

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2019 წლის

ბიუჯეტის შესრულების ანგარიში

საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახური საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსით და საქართველოს ორგანული კანონით „ადგილობრივი თვითმმართველობის შესახებ“ საფუძველზე ახორციელებს შემოსულობების, გადასახდელებისა და ნაშთის ცვლილების ასახვას თვითმმართველობის ბიუჯეტში.

საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახურის მიერ წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის საკრებულოში წარდგენილ იქნა 2019 წლის ბიუჯეტის პროექტის საპროგნოზო მაჩვენებლები, რომლის საფუძველზეც 2018 წლის 24 დეკემბრის №66 დადგენილებით, 2019 წლის ბიუჯეტი განისაზღვრა 12 230.0 ათასი ლარით. მათ შორის:

- გადასახადები შემოსავლებიდან - 9 981.3 ათასი ლარი;
- გრანტები (მიზნობრივი ტრანსფერები) – 170.0 ათასი ლარით;
- სხვა შემოსავლები - 1 978.7 ათასი ლარით;
- არაფინანსური აქტივების კლება- 100.0 ათასი ლარით.

ხარჯვითი ნაწილიც განსაზღვრული იქნა - 12 230.0 ათასი ლარით.

საქართველოს კანონით „ადგილობრივი თვითმმართველობის შესახებ“, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსით, 2019 წლის განმავლობაში ბიუჯეტში განხორციელდა 21 ცვლილება. აღნიშნული ცვლილებების გათვალისწინებით მუნიციპალიტეტის წლიური ბიუჯეტი განისაზღვრა 28 161.3 ათასი ლარი. ცვლილებები ძირითადად გამოწვეული იყო:

- წლის დასაწყისისათვის არსებული ნაშთიდან 4353,5 ათასი ლარის განაწილებით (აქედან გარდამავალ ვალდებულებებზე მიმართული იქნა - 1913.3 ათ. ლარი; ხოლო თავისუფალი ნაშთის სახით განაწილდა - 2440.2 ათ. ლარი.);
- საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან და სხვა ქვეყნის მთავრობიდან მიღებული გრანტითა და ნებაყოფლობითი ტრანსფერებით, გრანტების გარეშე 5,5 ათ. ლარი;
- ადგილობრივი შემოსავლების ზრდით - 1615,5 ათ. ლარი (ჯარიმები, სანქციები და საურავები - 1094,0 ათ. ლარი; შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული - 33,8 ლარი; პროცენტები - 221,7 ათ. ლარი და არაფინანსური აქტივის კლება - 266,0 ლარი).
- საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 18 იანვრის №13 განკარგულებით - 1044,1 ათ.ლარი.

- საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან წყალტუბოს მუნიციპალიტეტს საქართველოს მთავრობის 2018 წლის 31 დეკემბრის №2577 განკარგულებით - 5 126,0 ათ. ლარი.
- საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 12 თებერვლის №215 განკარგულების შესაბამისად - 95.0 ათ. ლარი (სტიქიის შედეგების სალიკვიდაციო ღონისძიებების განხორციელების თაობაზე).
- საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 08 თებერვლის №208 განკარგულების შესაბამისად - 704.0 ათ. ლარი (საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან სოფლის მხარდაჭერის პროგრამის ფარგლებში).
- საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან წყალტუბოს მუნიციპალიტეტს საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 15 მარტის №554 განკარგულებით - 418,5 ათ. ლარი.
- საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან წყალტუბოს მუნიციპალიტეტს საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 15 მარტის №557 განკარგულებით - 521.4 ათ. ლარი.
- საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 25 აპრილის №986 განკარგულების შესაბამისად - 195.0 ათ. ლარი (სტიქიის შედეგების სალიკვიდაციო ღონისძიებების განხორციელების თაობაზე).
- საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 18 დეკემბრის №2630 განკარგულების შესაბამისად - 1 852,8 ათ. ლარი (საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან გამოყოფილი თანხები).

აღნიშნული ცვლილებების გათვალისწინებით მუნიციპალიტეტის 2019 წლის ბიუჯეტი განისაზღვრა 28 161.4 ათასი ლარით.

2019 წლის ბიუჯეტის შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 23 442.0 ათ. ლარით, საანგარიშო პერიოდში მობილიზებული იქნა სულ 23 097.0 ათ. ლარი ანუ საპროგნოზო მაჩვენებლის 98.5%, მათ შორის:

საგადასახადო, სხვა შემოსავლების და არაფინანსური აქტივების კლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 13 679.9 ათ. ლარით, ფაქტიურად მობილიზებული იქნა 15 325.2 ათ. ლარი ანუ შესრულდა 112 %-ით. მათ შორის:

საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 9 981.3 ათ. ლარით, ფაქტიურად მობილიზებული იქნა 11 007.6 ათ. ლარი ანუ შესრულდა 110,3 %-ით.

სხვა შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 3 332.6 ათ. ლარით და ფაქტიურად მობილიზებული იქნა 3 905.6 ათ. ლარი ანუ შესრულდა 117.2 %-ით.

არაფინანსური აქტივების კლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 366.0 ათ. ლარით, ფაქტიურად მობილიზებული იქნა 412.0 ათ. ლარი ანუ შესრულდა 112.6 %-ით,

**2019 წლის ბიუჯეტის
შემოსავლების შესრულების მაჩვენებლები ცალკეული სახეების მიხედვით**

ათასი ლარი

	შემოსავლების დასახელება	2019 წლის გეგმა	2019 წლის ფაქტი	%
I	საგადასახადო შემოსავლები	9981.3	11007.6	110.3
	დამატებითი ღირებულების გადასახადი	7881.3	8261.9	104.8
	ქონების გადასახადი	1510.0	2089.3	138.4
	მიწის გადასახადი	590.0	656.4	111.2
II	სხვა შემოსავლები	3332.6	3905.6	117.2
	მოსაკრებელი ბუნებრივი რესურსით	200.0	349.3	174.6
	შემოსავალი მიწის იჯაროდან და მართვაში გადაცემიდან	20.0	36.3	181.5
	სანებართვო მოსაკრებელი	40.0	44.6	111.5
	სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებელი	1000.0	1000.0	100.0
	დასუფთავების მოსაკრებელი	150.0	202.4	134.9
	არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება	70.0	72.6	103.7
	ჯარიმები და სანქციები	1592.8	1744.2	109.5
	ნებაყოფლობითი ტრანსფერი , გრანტების გარეშე და ბანკის პროცენტი	259.8	395.8	152.3
	შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავალი	0,0	60.4	
	სხვა მოსაკრებლები			
III	არაფინანსური აქტივები	366.0	412.0	112.6
	ძირითადი აქტივები	70.0	98.5	140.7
	არამწარმოებლური აქტივი	296.0	313.5	105.9
IV	სულ:	13679.9	15325.2	112.0

მიზნობრივი ტრანსფერის საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 170.0 ათ. ლარით, ფაქტიურად მიღებული იქნა 170.0 ათ. ლარი ანუ შესრულდა 100 %-ით.

საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან და სხვა ქვეყნის მთავრობიდან მიღებული გრანტების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 1,2 ათ. ლარით, ფაქტიურად მიღებული იქნა 1,2 ათ. ლარი ანუ შესრულდა 100 %-ით.

საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 18 იანვრის №13 განკარგულებით ფაქტიურად მიღებული იქნა 1044.1 ათ. ლარი, საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 1044.1 ათ. ლარით ანუ შესრულდა 80.5 %-ით.

საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 12 თებერვლის №215 განკარგულებით ფაქტიურად მიღებული იქნა 94,3 ათ. ლარი, საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 95,0 ათ. ლარით ანუ შესრულდა 99,3 %-ით (სტიქიის შედეგების სალიკვიდაციო ღონისძიებების განხორციელების თაობაზე).

საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 25 აპრილის №986 განკარგულებით ფაქტიურად მიღებული იქნა 180,5 ათ. ლარი, საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 195 ათ. ლარით ანუ შესრულდა 92,6 %-ით (სტიქიის შედეგების სალიკვიდაციო ღონისძიებების განხორციელების თაობაზე).

საქართველოს მთავრობის 2018 წლის 31 დეკემბრის №2577 განკარგულებით ფაქტიურად მიღებული იქნა 5059.8 ათ. ლარი, საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 5126.0 ათ. ლარით ანუ შესრულდა 96.8 %-ით.

საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 08 თებერვლის №208 განკარგულებით ფაქტიურად მიღებული იქნა 696.4 ათ. ლარი, საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 704.0 ათ. ლარით ანუ შესრულდა 85.3 %-ით (სოფლის მხარდაჭერის პროგრამის ფარგლებში).

საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან წყალტუბოს მუნიციპალიტეტს საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 15 მარტის №554 განკარგულებით ფაქტიურად მიღებული იქნა 417.0 ათ. ლარი, საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 418.5 ათ. ლარით ანუ შესრულდა 57.2 %-ით.

საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან წყალტუბოს მუნიციპალიტეტს საქართველოს მთავრობის 2019 წლის 15 მარტის №557 განკარგულებით ფაქტიურად მიღებული იქნა 520.6 ათ. ლარი, საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 521.4 ათ. ლარით.

**2019 წლის ბიუჯეტის
გრანტების შესრულების მაჩვენებლები ცალკეული სახეების მიხედვით**

ათასი ლარი

	დასახელება	2019 წლის გეგმა	2019 წლის ფაქტი	%
I	გრანტები	10128.0	8183.8	80.8
	მიზნობრივი ტრანსფერი	170.0	170.0	100
	სპეციალური ტრანსფერი	2275.3	2257.7	99.2
	რფგ	6978.8	5059.8	72.5
	სოფლის მხარდაჭერის პროგრამა	704,0	696,3	98.9

**2019 წლის ბიუჯეტის
გადასახდელები**

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2019 წლის ბიუჯეტის გადასახდელების საპროგნოზო მაჩვენებელი საანგარიშო პერიოდისათვის განისაზღვრა 28 161.4 ათასი ლარით, საკასო შესრულებამ შეადგინა 23 336.7 ათასი ლარი ანუ შესრულდა 82,9 %-ით.

**2019 წლის ბიუჯეტის
გადასახდელების შესრულების მაჩვენებლები**

ათასი ლარი

ხარჯის დასახელება		2019 წლის 12 თვის გეგმა	2019 წლის 12 თვის ფაქტი	%
1	საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება	3295.2	3172.1	96.3
2	თავდაცვა	112.4	107.5	95.7
3	ეკონომიკური საქმიანობა	15248.9	10991.3	72.1
4	გარემოს დაცვა	927.5	922.8	99.4
5	საბინაო-კომუნალური მეურნეობა	1630.4	1491.7	91.5
6	ჯანმრთელობის დაცვა	99.4	93.9	94.4
7	დასვენება, კულტურა და რელიგია	1904.0	1885.0	99.0
8	განათლება	3482.7	3217.0	92.4
9	სოციალური დაცვა	1460.9	1455.5	99.6
10	სულ	28 161.4	23 336.8	82.9

საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურების სფერო გეგმით განსაზღვრული იყო 3 295.2 ათ. ლარით, დაფინანსებულია 3 172.1 ათ. ლარი. ხარჯვითი ნაწილის გეგმა შესრულდა 96,3 %-ით. მათ შორის აღმასრულებელი და წარმომადგენლობითი ორგანოები დაფინანსდა - 3172.1 ათ. ლარით. რაც შეეხება 2019 წლის წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის სარეზერვო ფონდს დამტკიცებული ბიუჯეტის მოცულობიდან გამომდინარე, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 67-ე მუხლის გათვალისწინებით სარეზერვო ფონდი წლის განმავლობაში განისაზღვრა 125,0 ათ. ლარით. შესაბამისად საკასო შესრულებამ შეადგინა 118,6 ათ. ლარი, რაც გამოყოფილი იქნა მუნიციპალიტეტში მცხოვრებ დაავადებულ პირთა მედიკამენტოზური მკურნალობისათვის, სპორტსმენების სპორტულ ღონისძიებაში მონაწილეობისათვის წლიური ლიცენზიის მისაღებად, ქ.

წყალტუბოში დუმბადის ქ. #22-ში მცხოვრებ ნატალია ცინარიძისათვის და შემდგომ ფსიქოლოგიური მომსახურების ცენტრის „ღია სახლის“ ანგარიშზე ჩარიცხვისათვის და წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის გზების მოვლა-პატრონობისათვის. წინა წლებში წარმოქმნილი ვალდებულებების დაფარვა და სასამართლოს გადაწყვეტილებების აღსრულების ფინანსური უზრუნველყოფის გეგმა განისაზღვრა 4,3 ათ ლარით და საკასო ხარჯმა შეადგინა 4,3 ათ. ლარი. ხოლო კადრების მომზადების პროგრამის გეგმამ შეადგინა 21,5 ათ. ლარი და საკასო ხარჯმა - 19,4 ათ. ლარი.

თავდაცვის ღონისძიებების დასაფინანსებლად დაგეგმილი იყო 112,4 ათ. ლარი, საკასო ხარჯმა შეადგინა 107,5 ათ. ლარი. ხარჯვითი ნაწილის გეგმა შესრულდა 95.6 %-ით.

ეკონომიკური საქმიანობის სფერო დაგეგმილი იყო 15 248.9 ათ. ლარით, საკასო ხარჯმა შეადგინა 10 991.3 ათ. ლარი, ხარჯვითი ნაწილის გეგმა შესრულდა 72,1 %-ით, კერძოდ: მუნიციპალიტეტში საავტომობილო გზების მშენებლობა, რეკონსტრუქცია და მოვლა-შენახვაზე დაიხარჯა 7 553,1 ათ. ლარი; ტროტუარების მოწყობა - 9,9 ათ. ლარი; სანიაღვრე არხების და ნაპირსამაგრი ნაგებობების რეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია - 622,3 ათ. ლარი; სოფლის მხარდაჭერის პროგრამის ფარგლებში - 729,5 ათ. ლარი, მუნიციპალიტეტში განსახორციელებელი პროექტების საპროექტო დოკუმენტაცია და საექსპერტო მომსახურებაზე დაიხარჯა - 194,9 ათ. ლარი; საპროექტო დოკუმენტაციისა და სამშენებლო სამუშაოების ტექნიკური ზედამხედველობის მომსახურებაზე - 464,8 ათ. ლარი; სპორტული მოედნების რეაბილიტაციაზე დაიხარჯა - 297,8 ათ. ლარი, მოსაცდელის რეაბილიტაციაზე დაიხარჯა - 56,9 ათ. ლარი.

გარემოს დაცვა - გეგმით განსაზღვრული იყო 927,5 ათ. ლარით, საკასო ხარჯმა შეადგინა 922,8 ათ. ლარი. აღნიშნული მუხლით დაფინანსდა ა(ა)იპ „წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის დასუფთავება - 900,2 ათ. ლარით, ხოლო მაწანწალა ძაღლების იზოლირება - 22,6 ათ. ლარი. ხარჯვითი ნაწილის გეგმა შესრულდა 99,5 %-ით.

საბინაო-კომუნალური მეურნეობის სფერო გეგმით განსაზღვრული იყო 1630,4 ათ. ლარი, საკასო ხარჯმა შეადგინა 1491,7 ათ. ლარი, ხარჯვითი ნაწილის გეგმა შესრულდა 91,5 %-ით, კერძოდ: შენობების რეაბილიტაცია - კეთილმოწყობა - 1061,9 ათ. ლარით; წყლის სისტემები - 225,3 ათ. ლარით; გარე განათება დაფინანსებულია - 367,2 ათ. ლარით; აიპ „წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის კეთილმოწყობის ცენტრი“-ს დაფინანსება 899,2 ათ. ლარით.

ჯანდაცვის პროგრამის დაფინანსება გეგმით განსაზღვრული იყო 99,4 ათ. ლარით, საკასო ხარჯმა შეადგინა 93,9 ათ. ლარი, აღნიშნულით გათვალისწინებულია ა(ა)იპ „საზოგადოებრივი ჯანდაცვის წყალტუბოს ცენტრის“ დაფინანსება. ხარჯვითი ნაწილის გეგმა შესრულდა 94,4 %-ით.

დასვენება, კულტურა, სპორტისა და რელიგიის სფერო გეგმით განსაზღვრული იყო 1904,0 ათ. ლარი, საკასო ხარჯმა შეადგინა 1885,0 ათ. ლარი, ხარჯვითი ნაწილის გეგმა შესრულდა 99 %-ით, მათ შორის: ა(ა)იპ „წყალტუბოს სპორტული კლუბების გაერთიანება“ დაფინანსებულია - 408,9 ათ. ლარით; სპორტული ღონისძიებები - 25,3 ათ. ლარით; ა(ა)იპ „საფეხბურთო კლუბი სამგურალი დაფინანსებულია - 44,4 ათ. ლარით; ა(ა)იპ „წყალტუბო არენა“ - 35,7 ათ. ლარით; ა(ა)იპ „წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ბავშვთა და ახალგაზრდობის ცენტრი“ დაფინანსებულია 410,9 ათ. ლარით; ა(ა)იპ „წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ტურიზმის განვითარების საკოორდინაციო

ცენტრი" დაფინანსებულია 156,9 ათ. ლარით. ა(ა)იპ „წყალტუბოს კულტურის ცენტრი“ დაფინანსებულია 593,5 ათ. ლარით. ახალგაზრდული და კულტურული ღონისძიებები - 109,5 ათ. ლარით; ეპარქიის სუბსიდირება - 100,0 ათ. ლარი.

განათლების სფერო გეგმით განსაზღვრული იყო 3482,7 ათ. ლარით, საკასო ხარჯმა შეადგინა 3217,0 ათ. ლარი. ხარჯვითი ნაწილის გეგმა შესრულდა 92,4 %-ით, მათ შორის: ა(ა)იპ წყალტუბოს საბავშვო ბაღების გაერთიანება“ დაფინანსებულია - 2304,0 ათ. ლარით და ზოგადი განათლება დაფინანსებულია - 913,0 ათ. ლარით.

სოციალური დაცვის სფეროს პროგრამები გეგმით განსაზღვრული იყო 1460,9 ათ. ლარი, დაფინანსებულია 1455,5 ათ. ლარი, ხარჯვითი ნაწილის გეგმა შესრულდა 99,6 %-ით, მათ შორის:

ა(ა)იპ „წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სათნოების სახლი“ დაფინანსებულია 191,7 ათ. ლარი.

მრავალშვილიანი ოჯახების მატერიალური წახალისებისათვის საკასო ხარჯმა შეადგინა 77,4 ათ. ლარი;

სარიტუალო ხარჯების დასაფარავად გაცემულია 11,8 ათ. ლარი;

მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებული მოქალაქეების ერთჯერადი ფულადი დახმარება დაფინანსებულია 539,5 ათ. ლარით;

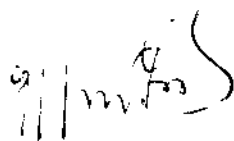
ა(ა)იპ „წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ბავშვთა ინკლუზიური ცენტრის“ დაფინანსებულია 116,3 ათ. ლარი.

მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებული მოქალაქეების სამედიცინო დახმარება დაფინანსებულია 458,8 ათ. ლარით;

სტიქიის შედეგად დაზარალებულთა დახმარება 60,0 ათ. ლარით;

ამრიგად, 2019 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების საპროგნოზო მაჩვენებლები შესრულდა 98,7 %-ით, ხოლო გადასახდელები 82,9%-ით.

საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახურის უფროსის მ/შ

 /ფ. გაგოშიძე/