

თელავის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს
საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის სხდომის

ოქმ N 5

ქ. თელავი

17.05.2023 წელი

თავმჯდომარეობდა: ზურაბ ლილუაშვილი.

ესწრებოდნენ კომისიის წევრები: უჩა ჭოტიაშვილი; თამარ ხატიაშვილი; ოთარი ესიტაშვილი; მამუკა ბურდიაშვილი; გიორგი ხაჭაპურიძე; გიორგი ქართველიშვილი; გიგი გიგიტელაშვილი; რუსუდან იმერლიშვილი; ნინო ომანიძე; ივანე დალაქიშვილი.

სხდომას აგრეთვე ესწრებოდნენ: დეპუტატები: მიხეილ დაღუნდარიძე; დავით ღალანიძე; მარიამ ლილუაშვილი. საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიაში მოწვეული სპეციალისტი - ლია ფარსადანიშვილი; საკრებულოს საორგანიზაციო განყოფილების უმცროსი სპეციალისტი - ნინო ასანაშვილი; საკრებულოს საზოგადოებასთან ურთიერთობისა და პიარის სპეციალისტი - ნიკოლოზ ესიტაშვილი; თელავის მუნიციპალიტეტის მერიის საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახურის უფროსი - ნათია ვაყელიშვილი;

თავმჯდომარემ კომისიის სხდომაზე დამსწრე საზოგადოებას წარუდგინა დღის წესრიგი

დღის წესრიგი:

1. თელავის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2022 წლის 28 დეკემბრის №22 დადგენილებაში „თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ“ ცვლილების შეტანის თაობაზე
მომხსენებელი - ზ. ლილუაშვილი
თანამომხსენებელი - ნ. ვაყელიშვილი
2. თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის შესრულების კვარტალური (3 თვის) მიმოხილვის შესახებ.
მომხსენებელი - ზ. ლილუაშვილი
თანამომხსენებელი - ნ. ვაყელიშვილი

მოისმინეს 1. თელავის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2022 წლის 28 დეკემბრის N22 დადგენილებაში „თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ“ ცვლილების შეტანის თაობაზე.

აზრი გამოთქვეს: ზ. ლილუაშვილმა ისაუბრა ბიუჯეტში ცვლილებასთან დაკავშირებით. მან აღნიშნა, რომ ნორმატიული აქტის პროექტის მიხედვით, მთავარ საფინანსო დოკუმენტში ცვლილებების ძირითადი მოტივია მრავალბინიანი საცხოვრებელი სახლების ეზოების კეთილმოწყობისათვის, ქალაქ თელავში მირიან ცალქალამანიძის სახელობის ჭიდაობის სპორტული სკოლის იატავის და კედლების რეაბილიტაციისათვის, სოფელ ნაფარეულსა და სანიორეში ხელოვნურსაფარიანი მინი მოედნის მოწყობის სამუშაოებისა და საზედამხედველო მომსახურებისათვის, ბაგა-ბაღების აღჭურვისათვის და ტრანსპორტის შესყიდვისათვის თანხების მობილიზება.

კომისიის თავმჯდომარემ დამატებითი განმარტებები მოსთხოვა თელავის მუნიციპალიტეტის მერიის საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახურის უფროსს- ნ. ვაყელიშვილს.

მან აღნიშნა, ცვლილებების გათვალისწინებით, თელავის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტი განისაზღვრა 73290,87 ათასი ლარის ოდენობით.

ფაქტიურად მიღებული შემოსავლების გათვალისწინებით მოხდეს ცვლილება ბიუჯეტის შემოსულობებში და გადასახდელები. კერძოდ:

გაიზარდოს მუნიციპალიტეტის მერიის (კოდი 01 01 02) არაფინანსური აქტივების ზრდის მუხლი 162,0 ათასი ლარით 3 ერთეული მაღალი გამავლობის მსუბუქი ავტომობილის შესაძენად;

გაიზარდოს მუნიციპალური ტრანსპორტის ხელშეწყობის ღონისძიებების (კოდი 02 04 01) არაფინანსური აქტივების ზრდის მუხლი დამატებით 48,8 ათასი ლარით, 2 ერთეული სამგზავრო ავტობუსის ღირებულების 40%-ის (2023 წელს გადასახდელი) ანაზღაურებისათვის;

გაიზარდოს ბინათმშენებლობის ღონისძიებების (კოდი 02 05) სხვა ხარჯების მუხლი დამატებით 15,0 ათასი ლარით მრავალბინიანი საცხოვრებელი სახლების ეზოების კეთილმოწყობისათვის;

გაიზარდოს სკოლამდელი დაწესებულებების ფუნქციონირების (კოდი 04 01) სუბსიდიის მუხლი 291,3 ათასი ლარით და არაფინანსური აქტივების ზრდის მუხლი 108,7 ათასი ლარი, ქ. თელავის N2 ბაგა-ბაღის, სოფელ კურდღელაურის ბაგა-ბაღის და სოფელ ვარდისუბნის ბაგა-ბაღის აღჭურვისათვის;

გაიზარდოს საშუალო ზოგადი განათლების ხელშეწყობის ღონისძიებების (კოდი 04 04) სხვა ხარჯების მუხლი დამატებით 5,93 ათასი ლარით, 2022-2023 სასწავლო წლის თელავის მუნიციპალიტეტის სკოლების წარჩინებულ კურსდამთავრებულთათვის ფულადი საჩუქრით წახალისებისათვის;

გაიზარდოს სპორტული ობიექტების აღჭურვა, რეაბილიტაცია, მშენებლობის (კოდი 05 01 01) არაფინანსური აქტივების ზრდის მუხლი დამატებით 221,57 ათასი

ლარით, ქ. თელავში მირიან ცალქალამანიძის სახელობის ჭიდაობის სპორტული სკოლის იატაკის და კედლების რეაბილიტაციისათვის, თელავის მუნიციპალიტეტის სოფელ ნაფარეულში და სოფელ სანიორეში ხელოვნურსაფარიანი მინი მოედნის მოწყობის სამუშაოების და საზედამხედველო მომსახურებისათვის.

კომისიის წევრების უმრავლესობამ მხარი დაუჭირა წარმოდგენილ ცვლილებას. კენჭისყრაში მონაწილეობა არ მიუღიათ რუსუდან იმერლიშვილს და გიგი გიგიტელაშვილს.

გადაწყვიტეს: ბიუჯეტის ცვლილების პროექტი წარედგინოს საკრებულოს ბიუროს, საკრებულოს მორიგი სხდომის დღის წესრიგში შეტანის მიზნით.

მოისმინეს: 2. თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის შესრულების კვარტალური (3 თვის) მიმოხილვის შესახებ.

აზრი გამოთქვეს: ზ. ლილუაშვილმა ზოგადად ისაუბრა მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის შესრულების კვარტალური (3 თვის) მიმოხილვასთან დაკავშირებით. კომისიის თავმჯდომარემ და წევრებმა წარმოდგენილ საკითხთან დაკავშირებით განმარტებები მოსთხოვეს თელავის მუნიციპალიტეტის მერიის საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახურის უფროსს - ნ. ვაყელიშვილს.

მან აღნიშნა რომ თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტი 3 თვის განმავლობაში განისაზღვრა 72466.45 ათასი ლარის ოდენობით.

აქედან, შემოსავლების გეგმა 3 თვის განმავლობაში დაგეგმილი იყო 7246,99 ათასი ლარით. ფაქტიურმა შემოსავლებმა შეადგინა 7184,94 ათასი ლარი. გეგმა შესრულდა 99,14%-ით. გადასახადებიდან მიღებულმა შემოსავლებმა შეადგინა 5546,24 ათასი ლარი. გეგმა შესრულდა 93,55%-ით. დამატებითი ღირებულების გადასახადი შესრულდა 93,37%-ით; ქონების გადასახადი შესრულდა 97,30%-ით. გრანტებიდან მიღებული შემოსავლები შესრულდა 83,39%-ით. დაგეგმილი იყო 167,27 ათასი ლარი ფაქტმა შეადგინა 139,48 ათ. ლარი.

სხვა შემოსავლები შესრულდა 130,25% -ით. დაგეგმილი იყო 1151,0 ათასი ლარი და შესრულებამ შეადგინა 1499,22 ათასი ლარი. აქედან შემოსავლები საკუთრებიდან დაგეგმილი იყო 460,0 ათასი ლარი და შემოსავალმა შეადგინა 715,24 ათასი ლარი. გეგმა შესრულდა გადაჭარბებით 155,49%-ით. შესრულების ყველაზე დიდი წილი მოდის პროცენტებიდან მიღებულ შემოსავლებზე 166,58%, მიწის იჯარიდან და მართვაში (უზურფრუქტი, ქირავნობა, და სხვა) გადაცემიდან მიღებულ შემოსავლებზე 114,26%, მოსაკრებელი ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისთვის 122,42%.

საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია - დაგეგმილი იყო 371,0 ათასი ლარი, ხოლო ფაქტმა შეადგინა 373,48 ათასი ლარი. გეგმა შესრულდა 100.67%-ით.

ჯარიმებიდან და საურავებიდან შემოსავლების გეგმა შესრულდა 103.87% -ით.

შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები - მიღებულმა შემოსავლებმა შეადგინა 150,81 ათასი ლარი. დაგეგმილი იყო 70,0 ათასი ლარი. გეგმა შესრულდა გადაჭარბებით.

არაფინანსური აქტივების კლებიდან გეგმა შესრულდა 85,08 % -ით. დაგეგმილი იყო 350,0 ათასი ლარი. მიღებულმა შემოსავალმა შეადგინა 297,77 ათასი ლარი.

სულ შემოსულობების გეგმა სამი თვის განმავლობაში შესრულდა 98,50% -ით. 2023 წლის პირველ კვარტალში დაგეგმილი იყო 7596,99 ათასი ლარი. მიღებულმა საკასო შემოსავლებმა კი შეადგინა 7482,71 ათასი ლარი.

რაც შეეხება გადასახდელებს 3 თვის განმავლობაში შესრულდა 88,10%-ით. დაგეგმილი იყო - 13001,72 ათასი ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 11455,16 ათასი ლარი.

2023 წლის 01 აპრილისთვის ნაშთი ასე გამოიყურება: 16817,2 ათასი ლარი - სახელმწიფო ბიუჯეტის ფონდებიდან გამოყოფილი ტრანსფერიდან, მიზნობრივი ტრანსფერიდან ნაშთი და სხვა ტრანსფერიდან ნაშთი, ხოლო 11720,3 ათასი ლარი - ადგილობრივი ბიუჯეტიდან. ნაშთის ცვლილებამ პერიოდის განმავლობაში შეადგინა (-3972,45) ათასი ლარი.

თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის 3 თვის განმავლობაში ბიუჯეტის სარეზერვო ფონდიდან გაიხარჯა 2,85 ათასი ლარი.

გადაწყვიტეს: თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის შესრულების კვარტალური (3 თვის) მიმოხილვა შეფასდეს დადებითად (თან ერთვის) და წარედგინოს საკრებულოს ბიუროს სხდომას.

საფინანსო-საბიუჯეტო
კომისიის თავმჯდომარე

ჭ. ლილუაშვილი

თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის შესრულების
კვარტალური (3 თვის) მიმოხილვის
შეფასება

საქართველოს კანონის „საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის“ 85-ე მუხლის თანახმად, თელავის მუნიციპალიტეტის საკრებულოში წარმოდგენილი იქნა „თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის შესრულების კვარტალური (3 თვის) მიმოხილვა“

2023 წლის 17 მაისს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის მიერ განხილულ იქნა „თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის შესრულების კვარტალური (3 თვის) მიმოხილვა“.

წარმოდგენილი მიმოხილვის მიხედვით, თელავის მუნიციპალიტეტის კვარტალური (3 თვის) გეგმა შემოსულობების მიხედვით 98,5%-ით შესრულდა. (გეგმა - 7596,99 ათასი ლარი, საკასო შესრულება - 7482,71 ათასი ლარი), ხოლო გადასახდელების კუთხით შესრულებამ 88,10% შეადგინა (გეგმა - 13001,72 ათასი ლარი, საკასო შესრულება - 11455,16 ათასი ლარი).

ბიუჯეტის შემოსულობებისა და გადასახდელების კუთხით შესრულების მაჩვენებელი წინა წელთან შედარებით თითქმის თანაბარი მაჩვენებელია და ზრდის ტენდენცია არ შეინიშნება. 2022 წლის შემოსულობების გეგმა შესრულდა 106,44%-ით (გეგმა - 5843,62 ათასი ლარი, საკასო შესრულება - 6219,68 ათასი ლარი). გადასახდელების გეგმა შესრულდა 85,40%-ით (გეგმა - 9462,79 ათასი ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 8081,59 ათასი ლარი).

რაც შეეხება თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის შემოსულობას კომპონენტების მიხედვით, 2023 წელს მიღებული შემოსულობების დიდი წილი მოდის შემოსავლებზე - 7184,94 ათასი ლარი, ხოლო არაფინანსური აქტივების კლებამ 297,77 ათასი ლარი შეადგინა.

2023 წლის ბიუჯეტის შესრულების კვარტალური (3 თვის) მაჩვენებლების მიხედვით, თელავის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის შევსების ძირითად წყაროს წარმოადგენს დამატებული ღირებულების გადასახადი (5280,61 ათასი ლარი); ქონების გადასახადი (273,0 ათასი ლარი); გრანტებიდან შემოსავალი (139,48 ათასი ლარი) და სხვა შემოსავლები (1499,22 ათასი ლარი). გასული 2022 წლის ბიუჯეტის შესრულების კვარტალური (3 თვის) შევსების დიდი წილი მოდიოდა დამატებული ღირებულების გადასახადზე (4346,99 ათასი ლარი); ქონების გადასახადზე (280,14 ათასი ლარი); გრანტებიდან შემოსავალზე (195,57 ათასი ლარი) და სხვა შემოსავლებზე (900,25 ათასი ლარი).

რაც შეეხება ხარჯების შესრულებას კომპონენტების მიხედვით დიდი წილი მოდის სუბსიდიის მუხლზე (2023 წლის 3 თვე - 3453,96 ათასი ლარი, 2022 წლის 3 თვე - 2697,92 ათასი ლარი); არაფინანსური აქტივების ზრდის მუხლზე (2023 წლის 3 თვე - 4219,56 ათასი ლარი, 2022 წლის 3 თვე - 2521,10 ათასი ლარი); საქონელი და

მომსახურების მუხლზე (2023 წლის 3 თვე - 1355,60 ათასი ლარი, 2022 წლის 3 თვე - 1123,58 ათასი ლარი). გასულ წელთან შედარებით თითქმის ყველა მუხლში არის ზრდა.

თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის შესრულების კვარტალური (3 თვის) მიმოხილვის მიხედვით, 2023 წლის 01 აპრილის მდგომარეობით არსებული ნაშთი ასე გამოიყურება: 16817,2 ათასი ლარი - სახელმწიფო ბიუჯეტის ფონდებიდან გამოყოფილი ტრანსფერიდან, მიზნობრივი ტრანსფერიდან ნაშთი და სხვა ტრანსფერებიდან ნაშთი, ხოლო 11720,3 ათასი ლარი - ადგილობრივი ბიუჯეტიდან. ნაშთის ცვლილებამ ამ პერიოდის განმავლობაში 3972,45 ათასი ლარი შეადგინა.

ამდენად, თელავის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის შესრულების კვარტალური (3 თვის) მიმოხილვა, საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიამ შეაფასა დადებითად.