



REPUBLIKA E SHQIPËRISË

UNIVERSITETI I ARTEVE
REKTORATI
ADMINISTRATOR

Nr.188 prot.

Tiranë, më 11/02/2020

Analizë për veprimtarinë ekonomike të Universitetit të Arteve për vitin 2019

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 intitucionet e arsimit të lartë” dhe shkruës së MASR nr.7643, datë 16.10.2014 “Për miratimin e numrit të punonjësve”, Universiteti I Arteve, për 12-mujorin e vitit 2019, ka menaxhuar dhe vlerësuar me përparësi të veçantë procesin e monitorimit të zbatimit të fondeve.

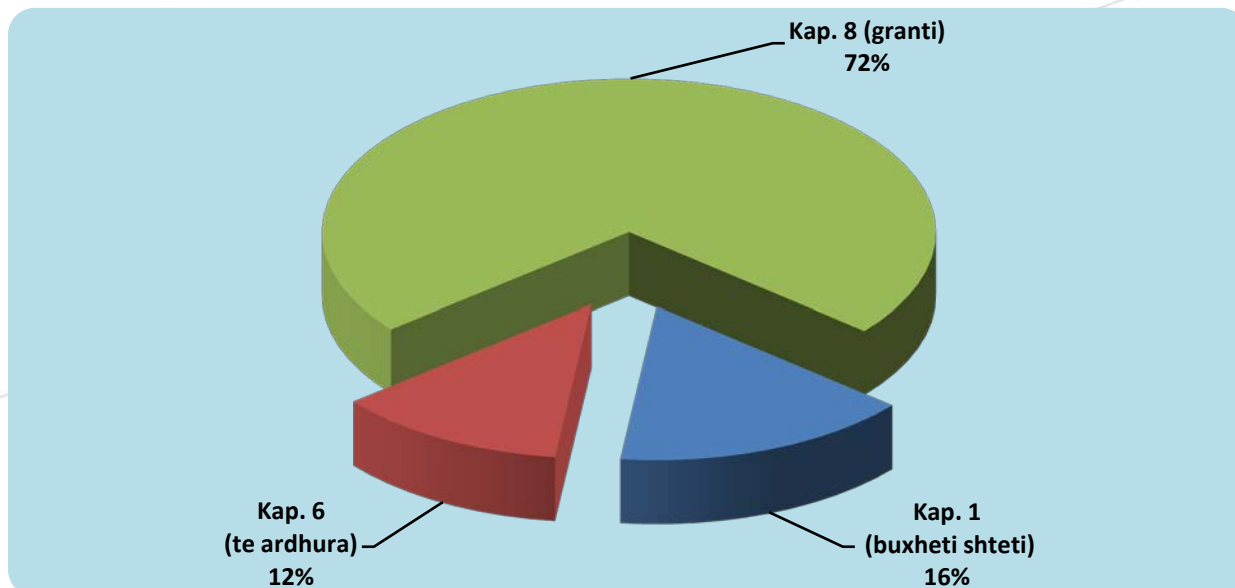
Buxheti për vitin 2019 është miratuar nga strukturat vendimarrëse Senati Akademik dhe Bordi i Administrimit, bazuar në burimet e financimit, të cilat paraqiten sipas tabelës më poshtë:

Ne lekë

Art.	Emertimi	Kapitulli Nr.1	Kapitulli Nr.6	Kapitulli Nr.8	TOTALI
231	Investime	80,000,000	44,701,034	-	124,701,034
600	Paga	-	14,813,478	268,068,482	282,881,960
601	Sigurime shoqer. dhe shendet.	-	2,436,879	40,837,889	43,274,768
602	Mallra dhe sherbime te tjera	-	-	31,509,800	31,509,800
605	Transferimet korrente jashte	-	-	207,350	207,350
606	Rimbursim tarife shkollimi	-	-	405,000	405,000
606	Bursa / ndihme	-	-	24,003,899	24,003,899
	TOTALI	80,000,000	61,951,391	365,032,420	506,983,811



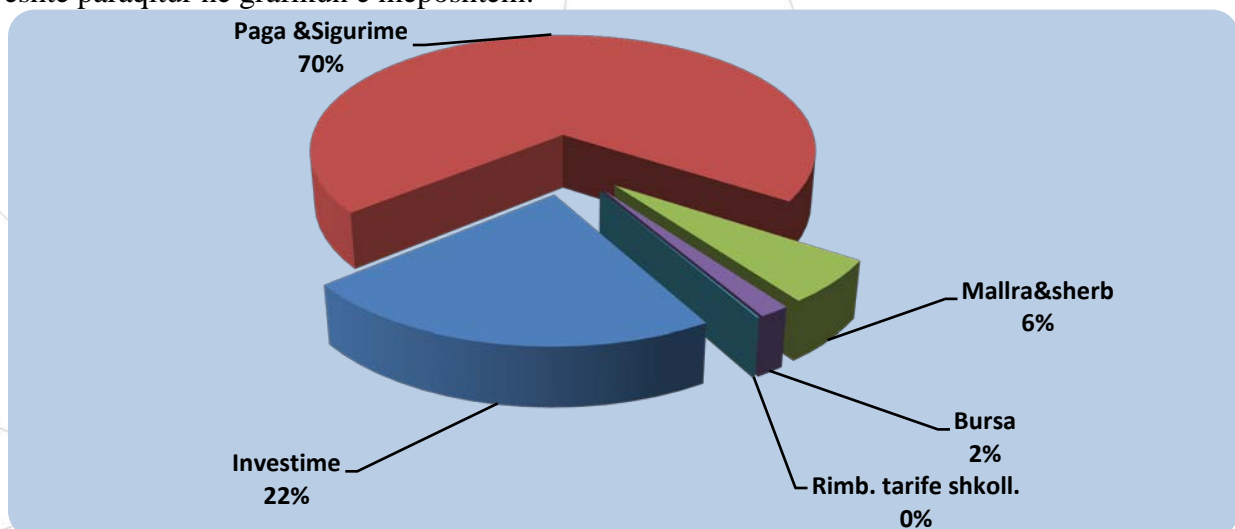
Pesha specifike, që zë cdo kapitull i buxhetit, në buxhetin total të viti 2019, është paraqitur në grafikun e mëposhtëm:



Realizimi i buxhetit të Universitetit të Arteve, për vitin 2019 është paraqitur në tabelën e mëposhtme:

Art.	Emertimi	Plani Viti 2019	Fakti Viti 2019	Diferenca P-F	% e realizimit
231	Investime	124,701,034	103,247,082	21,453,952	82.80%
600	Paga	282,881,960	281,004,546	1,877,414	99.34%
601	Sigurime shoqër. dhe shëndet.	43,274,768	42,385,154	889,614	97.94%
602	Mallra dhe shërbime të tjera	31,509,800	26,366,620	5,143,181	83.68%
605	Transferimet korrente jashtë	207,350	122,830	84,520	59.24%
606	Rimbursim tarife shkollimi	405,000	405,000	-	100.00%
606	Bursa / ndihmë	24,003,899	7,518,340	16,485,559	31.32%
TOTALI		506,983,811	461,049,572	45,934,239	90.94%

Pesha specifike e cdo zëri të shpenzimeve, në shpenzimet totale të realizuara gjatë vitit 2019, është paraqitur në grafikun e mëposhtëm:





REPUBLIKA E SHQIPËRISË

Në tabelën e mëposhtme është paraqitur realizimi i buxhetit për vitin 2019, bazuar në burimet e financimit.

Nr.	Emertimi	Plani Viti 2019	Fakti Viti 2019	Diferenca P-F	% e realizimit
1	Kapitulli Nr.1 (Buxheti I shtetit)	80,000,000	79,468,683	531,317	99%
2	Kapitulli Nr.6 (Te ardhura)	61,951,391	39,493,389	22,458,002	64%
3	Kapitulli Nr.8 (Grant)	365,032,420	342,087,500	22,944,921	94%
	TOTALI	506,983,811	461,049,572	45,934,239	91%

INVESTIME (231)

Për vitin 2019, miratuar me vendim nr 8, datë 15.04.2019 të Bordit të Administrimit, investimet e parashikuara dhe të realizuara, janë paraqitur në tabelën e mëposhtme:

Nr.	Emertimi	Plani (P) Viti 2019	Fakti (F) Viti 2019	Teprica (P-F)	% e realizimit
1	Rikonstrukcion i korpusit kryesor	117,773,875	101,195,279	16.578.596	86%
2	Rikonstrukcion i korpusit kryesor (Supervizim)	1,253,036	968,683	284,353	77%
3	Rikonstrukcion i ambjenteve te UART	960,000	264,000	696,000	28%
4	Kondicioner	960,000	702,000	258,000	73%
5	Mobilim	370,000	117,120	252,880	32%
6	Kompjuter & fotokopje	450,571	-	450,571	0%
7	Pajisje teknike	2,933,552	-	2,933,552	0%
	TOTALI	124,701,034	103,247,082	21.453.952	83%

1. Për zërin “Rikonstrukcion i Korpusit Kryesor” realizuar në masën 86% dhe “Rikonstrukcion i korpusit kryesor (Supervizim)” realizuar në masën 77% ka ardhur si rezultat pasi, Universiteti i Arteve në vitin 2018 realizoi procedurën e prokurimit (Procedura – Tender i hapur), procedurë e cila nuk u përfundua brenda vitit. Zgjatja e procedura së prokurimit erdhi si rrjedhojë e shqyrtimit të dokumentacionit nga Komisioni i Prokurimit Publik (KPP). Mbas marrjes se vendimit nga KPP, në Korrik të vitit 2019 filloi realizimi i kontratës së investimit, por bazuar në afatet e kontratës dhe grafikut të punimeve përfundimi i punimeve është parashikuar në vitin 2020.

2. Realizimi për zërat “Rikonstrukcion i ambjenteve te UART” në masën 28% dhe “Kondicioner” në masën 73% 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.

3. Për zërat “Komjuter& Fotokopje” dhe “Pajisje teknike” mosrealizimi i fondeve ka ardhur si pasojë e mungesës së fondeve për arsyet të cilat do të trajtohen në seksionin “Të ardhura”.

Me projektin “Laboratori i Regjise se Filmit dhe TV”, Fakulteti i Artit Skenik u shpall fitues, duke perfutuar nga Granti për Fondin e Shkencës, vlerën 10.483.000 lek, për blerje



REPUBLIKA E SHQIPËRISË

pajisje audiovizuale. Megjithese u hodh për tenderim, blerja nuk u realizua, mbasi nuk pati ofertues. Bëjmë me dije se fond i celur, në Degën e Thesarit, për vitin 2019, ishte 3.000.000 lek.

PAGA (600)
SIGURIMET SHOQERORE DHE SHENDETESORE (601)

Në lekë

Art.	Emertimi	Plani (P) Viti 2019	Realizimi(F) Viti 2019	Diferenca P-F	% e realizimit
600	Paga	283,370,275	281,004,546	2,365,729	99 %
601	Sigurime shoqerore dhe shendetesore	43,274,768	42,385,154	889,614	98 %
TOTALI		326,645,043	323,389,700	3,255,343	99 %

“Paga” dhe “Sigurime shoqerore dhe shëndetësore” – shpenzimet e ketyre zërave, për vitin 2019, miratuar nga Bordit i Administrimit me Vendim nr. 1, datë 14.01.2019 dhe Vendimin nr.8, datë 15.04.2019. Më lartë janë përfshinë pagesa për:

- Personelin e brendshëm (numri mesatar i punonjësve të punësuar për vitin 2019 ishte 228 nga 300 punonjës që është në strukturën e miratuar të UART), i cili zë rreth 88.7% të fondit të realizuar për paga.
- Personelin e ftuar akademik për punën e realizuar për vitin akademik 2018-2019 dhe punonjës administrativ te përkohshëm, që zë rreth 4.7 % të fondit të realizuar për paga.
- Orët mbinormë të personelit akademik të brendshëm për vitin akademik 2018-2019,që zë rreth 6.6 % të fondit të realizuar për paga.

MALLRA DHE SHERBIME (602)

Për vitin 2019, miratuar nga Bordi i Administrimit me vendim Nr 1, datë 14.01.2019 dhe Nr . datë, mallra dhe shërbime, parashikuara dhe të realizuara, janë paraqitur në tabelën e mëposhtme:

Në lekë

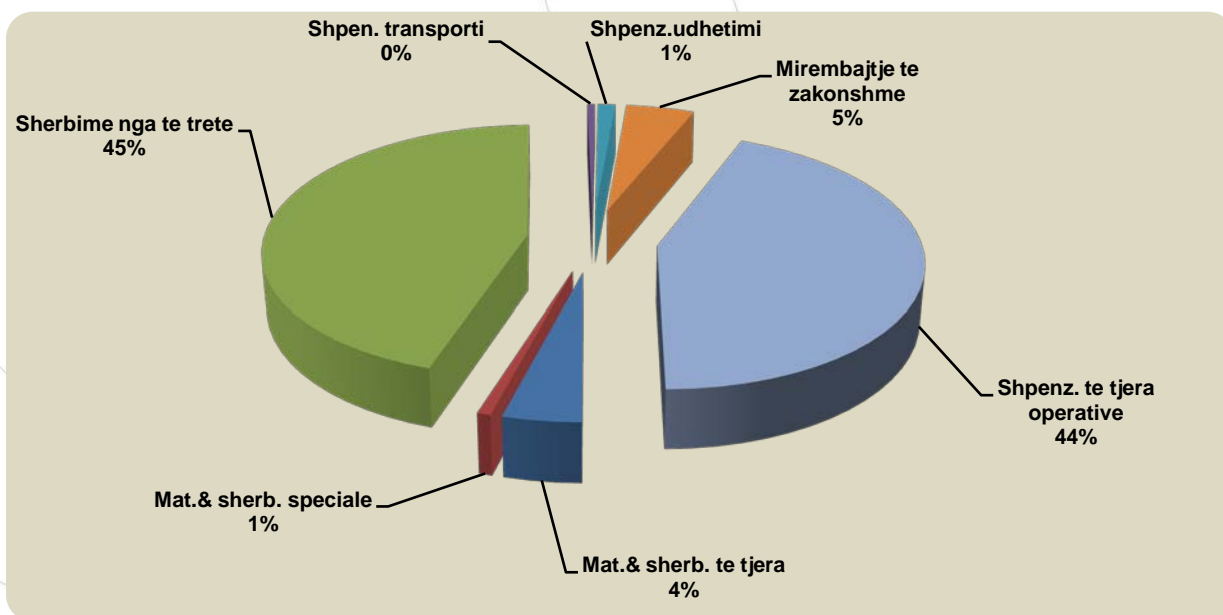
Nr. llog.	Emertimi	Plani (P) Viti 2019	Fakti (F) Viti 2019	Teprica (P-F)	% e realizimit
6020	Mallra dhe shërbime të tjera	1,840,000	1,107,401	732,599	60%
6021	Materiale dhe shërbime speciale	760,000	192,213	567,787	25%
6022	Shërbime nga të tretë	12,586,000	11,801,651	784,349	94%
6023	Shpenzime transporti	140,000	134,722	5,278	96%
6024	Shpenzime udhëtimi	1,000,000	323,760	676,240	32%
6025	Shpen. për mirëmbajtje te zakonshme	2,120,000	1,254,080	865,920	59%
6029	Shpenzime të tjera operative	13,063,800	11,552,793	1,511,008	88%
TOTALI		31,509,800	26,366,620	5,143,181	84%

Shënim: Zërat e shpenzimeve të tabelës së mësipërme janë të pasqyruar ne Tabelen Nr.1 bashkëngjitur këtij materiali.



- Zëri “Mallra dhe shërbime të tjera” – mosrealizimi ka ardhur për arsye që paraqiten në vijim.
1. “Mallra dhe shërbime të tjera” – ky zë nuk u realizua për 2 arsye. Nuk u realizua blerja për “Materiale për IT” me vlerë 360.000 lekë, procedura u tenderua 2 herë, fituesit nuk u paraqitën për vazhdimin e procedurave. 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 520.000 lekë, në funksion të kërkimit shkencor.
 3. “Shpenzime udhëtimi” - ky zë nuk u realizua kryesisht se nuk pati kërkesë nga ana fakulteteve për shpenzime për udhëtim jashtë, me vlerë 655.680 lekë, në funksion të kërkimit shkencor.
 4. “Shpenzimet për mirëmbajtje të zakonshme” - ky zë nuk u realizua për 2 arsye:
 - Nuk u realizuan shërbimet për mirëmbajtjen e rrjeteve hidraulike, elektrike, me vlerë 480.000 lekë. Një pjesë e UART ishte në rikonstrukcion.
 - Si rrjedhojë e raportit kërkesë–ofertë. Përzgjedhja e fituesve për realizimin e mallrave dhe shërbimeve është mbështetur në procedurat e prokurimit publik.
 5. “Shpenzime të tjera operative” - ky zë nuk u realizua për 2 arsye.:
 - Nuk u realizuan blerjet për materiale për FAB me vlerë 980.000 lekë, mbasi nuk pati kërkesa; procedura për blerje materiale rrobaqepsie me vlerë 120.000 lekë, pavarësisht se u tenderua, fituesit nuk u paraqitën për vazhdimin e procedurave.
 - Arsyeja e dyte eshte 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 2019 është paraqitur në grafikonin e mëposhtëm:



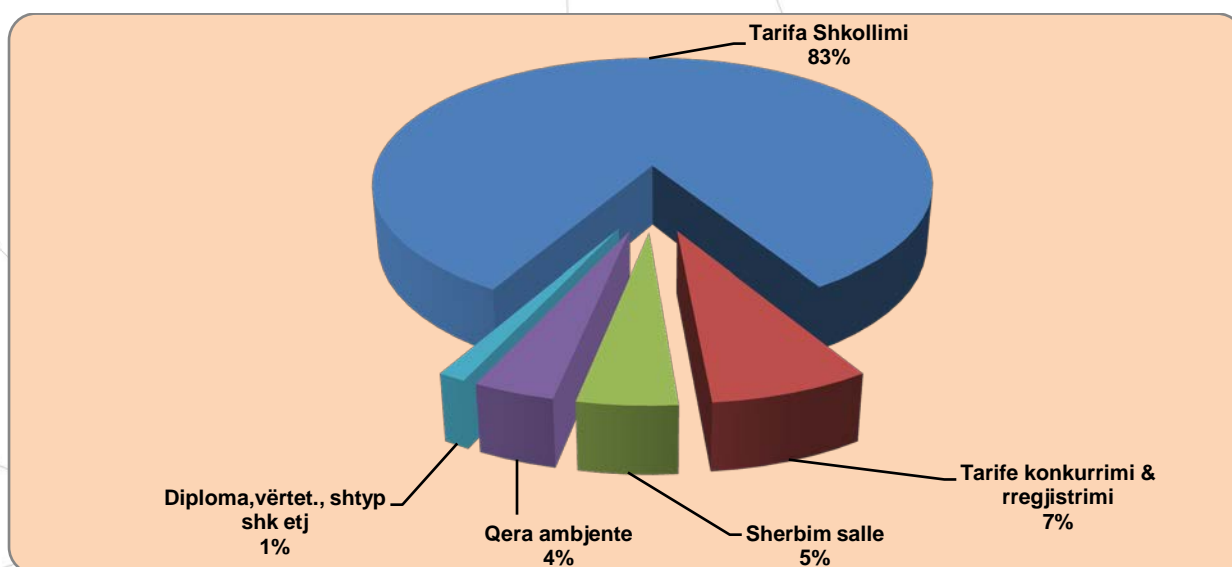
**TE ARDHURAT**

Të ardhurat e realizuara nga Universiteti i Arteve, gjatë vitit 2019, janë si në vijim:

Nr.	Burimi i krijimit i te ardhurave	Plani (P) Viti 2019	Fakti(F) Viti 2019	Diferanca P-F	% e realizimit
1	Tarifa Shkollimi	40,604,955	32,462,078	(8,142,877)	80%
2	Tarife konkurrimi & rregjistrimi	3,366,600	2,915,400	(451,200)	87%
3	Sherbim salle	3,000,000	1,820,000	(1,180,000)	61%
4	Qera ambjente	2,279,280	1,479,280	(800,000)	65%
5	Diploma,vërtet., shtypshk etj	470,000	504,727	34,727	107%
TOTALI		49,720,835	39,181,485	(10.539.350)	79%

- Zëri “Tarifa shkollimi” - mosrealizimi i këtij zëri, ka ardhur si pasojë se, për muajt nëntor – dhjetor 2018 akte ligjore (VKM) për reduktimin e tarifave të shkollimit për Ciklin e parë (Bachelor) dhe për Ciklin e Dytë (Master). Një pjesë e efektit financiar që do të lindnin nga reduktimi i tarifave do të rimburosheshin nga buxheti i shtetit. Efekti financiar për Universitetin e Arteve ishte 15.258.300 lekë, por nga buxheti i shtetit u rimbursuan 8.055.045 lekë ose 53% e tyre.
- Zëri “Shërbim salle” - mosrealizimi i këtij zëri ka ardhur si pasojë se me fillimin e Rikonstruksionit të Korpusit Kryesor në Korrik 2019 nuk ishte e mundur vendosja e sallës së madhe në shërbim të subjekteve të treta që do të kishin interes për të.
- Zëri “Qira ambjente” - mosrealizimi i këtij zëri ka ardhur si pasojë se me fillimin e Rikonstruksionit të Korpusit Kryesor në Korrik 2019, subjekti “Art Team Bar”, i cili ka marrë me qira bodrumin në korpusin qendror, bëri kërkesë për pezullimin e përkohshëm të aktivitetit, nisur nga pamundësia e zhvillimit normal të tij. Kjo kërkesë u miratua nga Ministria e Financave dhe Ekonomisë, e cila është edhe pala kontraktore me shoqërinë “Art Team Bar”.

Pesha specifike që zë cdo burim, në të ardhurat totale të realizuara gjatë vitit 2019, është paraqitur në grafikun e mëposhtëm:





REPUBLIKA E SHQIPËRISË

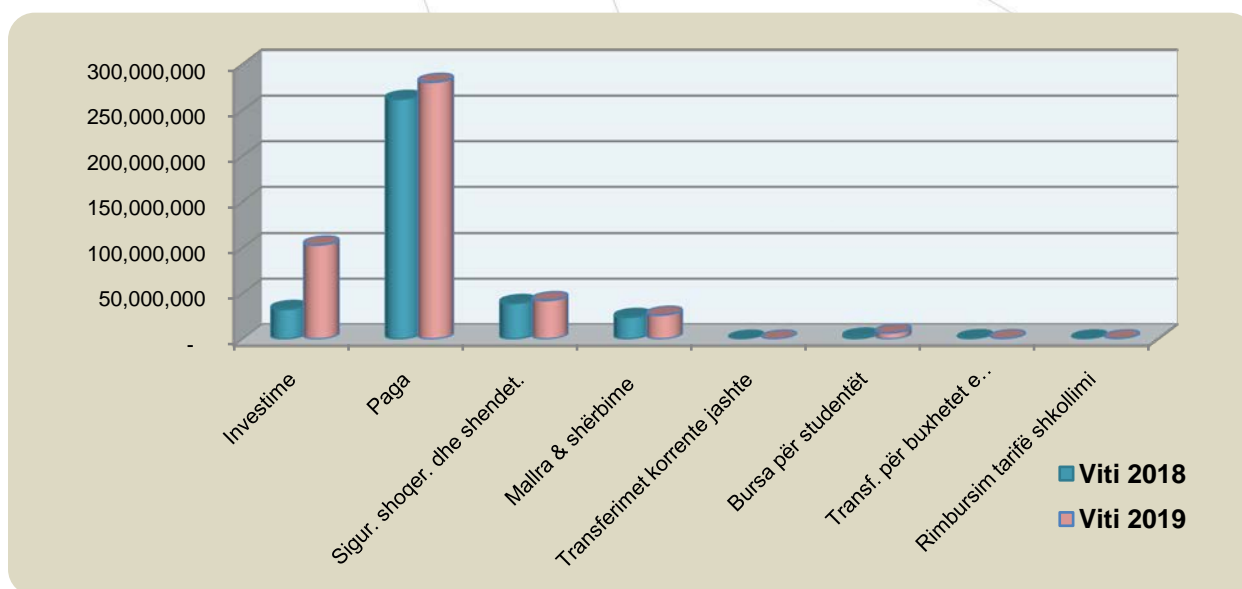
TE TJERA

Ne tabelën e mëposhtme janë paraqitur shpenzimet e realizuara për vitin 2019, krahasuar me vitin 2018.

Në lekë

Art.	Emertimi	Shpenzime Viti 2018	Shpenzime Viti 2019	Diferenca 2019-2018	% e rritjes
231	Investime	32,683,040	103,247,082	70,564,042	215.90%
600	Paga	262,313,483	281,004,546	18,691,063	7.13%
601	Sigurime shoëer. dhe shëndet.	39,184,285	42,385,154	3,200,869	8.17%
602	Mallra dhe shërbime të tjera	23,931,198	26,366,620	2,435,422	10.18%
605	Transferimet korrente jashtë	-	122,830	122,830	100.00%
606	Bursa për studentët	2,369,625	6,878,115	4,508,490	190.26%
606	Transferta për buxhetet e individ.	542,005	640,225	98,220	18.12%
606	Rimbursim tarifë shkollimi	330,000	405,000	75,000	22.73%
	TOTALI	361,353,636	461,049,572	99,695,936	27.59%

Në grafikun e mëposhtëm janë paraqitur shpenzimet e realizuara për vitin 2019, krahasuar me vitin 2018.



**Tabela Nr.1**

Nr. Ilog.	Emertimi	Plani Viti 2019	Realizimi Viti 2019	Teprica Viti 2019	%
6020100	Kancelari	300,000	218,395	81,605	73%
6020200	Materiale per pastrim dezinfikim ngrohje ndricim	450,000	285,814	164,186	64%
6020300	Matariate per funksionimin e pajisjeve te zyres	250,000	130,680	119,320	52%
6020400	Materiale per funksionimin e pajisjeve speciale	480,000	472,512	7,488	98%
6020900	Furnizime dhe mat. te tjera zyre e te pergjithshme	360,000	-	360,000	0%
6020	Mallra dhe shërbime të tjera	1,840,000	1,107,401	732,599	60%
6021007	Libra dhe publikime profesionale	520,000	-	520,000	0%
6021010	Shpenzime per prodhim dokumentacioni specifik	120,000	91,413	28,587	76%
6021099	Te tjera materiale dhe sherbime speciale	120,000	100,800	19,200	84%
6021	Materiale dhe shërbime speciale	760,000	192,213	567,787	25%
6022001	Energji elektrike	4,700,000	4,256,676	443,324	91%
6022002	Uje	974,000	974,000	-	100%
6022003	Sherbime telefonike	534,000	531,962	2,038	100%
6022004	Sherbime postare	10,000	6,510	3,490	65%
6022005	Sherbim ngrohje	1,868,000	1,867,956	44	100%
6022007	Sherbime bankare	4,000	3,118	882	78%
6022008	Sherbime te sigurimit dhe ruajtjes	4,176,000	4,144,029	31,971	99%
6022010	Sherbime te printimit dhe publikimit	320,000	17,400	302,600	5%
6022	Shërbime nga të tretë	12,586,000	11,801,651	784,349	94%
6023100	Karburant	105,000	99,760	5,240	95%
6023300	Shpenzime per Siguracion per makina	35,000	34,962	38	100%
6023	Shpenzime transporti	140,000	134,722	5,278	96%
6024100	Udhetim brenda vendit	300,000	279,440	20,560	93%
6024200	Udhetim jashte vendit	700,000	44,320	655,680	6%
6024	Shpenzime udhetimi	1,000,000	323,760	676,240	32%
6025300	Shpenzime per mirembajtje objekteve ndertimore	1,200,000	950,880	249,120	79%
6025400	Shpenzime mirembajte rrjeteve hidraulike elektrike	480,000	-	480,000	0%
6025500	Shpenzime mirembajte Pajisjeve, veglave te punes	120,000	101,800	18,200	85%
6025600	Shpenzime per mirembajte mjeteve te transportit	120,000	85,000	35,000	71%
6025800	Shpenzime per mirembajte Pajisje zyre	200,000	116,400	83,600	58%
6025	Shpen. për mirëmbajtje te zakonshme	2,120,000	1,254,080	865,920	59%
6029001	Shpenzime per pritje percjellje	120,000	101,000	19,000	84%
6029005	Shpenzime per honorare	9,335,000	9,248,165	86,836	99%
6029008	Shpenzime tatim dhe taksa	850,000	849,028	972	100%
6029099	Shpenz. te tjera materiale dhe sherbime operative	2,758,800	1,354,600	1,404,200	49%
6029	Shpenzime të tjera operative	13,063,800	11,552,793	1,511,008	88%
	TOTALI	31,509,800	26,366,620	5,143,181	84%