

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის მარტის თვის ბიუჯეტის შესრულების ანალიზი

„ნორმატიული აქტების შესახებ“ საქართველოს კანონის მე-20 მუხლის მე-4 პუნქტისა და საქართველოს ორგანული კანონის ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის N24-ემუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა“ ქვეპუნქტის და „საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის“ 70-ემუხლის შესაბამისად, 2021 წლის 20 დეკემბრის N20 დადგენილებით სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საკრებულომ დაამტკიცა სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტი, თანხით 18757,8 ათასი ლარის ოდენობით.

ადგილობრივი შემოსულობები განისაზღვრა 17098,6 ათასი ლარით, მათ შორის:

- საგადასახადო შემოსავლები - 15356,1 ათასი ლარი.
- სხვა შემოსავლები - 1742,5 ათასი ლარი.
- არაფინანსური აქტივების ზრდა - 0 ათასი ლარი.

სახელმწიფო ბიუჯეტიდან მისაღები ტრანსფერის ოდენობა განისაზღვრა - 1659,2 ათასი ლარით.

სამ თვეში ბიუჯეტის მიმართ ერთჯერ განხორციელდა ცვლილება და ბიუჯეტის მოცულობა განისაზღვრა 26137,1 ათასი ლარის ოდენობით. შესაბამისად სამტრედიის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტი გაიზარდა 7379,3 ათასი ლარით.

დამტკიცებულ ბიუჯეტში საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტიდან მისაღები მიზნობრივი ტრანსფერის ოდენობა განისაზღვრა - 210,0 ათასი ლარით, დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად.

საქართველოს მთავრობის 2022 წლის 17 იანვრის N75 განკარგულებით, საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან მუნიციპალიტეტებისათვის თანხის გამოყოფის შესახებ, სამტრედიის მუნიციპალიტეტს გამოეყო - 3567,4 ათასი ლარი.

საქართველოს მთავრობის 2021 წლის 27 დეკემბრის „2020-2022 წლების საპილოტე რეგიონების ინტეგრირებული განვითარების პროგრამის ფარგლებში შერჩეული პროექტების დასაფინანსებლად ზოგიერთი მუნიციპალიტეტისათვის თანხის გამოყოფის შესახებ“ სამტრედიის მუნიციპალიტეტს სოფელ ნაბაკევში რეკრიაციულ-დასასვენებელი სივრცის მოსაწყობად ასევე სოფ. დიდ ჯიხაიში, ღანიში და კორმაღალში ა/ბეტონის საფარის დასაგებად გამოეყო - 954,2 ათასი ლარი.

საქართველოს მთავრობის 2021 წლის 27 დეკემბრის N2374 განკარგულებით, საჯარო ფინანსების მართვის რეფორმის 2018-2021 წლების სტრატეგიის ფარგლებში ზოგიერთი მუნიციპალიტეტის მიერ ფინანსების მართვის გაუმჯობესების ხელშეწყობის მიზნით 2021 წელს განსაზღვრული ღონისძიებების შესრულებიდან გამომდინარე, ზოგიერთი

მუნიციპალიტეტისთვის კაპიტალური გრანტის გამოყოფის შესახებ სამტრედიის მუნიციპალიტეტს გამოეყო -350,0 ათასი ლარი.

საქართველოს მთავრობის 2022 წლის 14 იანვრის N51 განკარგულებით, ზოგიერთი მუნიციპალიტეტისათვის უფლებამოსილებების ხელშეკრულების საფუძველზე დელეგირების შესახებ სამტრედიის მუნიციპალიტეტს გამოეყო 40,2 ათასი ლარი.

ნაშთი 2022 წლის 1 იანვრისათვის ირიცხება 4047,4 ათ.ლარი , საიდანაც განაწილდა 3916,7 ათ.ლარი გასანაწილებელი დარჩა 130,7 ათ.ლარი.

შემოსულობების ანალიზი

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის მარტის თვის შემოსავალმა შეადგინა 4923,7 ათასი ლარი, გეგმა შესრულდა 52,2%-ით, საგადასახადო შემოსავლებმა შეადგინა 3264,6 ათასი ლარი, რაც მარტის თვის გეგმის 86,3%-ია, აქვეუნდაავლნიშნოთ , რომ დ.დ.გ.საქმიანობიდან მიღებულმა გადასახადმა შეადგინა - 3091,9 ათასი ლარი გეგმა შესრულდა -89,0 %-ით, ხოლო მიწის გადასახადიდან მიღებულია -35,6 ათასი ლარი გეგმა შესრულდა 21,1%-ით, ქონების(იურიდიულ და ფიზიკურ პირთა) გადასახადი 137,1 ათ.ლარი გეგმა შესრულდა -97,4%-ით.

საქართველოს მთავრობის 2021 წლის 27 დეკემბრის N2374 განკარგულებით, საჯარო ფინანსების მართვის რეფორმის 2018-2021 წლების სტრატეგიის ფარგლებში ზოგიერთი მუნიციპალიტეტის მიერ ფინანსების მართვის გაუმჯობესების ხელშეწყობის მიზნით 2021 წელს განსაზღვრული ღონისძიებების შესრულებიდან გამომდინარე, ზოგიერთი მუნიციპალიტეტისთვის კაპიტალური გრანტის გამოყოფის შესახებ სამტრედიის მუნიციპალიტეტს ჩამოერიცხა -350,0 ათასი ლარი.

საქართველოს მთავრობის 2022 წლის 14 იანვრის N51 განკარგულებით, ზოგიერთი მუნიციპალიტეტისათვის უფლებამოსილებების ხელშეკრულების საფუძველზე შესახებ სამტრედიის მუნიციპალიტეტს ჩამოერიცხა 99,4 ათასი ლარი.

საქართველოს მთავრობის 2022 წლის 17 იანვრის N75 განკარგულებით, საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან მუნიციპალიტეტებისათვის თანხის გამოყოფის შესახებ, მუნიციპალიტეტს ჩამოერიცხა -205,4 ათასი ლარი.

მიზნობრივი ტრანსფერი დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად ჩამორიცხულია - 52,5 ათასი ლარი.

სულ სახელმწიფო ბიუჯეტიდან ჩამორიცხულმა ტრანსფრის ოდენობამ შეადგინა -707,3 ათასი ლარი.

სხვა (ადგილობრივი) შემოსავლებიდან სამ თვეში მიღებულია 626,8 ათასი ლარი, გეგმა 413,9 ათასი ლარი, შესრულება (151,4%) კერძოდ: მოსაკრებელი ბუნებრივი რესურსებიდან - 12,3 ათასი ლარი, სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებელი - 259,5 ათასი ლარი, ჯარიმებიდან, სანქციებიდან და საურავებიდან მიღებულია - 83,6 ათასი ლარი, დასუფთავების მოსაკრებელი - 34,8 ათასი ლარი, ბანკიდან მიღებული დეპოზიტი -132,1 ათასი ლარი, სანებართვო მოსაკრებელი -1,7 ათ.ლარი, ხელშეკრულების პირობების დარღვევისათვის დაკისრებული პირსაგამტეხლოდან - 72,1 ათ.ლარი და სხვა შემოსავლები -30,7 ათასი ლარი.

არაფინანსური აქტივების კლებიდან მიღებული შემოსავალია -325,0 ათ.ლარი, კერძოდ შემოსავალი ძირითადი ქონების გაყიდვიდან - 27,3 ათ.ლარი და შემოსავალი მიწის გაყიდვიდან -297,7 ათ.ლარი.

ხოლო, რაც შეეხება 2022 წლის მარტის თვის შემოსულობების შესრულების შედარებას 2021 წლის ანალოგიურ პერიოდის ფაქტთან (3134,5 ათასი ლარი),შემოსულია 1789,2 ათასი ლარით მეტი.

შემოსავლების შესრულების მაჩვენებლისახეობების მიხედვით შემდეგია:

2021 წლის მარტის თვის შემოსულობებისათვის:

N	დასახელება	გეგმა	ფაქტი	შესრულების %
1	შემოსავლები	9425,7	4598,7	48,8
2	საგადასახადო შემოსავლები	3783,7	3264,6	86,3
3	გრანტები	5228,1	707,3	13,5

4	სპეციალური ტრანსფერი			
5	სხვა შემოსავლები	413,9	626,8	151,4
6	არაფინანსური აქტივები		325,0	
7	სულ შემოსავლები	9425,7	4923,7	52,2

**სამტრედიის მუნიციპალიტეტის
2022 წლის მარტის თვის ბიუჯეტის გადასახდელების ანალიზი**

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის

2022 წლის ბიუჯეტის მარტის თვის ხარჯების საკასო მესრულებამ შეადგინა -
4524,3 ათასილარი, რაც გეგმის 33,5%-ია (მარტის თვის გეგმა - 13522,4 ათასილარი)

ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურა (მუხლობრივ კრილში წლიურ გეგმასთან მიმართებით, ათას ლარებში):

N	დასახელება	გეგმა წლიური	ფაქტი	%
1	ხარჯები	15683,9	3545,3	22,6
2	შრომის ანაზღაურება	3,261.3	687,2	21,1
3	საქონელი და მომსახურება	2,106.7	421,8	20,0
4	სუბსიდია	8,120.6	1971,5	24,3

5	სოციალური უზრუნველყოფა	1,110.7	300,1	27,0
6	სხვა ხარჯი	1,035.8	164,7	15,9
7	გრანტი	17.1	0	
8	პროცენტი	31.7	0	
9	არაფინანსური აქტივი	10,383.1	979,0	9,4
10	ვალდებულებების კლება	70,1	0	
	სულ ჯამი	26137,1	4524,3	17,3

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის მარტის თვის მდგომარეობით ხარჯებმა დარგების მიხედვით შეადგინა:

1. წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების ხარჯი შეადგენს - 842,0 ათას ლარს.

1.2 მათ შორის ქვეყნის თავდაცვის უნარიანობის ამაღლების ხელშეწყობის ხარჯი - 33,7 ათასი ლარი.

2. ეკონომიკის განვითარება - 466,6 ათასი ლარი. მათ შორის:

2.1 გზების, ხიდების, ბოგირების

დაინფრასტრუქტურის სხვა ღონისძიებების

დაფინანსება - 436,6 ათასი ლარი.

2.2. საკადასტრო რუქების მომზადება და საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო

დოკუმენტაციის მომზადება - 0 ათასი ლარი.

2.3. სოფლის მხარდაჭერის პროგრამის ფარგლებში განსახორციელებელი პროექტები - 29,7 ათასი ლარი.

2.4. სოფლის მეურნეობის განვითარება - 0,3 ათასი ლარი.

3. დასუფთავება და გარემოს დაცვა სულ - 481,3 ათასი ლარი. მათ შორის:

3.1. დასუფთავება - 8,3 ათასი ლარი.

3. 2.. ა(ა)იპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის გამწვანებისა და კეთილმოწყობის გაერთიანება - 99,3ათასი ლარი.

3.3. ა(ა)იპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის კომუნალური გაერთიანება - 373,7ათასი ლარი.

4. საბინაოკომუნალური ინფრასტრუქტურის მშენებლობა-რეაბილიტაცია და ექსპლოატაციასულ -550,7ათასი ლარი. მათ შორის:

4.1 ბინათმშენებლობა - 40,3 ათასი ლარი.

4.2წყლისსისტემებისრეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია -0,1ათასილარი.

4.3გარე განათების რეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია -167,4ათასილარი.

4.4. სკვერების მოწყობა და კეთილმოწყობის სხვა ღონისძიებები - 342,9 ათასი ლარი.

4.5. ამბულატორიების მშენებლობა-რეაბილიტაცია - 0 ათასი ლარი.

5.განათლებისდარგითგახარჯულისულ-820,9ათასილარი, აქედან:

5.1 სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების სუბსიდირებაზე- 623,5ათასილარი.

5.2 ზოგადი განათლების ხელშეწყობა (საჯარო სკოლების რეაბილიტაცია და ტრანსპორტირება) -100,6 ათასი ლარი.

5.3 სამტრედიის მუნიციპალიტეტის სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების (ბაღები და ბაგა-ბაღები) მშენებლობა - 36,8 ათასი ლარი.

5.4. სამტრედიის მუნიციპალიტეტის მოსწავლე-ახალგაზრდობის სახლი -60,0 ათასი ლარი.

6.კულტურა ,რელიგია, ახალგაზრდულიდასპორტულიღონისძიებები - 939,4ათასილარი.

7.მოსახლეობისჯანმრთელობისადაცვადასოციალურიუზრუნველყოფა - სულ - 423,4ათასილარი,მათშორის:

7.1.ჯანდაცვისპროგრამები-33,1ათასილარი.

7.2 სოციალური პროგრამები - 390,3 ათასი ლარი.

