.96	38362.18	200351.6
FTU	34668.74	35082.12	35527.47	34556.4	37009.6	34995.77	211840.1
EDUKIM	17644.81	17944.81	17045.85	18643.32	21437.29	27583.89	120300
JURIDIK	14513.96	14333.23	15173.6	18040.49	15624.2	17684.3	95369.78
EKONOMIK	17517.94	17644.9	17688.16	17428.49	17475.74	17779.19	105534.4
REKTORATI	14726.12	14726.12	14860.21	17171.11	17211.18	17211.18	95905.92
TOTALI	179112.9	178627.72	178343.95	184382.68	188862.28	201614.2	1110944



Në pasqyrë për paga personeli administrativë është inkorporuar nëpër njësi akademike sipas detyrës dhe përgjegjësisë për ofrim të shërbimeve administrative për student dhe njësi akademike.

Pasqyrë krahasuese e realizimit të pagave për vitet 2018/2020

Mjetet e realizuara për këtë periudhë janë më të ulëta 117.577.95 euro për ose me indeks prej 9.58% në krahasim me realizimin për periudhën e njëjtë kohore të vitit 2019 dhe 104.155.66 euro në krahasim me vitin 2018.

Nr	periudha e raportimit	paga e realizuar	Minusi në paga/mbetja
1	periudha janar/qershor/2018	1.215.099.85	(163.628.35)
2	periudha janar/qershor/2019	1.228.522.14	150.192.86
3	periudha janar/qershor/2020	1.110.944.19	328.908.82

4.2 MALLRA DHE SHËRBIME

Për periudhën janar/qershor bazuar në planin e rrjedhës së parasë janë alokuar mjete në shumë prej 250.831.50 euro, janë realizuar 132.589.45 euro dhe mjete të zotuar në shumë prej 109.951.73 euro. Për periudhën raportuese janë angazhuar 242.541.16 ose me indeks të angazhimit prej 96.69% më krahasim me mjetet e alokuara.

Nr.	KATEGORIA EKONOMIKE	Planifikimi i mjeteve buxhetit sipas	Alokimi i mjeteve-janar/qershor	Mjetet e shpenzuara-janar/qershor	Mjetet e zotura-janar/qershor	Indeksi i realizimit
		1	2	3	4	5=3/2*100
1.	MALLRA DHE SHËRBIME	366.339.00	250.831.50	132.589.45	109.951.73	52.86

Në tabelën e poshtëshënuar janë pasqyruar shpenzimet të strukturuar nëpër kode ekonomike duke bërë krahasime me mjetet e planifikuara sipas ndarjes buxhetore, alokimin e mjeteve dhe realizimin për periudhën raportuese.

UNIVERSITETI I MITROVICËS (Granti qeveritar)					
KODI EKONOMIK	KATEGORIA EKONOMIKE	BUXHETI PËR VITIN 2020	ALOKIMI I MJETEVE JANAR-QERSHOR/2020	MJETET E SHPENZUAR A JANAR - QERSHOR/2020	MJETET E SHPENZUARA NË %
		1	2	3	4 = 3:2*100
013000	Mallrat dhe shërbimet	366,339.00	250,830.89	132,589.45	53
013100	Shpenzimet e udhëtimit	12,000.00	8,000.00	4,808.71	60
013130	Shpenzimet e udhëtimit brenda vendit				

013140	Shpenzimet e udhëtimeve zyrtare jashtë vendit	12,000.00	8,000.00	4,808.71	60
013141	Shpenzimet te vogla - para xhepi				
013142	Akomodimi - udhëtimet zyrtare jashtë vendit				
013143	Shpenzime tjera - udhëtimeve zyrtare jashtë vendit				
013300	Shërbimet e telekomunikimit	21,500.00	13,568.18	6,385.26	47
013310	Shpenzimet për Internet	1,800.00	1,249.98		
013320	Shpenzime e telefonisë mobile	18,000.00	10,800.00	6,385.26	59
013330	Shpenzimet postare	500.00	318.20		-
013340	Shpenzimet për përdorim të kabllot optik	1,200.00	1,200.00		
013400	Shpenzimet për shërbimet	73,739.00	70,698.09	23,279.23	33
013410	Shërbimet e arsimit dhe trajnimit	7,500.00	4,459.09		-
013440	Shërbimet e përfaqësimit dhe avokaturës	1,000.00	1,000.00		
013430	Shërbime të ndryshme shëndetësore				
013440	Shërbime të ndryshme intelektuale dhe këshillëdhënëse	1,000.00	1,000.00		
013450	Shërbime shtypje-jo marketing	28,000.00	28,000.00		-
013460	Shërbime kontraktuese tjera	31,739.00	31,739.00	22,569.23	71
013470	Shërbimet teknike	2,500.00	2,500.00		
013480	Shpenzimet për anëtarësim	2,000.00	2,000.00	710.00	36
013495	Pagesa për Vendime Gjyqësore				
013500	Blerja e mobilieve dhe pajisjeve më pak se 1000 Euro	42,000.00	36,866.99	33,972.14	92
013501	Mobilje			28,750.00	
013502	Telefona				
013503	Kompjuterë	12,000.00	12,000.00		-
013504	Harduer për teknologji informative				
013505	Makina fotokopjuese				
013506	Pajisje speciale mjekësore				
013507	Pajisje të shërbimit policor				
013508	Pajisje trafiku				
013509	Pajisje tjera	30,000.00	24,866.99	5,222.14	21
013600	Blerje tjera të mallrave dhe shërbimeve	15,500.00	8,500.00	-	-
013610	Furnizime për zyrë	10,000.00	4,000.00		-
013611	Furnizim me dokumente blanko	1,000.00	1,000.00		

013620	Furnizim me ushqim dhe pije(- jo dreka zyrtare)	2,000.00	1,000.00		-
013630	Furnizime mjekësore (organizata shëndetësore, qendrat e mjekësisë familjare)				
013640	Furnizime pastrimi	500.00	500.00		
013650	Furnizim me veshmbathje	1,000.00	1,000.00		
013655	Furnizim me preparate kimike				
013660	Akomodimi	1,000.00	1,000.00		-
013670	Municion dhe armë zjarri				
013680	Tiketa Siguruese				
013681	Bllobat				
013700	Derivatet dhe lëndët djegëse	4,000.00	2,343.13	955.12	41
013710	Vaj				
013720	Naftë për ngrohje qendrore				
013730	Vaj për ngrohje				
013740	Mazut				
013750	Qymyr				
013760	Dru				
013770	Derivate për gjenerator				
013780	Karburant për vetura	4,000.00	2,343.13	955.12	41
013800	Llogarite e avansit	6,000.00	6,000.00	1,000.00	17
013810	Avans per para te imeta(p.cash)	2,000.00	2,000.00	1,000.00	50
013820	Avans per udhetime zyrtare	4,000.00	4,000.00		
01395	Shërbimet e regjistrimit dhe sigurimeve	63,600.00	32,000.00	25,872.90	81
013950	Regjistrimi i automjeteve	3,100.00	1,500.00		
013951	Regjistrimi dhe sigurimi i automjeteve				
013952	Taksat komunale e regjistrimit të automjeteve	500.00	500.00		-
013953	Sigurimi i ndërtesave dhe tjera	60,000.00	30,000.00	25,872.90	86
014000	Mirëmbajtja	105,000.00	58,400.00	31,322.16	54
014010	Mirëmbajtja dhe riparimi i automjeteve	2,500.00	1,500.00		-
014020	Mirëmbajtja e ndërtesave	60,000.00	35,000.00	20,002.16	57
014040	Mirëmbajtja e teknologjisë informative	40,000.00	20,400.00	11,320.00	55
014050	Mirëmbajtja e mobilieve dhe pajisjeve	2,500.00	1,500.00		-
014200	Shpenzimet e marketingut	12,000.00	7,000.00	815.00	12

014210	Reklammat dhe konkurset	5,000.00	2,000.00		-
014220	Botimet e publikimeve	2,000.00	1,000.00		-
014230	Shpenzimet për informim publik	5,000.00	4,000.00	815.00	20
014300	Shpenzimet e përfaqësimit	10,000.00	6,454.50	3,894.10	60
014310	Drekat zyrtare	10,000.00	6,454.50	3,894.10	60
014400	Shpenzime për vendime të gjykatave	1,000.00	1,000.00	284.83	-
014410	Shpenzime për vendime të gjykatave	1,000.00	1,000.00	284.83	-

Masa buxhetore e planifikuar për këtë kategori ekonomike nuk është e mjaftuar për realizimin e objektivave për funksionalizim të kampusit, proceset që do të jenë në shërbim të mësimnxënjes dhe ngritjes së nivelit të shërbimeve të dedikuara për student.

Menaxhmenti për këtë qëllim përcaktoi prioritete për të bërë racionalizimin e shpenzimeve gjithnjë duke u bazuar në buxhetin dhe vendimet e MF dhe MASH-tit lidhur me menaxhimin e Covid/19.

Alokimi i buxhetit, menaxhimi i Covid/19 ishin faktorë që ndikuan në realizim të aktivitetëve të planifikuara. Racionalizimi i shpenzimeve dhe prioriteteve të përcaktuara mundësuan që masa buxhetore e planifikuar të realizohet me indeks prej 56.86%. Indeksi i realizuar konsiderohet i suksesshëm edhe me faktin që në krahasim me të njëjtën periudhë të vitit 2019 është më i lartë për 36%.

Pasqyrë krahasuese e realizimit të shpenzimeve për mallra dhe shërbime për vite 2018/2020

Mjetet e realizuara për këtë periudhë janë më të larta për 14.409.32 euro për ose me indeks prej 12.20% në krahasim me realizimin për periudhën e njëjtë kohore të vitit 2019 dhe 8.650.36 euro në krahasim me vitin 2018.

Nr	periudha e raportimit	shpenzimet e realizuara	Indeksi i realizimit
1	periudha janar/qershor/2018	123.939.09	55.18
2	periudha janar/qershor/2019	118.180.13	16.86
3	periudha janar/qershor/2020	132.589.45	52.86



4.3 SHPENZIMET KOMUNALE

Për këtë kategori janë alokuar mjete në shumë prej 107.600.00 euro duke shpenzuar 54.746.71 euro ose 50.87% të shumës së alokuar. Plani i rrjedhës së parasë për shpenzime komunale është i bazuar në shpenzimet e realizuar për periudhën tetor/nëntor të vitit 2019. Shuma e alokuar është me indeks prej 50% të mjeteve të planifikuara sipas buxhetit të aprovuar (215.200.00).

Nr.	KATEGORIA EKONOMIKE	Planifikimi sipas buxhetit të aprovuar	Alokimi i mjeteve	Shpenzimet e realizuara	Indeksi i realizimit
		1	2	3	$4=3/2*100$
1	SHPENZIME KOMUNALE	215.200.00	107.600.00	54.746.71	50.87

Në tabelën e poshtëshënuar, në mënyrë analitike, janë pasqyruar shpenzimet sipas kodeve ekonomike.

Nr	Përshkrimi	Planifikimi i shpenzimeve për vitin 2020	Alokimi i mjeteve	Shpenzimet e realizuara	Indeksi i realizimit
1	2	3	4	5	$6=5/4*100$
1.	E.elektrike	93,506.32	35,506.00	11,264.53	31.72
2.	H. e ujit	14,499.00	2,400.00	1,478.79	61.61
3.	Mbeturina	9,172.66	2,499.33	2,088.00	83.54
4.	Ngrohja qendrore	95,522.02	66,570.67	38,963.26	58.52
5.	PTK	2,500.00	624.00	952.13	152.58
6	Totali	215,200.00	107,600.00	54,746.71	50.87

4.4 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE

Planifikimi i mjeteve buxhetore për kategorinë e subvencioneve në shumë prej 100.000.00 euro është bërë për t'i stimuluar studentët për lirim nga pagesa, të bazuara sipas rregulloreve për shërbimet e ofruara, si dhe stimulimin e studentëve të dalluar duke i shpërblyer me bursa të ndara nga UMIB-i.

Për periudhën raportuese janë alokuar mjete në shumë prej 50.000.00 euro, mjetet janë planifikuar për të përmbush obligimet për pjesën e dytë për bursa për student në shumë prej 29.520.00 euro. Indeksi i realizimit 59.045 në krahasim me mjetet e alokuara.

Nr.	KATEGORIA EKONOMIKE	Planifikimi sipas buxhetit të aprovuar	Alokimi i mjeteve	Zotimi i mjeteve	Realizimi janar/qershor/2020 për
		1	2	3	4
1	SUBVENCIONE DHE TRANSFERE	100.000.00	50.000.00	29.520.00	29.520.00

Bazuar në vendimin e Këshillit Drejtues është realizuar pjesa e mbetur për studentët të cilët ishin përfitues së bursave. Shuma prej 29.520.00 euro është realizuar për 72 student që do të thotë se

është realizuar pjesa e dytë në shumë prej 410.00 euro për student. Pjesa e mbetur prej 70.480.00 do të realizohen bazuar në vendim të K.D.për stimulim të studentëve të dalluar.

Pasqyrë krahasuese e realizimit të bursave për student për vitet 2018/2020

Mjetet e realizuara për këtë periudhë janë më të ulëta për 25.480.00 euro ose me indeks prej 46.32% në krahasim me realizimin për periudhën e njëjtë kohore të vitit 2019 dhe më të larta për 611.75 euro në krahasim me vitin 2018

Nr	periudha e raportimit	Realizimi i bursave	Indeksi i realizimit
1	periudha janar/qershor/2018	28.908.25	96.36
2	periudha janar/qershor/2019	55.000.00	55
3	periudha janar/qershor/2020	29.520.00	59.04



4.5 INVESTIMET KAPITALE

Bazuar në Ligjin mbi Ndarjen Buxhetore për këtë vit fiskal, për investime kapitale janë planifikuar mjete në shumë prej 650.000.00 euro që në krahasim me vitin 2019 masa buxhetore është zvogëluar për 200.000.00 ose me indeks prej 23.53% . Mjete e planifikuara në shumë prej 650.000.00 euro është ndarë për pajisjen e laboratorëve të njësive akademike, pajisje me teknologji informative e cila do të jetë në funksion të funksionimit të laboratorëve dhe ndërtimi dhe rregullimi i infrastrukturës së objekteve të ndërtuara.

Nr.	Njësia akademike	Emërtimi i investimeve	Shuma
1.	Fakulteti i Inxhinierisë Mekanike dhe Kompjuterike	Furnizimi me pajisje të inxhinierisë mekanike dhe kompjuterike	150.000.00
2.	Fakulteti i Gjeoshkencave	Furnizimi me pajisje për laborator të gjeoshkencave	150.000.00
3.	Fakulteti i Teknologjisë Ushqimore	Furnizimi me pajisje për laborator të teknologjisë ushqimore	245.000.00
4.	Rektorat/njësi akademike	Furnizimi me pajisje për teknologji informative	50.000.00
5.	Rektorat/njësi akademike	Ndërtimi i infrastrukturës së universitetit/Kampusi	30.000.00
	Rektorat/njësi akademike	Furnizimi me pajisje për mirëmbajtjen e gjelbërimit	25.000.00
6.	Gjithsej /2020		650.000.00

Ministria e Financave, përmes Thesarit në mënyrë arbitrare ndërhyri në buxhetin e planifikuar për investime kapitale duke bërë zvogëlimin për 78.664.65 euro dhe atë për projektet: furnizimi me pajisje për laboratorët e FTU 60.00.00 euro dhe FGJ 18.664.65. Ndërhyrja është bërë me qëllim të përmbushjes së obligimeve sipas vendimit të Gjykatës për personelin administrativ (ankesa).

Pasqyrë e strukturës së investimeve kapitale pas ndërhyrjes së Thesarit.

Nr.	Njësia akademike	Emërtimi i investimeve	Shuma
1.	Fakulteti i Inxhinierisë Mekanike dhe Kompjuterike	<i>Furnizimi me pajisje të inxhinierisë mekanike dhe kompjuterike</i>	150.000.00
2.	Fakulteti i Gjeoshkencave	<i>Furnizimi me pajisje për laborator të gjeoshkencave</i>	131.335.35
3.	Fakulteti i Teknologjisë Ushqimore	<i>Furnizimi me pajisje për laborator të teknologjisë ushqimore</i>	185.000.00
4.	Rektorat/njësia akademike	<i>Furnizimi me pajisje për teknologji informative</i>	50.000.00
5.	Rektorat/njësia akademike	<i>Ndërtimi i infrastrukturës së universitetit/Kampusi</i>	30.000.00
	Rektorat/njësia akademike	<i>Furnizimi me pajisje për mirëmbajtjen e gjelbërimit</i>	25.000.00
6.	Gjithsej /2020		571.335.35

Për periudhën raportuese mjetet e planifikuara janë alokuar në shumë prej 440.509.20 euro. ose me indeks prej 67.77% të buxhetit të aprovuar ,janë angazhuar mjete në shumë prej 288.518.11 euro ose 65.49 .Për periudhën raportuese janë realizuar mjete në shumë prej 176.858.11 euro ose me indeks prej 40.14 %.

Zyra për buxhet dhe financa bazuar në planin e rrjedhës së parasë ka planifikuar që mjetet të zotohen në muajin shkurt për të filluar me procesin e ofertimeve. Mirëpo për shkak të situatës së krijuar nuk kemi filluar me proceset e furnizimit me pajisje laboratorike për njësi akademike.

Vështirësitë e pasqyruara në realizim për investime kapitale:

1. Vonesa në aprovimin e buxhetit për 2020
2. Vonesa në alokimin e mjeteve sipas planit të rrjedhës së parasë
3. Ndërhyrja arbitrare nga Thesari për zvogëlim të mjeteve
4. Vendimi i MF për pezullim të përkohshëm të realizimit të investimeve
5. Vendimi për pezullim të përkohshme deri me aprovim të rishikimit të buxhetit.
6. Mos harmonizimi i alokimit dhe planit të rrjedhës së parasë/situata e impunuar/Covid/19.

Në tabelën e poshtëshënuar është pasqyruar gjendja e realizimit të investimeve të planifikuara kapitale.

n r	Njësia ekonomike	Emërtimi i investimeve	Buxheti planifikuar bazuar në Ligjin mbi buxhetin	Alokimi i mjeteve janar /qershor	Realizimi periudhën /qershor	Realizimi/ndërrhyrja e Thesarit	Mjetet e zotuar	Mjete të lira
	1	2	3	4	5	6	7	8=4-(5+6+7)
1	FIMK	Furnizimi me pajisje të inxhinierisë mekanike dhe kompjuterike	150.000.00	75.000.0				75.000.00
2	FGJ	Furnizimi me pajisje për laborator të gjeoshkencave	150.000.00	75.000.0		18.664.6		56.335.35
3	FTU	Furnizimi me pajisje për laborator të teknologjisë ushqimore	245.000.00	238.009.	88.358.4	60.000.0	86.660.0	2.990.8
4	Rekto	Furnizimi me pajisje për teknologji informative	50.000.00	25.000.0			25.000.0	
5	Rekto	Ndërtimi i infrastrukturës së universitetit/Kampusi	30.000.00	15.000.0	9.835.06			5.164.94
6	Rekto	Furnizimi me pajisje për mirëmbajtjen e gjelbërimit	25.000.00	12.500.0				12.500.00
7	Gjithsej		650.000.00	440.509.	98.193.4	78.664.6	111.660.0	151.991.04

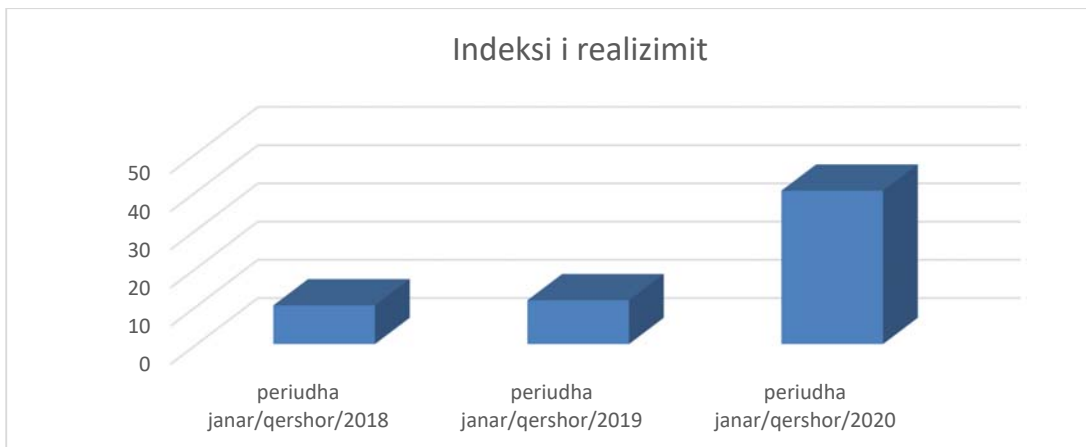
Pasqyrë e planifikimit, alokimit, zotimit dhe realizimit të mjeteve për periudhën janar/qershor/2020.

Nr.	KATEGORIA EKONOMIKE	Planifikimi sipas buxhetit të aprovuar	Alokimi i mjeteve	Realizimi për janar/qershor/2020	indeksi
1.		1	2	3	4=3/2*100
	Investime kapitale	650.000.00	440.509.20	176.858.11	40.14

Pasqyrë krahasuese e realizimit të investimeve për vitet 2018/2020

Mjetet e realizuara për këtë periudhë janë më të larta për 79.369.11 ose me indeks prej 81.41 % në krahasim me realizimin për periudhën e njëjtë kohore të vitit 2019 dhe 141.687.84 euro në krahasim me vitin 2018.

Nr	periudha e raportimit	Realizimi i investimeve	Indeksi i realizimit
1	periudha janar/qershor/2018	35.170.27	10.12
2	periudha janar/qershor/2019	97.489.00	11.46
3	periudha janar/qershor/2020	176.858.11	40.14



5. TË HYRAT VETANAKE

Bazuar në përgjegjësitë dhe kompetencat e dala nga Ligji mbi Arsimin e Lartë të Republikës së Kosovës, Statutit të Përkohshëm të Universitetit të Mitrovicës dhe udhëzimit administrativ të MASHT-it nr. 17/2014 për përcaktim të lartësisë së tarifave për ofrim të shërbimeve për studentë, për periudhën raportuese janë inkasuar të hyra në shumë 37,955.50 euro (niveli Bachelor dhe Master) të cilat janë të dedikuar vetëm për mbulimin e obligimeve për kategorinë paga dhe mëditje.

Indeksi i realizimit të grumbullimit të hyrave nga shërbimet e ofruara është 33.10% në krahasim me mjetet e planifikuara prej 114.661.00 euro.

Në tabelën e poshtëshënuar janë pasqyruar të hyrat vetanake të planifikuara, inkasimi, alokimi, dhe shpenzimet.

	Planifikimi sipas Ligjit mbi Buxhetin për 2020	ALOKIMI	Inkasimi i THV për janar/qershor	Indeksi i realizimit
	1	2	3	4=3:1*100
1	114.661.00		37,955.50	33.10

Pasqyrë krahasuese e realizimit të të hyrave për vitet 2018/2020

Realizimi i të hyrave vetanake në krahasim më të njëjtën periudhë të vitit fiskal 2019 është më i ulët për 12.437.00 euro ose me indeks prej 24.68% dhe për 12.991.50 më i ulët në krahasim me vitin 2018 dhe indeks prej 25.49%.

Nga të hyrat e realizuar është planifikuar që të bëhet shpenzimi për kategorinë ekonomike paga dhe mëditje.

Nr	periudha e raportimit	Realizimi i të hyrave	Indeksi i realizimit
1	periudha janar/qershor/2018	50.946.50	44.43
2	periudha janar/qershor/2019	50.932.50	43.94
3	periudha janar/qershor/2020	37.955.50	33.10



Të Hyrat e realizuara të strukturuar sipas njësive akademike

N r .	Përshkrimi i të hyrave pagesave	FAKULTETIN/NJËSIA AKADEMIKE					TOTALI	
		FIMK	FTU	FGJ	EDUKIM	JURIDIK		EKONOMIK
1 .	Për certifikatë të diplomës	70.00€	25.00€	15.00€	65.00€	45.00€	75.00€	295.00€
2 .	Për certifikatë të notave	217.50€	95.00€	57.50€	132.50€	27.50€	17.50€	547.50€
3 .	Për diplomë	115.00€	65.00€	40.00€	65.00€	45.00€	75.00€	405.00€
4 .	Për diplomë duplikate				25.00€		50.00€	75.00€
5 .	Për paraqitjen e provimeve e studimeve Master	180.00€	685.00€	322.50€				1187.50€
6 .	Për mbrojtjen e diplomës së studimeve Master	200.00€	400.00€	200.00€				800.00€
7 .	Për provim pranues							0.0€
8 .	Për kërkes për transferimi të notës/notave	8.50€	5.00€	9.50€	12.50€			35.50€
9 .	Për ndrrim të karteles				5.00€	5.00€		10.00€
10 .	Për semestër për studentet	8600.00€	3,175.00€	1,450.00€	9,400.00€	4,700.00€	1,575.00€	28,900.00€
11 .	Për semestër për studimet postdiplomike-Master		4,350.00€	1,350.00€				5700.00€
	GJITHSEJ	9,391.00€	8800.00€	3,444.50€	9,705.00€	4,822.50€	1,792.50€	37,955.50€

