

## გ ა ნ მ ა რ ტ ე ბ ი თ ი ბ ა რ ა თ ი

### პროექტის სახელწოდება და სათაური

„ქალაქ ბათუმის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ“  
ქალაქ ბათუმის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს დადგენილების პროექტზე

ა) ზოგადი ინფორმაცია პროექტის შესახებ

ა) პროექტის მიღების მიზეზი და მიზანი:

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“  
მე-16 მუხლის და „საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის“ 78-ე მუხლის მოთხოვნების  
შესრულება;

ა.ბ) პროექტის ძირითადი არსი:

პროექტით ხორციელდება ქალაქ ბათუმის მუნიციპალიტეტის 2021 წლისათვის ქალაქ  
ბათუმის მუნიციპალიტეტის ფუნქციებისა და ვალდებულებების შესრულების მიზნით  
მისაღები შემოსულობების და გასაწევი გადასახდელების ნუსხის დამტკიცება საბიუჯეტო  
კლასიფიკაციის შესაბამისად;

აღსანიშნავია, რომ ქალაქ ბათუმის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის  
პარამეტრებზე მნიშვნელოვანი გავლენა იქონია გლობალური პანდემიით (COVID-19)  
გამოწვეულმა ეკონომიკური განვითარების ტენდენციებმა, რამაც მნიშვნელოვნად შეამცირა  
როგორც საგადასახადო და ასევე სხვა შემოსულობების ნაწილი. პანდემიასთან  
დაკავშირებული გაურკვეველი მდგომარეობა მნიშვნელოვნად ართულებს შემდგომი წლის  
ბიუჯეტის შემოსავლების ზუსტ პროგნოზირებას, რომელიც თავის მხრივ დამოკიდებული  
იქნება ახალი კორონავირუსის გავრცელების აღკვეთის ღონისძიებებზე და პანდემიით  
გამოწვეული შეზღუდვებიდან გამომდინარე ეკონომიკურ აქტივობაზე.

ბ) პროექტის ფინანსური დასაბუთება

ბ.ა) პროექტის მიღებასთან დაკავშირებით აუცილებელი ხარჯების დაფინანსების  
წყარო:

წარმოდგენილი პროექტით გათვალისწინებული გადასახდელების დაფინანსების  
წყაროს წარმოადგენს ქალაქ ბათუმის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის  
შემოსულობები;

ბ.ბ) პროექტის გავლენა ბიუჯეტის საშემოსავლო და ხარჯვით ნაწილზე:

პროექტის გავლენა ბიუჯეტის საშემოსავლო ნაწილზე:

ქალაქ ბათუმის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების საპროგნოზო  
მაჩვენებელი შეადგენს 150 100,0 ათას ლარს.

გადასახადების საპროგნოზო მაჩვენებლები შეადგენს 71,895.9 ათას ლარს. მათ შორის:

ქონების გადასახადი - 29,000.0 ათასი ლარი;

დამატებული ღირებულების გადასახადები - 42,895.9 ათასი ლარი.

ფინანსური დახმარების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 45 000.0 ათასი ლარით: მათ შორის:

აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის რესპუბლიკური ბიუჯეტიდან მისაღები კაპიტალური ტრანსფერი - 45 000.0 ათასი ლარი;

2020 წლისთვის ადგილობრივი ბიუჯეტის სხვა შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 20,354.1 ათასი ლარის ოდენობით:

- საკუთრებიდან მისაღები შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 1,579.1 ათასი ლარის ოდენობით. აქედან:

- პროცენტების სახით დაგეგმილია 310.0 ათასი ლარის მობილიზება;
- რენტის საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 1,269.1 ათასი ლარის ოდენობით.

- საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან მისაღები შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 14,050.0 ათასი ლარის ოდენობით. მათ შორის:

- სანებართვო მოსაკრებლები - 500.0 ათასი ლარის ოდენობით.
- სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებელი - 10,500.0 ათასი ლარის ოდენობით.
- მოსაკრებელი დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის - 3,050.0 ათასი ლარის ოდენობით.

- ჯარიმებით, სანქციებითა და საურავებით მისაღები შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 4 150.0 ათასი ლარის ოდენობით.

- შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 575.0 ათასი ლარის ოდენობით.

არაფინანსური აქტივების კლების მაჩვენებელი განისაზღვრა 12 850.0 ათასი ლარით.

**პროექტის გავლენა ბიუჯეტის ხარჯვით ნაწილზე:**

წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით ქალაქ ბათუმის მუნიციპალიტეტის 2020 წლის ბიუჯეტის ასიგნებები შეადგენს 150 100.0 ათას ლარს.

ეკონომიკური კლასიფიკაციის მიხედვით ადგილობრივი ბიუჯეტის გადასახდელები გადანაწილდა შემდეგნაირად:

- ადგილობრივი ბიუჯეტის მთლიანი ასიგნებების 61,7% - 92,591.1 ათასი ლარი მოდის ხარჯებზე, მათ შორის:

- შრომის ანაზღაურება - 25,115.5 ათასი ლარი;
- საქონელი და მომსახურება - 39,701.7 ათასი ლარი;
- პროცენტი - 258.9 ათასი ლარი;
- გრანტები - 15.0 ათასი ლარი;
- სუბსიდიები - 11,993.3 ათასი ლარი;
- სოციალური უზრუნველყოფა - 9,499.7 ათასი ლარი;
- სხვა ხარჯები - 6,007.0 ათასი ლარი;

- მთლიანი ასიგნებების 36.3% - 54,452.4 ათასი ლარი მოდის არაფინანსური აქტივების ზრდაზე.

- ადგილობრივი ბიუჯეტიდან ვალდებულებების (სესხის ძირი თანხის) დაფარვას 3,056.5 ათასი ლარი მოხმარდება, რაც მთლიანი ასიგნებების 2.0%-ია.

- პროგრამული კლასიფიკაციის შესაბამისად პრიორიტეტების მიხედვით ასიგნებები გადანაწილდა შემდეგნაირად:

- წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების დაფინანსება - 11,633.2 ათასი ლარი, მათ შორის:

ა) სასესხო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა - 3,315.4 ათასი ლარი, აღნიშნულ ღონისძიებაში არ არის ასახული გერმანიის რეკონსტრუქციის საკრედიტო ბანკიდან (KfW) მიღებული სესხების მომსახურება, რომელთან დაკავშირებითაც მუნიციპალიტეტის მიერ წარდგენილია შუამდგომლობა საქართველოს მთავრობის წინაშე, "ბათუმში კომუნალური ინფრასტრუქტურის დაწესებულებათა რეაბილიტაციის პროექტთან" დაკავშირებით არსებული სასესხო ვალდებულებების (ძირითადი და საპროცენტო თანხები) მომსახურების ვადის ცვლილებაზე, საურავების დარიცხვის გარეშე;

ბ) სარეზერვო ფონდი - 1,250.0 ათასი ლარი;

გ) წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანებების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი - 100.0 ათასი ლარი;

- მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის განვითარება - 68,879.2 ათასი ლარი;

- ქალაქის დასუფთავება, ეკოლოგიური მდგომარეობისა და სარეკრეაციო ინფრასტრუქტურის განვითარება - 19,642.1 ათასი ლარი;

- განათლება - 15,166.2 ათასი ლარი;

- კულტურა, ახალგაზრდობის ხელშეწყობა და სპორტი - 11,892.4 ათასი ლარი;

- ჯანმრთელობისა დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა - 15,572.2 ათასი ლარი;

- ქალაქის ეკონომიკური და ურბანული განვითარება - 1,260.0 ათასი ლარი;

- მუნიციპალური სერვისების განვითარება - 6,054.7 ათასი ლარი.

**ბ.გ) პროექტის მოსალოდნელი ფინანსური შედეგები იმ პირობით, რომელთა მიმართაც ვრცელდება პროექტის მოქმედება:**

წარმოდგენილი პროექტი ითვალისწინებს მნიშვნელოვანი რესურსების გამოყოფას და ოპტიმალურ გადანაწილებას სხვადასხვა სფეროებზე, რაც საბოლოო ჯამში გააუმჯობესებს ქ. ბათუმის მოსახლეობის სოციალურ-ეკონომიკურ მდგომარეობას;

**გ) პროექტის შესაბამისობა უპირატესი იურიდიული ძალის მქონე ნორმატიულ აქტებთან:**

პროექტი მომზადებულია საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ და „საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის“ მოთხოვნათა შესაბამისად და შეესაბამება მოქმედ კანონმდებლობას;

**დ) პროექტის მომზადების პროცესში მიღებული კონსულტაციები**

სახელმწიფო, არასახელმწიფო ან/და საერთაშორისო ორგანიზაცია/დაწესებულება, ექსპერტები, სპეციალისტები, რომლებმაც მონაწილეობა მიიღეს პროექტის შემუშავებაში და მათი შეფასება პროექტის მიმართ (ასეთის არსებობის შემთხვევაში):

წარმოდგენილი ბიუჯეტის პროექტის შემუშავებისას მიღებული იქნა კონსულტაციები საქართველოს ფინანსთა სამინისტროსაგან და აჭარის ავტონომიური რესპუბლიკის ფინანსთა და ეკონომიკის სამინისტროსაგან;

**ე) პროექტის ინიციატორი:**

პროექტის ინიციატორია ქალაქ ბათუმის მუნიციპალიტეტის მერი;