

განმარტებითი ბარათი

საკრებულოს დადგენილების პროექტზე

**„ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ“
ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2022 წლის 23 დეკემბრის №33
დადგენილებაში ცვლილების შეტანის თაობაზე**

ა) ზოგადი ინფორმაცია დადგენილების შესახებ:

ა.ა) დადგენილების მიღების მიზეზი:

დადგენილება მომზადებულია საქართველოს ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის 24-ე და 91 მუხლების შესაბამისად და განსაზღვრავს 2023 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

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

საქართველოს ცენტრალური ხელისუფლების მიერ 2023-2026 წლების ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების საბაზო სცენარის (2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ კანონპროექტის თანდართული მასალები) მიხედვით 2023 წლისათვის ნომინალური მშპ-ს ზრდის ტემპი განსაზღვრულია 8.7 პროცენტით. აღნიშნულიდან გამომდინარე მუნიციპალიტეტის 2023 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.

ფინანსთა სამინისტროს 2023 წლის 29 სექტემბრის პროგნოზით ოზურგეთის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები დღგ-ს ნაწილში 406,6 ათასი ლარით გაიზარდა და 30792,0 ათას ლარს შეადგენს. 2022 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან (24 503,2 ათ.ლარი) შედარებით 2023 წლის საგადასახადო შემოსავლების პროგნოზი 6288,8 ათასი ლარით, რაც 25,66 %-ით მეტია წინა წლის მაჩვენებელზე.

- ჭარბმა შემოსავლებმა სხვა შემოსავლებში მოგვცა საშუალება დამატებით 524,9 ათასი ლარის მობილიზების, მათ შორის:
- მოსაკრებელი ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის (ორგანიზაციული კოდი 14151) – 409 000 ლარით;
- შემოსავლების პროცენტებიდან (ორგანიზაციული კოდი 1411) – 115 900 ლარით;

საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან და სახელმწიფო ფონდებიდან გამოიყო დამატებითი თანხები

1. ოზურგეთის მუნიციპალიტეტსა და საქართველოში ევროპის საბჭოს ოფისს შორის გაფორმებული საგრანტო ხელშეკრულების თანხმად ოზურგეთის მუნიციპალიტეტს გამოიყო - **19 418,15** (ცხრამეტიათას ოთხას თვრამეტი ლარი და 15 თეთრი) ლარი;

2. UNDP – ის (გაერო) და ოზურგეთის მუნიციპალიტეტს შორის გაფორმებული ხელშეკრულების ფარგლებში # 00127324 საგრანტო პროექტის სოციალური მეწარმეობის განვითარების მიზნით ოზურგეთის მუნიციპალიტეტს გამოიყო - 50000 (ორმოცდაათი ათასი) ლარი;

3. 2023 წლის 7 სექტემბრის #1607 განკარგულებით შევიდა ცვლილება 20 იანვრის საქართველოს მთავრობის #116 განკარგულებაში „სტიქიის შედეგების სალიკვიდაციო ღონისძიებების განხორციელების თაობაზე“, რომლის თანახმად ოზურგეთის მუნიციპალიტეტს დამატებით გამოიყო **1 820 000** (ერთიმილიონ რვაას ოციათასი) ლარი ;

4. 2023 წლის 4 სექტემბრის #1592 განკარგულებით შევიდა ცვლილება 2022 წლის 29 დეკემბრის საქართველოს მთავრობის #2475 განკარგულებით „საქართველოს რეგიონებში

განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან მუნიციპალიტეტებისათვის თანხის გამოყოფის შესახებ“, რომლის თანახმად ოზურგეთის მუნიციპალიტეტს დამატებით **1096268** (ერთიმილიონ ოთხმოცდათექვსმეტიათას ორას სამოცდარვა ლარი) ლარი ;

5. საქართველოს მთავრობის 2023 წლის 9 ივნისის #1085 განკარგულებით „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან მუნიციპალიტეტებისათვის თანხის გამოყოფის შესახებ“ ოზურგეთის მუნიციპალიტეტს სამგზავრო ავტობუსების მრავალწლიანი შესყიდვის მიზნით გამოეყო - **274 800** (ორასსამოცდათოთხმეტიათას რვაასი) ლარი;

6. საქართველოს მთავრობის 2023 წლის 15 სექტემბრის #1640 განკარგულებით „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან მუნიციპალიტეტებისათვის თანხის გამოყოფის შესახებ“ ოზურგეთის მუნიციპალიტეტს ნაგავმზიდი მანქანების მრავალწლიანი შესყიდვის მიზნით გამოეყო - **400312** (ოთხასიათას სამას თორმეტი) ლარი;

7. საქართველოს მთავრობის 2023 წლის 29 სექტემბრის #1740 განკარგულებით „სტიქიის შედეგების სალიკვიდაციო ღონისძიებების განხორციელების თაობაზე“, დაზარალებული მოსახლეობის სასტუმროში გადაყვანისა და სასტუმრო ხარჯების დაფინანსების მიზნით ოზურგეთის მუნიციპალიტეტს გამოეყო **130 000** (ასოცდაათი ათასი) ლარი ;

8. 2023 წლის 23 იანვრის საქართველოს მთავრობის #147 განკარგულებით „ზოგიერთი მუნიციპალიტეტისათვის უფლებამოსილებების ხელშეკრულების საფუძველზე დელეგირების შესახებ“ ოზურგეთის მუნიციპალიტეტს გამოეყო **125438,94** (ასოცდახუთიათას ოთხას ოცდათვრამეტი ლარი და 94 თეთრი) ლარი საჯარო სკოლების ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების მიზნით.

ჯამურად ბიუჯეტი შემოსავლების ნაწილში იზრდება **4 845 737,09** ლარით:

მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის გადასახდელები

მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის გადასახდელების მოცულობა შეადგენს **75199,27** ათას ლარს.

აღნიშნული ზრდა გამოწვეულია 2 ძირითადი ფაქტორით, საქართველოს ცენტრალური ხელისუფლების მიერ 2023-2026 წლების ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების საბაზო სცენარის (2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ კანონპროექტის ტანდართული მასალები) მიხედვით 2023 წლისთვის ნომინალური მშპ-ს ზრდის ტემპი განსაზღვრულია 8.7 პროცენტით. შესაბამისად ოზურგეთის მუნიციპალიტეტისათვის ეს მაჩვენებელი შეადგენს 8.7 %-ს.

ა) პრიორიტეტების მიხედვით გათვალისწინებულია:

ორგ.კოდი	დასახელება	2023 წლის პროგნოზი		
		სულ	მათ შორის	
			სახელმწიფო ბიუჯეტის ფონდებიდან გამოყოფილი ტრანსფერები	საკუთარი შემოსავლები
00 00	ოზურგეთის მუნიციპალიტეტი	75 119,27	31 040,46	44 078,81
01 00	წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების დაფინანსება	8 372,31	562,31	7 810,00
02 00	ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია	43 368,74	28 222,85	15 145,89
03 00	დასუფთავება და გარემოს დაცვა	4 103,00	-	4 103,00
04 00	განათლება	9 560,21	1 936,79	7 623,42
05 00	კულტურა, რელიგია ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებები	6 726,50	-	6 726,50
06 00	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	2 623,51	318,51	2 305,00
07 00	ადგილობრივი ეკონომიკური განვითარების ხელშეწყობა	365,00	-	365,00

ბ) დადგენილების ავტორი

მუნიციპალიტეტის საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახური

გ) დადგენილების ინიციატორი

მუნიციპალიტეტის მერი