

საკრებულოს დადგენილების პროექტზე

„ცაგერის 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

ცაგერის 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 10,8 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 8025,7 ათას ლარს შეადგენს. 2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით 2022 წლის საგადასახადო შემოსავლების პროგნოზი იზრდება 751,1 ათასი ლარით (10,3%-ით).

2022 წელს საგადასახადო შემოსავლების პროგნოზი გადასახადების სახეების მიხედვით შემდეგია:

- **დამატებული ღირებულების** გადასახადის საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 7525,7,0 ათასი ლარით;

2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით დღგ გაზრდილია 10,3%-ით (701,1 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 500,0 ათას ლარს;

2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით ქონების გადასახადი 11,1%-ით (50,0 ათასი ლარით) იზრდება.

2022 წელს არასაგადასახადო შემოსავლების პროგნოზი გადასახადების სახეების მიხედვით შემდეგია:

- **გრანტების** სახით დაგეგმილი მაჩვენებლები განისაზღვრება 175,0 ათასი ლარამდე, მათ შორის:

- ✓ სახელმწიფო ბიუჯეტიდან მისაღები მიზნობრივი ტრანსფერი 175,0 ათასი ლარი; 2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით გაზრდილია 20,0 ათასით

- შემოსავლები საკუთრებიდან განსაზღვრულია 85,0 ათასი ლარის ოდენობით, მათ შორის:

- ✓ რენტა 70,0 ათასი ლარი;

2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით პროცენტები 41,0%-ით (50,0 ათასი ლარით) მცირდება. შემცირება გამოწვეულია ბუნებრივი რესურსების მოსაკრებლის შემცირებით ვინაიდან, ბუნებრივი რესურსების მოპოვებაზე გაცემულია ნაკლები ლიცენზია.

- შემოსავლები საქონელისა და მომსახურების რეალიზაციიდან განსაზღვრულია 65,0 ათასი ლარის ოდენობით, მათ შორის:

- ✓ სანებართვო მოსაკრებლები 2,0 ათასი ლარი;
- ✓ სამხედრო სავალდებულო სამსახურის გადავადების მოსაკრებელი 2,0 ათასი ლარი;
- ✓ მოსაკრებელი დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის 11,0 ათასი ლარი;
- ✓ შემოსავალი შენობებისა და ნაგებობების იჯარაში ან მართვაში (უზურფრუქტი, ქირავნობა და სხვა) გადაცემიდან 50,0 ათასი ლარი;

2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით პროცენტები 116%-ით (30,0 ათასი ლარით) იზრდება. იზრდება შენობებისა და ნაგებობების იჯარაში ან მართვაში (უზურფრუქტი, ქირავნობა და სხვა) გადაცემის და დასუფთავების გადასახადები(ეკონომიკის და ქონების მართვის სამსახურის მიერ მოწოდებული განაცხადის თანახმად).

- შემოსავლები სანქციები, ჯარიმები და საურავებიდან განსაზღვრულია 20,0 ათასი ლარის ოდენობით, მათ შორის:

- ✓ შემოსავალი სანქციებიდან (ჯარიმები და საურავები) ადმინისტრაციული სამართალდარღვევების გამო 20,0 ათასი ლარი;

- ტრანსფერები რომელიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული განსაზღვრულია 80,0 ათასი ლარის ოდენობით, მათ შორის:

- ✓ მიმდინარე ტრანსფერები, რომელიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული 80,0 ატასი ლარი;

- არაფინანსური აქტივების კლების (პრივატიზაცია) სახით მისაღები თანხების გეგმა შეადგენს 70.0 მლნ ლარს;

ამავდროულად ბიუჯეტი ითვალისწინებს ვალის დაფარვას 55.6ათ. ლარის ოდენობით,

მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის გადასახდელები

მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის გადასახდელების მოცულობა შეადგენს 8520.7 ათას ლარს (2021 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით იზრდება 695.2 ათ. ლარით).

აღნიშნული ზრდა გამოწვეულია შესაბამისად შემოსავლებში გადასახადების ზრდის გამო

2022 წლის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ხარჯვით ნაწილში ასახულია დამატებითი ხარჯები ისეთი მიმართულებებით, როგორცაა სკოლამდელი აღზრდის მასწავლებელთა და საჯარო მოსამსახურეების ხელფასების ზრდა კარიერული სქემის შესაბამისად.

პრიორიტეტების მიხედვით გათვალისწინებულია:

- ინფრასტრუქტურის განვითარება - 1630,0 ათასი ლარი; მათ შორის:
 - ✓ საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარება - 200,0 ათასი ლარი;

განხორციელება მუნიციპალიტეტის გზების მოვლა-შენახვა და რეაბილიტაცია.

- ✓ წყლის სისტემების განვითარება -120,0 ათასი ლარი;

განხორციელება მუნიციპალიტეტის მოსახლეობის წყლის გადასახადის სუბსიდირება, მუნიციპალიტეტის სხვადასხვა თემებში წყლის სისტემების, სანიაღვრე არხების, წყლის სათავე ნაგებობების და სხვა სამუშაოები.

- ✓ გარე განათება - 290,0 ათასი ლარი;

განხორციელება მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე გარე განათების მოვლა-შენახვა და ექსპლუატაცია, მოხმარებული ელექტროენერჯის ღირებულების გადახდა

- ✓ კეთილმოწყობის ღონისძიებები პროგრამის ფარგლებში განხორციელება 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 300 ათასი ლაი.

პროგრამის ფარგლებში განხორციელება 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 - 460,0 ათასი ლარი; მათ შორის:

- ✓ დასუფთავება და ნარჩენების გატანა - 460,0 ათასი ლარი

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

➤ განათლება - 1370,0 ათასი ლარი, მათ შორის:

- ✓ სკოლამდელი განათლება - 1270,0 ათასი ლარი;

2021 წელთან შედარებით თანხები გაზრდილია 270,0 ათასი ლარით (27,0%), რაც გამოწვეულია პედაგოგების ხელფასების მატებით;

- ✓ სკოლისგარეშე სააღმზრდელო დაწესებულება(მოსწავლე-ახალგაზრდობის სახლი) – 100,0 ათასი ლარი,

- ✓ 2021 წელთან შედარებით თანხები გაზრდილია 28,0 ათასი ლარით (28%), რაც გამოწვეულია პედაგოგების ხელფასების მატებით;

➤ კულტურა, ახალგაზრდობა და სპორტი - 175.0 ათასი ლარი მათ შორის:

✓ სპორტის განვითარების ხელშეწყობა - 465,0 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 გარდაბნის მუნიციპალიტეტში მცხოვრებ წარმატებულ სპორტსმენტა 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 - 580,8 ათასი ლარი, მათ შორის:

✓ საზოგადოებრივი ჯანმრთელობისა და უსაფრთხო გარემოს უზრუნველყოფა - 100,8 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 - 480,0 ათასი ლარი; გათვალისწინებულია შემდეგი პროგრამების:

- ოჯახების და ბავშვების სოციალური დაცვა - 350,0 ათ.ლარი

- სოციალურად დაუცველი მოსახლეობის კვებით უზრუნველყოფა(უფასო სასადილო) -130,0 ათასი ლარი;

➤ მმართველობა - 2757,4 ათასი ლარი, მათ შორის:

- ✓ საკრებულოს დაფინანსება - 747,1 ათასი ლარი;
- ✓ მერია - 1778 ათასი ლარი;
- ✓ სარეზერვო ფონდი - 70.0 ათასი ლარი;
- ✓ სსიპ მუნიციპალური განვითარების ფონდითვის დასაფარავის თანხა და ვალის მომსახურება 85,6ათ. ლარი, მათ შორის ძირი 55,6 ათ.ლარი და პროცენტი - 30,0 ლარი.

მხარჯავი დაწესებულებების მიხედვით მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ასიგნებები შემდეგნაირად განისაზღვრება:

პროგრამული კოდი	დასახელება	/ათასი ლარი/ 2022 წლის პროექტი
	სულ ჯამი	8520,7
01 01 01	საკრებულო	747,1
01 01 02	მერია	1778
01 02	საერთო დანიშნულების ხარჯები	158,1
02 00	ინფრასტრუქტურის განვითარება	1630
02 01	საგზაო ინფრასტრუქტურის	200,0
02 02	წყლის სისტემების განვითარება	120,0
02 03	გარე განათება	290,0
02 05	კეთილმოწყობის ღონისძიებები	50,0
03 00	გარემოს დაცვა და დასუფთავება	460,0
03 03	დასუფთავების ღონისძიებები ა(ა)იპ „კომუნალური მეურნეობა“	460,0
04 00	განათლება	1370,0
04 01	სკოლამდელი აღზრდა	1270
04 02	მოსწავლე-ახალგაზრდობის სახლი	100,0
05 00	კულტურა, სპორტი და ახალგაზრდობა	1725
05 01	სპორტის განვითარება	465,0
05 02	კულტურის სფეროს განვითარება	1040,0
05 03	ახალგაზრდობის მხარდაჭერა	195,0
05 04	რელიგიური ორგანიზაციების ხელშეწყობა	25,0
06 00	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	580,8
06 01	ჯანმრთელობის დაცვა	100,8
06 02	სოციალური პროგრამები	480,0
06 02 02	ოჯახების და ბავშვების სოციალური დაცვა	350,0
06 02 03	სოციალურად დაუცველი მოსახლეობის კვებით უზრუნველყოფა(უფასო სასადილო)	130,0

---- მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ზრდა ფუნქციონალურ ჭრილში

- საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება - 2543,2 ათასი ლარი;
- თავდაცვა - 74,2 ათასი ლარი;
- ეკონომიკური საქმიანობა - 1357,5ათასი ლარი;
- გარემოს დაცვა - 460,0 ათასი ლარი;
- საბინაო-კომუნალური მეურნეობა 410 ათასი ლარი;
- ჯანმრთელობის დაცვა - 100,8 ათასი ლარი;
- განათლება - 1370,0ათასი ლარი;

- დასვენება, კულტურა და რელიგია - 1725,0 ათ.ლარი
- სოციალური დაცვა - 480,0 ათასი ლარი;

„ცაგერის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ“ დადგენილების პროექტთან ერთად წარმოდგენილია:

1. მუნიციპალიტეტის პრიორიტეტების დოკუმენტი (2022-2025 წლები);
2. ინფორმაცია 2021 წლის 9 თვის შესრულების შესახებ;
3. კაპიტალური ბიუჯეტის დანართი;
4. ინფორმაცია მუნიციპალიტეტის მიერ დაფუძნებული ა(ა)იპ-ების შემოსულობების, გადასახდელების და ნაშთის ცვლილების შესახებ;

ბ) ბავშვის უფლებრივ მდგომარეობაზე კანონპროექტის ზეგავლენის შეფასება:

წლიური ბიუჯეტის პროექტი არ ანიჭებს ან ზღუდავს ბავშვთა უფლებრივ მდგომარეობას და ასახავს არსებული პოლიტიკის ფარგლებში განსახორციელებელი ღონისძიებების დასაფინანსებლად საჭირო რესურსებს პასუხისმგებელი მხარჯავი დაწესებულებების შესაბამის პროგრამულ კოდებში.

ე) დადგენილების ავტორი

მუნიციპალიტეტის საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახური

ვ) დადგენილების ინიციატორი

მუნიციპალიტეტის მერი