

სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებელი“-ს შიდა აუდიტის
სამსახურის ანგარიში 2020 წლის ბიუჯეტის შესრულების
შესახებ

შინაარსი:

1.	შესავალი -----	3
2.	საანგარიშგებო და გასული პერიოდის ბიუჯეტის მაჩვენებლები 2019-2020წ-----	5
3.	საბიუჯეტო და ეკონომიკური საქმიანობიდან მიღებული შემოსულობები-----	7
4.	სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებელი“-ს მიერ 2020 წელს გაწეული ხარჯები-----	8
5.	შესყიდვები-----	13
6.	რეზუმე -----	14

შესავალი

სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებელი“-ს ბიუჯეტს ქმნის ფიზიკური პირების საშემოსავლო გადასახდელები და კანონით ნებადართული სხვა შემოსავლები. ბიუჯეტი დგება საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის და სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებელი“-ს კანონის შესაბამისად.

ბიუჯეტის შედგენაზე, შესრულებაზე, აღრიცხვასა და კონტროლზე პასუხისმგებელია სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებელი“.

საზოგადოებრივი მაუწყებლის სამეურვეო საბჭოს მიერ დამტკიცებული 2020 წლის მთლიანმა ბიუჯეტმა შეადგინა 102 787 130 ლარი (ტექნიკური გადაიარაღების გეგმის დასაფინანსებლად საბანკო საკრედიტო რესურსის - 41 647 754 მილიონი ლარის გათვალისწინებით).

<i>ბაზინა</i>	58,395,000
<i>კომერციული შემოსავალი</i>	2,744,376
<i>კრედიტი</i>	41,647,754
<i>ჯამი</i>	102,787,130

2020 წლის ანალიზისა და არსებული გარემოებების გამო ბიუჯეტმა განიცადა კორექტირება და არსებულ რეალობასთან შესაბამისობაში იქნა მოყვანილი, რიგმა პროექტებმა განიცადეს კალენდარული ცვლილება და ისინი ნაცვლად 2020 წლისა გადატანილი იქნა 2021-წლისთვის, რამაც გამოიწვია ბიუჯეტში ცვლილებები. სამეურვეო საბჭოს სხდომის N499 გადაწყვეტილებით 2020 წლის ბიუჯეტი განისაზღვრა 78 887 395 ლარით.

საზოგადოებრივი მაუწყებლის მიერ 2020 წლის განმავლობაში ჯამურად მიღებულმა საკასო შემოსავალმა შეადგინა 85,765,295 ლარი. აქედან, 58,395,000 ლარი შეადგინა სახელმწიფო ასიგნების ფარგლებში მიღებულმა თანხამ, კომერციული საქმიანობიდან მიღებულმა შემოსავალმა 3,378,329 ლარი შეადგინა, ბანკის სესხით მიღებული დამატებით ფულადი სახსრები - 23,991,966

ლარი, 41 647 754 მილიონი ლარის გეგმიდან, სესხის სრულად ათვისება ვერ მოხდა სხვადასხვა ობიექტური მიზეზების გამო, ნათ შორის ძირითადი შემაფერხებელი ფაქტორი იყო არსებული გლობალური პანდემია, რის გამო ეკონომიკური საქმიანობა შეფერხდა.

2020 წლის დასაწყისში მაუწყებლის ანგარიშზე აკუმულირებული ფულადი ნაშთი შეადგენდა 1,829,679 ლარს, წლის დასასრულს ნაშთმა შეადგინა 8,724,816 ლარი.

2020 წლის განმავლობაში მაუწყებლის მიერ გაწეულმა ჯამურმა საკასო ხარჯმა შეადგინა 78,870,158 ლარი.

შიდა აუდიტის მიერ სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებელი“-ს 2020 წლის ბიუჯეტის შესრულების ანგარიში მომზადებულია მოქმედი მაუწყებლობის შესახებ კანონის დაცვით.

წინამდებარე ანგარიშში მოცემულია 2020 წლის დამტკიცებულ ბიუჯეტში შესრულებული სამუშაოების და გაწეული ხარჯების ჯამური შედეგები. ანგარიშში მოცემულია ინფორმაცია სახელმწიფო სახაზინო ანგარიშიდან და ეკონომიკური და სხვა შემოსულობებიდან მიღებული დაფინანსების წყაროების და შესაბამისად მათი ხარჯვის ძირითადი მუხლების შესახებ.

ბიუჯეტი 2020

	2020 გეგმა	2020 ფაქტი	სხვაობა
სამეურვეო საბჭო	876,235	715,700	160,535
გენ. დირექტ აპარატი და დაქვემდ სამს	1,983,136	3,535,155	-1,552,020
ახალი და მიმდინარე ამბები	12,268,714	12,324,281	-55,568
მედია	20,832,951	18,999,586	1,833,365
წარმოება და ტექ. უზრ.	29,680,970	29,983,931	-302,961
ადმინისტრაციის და ფინანსების	9,265,443	9,128,782	136,661
სხვა გადასახდებლები	3,979,947	4,182,722	-202,774
მთლიანი ბიუჯეტი:	78,887,395	78,870,158	17,238

საანგარიშგებო და გასული პერიოდის ბიუჯეტის მაჩვენებლები 2019-2020წ

2020 წლის სახელმწიფო ასიგნებები განისაზღვრა 58,395,000 ლარით, ხოლო 2019 წლის სახელმწიფო ასიგნება შეადგენდა 49,470,00ლარს. მაუწყებლის დაფინანსების შესახებ კანონმდებლობით განსაზღვრული სახელმწიფოს მთლიანი შიდა პროდუქტის არანაკლებ 0,14% -ის გათვალისწინებით სსიპ-ი საზოგადოებრივი მაუწყებლის დაფინანსება გაიზარდა 8 925 000 ლარით.

2020 წელი;

- ასიგნებები-----58,395,000
- კომერციული საქმიანობა--3,378,329
- სესხი (ტექ/გადაიარაღება)-23,991,966

საბიუჯეტო და ეკონომიკური საქმიანობიდან მიღებული შემოსულობები

საზოგადოებრივი მაუწყებლის მიერ 2020 წლის განმავლობაში ჯამურად მიღებულმა საკასო შემოსავალმა შეადგინა 85,765,295 ლარი. აქედან, 58,395,000 ლარი შეადგინა სახელმწიფო ასიგნების ფარგლებში მიღებულმა თანხამ, სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებელი“-ს კომერციული

და სხვა კანონით ნებადართული საქმიანობიდან მიღებულმა შემოსავალმა შეადგინა 3,378,329 ლარი, ბანკის სესხით მიღებული დამატებით ფულადი სახსრები - 23,991,966 ლარი.

2020 წლის დასაწყისში მაუწყებლის ანგარიშზე აკუმულირებული ფულადი ნაშთი შეადგენდა 1,829,679 ლარს, წლის დასასრულს ნაშთმა შეადგინა 8,724,816 ლარი.

2020 წლის განმავლობაში მაუწყებლის მიერ გაწეულმა ჯამურმა საკასო ხარჯმა შეადგინა **78,870,158** ლარი.

შესაბამისად, 2020 წლის დაგეგმილი ბიუჯეტისა და გაწეული საკასო ხარჯის შედარება შემდეგნაირად გამოიყურება:

საწყისი ნაშთი	ფაქტიური შემოსავალი	ფაქტიური ხარჯი	ნაშთი
01.01.2020	2020 წელი	2020 წელი	31.12.2020
1,829,679	85,765,295	78,870,158	8,724,816

2020 წ. კომერციული შემოსავლები

რეკლამა & სპონსორობა შემოსავლები	1,076,460
იჯარიდან შემოსავალი	404,212
დეპოზიტზე დარიცხული საპროცენტო სარგებელი	1,472,276
სხვადასხვა შემოსავალი	425,381
ჯამი:	<u>3,378,329</u>

სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებელი“-ს მიერ 2020 წელს გაწეული ხარჯები

ხელფასები

2020 წელს შრომის ანაზღაურების მიზნით კორექტირებულ ბიუჯეტში განსაზღვრულმა თანხამ შეადგინა 30,009,467ლარი, მათ შორის:

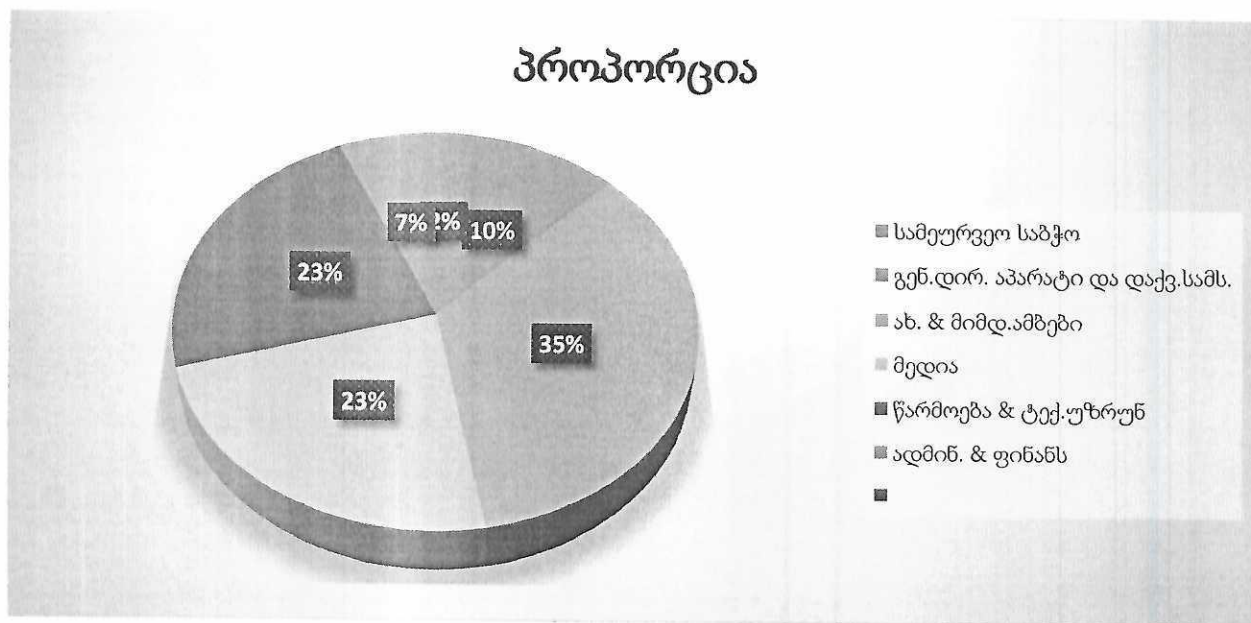
- გენერალური დირექტორის აპარატი 3,094,368
- ახალი და მიმდინარე ამბები 10,546,511
- სამეურვეო საბჭო 672,929
- მედიის და კომუნიკაცია 0
- მედიაწარმოება 7,089,817
- წარ და ტექ უზრუნველყოფა 6,960,005
- ადმინ და ფინანსები 1,974,962

რეალურად ამ მუხლით 2020 წელს დახარჯული იქნა **30,338,592** ლარი

	2020 გეგმა	2020 ფაქტი	სხვაობა	%
სამეურვეო საბჭო	765,154	672,929	92,225	87.9%
გენ.დირ. აპარატი და დაქვ.სამს.	3,072,196	3,094,368	-22,172	100.7%
ახ. & მიმდ.ამბები	10,420,093	10,546,511	-126,418	101.2%
მედია	6,916,390	7,089,817	-173,427	102.5%
წარმოება & ტექ.უზრუნ	6,862,410	6,960,005	-97,595	101.4%
ადმინ. & ფინანს	1,973,224	1,974,962	-1,738	100.1%
შრომის ანაზღაურება	30,009,467	30,338,592	-329,125	101.1%

2020 წლის განმავლობაში საზოგადოებრივი მაუწყებლის მიერ შრომის ანაზღაურებაზე ბიუჯეტირებული თანხა (კორექტირების შემდეგ) შეადგენდა 30,009,467 ლარს, ფაქტიურმა გაწეულმა საკასო ხარჯმა შეადგინა 30,338,592 ლარი.

პროპორცია



მივლინებები

2020 წელს მივლინებების დასაფინანსებლად გაწეულმა ხარჯმა შეადგინა 520,295 ლარი.

➤ახალი და მიმდინარე ამბების ბლოკი -- 302,707

➤მედიის და კომუნიკაცია ბლოკი -- 0

➤მედიაწარმოების ბლოკი -- 190,927

➤წარ. და ტექ. უზრუნველყოფის ბლოკი-- 14,311

➤ადმინ და ფინანსების ბლოკი --- 0

➤სამეურვეო საბჭო -- 12,350

ჯამური თანხა: 520,295

ლიცენზიები

2020 წლის განმავლობაში სსიპ საზოგადოებრივი მაუწყებლის მიერ ლიცენზიების შესყიდვა/მომსახურებაზე გაწეული იქნა შემდეგი სახის საკასო ხარჯები:

წყალბურთი	51,561
ოლიმპიადა	201,072
კალათბურთი ევროპის შესარჩევი	267,042
UEFA 2020 ევროპის ჩემპიონატი ფეხბურთში	1,141,951
FIFA 2022	482,762
UEFA 2018-2021 საკვალიფიკაციო	36,305

ტრანსპორტის ხარჯი

ტრანსპორტი	492,682
ტრანსპორტის მომსახურების ხარჯი	144,598
ტრანსპორტის შეკეთება (მომსახურება)/სათად. ნაწილები	116,429
საბურავები	2,336
ავტოტრანსპორტის დაზღვევა	15,788
GPS	7,254
ტექ. დათვალიერება	1,680
პარკირების გადასახადი	1,110
საწვავ-საპოხი მასალები	200,070
ბენზინი	168,120
დიზელი	31,950

მარკეტინგი

მარკეტინგი	27,544
კვლევები	7,977
ბრენდირება	8,778
პრომოუშენი	7,033
ღონისძიებები	3,757
ონლაინ მედია	200,245
ონლაინ მედიის სხვადასხვა შესყიდვები	81,245

ადმინისტრაციული ხარჯი

შენობა-ნაგებობების დაცვა	266,125
საფოსტო მომსახურება	1,795
საოფისე მასალები	53,243
ავეჯი და საოფისე ინვენტარი	26843
საკანცელარიო საქონელი	20,164
კარტრიჯები, საბეჭდი მასალები	6,235
სარემონტო სამუშაოები	127,381
გამაგრებელი & სავენტილაციო სისტემები	171,428
საიდენტიფიკაციო საშვები	564
სატვირთო მანქანის დაქირავება, ტვირთის გადაზიდვა	5,405
მუშახელი მომსახურება	7,558
სამეურნეო საქონელი	71,869
სამშენებლო მასალები	1,046
ლიფტის და სხვა ტექ. დათვალიერება	6,491
საოფისე ელ. ტექნიკა	15,715
საკონსულტაციო მომსახურება	7848
ჟურნალ-გაზეთები	290
საარქივო მომსახურება	1,452
თარგმნა, ნოტარიუსი და სხვა	3,368
სახელმწიფო ბაჟი	45,562
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	88,054

სხვა გადახდების შესახებ

გადასახდლები	4,182,722
ევროპის მაუწყებელთა კავშირის (EBU) 2017 წლის საწევროს ხარჯი	637,244
დღგ (რეალიზაციის, უკუდაბეგვრის)	2,172,502
ქონების გადასახადი	7,000
მიწის გადასახადი	10,362
მოგების გადასახადი	433
საავტორო უფლებები	43,121
26 მაისის ხარჯი	-
ფილმის რეალიზაც. ავტორის წილი	-

უარყოფითი საკურსო სხვაობა	-
სესხის მომსახურება	915,319
საპენსიო ფონდის ანარიცხები	-
საპენსიო ფონდიდან უკან დაბრუნება	266
მიზმობრივი გრანტების ხარჯვა	-
სამსახ. მოვალ. შესრ. დროს დაზარაბელთა საკომპენსაციო ფონდი	-
სხვა მიმდინარე დავალიანება	244,985
ჯამი:	8,213,954

შესყიდვები

2020 წელს საზოგადოებრივი მაუწყებელი შესყიდვებს 2 წყაროდან ახორციელებდა: საბიუჯეტო სახსრები და საკუთარი სახსრები.

ჯამში წლის განმავლობაში დაიდო 69020774.48 ლარის ღირებულების 609 კონტრაქტი.

დაფინანსების წყაროების და ტენდერების ტიპების მიხედვით შესყიდვების მიმართულებით გვაქვს შემდეგი სურათი:

შესყიდვის ტიპი	ხელშეკრულებების რაოდენობა	ხელშეკრულებების ღირებულება (ლარი)	დაფინანსების წყარო
გამარტივებული შესყიდვა	46	253 376,78	სახელმწიფო ხაზინა
გამარტივებული შესყიდვა	490	249 198,29	საკუთარი სახსრები
კონსოლიდირებული ტენდერი	13	563 430,85	სახელმწიფო ხაზინა
კონსოლიდირებული ტენდერი	1	6 750	საკუთარი სახსრები
ელექტრონული ტენდერი	31	4331438,34	სახელმწიფო ხაზინა
ელექტრონული ტენდერი	28	63616580,22	საკუთარი სახსრები
ჯამი	609	69 020 774.48	

რეზიუმე

2020 წლის პირველადი საფინანსო დოკუმენტით ბიუჯეტი განისაზღვრა 102,787,130 ლარით, ბიუჯეტმა განიცადა ცვლილება, სამეურვეო საბჭოს N499ოქმის საფუძველზე დაკორექტირდა (არსებული საერთაშორისო მგომარებიდან და პანდემიის გათვალისწინებით) 78 887 395 ლარზე.



შიდა აუდიტორი ვახტანგ სალია