



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



ოქმი: ო63. 6324311001

თარიღი: 06/11/2024

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის V მოწვევის

საფინანსო-საბიუჯეტო საკითხთა

კომისიის სხდომის

ო ქ მ ი N13

ქ. სამტრედია 30 ოქტომბერი, 2024 წელი.

მიმდინარე წლის 30 ოქტომბერს სამტრედიის მუნიციპალიტეტის V მოწვევის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო საკითხთა კომისიის თავმჯდომარის, მ/შ გოჩა არველაძის, თავმჯდომარეობით ჩატარდა საფინანსო-საბიუჯეტო საკითხთა კომისიის სხდომა.

სხდომას ესწრებოდნენ: გოჩა არველაძე, ბექა თევზაძე, ჯონი ახობაძე, ტარიელ ცომაია, დავით ჯანელიძე, ირაკლი მელაშვილი, აკაკი მინაშვილი, გივი ჯულაყიძე, ვაჟა სტურუა.

ასევე სხდომას ესწრებოდნენ:

1. მეორადი სტრუქტურული ერთეულის ხელმძღვანელი - მარინე ანდლულაძე.

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

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

დღის წესრიგი:

1. სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტის 9 თვის შესრულების მიმოხილვის შესახებ.

/მომხსენებელი: კომისიის თავმჯდომარის მ/შ გოჩა არველაძე/

2. სხვადასხვა.

კომისიის თავმჯდომარის მ/შ 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, გოჩა არველაძემ, კომისიის წევრებს გააცნო N62-622430349 29/10/2024წ. წერილობითი მომართვა. რომელიც ეხება სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტის 9 თვის შესრულების მიმოხილვის შესახებ.

მომხსენებელმა განმარტა, რომ - 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 9 თვეში ნაშთის ცვლილების სახით ბიუჯეტში ასახულ იქნა -5,397.2 ათასი ლარი, ხოლო ფულადი სახსრების დაგროვებამ შეადგინა 2,527.0 ათასი ლარი.

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული შემოსავლების გადასახადები, გრანტები, სხვა შემოსავლები) 9 თვის გეგმა 32,488.9 ათასი ლარი, ფაქტიურად 27,759.8 ათასი ლარით შესრულდა, რამაც გეგმის 85.4% და მთლიანი - შემოსულობების 90.4% შეადგინა.

I . გადასახადების სახით ბიუჯეტში მთლიანობაში მობილიზებულია 16,473.5 ათასი ლარი და წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით (ფაქტი - 14,563.4 ათასი ლარი) მიმდინარე პერიოდში 1,910.1 ათასი ლარით მეტი შემოსავალია მიღებული, კერძოდ:

- **დამატებული ღირებულების გადასახადიდან**^[1] მიღებულია 14,545.9 ათასი ლარი, რაც წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით (ფაქტი - 12,861.0 ათასი ლარი) 1,684.9 ათასი ლარით მეტი შემოსავალია მიღებული.
- **ქონების გადასახადიდან** საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 1,927.6 ათასი ლარი, რაც წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან (ფაქტი - 1,702.4 ათასი ლარი) შედარებით 225.2 ათასი ლარით მეტი შემოსავალია მიღებული.

II . გრანტები

საანგარიშო პერიოდში გრანტების სახით ჩარიცხულია 9,771.2 ათასი ლარი, მათ შორის:

- მიზნობრივი ტრანსფერი დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად ჩარიცხულია - 637.6 ათასი ლარი;
- კაპიტალური ტრანსფერი - 7,173.1 ათასი ლარი (საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტები, სოფლის მხარდაჭერის პროგრამის ფარგლებში განსახორციელებელი ღონისძიებები)
- სპეციალური ტრანსფერი - 949.9 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 2,408.1 ათასი

ლარის ფაქტიურმა შესრულებამ 1,515.1 ათასი ლარი შეადგინა, რაც გვემის 62.9%-ი და წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან (ფაქტი - 2,314.8 ათასი ლარი) შედარებით 799.7 ათასი ლარით ნაკლები შემოსავალია მიღებული. მათ შორის:

- **პროცენტების** სახით საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 200.9 ათასი ლარი, რაც წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან (ფაქტი - 376.9 ათასი ლარი) შედარებით 176.0 ათასი ლარით ნაკლებია.

- **რენტის** სახით მობილიზებულია 375.0 ათასი ლარი, მათ შორის: ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის მოსაკრებლიდან - 323.3 ათასი ლარი, მიწის იჯაროდან და მართვაში (უზურფრუქტი, ქირავნობა და სხვა) გადაცემიდან - 51.7 ათასი ლარი.

- **ადმინისტრაციული მოსაკრებლებიდან და გადასახდელებიდან** მიღებულია 437.8 ათასი ლარი, რაც გვემის (1,104.5 ათასი ლარი) 39.6%-ია. მათ შორის:

ü **სანებართვო მოსაკრებელი** მიღებულია 12.6 ათასი ლარი, რაც გვემის (25.0 ათასი ლარი) 50.4%-ია.

ü **სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებლის** სახით საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 259.0 ათასი ლარი, რაც გვემის (906.0 ათასი ლარი) 28.6%-ია.

ü **დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის ადგილობრივი მოსაკრებლიდან** საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 166.1 ათასი ლარი, რაც წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით (ფაქტი - 131.3 ათასი ლარი) 34.8 ათასი ლარით მეტია.

ü **არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურებიდან** მიღებულია 24.4 ათასი ლარი, რაც გვემის (31.5 ათასი ლარი) 77.5%-ია.

ü **სანქციებიდან (ჯარიმები და საურავები)** მიღებულმა შემოსავალმა მთლიანობაში 410.8 ათასი ლარი შეადგინა, რაც გვემის (9 თვის გვემა - 530.0 ათასი ლარი) 77.5%-ია და წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით (2023 წლის ფაქტი 9 თვე - 430.0 ათასი ლარი) 19.2 ათასი ლარით ნაკლებია.

ü **ტრანსფერები რომელიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული** შემოსავლებიდან საანგარიშო პერიოდში მიღებულია 66.2 ათასი ლარი, რაც გვემის (9 თვის გვემა - 168.1 ათასი ლარი) 39.4%-ია.

IV . არაფინანსური აქტივების კლება

არაფინანსური აქტივების კლებიდან მიმდინარე პერიოდში ჩარიცხულია 2,940.2 ათასი ლარის შემოსავალი. მათ შორის: ძირითადი აქტივების გაყიდვიდან მიღებულია 311.2 ათასი ლარი (არასაცხოვრებელი შენობები) და არაწარმოებული აქტივების (მიწა) გაყიდვიდან - 2,629.0 ათასი ლარი[2].

2024 წლის 9 თვეში გადასახდელების შესრულების 73.3%-იანი მაჩვენებელი დაფიქსირდა, რაც 2023 წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით 3.0%-ით ნაკლებია, ხოლო თანხობრივ ჭრილში (2023 წლის 9 თვესთან - 26,519.7 ათასი ლარი შედარებით) დახარჯულია 1,653.3 ათასი ლარით მეტი და შეადგენს 28,173.0 ათას ლარს.

გადასახდლების საანგარიშო პერიოდის დაზუსტებულმა გეგმამ 9 თვეში შეადგინა 38,410.0 ათასი ლარი, ხოლო გაწეულმა საკასო ხარჯმა შეადგინა 28,173.0 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 73.3%-ია. მათ შორის:

- **ხარჯების** დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 19,360.9 ათასი ლარი, გაწეულმა საკასო ხარჯმა - 15,992.7 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 82.6%-ი და მთლიანი გადასახდლების საკასო შესრულების 56.8%-ია.
- **არაფინანსური აქტივების ზრდის** დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 19,014.0 ათასი ლარი, გაწეულმა საკასო ხარჯმა - 12,145.2 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 63.9%-ი და მთლიანი გადასახდლების საკასო შესრულების 43.1%-ია.

„შრომის ანაზღაურების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 2,855.6 ათასი ლარის ოდენობით. საკასო შესრულებამ კი შეადგინა 2,776.8 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 97.2%-ს შეადგენს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 17.4%-ია

„საქონელი და მომსახურების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განსაზღვრულ იქნა 3,061.6 ათასი ლარის ოდენობით. საკასო შესრულებამ კი შეადგინა 2,319.9 ათასი ლარი, რაც გეგმის 75.8%-ს შეადგენს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 14.5%-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 0.05%-ია.

„სუბსიდიების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 9,379.1 ათასი ლარით. საკასო შესრულებამ შეადგინა 8,543.5 ათასი ლარი, რაც გეგმის 91.1%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 53.4%-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 86.5 ათასი ლარით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 86.3 ათასი ლარი, რაც გეგმის 99.8%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 0.5%-ს შეადგენს.

„სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 2,020.7 ათასი ლარით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 1,749.2 ათასი ლარი, რაც გეგმის 86.6%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 10.9%-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 1,941.6 ათასი ლარით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 509.3 ათასი ლარი, რაც გეგმის 26.2%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 3.2%-ს შეადგენს.

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

- ბინათმშენებლობა (ბინათმესაკუთრეთა ამხანაგობების განვითარების ხელშემწყობი ღონისძიებები);
- სპორტის, ახალგაზრდული ორგანიზაციების, კულტურის, ძეგლთა 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 - 11,296.0 ათასი ლარი, რაც გეგმის (19,155.4 ათასი ლარი) 59.0%-ია;

v დასუფთავება და გარემოს დაცვა - 2,832.9 ათასი ლარი, რაც გეგმის (3,255.9 ათასი ლარი) 87.0%-ია;

v განათლება - 3,845.3 ათასი ლარი, რაც გეგმის (4,374.7 ათასი ლარი) 87.9%-ია;

v კულტურა, ახალგაზრდობა და სპორტი - 4,048.9 ათასი ლარი, რაც გეგმის (4,570.8 ათასი ლარი) 88.6%-ია;

v ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა - 2,419.6 ათასი ლარი, რაც გეგმის (2,923.1 ათასი ლარი) 82.8%-ია;

v მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები - 3,730.3 ათასი ლარი, რაც გეგმის (4,130.1 ათასი ლარი) 90.3%-ია;

საანგარიშო პერიოდში ბიუჯეტით გათვალისწინებული სარეზერვო ფონდიდან, გამოყოფილი 55.9 ათასი ლარიდან გადარიცხულია 55.9 ათასი ლარი.

კომისიის წევრებმა იმსჯელეს ზემოაღნიშნულზე.

პროექტის ირგვლივ შენიშვნები არ ყოფილა.

დაადგინეს: ინფორმაცია, სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტის 9 თვის შესრულების მიმოხილვის შესახებ, მიღებულია ცნობად.

ამით დღის წესრიგით გათვალისწინებული საკითხი ამოწურულია.

სხდომის მდივანი: /ლია ყურულაშვილი/

გონა არველაძე

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საკრებულო-
საკრებულოს საფინანსო- საბიუჯეტო საკითხთა
კომისია-საკრებულოს საფინანსო- საბიუჯეტო
საკითხთა კომისიის თავმჯდომარე (მოვალეობის
შემსრულებელი)

გამოყენებულია კვალიფიციური
ელემენტონული ხელმოწერა/
ელემენტონული შტამპი

