

განმარტებითი ბარათი

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის მერიამ მაქსიმალურად გაითვალისწინა მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ქვეყნის ეკონომიკური განვითარების ახალი სტრატეგიის მოთხოვნების შესაბამისობაში მოყვანა და წარმოგიდგინათ 2019 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 2019 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 2019 წლის ბიუჯეტის შემოსულობები, რომელიც განისაზღვრება 24 186,8 ათ.ლარით.

1. ბიუჯეტის შემოსულობები:

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2019 წლის ბიუჯეტის პროექტით შემოსულობები განსაზღვრულია 24 186,8 ათასი ლარით.

ბიუჯეტის შემოსავლებში ქონების გადასახადი დაანგარიშებულია შემოვიდეს 7000,0 ათასი ლარი.

ადგილობრივი მოსაკრებლები და გადასახდელები გაანგარიშებულია 3370,0 ათას ლარზე, მათ შორის:

- დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის მოსაკრებელი 200,0ათ.ლარი,
- შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები 350,0 ათ.ლარი,
- ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის 700,0 ათ.ლარი.
- ჯარიმები, სანქციები და საურავები 1000,0 ათასი ლარი,
- მშენებლობის ნებართვისათვის 100,0 ათ.ლარი,
- სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებელი 1000,0 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 ფინანსური დახმარებების (ტრანსფერი) გამოყოფა სულ 13 566,8 ათასი ლარი, მათ შორის: გათანაბრებითი ტრანსფერი - 13313,8 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 24 186,8 ათას ლარზე, აქედან:

მუნიციპალიტეტის წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების შენახვაზე დაიხარჯება 5080,0 ათასი ლარი, მათ შორის:

წარმომადგენლობითი ორგანოების შენახვაზე 1200,0 ათასი ლარი, კერძოდ: შრომის ანაზღაურების მუხლში 828,4 ათასი ლარი, ხოლო საქონელი და მომსახურების მუხლში - 356,2 ათასი ლარი, სხვა ხარჯები - 5,4 ათ.ლარი, არაფინანსური აქტივების ზრდა -10.0 ათ.ლარი.

აღმასრულებელი ორგანოების შენახვაზე – 3400,0 ათასი ლარი, კერძოდ: შრომის ანაზღაურების მუხლში 2600,0 ათასი ლარი, ხოლო საქონელი და მომსახურების მუხლში - 760,0 ათასი ლარი, არაფინანსური აქტივების ზრდა - 40,0 ათ.ლარი.

სარეზერვო ფონდი განსაზღვრულია 350,0 ათასი ლარით;

წინა წლებში წარმოქმნილი ვალდებულებების დაფარვა და სასამართლოს გადაწყვეტილებების აღსრულების ფინანსური უზრუნველყოფა 130,0 ათასი ლარი;

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

პროექტით ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაციასა და ექსპლუატაციაზე 9232,4 ათასი ლარია მიმართული, მათ შორის:

- საგზაო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა-რეაბილიტაციისათვის - 585,0 ათ. ლარი;
- კომუნალური ინფრასტრუქტურის მშენებლობა-რეაბილიტაციისათვის - 6111,1 ათ. ლარი;
- სოფლის მხარდაჭერის პროგრამის ფარგლებში განსახორციელებელი ღონისძიებები - 1380,0 ათ.ლარი;
- საინჟინრო-გეოლოგიური სამუშაოები, საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო და ექსპერტიზის მომსახურება - 595,0 ათ. ლარი;
- კეთილმოწყობის ღონისძიებები - 461,3 ათ. ლარი;
- ბინათმშენებლობა -100,0 ათ.ლარი;

საგანმანათლებლო ღონისძიებებზე დაიხარჯება 4000,0 ათასილარი, აქედან: ა(ა)იპ,,სკოლამდელი აღზრდის ცენტრი“-ს სუბსიდირებაზე 3800,0 ათასი ლარი, ხოლო ზოგადი განათლების ხელშეწყობის პროგრამას 200,0 ათასი ლარი მოხმარდება.

კულტურის პრიორიტეტის ფარგლებში გათვალისწინებულია 4035,9 ათასი ლარის ხარჯის გაწევა.

სოციალური და ჯანდაცვის პროგრამები 1695,5 ათასი ლარით დაფინანსდება, აქედან:

- საზოგადოებრივ ჯანდაცვას მოხმარდება 110,0 ათასი ლარი;
- სოციალური ღონისძიებები 1585,5 ათასი ლარი;

2. 2018 წლის ბიუჯეტის შესრულების მოკლე მიმოხილვა:

შ ე მ ო ს უ ლ ო ბ ე ბ ი

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2018 წლის ბიუჯეტის III კვარტლის შემოსულობებმა 2017 წლის გარდამავალი ნაშთების გარეშე შეადგინა 19 545,8 ათ. ლარი, წლიური გეგმის 68,22 %-ი (წლიური დაზუსტებული გეგმა 28 651,0 ათ.ლარი, (იხ.დანართი #2)

შემოსავლების წლიური გეგმა ტრანსფერის გარეშე შესრულებულია 105,27 %-ით (გეგმა 9635,4 ათ.ლარი, შესრულება 10 143,4 ათ.ლარი), მათ შორის:

- საშემოსავლო გადასახადის გეგმა შესრულებულია 85,46 %-ით (წლიური გეგმა 1350,0 ათ.ლარი შესრულება 1 153,8 ათ.ლარი).
- ქონების გასახადის გეგმა 121,33 %-ით (წლიური გეგმა 5000,0 ათ.ლარი შესრულება 6 066,8 ათ.ლარი) ;
- მოსაკრებელი ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობის მოსაკრებელის გეგმა შესრულებულია 105,94 %-ით (წლიური გეგმა 520,0 ათ.ლარი, შესრულება 550,9 ათ.ლარი);
- შემოსავლი მიწის იჯარიდან და მართვაში (უზუფრუქტი, ქირავნობა და სხვა) გადაცემიდან 100,72 %-ით (წლიური გეგმა 55,0 ათ.ლარი, შესრულება 55,4 ათ.ლარი);

- მოსაკრებელი მშენებლობის დაწყების ნებართვისათვის 23 %-ით (გეგმა 110,0 ათ.ლარი, შესრულება 25,3 ათ.ლარი);
- სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებელი 92,92 %-ით (გეგმა 970,4 ათ.ლარი, შესრულება 901,7 ათ.ლარი);
- მოსაკრებელი მოსახლეობის ტერიტორიის დასუფთავებისათვის 82,46 %-ით (გეგმა 150,0 ათ.ლარი შესრულება 123,7 ათ.ლარი);
- შემოსავალი ჯარიმებიდან, სანქციებიდან და საურავებიდან 91,77 %-ით (წლიური გეგმა 900,0 ათ.ლარი, შესრულება 826,0 ათ.ლარი);

- შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები 104,96 %-ით (წლიური გეგმა 320,0 ათ.ლარი, შესრულება 335,9 ათ.ლარი);
- არაფინანსური აქტივების გაყიდვიდან 33,16 %-ით (წლიური გეგმა 250,0 ათ.ლარი, შესრულება 82,9 ათ.ლარი);

2018 წლის III კვარტლის მდგომარეობით მიღებულია ფინანსური დახმარება (ტრანსფერი) 9402,3 ათ.ლარი, მათ შორის:

- ა) გათანაბრებითი ტრანსფერი – 6189,2 ათ.ლარი ;
- ბ) მიზნობრივი ტრანსფერი – 189,9 ათ.ლარი ;
- გ) კაპიტალური ტრანსფერი – 2 882,1 ათ.ლარი ;
- დ) სპეციალური ტრანსფერი - 130,0 ათ. ლარი;
- ე) სხვა გრანტი - 11,1 ათ.ლარი;

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

ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2018 წლის ბიუჯეტით გადასახდელების გეგმა დაზუსტების შემდეგ შეადგენს 33 133,5 ათ.ლარს (იხ.დანართი №3). ფაქტიურმა საკასო ხარჯებმა 2018 წლის III კვარტლის მდგომარეობით შეადგინა 17 949,9 ათ. ლარი წლიური გეგმის 54,17 %, მათ შორის:

- წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების ხარჯებმა შეადგინა 3 399,1 ათ.ლარი წლიური გეგმის (გეგმა 4828,3 ათ.ლარი) 70,40 %;
- ქვეყნის დავდაცვისუნარიანობის ამაღლების დაფინანსებამ შეადგინა 108,6 ათ.ლარი წლიური გეგმის (გეგმა 148,0 ათ.ლარი) 73,37 %;
- ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლოატაციის დაფინანსებამ შეადგინა 8411,6 ათ.ლარი, წლიური გეგმის (გეგმა 19 459,3 ათ.ლარი) 43,22 % ;
- საგანმანათლებლო ღონისძიებების დაფინანსებამ შეადგინა 2493,7 ათ.ლარი, წლიური გეგმის (გეგმა 3500,0 ათ.ლარი) 71,24 %;
- სპორტული და კულტურული ობიექტების და ღონისძიებების დაფინანსებამ შეადგინა 2528,5 ათ.ლარი, წლიური გეგმის (გეგმა 3613,0 ათ.ლარი) 69,98 %;
- სოციალური და ჯანდაცვის პროგრამების დაფინანსებამ შეადგინა 1008,4 ათ.ლარი, წლიური გეგმის (გეგმა 1 585,0 ათ.ლარი) 63,62 %;

2018 წლის მუნიციპალიტეტის სარეზერვო ფონდის III კვარტლის ხარჯებმა შეადგინა 285,4 ათ.ლარი.