

## გ ა ნ მ ა რ ტ ე ბ ი თ ი   ბ ა რ ა თ ი

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის გამგეობამ მაქსიმალურად გაითვალისწინა მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ქვეყნის ეკონომიკური განვითარების ახალი სტრატეგიის მოთხოვნების შესაბამისობაში მოყვანა და წარმოგიდგინათ 2018 წლის ბიუჯეტის ვარიანტი.

ზოგადი ინფორმაცია პროექტის შესახებ

პროექტის მიღების მიზეზი და მიზანი:

ა) „ადგილობრივი თვითმმართველობის შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონის მე-16 მუხლისა და „საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის“ მე-80 მუხლის მოთხოვნების შესრულება;

ბ) საქართველოს ფინანსთა მინისტრის 2011 წლის 8 ივლისის N385 ბრძანება „პროგრამული ბიუჯეტის შედგენის მეთოდოლოგიის დამტკიცების“ შესახებ;

გ) ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2016 წლის 6 იანვრის N1 დადგენილება „ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2017-2020 წლების ბიუჯეტის პროექტით გამოსაყოფ ასიგნებებზე საბიუჯეტო ორგანიზაციების მიერ წარსადგენი საბიუჯეტო განაცხადის ფორმების განსაზღვრისა და შევსების წესის დამტკიცების“ შესახებ;

დ) ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის გამგებლის 2016 წლის 18 აგვისტოს N2366 ბრძანება „ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის პრიორიტეტების დოკუმენტის მომზადების მიზნით წარსადგენი ინფორმაციის ნუსხისა და წარდგენის ვადების განსაზღვრის“ შესახებ;

პროექტით ხორციელდება ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2018 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების, აგრეთვე გადასახდელების განსაზღვრა ცალკეული ორგანიზაციებისა და პროგრამების მიხედვით საბიუჯეტო კლასიფიკაციის შესაბამისად.

პროექტის ფინანსური დასაბუთება:

პროექტის მიღებასთან დაკავშირებით აუცილებელი ხარჯების დაფინანსების წყაროს წარმოადგენს ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2018 წლის ბიუჯეტის შემოსულობები, რომელიც განისაზღვრება 18 619.0 ათ.ლარით.

### 1. ბიუჯეტის შემოსულობები:

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2018 წლის ბიუჯეტის პროექტით შემოსულობები განსაზღვრულია 18 619.0 ათასი ლარით.

ბიუჯეტის შემოსავლებში გადასახადებიდან გაანგარიშებულია შემოვიდეს 6 350.0 ათასი ლარი, მათ შორის ქონების გადასახადი 5000.0 ათ.ლარი, საშემოსავლო გადასახადი 1 350.0 ათ. ლარი.

ადგილობრივი მოსაკრებლები და გადასახდელები გაანგარიშებულია 2 465.0 ათას ლარზე, მათ შორის:

დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის მოსაკრებელი 150.0 ათ.ლარი,  
შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები 120.0 ათ.ლარი,  
ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის 575.0 ათ.ლარი.  
ჯარიმები, სანქციები და საურავები 900.0 ათასი ლარი,  
მშენებლობის ნებართვისათვის 110.0 ათ.ლარი,  
სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებელი 600.0 ათ.ლარი,  
არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება 10.0 ათ. ლარი.  
არაფინანსური აქტივების კლებაში 250.0 ათასი ლარია გათვალისწინებული, აქედან:

მიწის გაყიდვიდან – 200.0 ათასი ლარი.  
ძირითადი აქტივების კლება - 50.0 ათ. ლარი;  
პროექტით გათვალისწინებულია ცენტრალური ბიუჯეტიდან ფინანსური დახმარებების (ტრანსფერი) გამოყოფა სულ 9 554.0 ათასი ლარი, მათ შორის: გათანაბრებითი ტრანსფერი - 9 301.0 ათასი ლარი და მიზნობრივი დანიშნულების (დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად) – 253.0 ათასი ლარი.

## 2. ბიუჯეტის გადასახდელები:

ბიუჯეტის გადასახდელები გაანგარიშებულია არსებული შტატების თანამდებობრივი სარგოების, საბიუჯეტო დაწესებულებების შენახვისათვის საჭირო თანხებზე. არსებული რესურსებიდან გამომდინარე ხარჯები გათვლილია სულ 18 619.0 ათას ლარზე, აქედან:

მუნიციპალიტეტის წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების შენახვაზე დაიხარჯება 4 330.2 ათასი ლარი, მათ შორის:

წარმომადგენლობითი ორგანოების შენახვაზე 986.9 ათასი ლარი, კერძოდ: შრომის ანაზღაურების მუხლში 645.2 ათასი ლარი, ხოლო საქონელი და მომსახურების მუხლში - 331.7 ათასი ლარი, არაფინანსური აქტივების ზრდა -10.0 ათ.ლარი.

აღმასრულებელი ორგანოების შენახვაზე – 2973,3 ათასი ლარი, კერძოდ: შრომის ანაზღაურების მუხლში 2290,7 ათასი ლარი, ხოლო საქონელი და მომსახურების მუხლში - 607,6 ათასი ლარი, არაფინანსური აქტივების ზრდა -75.0 ათ.ლარი.

სარეზერვო ფონდი განსაზღვრულია 350,0 ათასი ლარით;  
წინა წლებში წარმოქმნილი ვალდებულებების დაფარვა და სასამართლოს გადაწყვეტილებების აღსრულების ფინანსური უზრუნველყოფა 20,0 ათასი ლარი;

თავდაცვის ღონისძიებებზე – სამხედრო აღრიცხვისა და გაწვევის სამსახურის შენახვაზე დაიხარჯება 148,0 ათასი ლარი.

პროექტით ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაციასა და ექსპლუატაციაზე 6555,0 ათასი ლარია მიმართული, მათ შორის:

საგზაო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა-რეაბილიტაციისათვის - 575,0 ათ. ლარი;

კომუნალური ინფრასტრუქტურის მშენებლობა-რეაბილიტაციისათვის - 5450,0 ათ. ლარი;

საინჟინრო-გეოლოგიური სამუშაოები, საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო და ექსპერტიზის მომსახურება - 100,0 ათ. ლარი;

კეთილმოწყობის ღონისძიებები - 430,0 ათ. ლარი;

საგანმანათლებლო ღონისძიებებზე დაიხარჯება 3100,0 ათასი ლარი, აქედან: ა)იპ „სკოლამდელი აღზრდის ცენტრი“-ს სუფსიდირებაზე 3000,0 ათასი ლარი, ხოლო ზოგადი განათლების ხელშეწყობის პროგრამას 100,0 ათასი ლარი მოხმარდება.

კულტურის პრიორიტეტის ფარგლებში გათვალისწინებულია 3043,0 ათასი ლარის ხარჯის გაწევა.

სოციალური და ჯანდაცვის პროგრამები 1442,8 ათასი ლარით დაფინანსდება, აქედან:

საზოგადოებრივი ჯანდაცვას მოხმარდება 95,0 ათასი ლარი, ხოლო დანარჩენი 1347,8 ათასი ლარი სოციალურ დახმარებებზე და ღონისძიებებზე დაიხარჯება.

## **2. 2017 წლის ბიუჯეტის შესრულების მოკლე მიმოხილვა:**

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2017 წლის ბიუჯეტის შემოსულობებმა 2016 წლის გარდამავალი ნაშთების გარეშე შეადგინა 31478,4 ათ. ლარი, წლიური გეგმის 102,59 %-ი (წლიური დაზუსტებული გეგმა 30681,5 ათ.ლარი).

შემოსავლების წლიური გეგმა ტრანსფერის გარეშე შესრულებულია 116,49 %-ით (გეგმა 8440.0 ათ.ლარი, შესრულება 9832,5 ათ.ლარი), მათ შორის:

- საშემოსავლო გადასახადის გეგმა შესრულებულია 93,66 %-ით ( წლიური გეგმა 1650,0 ათ.ლარი შესრულება 1545,5 ათ.ლარი).
- ქონების გასახადის გეგმა 125,74 %-ით ( წლიური გეგმა 4047,3 ათ.ლარი შესრულება 5089,3 ათ.ლარი) ;
- მოსაკრებელი ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობის მოსაკრებელის გეგმა შესრულებულია 93,69 %-ით ( წლიური გეგმა 629,3 ათ.ლარი, შესრულება 589,6 ათ.ლარი);
- შემოსავლი მიწის იჯარიდან და მართვაში (უზუფრუქტი, ქირავნობა და სხვა) გადაცემიდან 36,77 %-ით( წლიური გეგმა 181,1 ათ.ლარი, შესრულება 66,59 ათ.ლარი);

- მოსაკრებელი მშენებლობის დაწყების ნებართვისათვის 95,29 %-ით (გეგმა 125,4 ათ.ლარი, შესრულება 119,5 ათ.ლარი);
- მოსაკრებელი მოსახლეობის ტერიტორიის დასუფთავებისათვის 85,61 %-ით (გეგმა 166,8 ათ.ლარი შესრულება 142,8 ათ.ლარი);
- შემოსავალი ჯარიმებიდან, სანქციებიდან და საურავებიდან 82,73 %-ით (წლიური გეგმა 1110.0 ათ.ლარი, შესრულება 918,4 ათ.ლარი);
- არაფინანსური აქტივების გაყიდვიდან 97,39 %-ით (წლიური გეგმა 1300.0 ათ.ლარი, შესრულება 1266,1 ათ.ლარი);

2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით მიღებულია ფინანსური დახმარება (ტრანსფერი) 20 379,7 ათ.ლარი, მათ შორის:

- ა) გათანაბრებითი ტრანსფერი – 9301.0 ათ.ლარი ;
- ბ) მიზნობრივი ტრანსფერი – 251.4 ათ.ლარი ;
- გ) კაპიტალური ტრანსფერი - 5535.7 ათ. ლარი;
- დ) სპეც. ტრანსფერი - 5291,6 ათ.ლარი ;

### **გ ა დ ა ს ა ხ დ ე ლ ე ბ ი ( ხ ა რ ჯ ე ბ ი )**

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2017 წლის ბიუჯეტით გადასახდელების გეგმა დაზუსტების შემდეგ შეადგენს 36750,6 ათ.ლარს. ფაქტიურმა საკასო ხარჯებმა 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგინა 14 203,5 ათ. ლარი წლიური გეგმის 68,10 %, მათ შორის:

- წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების ხარჯებმა შეადგინა 4162,84 ათ.ლარი წლიური გეგმის 88,35 %;
- ქვეყნის თავდაცვისუნარიანობის ამაღლების დაფინანსებამ შეადგინა 142,86 ათ.ლარი წლიური გეგმის 89,96 %;
- ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლოატაციის დაფინანსებამ შეადგინა 20 877.01 ათ.ლარი, წლიური გეგმის 86.35 % ;
- საგანმანათლებლო ღონისძიებების დაფინანსებამ შეადგინა 3 200,08 ათ.ლარი, წლიური გეგმის 99,97 %;
- სპორტული და კულტურული ღონისძიებების დაფინანსებამ შეადგინა 2830,39 ათ.ლარი, წლიური გეგმის 97,07 %;
- სოციალური და ჯანდაცვის პროგრამების დაფინანსებამ შეადგინა 1407,36 ათ.ლარი, წლიური გეგმის 88,66 %;

2017 წლის მუნიციპალიტეტის სარეზერვო ფონდის ხარჯებმა შეადგინა 286,4 ათ.ლარი