**განმარტებითი ბარათი**

**ამბროლაურის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს დადგენილების პროექტზე**

**„ამბროლაურის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების თაობაზე“**

***ა) ზოგადი ინფორმაცია დადგენილების პროექტის შესახებ***

***ა)ა* დადგენილების მიღების მიზეზი:** საქართველოს ორგანული კანონის ,,ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი ნაწილის ,,დ.ა“ ქვეპუნქტი და 91-ე მუხლი

**ბ) დადგენილების მიღების მიზანი**

2023 წლის ამბროლაურის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის შემოსულობებისა და გადასახდელების ნუსხის დამტკიცება

**გ) დადგენილების პროექტის ძირითადი არსი:**

დადგენილების პროექტით განისაზღვრება 2023 წლის განმავლობაში მისაღები შემოსულობებისა და გასაწევი გადასახდელების მაჩვენებლები. გაგრძელდება ჯანდაცვის, სოციალური დაცვის, სკოლამდელი განათლების, ინფრასტრუქტურის სფეროში მიმდინარე პროგრამები, რამაც უნდა უზრუნველყოს მუნიციპალიტეტის მოსახლეობის სოციალური დაცვა და ეკონომიკური განვითარება.

ბიუჯეტის შემოსულობები

**ამბროლაურის მუნიციპალიტეტისათვის 2023 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 12 321 .2 ათ. ლარით.**

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
| **შემოსავლები** | **11 871.2** |
| გადასახადები | 10,743 |
| გრანტები | 165,0 |
| სხვა შემოსავლები | 963,2 |
| **ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები** |  |
| გადასახადები, მათ შორის: | **10743,0** |
| დამატებითი ღირებულების გადასახადი | 9893,0 |
| ქონების გადასახადი | 850,0 |
| საწარმოთა ქონებაზე | 730,0 |
| მათ შორის: |  |
| ფიზიკურ პირთა ქონებაზე | 0 |
| სასოფლო სამეურნეო დანიშნულების მიწაზე | 40,0 |
| არასასოფლო სამეურნეო დანიშნულების მიწაზე | 80,0 |
| **ბიუჯეტის გრანტები (ტრანსფერები)** | 165,0 |
| მიზნობრივი ტრანსფერი დელეგირებული უფლებამოსილებისსათვის | **165,0** |
| კაპიტალური ტრანსფერი რეგიონალური ფონდიდან | **0** |
| **სხვა შემოსავლები :** | **963,2** |
| მათ შორის: |  |
| 1. შემოსავლები საკუთრებიდან | 557,7 |
| პროცენტი | 155,0 |
| რენტა | 402,7 |
| მოსაკრებელი ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის | 363.7 |
| შემოსავალი მიწის იჯარიდან და მართვაში გადაცემიდან | 39\*,0 |
| 2. საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია | 125,5 |
| მოსაკრებელი დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისთვის | 50,5 |
| სანებართვო მოსაკრებელი | 40,0 |
|  |  |
| შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან | 35,0 |
| 3. სანქციები, ჯარიმები და საურავები |  |
| შემოსავალი საგზაო მოძრაობის წესების დარღვევის გამო | 250,0 |
| სხვა შემოსავლები სანქციებიდან, ჯარიმებიდან და საურავებიდან | 10,0 |
| 5. შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები |  |
| შემოსავალი ხელშეკრულების პირობების დარრვევის გამო დაკისრებული პირგასამტეხლოდან | 20,0 |
| გარდა ამისა : **არაფინანსური აქტივების კლება** | **450,0** |

**ამბროლაურის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის გადასახდელები (ასიგნებები) განისაზღვრა**

**12321.2 ათ. ლარით.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციით** | **2023 წლის პროექტი** | | |
| **სულ** | **მათ შორის** | |
| **საკუთარი შემოსავლები** | **სახელმწიფო ბიუჯეტის ფონდები** |
| **ხარჯები** | **11453,3** | **11289.7** | **163.6** |
| შრომის ანაზღაურება | **3286,5** | **3210,1** | **76,5** |
| საქონელი და მომსახურება | **1689,7** | **1684,9** | **4,8** |
| პროცენტები | **61.6** | **61.6** | **-** |
| სუბსიდიები | **5326,0** | **5243,7** | **82,3** |
| სოციალური უზრუნველყოფა | **733,5** | **733,5** | **-** |
| სხვა ხარჯები | **355,9** | **355,9** | **-** |

|  |  |
| --- | --- |
| **არაფინანსური აქტივების კლება სახეების მიხედვით. ათ.ლარი** | **2023 წლის პროექტი** |
| **არაფინანსური აქტივების კლება, ჯამი** | **450,0** |
| ძირითადი აქტივები | 40 |
| არაწარმოებული აქტივები | 410 |
| **არაფინანსური აქტივების ზრდა, ჯამი** | **760,1** |

**2023 წლის გადასახდელები განაწილებულია შემდეგი მიმართულებით:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **პროგრამული კოდი** | **პრიორიტეტი, პროგრამა, ქვეპროგრამა** | **2023 წლის პროექტი (ათ. ლარი)** |
|  | **ჯამური** | **12321,2** |
| **01 00** | **მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები** | **4484,0** |
| 01 01 | საკანონმდებლო და აღმასრულებელი ხელისუფლების საქმიანობის უზრუნველყოფა | 4284,6 |
| 01 01 01 | მუნიციპალიტეტის საკრებულო | 1143,9 |
| 01 01 02 | მუნიციპალიტეტის მერია | 3059,5 |
| 01 01 03 | სამხედრო აღრიცხვისა და გაწვევის სამსახური | 81,3 |
| 01 02 | საერთო დანიშნულების ხარჯები | 199,4 |
| 01 02 01 | სარეზერვო ფონდი | 30.0 |
| 01 02 02 | წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანებების დაფარვა და სასამართლოს გადაწყვეტილებების აღსრულების ფინანსური უზრუნველყოფა | 0 |
| 01 02 03 | მუნიციპალიტეტის ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა | 169,4 |
| **02 00** | **ინფრასტრუქტურის განვითარება** | **2122,4** |
| 02 01 | საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარება | 500,0 |
| 02 01 01 | გზების მოვლა-შენახვა და მიმდინარე შეკეთება | 250.0 |
| 02 01 02 | გზების კაპიტალური შეკეთება | 250,0 |
| 02 02 | წყლის სისტემების განვითარება | 495,0 |
| 02 02 01 | წყლის სისტემების ექსპლოატაცია | 465,0 |
| 02 02 01 01 | წყლის სისტემის მიერ მოხმარებული ელექტროენერგიის ხარჯი | 100.0 |
| 02 02 01 02 | წყლის სისტემების მოვლა-პატრონობა | 362,5 |
| 02 02 02 | წყლის სისტემების რეაბილიტაცია | 30,0 |
| 02 03 | გარე განათება | 587,4 |
| 02 03 01 | გარე განათების ქსელის ექსპლოტაცია | 587,4 |
| 02 03 01 01 | გარე განათების ქსელი მოხმარებული ელექტროენერგიის ხარჯის ანაზღაურება | 400.0 |
| 02 03 01 02 | გარე განთების ქსელის მოვლა-პატრონობა | 187,4 |
| 02 06 | კეთილმოწყობის ღონისძიებები | 60,0 |
| 02 08 | სანიაღვრე არხების, სარწყავი არხების და ნაპირსამაგრი ნაგებობების მშენებლობა რეაბილიტაცია | 80,0 |
| 02 09 | რეგიონალური პროექტების პროექტირებისა და ტექინკური ზედამხედველობის დაფინანსება | 300.0 |
| 02 10 | სატრანსპორტო მომსახურება | 100,0 |
| **03 00** | **დასუფთავება და გარემოს დაცვა** | **984,0** |
| 03 01 | დასუფთავება და ნარჩენების გატანა | 895,0 |
| 03 02 | მწვანე ნარგავების მოვლა-პატრონობა, განვითარება | 89,0 |
| 03 04 | უპატრონო ცხოველების მოვლითი ღონისძიებები | 0 |
| **04 00** | **განათლება** | **1626,5** |
| 04 01 | სკოლამდელი დაწესებულებების ხელშეწყობა | 1342,1 |
| 04 03 | განათლების ღონისძიებები | 60,0 |
| 04 04 | ა(ა)იპ მოსწავლე-ახალგაზრდობის ცენტრი | 224,4 |
| **05 00** | **კულტურა, ახალგაზრდობა და სპორტი** | **2247,0** |
| 05 01 | სპორტის სფეროს განვითარება | 933,4 |
| 05 01 01 | სპორტული დაწესებულებების ხელშეწყობა | 933,4 |
| 05 01 01 01 | ა(ა)იპ ამბროლაურის სასპორტო სკოლა | 370,0 |
| 05 01 01 02 | ა(ა)იპ ამბროლაურის ჭიდაობის კლუბი ფალავანი | 249,4 |
| 05 01 01 03 | ა(ა)იპ ამბროლაურის საცურაო აუზი | 124,0 |
| 05 01 01 04 | ა(ა)იპ ამბროლაურის მუნიციპალიტეტის საფეხბურთო კლუბი რაჭა | 190,0 |
| 05 01 02 | კაპიტალური დაბანდებები სპორტის სფეროში | 0 |
| 05 02 | კულტურის სფეროს განვითარება | 1292,6 |
| 05 02 01 | კულტურის სფეროს დაწესებულებების ხელშეწყობა | 1040,1 |
| 05 02 01 01 | ა(ა)იპ ამბროლაურის კულტურის ცენტრი | 727,2 |
| 05 02 01 02 | ა(ა)იპ ამბროლაურის დავით თორაძის სახელობის სამუსიკო სკოლა | 140,4 |
| 05 02 01 03 | ა(ა)იპ სკოლისგარეშე სახელოვნებო სააღმზრდელო დაწესებულება ამბროლაურის უჩა ჯაფარიძის სახელობის სამხატვრო სკოლა | 89,4 |
| 05 02 01 04 | ა(ა)იპ მუზეუმის ხელშეწყობა | 83,1 |
| 05 02 02 | კულტურის ღონისძიებები | 74,0 |
| 05 02 05 | გაზეთის მომსახურების დაფინანსება | 14,0 |
| 05 02 06 | ა(ა)იპ ტურისტული ცენტრი | 164,5 |
| 05 03 | ახალგაზრდობის მხარდაჭერა | 21,0 |
| **06 00** | **ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა** | **857,2** |
| 06 01 | ჯანმრთელობის დაცვა | 358,7 |
| 06 01 01 | საზოგადოებრივი ჯანმრთელობისა და უსაფრთხო გარემოს უზრუნველყოფა | 83,7 |
| 06 01 02 | ამბულატორიების მშენებლობა-რეაბილიტაცია | ,0 |
| 06 01 03 | ხანგრძლივად მოავადე პაციენტთა სამედიცინო მომსახურების (მედიკამენტური მკურნალობა) და ფენილკეტონურიით დაავადებულ ბავშვთა დიეტური კვებით მკურნალობის ქვეპროგრამა | 30,0 |
| 06 01 04 | ონკოლოგიური/სიმსივნური დაავადების მქონე პაციენტთა დაფინანსების/თანადაფინანსების ქვეპროგრამა | 140.0 |
| 06 01 06 | ამბულატორიულ-მაღალტექნოლოგიურ სამედიცინო მომსახურებაზე ფინანსური ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფის ქვეპროგრამა | 25.0 |
| 06 01 07 | ქირურგიული ოპერაციების საჭიროების მქონე პაციენტთა თანადაფინანსების ქვეპროგრამა | 80.0 |
| 06 02 | სოციალური დაცვა | 498.5 |
| 06 02 01 | სოციალურად დაუცველი მოსახლეობის ყოველდღიური უფასო ერთჯერადი კვება და საახალწლო და სააღდგომო სასურსათო პაკეტით უზრუნველყოფა | 45.0 |
| 06 02 02 | ახალშობილთა ოჯახების ერთჯერადი ფინანსური დახმარება | 40.0 |
| 06 02 03 | მიცვალებულთა სარიტუალო მომსახურება | 1,5 |
| 06 02 04 | შეზღუდული შესაძლებლობის მქონე 0 დან 18 წლამდე ასაკის ბავშვების ერთჯერადი ფინანსური დახმარება, შშმ პირთა ზრუნვის ხელშეწყობა, დიალიზი და თირკმლის ტრანსპლანტაციის სახელმწიფო პროგრამით მოსარგებლეთა დახმარება | 132.0 |
| 06 02 05 | ხანძრის შედეგად (საცხოვრებელ სახლზე) დაზარალებული ოჯახების ფინანსური დახმარება | 20.0 |
| 06 02 06 | მრავალშვილიან (სამი და მეტი 18 წლამდე ასაკის შვილი) ოჯახზე ერთჯერადი ფინანსური დახმარება | 71,0 |
| 06 02 07 | მარჩენალდაკარგული ოჯახების ერთჯერადი ფინანსური დახმარება | 36,0 |
| 06 02 08 | უსახლკარო ოჯახების საცხოვრებელი ბინის ყოველთვიური ქირით უზრუნველყოფა | 30.0 |
| 06 02 09 | მარტოხელა მშობლის ერთჯერადი ფინანსური დახმარება | 2,0 |
| 06 02 10 | ომისა და სამხედრო ძალების ვეტერანთა ერთჯერადი ფინანსური დახმარება | 23.0 |
| 06 02 11 | სოციალურად დაუცველი მოსახლეობის ზამთრის თბობისათვის ერთჯერადი ფულადი დახმარება | 50.0 |
| 06 02 12 | 100 წლისა და 100 წელს გადაცილებულ ხანდაზმულ მოქალაქეთა ერთჯერადი ფინანსური დახმარება | 0 |
| 06 02 13 | ამბროლაურის მუნიციპალიტეტში რეგისტრირებული ბავშვის უფლებების დაცვისა და მხარდაჭერის პროგრამა | 48.0 |

**დ) მუნიციპალიტეტის ახალი ფინანსური ვალდებულება:**

მუნიციპალიტეტი იღებს ახალ ფინანსურ ვალდებულებას.

***ე) დადგენილების პროექტის მიმართება სხვა ნორმატიულ აქტებთან:***

**ე.ა) დადგენილების პროექტის მიმართება საქართველოს კანონმდებლობასთან:**

დადგენილების პროექტი შეესაბამება მოქმედ კანონმდებლობას, სახელმწიფო ორგანოთა და თანამდებობის პირთა მიერ გამოცემულ სამართლებრივ აქტებს.

**ე.ბ) დადგენილების პროექტის შესაბამისობა ადგილობრივი თვითმმართველობის სამართლებრივ აქტებთან:**

დადგენილების პროექტი შესაბამისობაშია ადგილობრივი თვითმმართველობის სამართლებრივ აქტებთან.

***ვ) დადგენილების პროექტის მომზადებაში მიღებული კონსულტაციები:***

**ვ.ა) დადგენილების პროექტის შემუშავებაში მონაწილე ექსპერტის შეფასება.**

ასეთი არ არსებობს.

**ვ.ბ) დადგენილების პროექტის ავტორი:**

ამბროლაურის მუნიციპალიტეტის საფინანსო სამსახური

**ვ.გ)დადგენილების პროექტის ინიციატორი:**

ამბროლაურის მუნიციპალიტეტის მერი.