



REPUBLIKA E SHQIPËRISË

UNIVERSITETI I ARTEVE
REKTORATI

Nr. ____prot.

Tiranë, më ____/01/2021

Analizë për veprimtarinë ekonomike të Universitetit të Arteve për vitin 2020

Në zbatim të Ligjit nr.80/2015, datë 22.5.2015 “Për Arsimin e Lartë dhe kërkimin shkencor në institucionet e arsimit të lartë në Republikën e Shqipërisë”, Ligjit nr. 9936, datë 26.06.2008 “Për Menaxhimin e Sistemit Buxhetor në Republikën e Shqipërisë”, të ligjit nr.99/2018 “Për buxhetin e vitit 2019”, të Udhëzimit të Ministrit të Financave, nr.9, datë 20.03.2018, “Për procedurat standarde të zbatimit të buxhetit”, Udhëzimit Plotësues nr. 1 datë 17.01.2019 “Për zbatimin e buxhetit të vitit 2019” i ndryshuar, paragrafi VI “Monitorimi” si dhe Udhëzimi nr.22 datë 17.11.2016 “Për Procedurat standarte të monitorimit të buxhetit në njësitë e qeverisjes qendrore”, Ligjit nr.10296, datë 08.07.2010 “Për menaxhimin financiar dhe kontrollin” i ndryshuar, Ligjit nr.7703, datë 11.5.1993 “Për sigurimet shoqërore në Republikën e Shqipërisë” i ndryshuar, VKM nr.187, datë 08.03.2017 “Për miratimin e strukturës dhe të niveleve të pagave të nëpunësve civile/nëpunësve....”, VKM nr. 202, datë 5.03.2017 “Për pagat e punonjësve mbështetës.....”, VKM nr. 268, datë 29.03.2017 “Për trajtimin me page dhe shtesa mbi pagë për punonjësit e personelit akademik në institucionet e arsimit të lartë” dhe shkruar në MASR Nr.7643, datë 16.10.2014 “Për miratimin e numrit të punonjësve”, Universiteti I Arteve, për 12-mujorin e vitit 2020, ka menaxhuar dhe vlerësuar me përparësi të veçantë procesin e monitorimit të zbatimit të fondeve.

Buxheti për vitin 2019 është miratuar nga strukturat vendimarrëse Senati Akademik dhe Bordi i Administrimit, bazuar në burimet e financimit, të cilat paraqiten sipas tabelës më poshtë:

Në lekë

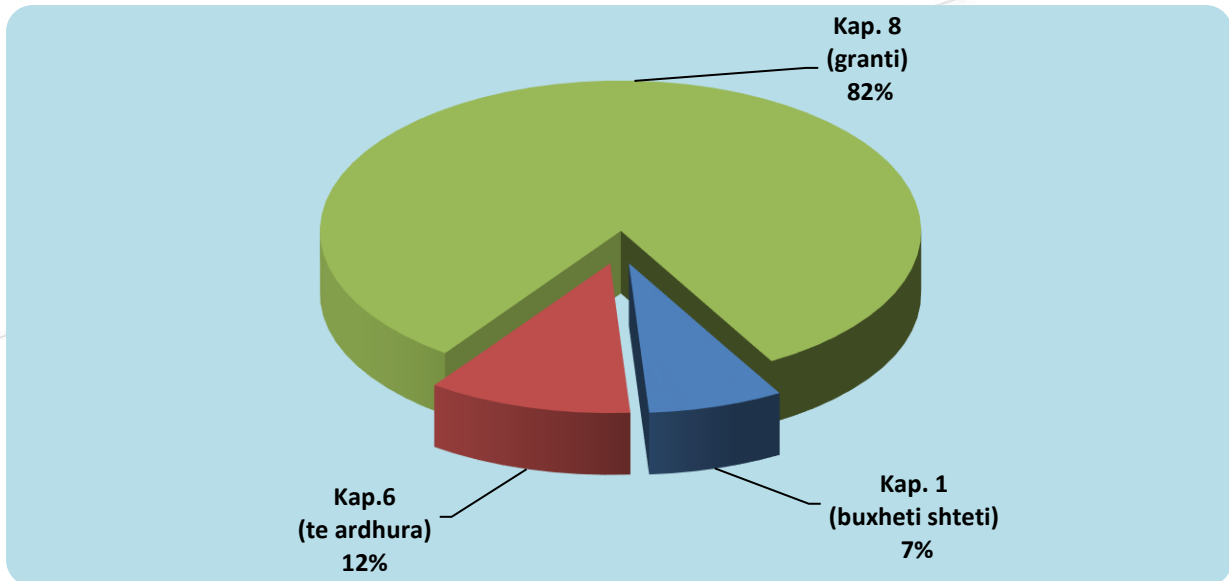
Art.	Emertimi	Kapitulli Nr.1	Kapitulli Nr.6	Kapitulli Nr.8	TOTALI
231	Investime	33,358,577	34,267,516	-	67,626,093
600	Paga	-	11,947,355	271,803,833	283,751,188
601	Sigurime shoqër. dhe shëndët.	-	1,681,689	42,078,318	43,760,007
602	Mallra dhe shërbime të tjera	-	2,569,580	37,023,018	39,592,598
605	Transferimet korrente jashte	-	-	242,310	242,310
606	Ndihme per individe	-	-	1,432,768	1,432,768
606	Bursa	-	-	22,877,994	22,877,994
	TOTALI	33,358,577	50,466,140	375,458,241	459,282,958

Shënim: **Kapitulli Nr.1** (Buxheti i shtetit për investime), **Kapitulli Nr.6** (Te ardhurat e UA), **Kapitulli Nr.8** (Granti i mësimdhënies)



REPUBLIKA E SHQIPËRISË

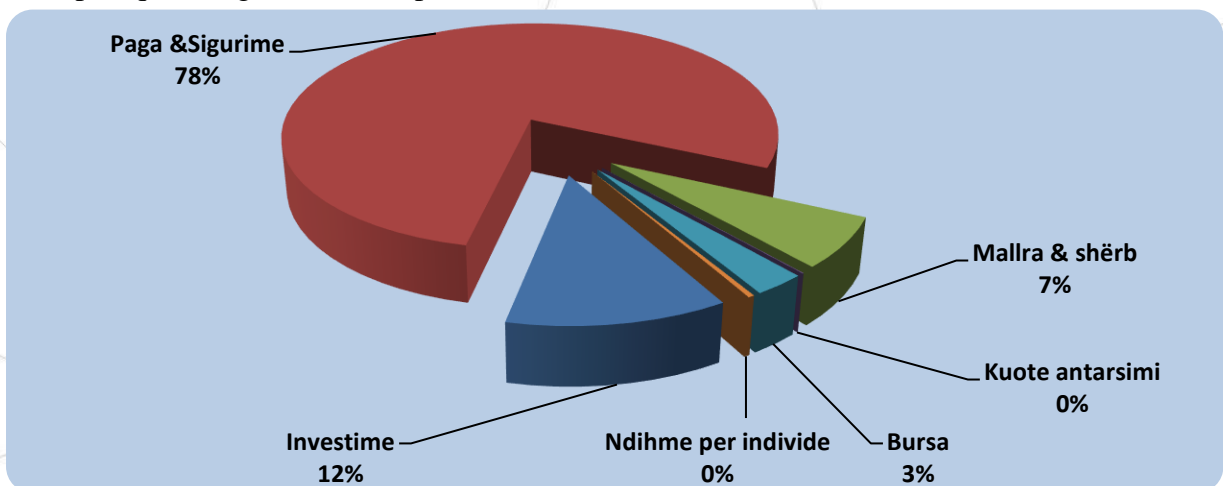
Pesha specifike, që zë cdo kapitull i buxhetit, në buxhetin total të viti 2020, është paraqitur në grafikun e mëposhtëm:



Realizimi i buxhetit të Universitetit të Arteve, për vitin 2020 është paraqitur në tabelën e mëposhtme:

Art.	Emertimi	Plani Viti 2020	Fakti Viti 2020	Diferenca P-F	% e realizimit
231	Investime	67,626,093	48,640,609	18,985,484	72%
600	Paga	283,751,188	282,449,449	1,301,739	100%
601	Sigurime shoqer. dhe shendet.	43,760,007	43,526,900	233,107	99%
602	Mallra dhe sherbime te tjera	39,592,598	27,630,198	11,962,400	70%
605	Transferimet korrente jashte	242,310	242,310	-	100%
606	Ndihma për individë	1,432,768	1,432,768	-	100%
606	Bursa për studentë	22,877,994	11,811,846	11,066,148	52%
TOTALI		459,282,958	415,734,080	43,548,878	91%

Pesha specifike e cdo zëri të shpenzimeve, në shpenzimet totale të realizuara gjatë vitit 2020, është paraqitur në grafikun e mëposhtëm:





REPubLIKA E SHQIPËRISË

Në tabelën e mëposhtme është paraqitur realizimi i buxhetit për vitin 2020, bazuar në burimet e financimit.

Në 000 lek

Art.	Emertimi	Kapitulli Nr.1		Kapitulli Nr.6		Kapitulli Nr.8		TOTALI	
		Plani	Fakti	Plani	Fakti	Plani	Fakti	Plani	Fakti
231	Investime	33,359	33,359	34,268	15,282	-	-	67,626	48,641
600	Paga	-	-	11,947	10,646	271,804	271,804	283,751	282,449
601	Sigurime shoqer. & shendet.	-	-	1,682	1,449	42,078	42,078	43,760	43,527
602	Mallra dhe sherbime te tjera	-	-	2,570	2,570	37,023	25,061	39,593	27,630
605	Transferimet korrente jashte	-	-	-	-	242	242	242	242
606	Ndihme	-	-	-	-	1,433	1,433	1,433	1,433
606	Bursa	-	-	-	-	22,878	11,812	22,878	11,812
	TOTALI	33,359	33,359	50,466	29,946	375,458	352,430	459,283	415,734

INVESTIME (231)

Për vitin 2020, miratuar me vendimet e Bordit të Administrimit, investimet e parashikuara dhe të realizuara, janë paraqitur në tabelën e mëposhtme:

Në lekë

Nr.	Emertimi	Plani (P) Viti 2020	Fakti (F) Viti 2020	Teprica (P-F)	% e realizimit
1	Rikonstrukcion i korpusit kryesor	39,343,853	39,343,853	-	100%
2	Rikonstr. i korpusit kryesor (Kolaudim)	77,520	77,447	73	100%
3	Rikonstrukcion i korpusit kryesor (Supervizim)	199,989	199,989	-	100%
4	Kondicioner	200,000	101,400	98,600	51%
5	Kompjuter, Printer,fotokopje	9,039,821	7,681,920	1,357,901	85%
6	Programe kompjuterike	738,400	638,400	100,000	86%
7	Pajisje elektroshtepiake	910,000	597,600	312,400	66%
8	Vegla muzikore	5,557,634	-	5,557,634	0%
9	Pajisje audivizuale	960,000	-	960,000	0%
10	Mobilim	740,000	-	740,000	0%
11	Pajisje teknike	9,858,876	-	9,858,876	0%
	TOTALI	67,626,093	48,640,609	18,985,484	72%

1. Realizimi për zërat “Kondicioner” në masën 51%, “Kompjuter, Printer,fotokopje” në masën 85%, “Programe kompjuterike” në masën 86% “Pajisje elektroshtepiake” në masën 66% ka ardhur si rrjedhojë e raportit kërkesë–ofertë, mbasi përzgjedhja e fituesve për realizimin e këtyre mallrave dhe shërbimeve është mbështetur në procedurat e prokurimit publik online.

2. Mosrealizimi i zërit “Vegla muzikore”, ne te cilin ishin parashikuar blerje vegla muzikore per Fakulteti e Muzikes, erdhi si pasoje se megjithese u hodh për tenderim 2 here, blerja nuk u realizua, mbasi ofertuesit u terhoqen.



3. Mosrealizimi i zërit “Pajisje audiovizuale”, ne te cilin ishin parashikuar blerje pajisje audiovizuale per Fakultetin e Muzikes, erdhi si pasoje se megjithese u hodh për tenderim, blerja nuk u realizua, mbasi ofertuesit u terhoqen.

4. Për zërat “Pajisje teknike” mosrealizimi i fondeve ka ardhur si pasojë e mungesës së fondeve për arsytet të cilat do të trajtohen në seksionin “Të ardhura”.

PAGA (600)
SIGURIMET SHOQERORE DHE SHENDETESORE (601)

Në lekë

Art.	Emertimi	Plani (P) Viti 2020	Fakti(F) Viti 2020	Diferenca P-F	% e realizimit
600	Paga	283,751,188	282,449,449	1,301,739	99.54%
601	Sigurime shoqerore dhe shendetesore	43,760,007	43,526,900	233,107	99.47%
	TOTALI	327,511,195	325,976,349	1,534,846	99.53%

“Paga” dhe “Sigurime shoqërore dhe shëndetësore” – shpenzimet e ketyre zërave, për vitin 2020, miratuar nga Bordit i Administrimit. Më lartë janë përfshinë pagesa për:

- Personelin e brendshëm (numri mesatar i punonjësve të punësuar për vitin 2020 ishte 235 nga 300 punonjës që është në strukturën e miratuar të UART), i cili zë rreth 87.7% të fondit të realizuar për paga.
- Personelin e ftuar akademik për punën e realizuar për vitin akademik 2019-2020 dhe punonjës admintrativ te përkohshëm, që zë rreth 3.8 % të fondit të realizuar për paga.
- Orët mbinormë të personelit akademik të brendshëm për vitin akademik 2019-2020,që zë rreth 8.5 % të fondit të realizuar për paga. Pagesat për orët mbinomë nuk jane realizuar të plota mbasi ka patur mungesë fondi për vitin 2020.

MALLRA DHE SHERBIME (602)

Për vitin 2020, miratuar nga Bordi i Administrimit, mallra dhe shërbime, parashikuara dhe të realizuara, janë paraqitur në tabelën e mëposhtme:

Në lekë

Nr. llog.	Emertimi	Plani (P) Viti 2020	Fakti (F) Viti 2020	Teprica (P-F)	% e realizimit
6020	Mallra dhe shërbime të tjera	2,110,000	598,848	1,511,152	28%
6021	Materiale dhe shërbime speciale	360,000	220,734	139,266	61%
6022	Shërbime nga të tretë	17,288,744	12,166,376	5,122,368	70%
6023	Shpenzime transporti	170,000	132,529	37,471	78%
6024	Shpenzime udhëtimi	1,000,000	-	1,000,000	0%
6025	Shpen. për mirëmbajtje te zakonshme	1,632,000	816,480	815,520	50%
6029	Shpenzime të tjera operative	17,031,854	13,695,231	3,336,623	80%
		39,592,598	27,630,198	11,962,400	70%

- **Shënim:** Zërat e shpenzimeve të tabelës së mësipërme janë të pasqyruar ne Tabelen Nr.1

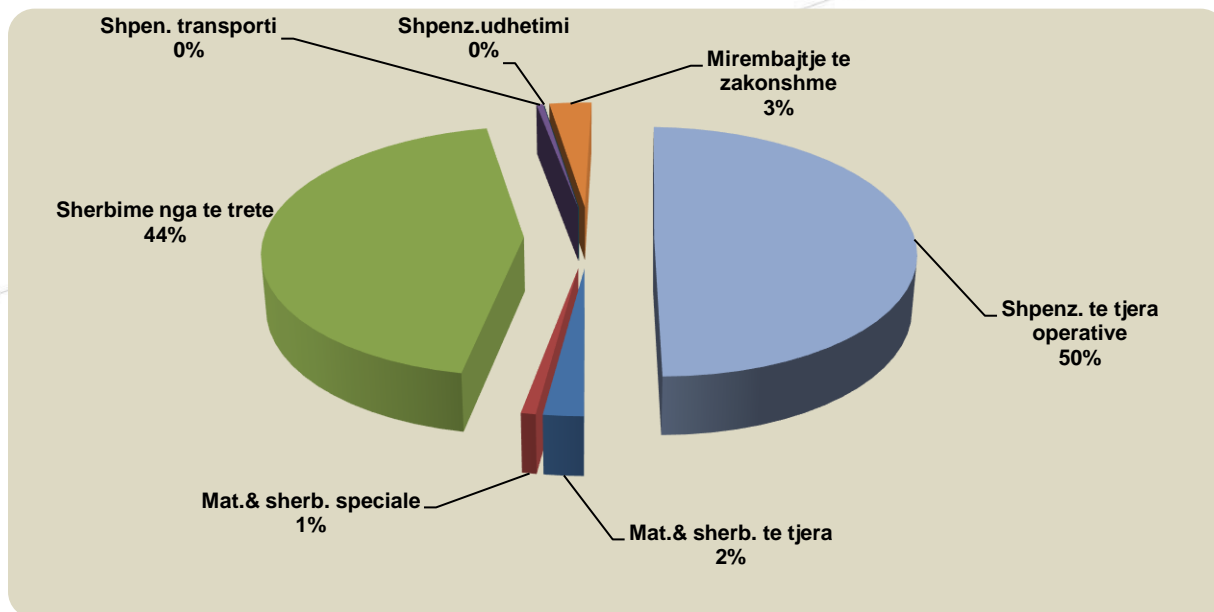


Zëri “Mallra dhe shërbime të tjera” – mosrealizimi ka ardhur për arsytet që paraqiten në vijim.

1. **“Mallra dhe shërbime të tjera”** – ky zë nuk u realizua kryesisht për 2 arsye. Nuk u realizua blerja për “Materiale për funksionimin e pajisjeve speciale – pjesë këmbimi për piano” me vlerë 960.000 lekë, mbasi nuk lindi domosdoshmeria, kjo konfirmuar edhe nga Fakulteti i Muzikës. Arsyeja e dytë është si rrjedhojë e raportit kërkesë–ofertë, mbasi përzgjedhja e fituesve për realizimin e këtyre mallrave dhe shërbimeve është mbështetur në procedurat e prokurimit publik.
2. **“Materiale dhe shërbime special”** - ky zë nuk u realizua kryesisht se nuk pati kërkesë nga ana e fakulteteve për prodhim libra dhe publikime profesionale, me vlerë 120.000 lekë, në funksion të kërkimit shkencor.
3. **“Shërbime nga të tretë”** - ky zë nuk u realizua kryesisht se pati shpenzime më pak, kushtezuar nga situatë e krijuar nga Covid-19, për zerat energji elektrike , ujë , karburat për ngrohje.
4. **“Shpenzime transporti”** - ky zë nuk u realizua si rrjedhojë e raportit kërkesë–ofertë, mbasi përzgjedhja e fituesve për realizimin e këtyre mallrave dhe shërbimeve është mbështetur në procedurat e prokurimit publik.
5. **“Shpenzime udhëtimi”** - ky zë nuk u realizua se nuk pati kërkesë nga ana fakulteteve për shpenzime për udhëtim jashtë dhe Brenda vensit, kjo kushtezuar nga situatë e krijuar nga Covid-19.
6. **“Shpenzimet për mirëmbajtje të zakonshme”** - ky zë nuk u realizua për 2 arsye:
 - Nuk u realizuan shërbimet për mirëmbajtjen e objekteve ndërtimore si dhe rrjeteve hidraulike, elektrike, me vlerë 480.000 lekë mbasi nuk lindi nevojë e specializuar për këto mirëmbajtje. Nevojat u plotësuan nga sektori i shërbimeve në UA.
 - Si rrjedhojë e raportit kërkesë–ofertë. Përzgjedhja e fituesve për realizimin e mallrave dhe shërbimeve është mbështetur në procedurat e prokurimit publik.
7. **“Shpenzime të tjera operative”** - ky zë nuk u realizua kryesisht nga arsytet e mëposhtme:
 - Nuk u realizuan blerjet për materiale për FAB me vlerë 960.000 lekë, mbasi nuk pati kërkesa.
 - Nuk u realizuan blerjet për materiale ndërtimi dhe të ngashme me vlerë 960.000 lekë mbasi nuk lindi domosdoshmeria, nisur edhe nga situatë e krijuar.
 - Nuk u realizua shpenzimi për sigurimin ndërtësive, mbasi Korpusi Kryesor ishte në proces rikonstruksioni dhe realizimin i kësaj procedure nuk përfundonte brenda afatëve të kërkuara.
 - Shpenzime për honorare – modele pozimi u realizuan më pak, sepse procesi mësimor u realizua kryesisht online.
 - Si rrjedhojë e raportit kërkesë–ofertë, mbasi përzgjedhja e fituesve për realizimin e këtyre mallrave dhe shërbimeve, është mbështetur në procedurat e prokurimit publik.



Pesha specifike që zë cdo shpenzim, në shpenzimet totale të realizuara për mallra dhe shërbime, gjatë vitit 2020 është paraqitur në grafikun e mëposhtëm:



TE ARDHURAT

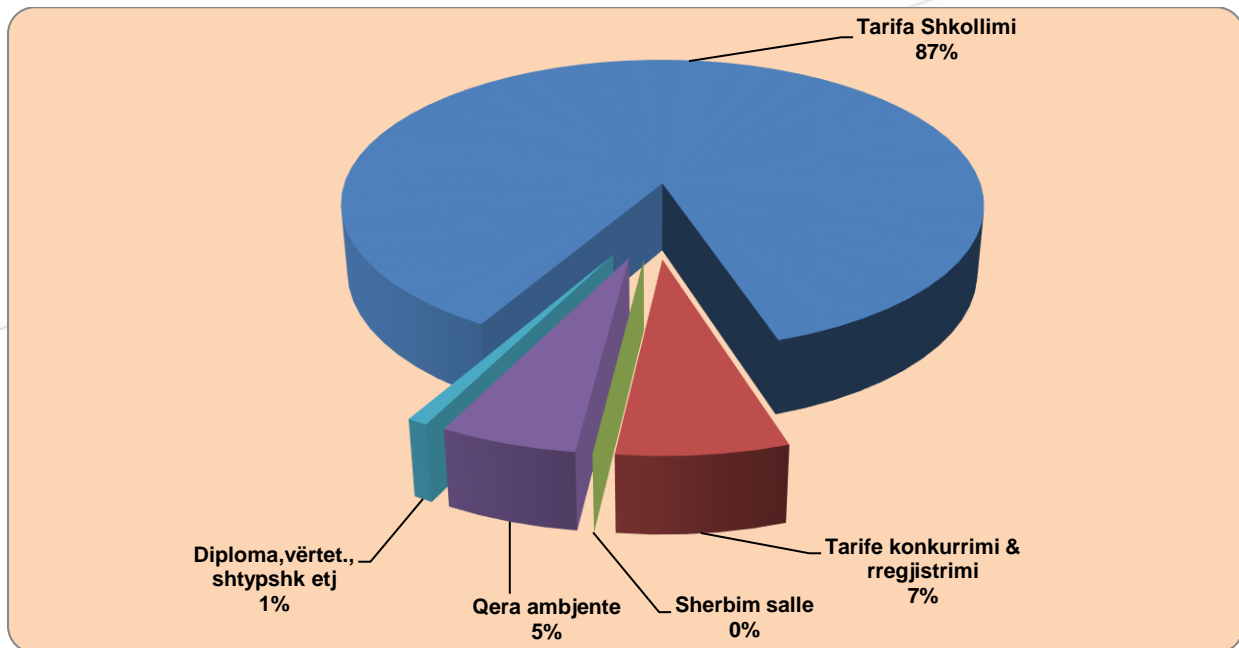
Të ardhurat e realizuara nga Universiteti i Arteve, gjatë vitit 2020, janë si në vijim:

Nr.	Burimi i krijimit i te ardhurave	Plani (P) Viti 2020	Fakti(F) Viti 2020	Diferanca P-F	% e realizimit
1	Tarifa Shkollimi	37,686,800	35,518,210	(2,168,590)	94%
2	Tarife konkurrimi & rregjistrimi	2,897,000	2,845,900	(51,100)	98%
3	Sherbim salle	200,000	-	(200,000)	0%
4	Qera ambjente	2,249,340	2,279,280	29,940	101%
5	Diploma, vërtet., shtypshk etj	470,000	346,300	(123,700)	74%
	TOTALI	43,503,140	40,989,690	(2,513,450)	94%

- Zëri “Tarifa shkollimi” - mosrealizimi i këtij zëri, ka ardhur kryesisht si pasojë e përjashtimeve/reduktimeve nga tarifa e shkollit, bazuar në VKM e nxjerra për këtë qëllim, si dhe nga mosfrekuentimi i shkolles duke sjelle si pasojë mospagesën e tarifës së shkollimit.
- Zëri “Shërbim salle” - mosrealizimi i këtij zëri ka ardhur si pasojë se për periudhën Janar-Shkurt 2020 ishte në rikonstruksion Korpusi Kryesor, ndersa në vazhdim nuk mund të jepeshin sallat nga situata e krijuar nga Covid-19.



Pesha specifike që zë cdo burim, në të ardhurat totale të realizuara gjatë vitit 2020, është paraqitur në grafikun e mëposhtëm:



Ne tabelën e mëposhtme janë paraqitur të ardhurat e realizuara në vitin 2020, krahasuar me ato të vitit 2019.

Nr.	Burimi i krijimit i te ardhurave	Viti 2019 (lek)	Viti 2020 (lek)	Diferanca 2020-2019	% e rritjes
1	Tarifa Shkollimi	32,462,078	35,518,210	3,056,132	9.41%
2	Tarife konkurrimi & rregjistrimi	2,915,400	2,845,900	(69,500)	-2.38%
3	Sherbim salle	1,820,000	-	(1,820,000)	-100.00%
4	Qera ambjente	1,479,280	2,279,280	800,000	54.08%
5	Diploma, vërtet., shtypshk etj	504,727	346,300	(158,427)	-31.39%
	TOTALI	39,181,485	40,989,690	1,808,205	4.61%



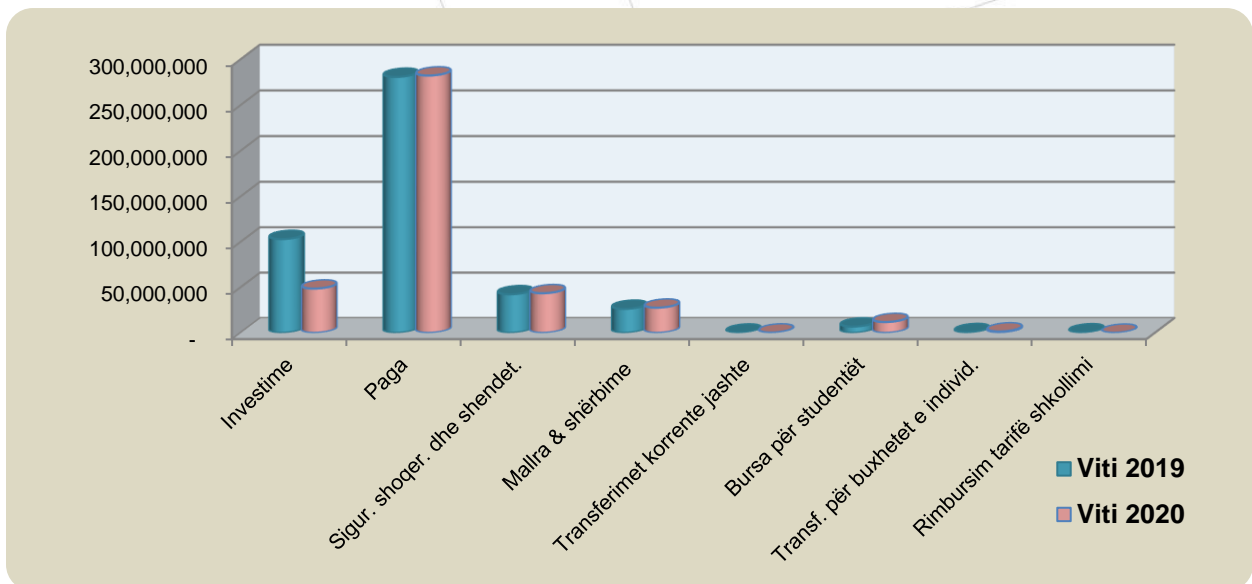
TE TJERA

Ne tabelën e mëposhtme janë paraqitur shpenzimet e realizuara për vitin 2020, krahasuar me vitin 2019.

Në lekë

Art.	Emertimi	Shpenzime Viti 2019	Shpenzime Viti 2020	Diferenca 2020-2019	% e rritjes
231	Investime	103,247,082	48,640,609	(54,606,473)	-52.89%
600	Paga	281,004,546	282,449,449	1,444,903	0.51%
601	Sigur. shoqer. dhe shendet.	42,385,154	43,526,900	1,141,746	2.69%
602	Mallra & shërbime	26,366,620	27,630,198	1,263,579	4.79%
605	Transferimet korrente jashte	122,830	242,310	119,480	100.00%
606	Bursa për studentët	6,878,115	11,811,846	4,933,731	71.73%
606	Transf. për buxhetet e individ.	640,225	1,432,768	792,543	123.79%
606	Rimbursim tarifë shkollimi	405,000	-	(405,000)	-100.00%
	TOTALI	461,049,572	415,734,080	(45,315,491)	-9.83%

Në grafikun e mëposhtëm janë paraqitur shpenzimet e realizuara për vitin 2020, krahasuar me vitin 2019.



**Tabela Nr.1****Në lekë**

Nr. Ilog.	Emertimi	Plani (P) Viti 2020	Fakti(F) Viti 2020	Teprica (P-F)	% realizimit
6020100	Kancelari	250,000	132,600	117,400	53%
6020200	Materiale per pastrim dezinfikim ngrohje ndricim	360,000	119,208	240,792	33%
6020300	Matariale per funksionimin e pajisjeve te zyres	180,000	68,040	111,960	38%
6020400	Materiale per funksionimin e pajisjeve speciale	960,000	-	960,000	0%
6020900	Furnizime dhe materiale te tjera zyre	360,000	279,000	81,000	78%
6020	Mallra dhe shërbime të tjera	2,110,000	598,848	1,511,152	28%
6021007	Libra dhe publikime profesionale	120,000	-	120,000	0%
6021010	Shpenzime per prodhim dokumentacioni specifik	120,000	119,934	66	100%
6021099	Te tjera materiale dhe sherbime speciale	120,000	100,800	19,200	84%
6021	Materiale dhe shërbime speciale	360,000	220,734	139,266	61%
6022001	Energji elektrike	5,000,000	3,030,891	1,969,109	61%
6022002	Uje	1,200,000	748,310	451,690	62%
6022003	Sherbime telefonike	560,000	510,243	49,757	91%
6022004	Sherbime postare	10,000	5,397	4,603	54%
6022005	Sherbim ngrohje	2,000,000	-	2,000,000	0%
6022007	Sherbime bankare	10,000	3,075	6,925	31%
6022008	Sherbime te sigurimit dhe ruajtjes	7,868,460	7,868,460	-	100%
6022010	Sherbime te printimit dhe publikimit	120,000	-	120,000	0%
6022099	Sherbime te tjera	520,284	-	520,284	0%
6022	Shërbime nga të tretë	17,288,744	12,166,376	5,122,368	70%
6023100	Karburant	100,000	85,200	14,800	85%
6023300	Shpenzime per Siguracion per makina	70,000	47,329	22,671	68%
6023	Shpenzime transporti	170,000	132,529	37,471	78%
6024100	Udhetim brenda vendit	500,000	-	500,000	0%
6024200	Udhetim jashte vendit	500,000	-	500,000	0%
6024	Shpenzime udhetimi	1,000,000	-	1,000,000	0%
6025300	Shpenzime per mirembajtje objekteve ndertimore	360,000	-	360,000	0%
6025400	Shpenzime mirembajtje rrjeteve hidraulike elektrike	120,000	-	120,000	0%
6025500	Shpenzime mirembajtje Pajisjeve, veglave te punes	840,000	619,200	220,800	74%
6025600	Shpenzime per mirembajtje mjeteve te transportit	72,000	-	72,000	0%
6025800	Shpenzime per mirembajtje Pajisje zyre	240,000	197,280	42,720	82%
6025	Shpen. për mirëmbajtje te zakonshme	1,632,000	816,480	815,520	50%
6029001	Shpenzime per pritje percjellje	120,000	-	120,000	0%
6029004	Shpenzim sigurim ndertese	480,000	-	480,000	0%
6029005	Shpenzime per honorare	12,524,580	11,733,007	791,573	94%
6029008	Shpenzime tatim dhe taksa	850,000	827,744	22,256	97%
6029099	Shpenz. te tjera materiale dhe sherbime operative	3,057,274	1,134,480	1,922,794	37%
6029	Shpenzime të tjera operative	17,031,854	13,695,231	3,336,623	80%
	TOTALI	39,592,598	27,630,198	11,962,400	70%