

განმარტებითი ბარათი

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის მერიამ მაქსიმალურად გაითვალისწინა მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ქვეყნის ეკონომიკური განვითარების ახალი სტრატეგიის მოთხოვნების შესაბამისობაში მოყვანა და წარმოგიდგინათ 2020 წლის ბიუჯეტის პროექტი.

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; პროექტით ხორციელდება ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2020 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების, აგრეთვე გადასახდელების განსაზღვრა ცალკეული ორგანიზაციის და პროგრამის მიხედვით საბიუჯეტო კლასიფიკაციის შესაბამისად.

პროექტის ფინანსური დასაბუთება:

პროექტის მიღებასთან დაკავშირებით აუცილებელი ხარჯების დაფინანსების წყაროს წარმოადგენს ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2020 წლის ბიუჯეტის შემოსულობები, რომელიც განისაზღვრება 26 211,6 ათ. ლარით.

1. ბიუჯეტის შემოსულობები:

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2020 წლის ბიუჯეტის პროექტით შემოსულობები განსაზღვრულია 26 211,6 ათასი ლარით.

ბიუჯეტის შემოსავლებში დამატებული ღირებულების გადასახადის სახით განსაზღვრულია შემოვიდეს 14 771,6 ათასი ლარი.

ბიუჯეტის შემოსავლებში ქონების გადასახადი გათვლილია შემოვიდეს 8 300,0 ათასი ლარის ფარგლებში.

ადგილობრივი მოსაკრებლები და გადასახდელები გაანგარიშებულია 2 640,0 ათას ლარზე, მათ შორის:

- დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის მოსაკრებელი 250,0 ათ. ლარი;
- შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები 300,0 ათ.ლარი,
- ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის 600,0 ათ.ლარი.
- ჯარიმები, სანქციები და საურავები 1 200,0 ათასი ლარი,
- მშენებლობის ნებართვისათვის 150,0 ათ. ლარი,

- სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებელი 120,0 ათ. ლარი,
- არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება 20,0 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 მიზნობრივი დანიშნულების ტრანსფერის გამოყოფა (დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად) – 250,0 ათასი ლარი.

2. ბიუჯეტის გადასახდელები:

ბიუჯეტის გადასახდელები გაანგარიშებულია არსებული შტატების თანამდებობრივი სარგოების, საბიუჯეტო დაწესებულებების შენახვისათვის საჭირო თანხებზე. არსებული რესურსებიდან გამომდინარე გადასახდელები გათვლილია სულ 26 211,6 ათას ლარზე, აქედან:

მუნიციპალიტეტის წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების შენახვაზე დაიხარჯება 5 380,7 ათასი ლარი, მათ შორის:

წარმომადგენლობითი ორგანოების შენახვაზე 1 200,0 ათასი ლარი, კერძოდ: შრომის ანაზღაურების მუხლში 828,4 ათასი ლარი, ხოლო საქონელი და მომსახურების მუხლში - 232,8 ათასი ლარი, სხვა ხარჯები - 118,8 ათ. ლარი, არაფინანსური აქტივების ზრდა -20.0 ათ.ლარი.

აღმასრულებელი ორგანოების შენახვაზე – 3 600,0 ათასი ლარი, კერძოდ: შრომის ანაზღაურების მუხლში 2 669,0 ათასი ლარი, ხოლო საქონელი და მომსახურების მუხლში - 881,0 ათასი ლარი, არაფინანსური აქტივების ზრდა - 50,0 ათ. ლარი.

სარეზერვო ფონდი განსაზღვრულია 350,0 ათასი ლარით;

წინა წლებში წარმოქმნილი ვალდებულებების დაფარვა და სასამართლოს გადაწყვეტილებების აღსრულების ფინანსური უზრუნველყოფა 230,7 ათასილარი;

თავდაცვის ღონისძიებებზე – სამხედრო აღრიცხვისა და გაწვევის სამსახურის შენახვაზე დაიხარჯება 143,0 ათასი ლარი.

პროექტით ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაციასა და ექსპლუატაციაზე 7 257,9 ათასი ლარია მიმართული, მათ შორის:

- საგზაო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა-რეაბილიტაციისათვის - 786,0 ათ. ლარი;
- კომუნალური ინფრასტრუქტურის მშენებლობა-რეაბილიტაციისათვის - 3 262,1 ათ. ლარი;
- სოფლის მხარდაჭერის პროგრამის ფარგლებში განსახორციელებელი ღონისძიებები - 1 050,0 ათ.ლარი;
- საინჟინრო-გეოლოგიური სამუშაოები, საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო და ექსპერტიზის მომსახურება - 897,0 ათ. ლარი;
- კეთილმოწყობის ღონისძიებები - 862,8 ათ. ლარი;
- ბინათმშენებლობა - 400,0 ათ.ლარი;

საგანმანათლებლო ღონისძიებებზე დაიხარჯება 4 800,0 ათასი ლარი, აქედან: ა(ა)იპ „სკოლამდელი აღზრდის ცენტრი“-ს სუბსიდირებაზე - 4 600,0 ათასი ლარი, ხოლო ზოგადი განათლების ხელშეწყობის პროგრამის განხორციელებაზე - 200,0 ათასი ლარი.

კულტურის და სპორტის პრიორიტეტის ფარგლებში გათვალისწინებულია 4 530,0 ათასი ლარის ხარჯის გაწევა.

სოციალური და ჯანდაცვის პროგრამები 1 800,0 ათასი ლარით დაფინანსდება, აქედან:

- საზოგადოებრივ ჯანდაცვას მოხმარდება 130,0 ათასი ლარი;
- სოციალური ღონისძიებები 1670,0 ათასი ლარი;

2. 2019 წლის ბიუჯეტის შესრულების მოკლე მიმოხილვა:

„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 2018 წლის 26 დეკემბრის №60 დადგენილებით ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2019 წლის ბიუჯეტი განისაზღვრა 24 186,8 ათ.ლარით.

2019 წლის III კვარტლის განმავლობაში ბიუჯეტში განხორციელებული ცვლილებებისა და დამატებების შედეგად 2019 წლის ბიუჯეტი ოქტომბრის მდგომარეობით განისაზღვრა **40 341,5** ათ.ლარით:

- 1) გადასახადები - 7 000,0 ათ.ლარი
- 2) ტრანსფერი (დღგ-ს სახით) – 22 311,6 ათ.ლარი
- 3) სხვა შემოსავლები - 3 370,0 ათ. ლარი
- 4) არაფინანსური აქტივების კლება - 250,0 ათ.ლარი
- 5) შემოსავალი ნაშთიდან - 7 409,9 ათ. ლარი.

შე მო ს უ ლ ო ბ ე ბ ი:

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2019 წლის ბიუჯეტის III კვარტლის შემოსულობებმა 2018 წლის გარდამავალი ნაშთების გარეშე შეადგინა 28 362,0 ათ. ლარი, წლიური გეგმის 86,12 %-ი (წლიური დაზუსტებული გეგმა შეადგენს 32 931,6 ათ.ლარს).

შემოსავლების წლიური გეგმა ტრანსფერის გარეშე შესრულებულია 87,58 %-ით (გეგმა 10 620,0 ათ. ლარი, შესრულება - 9 301,0 ათ.ლარი), მათ შორის:

- ქონების გასახადის გეგმა 101,56 %-ით (წლიური გეგმა 7 000,0 ათ.ლარი შესრულება 7 109,4 ათ.ლარი) ;
- მოსაკრებელი ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობის მოსაკრებელის გეგმა შესრულებულია 45,01 %-ით (წლიური გეგმა 600,0 ათ. ლარი, შესრულება 270,1 ათ. ლარი);
- შემოსავლი მიწის იჯარიდან და მართვაში (უზუფრუქტი, ქირავნობა და სხვა) გადაცემიდან 48,8 %-ით (წლიური გეგმა 100,0 ათ.ლარი, შესრულება 48,8 ათ. ლარი);
- მოსაკრებელი მშენებლობის დაწყების ნებართვისათვის 137,5 %-ით (გეგმა 100,0 ათ. ლარი, შესრულება 137,5 ათ. ლარი);
- სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებელი 9 %-ით (გეგმა 1000,0 ათ. ლარი, შესრულება 90,0 ათ.ლარი);
- მოსაკრებელი მოსახლეობის ტერიტორიის დასუფთავებისათვის 87,65 %-ით (გეგმა 200,0 ათ. ლარი შესრულება 175,3 ათ. ლარი);
- შემოსავალი ჯარიმებიდან, სანქციებიდან და საურავებიდან 104,91 %-ით (წლიური გეგმა 1 000,0 ათ. ლარი, შესრულება 1 049,1 ათ. ლარი);
- შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები 58,31 %-ით (წლიური გეგმა 350,0 ათ. ლარი, შესრულება 204,1 ათ. ლარი);
- არაფინანსური აქტივების გაყიდვიდან 80 %-ით (წლიური გეგმა 250,0 ათ. ლარი, შესრულება 200,0 ათ. ლარი);

2019 წლის III კვარტლის მდგომარეობით მიღებულია ფინანსური დახმარება (ტრანსფერი) 19 060,9 ათ. ლარი, მათ შორის:

- ა) გათანაბრებითი ტრანსფერი (დღგ-ს სახით) – 10 223,2 ათ. ლარი ;
- ბ) მიზნობრივი ტრანსფერი – 189,9 ათ. ლარი ;
- გ) ინფრასტრუქტურის განვითარებისათვის და სხვა მიმდინარე ღონისძიებების დასაფინანსებლად – 513,2 ათ. ლარი;
- დ) საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან გამოყოფილი თანხები – 7 433,8 ათ. ლარი;
- ე) სტიქიის შედეგების სალიკვიდაციოდ – 700,8 ათ. ლარი;

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

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2019 წლის ბიუჯეტით გადასახდელების გეგმა დაზუსტების შემდეგ შეადგენს 40 341,5 ათ. ლარს. ფაქტიურმა საკასო ხარჯებმა 2019 წლის III კვარტლის მდგომარეობით შეადგინა 28 325,9 ათ. ლარი, ანუ წლიური გეგმის 70,21%. მათ შორის:

- წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების ხარჯებმა შეადგინა 3 633,5 ათ. ლარი წლიური გეგმის (გეგმა 5380,0 ათ. ლარი) 67,53 %;
- ქვეყნის დავდაცვისუნარიანობის ამღლების დაფინანსებამ შეადგინა 102,0 ათ. ლარი წლიური გეგმის (გეგმა 143,0 ათ. ლარი) 71,32 %;
- ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლოატაციის დაფინანსებამ შეადგინა 16 308,6 ათ. ლარი, წლიური გეგმის (გეგმა 23 019,0 ათ. ლარი) 70,84 % ;
- საგანმანათლებლო ღონისძიებების დაფინანსებამ შეადგინა 4 031,9 ათ. ლარი, წლიური გეგმის (გეგმა 5 653,9 ათ. ლარი) 71,31 %;
- სპორტული და კულტურული ობიექტების და ღონისძიებების დაფინანსებამ შეადგინა 3 269,8 ათ. ლარი, წლიური გეგმის (გეგმა 4 253,2 ათ. ლარი) 76,87 %;
- სოციალური და ჯანდაცვის პროგრამების დაფინანსებამ შეადგინა 980,6 ათ. ლარი, წლიური გეგმის (გეგმა 1 892,4 ათ. ლარი) 51,81 %;

2019 წლის მუნიციპალიტეტის სარეზერვო ფონდის ხარჯებმა 1 ოქტომბრის მდგომარეობით შეადგინა 275,4 ათ. ლარი.