REPUBLIKA E SHQIPËRISË
UNIVERSITETI "EQREM ÇABEJ"
ADMINISTRATORI

Nr. 178 prot. Gjirokastër, më 06.02.2024

Lënda : Raporti Vjetor Financiar për vitin 2023.

SENATIT AKADEMIK
KËTU

Në zbatim të Ligjit Nr.80/2015 datë 22.07.2015, "Për arsimin e Lartë dhe kërkimin shkencor në institucionet e arsimit të lartë në Republikën e Shqipërisë" neni 32, të ligjit nr.9936, datë 26.06.2008 "Për menaxhimin e sistemit buxhetor në Republikën e Shqipërisë ", Ligjit Nr.137 datë 16.11.2020 " Për Buxhetin e Vitit 2021",Udhëzimit të përbashkët Nr.20 datë 20,09,2019 të MASR dhe MFE " Për skemën dhe zbatimin e modelit të financimit të institucioneve publike të arsimit të lartë dhe kërkimit shkencor"; VKM-së Nr.75 datë 12.02.2018 " Për miratimin e modeli të financimit të institucioneve publike të arsimit të lartë dhe kërkimit shkencor", të zbatimit të buxhetit, konform miratimeve, nga Bordi i Administrimit të Universitetit "Eqrem Cabej",konfirmuar pjesërisht dhe nga Dega e Thesarit Gjirokastër, është përgatitur për miratim veprimtaria financiare e institucionit nëpërmjet Raporti Vjetor Financiar për vitin 2023 për si më poshtë:

Në vitin 2023 aktiviteti financiar është bazuar në dy burimet e financimit si më poshtë

- 1-Financimin nga Buxheti i Shtetit në vlerën prej **279.608.079** lekë.

- 2-Financimin nga të ardhurat e Institucionit në vlerën prej **46.005.855,51** lekë.

- **I-Financimi nga buxheti i shtetit :**

Planifikimi dhe realizimi i shpenzimeve me fonde nga Buxheti i Shtetit të ndarë sipas zërave jepen në tabelën e mëposhtme:

Nr.	Emërtesa	Viti 2023		
		Plani Viti 2023	Realizimi Viti 2023	% e Realizimit me planin fillestar
1	Fondi i pagave	216.048.541	216.048.541	100%
2	Sigurime shoqërore	35.280.000	35.280.000	100%
3	Bursa e transferime	9.171.155	9.171.155	100%
4	Transferime fond i vecantë	559.583 1.940.000 2.499.583	559.583	100% 22.4%
7	Fonde nga AKSHI për shpenzime operative	1.608.800	142.016	8.8%
8	Fonde për shpenzime operative	15.000.000	14.997.922	100%
9	TVSH për projektet me financim te huaj	1.767.800	1.767.796	100%
	Fonde për shpenzime kapitale në kuadrin e ndërkombëtarizimit të universiteteve	28.224.170	21.898.189	77.6%
	Gjithsej shpenzime	309.600.449	299.865.202	97%

Për 2023janë përballuar nga Buxheti i Shtetit

1- Pagat e punonjësve akademikë dhe administrativ, sipas strukturës organike të miratuar,si dhe nga fondi i pagave gjatë vitit 2023 janë dhënë shpërblime për raste të veçanta (dalje në pension) në vlerën prej 559.583 lekë.Ky fond është realizuar në masën 100%.

2- Pagesa e kontributeve të sigurimeve shoqërore e shëndetësore nga punëdhënësi është realizuar në masën 100 % .

3-Pagesa për bursat e studentëve.

4-Pagesa për projektet e financuara nga AKSHI

5-Pagesa për projektet me financi të huaj.

Fondet nga Buxheti i Shtetit të akorduar për vitin 2023, nuk kanë qënë të mjaftueshme për të përballuar pagat e të gjithë vitit,pasi një pjesë tëpagavetë punonjësve u paguan nga të ardhurat e krijuara , si edhe për sigurimet shoqërore e shëndetësore në vlerën prej 473.475lekë.

Siç shihet edhe nga tabela, realizimi i shpenzimeve me fonde nga Buxheti i Shtetitështë në masën 99%. Ka fonde të papërdorura por që trashëgohen si më poshtë :

1-Fonde për shperblime në vlerën prej **1.940.000 lekë**

2- Fonde për zërin transferime korrentenë vlerën prej **2.077,8 lekë,**

3-Financim nga AKSHI projekte në vlerën prej**1.466.784 lekë**.

.

Në total nga fondet e buxhetit trashëgohen **3.408.861,8lekë** për përdorim nëvitin 2024.

II-Financimi nga të ardhuratdytësore:

Për financimin e shpenzimeve nga të ardhurat dytësore për vitin 2023, jemi bazuar në të **ardhura e krijuara për Universitetin në vitin 2023 sipas tabelës së mëposhtme, si dhe të ardhurat e trashëguara nga viti 2022.**

Nr	**Lloji i të ardhurave**	**Viti 2022**
1	Të ardhura nga tarifa shkollimi	39.406.345
2	Të ardhura nga vërtetime,listë notash ,shërbime të ndryshme,etj	5.049.0516,92
3	Të ardhura nga tarife regjistrimi	103.700
	SHUMA	**44.559.561.92**

Siç shihet edhe nga tabela e mësipërme për vitin 2023, të ardhurat janë realizuar në vlerën **44.559.561,92**lekë gjithsej sioas akt rakordimit me Degën e Thesarit . Kjo ka ardhur si rrjedhim i ndryshimit mënyrës së pagesave nga studentët të kësteve të tarifës së shkollimit .Ky ndryshim u bë me vendim të Bordit të Administrimit, pasi burimi kryesor i të ardhurave për institucionin janë të ardhurat nga studentët të krijuara kryesisht nga tarifat e shkollimit dhe tarifat e rregjistrimit të tyre.

Duke analizuar të ardhurat e realizuara të Universitetit gjatë viteve të fundit ato kanë pësuar luhatje në masë të konsiderueshme, pavarësisht nga hapja e programeve të studimit "Master Profesional" dhe "Master Shkencor", sepse ka pasur luhatje në planifikimin dhe rregjistrimin përfundimtar të studentëve, pothuajse në të gjitha programet e studimit të Universitetit,me ndryshimin se për vitin akademik 2023-2024 ka patur rritje të numrit të studentëve të rregjistruar për herë të parë.

-numri i studentëve të regjistruar ka pasur luhatje përkatësisht :

për vitin akademik 2015-2016 1770 studentë

për vitin akademik 2016-2017 1626 studentë

për vitin akademik 2017-2018 1454 studentë

për vitin akademik 2018-2019 1521 studentë

për vitin akademik 2019-2020 1501 studentë

për vitin akademik 2020-2021 1489 studentë

për vitin akademik 2021-2022 1324 studentë
për vitin akademik 2022-2023 1302 studentë
për vitin akademik 2023-2024 1209 studentë

-megjithëse duket se ka një luhatje tw numrit të studentëve nga viti në vit , gjithmonë ka studentë që rregjistrohen dhe nuk frekuentojnë procesin mësimor e për rrjedhojë nuk paguajnë as tarifën e shkollimit,duke ndikuar në mënyrë të drejtpërdrejtë në të ardhurat e planifikuara të Institucionit .

-një pjesë e tarifës së shkollimit të studentëve është arkëtuar që në muajt nëntor-dhjetor 2022,

- trajtimi i një numri të madh studentësh , të cilët vijnë kryesisht nga shtresa sociale në nevojë, me prindër invalid apo edhe vetë studentët me PAK, për rrjedhojë nuk e paguajnë ose e paguajnë pjesërisht tarifën e shkollimit sipas sistemit të studimit përkatës.

Nga viti 2022 janë trashëguar **1.446.293,59** lekë të ardhura.

Gjatë vitit 2023 janë krijuar **44.559.561,92**lekë nga të ardhurat

Gjatë vitit 2023 janë përdorur **45.815.923,59** lekë nga të ardhurat.

Për vitin 2024trashëgohen **189.931,92** lekë të ardhura .

Duke parë të ardhurat e krijuara në vite si më poshtë:

Viti 2018 40.870.305 lekë
Viti 2019 32.703.468 lekë
Viti 2020 33.298.983 lekë
Viti 2021 47.299.967 lekë
Viti 2022 41.493.649 lekë
Viti 202344.559.561,92 lekë

Vihet re një luhatje në vlera ku për vitin 2023 ka një rritje të vogël, por kjo është rrjedhojë e pagesës së detyrimit të një furnitori si edhe si rrjedhojë e pagesës së këstit të parë të studimeve për studentët që ndjekin ciklin e studimeve në master nga 10.000 lekë i planifikuar në 30.000 lekë i ndryshuar me vendim të B.A.

Shpenzimet nga të ardhurat e Institucionit janë në vlerën prej 45.815.923,59 lekë e ndarë sipas zërave jepet në tabelën e mëposhtme:

Nr.	Emërtesa e shpenzimeve	Viti 2023

		Planifikimi	Realizimi	% e Realizimit me planin fillestar
1	Fondi i pagave	11.642.890,97	11.453.666	98%
2	Shpenzime Operative e abonime	25.084.339,54	25.083.633	99.9%
3	Investime	8.805.150	8.805.150	100%
4	Sigurime shoqerore e shendetesore	473.475	473.475	100%
	Shuma	**46.005.855,51**	**45.815.923,59**	**99.5%**

I- Financimi nga të ardhurat dytësore për pagat

Këtu janë përfshirë pagat e një pjese tëpunonjësve për muajin janar që u likujdua në shkurt , orët suplementare sipas udhëzimit përkatës i MASR nr 29 date10.09.2018, të ndryshuarpaga për orët e pedagogëve të jashtëm e të ftuar .Me fondin e mësipërm të pagave janë mbuluar të gjitha shpenzimet sipas shkresave të ardhura nga Njësitë kryesore dhe Njësitë Bazë për punonjësit efektiv dhe ata të jashtëm e të ftuar për vitin 2022,pas miratimit në BA,si dhe pagat e muajit nëntor paguar në dhjetor.Duhet theksuar se për arsye të fondeve nuk janë likujduat ojesa më e madhe e pedagogëve të ftuar dhe të jashtëm si edhe orët suplementare për ffakultetin e Shkencave Natyrore .

II-Financimi nga të ardhurat dytësore si edhe buxheti për shpenzimet operative dhe të tjera :

Shpenzimet operative për vitin 2023 janë mbështetur vetëm nga të ardhurat e institucionit. Fondi i realizuar për shpenzimet operative dhe të tjera është në masën lekë 25.083.633 leke .Gjatë vitit janë bërë rialokime të ndryshme, brenda limitit të përdorimit.Këto rialokime pasi janë dërguar për miratim në BA-it dhe pas marrjes së miratimit prej BA-së.Shpenzimet sipas zërave të detajuara janë dhënë tek tabela e Regjistrit të Realizimit të Prokurimeve. Në tabelë është dhënë planifikimi dhe realizimi sipas zërave me të gjitha ndryshimet përkatëse të miratuara gjatë vitit nga Bordi i Administrimit.

Për zërin e shpenzimeve operative si edhe për investimet e planifikuara siç shihet financimi nga të ardhurat përbën burimin e vetëm për shpenzimet operativeFondet që akordohen nga Buxheti i Shtetit nuk mjafton për mbulimin e pagave dhe sigurimeve. Me të ardhurat e trashëguara si dhe një pjesë të të ardhurave të krijuara u financuan shpenzimet për kontratat e prokuruara, për shpenzimet me blerje me vlerë të vogël,për tarifat shtetërore fikse që institucioni paguan çdo muaj ,si edhe për investimet.Shpenzimeve të planifikuara nga të ardhurat e

paguan çdo muaj ,si edhe për investimet.Shpenzimeve të planifikuara nga të ardhurat e institucionit, si edhe nga Buxheti i Shtetit u është dhënë rëndësi e veçantë përdorimi me efektivitet të tyre, me qëllim realizimin e shpenzimeve më të domosdoshme . Realizimi zërave është si më poshtë:

		Shpenzime	
Nr	**ObjektiiProkurimit**	**Plan**	**Fakt**
1	Kosto te seancave te bordeve ,senati	6.000.000	5.764.963
2	Shpenzime per Qeverine Studentore	2.000.000	357.870
3	Diploma studenti	700.000	195.360
4	Akreditimi i programeve mësimore	5.101.584	5.101.584
5	Energji	2.000.000	1.617.024
6	Uje	250.000	210.940
7	Telefon	600.000	320.797
8	Sherbim postar	200.000	70.480
9	Abonim per sherbim interneti	120.000	97.000
10	Dezinfektim i ambjenteve	120.000	-
11	Sigurimi i detyrueshem i mjeteve autoveture M-Benz,furgon M-benz	200.000	131.671
12	Rimbushje bombola gazi	120.000	108.000
13	Aktivitete shkencore, kumtesa,konferenca,projekte te ndryshme etj	3.000.000	3.000.000
14	Shërbime të printimit dhe publikimit një buletin	300.000	230.400
15	Blerje uniforma për ekipin perfaq të UGJ	-	-
16	Kosto reklam.dhe publikimi (spote, aktivitete, shfaqje etj)	500.000	127.200
17	Kancelari bojra((bojra fotokopje printeri	1.500.000	826.680
18	Materiale pastrimi	788.000	288.000
19	Mirëmbajtje kompjuterash, fotokopje, printera,antivirus zv suice ,rutera mikrotik ëireless	120.000	-
20	Materiale elektrike,hidraulike dhe ndertimi	500.000	-

21	Mirembajtje mjet transporti (dy mjete)	788.000	322.800
22	Mirembajtje te aparateve kondicionere	120.000	92.000
23	Blerje bileta(Dieta jashte vendit)	1.260.000	806.800
24	Sherbime te ndryshme (detyrime tarifore bashki, hostim etj)Kosto legale ,dhurata	2.200.000	2.942.051
25	Kosto legale (mirembajtje kontrate etj)	-	-
26	Dieta (brenda vendit ,ekspedita)	3.450.000	3.157.801
27	Trasferta te jashtme 605	400.000	236.683
28	Shpenzime pritje e percjellje	800.000	524.950
29	Blerje karburant	1.500.000	1.487.551
30	Pagese fatura te RASH	500.000	61.000
31	Blerje zbukurime për festat e fund vitit	120.000	104.998
32	Hidroizolim tarace	500.000	-
33	Blerje materiale specifike IT	200.000	113.640
34	STONART	5.349.439	4.844.915
	STONART	-	1.374.811
35	Pagese projekti CheesCalt	3.649.865	897.418
36	Pagese projekti ineco	3.200.000	3.092.616
37	Pagese projekti virtual	2.206.472	1.573.552
38	PROJEKTI FE	840.000	142.016
39	Studimi i kapacitetit kullosor ne qarkun e Gjirokastres	502.200	-
40	Zhvillimi ekonomik i Lugines se Vjoses nepermjet turizmit alternativ(Qarku i Gjirokastres)	266.600	-
	Shuma e Shpenzimeve operative	**51.972.160**	**40.223.570**

Parashikimi dhe realizimi i fondeve në total për vitin 2023 jepen në tabelën e mëposhtme:

Nr.	Emërtesa	Plani (buxheti +limitet) Viti 2023	Realizimi Viti 2023	% e Realizimit me planin (buxheti +limitet)
1	Fondi i pagave	227.691.432	227.502.207	99.9%
2	Sigurime shoqerore	35.753.475	35.753.475	100%
3	Shpenzime operative	41.693.140	40.223.570	96.5%
4	Bursa e transferime	11.670.738	9.730.738	83.3%
5	Investime	38.797.120	32.471.135	84%
	Gjithsej	355.605.904	345.681.125	97,2%

Bashkëngjitur Evidenca e Realizimit të Shpenzimeve Janar- Dhjetor 2023 e konfirmosur nga Thesari, Evidenca e Realizimit të të Ardhurave e konfirmuar nga Dega e Thesarit Gjirokastër.

Duke J'u falenderuar për bashkëpunimin !

ADMINISTRATOR

Semi GOLEMI

REPUBLIKA E SHQIPËRISË - UNIVERSITETI "EQREM ÇABEJ" GJIROKASTËR

Qeveria Shqiperise, Accrual
DEGA E THESARIT TE RRETHIT - RAPORTIMI MUJOR (B/A/C)
Periudha Aktuale: 12-2023

Data: 29-JAN-24 10:16:20
Faqja: 1

Monedha: ALL
Institucioni=1011108 (Universitet "E. Çabej", Gjirokaster (1111)), Zyra e Thesarit (TDO)=1111 (Gjirokaster - Gjirokaster)

Line	Program	Ch	Inst.	Account	Buxheti	Accrual	Cash
Shpenzimet (230-232, 600-609, 466)							
11	09450	01	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	230	0,00	0,00	0,00
11	09450	01	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	231	28.224,17	21.898,19	21.898,19
11	09450	01	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	600	0,00	0,00	0,00
11	09450	01	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	601	0,00	0,00	0,00
11	09450	01	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	602	0,00	0,00	0,00
11	09450	01	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	604	0,00	0,00	0,00
11	09450	01	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	605	0,00	0,00	0,00
11	09450	01	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	606	0,00	0,00	0,00
11	09450	04	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	231	1.767,80	1.767,80	4.315,11
11	09450	05	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	230	0,00	0,00	0,00
11	09450	05	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	231	0,00	0,00	0,00
11	09450	05	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	600	0,00	0,00	0,00
11	09450	05	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	602	0,00	0,00	0,00
11	09450	06	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	230	0,00	2.755,19	2.755,19
11	09450	06	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	231	0,00	6.049,96	6.049,96
11	09450	06	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	600	0,00	11.453,67	11.317,31
11	09450	06	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	601	0,00	473,48	473,48
11	09450	06	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	602	0,00	24.846,95	24.814,75
11	09450	06	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	605	0,00	236,68	236,68
11	09450	06	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	606	0,00	0,00	0,00
11	09450	08	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	600	216.048,54	216.048,54	216.048,54
11	09450	08	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	601	35.280,00	35.280,00	35.280,00
11	09450	08	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	602	15.000,00	14.997,92	14.997,92
11	09450	08	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	605	0,00	0,00	0,00
11	09450	08	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	606	11.670,74	9.730,74	11.670,74
11	09770	01	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	230	0,00	0,00	0,00
11	09770	01	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	231	0,00	0,00	0,00
11	09770	02	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	231	18.303,25	0,00	0,00
11	09770	04	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	231	0,00	0,00	0,00
11	09770	06	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	602	0,00	0,00	0,00
11	09770	08	1011108 Universitet "E. Çabej", Gjiroka	602	1.608,80	142,02	142,02
TOTAL DISTRIKTI					327.903,30	345.681,13	349.999,89

MINISTRIA E FINANCAVE DHE EKONOMISË DEGA THESARIT GJIROKASTËR

REPUBLIKA E SHQIPËRISË UNIVERSITETI "EQREM ÇABEJ" GJIROKASTËR

Qeveria Shqiperise, Cash
XX (D) Own-Rev Reconcil
Periudha Aktuale: 12-2023

Data: 29-JAN-24 11:13:30
Faqja: 1

Monedha: ALL
Institucioni=1011108 (Universitet "E. Çabej", Gjirokaster (1111)), Zyra e Thesarit (TDO)=1111 (Gjirokaster - Gjirokaster)

In Account	Total Collection(T)	Distribution Ch 1	Distribution 2/5/6	Chapter(02)	Chapter(05)	Chapter(06)	Variance 1-(2+3)
Te ardhurat e Arketuara klasa 7							
10 7109600 Te ardhura nga qera pe	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
10 7110103 Tarifa per rregjistrim	103.700,00	0,00	103.700,00	0,00	0,00	103.700,00	0,00
10 7110105 Tarifa per aktet admin	577.681,00	0,00	577.681,00	0,00	0,00	577.681,00	0,00
10 7110109 Tarifa shkollimi	39.406.345,00	0,00	39.406.345,00	0,00	0,00	39.406.345,00	0,00
10 7110199 Te tjera tarifa admini	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
10 7111099 Te tjera te ardhura se	433.110,00	0,00	433.110,00	0,00	0,00	433.110,00	0,00
10 7190990 Te ardhura te tjera jo	4.034.525,92	0,00	4.034.525,92	0,00	0,00	4.034.525,92	0,00
10 TOTAL	44.559.561,92	0,00	44.559.561,92	0,00	0,00	44.559.561,92	0,00
Te ardhurat e Arketuara klasa 106&1							
10 1161160 Te ardhura nga shitja	459.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.000,00
10 TOTAL	459.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.000,00
Alokim shpenzime per investime	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alokim shpenzime per paga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alokim shpenzime operative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alokim njesite e qeverisjes vendor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali i alokuar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MINISTRIA E FINANCAVE DHE EKONOMISE
DEGA E THESARIT Nr. 017 GJIROKASTER

REPUBLIKA E SHQIPERISE - UNIVERSITETI "EQREM ÇABEJ" GJIROKASTER