



**UNIVERSITETI "UKSHIN HOTI" PRIZREN**

**Rektorati**

---

Rruga e Shkronjave Nr.1, 20000 Prizren -Kosovë; Tel:+381 (0) 29- 232 140; Homepage:  
[www.uni-prizren.com](http://www.uni-prizren.com)

---

Bajram Kolgeci Ud. Drejtor për Buxhet dhe Financa

**RAPORT I PUNËS DHE I SHPENZIMIT TË BUXHETIT**

**PËR PERIUDHËN 1 JANAR - 31 DHJETOR 2020**

**Mars, 2021**

**PRIZREN**

## PËRMBAJTJA

### Ndarja: Titulli

Përmbajtja

Hyrje

- I Buxheti i lejuar për Universitetin për periudhën I-XII 2020 nga BKK-ja dhe
- II Pagat dhe mëditjet
- III Mallrat dhe shërbimet
- IV Tatimi i ndalur në burim
- V Shpenzimet komunale
- VI Subvencionet dhe transferet
- VII Investimet kapitale
- VIII Donacionet
  - VIII.1. Projekti-PHDICTKES
  - VIII.2. Projekti- SMART4ALL
  - VIII.3. Projekti QUADIC
  - VIII.4. Projekti RESEARCHECULT
- IX Të hyrat vetjake
- X Paraja e imët (PettyCash)
- XI Rekapitullim: Shpenzimi i buxhetit të lejuar për periudhën I-XI 2020
- XII Përfundime
- XIII Burimet e të dhënave

**Shtesa 1.:**Mallrat- Pagesat sipas emrave të përfituesve, kodeve, muajve dhe shumave të paguara.

## HYRJE

Shpenzimi i buxhetit në vitin buxhetor 2020 për Universitetin e Prizrenit për të gjitha kategoritë buxhetore ka filluar nga muaji Janar 2020.

Buxheti fillestar i lejuar për vitin 2020 për kategorinë e shpenzimeve është si vijon:

Paga dhe mëditje është 1,650,728.00. (1,545,728.00 nga granti qeveritar -10 dhe 105,00.00 nga të hyrat vetanake-21) euro dhe numri i lejuar i punëtorëve 147;

Buxheti për mallra dhe shërbime 600,000,00 euro;

Shërbime komunale 73,000,00 euro; për subvencione;

Transfere 100,000,00 euro dhe për kapitale 200,000,00 euro.

Pra, gjithsej 2,623,728.00 euro.

Me rishikim kemi shkurtime buxhetore për shkak të Pandemisë COVID 19 si më poshtë:

Mallra dhe shërbime nga 600,000,00 në 350,000,00

Shpenzimet komunale nga 73,000,00 në 44,286.43

Investimet kapitale nga 200,000,00 në 100,000,00

Në kategorinë paga dhe mëditje, nga shuma 1,650,728 euro, është shtuar nga MASH-ti shuma 558,297.01 euro. Shuma totale e shpenzuar për vitin 2020 në këtë kategori është 2,209,025.01 euro (përfshirë kontributet pensionale dhe sindikata).

Janë bërë kërkesa për rritjen e buxhetit për paga dhe rritjen e numrit të punëtorëve, por një gjë e tillë nuk është lejuar deri në fund të vitit. Me këtë rast është shtuar buxhet për paga automatikisht (siç potencuam më lartë). Numri i punëtorëve nuk është rritur edhe pas kërkesave tona. Pra numri i punëtorëve ka mbetur 147 punëtor me normë të plotë.

Gjithashtu, për vitin 2020 Universiteti kishte në dispozicion edhe 382,634.00 (projekte të fituara nga Universiteti si partner me Institucionet tjera. Këto projekte janë nga Bashkimi Europian, dhe për secilin projekt buxheti është bartur në vijën buxhetore të Universitetit.

Raporti për shpenzimin e buxhetit për vitin 2020 është renditur sipas kategorive ekonomike.

Janë paguar bursat për vitin akademik 2019-2020 studentëve të dalluar, nga fondet të cilat kanë qenë në dispozicion sipas buxhetit të lejuar për këtë vit për subvencione në 99,985.50.

Është mbyllur patty-cash-i (paraja e imët), është përpiluar Raporti i Shpenzimit të parasë së imët dhe ai është barazuar me MASHT-MEF. Është kthyer në NLB cash i mbetur prej 1,000.00 euro.

Në këtë analizë, natyrisht, është dhënë një pasqyrë e shpenzimit të buxhetit të lejuar nga Buxheti i Kosovës dhe nga Donacionet.

Në përpilimin të këtij Raporti, jemi bazuar në Ligjin mbi Buxhetin e vitit 2020, rishikimet buxhetore 2020 dhe Raportin e Analizave të llogarive – detajet periudha Janar-Dhjetor /2020 si zakonisht.

Në këtë raport janë pasqyruar shpenzimet sipas kategorive dhe nën kategorive të tyre, datave, muajve kur është kryer pagesa dhe emrave të përfituesve.

Të dhënat janë dhënë në formë standarde, për të ofruar transparencë maksimale.

**I. BUXHETI I LEJUAR PËR UNIVERSITETIN PËR PERIUDHËN I-XII  
2020 nga Buxheti i Kosovës dhe donacionet**

Për vitin akademik 2020 buxheti i lejuar është prezantuar si më poshtë.

**Tabela nr. 1:** Ndarjet buxhetore gjatë vitit 2020:

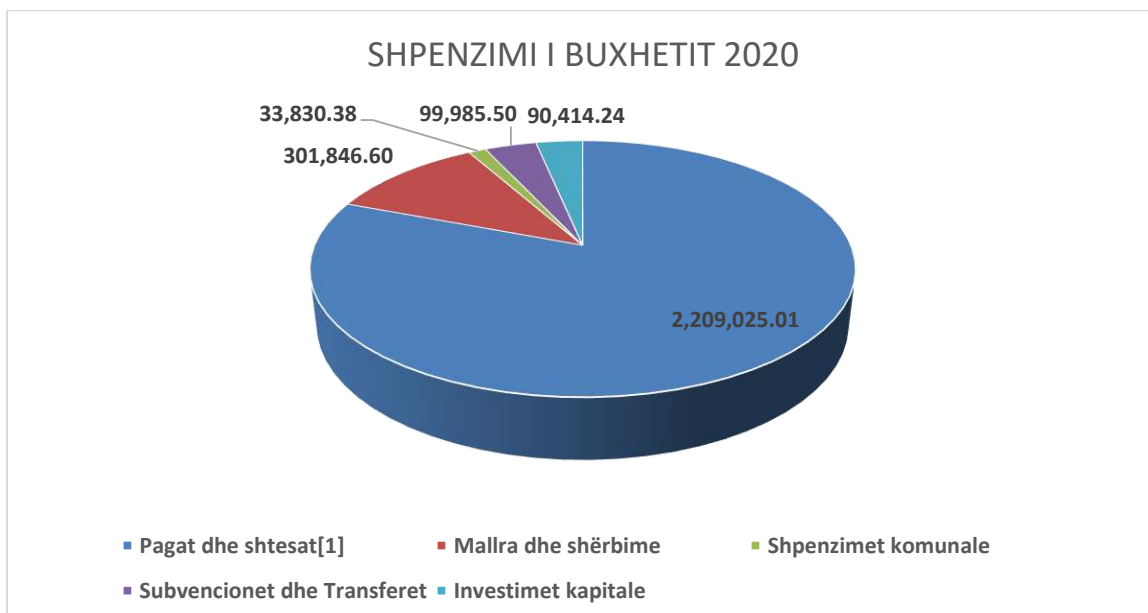
Nr. Rend.:	Kategoria e shpenzimeve	Ndarja vjetore buxhetore në fillim të vitit 2020	Ndarja vjetore buxhetore me Rishikim 2020	Ndarja buxhetore sipas MASH 2020	Buxheti I shpenzuar janar-dhjetor/2020
1	2	3	4	5	6
1	Pagat dhe shërbimet	1,650,728.00	1,650,728.00	2,103,729.70	2,209,025.01
2	Mallra dhe shërbime	600,000.00	350,000.00	338,519.40	301,846.60
3	Shpenzimet komunale	73,000.00	44,286.00	36,444.39	33,830.38
4	Subvencionet dhe Transferet	100,000.00	100,000.00	100,000.00	99,985.50
5	Investimet kapitale	200,000.00	100,000.00	100,000.00	90,414.24
	Gjithsej:	2,623,731.00	2,245,018.00	2,678,698.49	2,735,107.73

**Grafiku nr. 1:** Ndarja e buxhetit 2020 me rishikim;

---



**Grafiku nr. 2.:** Shpenzimi i buxhetit 2020 nga Universiteti sipas analizës buxhetore të MASH-tit;



## PAGAT DHE MËDITJET (Kodi 111-rrogat mujore me orar të plotë)

Buxheti i lejuar për paga dhe mëditje, për vitin 2020, ishte 1,650,728.00 euro. Nga kjo shumë, 1,545,728.00 euro ishin nga Granti qeveritar (Kodi 10) dhe 105,000.00 euro nga Të hyrat vetanake (Kodi 21). Ky buxhet është tejkaluar për 558,297.01 euro dhe është bërë 2,209,025.01euro.

Buxheti është shpenzuar si në tabelën e mëposhtme:

**Tabela nr. 2.:** Pagat, tatimet dhe kontributet pensionale sipas muajve dhe për vitin 2020:

SIPAS LISTAVE TË PAGAVE								
PAGAT 2020	Sipas listës së pagave						Pagesa nga buxheti i UPZ	
	Paga Neto sipas L.P.	Tatimi	Kontributi Pun.:	Sindikati:	Puna e kaluar:	Lista e pag.	Kontributi II:	RROGA DHE PAGA
<b>Kodi ekonomik:</b>	<b>11121</b>	<b>11120</b>	<b>11130</b>	<b>11150</b>		<b>Bruto:</b>	<b>11140</b>	<b>11110</b>
Janar	105,898.09	9,718.19	6,435.05	214.89	0.00	128,701.27	6,435.05	135,136.32
Shkurt	113,263.80	9,796.92	6,488.18	214.84	0.00	129,763.74	6,488.18	136,251.92
Mars	114,037.26	9,861.48	6,531.96	208.39	0.00	130,639.09	6,531.96	137,171.05
<b>Gjithsej I-III 2020:</b>	<b>333,199.15</b>	<b>29,376.59</b>	<b>19,455.19</b>	<b>638.12</b>	<b>0.00</b>	<b>389,104.10</b>	<b>19,455.19</b>	<b>408,559.29</b>
Prill	205,426.67	19,254.17	11,538.78	287.22	0.00	236,506.84	11,538.78	248,045.62
Maj	218,720.31	20,723.32	12,085.48	281.73	0.00	251,810.84	12,085.48	263,896.32
Qershor	167,551.41	15,219.68	9,353.88	253.87	0.00	192,378.84	9,353.88	201,732.72
<b>Gjithsej IV-VI:</b>	<b>591,698.39</b>	<b>55,197.17</b>	<b>32,978.14</b>	<b>822.82</b>	<b>0.00</b>	<b>680,696.52</b>	<b>32,978.14</b>	<b>713,674.66</b>
<b>Total I-VI 2020</b>					<b>0.00</b>			
Korrik	124,874.11	11,028.59	7,164.38	221.78	0.00	143,288.86	7,164.38	150,453.24
Gusht	119,334.40	10,455.81	6,842.44	217.06	0.00	136,849.71	6,842.44	143,692.15
Shtator	119,021.62	10,436.94	6,824.99	217.06	0.00	136,500.91	6,824.99	143,325.96
<b>Gjithsej VII-IX 2020:</b>	<b>363,230.13</b>	<b>31,921.34</b>	<b>20,831.81</b>	<b>655.90</b>	<b>0.00</b>	<b>416,639.48</b>	<b>20,831.81</b>	<b>437,471.35</b>
Tetor	137,023.42	12,366.07	7,876.50	265.32	0.00	157,531.31	7,876.50	165,407.81
Nëntor	130,572.11	11,683.61	7,500.30	251.73	0.00	150,007.75	7,500.30	157,508.05
Dhjetor	269,754.27	26,071.88	15,120.10	337.50	0.00	311,283.75	15,120.10	326,403.85
<b>Gjithsej X-XIX:</b>	<b>537,349.80</b>	<b>50,121.56</b>	<b>30,496.90</b>	<b>1,510.45</b>		<b>618,822.81</b>	<b>30,496.90</b>	<b>649,319.71</b>
<b>Totali I-XII 2020:</b>								<b>2,209,025.01</b>
<b>Mes.mujore e paguar:</b>								
<b>Gjithsej pagat I-XII 2020</b>						<b>Qeveria:</b>	<b>H. Vetjake:</b>	<b>2,209,025.01</b>
<b>Buxheti-10+21:</b>						<b>1,545,728.00</b>	<b>105,000.00</b>	<b>1,650,728.00</b>

Krahasuar me planin e shpenzimit të buxhetit për paga, të dhënat janë sikur në tabelën e mëposhtme:

**Tabela nr. 3:** Shpenzimi i buxhetit për paga, sipas muajve, krahasuar me planin;

Kodi buxhetor 1110:	Plani sipas cash-flow	Shpenzimi:
1	2	3
Janar	175,310.81	135,136.32
Shkurt	175,310.81	136,251.92
Mars	175,310.81	137,171.05
Prill	175,310.81	248,045.62
Maj	175,310.81	263,896.32
Qershor	175,310.81	201,732.72
korrik	175,310.81	150,453.24
gusht	175,310.81	143,692.15
shtator	175,310.81	143,325.35
tetor	175,310.81	165,407.81
nëntor	175,310.81	157,508.05
dhjetor	175,310.81	326,403.85
<b>Total I-XII 2020</b>	<b>2,103,729.72</b>	<b>2,209,025.01</b>

Nga të dhënat në tabelë del se shpenzimi i buxhetit të lejuar për paga, është 2,209,025.01 euro, që është 5.01 % më shumë se sa buxheti i korigjuar dhe rishikuar nga MASH-i për këtë vit.

Diferenca buxhetore në mes të shumës së planifikuar dhe asaj të shpenzuar e ka bërë MASH-i , sipas procedurave të tyre (shiko Tabelën nr.1).



**Tabela 4:** Shpenzimi i buxhetit për paga në krahasim me periudhën e njëjtë të viteve të mëparme:

Muaji/Shpenz.:	I-XII 2017	I-XII 2018	I-XII 2019	I-XII 2020
1	2	3	4	5
Janar	183,719.14	225,559.99	114,542.21	135,136.32
Shkurt	179,664.98	201,927.22	284,451.37	136,251.92
Mars	137,268.32	112,188.54	134,631.45	137,171.05
Prill	173,443.37	221,133.10	271,073.50	248,045.62
Maj	177,190.72	199,987.48	222,735.28	263,896.32
Qershor	176,996.48	188,808.33	229,120.18	201,732.72
Korrik	133,805.62	152,265.35	181,664.24	150,453.24
Gusht	96,138.59	122,048.00	132,899.57	143,692.15
Shtator	104,474.13	112,699.34	124,623.17	143,325.35
Tetor	118,990.54	116,820.23	139,620.90	165,407.81
Nëntor	183,905.67	197,601.92	188,203.46	157,508.05
Dhjetor	180,220.56	213,209.30	225,788.50	326,403.85
<b>Totali I-XII:</b>	<b>1,845,818.12</b>	<b>2,064,248.80</b>	<b>2,249,353.83</b>	<b>2,209,025.01</b>
Indeksi bazë-viti akt/ viti par.	114	111	109	98

Pagat bruto të paguara në vitin 2020 në krahasim me ato të së njëjtës periudhë të vitit 2019 ishin më të vogla për 1.79 %. Pjesëmarrja e shpenzimit të pagave sipas muajve në shpenzimin e përgjithshëm të pagave ishte si vijon:

**Tabela 5.:** Pjesëmarrja e shpenzimit të pagave sipas muajve në pagat e tërësishme:

Muajt:	Shpenzimi	Pjesëmarrja:	Shpenzimi	Pjesëmarrja:	Shpenzimi	Pjesëmarrja:
	2018-I-XII		2019 I-XII		2020 I-XII	
	1	%	2	%	3	%=I-XII
Janar	183,719.14	9.95	225,559.99	10.92	135,136.32	6.00
Shkurt	179,664.98	9.73	201,927.22	9.78	136,251.92	6.50
Mars	137,268.32	7.44	112,188.54	5.43	137,171.05	6.50
Prill	173,443.37	9.40	221,133.10	10.71	248,045.62	12.00
Maj	177,190.72	9.60	199,987.48	9.68	263,896.32	14.00
Qershor	176,996.48	9.59	188,808.33	9.14	201,732.72	9.30
Korrik	133,805.62	7.25	152,265.35	7.37	150,453.24	8.00
Gusht	96,138.59	5.20	122,048.00	5.94	143,692.15	7.50
Shtator	104,474.13	5.66	112,699.34	5.45	143,325.35	7.00
Tetor	118,990.54	6.45	116,820.23	5.65	165,407.81	6.50
Nëntor	183,905.67	9.96	197,601.92	9.57	157,508.05	8.70
Dhjetor	180,220.56	9.77	213,209.30	10.33	326,403.85	8.00
Total I-XII 2018	1,845,818.12	100.00	2,064,248.80	100.00	2,209,025.01	100.00
Mes.muaj.:	153,818.00		172,020.00		184,125.00	

Shpenzimi për çdo vit do të ishte **8.33%** për çdo muaj ose 1/12 e pagave.

Numri i punëtorëve, sipas muajve dhe krahasimi me të njëjtën periudhë të vitit 2020 ishte si më poshtë.

**Tabela nr. 6.:** Numri i punëtorëve sipas muajve krahasuar me të njëjtën periudhë të vitit 2019:

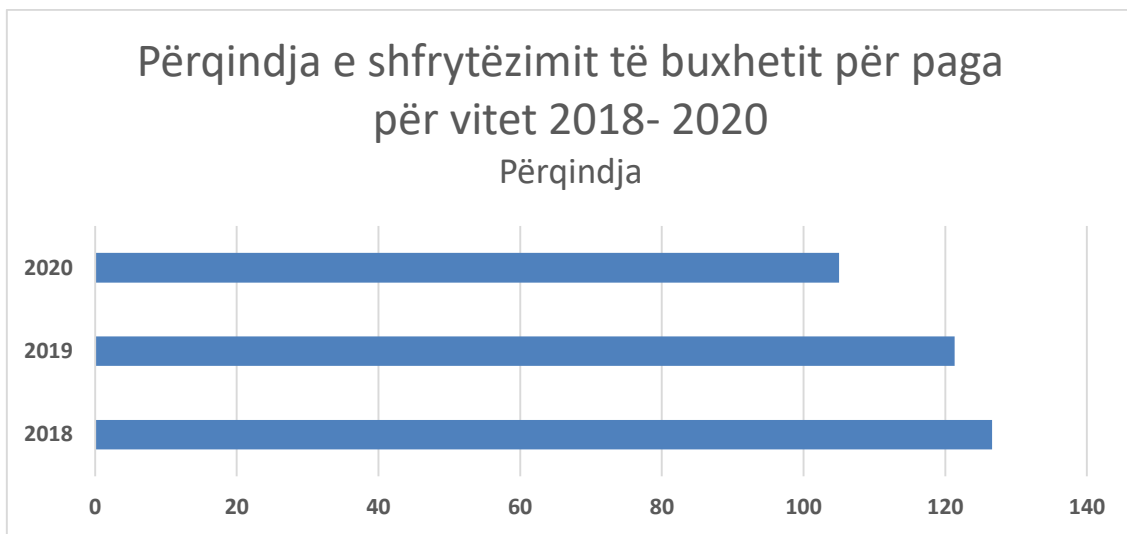
Muajt:	Nr.i stafit I-XII 2019	Nr.i stafit I-XII 2020	Diferenca 2020-2019	Pjesëmarrja:	Pjesëmarrja:
1	2	3	4 (3-2)	6(Tot.2019=100)	7(Tot.2020=100)
Janar	289	199	-90	10.45	8.76
Shkurt	291	199	-92	10.52	8.76
Mars	289	199	-90	10.45	8.76
Prill	279	198	-81	10.09	8.72
Maj	280	179	-101	10.13	7.88
Qershor	280	181	-99	10.13	7.97
Korrik	280	198	-82	10.13	8.72
Gusht	131	179	48	4.74	7.88
Shtator	130	181	51	4.7	7.97
Tetor	126	198	72	4.56	8.72
Nëntor	191	179	-12	6.91	7.88
Dhjetor	199	181	-18	7.2	7.97
Gjithsej paga të paguara	2765	2271	-494		

Numri i punëtorëve në vitin 2020 është zvogëluar për 17.87 % për shkak të mos akreditimit.

**Tabela nr. 7.:** Përqindja e shfrytëzimit të buxhetit për paga: 2018- 2020:

Viti	2018	2019	2020
<b>Përqindja e shfrytëzimit</b>	<b>126.61</b>	<b>121.34</b>	<b>105.01</b>

**Grafiku nr. 3:** Përqindja e shfrytëzimit të buxhetit për paga për vitet 2018- 2020:



## II. MALLRAT DHE SHËRBIMET (Kodi 130-mallra dhe shërbime)

Theksuam në hyrje të këtij Raporti se buxheti fillestar i lejuar në fillim të vitit për Universitetin e Prizrenit, për këtë kategori mallra dhe shërbime, ishte 600,000,00 euro. Mirëpo, me rishikim buxhetor kjo kategori u reduktua në vlerë 350,000,00.

Në këtë periudhë u shpenzuan 301,846.60 euro, që është 86.24% e planit krahasuar me rishikim buxhetor.

MASH-i në analizën e fundit financiare ka prezantuar buxhet të lejuar për këtë kategori vlerën 338,519.40 euro. Nga kjo analizë del se shpenzimi i buxhetit për këtë kategori është shpenzuar 89.17 %.

Sipas muajve, shpenzimi i buxhetit krahasuar me planin ishte si më poshtë:

**Tabela 8.:** Shpenzimi i buxhetit për kategorinë e shpenzimeve mallra dhe shërbime krahasuar me planin e shpenzimit sipas planit të rrjedhës së parasë:

Muaji:	Plani:	Realizimi:	Plani=100
1	2	3 (I-XII-2020)	4 (3/2x100)
Janar	20,000.00	2,224.83	11.12
Shkurt	26,000.00	19,791.26	76.12
Mars	31,000.00	26,108.38	84.22
Prill	37,000.00	16,965.71	45.85
Maj	37,000.00	25,944.54	70.12
Qershor	37,000.00	20,520.21	55.46
Korrik	40,000.00	24,953.81	62.38
Gusht	40,000.00	26,464.81	66.16
Shtator	40,000.00	22,264.13	55.66
Tetor	26,000.00	28,805.00	110.79
Nëntor	30,000.00	32,361.00	107.87
Dhjetor	23,000.00	55,442.92	241.06
<b>Gjithsej: I-XII</b>	<b>350,000.00</b>	<b>301,846.60</b>	<b>86.24</b>

Në këtë periudhë buxheti për mallra u shpenzua 86.24% sipas rishikimit buxhetor ndërsa sipas buxhetit të lejuar nga MASH-i kemi 89.17 % për planin e realizuar në këtë kategori.

Krahasuar me të njëjtën periudhë të viteve të kaluara buxheti për mallra është shpenzuar si vijon:

**Tabela nr. 9:** Shpenzimi i buxhetit për mallra krahasuar me vitet e kaluara;

Muaji/Viti	2018	2019	2020
1	2	3	4
Janar	1,660.00	-	2,224.83
Shkurt	110,294.66	79,986.67	19,791.26
Mars	25,696.61	35,707.00	26,108.38
Prill	20,263.92	35,926.22	16,965.71
Maj	39,227.59	91,307.14	25,944.54
Qershor	12,960.25	6,765.18	20,520.21
Korrik	33,115.20	46,611.52	24,953.81
Gusht	10,062.85	13,712.78	26,464.81
Shtator	35,729.62	46,123.65	22,264.13
Tetor	58,992.83	45,273.63	28,805.00
Nëntor	83,973.62	93,862.75	32,361.00
Dhjetor	23,595.69	80,201.77	55,442.92
Total:	455,572.84	575,478.31	301,846.60
Indeksi zingjir:	100.00	126.31	52.45

Shpenzimi i këtij buxheti, në vitin 2020, ishte më i vogël se sa në të njëjtën periudhë të vitit 2019 për rreth 52.45 %.

Të gjitha paradhëniet janë barazuar.

**Shënim:** Nga fillimi nuk ka pasur asnjëherë asnjë shpenzim nga Kartela Zyrtare e Rektorit Dr. I. Temaj.

Sipas kodeve të kësaj kategorie të shpenzimeve, shpenzimi i buxhetit ishte si në tabelën e mëposhtme:

**Tabela nr. 10:** Shpenzimi i buxhetit sipas kodeve ekonomike;

KODI:	EMËRTIMI I KODIT:	Debi	Kredi
13130	Shpenzimet e udhëtimit zyrtar brenda vendit	190.44	
13132	Akomodimi gjatë u/z brenda vendit	679.50	
13133	Shpenz. tjera të udh. zyrt.brenda vendit		
13140	Shpenz. e udhëtimit zyrtar jashte vendit	9,011.67	
13141	Shpenzimet e vogla -para gjepi	26.00	
13210	Rryma	19,423.29	
13220	Uji	9,931.76	
13230	Mbeturinat	2,096.38	
13250	Shpenzimet telefonike	2,378.95	
13310	Shpenzimet per internet	300.00	
13320	Shpenzimet e telefonisë mobile	18,945.00	
13450	Shërbime shtypje-jo marketing	981.63	
13330	Shpenzimet postare	12.90	
13460	Shërbime kontraktuese tjera/tatimi i ndalur-vendore dhe donacion	61,709.95	
13470	Shërbime teknike		
13480	Shpenzimet per anetaresim	18,400.00	
13509	Pajisje tjera (me pak se 1000 euro)	7,324.50	
13610	Furnizime per zyre	3,726.64	
13620	Furnizime me ushqim dhe pije (jo dreka zyrt.)	3,410.20	
13650	Furnizim me veshmbathje		
13720	Naftë për ngrohje qendrore		
13760	Dru	11,100.00	

13770	Derivate për gjenerator		
13780	Aarburant per vetura	2,632.81	
13810	Avanc për petty cash	-	
13820	Avancet për udhëtime zyrtare	-	
13950	Rexhistrimi i automjetit	534.06	
13950	Mbyllja i mjeteve financiare		
13953	Sigurimi i ndertesave dhe tjera	33,674.66	
14010	Mirembajtja dhe riparimi i automjeteve	610.10	
14020	Mirembajtja e ndertesave	81,043.10	
14040	Mirembajtja e teknologjise informative	20,386.84	
14023	Mirembajtja e shkollave	5,570.00	
14050	Mirembajtja e mobiljeve dhe e pajisjeve	8,630.40	
14140	Qiraja-makineria	1,533.10	
14210	Reklammat dhe konkurset	1,080.00	
14220	Botimet e publikimeve	3,531.25	
14310	Dreka zyrtare	6,801.85	
22200	Subvencione	99,985.50	
31121	Objekte arsimore	90,414.29	
31610	Paisjet e IT donacion	-	
	Gjithsej	526,076.77	



### III. SHPENZIMI I BUXHETIT PËR MALLRA DHE SHËRBIME-TATIMI I NDALUR NË BURIM PËR PAGESAT SIPAS KONTRATAVE PËR SHËRBIME TË POSAÇME

Theksuam në hyrje të këtij raporti se duke filluar nga muaji maj 2016 kemi filluar ta aplikojmë ndaljen e tatimeve dhe kontributeve në burim për pagesa sipas kontratave për shërbime të veçanta, ashtu siç na obligon Ligji.

Sipas muajve, në këtë periudhë janë kryer këto pagesa:

**Tabela nr.11:** Tatimi i ndalur në burim;

Muaji:	Paga bruto:	5% kontrib. i punët.:	5% kontrib. i punëdh.	Tatimi:	Paga neto:
1	2	3	4	5	6= (2-3-5)
Janar	-	-	-	-	-
Shkurt	874.43	43.72	43.72	40.94	746.05
Mars	8,490.00	424.50	424.50	507.43	7,133.57
Prill	2,935.83	-	-	293.58	2,642.25
Maj	2,284.00	64.70	64.70	199.73	1,954.87
Qershor	520,00	26.00	26.00	27.20	440.80
Korrik	2,980.00	149.00	149.00	110.40	2,571.60
Gusht	8,301.20	190.06	190.06	184.82	7,736.26
Shtator	5,061.20	190.06	190.06	310.82	569.06
Tetor	9,749.06	232.06	232.06	675.45	2,408.29
Nëntor	3,801.20	190.06	190.06	184.82	3,236.26
Dhjetor	10,576.40	528.82	528.82	750.74	8,768.02
<b>Gjithsej:</b>	<b>55,053.32</b>	<b>2,038.98</b>	<b>2,038.98</b>	<b>3,285.93</b>	<b>47,689.43</b>

Siç shihet nga tabela, për pagesa në vlerë të përgjithshme prej 55,053.32 euro, janë ndalur në këtë periudhë dhe janë paguar 4,077.96 euro (2,038.98+2,038.98) kontribute dhe 3,285.93 euro tatime dhe janë paguar paga neto prej 38,207.03 euro.

#### IV. SHPENZIMET KOMUNALE- Kodi 132

Për këtë kategori të shpenzimeve buxheti i lejuar ishte **73,000 euro**.

Shpenzimi i buxhetit të lejuar për këtë kategori të shpenzimeve ishte sikur në tabelën e mëposhtme.

**Tabela nr. 12.:** Shpenzimi i buxhetit për Shpenzime komunale sipas muajve:

	RRYMA	UJI	MBETURINAT	TELEFONI	GJITHSEJ:
	1	2	3	4	5
Janar	2,686.95	685.06	190.58	214.74	3,777.33
Shkurt	297.52	665.10	190.58	9.22	1,162.42
Mars	2,102.00	828.40	190.58	185.62	3,306.60
Prill	1,845.02	828.40	190.58	181.83	3,045.83
Maj	885.22	491.84	381.16	139.97	1,898.19
Qershor	3,161.80	1,061.67	190.58	118.11	4,532.16
Korrik	1,200.17	494.54	-	401.08	2,095.79
Gusht	1,154.49	521.44	-	199.81	1,875.74
Shtator	925.81	809.36	190.58	196.25	2,122.00
Tetor	1,165.81	884.76	190.58	255.98	2,497.13
Nëntor	1,787.43	926.38	190.58	-	2,904.39
Dhjetor	2,211.07	1,734.81	190.58	476.34,00	4,612.80
Gjithsej:	19,423.29	9,931.76	2,096.38	2,378.95	33,830.38

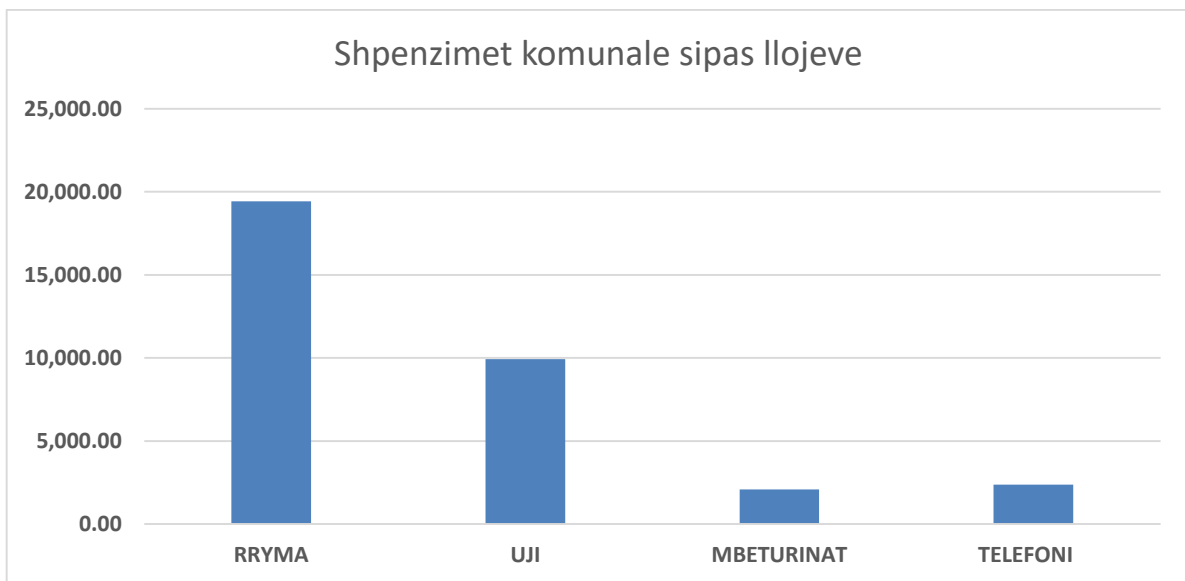
Në krahasim me planin e shpenzimit për këtë periudhë të dhënat janë sikur në tabelën e mëposhtme:

**Tabela nr.13:** Shpenzimi i buxhetit komunal në krahasim me planin e MASH-it:

	PLANI	PAGESAT	PLANI=në %
	1	2	3
Janar	3,037.03	3,777.33	124.38
Shkurt	3,037.03	1,162.42	38.27
Mars	3,037.03	3,306.60	108.88
Prill	3,037.03	3,045.83	100.29
Maj	3,037.03	1,898.19	62.50
Qershor	3,037.03	4,532.16	149.23
Korrik	3,037.03	2,095.79	69.01
Gusht	3,037.03	1,875.74	61.76
Shtator	3,037.03	2,122.00	69.87
Tetor	3,037.03	2,497.13	82.22
Nëntor	3,037.03	2,904.39	95.63
Dhjetor	3,037.03	4,612.80	151.89
<b>Gjithsej:</b>	<b>36,444.39</b>	<b>33,830.38</b>	<b>92.83</b>

Buxheti për këtë kategori të shpenzimeve është shpenzuar 92.83 %.

**Grafiku 4.:** Shpenzimet komunale sipas llojeve:



## V. SUBVENCIONE DHE TRANSFERE-Kodi 200

Për këtë kategori të shpenzimeve kanë qenë të lejuara 100,000,00 euro fonde.

Buxheti nga kjo kategori e shpenzimeve është shfrytëzuar në tërësi, u janë ndarë bursat studentëve, në shumë prej 99,998.18 euro.

## VI. INVESTIME KAPITALE-Kodi 300

Buxheti i lejuar për këtë kategori të shpenzimeve ishte 100,000,00 euro.

**Tabela nr.14:** Pagesat nga kodi ekonomik kapitale:

Kodi ek.:	Data:	Emërt.i kodit:	Shuma:
178670		20820145	90,414.29

Në këtë kategori buxheti është shfrytëzuar 90.41 %.

Fonde të pashfrytëzuara nga kjo kategori e shpenzimeve janë 9,585.71 euro.

## VII. PROJEKTET

**Tabela nr.15:** Projektet:

Nr.rend.:	Emërtimi i donacionit:	Pranimet:
1	DI-PHDICTKES	176,414.00
2	SMART 4ALL	106,850.00
3	QUADIC	48,970.00
4	RESEARCHECULT	50,400.00
	Total:	382,634.00

### **VIII.1. PROJEKTI DI-PHDICTKES**

Projekti është qeverisur dhe të dhënat për këtë projekt mbahen sipas kërkesave të cilat i përcakton donatori lidhur me mënyrën e mbajtjes, shumat e shpenzimit dhe raportimin.

Ky projekt është aktiv dhe ka të bëjë me hartimin dhe shpërndarjen e një programi kombëtar të doktoratës në TIK.

### **VIII.2. PROJEKTI SMART 4ALL**

Universiteti i Prizrenit në këtë projekt është në konzorcium me 25 partnerë europian në fushat si: transporti i dixhitalizuar, bujqësia e dixhitalizuar e tj. Ky projekt është financuar nga programi HORIZON 2020.

### **VIII.3. QIADOC**

Qëllimi i këtij projekti është të përmirësoj sigurinë e Arsimit të Lartë në Kosovë, duke ndërtuar kapacitete institucionale për marrdhënie ndërkombëtare.

### **VIII.4. RESEARCHECULT**

Qëllimi i këtij projekti është të mbështesë rritjen e kulturës kërkimore në institucionet e arsimit të lartë në Kosovë, përmirësimi i strategjisë universitare për botimin e punës kërkimore-shkencore përmes zhvillimit të standardeve të njohura ndërkombëtarisht për revista shkencore.

## **VIII. TË HYRAT VETANAKE- Kodi 500**

Nga viti i kaluar Universiteti i shfrytëzon 105, 000,00 euro të të hyrave vetanake për paga.

Të hyrat e paguara në Universitet janë të krijuara kryesisht nga pagesat e studentëve (regjistrimi i semestrit dhe certifikata të notave).

Këto të hyra janë sikur në tabelën e mëposhtme.

**Tabela nr. 16:** Të hyrat vetanake sipas muajve në gjysmëvjetorin e parë- Kodi 50-Të hyrat jotatimore, Nën Kodi 50409- Participimet:

Muaji:	Participim e i stud.:	Të hyrat nga qiraja	Rimbursim i partic.	Anul. i rimb.	Gjithsej Rimbursimi	Gjithsej - euro	Gjithsej-euro	Nr. i fletp.
1	2	3	4	5	6	7	7	7
Janar	15,410.50	500.00				15,910.00		
Shkurt	1,257.00					1,257.00		
Mars	82,707.00		675.00		675.00	82,032.00	99,199.50	
Prill	187.50					187.50		
Maj	42.50					42.50		
Qershor	25,362.00					25,362.00	25,592.00	
Korrik	2,448.50					492,50		
Gusht	492,50							
Shtator	10,368.50		2,650.00		2,650.00	7,718.50	10,659.50	
Tetor	58,202.00					58,202.00		
Nëntor	26,281.50		1,100.00		1,100.00	25,181.50		
Dhjetor	18,280.00		19,200.00	250,00	19,200.00	670.00	82,713.50	
Total: I-XII	241,039.50	500.00	23,625.00		23,625.00	218,164.50	218,164.50	11,124.00

Siç shihet nga të dhënat, këto të hyra në këtë periudhë janë: 241,039.50 euro dhe ato janë të barazuara me MASH dhe MEF.

Siç shihet në tabelën e mësipërme, u janë kthyer studenëve 23,625.00 euro.

## IX. PARAJA E IMËT (CASH

### a) Paraja e imët- Arka

Këtë gjysmëvjetor është bërë një mbushje e parasë së imët, sikur në tabelën e mëposhtme.

**Tabela nr.17:** Paraja e imët- mbushja dhe shpenzimi:

Muaji	Gjendja në fillim	Pagesat	Gjendja në fund- KTHIMI
Janar			
Shkurt	2,000.00	1,000.00	1,000.00
Mars			
Gjithsej:	2,000.00	1,000.00	1,000.00

Kjo mbushje është shpenzuar 2,000.00 euro, është kthyer në bankë shuma prej 1,000.00 euro dhe është bërë barazimi në MASH dhe MEF.



**XI. REKAPITULIM – PLANI DHE SHPENZIMI I TËRËSISHËM I BUXHETIT TË LEJUAR PËR PERIUdhËN I-XII 2020**

Shpenzimi i tërësishëm i buxhetit në krahasim me planin për vitin 2020 ishte sikur në tabelën e mëposhtme:

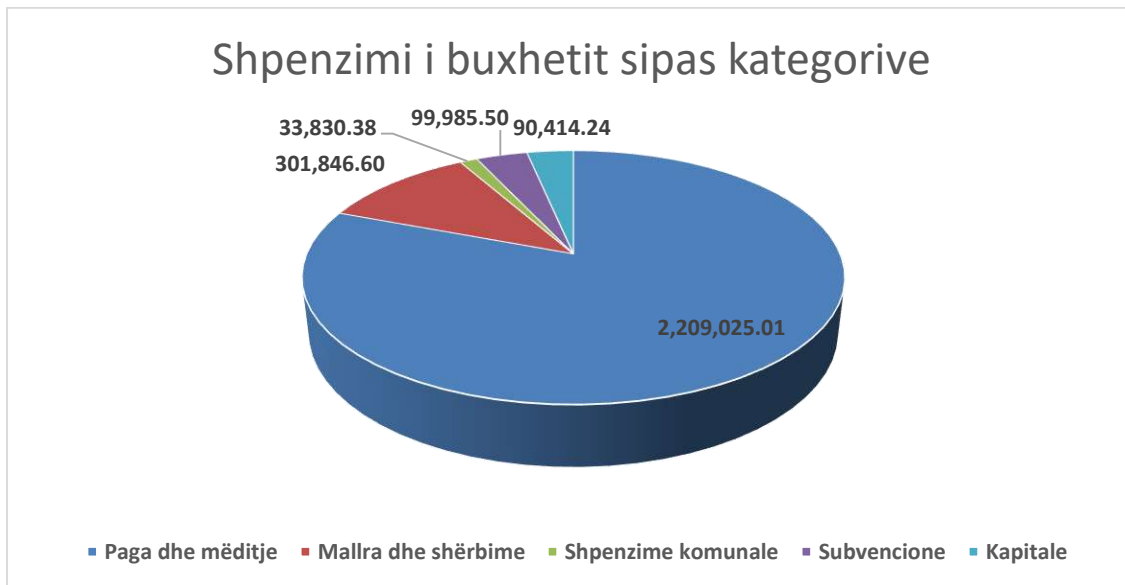
**Tabela nr. 18:** Shpenzimet e tërësishme të buxhetit sipas analizës buxhetore në MASH:

Kategoria e shpenz.:	Kodi:	Shuma e planifikuar:	Shuma e shpenzuar:	Përqindja:	Struktura në % e buxhetit të shp.
1	2	3	4	5(4/3)	6(Shpenzimi=100)
Paga dhe mëditje	111	2,103,729.70	2,209,025.01	105.01	80.77
Mallra dhe shërbime	130	338,519.40	301,846.60	89.17	11.04
Shpenzime komunale	132	36,444.39	33,830.38	92.83	1.24
Subvencione	200	100,000.00	99,985.50	99.99	3.66
Kapitale	300	100,000.00	90,414.24	90.41	3.31
<b>Gjithsej:</b>		<b>2,678,693.49</b>	<b>2,735,101.73</b>	<b>102.11</b>	<b>100.00</b>

Shpenzimi i tërësishëm i buxhetit në krahasim me atë të planifikuar ishte 102.11% (kolona 5).

Kjo për shkak të “tejkalimit” të shpenzimit të buxhetit për paga dhe shpenzim më të mirë në kodet tjera.

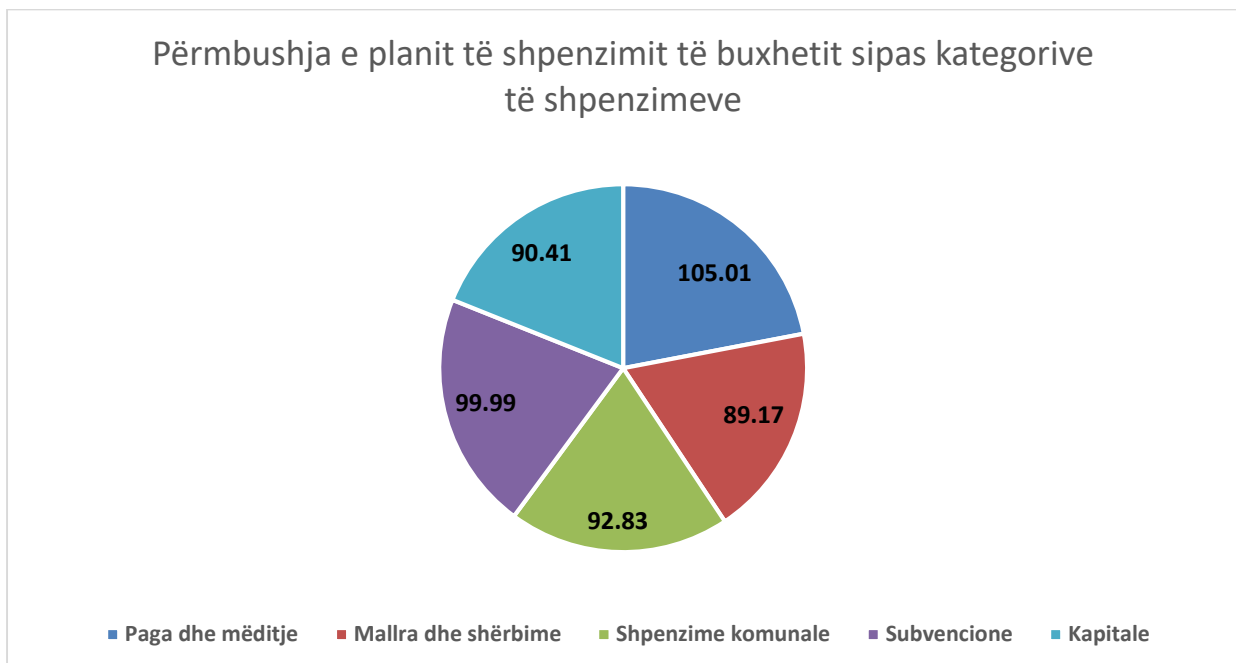
**Grafiku 5.:** Shpenzimi i buxhetit sipas kategorive:



Këtë vit përqindja e shpenzimit të tërësishëm të buxhetit është shumë e mirë për shkak të mbulesës buxhetore nga MASH-i e lejuar për paga, shpenzimit shumë të mirë të buxhetit për mallra, shërbim, subvencione dhe shfrytëzimit të mirë të buxhetit për shpenzime komunale.

Nga shpenzimet e tërësishme, 80.77 % ishin paga, 11.04% mallra dhe shërbime, 1.24 % shpenzime komunale, 3.66 % subvencione dhe 3.31% kapitale.

**Grafiku 6.:** Përmbushja e planit të shpenzimit të buxhetit sipas kategorive të shpenzimeve:



## **XII. PËRFUNDIME**

1. Në kategorinë e shpenzimeve paga dhe mëditje buxheti është shpenzuar 105 % (sipas analizës buxhetore MASH). Nuk ju kemi përmbajtur limiteve buxhetore të caktuara nga MEF-i përse i përket kufizimit në shpenzimin e pagave për shkak të nevojave të Universitetit për këtë kategori. Është bërë kërkesë zyrtare për rishikim të buxhetit dhe në planin buxhetor të MEF-it me Ligjin Buxhetor të pëfshihet shuma e mjaftueshme për këtë kategori, me qëllim që të mos kemi nevojë për shtesa nga MASH-i.
2. Në kategorinë e shpenzimeve mallra dhe shërbime buxheti u shfrytëzua 89.17 %, që është shfrytëzimi më i mirë i mundur;
3. Në kategorinë e shpenzimeve komunale shfrytëzimi është 92.83 %. Universitetit i ka mbuluar nevojat e veta gjatë vitit 2020;
4. Në kategorinë e subvencioneve buxheti u shfrytëzua në tërësi janë paguar bursat ose 99.99%;
5. Në kategorinë e shpenzimeve të kapitaleve shfrytëzimi është 90.41 %;
6. Ka vazhduar të aplikohet ndalimi i tatimit në burim për shumat e paguara nga mallra dhe shërbime sipas kontratave për shërbime të veçanta;
7. Të hyrat e arkëtuara vetanake janë 241,039.50 euro.
8. Paraja e imët është shfrytëzuar në harmoni me Ligjin dhe ato janë barazuar me MASH dhe MEF;

## **XIII. BURIMET E TË DHËNAVE**

1. Të dhënat zyrtare nga Free-balanci;
2. Burime të shërbimit financiar të Universitetit, kopjet e kërkesave për pagesë;

## **SHTESAT**

- Kopja e ndarjes buxhetor në fillim të vitit 2020;
- Ndarja buxhetore me Rishikim Buxhetor 2020;
- Korrigjimet- ndarja buxhetore nga MASH 2020;
- Raporti i analizave të llogarive – detajet.