

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის მერიის

საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახურის ანგარიში

2024 წლის 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით გაწეული მუშაობის შესახებ

საბიუჯეტო დაგეგმვისა და საფინანსო ზედამხედველობის განყოფილება

საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახურმა უზრუნველყო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის შემუშავება, რომელიც კანონის ფარგლებში დამტკიცდა სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს მიერ.

საანგარიშო წლის ბიუჯეტის პროექტის რედაქტირება, დამტკიცებულ ბიუჯეტში ცვლილებების შეტანა 2024 წლის განმავლობაში საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის მიერ გამოთქმული შენიშვნების გათვალისწინებით უზრუნველყოფილი იქნა 9-ჯერ, რაც დამტკიცებულია საკრებულოს შესაბამისი დადგენილებებით.

მომზადდა ბიუჯეტის შემოსავლებისა და გადასახდელების კვარტალური განწერა და წლის განმავლობაში საკრებულოს განკარგულებაში შეტანილი ცვლილებების შესაბამისად მიმდინარეობდა დაკორექტირება.

ბიუჯეტის შემოსულობების შესახებ ინფორმაციის შეკრება, გაანალიზება და შესაბამისი წინადადებების და რეკომენდაციების შემუშავება ხორციელდებოდა პერიოდულად კვარტლის შესრულებიდან გამომდინარე.

წლის განმავლობაში მიმდინარეობდა მუნიციპალიტეტის მიერ დაფუძნებული იურიდიული პირების (ა(ა)იპ და შპს) მიერ გაწეული ხარჯების მიზნობრიობის, მიზანშეწონილობის და ეფექტიანობის შეფასება. საჭიროების შემთხვევაში ცვლილებების შესატანად წინადადებების მომზადება და წარმოდგენილი პროექტების შესაბამისად მერიასა და საკრებულოში წარდგენა.

2024 წლის 1 მარტიდან დაიწყო მუშაობა 2025 წლის ბიუჯეტის პროექტის შესადგენად.

საჭირო ინფორმაციის შეკრება და დამუშავება ფინანსთა სამინისტროს მიერ მიზნობრივი და კაპიტალური ტრანსფერების მოცულობათა შესაბამისად განხორციელდა მუნიციპალური პროგრამების, საფინანსო გაანგარიშებების, შესაბამისი დასკვნებისა და რეკომენდაციების შემუშავება.

შედგენილი იქნა 2025 წლის ბიუჯეტის პროექტი თანდართულ მასალებთან ერთად, პრიორიტეტების დოკუმენტი და სამოქმედო გეგმა, ასევე შედგენილია მუნიციპალიტეტის 2025 წლის ბიუჯეტის გზამკვლევი.

2025 წლის ბიუჯეტის პროექტი (პირველი წარდგენა) თანდართულ მასალებთან ერთად 2024 წლის 15 ნოემბერს წარდგენილი იქნა მუნიციპალიტეტის საკრებულოში, პროექტი შენიშვნებით დაუბრუნდა მერს. საკრებულოს მიერ გამოთქმული შენიშვნებით შესწორებული ბიუჯეტის პროექტი წარდგენილი იქნა 10 დეკემბრამდე და დამტკიცდა კანონით დადგენილ ვადაში.

„ნორმატიული აქტების შესახებ“ საქართველოს კანონის მე-20 მუხლის მე-4 პუნქტისა და საქართველოს ორგანული კანონის ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსი-ს 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა“ ქვეპუნქტის და“ საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის“ 70-ე მუხლის შესაბამისად, 2024 წლის 25 დეკემბრის N23 დადგენილებით სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საკრებულომ დაამტკიცა სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტი, თანხით 25 887.4 ათასი ლარის ოდენობით, ხოლო წლის ბოლოს დაზუსტებული ბიუჯეტი შეადგენს 46.179.8 ათ.ლარს. სხვაობა 20.292.4 ათ.ლარი.

ადგილობრივი შემოსულობები განისაზღვრა 25 617.9 ათასი ლარით, მათ შორის:

- საგადასახადო შემოსავლები - 22 037.1 ათასი ლარი.
- სხვა შემოსავლები - 2 714.3 ათასი ლარი.
- არაფინანსური აქტივების კლება - 866,5 ათასი ლარი.

თორმეტ თვეში ბიუჯეტის მიმართ განხორციელდა ცვლილებები და ბიუჯეტის მოცულობა განისაზღვრა 46179,8 ათასი ლარის ოდენობით.

საგადასახადო შემოსავლები განისაზღვრა -22 037.1 ათასი ლარით.

- სხვა შემოსავლები განისაზღვრა - 1 934.6 ათასი ლარით.
- არაფინანსური აქტივების კლება - 2 940.2 ათასი ლარით.

სახელმწიფო ბიუჯეტიდან მისაღები ტრანსფერის ოდენობა განისაზღვრა - 15 624.9 ათასი ლარით.

დამტკიცებულ ბიუჯეტში საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტიდან მისაღები მიზნობრივი ტრანსფერის ოდენობა განისაზღვრა - 269,5 ათასი ლარით, დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად.

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საბუღალტრო აღრიცხვის განყოფილება.

2024 წლის სამტრედიის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის შემოსულობების ანალიზი.

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის წლიურმა შემოსავალმა შეადგინა 43086,9 ათასი ლარი, გეგმა შესრულდა 101,3 %-ით, (წლიური გეგმა 42536,8 ათასი ლარი) საგადასახადო შემოსავლებმა შეადგინა 22947,1 ათასი ლარი, რაც გეგმის 104,1 %-ია, გეგმა 22037,1 ათასი ლარი მათ შორის: დ.დ.გ. საქმიანობიდან მიღებულმა გადასახადმა შეადგინა - 19680,9 ათასი ლარი, მიწის გადასახადიდან - 1363,5 ათასი ლარი, ქონების (იურიდიულ და ფიზიკურ პირთა) გადასახადი 1902,7 ათასი ლარი.

სახელმწიფო ბიუჯეტიდან ჩამორიცხულმა ტრანსფერის ოდენობამ შეადგინა -15248,4 ათასი ლარი.

სხვა (ადგილობრივი) შემოსავლებიდან მიღებულია 1945,5 ათასი ლარი, გეგმა 1934,6 ათასი ლარი, შესრულება (100,6%-ით).

არაფინანსური აქტივების კლებიდან მიღებული შემოსავალია - 2945,9 ათ.ლარი, კერძოდ შემოსავალი ძირითადი ქონების გაყიდვიდან - 316,9 ათ.ლარი და შემოსავალი მიწის გაყიდვიდან - 2629,0 ათ.ლარი, გეგმა შესრულდა 100,2%-ით.

ხოლო, რაც შეეხება 2024 წლის შემოსულობების შესრულების შედარებას 2023 წლის ანალოგიური პერიოდის ფაქტთან (35641,9 ათასი ლარი), შემოსულია 7445,0 ათასი ლარით მეტი.

შემოსავლების შესრულების მაჩვენებელი სახეობების მიხედვით შემდეგია:

2024 წლის წლიური შემოსულობები ათას ლარებში:

N	დასახელება	გეგმა	ფაქტი	შესრულების %
1	შემოსავლები სულ	42536,8	43086,9	101,3
2	საგადასახადო შემოსავლები	22037,1	22947,1	104,1
3	გრანტები	15624,9	15248,4	97,6

4	სპეციალური ტრანსფერი	0	0	0
5	სხვა შემოსავლები	1934,6	1945,5	100,6
6	არაფინანსური აქტივები	2940,2	2945,9	100,2

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

N	დასახელება	გეგმა წლიური	ფაქტი წლიური	%
1	ხარჯები	46179,8	41378,5	89,6
2	შრომის ანაზღაურება	3967,5	3855,6	97,2
3	საქონელი და მომსახურება	3739,5	3239,5	86,6
4	სუბსიდია	12042,0	11906,3	98,9
5	სოციალური უზრუნველყოფა	2338,8	2326,1	99,5
6	სხვა ხარჯი	3268,1	2145,6	65,7

7	გრანტი	116,5	112,2	96,3
8	პროცენტი	31,7	13,8	43,5
9	არაფინანსური აქტივი	20605,6	17709,3	85,9
10	ვალდებულებების კლება	70,1	70,1	100,0

სამტრედიის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის წლიურმა ხარჯებმა დარგების მიხედვით შეადგინა:

1. წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების ხარჯი შეადგენს - 5205,9 ათას ლარს.

2. ეკონომიკის განვითარება - 22012,0 ათასი ლარი. მათ შორის:

2.1 გზების, ხიდების, ბოგირების და ინფრასტრუქტურის სხვა ღონისძიებების დაფინანსება - 12998,7 ათასი ლარი.

2.2. საკადასტრო რუკების მომზადება და საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაციის მომზადება - 6,2 ათასი ლარი.

2.3. სოფლის მხარდაჭერის პროგრამის ფარგლებში განსახორციელებელი პროექტები - 633,4 ათასი ლარი.

2.4. სოფლის მეურნეობის განვითარება - 264,5 ათასი ლარი.

3. დასუფთავება და გარემოს დაცვა, სულ - 3729,3 ათასი ლარი. მათ შორის:

3.1. დასუფთავება - 698,1 ათასი ლარი.

3.2. ა(ა)იპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის გამწვანებისა და კეთილმოწყობის გაერთიანება - 739,8 ათასი ლარი.

3.3. ა(ა)იპ სამტრედიის მუნიციპალიტეტის კომუნალური გაერთიანება - 2291,4 ათასი ლარი.

4. საბინაო კომუნალური ინფრასტრუქტურის მშენებლობა-რეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია, სულ - 4379,9 ათასი ლარი. მათ შორის:

4.1 ბინათმშენებლობა - 1523,0 ათასი ლარი.

4.2 წყლის სისტემების რეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია -59,7 ათასი ლარი.

4.3 გარე განათების რეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია - 733,3 ათასი ლარი.

4.4. სკვერების მოწყობა და კეთილმოწყობის სხვა ღონისძიებები - 2063,9 ათასი ლარი.

5 . განათლების დარგით გახარჯულია სულ- 5452,4 ათასი ლარი, აქედან:

5.1 სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების სუბსიდირებაზე - 4240,5 ათასი ლარი.

5.2 ზოგადი განათლების ხელშეწყობა (საჯარო სკოლების რეაბილიტაცია და ტრანსპორტირება) – 682,5 ათასი ლარი.

5.3 სამტრედიის მუნიციპალიტეტის სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების (ბაღები და ბაგა-ბაღები) მშენებლობა - 213,9 ათასი ლარი.

5.4. სამტრედიის მუნიციპალიტეტის მოსწავლე-ახალგაზრდობის სახლი -315,5 ათასი ლარი.

6. კულტურა , რელიგია, ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებები – 5333,7 ათასი ლარი, აქედან:

6.1. სპორტული ღონისძიებების დაფინანსება და სპორტული მოედნების მშენებლობა - რეკონსტრუქცია - 792,6 ათასი ლარი.

6.2. სპორტული სკოლები - 2138,6 ათასი ლარი.

6.3. კულტურის განვითარების ხელშეწყობა - 1402,9 ათასი ლარი.

6.4 ახალგაზრდული ორგანიზაციების, კულტურის, მეგლთა დაცვისა და ტურიზმის ღონისძიებების დაფინანსება - 232,8 ათასი ლარი.

6.5. საინფორმაციო მომსახურება - 170,5 ათასი ლარი.

6.6. ხონი-სამტრედიის ეპარქია - 260,0 ათასი ლარი.

6.7. კულტურის დაწესებულებათა მშენებლობა - 336,3 ათასი ლარი.

7. მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა. სულ - 3374,5 ათასი ლარი, მათ შორის:

7.1. ჯანდაცვის პროგრამები -222,2 ათასი ლარი.

7.2 სოციალური პროგრამები - 2908,8 ათასი ლარი.

7.3. სამტრედიის მუნიციპალიტეტის საზოგადოებრივი ჯანდაცვის ცენტრის მშენებლობა -60,0

ათასი ლარი.

7.4. სამტრედიის მუნიციპალიტეტში რეგისტრირებული სახლდაზიანებულ მოქალაქეთა დახმარება- 183,5 ათასი ლარი.

შესყიდვების განყოფილება

2024 წლის 01 იანვრიდან 2024 წლის 31 დეკემბრის ჩათვლით სამტრედიის მუნიციპალიტეტის მერიის პირველადი სტრუქტურული ერთეულის საფინანსო - საბიუჯეტო სამსახურის შესყიდვების განყოფილების მიერ შესრულებული სამუშაოების ანგარიში

2024 წლის 01 იანვრიდან 2024 წლის 31 დეკემბრის ჩათვლით გაფორმებულია 320 ხელშეკრულება, მათ შორის:

- გამარტივებული შესყიდვით გაფორმებულია 201 ხელშეკრულება, ღირებულებით -2 623 122 ლარი, მათ შორის:
- 115 ხელშეკრულება გაფორმდა „მონეტარული ზღვრის“ დაცვით;
- 11 ხელშეკრულება გაფორმდა სახელმწიფო შესყიდვების სააგენტოსთან შეთანხმებით „გადაუდებელი აუცილებლობიდან“ გამომდინარე;
- 10 ხელშეკრულება გაფორმდა „ექსკლუზიური უფლებამოსილების“ ფარგლებში;
- 2 ხელშეკრულება გაფორმდა „ნორმატიული აქტით დადგენილი გადასახდელების“ ფარგლებში;
- 2 ხელშეკრულება გაფორმდა „განსაზღვრული წლოვანების ავტოსატრანსპორტო საშუალებების“ ფარგლებში;
- 4 ხელშეკრულება გაფორმდა წარმადგენლობითი ხარჯის ფარგლებში;
- 1 ხელშეკრულება გაფორმდა კანონით გათვალისწინებული სხვა შემთხვევის საფუძველით;
- 46 ხელშეკრულება გაფორმდა „სახელმწიფოებრივი და საზოგადოებრივი მნიშვნელობის ღონისძიებების შეზღუდულ ვადაში შეუფერხებლად ჩატარების“ საფუძველით, რომლებიც შეეხება სოფლის მხარდაჭერის პროგრამას და ინტერნეტმომსახურების შესყიდვას.
- 32 ხელშეკრულება გაფორმდა კონსოლიდირებული ტენდერის საშუალებით, ღირებულებით 1 414 587 ლარი;

- ელექტრონული ტენდერით გაფორმებულია 88 ხელშეკრულება, ღირებულებით - 23 817 305 ლარი.

შესყიდვების განყოფილების მიერ სულ გამოცხადებულია 122 ელექტრონული ტენდერი აუქციონის გარეშე:

- შეწყვეტილია 7 ელექტრონული ტენდერი;
- არ შედგა 21 ელექტრონული ტენდერი;
- უარყოფითი შედეგით დასრულდა 6 ელექტრონული ტენდერი;
- ხელშეკრულება გაფორმდა 87 ელექტრონული ტენდერის საფუძველზე;
- შერჩევა-შეფასების ეტაპზეა 1 ელექტრონული ტენდერი.

2024 წლის 01 იანვრიდან 2024 წლის 31 დეკემბრის ჩათვლით გამოცხადებული ტენდერებით მიღებული ეკონომია შეადგენს 1 440 998 ლარს (25 258 303 (გამოცხადებული) – 23 817 305 (დაკონტრაქტებული)).