

სტრატეგიული განვითარების გეგმით გათვალისწინებული სამწლიანი სამოქმედო გეგმის ფარგლებში დაგეგმილი აქტივობების ბიუჯეტი

ბიუჯეტი სასწავლო უნივერსიტეტის შემოსავლებისა და ხარჯების ერთიანობას წარმოადგენს, რომელიც უზრუნველყოფს სასწავლო უნივერსიტეტის საქმიანობის მიღწევადობას და არის სტრატეგიული გეგმით გათვალისწინებული აქტივობების განხორციელების ინსტრუმენტი (ბიუჯეტი არის სასწავლო უნივერსიტეტის შემოსულობების, აგრეთვე ფუნქციებისა და ვალდებულებების შესრულების მიზნით გასაწევი გადასახდელების ნუსხა)

ბიუჯეტი არის სასწავლო უნივერსიტეტის ფინანსური დოკუმენტი, რომელსაც ამტკიცებს ადმინისტრაციის ხელმძღვანელის წარდგინებით წარმომადგენლობითი საბჭო (მომდევნო წლის ბიუჯეტი მტკიცდება საანგარიშო წლის ბოლოს არაუგვიანეს 31 დეკემბრისა, მიმდინარე წლის დაზუსტებული ბიუჯეტი მტკიცდება საანგარიშო წლის ბოლოს არაუგვიანეს 31 დეკემბრისა, ბიუჯეტში ცვლილებები ხორციელდება საჭიროებისამებრ. ცვლილებებისა და დამატებების შეტანა ხორციელდება წარმომადგენლობითი საბჭოს მიერ კანონმდებლობითა და სასწავლო უნივერსიტეტში დადგენილი წესით) და მასში ასახულია განსაზღვრული ღონისძიებების დაფინანსება შემოსულობების გათვალისწინებით.

სასწავლო უნივერსიტეტის ბიუჯეტი არის სხვადასხვა შემოსულობების დაფინანსების წყაროების ნაერთი - „ნაერთი ბიუჯეტი“

ბიუჯეტი მოიცავს სასწავლო უნივერსიტეტის დაფინანსების წყაროებს:

1. ეკონომიკური საქმიანობით მიღებული შემოსავალი:

- ა) სწავლის საფასური, რომელიც იფარება სამაგისტრო, საბაკალავრო და პროფესიულ საგანმანათლებლო პროგრამებზე სტუდენტების მიერ;
- ბ) სწავლის საფასური, რომელიც იფარება სახელმწიფო სასწავლო გრანტით და სახელმწიფო სასწავლო სამაგისტრო გრანტით (აკრედიტებულ უმაღლეს საგანმანათლებლო პროგრამაზე).
- გ) სტუდენტთა სწავლის საფასური, რომელიც იფარება საბაკალავრო საგანმანათლებლო პროგრამებზე სახელმწიფოს მიერ სასწავლო და სოციალური გრანტით;
- დ) სწავლის საფასური, რომელიც იფარება სტუდენტის მიერ (სხვა ფასიანი სწავლებიდან - მოკლევადიანი/გრძელვადიანი გადამზადებისა და მომზადების კურსები - მიღებული შემოსავლები);
- ე) კერძო გრანტის, შემოწირულობის სახით ან ანდერძით მიღებული შემოსავლები;
- ვ) დარგობრივი სამინისტროების მიერ გამოყოფილი პროგრამული დაფინანსება;
- ზ) პროფესიული განათლების ვაუჩერული/პროგრამული დაფინანსება.
- თ) შესაბამისი ბიუჯეტიდან გამოყოფილი მიზნობრივი სახსრები;
- ი) სასწავლო უნივერსიტეტის ეკონომიკური საქმიანობით მიღებული სხვა შემოსავლები;

2. სასწავლო უნივერსიტეტის სენაკის ბაზაზე აგრარული მიმართულებით სწავლების პროცესში წარმოშობილი სოფლის მეურნეობის პროდუქტების ნამატის რეალიზაციით.

3. სასწავლო უნივერსიტეტის პროფესიულ საგანმანათლებლო პროგრამის ფარგლებში სასწავლო პროცესში შექმნილი ფასეულობების რეალიზაციით.

4. საბანკო დაწესებულებაში არსებული ფულადი ანაზრებიდან მიღებული საპროცენტო შემოსავალი.

5. სხვა სახის შემოსავლები, რომლებიც საქართველოში არსებული კანონმდებლობით ითვლება ეკონომიკური საქმიანობით მიღებულ შემოსავლებად.

6. სასწავლო უნივერსიტეტის ბიუჯეტი ყალიბდება ფინანსირების ყველა წყაროს გათვალისწინებით.

შოთა მესხიას ზუგდიდის სახელმწიფო სასწავლო უნივერსიტეტის ბიუჯეტი არის საერთო/საუნივერსიტეტო, ყველა შემოსავალი ერთიანდება სასწავლო უნივერსიტეტის საერთო (ნაერთ) ბიუჯეტში, რომელიც სასწავლო უნივერსიტეტის სტრატეგიიდან გამომდინარე, საჭიროების შემთხვევაში მიემართება მოქმედი კანონმდებლობით სხვადასხვა საფეხურის (აკადემიური, პროფესიული) საგანმანათლებლო პროგრამის დასაფინანსებლად.

სასწავლო უნივერსიტეტის ბიუჯეტი შესაბამისობაშია საქართველოს მოქმედი კანონმდებლობის ზოგად დებულებებთან (საქართველოს საგადასახადო კოდექსი, კანონი „საქართველოს საბიუჯეტო სისტემის შესახებ“), როგორცაა:

ა) ყოველსომომცველობა (სასწავლო უნივერსიტეტის ყველა შემოსავლების სრულყოფილად ასახვა);

ბ) გამჭვირვალობა (შემოსავლების განხილვის საჯაროობა);

გ) დამოუკიდებლობა (უზრუნველყოფს საკუთარი შემოსავლების წყაროების დამოუკიდებლად განსაზღვრის უფლებას)

დ) უნივერსალურობა (შემოსავლების მიმართვა საერთო გადასახადების დასაფინანსებლად).

ბიუჯეტის ყველა შემოსულობა და გადასახდელი სრულდება სახელმწიფო ხაზინის სისტემის მეშვეობით.

სასწავლო უნივერსიტეტში მოქმედებს „შოთა მესხიას ზუგდიდის სახელმწიფო სასწავლო უნივერსიტეტის ბიუჯეტის შედგენის/დამტკიცების, შემოსავლების წყაროების განსაზღვრისა და ხარჯვის განაწილების წესი“, რომელიც არეგულირებს

სასწავლო უნივერსიტეტის ბიუჯეტის შედგენას/დამტკიცებას, შემოსავლების წყაროების განსაზღვრასა და ხარჯვის განაწილებას.

ადმინისტრაციის ხელმძღვანელის ხელმძღვანელობით სასწავლო უნივერსიტეტის ძირითადი საგანმანათლებლო ერთეულის(ფაკულტეტის) და სხვა სტრუქტურული ერთეულების მონაწილეობით ხდება ერთიანი საუნივერსიტეტო ბიუჯეტის ფორმირება და შედგება ძირითადი საგანმანათლებლო ერთეულის (ფაკულტეტის) საბჭოს მიერ განსაზღვრული ბიუჯეტისა და სხვა შემოსავლების/დაფინანსებისგან.

1. ეკონომიკური საქმიანობით მიღებული შემოსავლები მიემართება ყველა საფეხურის როგორც აკადემიური, ისე პროფესიული საგანმანათლებლო პროგრამების დასაფინანსებლად:

პროფესიული განათლების დასაფინანსებლად მიღებული შემოსავლები:

1. ვაუჩერული დაფინანსება მიემართება მხოლოდ პროფესიული საგანმანათლებლო პროგრამების უზრუნველსაყოფად:

პროფესიული განათლების მასწავლებლის შრომის და პრემიის/დანამატის, ფულადი წახალისებისა და სასწავლო პროცესის ხარისხიანი წარმართვისთვის აუცილებელი საჭიროებების (სასწავლო მასალები და ინსტრუმენტები/აღჭურვილობა) ასანაზღაურებლად .

2. **პროფესიული განათლების დასაფინანსებლად მიღებული პროგრამული დაფინანსება მოიცავს ადმინისტრაციულ ხარჯებს, მათ შორის: საშტატო განრიგით გათვალისწინებული იმ პერსონალისა და სახელმწიფო დაფინანსების ფარგლებში დასასაქმებელი შტატგარეშე მოსამსახურეების შრომის/პრემიის/დანამატის**

ანაზღაურებას, რომელთა საქმიანობა სრულად/ ძირითადად მიმართულია პროფესიული პროგრამების უზრუნველსაყოფად.

წარმომადგენლობითი საბჭოს 2017 წლის 23 ოქტომბრის #41 დადგენილებით დამტკიცდა 2017 წლის დაზუსტებული ბიუჯეტი.

წარმომადგენლობითი საბჭოს 2017 წლის 15 ნოემბრის # 46 დადგენილებით ადმინისტრაციის ხელმძღვანელის წარდგინების საფუძველზე დამტკიცდა სასწავლო უნივერსიტეტის 2018 წლის ბიუჯეტი

სასწავლო უნივერსიტეტის წარმომადგენლობითი საბჭოს 2018 წლის 26 თებერვლის #12 დადგენილებით დამტკიცდა ადმინისტრაციის ხელმძღვანელის წარდგინების საფუძველზე 2017 წლის ფინანსური ანგარიშები (ბალანსი, ინვენტარიზაციის უწყისი).

სასწავლო უნივერსიტეტის ნაერთი ბიუჯეტის მაჩვენებელი წლების მიხედვით:

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.923924	3.067396	2.473086	2.123783	2.569688	3.535652	2.573675	2.697329

სასწავლო უნივერსიტეტის ფაკულტეტის ბიუჯეტის მაჩვენებელი წლების მიხედვით:

2018	2019	2020
1230750.00	1353825.00	1489207.00

სასწავლო უნივერსიტეტის ვაუჩერული დაფინანსების მაჩვენებელი წლების მიხედვით:

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
193512.00	302354.00	638668.00	480296.00	801053.00	741000.00	852150.00	979972.00

სასწავლო უნივერსიტეტის პროგრამული (პროფესიული) დაფინანსების მაჩვენებელი წლების მიხედვით:

2013	2014	2015	2016	2017	2018
7621.00	-	217715.00	359535.00	305983.00	390400.00

ურთიერთთანამშრომლობის მემორანდუმისა და ხელშეკრულების საფუძველზე სასწავლო უნივერსიტეტი გაეროს განვითარების პროგრამის დაფინანსების

ფარგლებში ახორციელებს მომზადების/გადამზადების მოკლევადიან კურსებს. სასწავლო უნივერსიტეტის გაეროს განვითარების პროგრამის ფარგლებში მიღებული დაფინანსების (დაფინანსება მოიცავს შრომის ანაზღაურებას, სასწავლო მასალებს, აღჭურვილობას, სარეკლამო საინფორმაციო, ტრანსპორტირების და სხვა ხარჯებს) მაჩვენებელი წლების მიხედვით:

2013	2014	2015	2016	2017	2018
519977.00	306344.00	64240.00	86635.00	189416.00	94276.00

ურთიერთთანამშრომლობის მემორანდუმისა და ხელშეკრულების საფუძველზე სასწავლო უნივერსიტეტი გაეროს განვითარების პროგრამის დაფინანსების ფარგლებში ახორციელებს სამუშაოზე დაფუძნებული სწავლებას/დუალური განათლებას. (დაფინანსება მოიცავს შრომის ანაზღაურებას, სასწავლო მასალებს, აღჭურვილობას, სარეკლამო საინფორმაციო, ტრანსპორტირების და სხვა ხარჯებს) დაფინანსების მაჩვენებელი წლების მიხედვით

2017	2018
95140.00	17030.00

სასწავლო უნივერსიტეტის საერთაშორისო პროექტების (ინსტიტუციური შესაძლებლობების განვითარების - ტემპუსის) (PICASA, ERAZMUS, ERAZMUS MUNDUS, DARE, STARY, INTEGRITY) ფარგლებში მიღებული დაფინანსების (დაფინანსება მოიცავს შრომის ანაზღაურებას, საზღვარგარეთ და ქვეყნის შიგნით სამივლინებო, შესაძლებლობების დანერგვისა და განვითარების ხარჯებს, სასწავლო მასალებს, აღჭურვილობას, სარეკლამო საინფორმაციო და სხვა ხარჯებს) მაჩვენებელი წლების მიხედვით:

2013	2014	2015	2016	2017	2018
4303.00	57105.00	16813.00	76895.00	94726	196926.00

სასწავლო უნივერსიტეტის მატერიალურ-ტექნიკური ბაზის კეთილმოწყობისა და ხარისხის უზრუნველყოფის მიზნით სასწავლო უნივერსიტეტის სსიპ საგანმანათლებლო და სამეცნიერო ინფრასტრუქტურის განვითარების სააგენტოს დაფინანსების მაჩვენებელი წლების მიხედვით:

2013	2014	2015	2016	2017	2018
-	1363641.00	521016.00	121205.00	225553.00	294688.00

სსიპ საგანმანათლებლო და სამეცნიერო ინფრასტრუქტურის განვითარების სააგენტოს მიერ უსასყიდლოდ გადმოცემული (გრანტი-მიღება ჩაბარებით)

2013	2014	2015	2016	2017	2018
-	192287.00	582194.00	723247.00	122254.00	-

სასწავლო მოდულური პროფესიული საგანმანათლებლო პროგრამების დანერგვის მიზნით სასწავლო უნივერსიტეტის საინფორმაციული და სხვა ტექნოლოგიებით აღჭურვისა და მაჩვენებლის მუდმივი გაუმჯობესების მიზნით და სსიპ საგანმანათლებლო და სამეცნიერო ინფრასტრუქტურის განვითარების სააგენტოსა და დაფინანსების მაჩვენებელი წლების მიხედვით:

2013	2014	2015	2016	2017	2018
-	-	66779.00	89488.00	-	-

სასწავლო უნივერსიტეტის სხვა სახის შემოსავლებით (სენაკის ბაზაზე აგრარული მიმართულებით სწავლების პროცესში წარმოშობილი სოფლის მეურნეობის პროდუქტების ნამატის რეალიზაციით მიღებული, საბანკო დაწესებულებაში არსებული ფულადი ანაზრებიდან მიღებული საპროცენტო შემოსავალი, რომლებიც საქართველოში არსებული კანონმდებლობით (ითვლება ეკონომიკური საქმიანობით მიღებულ შემოსავლებად) მიღებული დაფინანსების მაჩვენებელი წლების მიხედვით:

2013	2014	2015	2016	2017	2018
25769.00	20419.00	44949.00	33251,00	19700.00	26000.00

სახელმწიფო სტიპენდია

2013	2014	2015	2016	2017	2018
31050	31200	27000	26550	27150	30000

პრეზიდენტის სარეზერვო ფონდი

2013	2014	2015	2016	2017	2018
00.00	00.00	00.00	1600.00	30888.00	35350.00

საქონელი და მომსახურების რეალიზაცია (სწავლის ქირა)

2013	2014	2015	2016	2017	2018
1,141,692.00	3,067,396.00	2,473,086.00	2,123,793.00	2,569,664.00	1,690,923.00

**ხარჯვა წლების მიხედვით ფაქტობრივი მონაცემები 2013-2017 წლები
2018-2020 პროგნოზი**

ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯვა

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1714947.00	1995222.00	3005454.00	2405894.00	2714217.00	3535652	2261625.00	2527329.00

შრომის ანაზღაურება (ნაერთი) დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
933144.00	1151649.00	1322501.00	1495779.00	1722469.00	1.799760	2127460	2004860

მ.შ შრომის ანაზღაურება (ადმინისტრაციის) დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
229801.00	276236.00	351942.00	226111.00	273646	401160	401160	401160

მ.შ შრომის ანაზღაურება (აკადემიური) დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
211224.00	233093.00	240946	240804	255766	293600	367000	403700

მ.შ შრომის ანაზღაურება (მოწვეული პერსონალი) დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
105764.32	127973.57	110483.16	120150.37	142453.11	150500	155000	170000

მ.შ შრომის ანაზღაურება (პროფესიული მასწავლებელი) დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
32882	193049.00	290914.00	491553.00	629226.00	634240	644500	651700

მ.შ შრომის ანაზღაურება (პროფესიულის ადმინისტრაცია) დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
61245.00	62400.00	75822.00	111900.00	95250	95450	99000	110000

წახალისების (პრემიების) დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
48300.00	84887.00	159882.00	122776	49980	60000	70000	80000

მ.შ მაღალკვალიფიციური პერსონალის მოზიდვა/რეკრუტირება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
8590	8750	10380	18000	23900	35200	38500	41200

სტუდენტური აქტივობების /ღონისძიებების დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1540.00	12891.00	7245.00	4000.00	30888.00	37850.00	20000.00	20000.00

კვლევების დაფინანსება: სასწავლო უნივერსიტეტის ადმინისტრაცია კვლევების ხელშეწყობის მიზნით ყოველწლიურად ბეჭდავს/ ახორციელებს შრომათა კრებულების, მონოგრაფიების, საერთაშორისო და შიდა კონფერენციის მასალების, სახელმძღვანელოების/დამხმარე სახელმძღვანელოების პუბლიკაციას. საერთაშორისო და შიდა კონფერენციის მოწყობას.

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
-	3300.00	3700.00	1700.00	1790.00	10000.00	10000.00	12000.00

პერსონალის განვითარებაზე ორიენტირებული ტრენინგების დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
2840.00	100.00	-	-	2800.00	4000.00	4300.00	5000.00

სარემონტო-სარეაბილიტაციო სამუშაოების დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	1363641.00	521016.00	194328.00	225553.00	294688.00	300000.00	350000.00

სასწავლო მასალების დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1020.00	81943.00	53820.00	25829.00	70897.00	90000.00	85000.00	90000.00

ლიტერატურის დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
7621.00.	5557.00	2276.00	4320.00	4060.00	12000.00	7000.00	7000.00

სასწავლო აღჭურვილობის დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
-	47959.00	97950.00	23330	10683.00	31990.00	30000.00	40000.00

სტიპენდიების დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
35565.00	34220.00	34810.00	32190.00	30235.00	40000.00	45000.00	49000.00

სოციალური დახმარებების დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
6450.00	4150.00	5635.00	5000.00	3687.00	8000.00	9000.00	10000.00

საგანმანათლებლო პროგრამების განვითარების დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
5300	154483.00	150407.00	36234.00	98313.00	38292.00	20000.00	20000.00

სასწავლო უნივერსიტეტის (სარეკლამო) პოპულარიზაციის ხარჯები

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
8715.00	6024.00	6457.00	3886.00	2090.00	5500	4000.00	4000.00

საზოგადოებრივ განვითარებაში კონტრიბუციის მიზნით მოწყობილი ღონისძიებების დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
755.00	3268.00	3543.00	3141.00	38812.00	44880.00	6000.00	7000.00

საჯარო ლექციების დაფინანსება

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
300.00	1100.00	1800.00	800.00	5050.00	5000.00	6000.00	7000.00

მივლინების ხარჯი

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
12732.00	15825.00	17480.00	22691.00	29562.00	37000	38500	39500

სხვა ადმინისტრაციული (ოფისის) ხარჯები

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
47000.00	154741.00	121832.00	36535.00	59899.00	24265	35000	31031

სხვა დანარჩენი ხარჯი, რომელიც არ შედის სხვა ხარჯებში

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
651,965.00	321,309.00	1,179,698.00	712,159.00	604,772.00	1,357,115.00	176,065.00	366,238.00

სასწავლო უნივერსიტეტში არსებობს ანგარიშვალდებულების, ფინანსური მართვისა და კონტროლის სისტემა.