**დანართი N 1**

**განმარტებითი ბარათი ხარაგაულის მუნიციპალიტეტის თვითმმართველი ერთეულის 2017 წლის ბიუჯეტის პროექტზე**

საქართველოს მთავრობის ხუთპუნქტიანი გეგმის და საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს 2016 წლის 4 დეკემბრის N 04-03/133005 მომართვის, ხარაგაულის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს მიერ 2016 წლის 5 დეკემბერს გამოგზავნილი შენიშვნების, და რეკომენდაციების გათვალისწინებით, ხარაგაულის მუნიციპალიტეტის თვითმმართველი ერთეულის 2017 წლის ბიუჯეტის პროექტში შევიდა მთელი რიგი ცვლილებები.

ფინანსთა სამინისტროს მომართვის თანახმად ხარაგაულის მუნიციპალიტეტისათვის გამოყოფილი გათანაბრებითი ტრანსფერის მოცულობა შემცირდა 289,8 ათასი ლარით, ხოლო გადასახადებიდან მისაღები შემოსავლების გეგმა , კერძოდ ქონების გადასახადი გაიზარდა 50,0 ათასი ლარით, ამასთან, 2017 წლის შემოსავლების გეგმაში შემცირდა მოსაკრებელი ბუნებრივი რესურსების სარგებლობისათვის 30,0 ათასი ლარით, ვინაიდან აღნიშნულ სახეში არც წინა წელს და არც მიმდინარე წელს გეგმები არ სრულდება.

აქედან გამომდინარე:

**1. 2017 წლის შემოსულობების გეგმა საბოლოოდ განისაზღვრა 6387,1 ათასი ლარით.**

**მ. შორის:**

**ა) გადასახადები 1300.0 ათასი ლარი,**

აქედან:

- საშემოსავლო გადასახადი ფიზიკურ პირთა საქმიანობიდან - 250.0 ათასი ლარი.

- ქონების გადასახადი საქართველოს საწარმოთა ქონებაზე - 90.0 ათასი ლარი;
- ქონების გადასახადი არასასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწაზე - 960.0 ათასი ლარი.

**ბ) სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გათვალისწინებული ტრანსფერები - 3972,1 ათასი ლარი,** აქედან:

- გათანაბრებითი ტრანსფერი - 3834,1 ათასი ლარი;
- მიზნობრივი ტრანსფერი დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად - 138.0 ათასი ლარი;

**გ) სხვა შემოსავლები - 1115.0 ათასი ლარი,** აქედან:

- მოსაკრებელი ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის - 70.0 ათასი ლარი;
- შემოსავალი მიწის იჯარიდან და მართვაში გადაცემიდან (უზურფრუქტი, ქირავნობა და სხვა) - 25.0 ათასი ლარი;
- ადგილობრივი მოსაკრებელი დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის - 20.0 ათასი ლარი;

ჯარიმები, სანქციები და საურავები - 1000.0 ათასი ლარი;

**2. განისაზღვროს ხარაგაულის მუნიციპალიტეტის თვითმმართელი ერთეულის 2017 წლის ბიუჯეტის გადასახდელები განისაზღვროს 6387,1 ათასი ლარით;**

საქართველოს კანონმდებლობით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრების ზღვრების დაცვის მიზნით გასატარებელი ღონისძიებებისა და შეზღუდვების გათვალისწინებით დაევალათ მუნიციპალიტეტებს გაატარონ სათანადო ღონისძიებები, რათა, 2017 წელს ბიუჯეტის დაფინანსებაზე მყოფ საბიუჯეტო ორგანიზაციებში ადმინისტრაციული ხარჯები (ძირითადად ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციის ,, შრომის ანაზღაურების'', ,,საქონელი და მომსახურების" და ,,სუბსიდიების" მუხლებში) შეადგენდეს არაუმეტეს მიმდინარე წლის (მოსალოდნელი) საკასო შესრულების მაჩვენებლის 90%-ს.

აღნიშნულიდან გამომდინარე განისაზღვროს :

**01 00 წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოები - 2067,5 ათასი ლარი,** მათ შორის:

- 01 01 მუნიციპალიტეტის საკრებულო - 497,0 ათასი ლარი;
- 01 02 მუნიციპალიტეტის გამგეობა- 1486,5 ათასი ლარი;
- 01 03 სარეზერვო ფონდი - 50,0ათასი ლარი.
- წინა წლებში წარმოქმნილი ვალდებულებების დაფარვა და სასამართლოს გადაწყვეტილებების აღსრულების ფინანსური უზრუნველყოფა -34,0 ათასი ლარი.
-

**02 00 თავდაცვა - 78,0 ათასი ლარი,** მათ შორის:

- 02 02 სამხედრო აღრიცხვისა და გაწვევის სამსახური - 78,0 ათასი ლარი;

**03 00 ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლუატაცია- 1210,0 ათასი ლარი;**

მათ შორის

**03 01 საგზაო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაცია და მოვლა-შენახვა - 313,0 ათასი ლარი, აქედან:**

- 03 01 01 გზების მშენებლობა, რეაბილიტაცია და მოვლა-შენახვა- 233,0 ათასი ლარი.
- 03 01 02 ხიდების, ბოგირების აშენება-შეკეთება - 70.0 ათასი ლარი.
- 03 01 04 მოსახლეობის საზოგადოებრივი ტრანსპორტით უზრუნველყოფა - 10.0 ათასი ლარი.

**03 02 კომუნალური ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლუატაცია- 695,0 ათასი ლარი, აქედან:**

- 03 02 01 სანიაღვრე და საკანალიზაციო არხების, დამბებისა და წყლის შემკრები ავზების მოწყობა -40.0 ათასი ლარი.

- 03 02 02 დასუფთავების ღონისძიებები ა(ა)იპ ,,ხარაგაულდასუფთავება“ - 442.0 ათასი ლარი.
- 03 02 04 წყლის სისტემის რეაბილიტაცია - 40,0 ათასი ლარი.
- 03 02 05 გარე განათების რეაბილიტაცია ექსპლუატაცია ა(ა)იპ ,,ხარაგაულკეთილმოწყობა“ - 163,0 ათასი ლარი.
- კომუნალური ინფრასტრუქტურის მშენებლობა და რეალიზაცია - 10,0 ათასი ლარი;

**03 04 მუნიციპალიტეტის კეთილმოწყობის ღონისძიებები - 187,0 ათასი ლარი, აქედან:**

- 03 04 01 პარკებისა და სკვერების მოვლა-პატრონობა ა(ა)იპ ,,ხარაგაულკეთილმოწყობა“- 187,0 ათასი ლარი.

**03 05 სოფლის მხარდამჭერი პროგრამის თანადაფინასება– 5.0 ათასი ლარი.**

**04 0306 სოფლის მეურნეობის დაფინანსება 10,0 ათასი ლარი.**

**04 00 განათლება 1094.2 ათასი ლარი, აქედან:**

- 04 01 სკოლამდელი განათლება ა(ა)იპ სკოლამდელ დაწესებულებათა გაერთიანება - 889,6 ათასი ლარი.

- 04 02 ზოგადი განათლება სსიპ ბორის სკოლა-პანსიონი - 104,8 ათასი ლარი.

- 04 03 ა(ა)იპ მოსწავლე ახალგაზრდობის სახლი - 99,8 ათასი ლარი.

**05 00 კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებები - 1124.2 ათასი ლარი, აქედან:**

**05 01 სპორტის განვითარებაზე - 333.2 ათასი ლარი, მათ შორის:**

- 05 01 01 სპორტული ღონისძიებების დაფინანსება - 11.0 ათასი ლარი.
- 05 01 02 ა(ა)იპ სპორტის განვითარებისა და მართვის ცენტრი - 210.0 ათასი ლარი.
- 05 01 05 ა(ა)იპ სპორტულ-გამაჯანსაღებელი და შიდა ტურიზმის ხელშეწყობის ცენტრი - 112.2 ათასი ლარი.

**05 02 კულტურის განვითარებაზე - 676,8 ათასი ლარი, მათ შორის:**

- 05 02 01 ა(ა)იპ სამუსიკო სკოლა - 99.0 ათასი ლარი.
- 05 02 02 ა(ა)იპ ხალხური შემოქმედების სახლი - 30.0 ათასი ლარი.
- 05 02 03 ა(ა)იპ კულტურის ცენტრი - 262.0 ათასი ლარი.
- 05 02 04 ა(ა)იპ ცენტრალური ბიბლიოთეკა - 150.0 ათასი ლარი.
- 05 02 05 ა(ა)იპ ისტორიული მუზეუმი 88,3 ათასი ლარი.
- 05 02 06 ა(ა)იპ ლიტერატურული თეატრი 47,5 ათასი ლარი.

**05 03 ტელერადიომაუწყებლობა და სგამომემლო საქმიანობა** ა(ა)იპ მოქალაქეთა ჩართულობისა და ინფორმირების მუნიციპალური ცენტრი **- 53,2 ათასი ლარი.**

**05 04 ახალგაზრდული პროგრამების დაფინანსება - 11. 0 ათასი ლარი.**

**05 05 რელიგიის დაფინანსება - 50,0 ათასი ლარი.**

**06 00 მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა 813,2 ათასი ლარი.**

- 06 01 ა(ა)იპ საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა - 115. 0 ათასი ლარი.

**- 06 02 სოციალური პროგრამები - 688,2 ათასი ლარი.**

- 06 02 01 უფასო სასადილოს დაფინანსება ა(ა)იპ სათნოების სახლი - 82.6 ათასი ლარი.

- 06 02 02 სოციალურად დაუცველი ოჯახების მკურნალობის და დახმარების ხარჯები 536,6 ათასი ლარი.

- 06 02 03 სოციალური დაცვისა და უზრუნველყოფის ობიექტების რეაბილიტაცია და ინვენტარით უზრუნველყოფა - 10,0 ათასი ლარი.

- 06 02 04 ახალდაბადებული ბავშვიანი ოჯახის დახმარების ხარჯები - 37.0 ათასი ლარი.

- 06 02 05 ვეტერანთა და ლტოლვილთა დაკრძალვის ხარჯები - 2,0 ათასი ლარი.

- 06 02 06 სტიქიით დაზარალებული ოჯახების საცხოვრებლით უზრუნველყოფა - 30.0 ათასი ლარი.

2017 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებულ 6387,1 ათასი ლარის ხარჯებში არაფინანსური აქტივების ზრდაზე მიმართულია 333.0 ათასი ლარი, 5,2 %.

დარჩენილი 6020,1 ათასი ლარიდან მიმართულია:

- შრომის ანაზღაურებაზე - 1545,0 ათასი ლარი, 25,6 %.
- საქონელსა და მომსახურებაზე - 673,5 ათასი ლარი, 10,5 %.

  მათ შორის:

შტატგარეშე მომუშავეთა ანაზღაურება 108,2 ათ. ლარი, 1,8 %;

მივლინება 15,6 ათ. ლარი , 0,3%;

ოფისის ხარჯები 134.4 ათ. ლარი, 2,2 %; ( კომუნალური ხარჯები 40.5 ათ. ლარი, ანუ ოფისის ხარჯების 30,1 %;)

წარმომადგენლობითი ხარჯები 12,0 ათ. ლარი, 0,2 %;

ტრანსპორტის ხარჯები 106.9 ათ. ლარი, 1,8 %;

სხვა დანარჩენი საქ. და მომსახურების ხარჯი - 296.4 ათ. ლარი, 4,9 %;

- სუბსიდებზე - 3196.0 ათასი ლარი, 53.1 %.
- სოცუზრუნველყოფაზე - 605.6 ათასი ლარი, 9,8 %.

**საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახურის**

**უფროსი:** **ვ. გელაშვილი**