



ს ა ქ ა რ თ ვ ე ლ ო
სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საკრებულო



ოქმი: ო63. 6324221001

თარიღი: 08/08/2024

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის V მოწვევის

საფინანსო -საბიუჯეტო საკითხთა

კომისიის სხდომის

ო ქ მ ი N11

ქ. სამტრედია 29 ივლისი, 2024 წელი.

მიმდინარე წლის 29 ივლისს სამტრედიის მუნიციპალიტეტის V მოწვევის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო საკითხთა კომისიის თავმჯდომარის, მერაბ უღრელიძის, თავმჯდომარეობით ჩატარდა საფინანსო-საბიუჯეტო საკითხთა კომისიის რიგგარეშე სხდომა.

სხდომას ესწრებოდნენ: მერაბ უღრელიძე, გოჩა არველაძე, ბექა თევზაძე, ჯონი ახობაძე, დავით ჯანელიძე, ირაკლი მელაშვილი, აკაკი მინაშვილი, გივი ჯულაყიძე, ქეთევან კუტალაძე.

ასევე სხდომას ესწრებოდნენ:

1. მესამე კატეგორიის უფროსი სპეციალისტი ბიუჯეტის დაგეგმვის, ფორმირების და საფინანსო ზედამხედველობის საკითხებში - მაკა სეხნიაშვილი.

სხდომის თავმჯდომარე მიესალმა დამსწრე საზოგადოებას და წარადგინა დღის წესრიგით გათვალისწინებული საკითხები.

დღის წესრიგი:

1. სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტის 6 თვის შესრულების მიმოხილვის შესახებ.

/მომხსენებელი: კომისიის თავმჯდომარე: მერაბ უღრელიძე/

4. სხვადასხვა.

კომისიის თავმჯდომარის წინადადებით, კენჭისყრის შედეგად საფინანსო-საბიუჯეტო საკითხთა კომისიის წევრთა (9) ხმით კენჭი უყარეს დღის წესრიგს.

კენჭისყრის შედეგად, დღის წესრიგი საფინანსო-საბიუჯეტო საკითხთა კომისიის წევრთა (9) ხმით დამტკიცებულია წარმოდგენილი სახით.

დღის წესრიგის I საკითხთან დაკავშირებით მომხსენებელმა, მერაბ

უღრელიძემ, კომისიის წევრებს გააცნო N62-622420729 25/07/2024წ. წერილობითი მომართვა. რომელიც ეხება სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტის 6 თვის შესრულების მიმოხილვის შესახებ.

მაკა სენიაშვილი - 2024 წლის 1 იანვრისათვის ბიუჯეტის ანგარიშებზე არსებულმა ნაშთმა მთლიანობაში შეადგინა 3,647.4 ათასი ლარი, მათ შორის სახელმწიფო ბიუჯეტიდან არსებული ნაშთი შეადგენს 1,408.1 ათას ლარს, ხოლო ადგილობრივი ბიუჯეტის ნაშთი - 2,239.3 ათას ლარს.

2024 წლის 6 თვეში ნაშთის ცვლილების სახით ბიუჯეტში ასახულ იქნა -4,309.0 ათასი ლარი, ხოლო ფულადი სახსრების დაგროვებამ შეადგინა 252.4 ათასი ლარი.

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტის 6 თვის შემოსულობების (შემოსავლები, არაფინანსური აქტივები, ფინანსური აქტივები, ვალდებულებების ზრდა) გეგმა განისაზღვრა 22,581.4 ათასი ლარით, ფაქტიურმა შესრულებამ შეადგინა 20,626.5 ათასი ლარი, ანუ გეგმის 91.3%.

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული შემოსავლების გადასახადები, გრანტები, სხვა შემოსავლები) 6 თვის გეგმა 22,050.4 ათასი ლარი, ფაქტიურად 20,121.1 ათასი ლარით შესრულდა, რამაც გეგმის 91.3% და მთლიანი - შემოსულობების 97.5% შეადგინა.

I . გადასახადების სახით ბიუჯეტში მთლიანობაში მობილიზებულია 11,040.8 ათასი ლარი და წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით (ფაქტი - 9,929.3 ათასი ლარი) მიმდინარე პერიოდში 1,111.5 ათასი ლარით მეტი შემოსავალია მიღებული, კერძოდ:

- **დამატებული ღირებულების გადასახადიდან[1]** მიღებულია 9,217.7 ათასი ლარი, რაც წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით (ფაქტი - 8,310.8 ათასი ლარი) 906.9 ათასი ლარით მეტი შემოსავალია მიღებული.
- **ქონების გადასახადიდან** საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 1,823.1 ათასი ლარი, რაც წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან (ფაქტი - 1,618.5 ათასი ლარი) შედარებით 204.6 ათასი ლარით მეტი შემოსავალია მიღებული.

II . გრანტები

საანგარიშო პერიოდში გრანტების სახით ჩარიცხულია 8,134.0 ათასი ლარი, მათ შორის:

- მიზნობრივი ტრანსფერი დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად ჩარიცხულია - 527.5 ათასი ლარი;
- კაპიტალური ტრანსფერი - 6,368.9 ათასი ლარი (საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტები, სოფლის მხარდაჭერის პროგრამის ფარგლებში განსახორციელებელი ღონისძიებები)
- სპეციალური ტრანსფერი - 227.0 ათასი ლარი;
- საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან მიღებული გრანტები - 235.2 ათასი ლარი;
- სხვა კაპიტალური დანიშნულების გრანტი სახელმწიფო ბიუჯეტიდან - 775.4 ათასი ლარი.

III . სხვა შემოსავლები

საანგარიშო პერიოდში სხვა შემოსავლებისათვის განსაზღვრული 1,416.9 ათასი ლარის ფაქტიურმა შესრულებამ 946.3 ათასი ლარი შეადგინა, რაც გვემის 66.8%-ი და წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან (ფაქტი - 1,539.7 ათასი ლარი) შედარებით 122.8 ათასი ლარით ნაკლები შემოსავალია მიღებული. მათ შორის:

- **პროცენტების** სახით საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 146.3 ათასი ლარი, რაც წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან (ფაქტი - 292.4 ათასი ლარი) შედარებით 146.1 ათასი ლარით ნაკლებია.
- **რენტის** სახით მობილიზებულია 109.4 ათასი ლარი, მათ შორის: ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის მოსაკრებელიდან - 65.7 ათასი ლარი, მიწის იჯაროდან და მართვაში (უზურფრუქტი, ქირავნობა და სხვა) გადაცემიდან - 43.7 ათასი ლარი.
- **ადმინისტრაციული მოსაკრებლებიდან და გადასახდელებიდან** მიღებულია 379.4 ათასი ლარი, რაც გვემის (696.2 ათასი ლარი) 54.5%-ია. მათ შორის:
 - ü **სანებართვო მოსაკრებელი** მიღებულია 8.0 ათასი ლარი, რაც გვემის (10.0 ათასი ლარი) 80.0%-ია.
 - ü **სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებლის** სახით საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 258.0 ათასი ლარი, რაც გვემის (604.0 ათასი ლარი) 42.7%-ია.
 - ü **დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის ადგილობრივი მოსაკრებლიდან** საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 113.3 ათასი ლარი, რაც წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით (ფაქტი - 86.5 ათასი ლარი) 26.8 ათასი ლარით მეტია.
 - ü **არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურებიდან** მიღებულია 15.2 ათასი ლარი, რაც გვემის (13.8 ათასი ლარი) 110.1%-ია.
 - ü **სანქციებიდან (ჯარიმები და საურავები)** მიღებულმა შემოსავალმა მთლიანობაში 259.4 ათასი ლარი შეადგინა, რაც გვემის (6 თვის გვემა - 268.0 ათასი ლარი) 96.8%-ია და წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით (2023 წლის ფაქტი 6 თვე - 268.0 ათასი ლარი) 8.6 ათასი ლარით ნაკლებია.
- ü **ტრანსფერები რომელიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული** შემოსავლებიდან საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 36.6 ათასი ლარი, რაც გვემის (6 თვის გვემა - 137.7 ათასი ლარი) 26.6%-ია.

IV . არაფინანსური აქტივების კლება

არაფინანსური აქტივების კლებიდან მიმდინარე პერიოდში ჩარიცხულია 505.4 ათასი ლარის შემოსავალი. მათ შორის: ძირითადი აქტივების გაყიდვიდან მიღებულია 243.4 ათასი ლარი (არასაცხოვრებელი შენობები) და არაწარმოებული აქტივების (მიწა) გაყიდვიდან - 262.0 ათასი ლარი^[2].

2024 წლის 6 თვეში გადასახდელების შესრულების 75.8%-იანი მაჩვენებელი დაფიქსირდა, რაც 2023 წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით 1.3%-ით

ნაკლებია, ხოლო თანხობრივ ჭრილში (2023 წლის 6 თვესთან - 19,248.6 ათასი ლარი შედარებით) დახარჯულია 1,125.5 ათასი ლარით მეტი და შეადგენს 20,374.1 ათას ლარს.

2024 წლის გადასახდელები

გადასახდელების საანგარიშო პერიოდის დაზუსტებულმა გეგმამ 6 თვეში შეადგინა 26,890.4 ათასი ლარი, ხოლო გაწეულმა საკასო ხარჯმა შეადგინა 20,374.1 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 75.8%-ია. მათ შორის:

- **ხარჯების** დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 13,907.6 ათასი ლარი, გაწეულმა საკასო ხარჯმა - 10,984.6 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 79.0%-ი და მთლიანი გადასახდელების საკასო შესრულების 53.9%-ია.
- **არაფინანსური აქტივების ზრდის** დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 12,947.7 ათასი ლარი, გაწეულმა საკასო ხარჯმა - 9,354.4 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 72.2%-ი და მთლიანი გადასახდელების საკასო შესრულების 45.9%-ია.
- **„შრომის ანაზღაურების“** მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 1,931.1 ათასი ლარის ოდენობით. საკასო შესრულებამ კი შეადგინა 1,844.4 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 95.5%-ს შეადგენს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 16.8%-ია.

„საქონელი და მომსახურების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განსაზღვრულ იქნა 2,229.5 ათასი ლარის ოდენობით. საკასო შესრულებამ კი შეადგინა 1,550.7 ათასი ლარი, რაც გეგმის 69.6%-ს შეადგენს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 14.1%-ია.

„პროცენტის“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 15.8 ათასი ლარის ოდენობით, საკასო შესრულებამ კი შეადგინა 7.7 ათასი ლარი, რაც გეგმის 48.7%-ს შეადგენს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 0.1%-ია.

„სუბსიდიების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 6,842.0 ათასი ლარით. საკასო შესრულებამ შეადგინა 5,917.5 ათასი ლარი, რაც გეგმის 86.5%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 53.9%-ს შეადგენს.

„სუბსიდიების“ მუხლიდან ძირითადად დაფინანსებული იქნა ისეთი მნიშვნელოვანი ღონისძიებები, როგორცაა:

- ა(ა)იპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის კომუნალური გაერთიანება;
- ა(ა)იპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის გამწვანებისა და კეთილმოწყობის გაერთიანება;
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებათა (ბალები და ბაგა-ბალები) გაერთიანება;
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის მოსწავლე-ახალგაზრდობის სახლი;
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საცხენოსნო სპორტული კლუბი;

- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის კომპლექსური სპორტული სკოლა;
- ააიპ საფრენბურთო კლუბი "ჯიკო";
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის ხელბურთელთა კლუბი "სამტრედია";
- შ.პ.ს "სპორტული კომპლექსი სამტრედია";
- ა(ა)იპ რაგბის კლუბი ფენიქსი;
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საჭიდაო კლუბი "ფალავანი";
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის დ.შანიძის სახ. N1 სახელოვნებო სკოლა;
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის N2 სამუსიკო სკოლა;
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის სოფ.ტოლების სამუსიკო სკოლა;
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის გომის თემის სამუსიკო სკოლა;
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის სოფ.დიდი ჯიხაიშის სახელოვნებო სკოლა;
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის დაბა კულაშის სამუსიკო სკოლა;
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის სამხატვრო სკოლა-გალერეა;
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის ეროსი მანჯგალაძის სახელობის კულტურის ცენტრი;
- ა(ა)იპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საბიბლიოთეკო გაერთიანება;
- შპს "სამტრედიის მაცნე";
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საინფორმაციო ცენტრი;
- ხონი-სამტრედიის ეპარქიის დაფინანსება;
- ააიპ საზოგადოებრივი ჯანდაცვის სამტრედიის ცენტრი;
- ააიპ "სახლი თანადგომა";
- ააიპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის სათნოების სახლი.

„გრანტების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 94.5 ათასი ლარით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 86.3 ათასი ლარი, რაც გეგმის 91.3%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 0.8%-ს შეადგენს.

„სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 1,288.7 ათასი ლარით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 1,243.9 ათასი ლარი, რაც გეგმის 96.5%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 11.3%-ს შეადგენს.

„სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლიდან ძირითადად დაფინანსებული იქნა ისეთი მნიშვნელოვანი ღონისძიებები, როგორცაა: დედათა და ბავშვთა დახმარება; სოციალურად დაუცველი მოსახლეობისათვის ერთჯერადი ფინანსური დახმარებები; დაკრძალვის ხარჯი.

„სხვა ხარჯების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 1,506.0 ათასი ლარით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 334.1 ათასი ლარი, რაც გეგმის 22.2%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 3.0%-ს შეადგენს.

„სხვა ხარჯების“ მუხლიდან ძირითადად დაფინანსებულია ისეთი მნიშვნელოვანი ღონისძიებები, როგორცაა:

- ბინათმშენებლობა (ბინათმესაკუთრეთა ამხანაგობების განვითარების ხელშეწყობი ღონისძიებები);
- სპორტის, ახალგაზრდული ორგანიზაციების, კულტურის, ძველთა დაცვისა და ტურიზმის ღონისძიებების სხვადასხვა სახეობის მწვრთნელთა და წარმატებული მოსწავლეების წახალისების ღონისძიებები და სხვა.

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტით საანგარიშო პერიოდში დაფინანსებულია პრიორიტეტები:

v ინფრასტრუქტურის განვითარება - 8,685.9 ათასი ლარი, რაც გეგმის (12,459.8 ათასი ლარი) 69.7%-ია;

v დასუფთავება და გარემოს დაცვა - 2,032.4 ათასი ლარი, რაც გეგმის (2,737.0 ათასი ლარი) 74.3%-ია;

v განათლება - 2,753.9 ათასი ლარი, რაც გეგმის (3,325.8 ათასი ლარი) 82.8%-ია;

v კულტურა, ახალგაზრდობა და სპორტი - 2,747.4 ათასი ლარი, რაც გეგმის (3,436.1 ათასი ლარი) 80.0%-ია;

v ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა - 1,652.8 ათასი ლარი, რაც გეგმის (1,987.2 ათასი ლარი) 83.2%-ია;

v მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები - 2,501.7 ათასი ლარი, რაც გეგმის (2,944.5 ათასი ლარი) 85.0%-ია;

v საანგარიშო პერიოდში ბიუჯეტით გათვალისწინებული სარეზერვო ფონდიდან, გამოყოფილი 37.7 ათასი ლარიდან გადარიცხულია 35.7 ათასი ლარი.

კომისიის წევრებმა იმსჯელეს ზემოაღნიშნულზე.

პროექტის ირგვლივ შენიშვნები არ ყოფილა.

დაადგინეს: კენჭისყრის შედეგად საფინანსო-საბიუჯეტო საკითხთა კომისიის წევრთა 9(ხმით) მიიღეს გადაწყვეტილება, რომ საკითხი გავიდეს ბიუროს სნდომაზე განსახილველად.

ამით დღის წესრიგით გათვალისწინებული საკითხები ამოწურულია.

სხდომის მდივანი: /ლია ყურულაშვილი/

მერაბ უღრელიძე

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საკრებულო-
საკრებულოს საფინანსო- საბიუჯეტო საკითხთა
კომისია-საკრებულოს საფინანსო- საბიუჯეტო
საკითხთა კომისიის თავმჯდომარე

გამოყენებულია კვალიფიციური
ელექტრონული ხელმოწერა/
ელექტრონული შტამპი

