

## განმარტებითი ბარათი

### ძირითადი მაკროეკონომიკური მაჩვენებლები

ბაღდათის 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 ტანდართული 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 155<sup>1</sup> მუხლის 2-ე პუნქტის მოთხოვნებს.

### ბიუჯეტის პარამეტრები

#### საგადასახადო შემოსავლები

საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებლები საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 77-ე მუხლის 6-ე და 6<sup>1</sup>-ე პუნქტების გათვალისწინებით საქართველოს ფინანსთა სამინისტროდან მიღებულ საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებლებს.

2022 წლის პროგნოზით მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები ნომინალურ გამოხატულებაში 7,378.5 ლარს შეადგენს. 2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით 2022 წლის საგადასახადო შემოსავლების პროგნოზი იზრდება 403.9 ათასი ლარით (5.8%-ით).

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

- **დამატებული ღირებულების** გადასახადის საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 7,028.5 ათასი ლარით;

*2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით დღგ გაზრდილია 12.9%-ით (803.9 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 350,0 ათას ლარს;

*2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით ქონების გადასახადი 40%-ით (100 ათასი ლარით) იზრდება.*

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

➤ გრანტების სახით დაგეგმილი მაჩვენებლები განისაზღვრება 145,0 ათასი ლარამდე, მათ შორის:

- ✓ სხვა დონის სახელმწიფო ერთეულებიდან მისაღები გრანტები 145.0 ათასი ლარი;
- ✓ სხვა დონის საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან მისაღები გრანტები 0.0 ათასი ლარი;  
2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით გაზრდილია 11.6 %-ით (15. 0 ათასი ლარით).

➤ შემოსავლები საკუთრებიდან განსაზღვრულია 540,0 ათასი ლარის ოდენობით, მათ შორის:

- ✓ პროცენტები 60.0 ათასი ლარი.  
2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით პროცენტები 71%-ით (25.0 ათასი ლარით) იზრდება.
- ✓ რენტა 480,0 ათასი ლარი;  
2021 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით პროცენტები 6.7 %-ით (30.0 ათასი ლარით) იზრდება.

➤ შემოსავლები საქონელისა და მომსახურების რეალიზაციიდან განსაზღვრულია 195.0 ათასი ლარის ოდენობით, მათ შორის:

- ✓ სანებართვო მოსაკრებლები 10,0 ათასი ლარი;
- ✓ სამხედრო სავალდებულო სამსახურის გადავადების მოსაკრებელი 0,0 ათასი ლარი;
- ✓ სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებელი 0,0 ათასი ლარი;
- ✓ მოსაკრებელი დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის 150,0 ათასი ლარი;
- ✓ შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან 35.0 ათასი ლარი.

იზრდება ტერიტორიის დასუფთავებისთვის მოსაკრებლის გადამხდელი აბონენტების რაოდენობა.

➤ შემოსავლები სანქციები, ჯარიმები და საურავებიდან განსაზღვრულია 70,0 ათასი ლარის ოდენობით, მათ შორის:

- ✓ შემოსავალი სანქციებიდან (ჯარიმები და საურავები) ადმინისტრაციული სამართალდარღვევების გამო ,არქიტექტურულ-სამშენებლო საქმიანობაში გამოვლენილი დარღვევის გამო 70,0 ათასი ლარი.

იგეგმება სათვალთვალ კამერების მონტაჟი,უსაფრთხო სატრანსპორტო მოძრაობის უზრუნველსაყოფად.

➤ ტრანსფერები რომელიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული განსაზღვრულია 15,0 ათასი ლარის ოდენობით, მათ შორის:

✓ მიმდინარე ტრანსფერები, რომელიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული 15,0 ათასი ლარი;

- არაფინანსური აქტივების კლების (პრივატიზაცია) სახით მისაღები თანხების გეგმა შეადგენს 300.5 ათას ლარს;
- ფინანსური აქტივების კლების (თავისუფალი ნაშთი) მაჩვენებელი განისაზღვრება 300.0 ათას ლარის ოდენობით;
- ვალდებულებების ზრდის სახით მისაღები სახსრებს მუნიციპალიტეტი არ გეგმავს. ბიუჯეტი ითვალისწინებს ვალის დაფარვას 100.0 ათასი ლარის ოდენობით, ( მ.გ.ფ.-ის სესხი მყარი ნარჩენების მართვის პროექტი)

**მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის გადასახდელები**

მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის გადასახდელების მოცულობა შეადგენს 8,944.0 ათას ლარს (2021 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით 9,8 % იზრდება, 791.8 ათასი ლარით ).

აღნიშნული ზრდა გამოწვეულია 2 ძირითადი ფაქტორით: პირველი ეს არის საგადასახადო შემოსავლების ზრდა; მეორე მუნიციპალიტეტის სხვა შემოსავლების ზრდა.

ასევე გაიზარდა 15,0 ათასი ლარით სხვა დონის სახელმწიფო ერთეულებიდან მისაღები გრანტები დელეგირებული ფუნქციების შესასრულებლად.

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

**პრიორიტეტების მიხედვით გათვალისწინებულია:**

ორგ. კოდი	დასახელება	2020 წლის ფაქტი	2021 წლის გეგმა			2022 წლის პროგნოზი		
			სულ	საკუთარი შემოსავლები	სახელმწიფო ბიუჯეტის ფონდიდან გამოყოფილი ტრანსფერები	სულ	საკუთარი შემოსავლები	სახელმწიფო ბიუჯეტის ფონდიდან გამოყოფილი ტრანსფერები
01 00	მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები	2,694.0	3,886.5	2,921.6	964.9	3,186.2	3,100.2	86.0
02 00	ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია	7,313.7	7,924.8	2,137.0	5,787.8	870.9	870.9	0.0
03 00	დასუფთავება და გარემოს დაცვა	1,204.4	1,320.4	1,320.4	0.0	1,355.0	1,355.0	0.0

04 00	განათლება	1,648.9	2,037.6	1,489.8	547.7	1,550.0	1,550.0	0.0
05 00	კულტურა, რელიგია ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებები	1,019.1	1,267.9	1,267.9	0.0	1,273.0	1,273.0	0.0
06 00	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	605.1	629.9	573.4	56.5	663.9	604.9	59.0
07 00	ეკონომიკის განვითარების ხელშეწყობა	0.0	0.0	0.0	0.0	45.0	45.0	0.0
	<b>სულ ჯამი</b>	<b>14,485.5</b>	<b>17,067.0</b>	<b>9,710.1</b>	<b>7,356.9</b>	<b>8,944.0</b>	<b>8,799.0</b>	<b>145.0</b>

**1.პრიორიტეტი-მართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები.( 01 00 )**

ათასი ლარი

პროგრამ ული კოდი	პროგრამის/ქვეპროგრამის/ღონის ძიების დასახელება	2022 წლის გეგმა		
		სულ	მ.შ. საკუთარი სახსრები	მ.შ. სახელმწიფო ბიუჯეტის სახსრები
01 00	<b>მართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები</b>	3,186.2	3,100.2	86.0
01 01	<b>საკანონმდებლო და აღმასრულებელი ხელისუფლება.</b>	3,031.2	2,945.2	86.0
01 01 01	ბაღდათის საკრებულო	672.0	672.0	0.0
01 01 02	ბაღდათის მერია	2,267.2	2,267.2	0.0
01 01 03	სამხედრო აღრიცხვის და გაწვევის უზრუნველყოფა	92.0	6.0	86.0
01 02	<b>საერთო დანიშნულების ხარჯები</b>	160.0	160.0	0.0
01 02 01	სარეზერვო ფონდი	30.0	30.0	0.0
01 02 02	წინა წლებში წარმოქმნილი ვალდებულების დაფარვა და სასამართლო გადაწყვეტილების აღსრულების ფინანსური უზრუნველყოფის ფონდი.	0.00	0.0	0.0
01 02 03	სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულება და კანონით გათვალისწინებული თანხების ჩამოჭრა	0.0	0.0	0.0
01 02 04	სესხის მომსახურება და დაფარვა (მგვ)	100.0	100.0	0.0
01 02 05	თანამშრომელთ პროფესიული სწავლების ხარჯი	25.0	25.0	0.0
01 04	საგანგებო მდგომარეობის მიზნობრივი პროგრამა	6.0	6.0	0.0

**2 პრიორიტეტი-ინფრასტრუქტურის მშენებლობა,რეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია ( 02 00 )**

პროგრამული კოდი	პროგრამის/ქვეპროგრამის/ღონისძიების დასახელება	2022 წლის გეგმა		
		სულ	მ.შ. საკუთარი სახსრები	მ.შ. სახელმწიფო ბიუჯეტის სახსრები
02 00	ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია	870.9	870.9	0.0
02 01	საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარება	50.0	50.0	50.0
02 01 01	ტროტუარების მოწყობა, მოვლა-პატრონობა	0.0	0.0	0.0
02 01 02	ადგილობრივი მნიშვნელობის გზების რეაბილიტაცია.	50.0	50.0	0.0
02 02	წყლის სისტემების განვითარება	150.9	150.9	0.0
02 02 01	სანიაღვრე არხების მშენებლობა, რეაბილიტაცია ექსპლოატაცია	100.0	100.0	0.0
02 02 02	წყლის სისტემების მშენებლობა, რეაბილიტაცია ექსპლოატაცია	50.9	50.9	0.0
02 03	გარე განათების ქსელის მოწყობა, რეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია	310.0	310.0	0.0
02 04	მუნიციპალიტეტის კეთილმოწყობის ღონისძიებები	10.0	10.0	0.0
02 04 01	მრავალბინიანი სახლების სახურავების და ფასადების რეაბილიტაცია	0.0	0.0	0.0
02 04 02	საკადასტრო რუკის დამზადება	10.0	10.0	0.0
02 04 03	შადრევნების ექსპლოატაცია	0.0	0.0	0.0
02 05	სოფლის მხარდაჭერის პროგრამის ფარგლებში განსახორციელებელი პროექტები	20.0	20.0	0.0
02 06	საპროექტო სახარჯთაღრიცხვო მომსახურების შესყიდვა	30.0	30.0	0.0
02 07	მშენებლობა-რეაბილიტაცია	60.0		60.0
02 07 01	მუნიციპალურ საკუთრებაში არსებული ობიექტების მშენებლობა, რეაბილიტაცია-ექსპლოატაცია	40.0	40.0	0.0
02 07 02	საყრდენი კედლების და ნაპირსამაგრი ნაგებობების მშენებლობა, მოწყობა რეაბილიტაცია	100.0	100.0	0.0
02 08	მაღალმთიანი დასახლების განვითარების პროგრამა	0.0	0.0	0.0
02 09	საზედამხედველო მომსახურების შესყიდვა	160.0	160.0	0.0

### 3.პრიორიტეტი-დასუფთავება და გარემოს დაცვა ( 03 00)

პროგრამული კოდი	პროგრამის/ქვეპროგრამის/ღონისძიების დასახელება	2022 წლის გეგმა		
		სულ	მ.შ. საკუთარი სახსრები	მ.შ. სახელმწიფო ბიუჯეტის სახსრები
03 00	დასუფთავება და გარემოს დაცვა	1,355.0	1,355.0	0.0
03 01	დასუფთავება და ნარჩენების გატანა	1,350.0	1,350.0	0.0
03 01 01	ააიპ ბლდათის კეთილმოწყობის დასუფთავების და მუნიციპალური სერვისების გაერთიანება	1,350.0	1,350.0	0.0
03 02	ქალაქის გამწვანება	5.0	5.0	0.0

### 4.პრიორიტეტი-განათლება ( 04 00)

პროგრამული კოდი	პროგრამის/ქვეპროგრამის/ღონისძიების დასახელება	2022 წლის გეგმა		
		სულ	მ.შ. საკუთარი სახსრები	მ.შ. სახელმწიფო ბიუჯეტის სახსრები
04 00	<b>განათლება</b>	1,550.0	1,550.0	0.0
04 01	<b>სკოლამდელი აღზრდა</b>	1,550.0	1,550.0	0.0
04 01 01	აიპ.ზაღდათის მუნიციპალიტეტის სკოლამდელი და სკოლის გარეშე დაწესებულებათა გაერთიანება.	1,550.0	1,550.0	0.0
04 02	სასკოლო განათლების ხელშეწყობის პროგრამა	0.0	0.0	0.0

**5.პრიორიტეტი- კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებები. ( 05 00 )**

პროგრამული კოდი	პროგრამის/ქვეპროგრამის/ღონისძიების დასახელება	2022 წლის გეგმა		
		სულ	მ.შ. საკუთარი სახსრები	მ.შ. სახელმწიფო ბიუჯეტის სახსრები
05 00	<b>კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტი</b>	1,273.0	1,273.0	0.0
05 01	<b>სპორტის განვითარების ხელშეწყობა</b>	418.2	418.2	0.0
05 01 01	სპორტული ღონისძიებების დაფინანსება	15.0	15.0	0.0
05 01 02	აიპ.ზაღდათის სპორტის და მოზარდთა აქტივობის ცენტრი	400.0	400.0	0.0
05 01 03	აიპ. საფეხბურთო კლუბი საირმე	0.0	0.0	0.0
05 01 04	ჭადრაკის განვითარების ხელშეწყობა	3.0	3.0	0.0
05 02	<b>კულტურის განვითარების ხელშეწყობა</b>	770.0	770.0	0.0
05 02 01	აიპ. ზაღდათის ხელოვნების და კულტურის განვითარების ცენტრი	750.0	750.0	0.0
05 02 02	კულტურული ღონისძიებების დაფინანსება	20.0	20.0	0.0
05 03	<b>ახალგაზრდული პროგრამების დაფინანსება</b>	15.0	15.0	0.0
05 04	ეკლესიის ხელშეწყობის პროგრამა	70.0	70.0	0.0

**6.პრიორიტეტი- მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა. ( 06 00 )**

პროგრამული კოდი	პროგრამის/ქვეპროგრამის/ღონისძიების დასახელება	2022 წლის გეგმა		
		სულ	მ.შ. საკუთარი სახსრები	მ.შ. სახელმწიფო ბიუჯეტის სახსრები
06 00	<b>მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა.</b>	663.9	604.9	59.0
06 01	<b>საზოგადოებრივი ჯანდაცვის მომსახურება</b>	89.0	32.0	57.0
06 01 01	აიპ. საზოგადოებრივი ჯანდაცვის ცენტრი	89.0	32.0	57.0
06 02	<b>სოციალური პროგრამები</b>	574.9	572.9	2.0
06 02 01	სამედიცინო დახმარების ხარჯები	160.0	160.0	0.0
06 02 02	ვეტერანთა დაკრძალვის ხარჯები	2.0	0.0	2.0
06 02 03	საქართველოს ტერიტორიული მთლიანობისთვის დაღუპულ მებრძოლთა ოჯახების დახმარების ხარჯები	2.4	2.4	0.0
06 02 04	უფასო სასაბინაოების დაფინანსება	55.0	55.0	0.0
06 02 05	ოჯახის ბავშვების სოციალური დაცვა	30.0	30.0	0.0
06 02 06	სტიქიური უბედურების შედეგად მიყენებული ზიანის ხარჯი	0.0	0.0	0.0
06 02 07	თანადგომის საჭიროების მქონე ოჯახთა დახმარება	37.5	37.5	0.0
06 02 08	ვეტერანთა დახმარება	20.0	20.0	0.0
06 02 09	შშმ პირთა დახმარება	40.0	40.0	0.0
06 02 10	ჩერნობილის ატომური ელექტროსადგურის სალიკვიდაციო სამუშაოების მონაწილეთა დახმარება	2.0	2.0	0.0

06 02 11	დღევრძელი (100 და მეტი წლის ასაკის) მოქალაქეთა დახმარება	5.0	5.0	0.0
06 02 12	დიალიზით მოსარგებლე მოქალაქეთა დახმარება	45.0	45.0	0.0
06 02 13	ობოლ 18 წლამდე ასაკის ბავშვიანი ოჯახების დახმარება	11.0	11.0	0.0
06 02 14	მარტოხელა მშობლის დახმარება	5.0	5.0	0.0
06 02 15	მრავალშვილიანი ოჯახების ერთჯერადი ფინანსური დახმარება	12.0	12.0	0.0
06 02 16	უპატრონო მიცვალებულთა დაკრძალვის ხარჯები	3.0	3.0	0.0
06 02 17	მედიკამენტების დაფინანსება	40.0	40.0	0.0
06 02 18	აუტიზმის სპექტრის მქონე ბავშვთა დიაგნოსტიკის და რეაბილიტაციის პროგრამა	5.0	5.0	0.0
06 02 19	სასურსათო პაკეტებით უზრუნველყოფა	10.0	10.0	0.0
06 02 20	საცხოვრებლით უზრუნველყოფა	45.0	45.0	0.0
06 02 21	ხანძრის შედეგად მიყენებული ზიანის თანადაფინანსება	10.0	10.0	0.0
06 02 22	ბავშვიანი ოჯახების გაძლიერება	25.0	25.0	0.0
<b>06 03</b>	<b>გენდერული თანასწორობის ხელშეწყობა</b>	<b>10.0</b>	<b>10.0</b>	<b>0.0</b>

**7.პრიორიტეტი-ეკონომიკის განვითარების ხელშეწყობა ( კოდი 07 00 )**

პროგრამული კოდი	პროგრამის/ქვეპროგრამის/ღონისძიების დასახელება	2022 წლის გეგმა		
		სულ	მ.შ. საკუთარი სახსრები	მ.შ. სახელმწიფო ბიუჯეტის სახსრები
07 00	<b>ეკონომიკის განვითარების ხელშეწყობა</b>	45.0	45.0	0.0
07 01	სოფლის მეურნეობის მხრდაჭერა	20.0	20.0	0.0
07 02	ტურიზმის განვითარების მხარდაჭერა	25.0	25.0	0.0

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

- საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება - 3,100.2 ათასი ლარი;
- თავდაცვა - 92.0 ათასი ლარი;
- ეკონომიკური საქმიანობა - 410.0 ათასი ლარი;
- გარემოს დაცვა - 1,455.0 ათასი ლარი;
- საბინაო-კომუნალური მეურნეობა - 360.9 ათასი ლარი;
- ჯანმრთელობის დაცვა - 99,0 ათასი ლარი;
- დასვენება, კულტურა და რელიგია-1,273.0 ათასი ლარი;
- განათლება - 1,550.0 ათასი ლარი;
- სოციალური დაცვა - 564.9 ათასი ლარი;