**განმარტებითი ბარათი**

**საკრებულოს დადგენილების პროექტზე**

**,,ახმეტის მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის დამტკიცების შესახებ“**

**ა) ზოგადი ინფორმაცია დადგენილების შესახებ:**

**ა.ა) დადგენილების მიღების მიზეზი:**

დადგენილება მომზადებულია საქართველოს ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის 24-ე და 91-ე მუხლების შესაბამისად და განსაზღვრავს 2024 წლის განმავლობაში მისაღები შემოსულობებისა და გასაწევი გადასახდელების მაჩვენებლებს.

საქართველოს კანონმდებლობის თანახმად, მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტი წარმოადგენს მუნიციპალიტეტის საკრებულოს მიერ დამტკიცებულ, მუნიციპალიტეტის ფუნქციებისა და ვალდებულებების შესრულების მიზნით მისაღები შემოსულობების, გასაწევი გადასახდელებისა და ნაშთის ცვლილების ერთობლიობას.

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, 2024 წლის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის შემოსულობების და გადასახდელების დამტკიცება.

**ძირითადი მაკროეკონომიკური მაჩვენებლები**

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

**ბიუჯეტის პარამეტრები:**

**შემოსულობები:**

მუნიციპალიტეტის შემოსულობების ოდენობა 2024 წლისათვის განისაზღვრა 25310,8 ათასი ლარით (გასული წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთა შედარებით გაზრდილია 30,9%-ით (5976,0 ათ. ლარი)) საიდანაც ადგილობრივი ბიუჯეტის სახსრებით შემოსულობების ოდენობა შეადგენს 24813,5 ათ. ლარს, ხოლო ცენტრალური ბიუჯეტიდან 517,3 ათ. ლარს.

შემოსულობებიდან შემოსავლების ოდენობა შეადგენს 22560,8 ათას ლარს, არაფინანსური აქტივების კლებიდან შემოსავალი - 150,0 ათასი ლარს, ხოლო ვალდებულების ზრდიდან მიღბული შემოსავალი - 2600,0 ათ. ლარს ,რომელიც გატვალისწინებული იქნება ახმეტის მუნიციპალიტეტში ცხენოსნობის განვითარებისთვის (იპოდრომისთვის) საჭირო ინფრასტრუქტურული შენობა-ნაგებობების მოსაწყობად სსიპ საქართველოს მუნიციპალური განვითარების ფონდისგან მისაღები სესხი)

**წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ადგილობრივი** ბიუჯეტის შემოსულობების ჯამური მაჩვენებელი წინა წლის დამტკიცებული გეგმით გათვალისწინებულ მაჩვენებელთან შედარებით (20377,0 ათ. ლარი) გაზრდილია 21,8%-ით ანუ 4436,5 ათ. ლარით და განისაზღვრება 24813,5 ათ. ლარის ოდენობით. მათ შორის:

* **საგადასახადო შემოსავლები:**

საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებლები საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 77-ე მუხლის 6-ე და 61-ე პუნქტების გათვალისწინებით შეესაბამება საქართველოს ფინანსთა სამინისტროდან მიღებულ საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებლებს.

1. წლის პროგნოზით მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები ნომინალურ გამოხატულებაში 21063,8 ათას ლარს შეადგენს. (2023 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით გაზრდილია 2565,4 ათ. ლარით). მათ შორის:

* **დამატებული ღირებულების გადასახადის** საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 19063,8 ათასი ლარით. 2023 წლის დამტკიცებულ გეგმიურ მაჩვენებელთან (16598.4 ათ. ლარი) შედარებით დღგ გაზრდილია 14.9%-ით. 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 2000,0 ათას ლარს -2023 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან (1900.0 ათ.ლარი) შედარებით ქონების გადასახადი 5,3 %-ით იზრდება.
* **გრანტების სახით დაგეგმილი მაჩვენებელი განისაზღვრება 792,0 ლარის ოდენობით, მათ შორის:**
* **მიზნობრივი ტრანსფერი - 451,2 ათ. ლარი. მათ. შორის:**
* 176,5 ათ. ლარი განსაზღვრულია ა(ა)იპ თუშეთის დაცული ლანდშაფტისთვის გადასაცემად (სამუხის ტერიტორიების სამართავად)
* სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილია 274,7 ათ. ლარი, რომელიც მიიმართა შემდეგ ორგანიზაციულ კოდებზე:

1. ა(ა)იპ ჯანდაცვის ცენტრი - 174,6 ათ. ლარი (აქედან 45,0 ათ. ლარი არის მსუბუქი ავტომობილის შესაძენად)
2. ომის მონაწილე ვეტერანებისა და მათი ოჯახების დახმარების ხარჯი - 13,1 ათ. ლარი
3. სოციალურად დაუცველი მოსახლეობის დახმარება (ბავშვის უფლებათა დაცვის და მხარდაჭერისთვის) – 87,0 ათ. ლარი

* **კაპიტალური ტრანსფერი 340,8 ათ. ლარი (237,7 ათ. ლარი ნაგავმზიდი მანქანისთვის, 103,1 ათ. ლარი ავტობუსისთვის)**
* **2024 წელს სხვა შემოსავლების პროგნოზი შეადგენს 725,0 ათ. ლარს. მათ შორის:**

**შემოსავლები საკუთრებიდან განსაზღვრულია 500,0 ათასი ლარის ოდენობით, მათ შორის:**

* + პროცენტები 250,0 ათასი ლარი.
  + რენტა 250,0 ათასი ლარი, მათ შორის : მოსაკრებელი ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის განისაზრვრა 150,0 ათასი ლარით, ხოლო შემოსავლები მიწის იჯარიდან და მართვაში გადაცემიდან 100,0 ათას ლარით.

**შემოსავლები საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან განსაზღვრულია 105,0 ათასი ლარის ოდენობით. მათ შორის:**

* + სანებართვო მოსაკრებლები 10,0 ათასი ლარი;
  + მოსაკრებელი დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის 75,0 ათასი ლარი;
  + არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება (შემოსავალი შენობებისა და ნაგებობების იჯარაში ან მართვაში (უზურფრუქტი, ქირავნობა და სხვა გადაცემიდან) 20,0 ათასი ლარი;

**შემოსავლები სანქციები, ჯარიმები და საურავებიდან** განსაზღვრულია 120,0 ათასი ლარის ოდენობით.

* **არაფინანსური აქტივების კლების (პრივატიზაციის) საპროგნოზო მაჩვენებელი შეადგენს 150,0 ათ. ლარს.**
* **ვალდებულების ზრდის სახით მისაღები სახსრები განისაზღვრა 2600,0 ათ. ლარით.**

**ამავდროულად 2024 წლის განმავლობაში ბიუჯეტით გათვალისწინებულია გასული პერიოდის ვალის დაფარვას 179,0 ათ. ლარის ოდენობით. შესაბამისად ვალდებულებების წმინდა ზრდა იქნება 2421,0 ათ. ლარი.**

# **მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის გადასახდელები (ასიგნებები)**

მუნიციპალიტეტის 2024 წლის ბიუჯეტის ასიგნებების მოცულობა შეადგენს 25310,8 ათას ლარს. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით (19334,8 ათასი ლარი) ხარჯების ოდენობა გაზრდილია 5976,0 ათასი ლარით. (30,9%)

პროექტის მიხედვით განსაზღვრულია საჯარო მოხელეების, პოლიტიკური თანამდებობის პირებისა და მერიის მიერ შექმნილ იურიდიულ პირებში დასაქმებულთა ხელფასის 10%-იანი ზრდა. გამონაკლისია მხოლოდ ა(ა)იპ საბავშვო ბაღების ცენტრი, სადაც, თითოეულ შტატზე ხელფასი იზრდება 100 ლარით (1000 ლარის ზემოთ -10%-იანი ზრდა).

**პრიორიტეტების მიხედვით გათვალისწინებულია:**

* **ინფრასტრუქტურის განვითარება - 3209.9 ათასი ლარი, გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით (2819,7 ათასი ლარი) გაზრდილია 390,0 ათასი ლარით(13,8%).**

**მათ შორის:**

* **საგზაო ინფრასტრუქტურის** განვითარების მიმართულებით გათვალისწინებულია - 600.2 ათასი ლარი, რომელიც მოხმარდება შემდეგი ღონისძიებების დაფინანსებას:
* ქ. ახმეტაში შიდა საუბნო გზების რეაბილიტაცია - 150,0 ათ. ლარი;
* ომალო-შენაქოს დამაკავშირებელი ხიდის რეაბილიტაცია - 100,0 ათ.ლარი;
* ქ. ახმეტაში ჩოლოყაშვილის ქუჩის I მონაკვეთის რეაბილიტაციის თანადაფინანსება (გარდამავალი) - 38,7 ათ.ლარი.
* ქ. ახმეტაში ჭავჭავაძის ქუჩის გზის რეაბილიტაციის თანადაფინანსება (გარდამავალი) – 14,1 ათ. ლარი
* ქ. ახმეტაში ყაზბეგის ქუჩის გზის რეაბილიტაციის თანადაფინანსება (გარდამავალი) – 6,0 ათ. ლარი
* ქ. ახმეტაში ლეონიძის ქუჩის გზის რეაბილიტაციის თანადაფინანსება (გარდამავალი) – 3,5 ათ. ლარი
* სოფელ აწყურის გზის რეაბილიტაციის თანადაფინანსება (გარდამავალი) – 12,7 ათ. ლარი
* სოფელ მატანის გზის რეაბილიტაციის თანადაფინანსება (გარდამავალი) – 10,7 ათ. ლარი
* 2024 წლის მთავრობის განკარგულებებით გამოყოფილი თანხების თანადაფინანსება - 64.5 ათ.ლარი.
* ტექნიკური ზედამხედველობის ხარჯი - 150.0 ათ.ლარი.
* საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაციის შედგენის ხარჯი - 50.0 ათ.ლარი.

**სასმელი წყლის სიტემის განვითარებაზე გათვალიწინებულია 1374,5 ათასი ლარი,გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით (987,0 ათასი ლარი) გაიზარდა 387,5 ათასი ლარით(39,3%).**

**მ.შ.**

* **სასმელი წყლის სისტემების** **რეაბილიტაციაზე გათვალისწინებულია**  -533,5 ათასი ლარი, რომელიც მოხმარდება შემდეგი ღონისძიებების დაფინანსებას:
* სოფ.ზემო ხოდაშნის ჭაბურღილის მოწყობა - 166,0 ათ.ლარი;
* სოფელ კოღოთოს ჭაბურღილის მოწყობა - 140,0 ათ.ლარი.
* სოფელ კოღოთოში სასმელი წყლის შიდა ქსელის მოწყობა -60,0 ათ. ლარი;
* სოფელ ყვარელწყლის სასმელი წყლის შიდა ქსელის მოწყობა - 144,5 ათ. ლარი.
* ტექნიკური ზედამხედველობის ხარჯი (2,97%) - 15,0 ათ. ლარი.
* საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაციის შედგენის ხარჯი 8,0 ათ. ლარი.
* **სასმელი წყლის სისტემების ექსპლოატაცი**ის მიმართულებით- საქონელი და მომსახურების ნაწილში (ჭაბურღილებზე მოხმარებული ელ. ენერგიის ხარჯი) - 250,0 ათ. ლარი.
* **ა(ა)იპ სოფლის წყლის მოვლა-პატრონობის ცენტრის დასაფინანსებლად გამოყოფილია-** 591,0 ათ. ლარი (მ. შ. არაფინანსური აქტივების ზრდა - 80,0 ათ. ლარი).
* **გარე განათება - 742.0 ათასი ლარი** - მოხმარდება შემდეგი ღონისძიებების დაფინანსებას:
* გარე განათების ქსელის ექსპლოატაცია 350,0 ათასი ლარი
* ა(ა)იპ ახმეტის მუნიციპალიტეტის გარე განათების სამსახურის სუბსიდია 392.0 ათასი ლარი (მ. შ. არაფინანსური აქტივების ზრდა 32 .0 ათ. ლარი).
* **საზოგადოებრივი სივრცეების მოწყობა - რეაბილიტაცია, ექსპლოატაცია - 87,7 ათ. ლარი.**
* საქონელი და მომსახურების მუხლში (წყლის ხარჯი) - 10,0 ათ.ლარი
* სოფ. შახვეტილაში სკვერის მოწყობა - 60,8 ათ. ლარი
* ტექნიკური ზედამხედველობის ხარჯი - 1,9 ათ.ლარი
* საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაციის შედგენის ხარჯი-15,0 ათ. ლარი
* **სოფლის მხარდაჭერის პროგრამა - 176,0 ათ. ლარი (თანადაფინანსება)**
* **ტურიზმი** - 229,5 ათ. ლარი.
* ტურისტული ინფრასტრუქტურის მოწყობა (არაფინანსური აქტივების ზრდა - გრანტის თანადაფინანსება) - 200,0 ათ.ლარი.
* ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა - ა(ა)იპ კახეთის დანიშნულების ადგილის მართვის ორგანიზაცია - ვიზით კახეთისადმი გადასაცემი გრანტის სახით - 29,5 ათ.ლარი.
* **დასუფთავება და გარემოს დაცვის ხრჯებისათვის გათვალისწინებულია - 3552,2 ათასი ლარი,გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით გაზდილია (2607,5 ათასი ლარი) 944,7 ათასი ლარით .**

პროგრამის ფარგლებში განხორციელდება მუნიციპალიტეტის სოფლების დაგვა-დასუფთავება, ნარჩენების გატანა და გარემოს დაცვითი ღონისძიებები. როგორიცაა:

* **ა(ა)იპ ახმეტის მუნიციპალიტეტის კეთილმოწყობის სამსახური -** 1268.9 ათასი ლარი (მ. შ. არაფინანსური აქტივების ზრდა - 2.5 ათ.ლარი).
* **ა(ა)იპ თუშეთის დაცული ლანდშაფტი** - 715,9 ათასი ლარი (მ. შ. არაფინანსური აქტივების ზრდა - 140 ათ. ლარი). ა(ა)იპ თუშეთის დაცული ლანდშაფტის ხარჯებში გათვალისწინებულია აგრეთვე ნუგზარ ზაზანაშვილის სახელობის სამუხის მრავალმხრივი გამოყენების ტერიტორიის მართვა,რომელსაც 2023 წლიდან მართავს ახმეტის მუნიციპალიტეტი სახელმწიფოს მიერ დელეგირებულ უფლებამოსილებათა ფარგლებში, სათანადო მატერიალური და ფინანსური რესურსების გადაცემით(„ნუგზარ ზაზანაშვილის სახელობის სამუხის მრავალმხრივი გამოყენების ტერიტორიის შექმნისა და მართვის შესახებ“ საქართველოს კანონის მე-7 მუხლი) .აღნიშნული ფინანსური რესურსის საპროგნოზო მოცულობაა - 176,5 ათ. ლარი, საიდანაც ხელფასებში მიიმართება 42,6 ათ. ლარი, საქონელსა და მომსახურებაში 22,3 ათ. ლარი, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდაში 108,0 ათ. ლარი (ავტომობილის, კომპიუტერული ტექნიკისა და ფოტოაპარატის შესაძენად)
* **ა(ა)იპ ტყე-პარკებისა და სასაფლაოების მართვის ცენტრის**  - 423.0 ათასი ლარი (მ. შ. არაფინანსური აქტივების ზრდა - 20,0 ათ. ლარი).
* **სანიაღვრე არხების მოწყობის მიმართულებით გათვალისწინებულია-** 279,1 ათასი ლარი.
* სოფელ მატანში რკინა-ბეტონის სანიაღვრე არხის მოწყობისათვის - 80,0 ათ. ლარი;
* ქ.ახმეტაში რკინა-ბეტონის სანიაღვრე არხების მოწყობისათვის - 130,3 ათ.ლარი;
* სოფელ ახშანში რკინა-ბეტონის სანიაღვრე არხის მოწყობისათვის - 60,0 ათ.ლარი;
* საპროქტო-სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაციის შედგენა - 3,8 ათ. ლარი
* ტექნიკური ზედამხედველობა - 5,0 ათ. ლარი;
* **სპეცტექნიკისა და ინვენტარის შეძენა - 880,6 ათ.ლარი**
* ექსკავატორის შეძენა - 230,0 ათ.ლარი;
* ავტობუსების შეძენა - 206,10 ათ.ლარი;
* ავტობუსების შენახვა-მომსახურების ხარჯი - 103,7 ათ.ლარი;
* ნაგავმზიდისა და ავტობუსის შესაძენად (მთავრობის განკარგულებებით გამოყოფილი თანხები) - 340,8 ათ.ლარი.
* **სარწყავი არხებისა და ნაპირსამაგრი ნაგებობების მოწყობა** - 54,0 ათ. ლარი, მ.შ:
  + სოფელ ომალოში ნაპირსამაგრი ნაგებობების მოწყობა - 50,0 ათ.ლარი;
  + საპროქტო-სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაციის შედგენა - 4,0 ათ.ლარი;
* **განათლების ხარჯებისათვის გათვალისწინებულია - 4804,0 ათასი ლარი, რომელიც გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით (3996,6 ათსი ლარი) გაზრდილია 807,4 ათასი ლარი . მათ შორის:**
* **ა(ა)იპ საბავშვო ბაღების ცენტრი** - 4759,0 ათ. ლარი (მ. შ. არაფინანსური აქტივების ზრდა - 70,0 ათ.ლარი).
* **04 02 - ზოგადი განათლების ხელშეწყობა** - 45,0 ათ. ლარი, რომელიც მოხმარდება საჯარო სკოლების წარჩინებული კურსდამთავრებულებისა და მასწავლებლების დაჯილდოებას 2023-2024 სასწავლო წელს კურსადმთავრებებს გადაეცემათ ფულადი ჯილდო. მათ შორის ოქროსმედალოსნებს 500 ლარი, ვერცხლისმედალოსნებს 400 ლარი, ხოლო წარმატებული პედაგოგები დაჯილდოვდებიან ერთჯერადად 1000 ლარის ოდენობით.
* **კულტურა, ახალგაზრდობა და სპორტის ხარჯებისათვის გათვალისწინებულია 5849,5 ათასი ლარი, გასული წლის შესაბამის პერიოდთან(3006,3 ათასი ლარი) შედარებით ხარჯები გაზრდილია 2843,2 ათასი ლარით .**
* **აღნიშნულ პრიორიტეტში სპორტის სფეროს განვითარების ხელშეწყობის მიმართულებით გამოყოფილია - 1734,1 ათასი ლარი;**
* მშ. **ა(ა)იპ სკოლისგარეშე სასპორტო-საგანმანათლებლო დაწესებულება - ახმეტის ზურაბ ზვიადაურის სახელობის კომპლექსური სასპორტო გაერთიანებისათვის გამოყოფილია** - 1013,0 ათასი ლარი (მ. შ. არაფინანსური აქტივების ზრდა - 20,0 ათ.ლარი).
* **ა(ა)იპ სკოლისგარეშე სპორტული დაწესებულება ახმეტის საფეხბურთო სკოლა -,,ბახტრიონი“ს დასაფინანსებლად გამოყოფილია** – 294,9 ათასი ლარი (მ. შ. არაფინანსური აქტივების ზრდა - 10,0 ათ.ლარი).
* **მუნიციპალური სპორტული ღონისძიებების დაფინანსებისათვის** - 55,1 ათასი ლარი.
* **კაპიტალური დაბანდებებზე სპორტის სფეროში დაფინანსების ოდენობა შეადგენს**  **- 2859,1 ათ.ლარი. აქედან 2600,0 ათ. ლარი არის იპოდრომის მშენებლობისთვის განკუთვნილი, ხოლო 259,1 ათ. ლარი განაწილებულია შემდეგნაირად:**
* სოფელ ახშანში გარე სპორტული სავარჯიშოების მოწყობა - 40,0 ათ. ლარი;
* ქ. ახმეტაში შარაოს უბანში მინი სპორტული მოედნის რეაბილიტაცია - 70,0 ათ. ლარი;
* ქ. ახმეტაში ჟალურის უბანში გარე სპორტული სავარჯიშოების მოწყობა - 40,0 ათ. ლარი;
* სოფელ მატანში გარე სპორტული სავარჯიშოების მოწყობა - 40,0 ათ. ლარი;
* სოფ. ქისტაურის სპორტული დარბაზის რეაბილიტაცია (გარდამავალი) - 51,1 ათ. ლარი;
* ტექნიკური ზედამხედველობა 10,0 ათ. ლარი;
* საპროქტო-სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაციის შედგენა 8,0 ათ. ლარი.
* **კულტურის განვითარების ხელშეწყობაზე გამოყოფილია 1455,5 ათასი ლარი.**

პროგრამის ფარგლებში მუნიციპალიტეტი განახორციელებს სახელოვნებო სკოლების, ბიბლიოთეკების, მოსწავლე-ახალგაზრდობის ცენტრის, მუზეუმისა და კულტურისა და ხელოვნების ცენტრის დაფინანსებას, უზრუნველყოფს მათი ფუნქციონირებისთვის საჭირო მატერიალური და ფინანსური ბაზის შექმნას. მუნიციპალიტეტის კულტურული ტრადიციების დაცვის მიზნით, პროგრამის ფარგლებში, გაგრძელდება სხვადასხვა კულტურული და დასვენების ობიექტის ფინანსური მხარდაჭერა, განხორციელდება სხვადასხვა კულტურული ღონისძიება, მათ შორის სადღესასწაულო დღეებში სხვადასხვა გასართობი და სანახაობრივი ღონისძიება და სხვა. ასევე მოხდება მუნიციპალიტეტში მიმდინარე მოვლენების გაშუქება და პოპულარიზაცია მასობრივი ინფორმაციის საშუალებებით. აღნიშნული პროგრამის ფარგლებში ფინანსდება:

* **ა(ა)იპ კულტურის ცენტრი** - 901,1 ათ. ლარი (მ. შ. არაფინანსური აქტივების ზრდა - 9,0 ათ. ლარი).
* **ა(ა)იპ ახმეტის მუნიციპალიტეტის ბესიკ მამიაურის სახელობის მოსწავლე ახალგაზრდობის სახელოვნებო, შემეცნებითი და სამუსიკო სკოლების გაერთიანება** - 554,4 ათ. ლარი.(მ. შ. არაფინანსური აქტივების ზრდა - 15,0 ათ. ლარი)

**საინფორმაციო ცენტრი -**  **91,9 ათ. ლარი** (მ.შ.არაფინანსური აქტივების ზრდა - 5,5 ათ.ლარი).

**ახალგაზრდობის მხარდაჭერა** - 80,0 ათ. ლარი. პროგრამის ფარგლებში გათვალისწინებულია ახალგაზრდა თაობის ჩართვა მუნიციპალიტეტის ყოველდღიურ საქმიანობაში. ახალგაზრდების ინიციატივებით სხვადასხვა პროექტების განხორციელება და სხვა.

* **ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფის მიმართულებით გათვალისწინებულია - 1951,5 ათ. ლარი,გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით (1658,1 ათასი ლარი) დაფინანსების ოდენობა გაზრდილია 293,4 ათსი ლარით.**

**პრიორიტეტის ფარგლებში ფინანსდება:**

* **საზოგადოებრივი ჯანმრთელობისა და უსაფრთხო გარემოს უზრუნველყოფა - 174,6 ათასი ლარი;**

პროგრამა ითვალისწინებს სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილი მიზნობრივი ტრანსფერის ფარგლებში „საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრული ფუნქციების დაფინანსებას, კერძოდ: არსებობის შემთხვევაში ცოფის კერის ლიკვიდაცია და დაკბენილი მოსახლეობის ზუსტი აღრიცხვა, სასწრაფო შეტყობინების სისტემის დახვეწა და გაუმჯობესება; დაავადებათა გავრცელების ეტაპობრივი შემცირება მისი კონტროლის გზით. ეპიდსიტუაციის გამწვავების დროული გამოვლენის ხელშეწყობა და მათზე სწრაფი რეაგირება, პროფილაქტიკურ ღონისძიებათა გატარება; მუნიციპალიტეტის მოსახლეობაში არაგადამდებ დაავადებათა პრევენციის და ჯანმრთელობაზე მავნე ფაქტორების ზემოქმედებაზე მოსახლეობის ინფორმირების გზით ჯანმრთელობის დაცვის ხელშეწყობა;

* **სოციალური პროგრამები - 1691,9 ათასი ლარი, გასული წლის შესაბამის პერიოდთან (1496,2 ათასი ლარი)შედარებით გაზრდილია 13 .0 %-ით.გათვალისწინებულია სოციალური დახმარების სამიზნე ჯგუფების დახმარების ოდენობების გზრდა . აღნიშნულიდან გამომდინარე :**
  + ავადმყოფთა სოციალური დაცვის პროგრამის უზრუნველსაყოფად გათვალისწინებულია - 560,0 ათასი ლარი;
  + სოციალურად დაუცველი მოსახლეობის დახმარების მიზნებისათვის -425,2 ათასი ლარი;
  + სტიქიური უბედურებით მიყენებული ზიანის სასანაზღაურებლად- 24,0 ათასი ლარი;
  + ომის მონაწილე ვეტერანებისა და მათი ოჯახების დახმარებისათვის -15,1 ათასი ლარი
  + ა(ა)იპ სოციალური სახლის სუბსიდირება, უმწეოთათვის უფასო კვების პროგრამის განხორციელებისთვის - 667,6 ათ.ლარი (მ.შ.არაფინანსური აქტივების ზრდა - 11,0 ათ.ლარი).
* **მოსახლეობის ტრანსპორტით მომსახურების პროგრამა -40,0 ათასი ლარი;**
* **წითელი ჯვრის საზოგადოების თანადაფინანსების პროგრამა 45,0 ათასი ლარი.**
* **მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯების დასაფინანსებლად გათვალისწინებულია - 5894,4 ათასი ლარი,მათ შორის:**
* საკრებულოს დაფინანსება - 1183,5 ათასი ლარი;
* მერია - 4263,7 ათასი ლარი;
* სარეზერვო ფონდი - 200,0 ათასი ლარი;
* წინა პერიოდში წარმოქმნილი ვალდებულებების დაფარვა-4,5 ათასი ლარი
* სსიპ მუნიციპალური განვითარების ფონდის დასაფარი თანხა და ვალის მომსახურება 235,7 ათ. ლარი, მათ შორის ვალდებულებების კლების მუხლით - 179,0 ათ. ლარი, პროცენტი - 56,7 ათ.ლარი.
* შესყიდვებთან და აუქციონებთან დაკავშირებული ხარჯები 7,0 ათასი ლარი.

2024 წლის 1 იანვრიდან სამხედრო აღრიცხვისა და მობილიზაციის სამსახური აღარ წარმოადგენს მუნიციპალიტეტის დელეგირებულ უფლებამოსილებას, შესაბამისად 2024 წლის ბიუჯეტით პროგრამა - სამხედრო აღრიცხვისა და მობილიზაციის სამსახურის ასიგნებები განულებულია

**ე) დადგენილების ავტორი**

მუნიციპალიტეტის საფინანსო-საბიუჯეტო სამსახური

**ვ) დადგენილების ინიციატორი**

მუნიციპალიტეტის მერი