



ს ა ქ ა რ თ ვ ე ლ ო  
ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის საკრებულო  
საფინანსო-საბიუჯეტო კომისია



დასკვნა:დ03.37211041

თარიღი:14/04/2021

## დ ა ს კ ვ ნ ა

**ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის**

**„ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2020 წლის წლიური ბიუჯეტის შესრულების  
ანგარიშის პროექტის შესახებ.“**

მიმდინარე წლის 14 აპრილს საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის სხდომაზე განხილულ იქნა „ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის მერიის 2020 წლის წლიური ბიუჯეტის შესრულების ანგარიში“.

„ადგილობრივი თვითმმართველობის შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონის 24-ე მუხლის პირველი ნაწილის „დ.ა“ ქვეპუნქტის, 61-ე მუხლის მე-2 ნაწილის და „საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი“-ს 78-ე მუხლის მე-2-ე ნაწილის თანახმად: ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2019 წლის N32 დადგენილებით დამტკიცებულ იქნა 2020 წლის ბიუჯეტი, რომელიც განისაზღვრა 26 211,6 ათ. ლარით.

2020 წლის განმავლობაში დამტკიცებულ ბიუჯეტში განხორციელდა 4 ცვლილება:

- I. ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის 17 თებერვლის №3 დადგენილებით დამტკიცებული ბიუჯეტი გაიზარდა 7 431 349 ლარით;**
- II. ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის 31 მარტის №7 დადგენილებით დამტკიცებული ბიუჯეტი გაიზარდა 11 693 291,74 ლარით;**
- III. ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის 02 სექტემბრის №13 დადგენილებით დამტკიცებული ბიუჯეტი შემცირდა 1 418 441,88 ლარით;**
- IV. ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის 18 დეკემბრის №13 დადგენილებით დამტკიცებული ბიუჯეტი გაიზარდა 525 205 ლარით;**

განხორციელებული ცვლილებების შედეგად ბიუჯეტი გაიზარდა 18 231,4 ათ. ლარით მათ შორის ნაშთი 2020 წლის 1 იანვრისათვის შეადგენდა 5 669 824,87

ლარი (საკუთარი ნაშთი 3 897 206,35 ლარი 1 772 618,52 ლარი მთავრობის განკარგულებით დარჩენილი ნაშთები) და განისაზღვრა 44 443,0 ათ. ლარით.

### **ბიუჯეტის შემოსავლები**

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული შემოსავლების (გადასახადები, გრანტები, სხვა შემოსავლები) გეგმა 38 773,1 ათ. ლარი, ფაქტიურად 36 409,2 ათ. ლარით შესრულდა, რაც გეგმის 93,9 %-ია.

**I. გადასახადების** სახით ბიუჯეტში მთლიანობაში მობილიზებულია 18 084,2 ათ. ლარი, დაზუსტებული წლიური გეგმის 21 482,5 ათ. ლარის 84,18 %.

**დამატებული ღირებულების გადასახადი** - საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 13 355,6 ათ. ლარი, რაც დაზუსტებული წლიური გეგმის 13 992,5 ათ. ლარის 95,45%-ია.

**ქონების გადასახადი** - საანგარიშო პერიოდში ქონების გადასახადიდან ადგილობრივ ბიუჯეტში ფაქტიურად მიღებულია 4 728,6 ათ. ლარის შემოსავალი, რაც დაზუსტებული წლიური გეგმის 7 490,0 ათ. ლარის 63,13 %-ს შეადგენს .

### **II. გრანტები**

საანგარიშო პერიოდში გრანტების სახით ბიუჯეტში მობილიზებული იქნა 16 201,5 ათ. ლარი, მათ შორის:

ა) საბიუჯეტო დეფიციტის დასაფარავად გამოყოფილი ტრანსფერი -1 800,0 ათ. ლარი;

ბ) მიზნობრივი ტრანსფერი დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად - 250,0 ათ.ლარი;

გ) საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან გამოყოფილი თანხები - 9 397,1 ათ. ლარი;

დ) ინფრასტრუქტურის განვითარებისათვის და სხვა მიმდინარე ღონისძიებების დასაფინანსებლად - 1 792,9 ათ. ლარი;

ე) სტიქიის შედეგების სალიკვიდაციო თანხები - 1 600,0 ათ. ლარი;

ვ) სოფლის მხარდაჭერის პროგრამა - 1 074,0 ათ.ლარი;

ზ)საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან მიღებული გრანტები - 287,5 ათ. ლარი

### **III. სხვა შემოსავლები**

2020 წლის დამტკიცებული წლიური გეგმით განსაზღვრული იყო 2 640,0 ათ.ლარი. ფაქტიურმა შესრულებამ 1 997,4 ათ. ლარი შეადგინა, რაც გეგმის 75,66 %-ია, მათ შორის:

**რენტის** სახით ბიუჯეტში ფაქტიურად 551,4 ათ. ლარი შემოვიდა, რაც გეგმის 600,0 ათ.ლარის 91,9 %-ია.

**ადმინისტრაციული მოსაკრებელიდან და გადასახადებიდან** მიღებულია 496,3 ათ. ლარი, რომელმაც გეგმის 520,0 ათ. ლარის 95,44 % შეადგინა, აქედან:

- **სანებართვო მოსაკრებელიდან საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 286,7 ათ.ლარი, რაც გეგმის 150,0 ათ.ლარის 191,13 %-ია;**

- სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებელიდან საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 0 ლარი, რაც გეგმის 120,0 ათ.ლარის 0 %-ია; (ახსნა -განმარტება - პანდემიის გამო ლიცენზიანტმა შეწყვიტა მუშაობა)

- დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავების მოსაკრებელიდან საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 209,6 ათ.ლარი, რაც გეგმის 250,0 ათ.ლარის 83,84 %-ია;

არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება მიღებულმა შემოსავალმა შეადგინა 24,6 ათ ლარი, რაც გეგმის 20,0 ათ. ლარი 123 % შეადგენს.

შემოსავალი ჯარიმებიდან, სანქციებიდან და საურავებიდან მიღებულმა შემოსავალმა მთლიანობაში 735,1 ათ. ლარი შეადგინა რაც გეგმის 1 200,0 ათ. ლარი 61,26 % შეადგენს. (ახსნა-განმარტება - პანდემიის გამო ავტომობილების მოძრაობა შეზღუდული, რამაც განაპირობა მოძრაობის ნაკადის მკვეთრი შემცირება, შესაბამისად ჯარიმებიდან შემოსავლები შემცირებულია )

შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლებიდან საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 190,0 ათ.ლარი, რაც გეგმის 300,0 ათ. ლარის 63,33 %-ია;

არაფინანსური აქტივების კლებიდან მიმდინარე პერიოდში ბიუჯეტში ჩარიცხულია 126,1 ათ. ლარის შემოსავალი, რაც გეგმის (250,0 ათ. ლარი) 50,44 %-ია, მათ შორის: 90,1 ათ. ლარი მიღებულია ძირითადი აქტივების გაყიდვებიდან (შემოსულობა შენობებისა და ნაგებობების გაყიდვებიდან, ავტომანქანების გაყიდვიდან (პიკაპები)), ხოლო 36,0 ათ. ლარი არაწარმოებული აქტივების გაყიდვებიდან (მიწის გაყიდვიდან).

## **ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2020 წლის ბიუჯეტის**

### **გადასახდელების შესრულება**

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2020 წლის ბიუჯეტის საბოლოო ვარიანტი დამტკიცდა 44 443,0 ათ. ლარით. საანგარიშო პერიოდის საკასო შესრულებამ შეადგინა 40 211,0 ათ. ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 90,47 %-ია.

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ხარჯების გეგმა განისაზღვრა 21 473,5 ათ. ლარით გაწეულმა საკასო ხარჯმა შეადგინა 20 097,2 ათ. ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 93,59 %-ია.

### **ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის არაფინანსური აქტივების ზრდა**

განისაზღვრა 22 854,2 ათ. ლარით გაწეულმა საკასო ხარჯმა შეადგინა 19 998,9 ათ. ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 87,51 %-ია.

### **ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2020 წლის ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მიხედვით:**

„შრომის ანაზღაურების“ - მუხლით საანგარიშო პერიოდში დამტკიცებული გეგმა განისაზღვრა 3 549,6 ათ. ლარის ოდენობით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა - 3 336,1 ათ. ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 93,98 %-ს შეადგენს.

„საქონელი და მომსახურების“ - მუხლით საანგარიშო პერიოდში დამტკიცებული გეგმა განისაზღვრა 2 395,6 ათ. ლარის ოდენობით, საკასო შესრულებამ კი შეადგინა 2 268,2 ათ. ლარი, რაც გეგმის 94,68 %-ს შეადგენს.

„სუბსიდიების“ - მუხლით საანგარიშო პერიოდში დამტკიცებული გეგმა განისაზღვრა 12 630,8 ათ. ლარით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 12

129,2 ათ. ლარი, რაც გეგმის 96,03 %-ს.

სუბსიდიების მუხლიდან ძირითადად დაფინანსებული იქნა ისეთი მნიშვნელოვანი პროგრამები, როგორიცაა:

- მუნიციპალური ტრანსპორტი;
- მომსახურების ცენტრის დაფინანსება;
- წყალსადენის შიდა ქსელის რეაბილიტაცია და ექსპლუატაცია;
- საინჟინრო-გეოლოგიური სამუშაოები, საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო და ექსპერტიზის თანხა;
- სკოლამდელი განათლების დაფინანსება;
- სპორტული ობიექტების დაფინანსება;
- კულტურის ობიექტების დაფინანსება;
- რელიგიური ორგანიზაციების ხელშეწყობა;
- ჯანდაცვის ცენტრის დაფინანსება;
- განსაკუთრებული საჭიროების მქონე პირთა დახმარების პროგრამა;
- სოციალურად დაუცველ ბავშთა დღის ცენტრის პროგრამული თანადაფინანსება;
- მცირე ტიპის ბავშვთა სახლის თანადაფინანსება;
- ხანდაზმულთა სახლისათვის კომუნალური გადასახადებით უზრუნველყოფის პროგრამა;

„სოციალური უზრუნველყოფის“ - მუხლით საანგარიშო პერიოდში დაზუსტებული გეგმა განისაზღვრა 1 189,4 ათ. ლარის ოდენობით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 895,0 ათ. ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 75,25 %-ს შეადგენს.

სოციალური უზრუნველყოფის მუხლიდან ძირითადად დაფინანსებული იქნა ისეთი მნიშვნელოვანი ღონისძიებები, როგორიცაა:

- მრავალშვილიანი ოჯახების სოციალური დახმარების პროგრამა;
- დედ-მამით ობოლი 18-წლამდე ბავშვების დახმარების პროგრამა;
- მოქალაქეთა სამედიცინო დახმარების პროგრამა;
- თირკმლის უკმარისობით დაავადებულ პირთა დახმარების პროგრამა;
- ლეიკემიით და ონკოლოგიური დაავადების მქონე პირების დახმარების პროგრამა;
- შეზღუდული შესაძლებლობების მქონე პირთა დახმარების პროგრამა;
- საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან იძულებით გადაადგილებულ პირთა დახმარება;

- სარიტუალო დახმარება;
- სოციალური ღონისძიებები;
- სტიქიური მოვლენების შედეგად დაზარალებული და მძიმე საცხოვრებელ პირობებში მყოფი ოჯახების დახმარება;
- სხვა ფულადი სოციალური გასაცემელი;
- მზრუნველობამოკლებულთა ერთჯერადი უფასო კვებით უზრუნველყოფის პროგრამა;
- ძვირადღირებული კვლევის (კომპიუტერული ტომოგრაფიის) ერთჯერადი დაფინანსება;
- სოციალურად შეჭირვებული ოჯახებში ახალშობილის (0-დან 1 წლამდე) მოვლისთვის საჭირო საგნებისა და საკვების შეძენისათვის ყოველთვიური დახმარება;

„სხვა ხარჯების“ - მუხლით საანგარიშო პერიოდში დამტკიცებული გეგმა განისაზღვრა 1 522,4 ათ. ლარის ოდენობით, ხოლო საკასო ხარჯი გაწეული იქნა 1 339,7 ათ. ლარის მოცულობით, რაც გეგმის 88 %-ს.

სხვა ხარჯების მუხლიდან ფინანსდება ისეთი სამუშაოები, რომელთა შედეგად შექმნილი აქტივები არ აისახება მუნიციპალიტეტის ბალანსზე, კერძოდ: საცხოვრებელი სახლების სახურავების რეაბილიტაცია, სამშენებლო მასალების შესყიდვა მოსახლეობისთვის გადაცემის მიზნით, კანალიზაციის და წყალმომარაგების ქსელების შეკეთება.

სხვა ხარჯების მუხლიდან ასევე, დაფინანსებული იქნა:

- ზოგადი განათლების ხელშეწყობა;
- უსახლკაროდ დარჩენილი ოჯახების ბინის ქირის უზრუნველყოფა.
- სტიქიის შედეგების სალიკვიდაციო ღონისძიებების დაფინანსება.
- ბინათმშენებლობა

**2020 წლის ბიუჯეტი ფუნქციონალურ ჭრილში პრიორიტეტების მიხედვით**

|  |                                                          |               |
|--|----------------------------------------------------------|---------------|
|  | წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოს დაფინანსება   | <b>11,96%</b> |
|  | ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლუატაცია | <b>53,23%</b> |
|  | დასუფთავება და გარემოს დაცვა                             | <b>6,55%</b>  |
|  | განათლება                                                | <b>13,87%</b> |
|  | კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებები  | <b>10,14%</b> |
|  | მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა | <b>4,25%</b>  |

1. 01 00 - წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების დაფინანსება (გეგმა -

5 313,7 ათ. ლარი, შესრულება - 5 197,0 ათ. ლარი, რაც გეგმის 97,8 %-ია);

2. 02 00 - ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლუატაცია (გეგმა -

23 656,6 ათ. ლარი, შესრულება - 21 005,0 ათ. ლარი, რაც გეგმის 88,79 %-ია);

3. 03 00 - დასუფთავება და გარემოს დაცვა (გეგმა -2 910,0 ათ. ლარი, შესრულება - 2 845,2 ათ. ლარი, რაც გეგმის 97,77 %-ია);

4. 04 00 - განათლება (გეგმა - 6 164,4 ათ. ლარი, შესრულება - 5 337,7 ათ. ლარი, რაც გეგმის

86,59 %-ია);

5. 05 00 - კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებები (გეგმა -

4 508,0 ათ. ლარი, შესრულება - 4 205,7 ათ. ლარი, რაც გეგმის 93,29 %-ია);

6. 06 00 - მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა (გეგმა

1 890,3 ათ. ლარი, შესრულება - 1 620,4 ათ. ლარი, რაც გეგმის 85,72%-ია).

კომისიამ იმსჯელა აღნიშნულ საკითხთან დაკავშირებით და მიზანშეწონილად მიიჩნია „ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის მერიის 2020 წლის წლიური ბიუჯეტის შესრულების ანგარიშის შესახებ“, წარედგინა საკრებულოს სხდომაზე განსახილველად.

გიორგი ჩაგანავა

საფინანსო-საბიუჯეტო კომისია-კომისიის თავჯდომარე

გამოყენებულია კვალიფიციური  
ელექტრონული ხელმოწერა/  
ელექტრონული შტამპი

