



ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულო



განკარგულება № 6/16

2023 წლის 12 აპრილი

ქალაქი ფოთი

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტზე ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის ანგარიშის დამტკიცების, ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის მიერ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესწავლის შესახებ

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა.“ ქვეპუნქტის, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 88-ე მუხლის, „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რეგლამენტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2022 წლის 31 იანვრის №1/5 დადგენილებით დამტკიცებული რეგლამენტის მე-3 მუხლის მე-6 პუნქტის „ა“ ქვეპუნქტის შესაბამისად, საკრებულოს განსაკუთრებულ უფლებამოსილებას განეკუთვნება მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის პროექტის განხილვა და დამტკიცება, დამტკიცებულ ბიუჯეტში ცვლილების შეტანა, ბიუჯეტის შესრულების კონტროლი და ბიუჯეტის შესრულების შეფასება.

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 54-ე მუხლის პირველი პუნქტის „ბ.ა.“ ქვეპუნქტის შესაბამისად, ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერი საკრებულოს წელიწადში ერთხელ მაინც, მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რეგლამენტით დადგენილი წესით წარუდგენს ანგარიშს ამ მიმართულებით გაწეული მუშაობის შესახებ. ასევე საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 88-ე მუხლის პირველი პუნქტის შესაბამისად, წარმომადგენლობითი ორგანო არაუგვიანეს 1 მაისისა იღებს გადაწყვეტილებას წლიური ანგარიშის დამტკიცების ან დაუმტკიცებლობის შესახებ.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულო აღნიშნავს, რომ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის მიერ წარმოდგენილი ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტის შესრულების წლიური ანგარიშის მიხედვით, 2022 წელს დაზუსტებული საბიუჯეტო შემოსულობების გეგმა შესრულებულია 100,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 32417,3 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 32722,6 ათ. ლარი, ანუ 305,3 ათ. ლარით მეტი. აღნიშნული მაჩვენებელი, 2021 წლის ანალოგიურ მაჩვენებელს აღემატება 483,4 ათ. ლარით. მათ შორის:

1. შემოსავლების გეგმა შესრულებულია 101,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 32117,3 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 32432,8 ათ. ლარი, ანუ 315,5 ათ. ლარით მეტი. აქედან:

ა) გადასახადების გეგმა შესრულდა 103,6 პროცენტით, გეგმიური 20930,0 ათ. ლარის ნაცვლად მიღებულია 21684,6 ათ. ლარის შემოსავლები, ე.ი. 754,6 ათ. ლარით მეტი;

ბ) გრანტებიდან შემოსავლების გეგმა შესრულდა 98,6 პროცენტით, გეგმიური 5433,6 ათ. ლარის ნაცვლად მიღებულია 5355,2 ათ. ლარის შემოსავლები, ე.ი. 78,4 ათ. ლარით ნაკლები;

გ) სხვა შემოსავლების გეგმა შესრულდა 93,7 პროცენტით, გეგმიური 5753,7 ათ. ლარის ნაცვლად მიღებულია 5393,0 ათ. ლარის შემოსავლები, ე.ი. 360,7 ლარით ნაკლები.

2. არაფინანსური აქტივების კლებიდან მისაღები შემოსავლების გეგმა შესრულებულია 96,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 300,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 289,8 ათ. ლარი, ანუ 10,2 ათ. ლარით ნაკლები.

რაც შეეხება ადგილობრივი ბიუჯეტის გადასახდელებს, საანგარიშო პერიოდში გეგმა შესრულებულია 89,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 40890,9 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 36597,7 ათ. ლარი, ანუ 4293,2 ათ. ლარით ნაკლები. თანხობრივად 2021 წელთან შედარებით დახარჯულია 6851,0 ათ. ლარით მეტი. მათ შორის:

I. ინფრასტრუქტურის განვითარების დაფინანსების გეგმა შესრულებულია 80,2 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა 15699,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 12595,3 ათ. ლარი, ე.ი. 3103,9 ათ. ლარით ნაკლები. აღნიშნული მაჩვენებელი, 2021 წლის ანალოგიურ მაჩვენებელს აღემატება 1018,6 ათ. ლარით.

მათ შორის:

საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარების გეგმა შესრულებულია 73,5 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა 6404,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 4709,1 ათ. ლარი, ანუ 1695,8 ათ. ლარით ნაკლები. აქედან: გზების კაპიტალური შეკეთების გეგმა შესრულებულია 72,5 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა 4833,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 3503,3 ათ. ლარი, ანუ 1329,7 ათ. ლარით ნაკლები.

შეფერხებები საგზაო ინფრასტრუქტურის სამუშაოების განხორციელებაში, კერძოდ, გზების კაპიტალური და მიმდინარე შეკეთებების გეგმის შეუსრულებლობა, ძირითადად გამოწვეული იყო უამინდობით და ხშირი წვიმებით. ეს სამუშაოები წარმოადგენდა გარდამავალს და ხელშეკრულებით მათი დასრულება გათვალისწინებული იყო 2023 წლის I კვარტალში.

ბინათმშენებლობის გადასახდელების გეგმა შესრულებულია 90,8 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 2518,9 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2287,7 ათ. ლარი, ანუ 231,2 ათ. ლარით ნაკლები. აქედან: მრავალსართულიანი საცხოვრებელი სახლების ფასადების, სახურავებისა და სადარბაზოების რეაბილიტაციის გეგმა შესრულებულია 93,9 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 2142,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2010,8 ათ. ლარი, ანუ 131,2 ათ. ლარით ნაკლები.

ბინათმშენებლობის სამუშაოების გეგმის შეუსრულებლობა (მრავალსართულიანი საცხოვრებელი სახლების გადახურვის სამუშაოები) გამოიწვია სამუშაოების მიმდინარეობის დროს პროექტში შეტანილმა ცვლილებებმა, რადგან ზოგიერთი სამუშაო განხორციელდა პროექტის დაზუსტების შემდეგ. აღნიშნული გარემოებების გამო ვადები გაგრძელდა.

კეთილმოწყობის ღონისძიებები დაფინანსებულია 66,8 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1598,2 ათ. ლარს, საკასო შესრულება 1067,4 ათ. ლარი, ანუ 530,8 ათ. ლარით ნაკლები. მათ შორის: საზოგადოებრივი სივრცეების მოწყობა-რეაბილიტაცია, ექსპლუატაციის გეგმა შესრულებულია 63,5 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1456,2 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 925,4 ათ. ლარი, ანუ 530,8 ათ. ლარით ნაკლები.

კეთილმოწყობის სამუშაოები, უამინდობის გამო, შეფერხებით მიმდინარეობდა და ხშირად ხდებოდა სამუშაოების დროებით შეჩერება, ასევე, ზოგიერთ შემთხვევაში საჭირო იყო პროექტში ცვლილებების შეტანა და ვადების გაგრძელება, რამაც გამოიწვია კეთილმოწყობის სამუშაოების გეგმის შეუსრულებლობა.

II. დასუფთავება და გარემოს დაცვა დაფინანსებულია 95,9 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა 2727,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 2614,7 ათ. ლარი, ანუ 112,9 ათ. ლარით ნაკლები.

III. განათლება დაფინანსებულია 99,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 3614,3 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 3597,6 ათ. ლარი, ანუ 16,7 ათ. ლარით ნაკლები. მათ შორის:

სკოლამდელი დაწესებულებების ფუნქციონირების გეგმა შესრულდა 99,9 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 3365,2 ათ. ლარს, საკასო შესრულება 3362,8 ათ. ლარი, ანუ 2,4 ათ. ლარით ნაკლები.

IV. კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტი დაფინანსებულია 92,8 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა 6645,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 6166,6 ათ. ლარი, ანუ 479,2 ათ. ლარით ნაკლები. მათ შორის:

სპორტის სფეროს განვითარება დაფინანსებულია 91,7 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 4528,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულება 4150,8 ათ. ლარი, ანუ 377,2 ათ. ლარით ნაკლები. მათ შორის:

კაპიტალური დაბანდებები სპორტის სფეროში დაფინანსებულია 50,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 727,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 367,9 ათ. ლარი, ანუ 359,8 ათ. ლარით ნაკლები.

ამ სფეროში გეგმის შეუსრულებლობა გამოწვეული იყო საფეხბურთო ბაზის ადმინისტრაციული შენობის კაპიტალური რემონტის პროექტში შეტანილი მნიშვნელოვანი ცვლილებების განხორციელების გამო. ამ მიზეზით, შეფერხდა სამუშაოების მიმდინარეობა და გაიზარდა შესრულების ვადები.

კულტურის სფეროს განვითარება დაფინანსებულია 95,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 2047,8 ათ. ლარს, საკასო შესრულება 1945,9 ათ. ლარი, ანუ 101,9 ათ. ლარით ნაკლები.

სპორტული ღონისძიებები დაფინანსებულია 97,7 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 196,9 ათ. ლარს, საკასო შესრულება 192,3 ათ. ლარი, ანუ 4,6 ათ. ლარით ნაკლები.

კულტურული ღონისძიებები დაფინანსებულია 75,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 376,6 ათ. ლარს, საკასო შესრულება 282,4 ათ. ლარი, ანუ 94,2 ათ. ლარით ნაკლები.

კულტურული ღონისძიებების ჩატარების აუცილებლობა ზოგიერთ შემთხვევაში არ იქნა მიზანშეწონილი, ასევე, გარკვეული სახის ღონისძიებები გაერთიანდა და რესურსები გამოთავისუფლდა.

V. ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა დაფინანსებულია 98,2 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა 4692,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 4606,2 ათ. ლარი, ანუ 86,6 ათ. ლარით ნაკლები. მათ შორის:

საზოგადოებრივი ჯანდაცვის მომსახურება დაფინანსებულია 99,9 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა 183,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 182,9 ათ. ლარი, ანუ 0,1 ათ. ლარით ნაკლები.

ჯანდაცვის პროგრამები დაფინანსებულია 96,1 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა 1110,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1067,8 ათ. ლარი, ანუ 43,1 ათ. ლარით ნაკლები.

სოციალური დაცვა დაფინანსებულია 96,2 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა 1060,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1020,4 ათ. ლარი, ანუ 40,5 ათ. ლარით ნაკლები.

VI. მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები დაფინანსებულია 93,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 7511,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 7017,3 ათ. ლარი, ანუ 493,9 ათ. ლარით ნაკლები.

მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები დაფინანსებულია წარმოქმნილი ვალდებულებების შესაბამისად.

2022 წელს ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის სარეზერვო ფონდიდან განაწილებულ იქნა 44,1 ათ. ლარი.

აუთვისებელი და ჭარბი შემოსავლების სახით მიღებული თანხების ნაშთმა 2023 წლის 1 იანვრისათვის შეადგინა 4721,0 ათ. ლარი.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიამ შეისწავლა საკითხი „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“. საკითხის შესწავლის შედეგად გამოვლინდა, რომ 2023 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ბალანსზე ირიცხებოდა დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის მიერ წარმოდგენილი 2022 წლის ბიუჯეტის შესრულების წლიური ანგარიში არ შეიცავს უზუსტობებს და რეალურად ასახავს მუნიციპალიტეტის ფინანსური საქმიანობის შედეგებს.

ზემოაღნიშნულის გათვალისწინებით, ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტის შესრულების წლიური ანგარიში შესაძლებელია შეფასდეს დამაკმაყოფილებლად.

აღნიშნულიდან გამომდინარე:

მუხლი 1.

დამტკიცდეს ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის ანგარიში ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტის შესრულების შესახებ და ამ მიმართებით გაწეული მუშაობა შეფასდეს დამაკმაყოფილებლად.

მუხლი 2.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის მიერ „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ საკითხის და საფინანსო დოკუმენტაციის შესწავლის აქტი მიღებულ იქნას ცნობად.

მუხლი 3.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერმა (ბექა ვაჭარაძე) საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 54 -ე მუხლის პირველი პუნქტის „ბ.დ.“ ქვეპუნქტის შესაბამისად, გაატაროს ქმედითი ღონისძიებები ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის მიერ საკითხის შესწავლის დროს გამოვლენილი ნაკლოვანებების აღმოფხვრისათვის, რისთვისაც:

ა) მერიის შესაბამის სამსახურებთან ერთად, არსებული რისკების შეფასების, მოქმედ კანონმდებლობასა და მარეგულირებელ ნორმებთან შესაბამისობის გზით, მაქსიმალურად უზრუნველყოს საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის მიერ საკითხის შესწავლის დროს გამოვლენილი ნაკლოვანებების აღმოფხვრა.

ბ) მერის და შესაბამისი სამსახურების ყურადღება გამახვილდეს იმ გარემოებაზე, რომ სამუშაოების მიმდინარეობის დროს, არის შემთხვევები პროექტებსა და შესაბამისად სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტებში ცვლილებების შეტანისა, რაც იწვევს ბინათმშენებლობის, კეთილმოწყობისა და სპორტის სფეროში დადგენილ ვადებში სამუშაოების შეუსრულებლობას.

გ) აღმასრულებელი ხელისუფლების ყურადღება მიექცეს იმ გარემოებას, რომ მუნიციპალიტეტმა ვერ უზრუნველყო დაუსრულებელი ინფრასტრუქტურული პროექტების დაფინანსება იმ პირობებში, როცა თავისუფალი ნაშთის სახით საკუთარ ანგარიშზე გააჩნდა მნიშვნელოვანი თანხები. მომავალში ფინანსური რესურსების რაციონალური მართვის უზრუნველყოფის მიზნით, თავისუფალი თანხები ოპერატიულად იქნეს მიმართული არსებული პროექტების გასაგრძელებლად.

დ) გაატაროს ქმედითი ღონისძიებები ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ბალანსზე რიცხული დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებების შემცირება-აღმოფხვრისათვის.

მუხლი 4.

გატარებული ღონისძიებების შესახებ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერმა (ბექა ვაჭარაძე) აცნობოს ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2023 წლის ბოლომდე.

მუხლი 5.

კონტროლი განკარგულების შესრულებაზე დაევალოს საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიას (თემური დუნდუა).

მუხლი 6.

საქართველოს ზოგადი ადმინისტრაციული კოდექსის 52-ე მუხლის მე-2 ნაწილის, საქართველოს ადმინისტრაციულ საპროცესო კოდექსის 22-ე მუხლის მე-3 ნაწილის, საქართველოს ზოგადი ადმინისტრაციული კოდექსის 178-ე მუხლის მე-3 ნაწილის შესაბამისად, აღნიშნული განკარგულება შეიძლება გასაჩივრდეს დაინტერესებული მხარის მიერ გაცნობიდან ერთი თვის ვადაში, ფოთის საქალაქო სასამართლოში (მისამართი: ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტი, დავით აღმაშენებლის ქუჩა № 3).

მუხლი 7.

განკარგულება ძალაშია ხელმოწერისთანავე.

საკრებულოს თავმჯდომარე



ალექსანდრე ტყეშელაშვილი