**განმარტებითი ბარათი**

**საკრებულოს დადგენილების პროექტზე**

**„-სიღნაღის----- მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ“**

**ა) ზოგადი ინფორმაცია დადგენილების შესახებ:**

**ა.ა) დადგენილების მიღების მიზეზი:**

დადგენილება მომზადებულია საქართველოს ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის 24-ე და 91 მუხლების შესაბამისად და განსაზღვრავს 2022 წლის განმავლობაში მისაღები შემოსულობებისა და გასაწევი გადასახდელების მაჩვენებლებს.

**ა.ა.ა) პრობლემა რომლის გადაჭრასაც მიზნად ისახავს დადგენილება:**

საქართველოს კანონმდებლობის თანახმად მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტი წარმოადგენს მუნიციპალიტეტის საკრებულოს მიერ დამტკიცებულ, მუნიციპალიტეტის ფუნქციებისა და ვალდებულებების შესრულების მიზნით მისაღები შემოსულობების, გასაწევი გადასახდელებისა და ნაშთის ცვლილების ერთობლიობას.

**ა.ა.ბ) არსებული პრობლემის გადასაჭრელად დადგენილების მიღების აუცილებლობა:**

საქართველოს ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის და საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის თანახმად მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ დადგენილების პროექტის მუნიციპალიტეტის აღმასრულებელი ორგანოს მიერ მომზადება და მუნიციპალიტეტის საკრებულოს მიერ განხილვა და დამტკიცება ხორციელდება ყოველწლიურად.

**ა.ბ) დადგენილების პროექტის მოსალოდნელი შედეგი:**

„საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის“ 77-ე მუხლის შესაბამისად, 2022 წლის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის შემოსულობების, გადასახდელების და ნაშთის ცვლილების დამტკიცება.

**ა.გ) დადგენილების პროექტის ძირითადი არსი:**

**ძირითადი მაკროეკონომიკური მაჩვენებლები**

სიღნაღის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის მაჩვენებლები დამოკიდებულია საქართველოში არსებულ მაკროეკონომიკურ მაჩვენებლებზე და საქართველოს კანონმდებლობით დადგენილ მაკროეკონომიკური პარამეტრების ზღვრების დასაცავად განსახორციელებელ ღონისძიებებსა და შეზღუდვებზე.

საქართველოს ცენტრალური ხელისუფლების მიერ 2022-2025 წლების ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების საბაზო სცენარის (2022 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ კანონპროექტის თანდართული მასალები) მიხედვით 2022 წლისთვის ნომინალური მშპ-ს ზრდის ტემპი განსაზღვრულია 6,3 პროცენტით. აღნიშნულიდან გამომდინარე მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ დადგენილების პროექტში ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლით განსაზღვრული ასიგნებების ზრდა შეესაბამება საქართველოს ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის 1551 მუხლის 2-ე პუნქტის მოთხოვნებს.

**ბიუჯეტის პარამეტრები**

**საგადასახადო შემოსავლები**

საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებლები საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 77-ე მუხლის 6-ე და 61-ე პუნქტების გათვალისწინებით საქართველოს ფინანსთა სამინისტროდან მიღებულ საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებლებს.

2022 წლის პროგნოზით მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები ნომინალურ გამოხატულებაში 10 061,4 ათას ლარს შეადგენს. 2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით 2022 წლის საგადასახადო შემოსავლების პროგნოზი იზრდება 2706,0 ათასი ლარით (73%-ით).

**2022 წელს საგადასახადო შემოსავლების პროგნოზი გადასახადების სახეების მიხედვით შემდეგია:**

* **დამატებული ღირებულების** გადასახადის საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 6 861,4 ათასი ლარით;

*2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით დღგ გაზრდილია 61%-ით (2662,7 ათასი ლარით). აღნიშნული მოცულობით ზრდა გამოწვეულია მიმდინარე წელს, დაგეგმილზე მაღალი ეკონომიკური ზრდის შედეგად მოსალოდნელი გადაჭარბების და მომდევნო წელს ეკონომიკის ნომინალური ზრდის ფისკალური ეფექტებით;*

* **ქონების** გადასახადის საპროგნოზო მაჩვენებელი შეადგენს 3200,0 ათას ლარს;

*2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით ქონების გადასახადი 10,4%-ით (43,3 ათასი ლარით) იზრდება.*

**2022 წელს არასაგადასახადო შემოსავლების პროგნოზი გადასახადების სახეების მიხედვით შემდეგია:**

* **გრანტების** სახით დაგეგმილი მაჩვენებლები განისაზღვრება 165,0 ათასი ლარამდე, მათ შორის:
  + სხვა დონის სახელმწიფო ერთეულებიდან მისაღები გრანტები მიზნობრივი ტრანსფერი განისაზღვრება 165,0 ათასი ლარით

2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით გრანტები 10,4%-ით (20,0 ათასი ლარით) იზრდება.

* **შემოსავლები საკუთრებიდან განსაზღვრულია 175,5 ათასი ლარის ოდენობით, მათ შორის:**
  + პროცენტები 80,0 ათასი ლარი.

2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით პროცენტები 59%-ით (32,4 ათასი ლარით) იზრდება.

* + რენტა 95,5 ათასი ლარი;

2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით პროცენტები 18,8 ათასი ლარით მცირდება. შემცირება გამოწვეულია ბუნებრივი რესურსების მოსაკრებლის შემცირებით ვინაიდან, ბუნებრივი რესურების მოპოვებაზე გაცემულია ნაკლები ლიცენზია.

* **შემოსავლები საქონელისა და მომსახურების რეალიზაციიდან განსაზღვრულია 116,1 ათასი ლარის ოდენობით, მათ შორის:**
  + სანებართვო მოსაკრებლები 25,0 ათასი ლარი;
  + სამხედრო სავალდებულო სამსახურის გადავადების მოსაკრებელი 0,4 ათასი ლარი;
  + მოსაკრებელი დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის 24,0 ათასი ლარი;
  + შემოსავალი სხვა არაკლასიფიცირებული მომსახურების გაწევიდან 66,7 ათასი ლარი;
* **შემოსავლები სანქციები, ჯარიმები და საურავებიდან განსაზღვრულია 180,0 ათასი ლარის** ოდენობით, მათ შორის:
  + შემოსავალი სანქციებიდან (ჯარიმები და საურავები) ადმინისტრაციული სამართალდარღვევების გამო 180,0 ათასი ლარი;
* **არაფინანსური აქტივების კლების** (პრივატიზაცია) სახით მისაღები თანხების გეგმა შეადგენს 3122,0 ათას ლარს;

# **მუნიცპალიტეტის ბიუჯეტის გადასახდელები**

მუნიცპალიტეტის ბიუჯეტის გადასახდელების მოცულობა შეადგენს 13820,0 ათას ლარს (2021 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით იზრდება 2520.0 ათასი ლარით).

2022 წლის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ხარჯვით ნაწილში ასახულია დამატებითი ხარჯები ისეთი მიმართულებებით, მასწავლებელთა ან თანამშრომელთა ხელფასების ზრდა კარიერული სქემის შესაბამისად.

**პრიორიტეტების მიხედვით გათვალისწინებულია:**

* **ინფრასტრუქტურის განვითარება - 4888,7 ათასი ლარი; მათ შორის:**
* **საგზაო ინფრასტრუქტურის** განვითარება - 1786,9 ათასი ლარი;

* **წყლის სისტემების** განვითარება -453,6 ათასი ლარი;
* **გარე განათება - 532,1 ათასი ლარი;**
* **მშენებლობა, ავარიული ობიექტების და შენობების რეაბილიტაცია - 45,0 ათასი ლარი;**

ქვეპროგრამის ფარგლებში განხორციელდება მუნიციპალიტეტის საკუთრებაში არსებული ადმინისტრაციული და სხვა შენობების მშენებლობა-რეაბილიტაცია, საცხოვრებელი და არასაცხოვრებელი შენობების მშენებლობა, რეაბილიტაცია-ექსპლოატაცია, საცხოვრებელი შენობების სახურავების გადახურვა, სადარბაზოების კეთილმოწყობა და სხვა.

* **საკანალიზაციო და წყალსადინარების სისტემების მოვლა-შენახვის ღონისძიებების**  მოწყობა, რეაბილიტაცია/ექსპლოატაცია - 50,0 ათასი ლარი;
* **კეთილმოწყობის ღონისძიებები** პროგრამის ფარგლებში განხორციელდება ქალაქის იერსახის გაუმჯობესებისათვის საჭირო სამუშაოები, სადღესასწაულო დღეებისათვის ქალაქის გაფორმება, ქალაქის საკუთრებაში არსებული სხვადასხვა შენობების რეაბილიტაცია, საზოგადოებრივი სივრცეების მოწყობა, რეაბილიტაცია/ექსპლოატაცია და სხვა ღონისძიებები.
* **საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო** დოკუმენტაციისა და სამშენებლო სამუშაოების ტექნიკური ზედამხედველობისა და ექსპერტიზის ხარჯები განსაზღვრილია 1000,0 ათასი ლარით.

პროგრამის ფარგლებში განხორციელდება მუნიციპალიტეტის მიერ განსახორციელებელი ინფრასტრუქტურული სამუშაოებისთვის საჭირო საპროექტო დოკუმენტაციის დამზადების ხარჯებისა და ექსპერტიზის ხარჯების ანაზღაურება. ასევე, მოხდება სამშენებლო სამუშაოების ტექნიკური ზედამხედველობისათვის საჭირო ხარჯების ანაზღაურება.

* **დასუფთავება და გარემოს დაცვა განისაზღვრა - 879,2 ათასი ლარი; მათ შორის:**
* **დასუფთავება და ნარჩენების გატანა - 879,2 ათასი ლარი**

პროგრამის ფარგლებში განხორციელდება მუნიციპალიტეტის სოფლების დაგვა-დასუფთავება და ნარჩენების გატანა, გარე ქსელის ბუნკერებიდან საყოფაცხოვრებო ნარჩენების შეგროვება და გატანა, მაწანწალა ცხოველების სპეციალურ თავშესაფარში გადაყვანა.

* **მწვანე ნარგავების მოვლა-პატრონობა, განვითარება - 116,2 ათასი ლარი**

მოსახლეობისთვის ჯანსაღი და კომფორტული გარემოს შესაქმნელად აუცილებელია მუნიციპალიტეტის გამწვანება და ეკოსისტემის გაუმჯობესება. პროგრამის ფარგლებში მოხდება მწვანე ნარგავების მოვლა-პატრონობა, მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე არსებული სკვერების რეაბილიტაცია-ექსპლოატაცია და მოვლა-პატრონობა.

**სასაფლაოების მოვლა-პატრონობა - 6,6 ათასი ლარი**

* **განათლება - 2427,1 ათასი ლარი, მათ შორის:**
* **სკოლამდელი განათლება - 2348,7 ათასი ლარი;**

2021 წელთან შედარებით თანხები გაზრდილია 641,0 ათასი ლარით, რაც გამოწვეულია პედაგოგების ხელფასების მატებით;

* **მოსწავლე ახალგაზრდობის სახლი - 78,4 ათასი ლარი**
* **კულტურა, ახალგაზრდობა და სპორტი - 1469,7 ათასი ლარი მათ შორის:**
* **სპორტის განვითარების ხელშეწყობა - 287,3 ათასი ლარი;**

პროგრამის ფარგლებში დაგეგმილია სპორტული სკოლების ფუნქციონირების ხელშეწყობა ჯანსაღი მომავალი თაობის აღზრდის მიზნით. ასევე, სპორტის სხვადასხვა სახეობაში გაიმართება ტურნირები მოყვარულ და პროფესიონალ სპორტსმენებს შორის, მოხდება სპორტული სკოლების უზრუნველყოფა საჭირო ინვენტარით. პროგრამა ითვალისწინებს სიღნაღის მუნიციპალიტეტში მცხოვრებ წარმატებულ სპორტსმენთა და მწვრთნელთა დაჯილდოების ხარჯებს.

* **კულტურის განვითარების ხელშეწყობა**

პროგრამის ფარგლებში მუნიციპალიტეტი განახორციელებს სახელოვნებო სკოლების, ბიბლიოთეკების, მოსწავლე-ახალგაზრდობის ცენტრის, მეგობრობის ცენტრის, მუზეუმისა და კულტურისა და ხელოვნების ცენტრის დაფინანსებას, უზრუნველყოფს მათი ფუნქციონირებისთვის საჭირო მატერიალური და ფინანსური ბაზის შექმნას. მუნიციპალიტეტის კულტურული ტრადიციების დაცვის მიზნით პროგრამის ფარგლებში გაგრძელდება სხვადასხვა კულტურული და დასვენების ობიექტის ფინანსური მხარდაჭერა, განხორციელდება სხვადასხვა კულტურული ღონისძიება, მათ შორის სადღესასწაულო დღეებში სხვადასხვა გასართობი და სანახაობრივი ღონისძიება და სხვა. ასევე მოხდება მუნიციპალიტეტში მიმდინარე მოვლენების გაშუქება და პოპულარიზაცია მასობრივი ინფორმაციის საშუალებებით.

* **ახალგაზრდობის მხარდაჭერა**

პროგრამის ფარგლებში დაგეგმილია მომავალი თაობის ფიზიკური გაჯანსაღების მიზნით ტურისტული ლაშქრობები. ასევე ახალგაზრდა თაობის ჩართვა მუნიციპალიტეტის ყოველდღიურ საქმიანობაში. ახალგაზრდების ინიციატივებით სხვადასხვა პროექტების განხორციელება და სხვა.

* **ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა - 1007,6 ათასი ლარი, მათ შორის:**
* **საზოგადოებრივი ჯანმრთელობისა და უსაფრთხო გარემოს უზრუნველყოფა - 1007,6 ათასი ლარი;**

პროგრამა ითვალისწინებს სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილი მიზნობრივი ტრანსფერის ფარგლებში „საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრული ფუნქციების დაფინანსებას, კერძოდ:· არსებობის შემთხვევაში ცოფის კერის ლიკვიდაცია და დაკბენილი მოსახლეობის ზუსტი აღრიცხვა, სასწრაფო შეტყობინების სისტემის დახვეწა და გაუმჯობესება; დაავადებათა გავრცელების ეტაპობრივი შემცირება მისი კონტროლის გზით. ეპიდსიტუაციის გამწვავების დროული გამოვლენის ხელშეწყობა და მათზე სწრაფი რეაგირება, პროფილაქტიკურ ღონისძიებათა გატარება; · მუნიციპალიტეტის მოსახლეობაში არაგადამდებ დაავადებათა პრევენციის და ჯანმრთელობაზე მავნე ფაქტორების ზემოქმედებაზე მოსახლეობის ინფორმირების გზით ჯანმრთელობის დაცვის ხელშეწყობა;

* **სოციალური პროგრამები - 951,0 ათასი ლარი; გათვალისწინებულია შემდეგი პროგრამების:**
* ავადმყოფთა სოციალური დაცვის პროგრამა -400,0 ათასი ლარი;
* ოჯახებისა და ბავშვების სოციალური დახმარება -20,0 ათასი ლარი;
* სტიქიისა და ხანძრის შედეგად დაზარალებული მოსახლეობის დახმარება - 41,0 ათასი ლარი
* სხვა სოციალური ღონისძიებები -172,0 ათასი ლარი;
* სამშობლოს დაცვისას დაღუპულთა და ომის შემდეგ გარდაცვლილ მეომართა დაკრძალვასთან დაკავშირებული სარიტუალო მომსახურება -1,0 ათასი ლარი
* ომისა და სამხედრო ძალების ვეტერანთა სოციალური დახმარება - 11,0 ათასი ლარი
* იძულებით გადაადგილებულ პირთა სოციალური დახმარება - 3,0 ატასი ლარი
* შეზღუდული შესაძლებლობების სტატუსის მქონე პირთა მატერიალური და სამედიცინო დახმარება - 92,5
* მარჩენალდაკარგულისა და მარტოხელა დედების სოციალური დახმარება - 6,0 ათასი ლარი
* ობოლი სტუდენტებისა და მრავალშვილიანი ოჯახებიდან სტუდენტთა დაფინანსება - 20,5 ათასი ლარი
* ა(ა)იპ „სიღნაღის მუნიციპალიტეტის უფასო სასადილო“ 184,0 ათასი ლარი

* **მმართველობა - 3892,4 ათასი ლარი, მათ შორის:**
* საკრებულოს დაფინანსება - 940,5 ათასი ლარი;
* მერია - 2509,5 ათასი ლარი;
* სარეზერვო ფონდი - 50,0 ათასი ლარი;
* თანამშრომლების სწავლება გადამზადება - 15,5 ათასი ლარი;
* სსიპ მუნიციპალური განვითარების ფონდითვის დასაფარავის თანხა და ვალის მომსახურება 377,1 ლარი, მათ შორის ძირი 256,5 ლარი და პროცენტი - 120,6 ლარი.

**მხარჯავი დაწესებულებების მიხედვით მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ასიგნებები შემდეგნაირად განისაზღვრება:**

**/ათასი ლარი/**

| **პროგრამული კოდი** | **დასახელება** | **2022 წლის პროექტი** |
| --- | --- | --- |
|  | **სულ ჯამი** | **13820,0** |
| 01 01 | საკრებულო | 940,5 |
| 01 02 | მერია | 2509,5 |
| 01 03 | სარეზერვი ფონდი | 50,0 |
| 01 04 | თანამშრმელტა გადამზადება | 15,5 |
| 02 00 | ინფრასტრუქტურის განვიტარება | 4888,7 |
| 02 01 |  |  |
| 02 02 |  |  |
| 02 03 |  |  |
| 03 00 |  |  |
| 03 01 |  |  |
| 03 02 |  |  |
| 04 00 | განათლება | 2427,1 |
| 04 02 |  |  |
| 05 01 | კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობის ხელშეწყობა | 1469,7 |
| 05 02 |  |  |
| 06 00 | მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა | 1007,6 |
| 06 01 |  |  |
| 06 01 01 |  |  |
| 06 01 02 |  |  |
| 06 02 |  |  |
| 06 02 01 |  |  |
| 06 02 02 |  |  |
| 06 02 03 |  |  |

**სიღნაღის მუნიცპალიტეტის ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ზრდა ფუნქციონალურ ჭრილში**

* *საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება - 3635,6 ათასი ლარი;*
* *თავდაცვა - 134,8 ათასი ლარი;*
* *ეკონომიკური საქმიანობა - 1798,9 ათასი ლარი;*
* *გარემოს დაცვა - 929,2ათასი ლარი;*
* *საბინაო-კომუნალური მეურნეობა - 2160,6 ათასი ლარი;*
* *ჯანმრთელობის დაცვა - 56,6ათასი ლარი;*
* *განათლება - 2427,1 ათასი ლარი;*
* *სოციალური დაცვა - 951,0ათასი ლარი;*
* *დასვენება, კულტურა და რელიგია 1469,7 ათასი ლარი*

**დადგენილების ინიციატორი**

მუნიციპალიტეტის მერი: /მ. ბეგიაშვილი/

**დადგენილების ავტორი**

მუნიციპალიტეტის საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახური: /მ. სიფრაშვილი/