



წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2021 წლის
ბიუჯეტის შესრულების წლიური ანგარიში

მოქალაქის მეზამკვედი

2022 წელი, მაისი

სარჩევი

შესავალი	2
წყალტუბოს მუნიციპალიტეტი - სოციალურ-ეკონომიკური მიმოხილვა	3
საქართველოს საბიუჯეტო სისტემა.....	5
საქართველოს საბიუჯეტო სისტემის მარეგულირებელი სამართლებრივი აქტები	8
საბიუჯეტო პროცესი თვითმმართველობაში	100
წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის შემოსულობები	113
ნაშთის ცვლილების შესახებ	128
ბიუჯეტის გადასახდელები პროგრამების და პრიორიტეტების მიხედვით	18
ინფრასტრუქტურის განვითარება	19
დასუფთავება და გარემოს დაცვა.....	23
განათლება	24
კულტურა, ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებები.....	26
მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	32
მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები	37

შესავალი

ბიუჯეტის გზამკვლევის შემუშავება ეხმარება მოქალაქეს მარტივ, მისთვის გასაგებ ენაზე მიიღოს ინფორმაცია ამა თუ იმ მუნიციპალიტეტში წლის განმავლობაში დაგეგმილი ინფრასტრუქტურული, სოციალური, საგანმანათლებლო და სხვა სახის პროექტებისა და ღონისძიებების შესახებ. გზამკვლევაში მოცემული ინფორმაცია წარმოადგენს

თვითმმართველობის აღმასრულებელი ხელისუფლების მიერ დაგეგმილი ღონისძიებების მოკლე აღწერას, წარმოაჩენს მათ მიზნობრიობას, დაგეგმილ აქტივობებს სძენს მეტ ტრანსფარენტულობას და საჯაროობას.

ბიუჯეტის გზამკვლევი მოიცავს წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის პირველადი ვარიანტის მოკლე აღწერას. უნდა აღინიშნოს, რომ კანონმდებლობის შესაბამისად ბიუჯეტის პროექტის წარმოდგენილი ვარიანტი მუნიციპალიტეტის მერიის მიერ საკრებულოში წარდგენილია 15 ნოემბრამდე პერიოდში, რომელიც საკრებულოს შენიშვნების გათვალისწინებით ექვემდებარება გადახედვას და არაუგვიანეს 10 დეკემბრისა საკრებულოში წარდგენას. ასევე, მნიშვნელოვანია აღინიშნოს, რომ ბიუჯეტის პროექტის წარმოდგენილი ვარიანტი არ ითვალისწინებს სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილ კაპიტალურ ტრანსფერს, რომელიც წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის მნიშვნელოვანი შემოსავალია და მის ფორმირებაში დიდ როლს თამაშობს.

წარმოდგენილი ინფორმაცია არ შემოიფარგლება მხოლოდ ერთი კონკრეტული წლის მონაცემებით. მასში 2023 წლის საბიუჯეტო მონაცემები შედარებულია გასული 2 წლის ანალოგიურ მაჩვენებლებს, როგორც ბიუჯეტის ხარჯვით ასევე, შემოსავლების ნაწილში. წარმოდგენილია ინფორმაცია ბოლო 10 წლის განმავლობაში წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ცვლილების დინამიკის შესახებ.

ბიუჯეტის გზამკვლევაში ასევე მოცემულია ინფორმაცია საქართველოს საბიუჯეტო სისტემის შესახებ, საბიუჯეტო სისტემის მარეგულირებელ ნორმატიულ აქტებზე და თვითმმართველობების საბიუჯეტო პროცესზე.

გზამკვლევაში მოყვანილი 2022 წლის ბიუჯეტის მაჩვენებლები ასახავს 2022 წლის 10 თვის მდგომარეობით არსებულ სურათს. წარმოდგენილი ციფრები ეფუძნება ფინანსთა სამინისტროს eTreasury სისტემაში 2022 წლის 1 ნოემბრის მდგომარეობით არსებულ მონაცემებს. 2022 წლის გეგმიური მაჩვენებლები შესაძლებელია რიგ შემთხვევებში არ ემთხვეოდეს საკრებულოს მიერ დატკიცებული ბიუჯეტის მონაცემებს (განსხვავების მიზეზი შესაძლებელია იყოს: სახელმწიფო ფონდებიდან გამოყოფილი თანხები, რომელთა ასახვა ჯერ არ მომხდარა ბიუჯეტში; 5%-იანი გადანაწილებით დაზუსტებული ასიგნებები; სარეზერვო ფონდიდან გადანაწილებული თანხები), მაგრამ ეს არის მიმდინარე ეტაპისთვის ის რეალური მაჩვენებლები, რომლის ფარგლებშიც მუნიციპალიტეტი ახორციელებს ხარჯების გაწევას 2022 წლის ბიუჯეტიდან.

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტი - სოციალურ-ეკონომიკური მიმოხილვა

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტი თვითმმართველი ერთეულია იმერეთის მხარეში. იგი ოფიციალურ ბალნეოლოგიურ კურორტად 1920 წლიდან იქცა, ხოლო ქალაქის სტატუსი 1953 წელს მიენიჭა. მდებარეობს იმერეთის ცენტალურ ნაწილში. მუნიციპალიტეტს აღმოსავლეთით ესაზღვრება ქალაქი ქუთაისი, დასავლეთით - სამტრედიისა და ხონის, ხოლო სამხრეთით - ბაღდათისა და ვანის მუნიციპალიტეტები.



რელიეფის განმსაზღვრელ ფიზიკურ-გეოგრაფიულ ფაქტორს წარმოადგენს ფართო ოვალური ფორმის ჩალრმავება ქვაბურ მინერალური წყაროების გამოსვლით, რომელიც ყოველი მხრიდან შემოსაზღვრულია მთაგრეხილებით.

რელიეფის ძირითადი ფორმები დაბლობ-ბორცვიანია. წყალტუბოს ტერიტორიაზე მიედინება მდინარეები: გუბისწყალი, წყალტუბო.

წყალტუბოში 43 დასახლებული პუნქტია: 1 ქალაქი, 42 სოფელი. მუნიციპალიტეტის მთავარი სატრასპორტო კვანძია ქალაქი წყალტუბო, რომელიც საავტომობილო გზებით უკავშირდება ქალაქებს: ქუთაისს, ხონს, ცაგერს, ტყიბულს. ქალაქი სარკინიგზო მაგისტრალით ქუთაისს უკავშირდება.

წყალტუბო მსოფლიო მნიშვნელობის კურორტია. იგი ძალზე ორიგინალური ჰიდროგეოლოგიური აგებულებით გამოირჩევა. აქ ზღვის ჰავა ნოტიო სუბტროპიკულია, მოკლე ზამთრით და ცხელი ზაფხულით. ჰაერის ტემპერატურის მხრივ წყალტუბო ერთ-ერთი თბილი კუთხეა საქართველოში. საშუალო წლიური ტემპერატურა - 15 გრადუსია. ყველაზე ცხელი აგვისტოს საშუალო ტემპერატურა -28-30 გრადუსია. ყველაზე ცივი თვეების იანვარ-თებერვლისა - 5 გრადუსი. საშუალო წლიური ტენიანობა 76 პროცენტია წყალტუბო საინტერესოა ტურისტებისათვის აქ არსებული კარსტული მღვიმეების „სათაფლიისა“ და „პრომეთეს“ მიწისქვეშა სილამაზით და სამკურნალო სპელეოტურიზმისათვის დამახასიათებელი ფაქტორებით.

წყალტუბოს ტერიტორიაზე მდებარეობს ფეოდალური ხანის საქართველოს საერო არქიტექტურის მნიშვნელოვანი ძეგლი გეგუთის სასახლე X-XI საუკუნე; იოანე ნათლიმცემლის სახელობის ეკლესია სოფელ დეჩში - VIII-IX საუკუნე; ზარათის ეკლესია სოფელ ზარათში - XI საუკუნე.



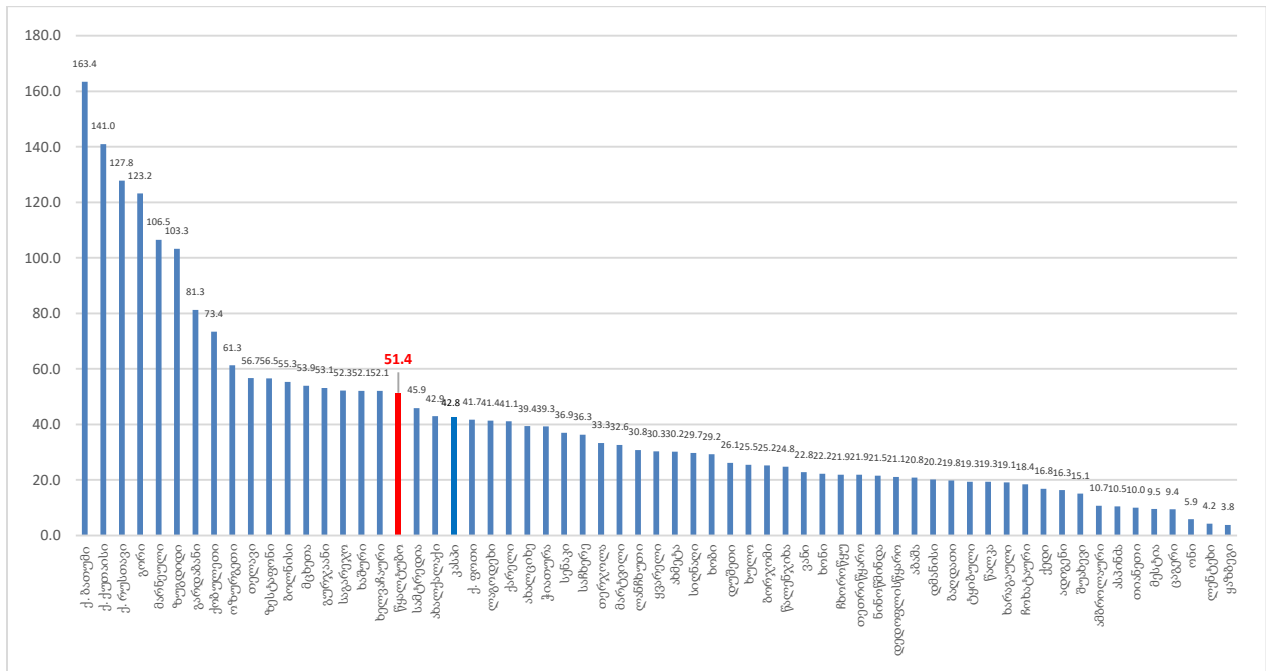
წყალტუბოში მდებარეობს აკადემიკოს გიორგი ახვლედიანის სახელობის მხარეთმცოდნეობის მუზეუმი ქალაქ წყალტუბოში,

მწერალ ნიკო ლორთქიფანიძის სახლ-მუზეუმი სოფელ ჩუნეშში, გიორგო ახვლედიანის სახლ-მუზეუმი სოფელ დერჩში. დასავლეთით კვეთს რესპუბლიკის მთავარი საავტომობილო (ავტობანი) და სარკინიგზო მაგისტრალი, რკინიგზის 4 სადგურით.

სტატისტიკის სამსახურის ბოლო ინფორმაციით წყალტუბოს მუნიციპალიტეტში მოსახლეობა შეადგეს 51,4 ათას კაცს და მოსახლეობის სიდიდის მიხედვით საქართველოს 67 მუნიციპალიტეტს შორის მე-19 ადგილობზეა.

გრაფიკი #1

საქართველოს მოსახლეობა მუნიციპალიტეტების მიხედვით (ათასი კაცი)



* გრაფიკის თავებულობის მიზნით, მონაცემები არ მოიცავს ქ. თბილისის მაქვენებლებს

რეგიონის ძირითადი მინერალური რესურსია წყალტუბოს ცნობილი სამკურნალო თერმული წყალი, რომელიც ფიზიკურ-ქიმიური თვისებებით უნიკალურია. მისი ძირითადი დამახასიათებელი თვისებაა რადიოაქტივობა. წყალი შეიცავს კეთილშობილ აირს, რადონის ემანაციას, აზოტის დიდ რაოდენობას და ჰელიუმს. რის გამოც მას აიროვან-აზოტიანი წყლების კლასს მიაკუთვნებენ.

საქართველოს საბიუჯეტო სისტემა

საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის მიხედვით საქართველოს საბიუჯეტო სისტემა არის „საქართველოს ცენტრალური, ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი

ხელისუფლების ფუნქციების შესასრულებლად, ფულადი სახსრების მობილიზებისა და გამოყენების მიზნით, სამართლებრივი აქტებით რეგულირებული საბიუჯეტო ურთიერთობათა ერთობლიობა“.

ტერმინი „ბიუჯეტი“ („Budget“) ინგლისური სიტყვაა და ტომარას ნიშნავს. დღევანდელი მნიშვნელობით ამ ტერმინის გამოყენება ისტორიულ წყაროებში პირველად გვხვდება ინგლისის თემთა პალატაში. როდესაც მთავრობა თემთა პალატას ფულს სთხოვდა, ხაზინის კანცლერი ხსნიდა პორტფელს (ტომარას), სადაც სახელმწიფო შემოსავლების და ხარჯების ხარჯთაღრიცხვის კანონპროექტი იყო. ამას უწოდებდნენ ბიუჯეტის გახსნას.

დღეს საქართველოში ბიუჯეტი წარმოდგენს შესაბამისი დონის ხელისუფლების ორგანოების მიერ საკუთარი უფლებებისა და ვალდებულებების შესრულების მიზნით მისაღებ და გასაცემ ფულადი სახსრების ერთობლიობას, მათი შეგროვებისა და გადახდის გეგმას. ამ სახით პროგნოზი კეთდება მომდევნო 4 წელზე, ხოლო მმართველობის შესაბამისი ორგანოს მიერ ბიუჯეტი მტკიცდება და აღსრულებას ექვემდებარება მომდევნო 1 წლისათვის.

საქართველოს საბიუჯეტო სისტემა აერთიანებს სხვადასხვა დონის ბიუჯეტებს. დღეს მოქმედი კანონმდებლობითა და საბიუჯეტო მოწყობის მიხედვით საქართველოში არსებობს ბიუჯეტის სამი დონე: საქართველოს სახელმწიფო, ავტონომიური რესპუბლიკების რესპუბლიკური და ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულის ბიუჯეტები. ბიუჯეტები მტკიცდება ასევე, შესაბამისი დონის ხელისუფლებების მიერ.

საქართველოს სახელმწიფო, ავტონომიური და ადგილობრივი ბიუჯეტების ყველა შემოსულობის და გადასახდელის აღრიცხვა-ანგარიშგება ხორციელდება სახელმწიფო ხაზინის სისტემის მეშვეობით.

გარდა ამისა არსებობს და ფინანსური ანგარიშგეგმებისათვის გამოიყენება ბიუჯეტები, რომლებიც არ ექვემდებარება დამტკიცებას. ესეთი ბიუჯეტი წარმოადგენს, ზემოთ მოყვანილი, შესაბამისი დონის ხელისუფლების მიერ დამტკიცებული ბიუჯეტების კონსოლიდირებულ ვერსიებს. ესენია: საქართველოს ნაერთი ბიუჯეტი, სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტი, ცენტრალური ბიუჯეტი, ავტონომიური რესპუბლიკების ნაერთი ბიუჯეტი, ერთიანი ავტონომიური რესპუბლიკის ბიუჯეტი, ავტონომიური რესპუბლიკის ერთიანი რესპუბლიკური ბიუჯეტი და ერთიანი მუნიციპალური ბიუჯეტი. მიუხედავად იმისა, რომ ჩამოთვლილი ბიუჯეტები არ მტკიცდება, მისი შედგენა მნიშვნელოვანია ქვეყნის ფინანსური, საბიუჯეტო ანგარიშგეგმებისათვის. ბიუჯეტების ამ სახით კონსოლიდაციის გარეშე არ იქნება სრულყოფილი თვითმმართველობის, ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მთლიანად ქვეყნის დონეზე საბიუჯეტო სისტემის ანალიზი და ანგარიშგება.

როგორც აღვნიშნეთ რიგი ბიუჯეტები არ ექვემდებარება დამტკიცებას და ეს ბიუჯეტები წარმოადგენს დამტკიცებული ბიუჯეტების კონსოლიდირებულ ვერსიებს. დამტკიცებას ექვემდებარება შემდეგი ბიუჯეტები:

- სახელმწიფო ბიუჯეტი - მტკიცდება საქართველოს პარლამენტის მიერ;
- ავტონომიური რესპუბლიკის რესპუბლიკური ბიუჯეტი - მტკიცდება ავტონომიური რესპუბლიკის უმაღლესი საბჭოს მიერ;
- ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულის ბიუჯეტი - მტკიცდება ადგილობრივი თვითმმართველობის წარმომადგენლობითი ორგანოს, საკრებულოს მიერ.
- სსიპ-ების და ააიპ-ების ბიუჯეტები - მტკიცდება კანონმდებლობით დადგენილი წესით (რიგ შემთხვევებში ხელმძღვანელის მიერ, რიგ შემთხვევაში მაკონტროლებლის ან მაკონტროლებლის თანხმობით და ა.შ.).

ჩვენ ყურადღებას გავამახვილებთ ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულების ბიუჯეტზე. კერძოდ იმ საკითხებზე, თუ რას წარმოადგენს თვითმმართველობის ბიუჯეტი, რა როლი უჭირავს მას ქვეყნის საბიუჯეტო სისტემაში, რა სახის კავშირი და დამოკიდებულება აქვს თვითმმართველობების ბიუჯეტებს სხვა დონის ბიუჯეტებთან.

თვითმმართველი ერთეული არის მუნიციპალიტეტი, რომელსაც აქვს საკუთარი ადმინისტრაციული საზღვრები. ხოლო, ადგილობრივი თვითმმართველობა არის შესაბამის მუნიციპალიტეტში მცხოვრები მოქალაქეთა უფლება, მათ მიერ არჩეული თვითმმართველობის ორგანოების მეშვეობით გადაწყვიტონ ადგილობრივი მნიშვნელობის საკითხები. სწორედ თვითმმართველი ერთეულის ბიუჯეტი წარმოადგენს ამ საკითხების გადაწყვეტის ძირითად და მნიშვნელოვან ინსტრუმენტს.

მუნიციპალიტეტს გააჩნია საკუთარი და დელეგირებული უფლებამოსილებები. საკუთარი უფლებამოსილება არის ის უფლებამოსილება, რომელსაც მუნიციპალიტეტი ახორციელებს დამოუკიდებლად, საკუთარი პასუხისმგებლობით. ხოლო, დელეგირებული უფლებამოსილება - სახელმწიფო ან/და ავტონომიური რესპუბლიკის უფლებამოსილება, რომელიც შესაბამისი მატერიალური და ფინანსური უზრუნველყოფით გადაეცემა ადგილობრივ თვითმმართველობას. მუნიციპალიტეტის საკუთარი უფლებამოსილებების ჩამონათვალს განსაზღვრავს საქართველოს ორგანული კანონი „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსი“.

ადგილობრივი ბიუჯეტის ფორმირების წყაროს წარმოადგენს მუნიციპალიტეტის საკუთარი შემოსულობები და სხვა ბიუჯეტიდან მიღებული არასაკუთარი შემოსულობები. მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის არასაკუთარ შემოსულობებს მიეკუთვნება ბიუჯეტის მიერ მიღებული სესხი და გრანტი, აგრეთვე სპეციალური, კაპიტალური და მიზნობრივი ტრანსფერები. ბიუჯეტის ყველა სხვა შემოსულობა წარმოადგენს თვითმმართველობის ბიუჯეტის საკუთარ შემოსულობას, რომელთა გამოყენებაც მუნიციპალიტეტს შეუძლია დამოუკიდებლად, საკუთარი გადაწყვეტილების შესაბამისად. სწორედ საკუთარი შემოსულობები და მათი დამოუკიდებლად განკარგვის შესაძლებლობა უზრუნველყოფს მუნიციპალური ბიუჯეტის დამოუკიდებლობას.

მარტივად აღსაქმელად, ადგილობრივი თვითმმართველობის ერთეულების ბიუჯეტის შემოსავლის წყაროები ჩვენ პირობითად შეგვიძლია დავყოთ 3 ნაწილად:

საგადასახადო შემოსავლები - 2019 წლის 1 იანვრიდან შემოსავლის ეს წყარო მოიცავს მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე არსებული ქონების გადასახადის 100%-ს და დამატებითი ღირებულების გადასახადის ნაწილს, რომლიც გამოთვლაც ხდება სპეციალური ფორმულით სადაც მონაწილეობს მუნიციპალიტეტის სხვადასხვა სტატისტიკური მაჩვენებლები; შემოსავლის ეს წყარო მუნიციპალიტეტის საკუთარ შემოსავლებს მიეკუთვნება.

გრანტები (ტრანსფერები) - საერთაშორისო ორგანიზაციები და მთავრობების მიერ გამოყოფილ გრანტები. ასევე, სხვა დონის ბიუჯეტიდან გამოყოფილ ტრანსფერები. მათ შორის, მიზნობრივი, სპეციალური და კაპიტალური ტრანსფერები (2019 წლიდან აღარ არსებობს გათანაბრებითი სტრანსფერი). შემოსავლის ამ წყაროდან მისაღები თანხებიდან მუნიციპალიტეტის არასაკუთარ შემოსავლებს მიეკუთვნება.

სხვა დანარჩენი შემოსავლები - საბიუჯეტო კლასიფიკაციის შესაბამისად ბიუჯეტის სხვა შემოსავლებს მიკუთვნებული შემოსავლები (მაგ. მოსაკრებლები, ჯარიმები, დივიდენდები, ლიცენზიისები და ა.შ.), კაპიტალური შემოსავლები (შემოსავლები პრივატიზაციიდან), ფინანსური აქტივების (ნაშთის გამოყენება, სესხის დაბრუნება) და ვალდებულებების (საგარეო ან საშინაო სესხის აღება) ცვლილებით მიღებული შემოსავლები. შემოსავლის ამ წყაროდან მისაღები თანხებიდან მუნიციპალიტეტის საკუთარ შემოსულობებს მიეკუთვნება საბიუჯეტო კლასიფიკაციით კლასიფიცირებული სხვა შემოსავლებიდან, კაპიტალური შემოსავლებიდან და ფინანსური აქტივების ცვლილებიდან (ძირითად შემთხვევებში) მისაღები თანხები.

საქართველოს საბიუჯეტო სისტემის მარეგულირებელი სამართლებრივი აქტები

საქართველოში დღეს მოქმედი საბიუჯეტო სისტემა რეგულირდება სხვადასხვა საკანონმდებლო ნორმატიული აქტით. სახელმწიფო ბიუჯეტის მიღებისთანა დაკავშირებული დებულებები ასევე გაწერია საქართველოს კონსტიტუციის მე-6 თავში. საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობების კოდექსი“-ს მე-5 კარი მთლიანად შედგება მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტისა და ეკონომიკური საფუძვლების დებულებებისაგან. ასევე, ამავე ორგანული კანონის გარდამავალი დებულებები არეგულირებს მუნიციპალიტეტის ფინანსებთან დაკავშირებულ რიგ საკითხებს.

ქვეყანაში საბიუჯეტო მოწყობის ძირითად და საკვანძო საკითხები მოწესრიგებულია საქართველოს კანონით „საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი“-თ. საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი მიღებული იქნა 2009 წელს და ძალაში შევიდა 2010 წლის 1 იანვრიდან. საბიუჯეტო კოდექსმა ბევრ სხვა სიახლესთან ერთად გააერთიანა სხვადასხვა დონის ბიუჯეტების მარეგულირებელი საკანონმდებლო აქტები, რომლებიც მანამდე რამოდენიმე კანონით იყო

დარეგულირებული. შედეგად საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის ამოქმედებისთანავე, სხვა კანონებთან ერთად, გაუქმდა „საქართველოს საბიუჯეტო სისტემის შესახებ“, „შემოსულობების ბიუჯეტებს შორის განაწილების შესახებ“ და „ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულის ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონები.

საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი შედგება ექვსი კარისაგან. მათ შორის, პირველი, მეორე და მეექვსე კარი საერთოა ბიუჯეტებისთვის და შესაბამისად, ადგენს ნორმებს ყველა დონის ბიუჯეტისთვის. კოდექსის მე-3 კარით დარეგულირებულია სახელმწიფო ბიუჯეტთან დაკავშირებული საკითხები, მე-4 კარი ადგენს ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულის საბიუჯეტო წესებსა და პროცედურებს, ხოლო მე-5 კარში მოცემულია ავტონომიური რესპუბლიკების ბიუჯეტთან დაკავშირებული საკითხები.

გარდა აღნიშნული საკანონმდებლო აქტებისა ქვეყნის საბიუჯეტო სისტემის შემადგენელი საკანონმდებლო აქტებია „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონი, „სახელმწიფო შესყიდვების შესახებ“, „სახელმწიფო აუდიტის შესახებ“, „სახელმწიფო შიდა ფინანსური კონტროლის შესახებ“, „ბურალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“, „ყოველწლიური სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონები და სხვა.

ქვეყანაში საბიუჯეტო სისტემას, გარდა ზემოაღნიშნული საკანონმდებლო აქტებისა, ასევე არეგულირებს კანონქვემდებარე ნორმატიული აქტები, ამ აქტებით დამტკიცებული მეთოდოლოგიები. ასევე, საბიუჯეტო პროცესის მიმდინარეობისას ყოველწლიურად გამოიციმა კანონქვემდებარე ინდივიდუალური აქტები, რომლებიც გამომდინარეობს შესაბამისი ნორმატიული აქტებიდან.

საბიუჯეტო სისტემის მარეგულირებელი კანონქვემდებარე აქტებიდან უნდა გამოიყოს საქართველოს ფინანსთა მინისტრის ბრძანებები „საქართველოს საბიუჯეტო კლასიფიკაციის დამტკიცების თაობაზე“ და „პროგრამული ბიუჯეტი შედგენის მეთოდოლოგიის დამტკიცების თაობაზე“. ეს ორი ბრძანება არეგულირებს როგორც სახელმწიფო დონეზე საბიუჯეტო მოწყობის საკითხებს, ასევე, ავტონომიური და ადგილობრივი ბიუჯეტების შედგენისა და აღსრულების წესებსა და პროცედურებს.

„საქართველოს საბიუჯეტო კლასიფიკაციის დამტკიცების თაობაზე“ საქართველოს ფინანსთა მინისტრის ბრძანებით კლასიფიცირდება ბიუჯეტში მისაღები და ბიუჯეტიდან გასაცემი ფულადი ნაკადები. დამტკიცებული კლასიფიკაცია ეფუძნება და შესაბამისია საერთაშორისო სავალუტო ფონდის მიერ დაწესებულ საერთაშორისო სტანდარტებთან. იგი ერთიანია საქართველოს ყველა დონის ბიუჯეტისათვის. კლასიფიკაციით განსაზღვრულია თუ როგორი ფორმა უნდა ჰქონდეს ბიუჯეტის ბალანსს, მოცემულია დეტალური მეთოდური მითითებები ბიუჯეტის შემოსულობების და გადასახდელების სწორი აღრიცხვა-ანგარიშგებისთვის.

ბიუჯეტის პროგრამული ფორმატი შემუშავება ადგილობრივი თვითმმართველობებისათვის სავალდებულო გახდა 2013 წლიდან. სწორედ საქართველოს ფინანსთა მინისტრის ბრძანება „პროგრამული ბიუჯეტი შედგენის მეთოდოლოგიის დამტკიცების თაობაზე“ ადგენს იმ წესებსა და ფორმას, თუ რა პერიოდში და რა სტრუქტურით უნდა განხორციელდეს წლიური ბიუჯეტის პროექტის მომზადება, დამტკიცება, აღსრულება და ანგარიშგება. მეთოდოლოგია ადგენს როგორც ზოგად დებულებებს, რომლებიც საერთოა ყველა დონის ბიუჯეტისათვის, ასევე ცალ-ცალკე, თითოეული დონის ბიუჯეტისათვის, განსაზღვრავს ბიუჯეტის და მისი პროგრამების შედგენის დეტალურ ფორმატებს.

2018 წელს განახლდა მეთოდოლოგიის ის ნაწილი, რომელიც არეგულირებს ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი თვითმმართველობების საბიუჯეტო საკითხებს. ჩვენს შემთხვევაში საგულისხმოა სიახლეები რომლებიც დაადგინა განახლებულმა მეთოდოლოგიამ და რომლებიც მუნიციპალიტეტებისათვის სავალდებულო გახდება 2020 წლის ბიუჯეტის მომზადების პროცესიდან. ესენია:

- მეტი აქცენტი კეთდება პრიორიტეტების დოკუმენტის სწორ შემუშავებაზე
- აუცილებელი ხდება მუნიციპალიტეტის საშუალოვადიანი სამუშაო გეგმის შემუშავება
- დეტალურად გაიწერა ბიუჯეტის ფორმატი და სტრუქტურა
- დაზუსტდა ბიუჯეტის თანმდევი დოკუმენტები და მათი შედგენის ფორმატი - პროგრამული და კაპიტალური ბიუჯეტები, ააიპ-ების ბიუჯეტები
- დაკონკრეტდა და უფრო მკაფიოდ გაიწერა ბიუჯეტის პროექტის მომზადების ფაზები და კალენდარი
- განისაზღვრა პროგრამების/ქვეპროგრამების/დონისძიებების შედგენის ფორმები
- ცალკე გამოიყო და დადგინდა მართვისა და რეგულირების ტიპის პროგრამების გაანგარიშების მეთოდიკა
- განისაზღვრა ბიუჯეტის შესრულების ანგარიშის ფორმების სტრუქტურა

საბიუჯეტო პროცესი თვითმმართველობაში

თვითმმართველობების ბიუჯეტის პროექტის მომზადების, საკანონმდებლო ორგანოსათვის წარდგენის და დამტკიცების პროცედურები რეგულირდება საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის XII თავით. ბიუჯეტის პროექტის მომზადების პროცესს კოორდინაციას უწევს მუნიციპალიტეტის საფინანსო ორგანო, რომელიც ამ პროცესში ხელმძღვანელობს მოქმედი კანონმდებლობითა და საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს მიერ გამოცემული შესაბამისი

მეთოდური მითითებებით. მუნიციპალური ბიუჯეტის მომზადების, შედგენის, დამტკიცებისა და ანგარიშგების პროცესის მოკლე აღწერა მოცემულია გრაფიკ #2-ზე.

გრაფიკი #2

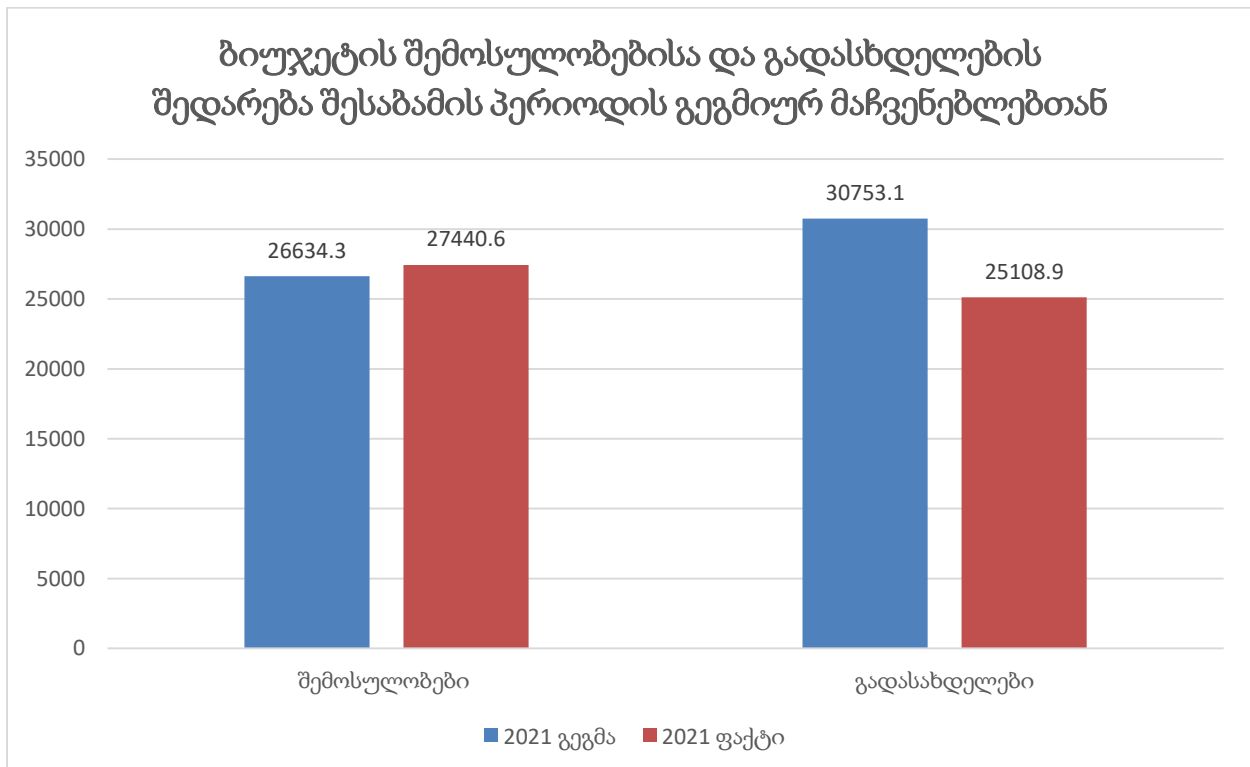


წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტი

ბიუჯეტის შემოსულობები

ჩვენ განვიხილავთ წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის საბიუჯეტო კლასიფიკაციის მიხედვით ბიუჯეტის შემოსულობების და გადასახდელების შედარებას შესაბამისი პერიოდის გეგმურ მაჩვენებლებთან

გრაფიკი #3

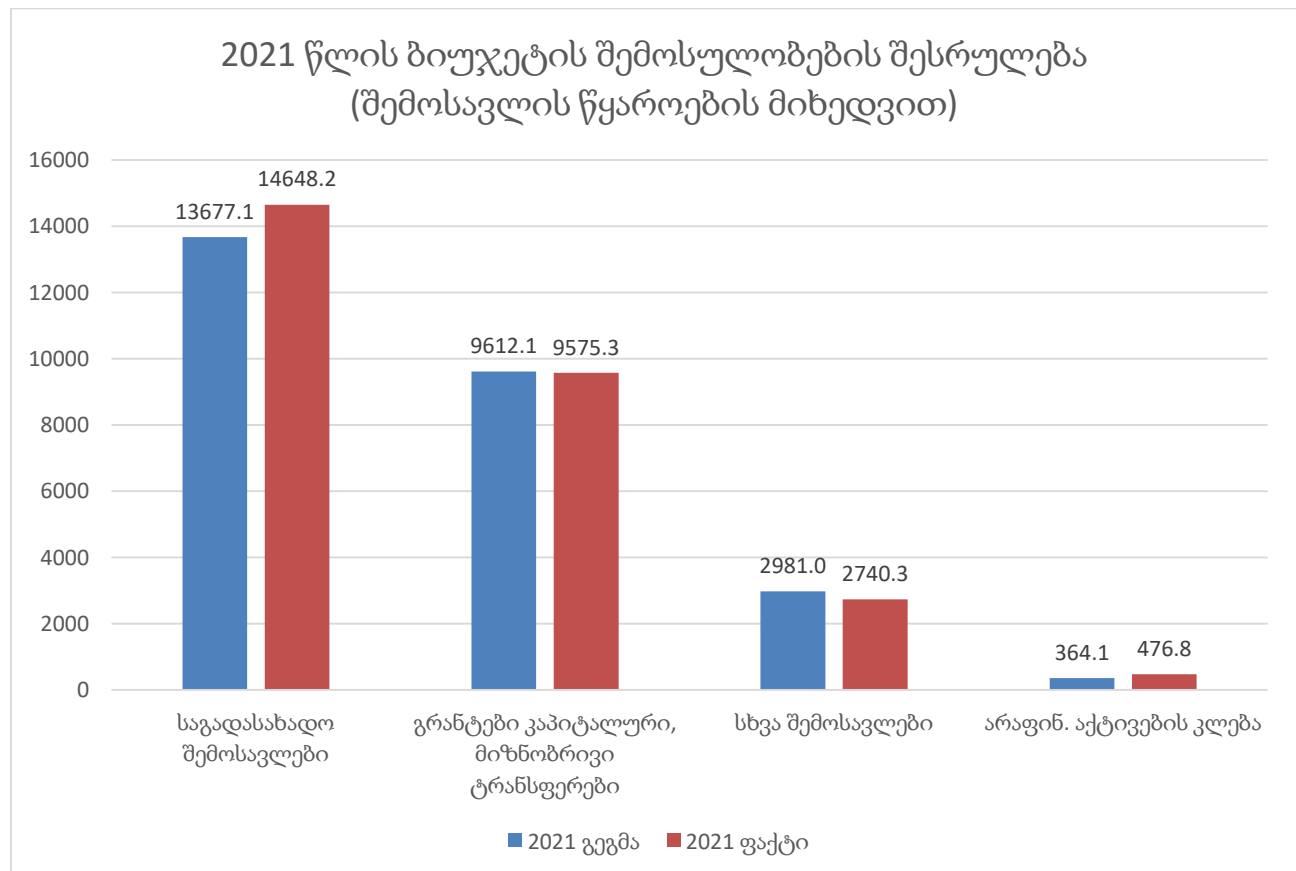


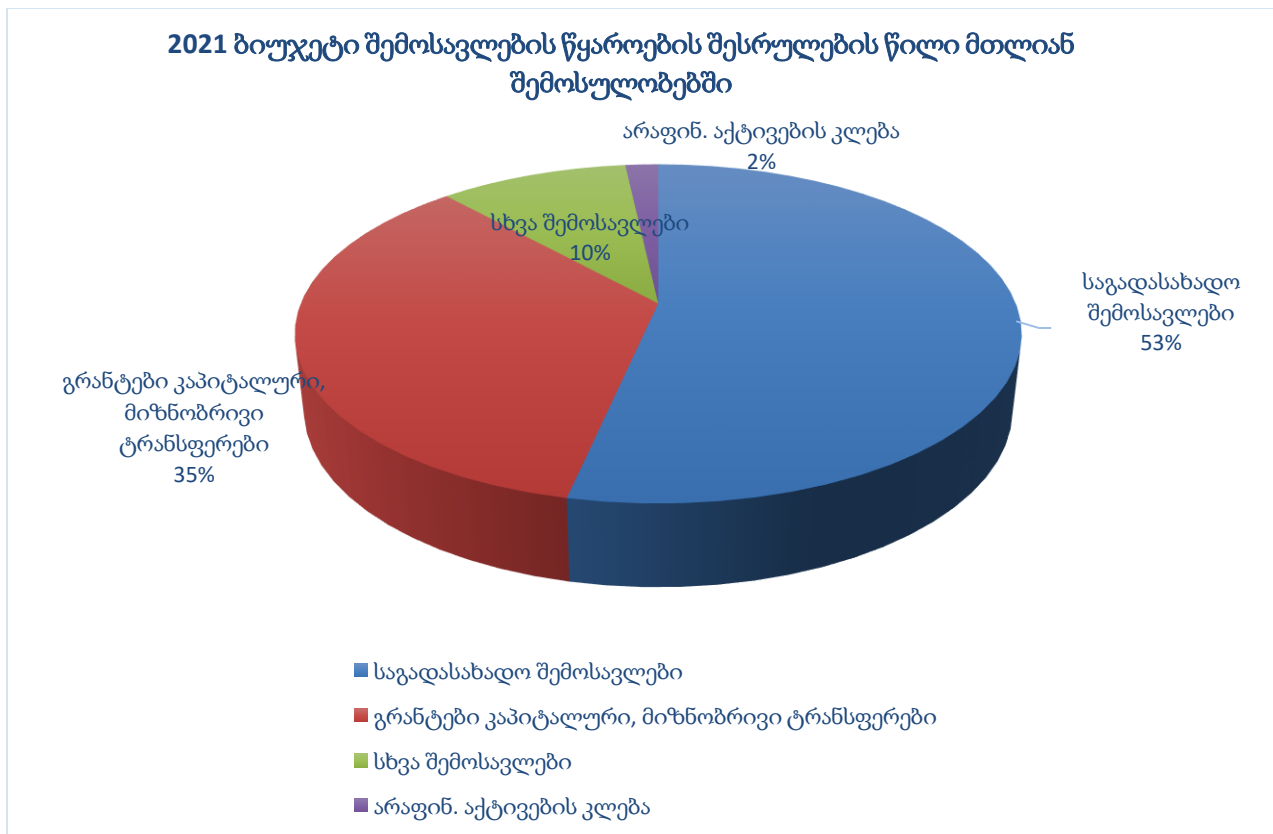
წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის შემოსულობების განხილვისას პირველ რიგში უნდა აღინიშნოს, რომ 2021 წლის ბიუჯეტის შემოსულობები მოიცავს: საგადასახადო შემოსავლები; გრანტები- სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილ სტრანსფერები: მათ შორისაა, რეგიონების

განვითარების ფონდიდან გამოსაყოფილი ტრანსფერები ინფრასტრუქტურული პროექტებისათვის და განათლების ღონისძიებების დაფინანსებისათვის გამოყოფილი მიზნობრივი ტრანსფერები. სხვა შემოსავლები; არაფინანსური აქტივების კლება;

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის შემოსავლების სტრუქტურამ მნიშვნელოვანი ცვლილება განიცადა 2019 წელს. აღნიშნული უკავშირდებოდა 2019 წლის 1 იანვრიდან საბიუჯეტო კოდექსში ამოქმედებულ ცვლილებას, რომლიც მიხედვითაც, ერთის მხრივ, გაუქმდა გათანაბრებითი ტრანსფერი, ასევე, საშემოსავლო გადასახადის ის სახეები რომლებიც გასულ წლებში ირიცხებოდა ადგილობრივ ბიუჯეტებში აღარ ირიცხება მუნიციპალურ ბიუჯეტებში. ხოლო მეორეს, მხრივ ამოქმედდა გადასახადების განაწილების პრინციპი (ე.წ. Tax share), რომლიც მიხედვითაც ადგილობრივ ბიუჯეტებში ჩაირიცხება დამატებითი ღირებულების გადასახადიდან მობილიზებული თანხის 19%. ამ თანხის განაწილება მუნიციპალიტეტების მიხედვით ხორციელდება ასევე საბიუჯეტო კოდექსით დადგენილი წესით.

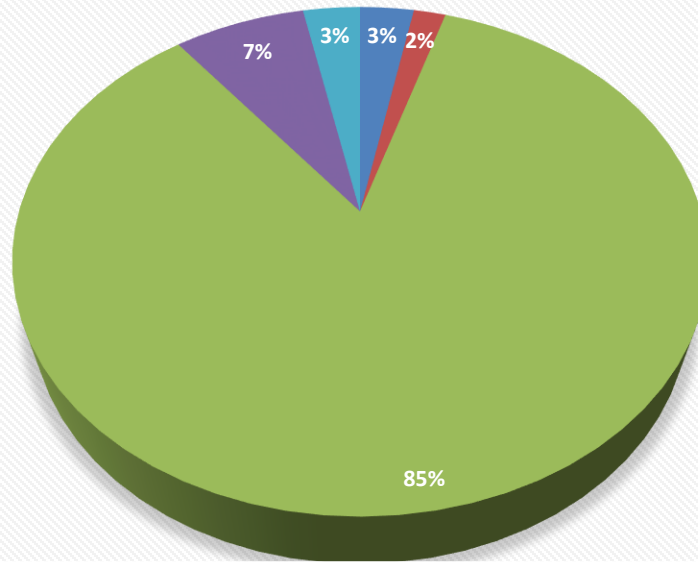
გრაფიკი #4





საგადასახადო შემოსავლების ამ რეფორმის მიხედვით წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტში დამატებითი ღირებულების გადასახადი მობილიზებული იქნა 11,8 მლნ ლარი, რაც ქონების გადასახადთან ერთად ჯამში 14,6 მლნ ლარს შეადგინა. შესაბამისად, საგადასახადო შემოსავლების წილმა წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის მთლიან შემოსავლების 53 % შეადგინა.

2021 წლის ბიუჯეტის ტრანსფერები

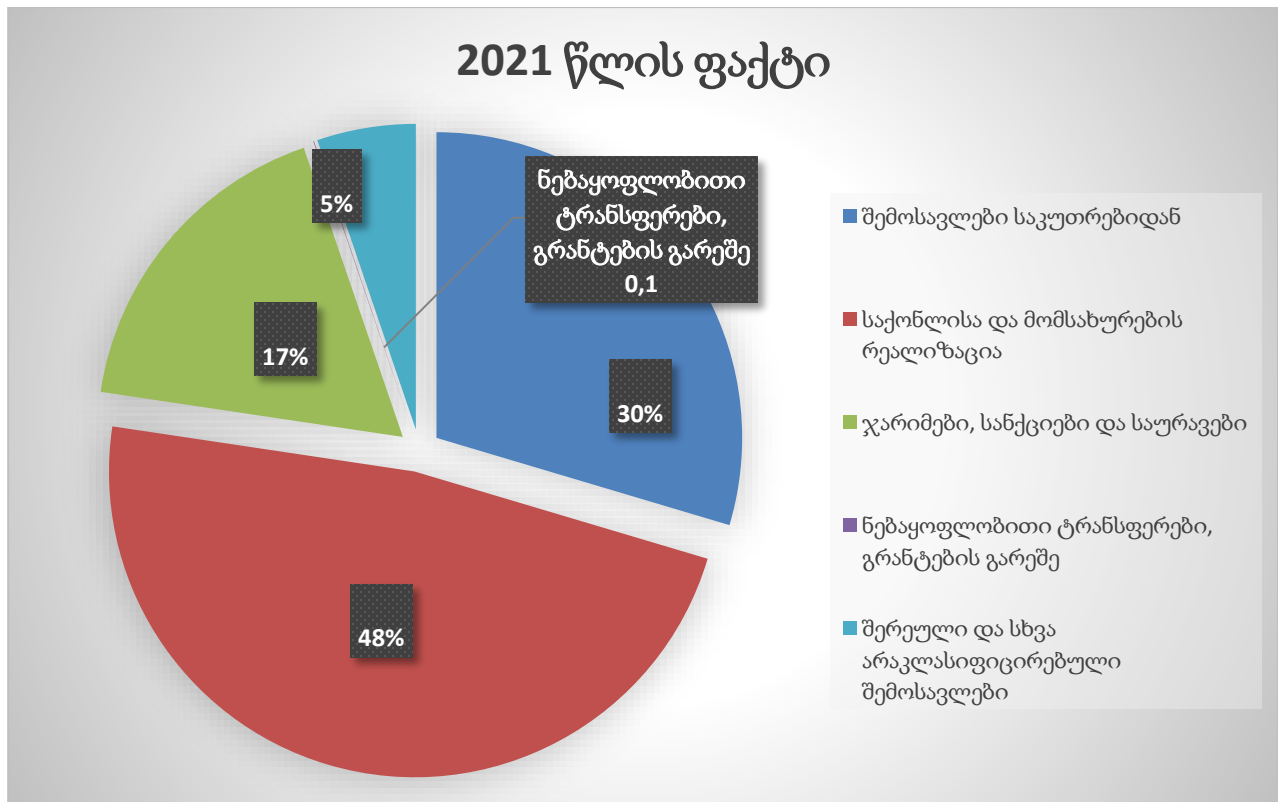


- საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან და სხვა ქვეყნის მთავრობიდან მიღებული გრანტები
- ბიუჯეტით გათვალისწინებული ტრანსფერები
- ფონდებიდან გამოყ. საქარ. რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან გამოყოფილი ტრანსფერები
- სოფლის მხარდაჭერის პროგრამა
- სსიპ საგანმანათლებლო და სამეცნიერო ინფრასტ. განვითარების სააგენტოს მიერ მუნიც. დაფინანსება

გრანტების სახით მიღებულ შემოსავლების შესრულების ხვედრითი წილი წყალტუბოს 2021 წლის ბიუჯეტის მთლიან შემოსავლებში შემდეგი სახით არის წარმოდგენილი: საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან და სხვა ქვეყნის მთავრობიდან მიღებული გრანტები- 3% (289,8 ათასი ლარი), ბიუჯეტით გათვალისწინებული ტრანსფერები- 2% (171,4 ათასი ლარი); ფონდებიდან გამოყ. საქარ. რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან გამოყოფილი ტრანსფერები- 85% (8103,3 ათ. ლარი) ; სოფლის მხარდაჭერის პროგრამა-7% (704,0 ათ. ლარი); სსიპ საგანმანათლებლო და სამეცნიერო ინფრასტ. განვითარების სააგენტოს მიერ მუნიც. დაფინანსება 3% (306,8 ათ. ლარი).

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის სხვა შემოსავლების შესრულების სტრუქტურა მოცემულია გრაფიკ #7-ზე:

გრაფიკი #7



არაფინანსური აქტივების კლება

დასახელება	2021 წლის ბიუჯეტის გეგმა	2021 წლის ბიუჯეტის ფაქტი	პროცენტი
არაფინანსური აქტივების კლება	364.125	476.803	130.94
ძირითადი აქტივები	10.000	22.134	221.34
მატერიალური მარაგები	0.000	2.805	0
არაწარმოებული აქტივები	354.125	451.864	127.6

მიწა	354.125	451.864	127.6
------	---------	---------	-------

ძირითადი აქტივების გეგმის გადაჭარბება გამოწვია იმ გარემოებამ, რომ შემოსავალი მოიცავს არამართო წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის საკუთრებაში არსებული ქონებების პრივატიზებით მიღებულ თანხას, არამედ სახელმწიფო საკუთრებაში არსებული ქონებების პრივატიზებით მიღებულ შემოსავლის გარკვეულ ნაწილს, რომელიც ერიცხება პროცენტულად მუნიციპალიტეტს

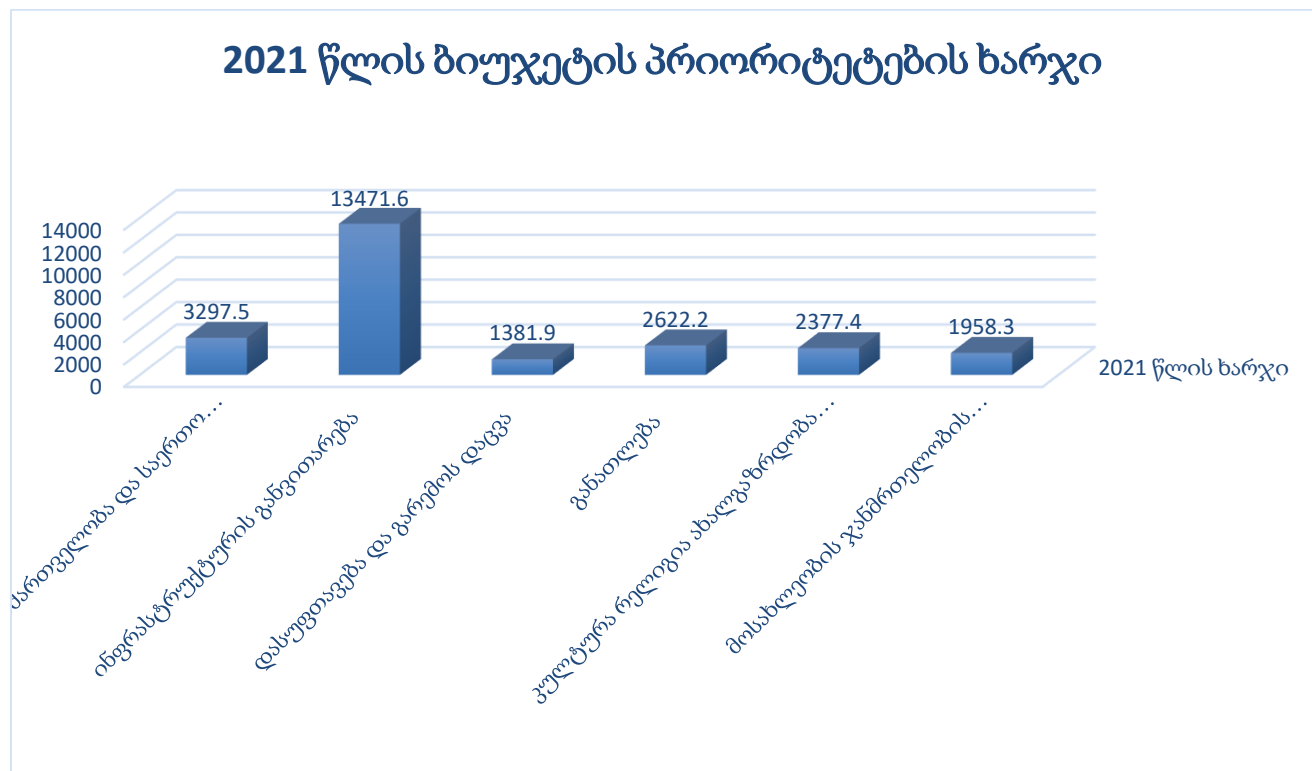
ნაშთის ცვლილება

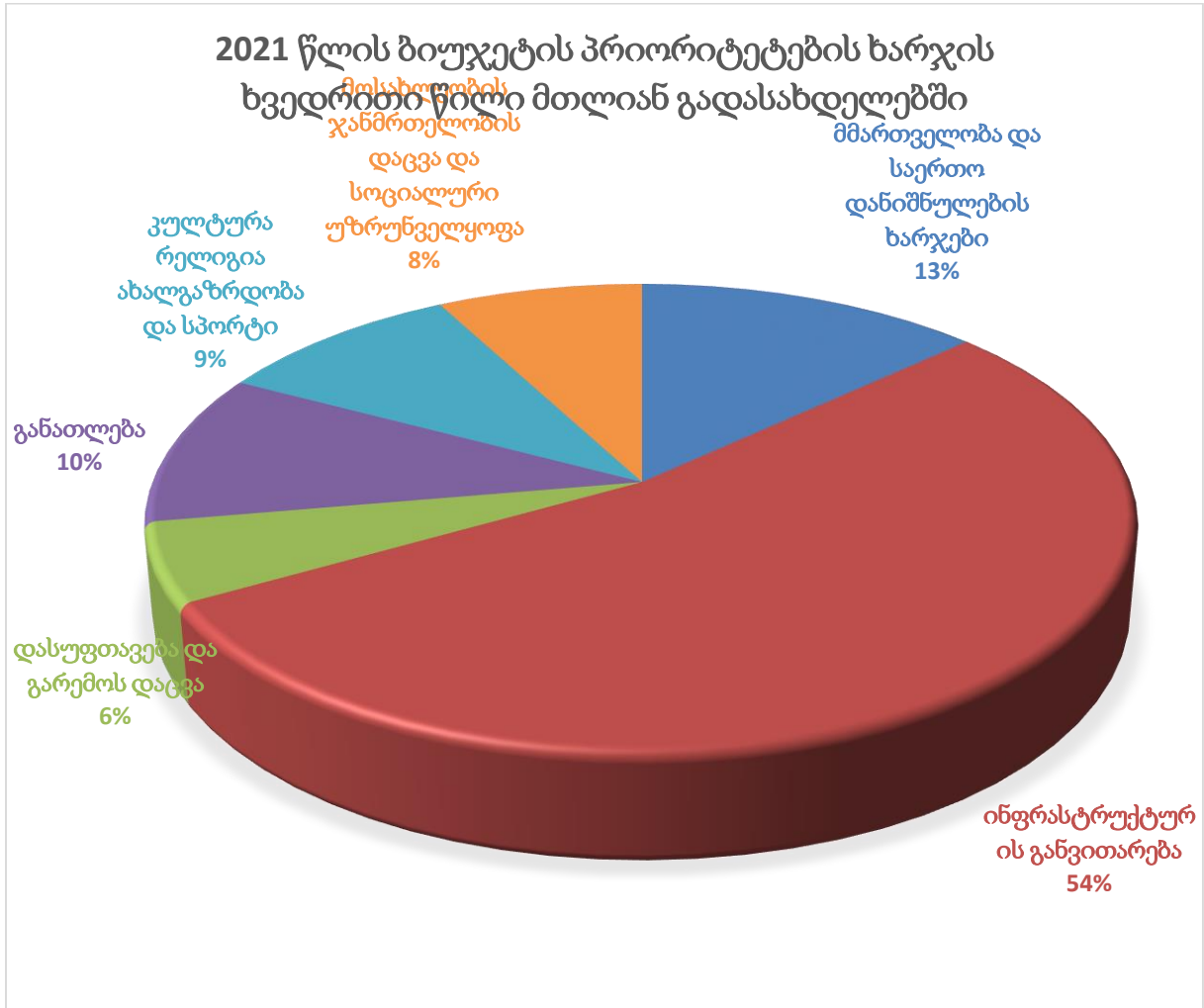
წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტში 2021 წლის დასაწყისში არსებული ნაშთიდან 4 253 662 ლარიდან, მერის ბრძანებით 241 958 ლარი მიიმართა ინფრასტრუქტურული პროექტების თანადაფინანსებისათვის, მოხდა ქონების შემცირების კომპესირება 400 000 ლარი, წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2020 წლის ბიუჯეტის ვალდებულებები განისაზღვრა 2 139 588 ლარი, 2020 წლის გარდამავალი პროექტები, რომელთა ტენდერები გამოცხადდა 2020 წელს - 270 772 ლარი.

ბიუჯეტის გადასახდელები პროგრამების და პრიორიტეტების მიხედვით

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის გადასახდელები განსაზღვრულია 25 108,9 მლნ ლარით . ბიუჯეტის ცალკეული პრიორიტეტების ფაქტიური შესრულება ნომინალურ მაჩვენებლებში მოცემულია გრაფიკზე #8, ხოლო პრიორიტეტების შესრულების პროცენტული მაჩვენებელი მოცემულია გრაფიკზე #9.

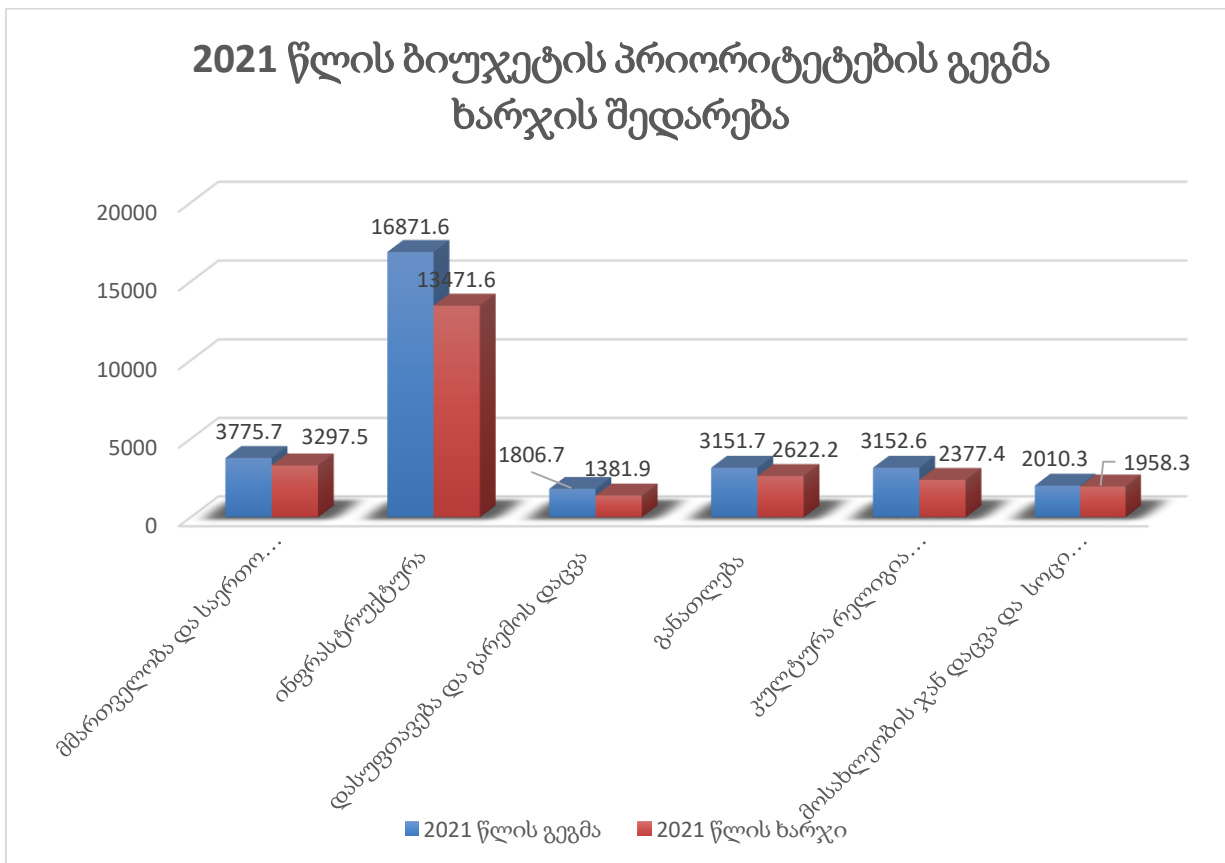
გრაფიკი #8





2021 წლის ბიუჯეტის პროექტში პრიორიტეტების მიხედვით ასიგნებების გეგმა და ხარჯი გადანაწილებულია შემდეგნაირად:

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის პრიორიტეტები	გეგმა ათას ლარებში	ხარჯი ათ. ლარებში
წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების დაფინანსება	3775,7	3297,5
ინფრასტრუქტურის განვითარება	16 871,6	13 471,6
დასუფთავება და გარემოს დაცვა	1 806,7	1 381,9
განათლება	3 151,7	2 622,2
კულტურა, ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებები	3 152,6	2 377,4
ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	2 010,3	1 958,3



ინფრასტრუქტურის განვითარება

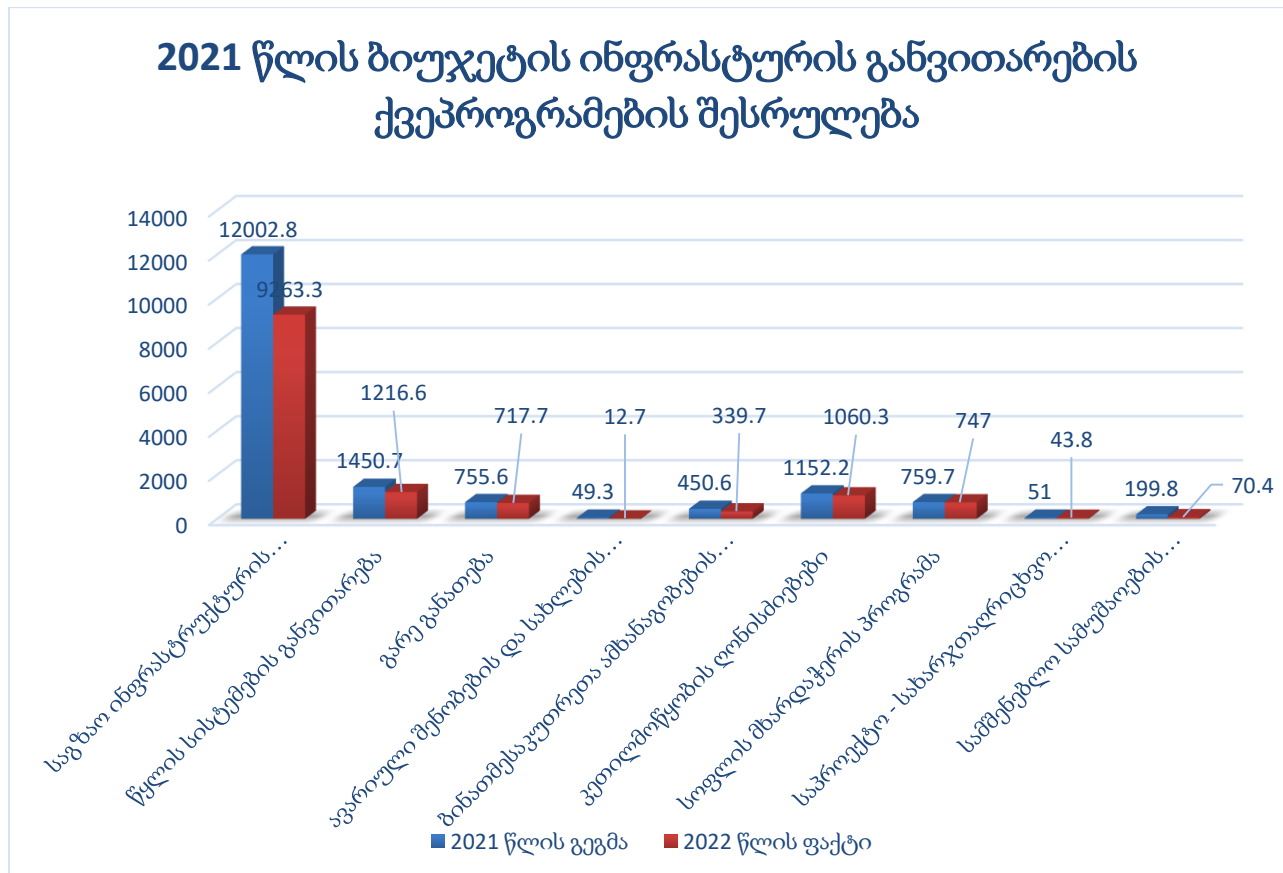
საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარების პროგრამის ფარგლებში განხორციელდება წყალტუბოს მუნიციპალიტეტში არსებული საავტომობილო გზების რეაბილიტირება, რეაბილიტირებული გზების მდგომარეობის შენარჩუნება, მდინარეებზე ხიდ-ბოგირების მოწყობა, რეაბილიტაცია. ასევე საჭიროების შემთხვევაში გზის თოვლის საფარისგან გაწმენდა, ორმოული შეკეთება და სტიქიისა შედეგად მიყენებული ზიანის აღმოფხვრა.

ინფრასტრუქტურის განვითარება საანგარიშო პერიოდში სულ დაფინანსდა 13 471,6 ათასი ლარით, რაც გეგმის 80 პროცენტია. თანხები გადანაწილდა შემდეგი მიმართულებით:

პროგრამული კოდი	წყალტუბოს მუნიციპალიტეტი	2021 წლის ბიუჯეტის გეგმა	2021 წლის ბიუჯეტის ფაქტი	პროცენტი
02 00	ინფრასტრუქტურის განვითარება	16 871,6	13 471,6	79,8

02 01	საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარება	12 002,8	9 263,3	77,2
02 02	წყლის სისტემების განვითარება	1 450,7	1 216,6	83,9
02 03	გარე განათება	755,6	717,7	95,0
02 04	ავარიული შენობების და სახლების რეაბილიტაცია	49,3	12,7	25,8
02 05	ბინათმესაკუთრეთა ამხანაგობების განვითარება	450,6	339,7	75,4
02 06	კეთილმოწყობის ღონისძიებები	1 152,2	1 060,3	92,0
02 07	სოფლის მხარდაჭერის პროგრამა	759,7	747,0	98,3
02 08	საპროექტო - სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაციის შექმნა	51,0	43,8	85,9
02 09	სამშენებლო სამუშაოების ტექნიკური ზედამხედველობა და ექსპერტიზა	199,8	70,4	35,2

გრაფიკი #10



საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარების პროგრამა - საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარების პროგრამის ფარგლებში ხორციელდება წყალტუბოს მუნიციპალიტეტში არსებული საავტომობილო გზების რეაბილიტირება, რეაბილიტირებული გზების მდგომარეობის შენარჩუნება, მდინარეებზე ხიდ-ბოგირების მოწყობა, რეაბილიტაცია. ასევე საჭიროების შემთხვევაში გზის თოვლის საფარისგან გაწმენდა, ორმოული შეკეთება და სტიქიისა შედეგად მიყენებული ზიანის აღმოფხვრა. პროგრამა შედგება შემდეგი 2 ქვეპროგრამისგან:

- ✓ გზებისა და ტროტუარების კაპიტალური შეკეთება
- ✓ გზებისა და ტროტუარების მიმდინარე შეკეთება

გზებისა და ტროტუარების კაპიტალური შეკეთების ქვეპროგრამა- ქვეპროგრამის ფარგლებში განხორციელდა წყალტუბოს მუნიციპალიტეტში არსებული დაზიანებული და ამორტიზირებული გზების კაპიტალური შეკეთება/რეაბილიტაცია და ახალი გზის მოწყობა ბეტონის საფარით.

წყლის სისტემების განვითარება - მუნიციპალიტეტის მოსახლეობის სასმელი წყლის უწყვეტი მომარაგება მუნიციპალიტეტის ერთ-ერთ ძირითად პრიორიტეტს წარმოადგენს.

ქვეპროგრამა ითვალისწინებს მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე არსებული წყალმომარაგების ქსელის (მათ შორის, წყლის სათავე ნაგებობების, წყლის მაგისტრალების და სხვა) კაპიტალურ რეაბილიტაციას. ქვეპროგრამა უმეტესწილად ფინანსდება ადგილობრივი ბიუჯეტის სახსრებით. ქვეპროგრამის ფარგლებში განხორციელდა: სოფ. რიონში სასმელი წყლის ქსელის რეაბილიტაცია; სოფ. ყუმისთავში, ცხუნკურსა და ზედა ხომელში სასმელი წყლის ქსელის მოწყობა; სოფ. ქვედა ქვილიშორში წყალგაყვანილობის სისტემის მოწყობა; ქალაქ წყალტუბოში თბილისის, გორგასლის, ყაზბეგის, ჭონქაძის ქუჩებზე სანიაღვრე არხების რეაბილიტაცია და გამსახურდიას ქუჩაზე სანიაღვრე ქსელის მოწყობა. მადრევნების წყლის ხარჯის დაფინანსება.

პროგრამის მიზანია:

- ✓ მუნიციპალიტეტის ყველა დასახლებაში არსებობედეს სასმელი წყლის 24 საათიანი მიწოდება;
- ✓ მუნიციპალიტეტის ყველა ოჯახს გააჩნდეს შეუფერხებელი წვდომა და იღებდეს სასმელ წყალს;
- ✓ წყლის სისტემების ექსპლოატაცია მიმდინარეობდეს უწყვეტ რეჟიმში და წარმოქმნილი გაუმართაობები აღმოიფხვრას დროულად.

გარე განათების პროგრამა - ღამის პერიოდში მუნიციპალიტეტში უსაფრთხო გადაადგილებისათვის და კომფორტული გარემოს შექმნისათვის მნიშვნელოვანი ადგილი უკავია გარე განათების ფუნქციონირებას. მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტში წარმოდგენილი გარე განათების პროგრამის ფარგლებში სწორედ გარე განათების სისტემის განვითარებისა და ექსპლოატაციისათვის საჭირო ხარჯები ფინანსდება. პროგრამის ასიგნებების მნიშვნელოვანი ნაწილი ხმარდება მოხმარებული ელექტროენერჯის ანაზღაურებას. პროგრამა შედგება 2 ქვეპროგრამისაგან. ესენია:

- ✓ გარე განათების ქსელის ექსპლოატაცია;
- ✓ გარე განათების ახალი წერტილების მოწყობა.

ბინათმესაკუთრეთა ამხანაგობების განვითარება - პროგრამის ფარგლებში განხორციელდება წყალტუბოს მუნიციპალიტეტში არსებული ამხანაგობების თანადაფინანსება საცხოვრებელი კორპუსებისა და უბნების კეთილმოწყობისათვის, კერძოდ: მრავალბინიანი საცხოვრებელი სახლების სახურავების და ფასადების რეკონსტრუქცია, რეაბილიტაცია, ეზოების კეთილმოწყობა, საძირკვლების, სადარბაზოების შიდა რემონტი, გამნათებისა და ლიფტების რეაბილიტაცია და პანდუსების მოწყობა, დაზიანებული წყალ-კანალიზაციების კომუნიკაციების აღდგენა, პარკეტებისა და წყალსაწრეტი მილების რეაბილიტაცია.

მუნიციპალიტეტის კეთილმოწყობის ღონისძიებები - პროგრამა შედგება 2 ქვეპროგრამისაგან. ესენია:

- ✓ საზოგადოებრივი სივრცეების მოწყობა-რეაბილიტაცია;
- ✓ წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის კეთილმოწყობის ღონისძიებები, გამწვანება - განაშენიანება.

საზოგადოებრივი სივრცეების მოწყობა-რეაბილიტაცია - ქვეპროგრამის ფარგლებში განხორციელდა ქვეპროგრამით ხორციელდება სკვერებისა და ატრაქციონების მოწყობა; 2021 წელს წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სოფ. ტყაჩირში მოეწყო სასაფლაოს ღობე; განხორციელდა წყალტუბოს პარკში არსებული საპირფარეშოს რეაბილიტაცია.

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის კეთილმოწყობის ღონისძიებები, გამწვანება - განაშენიანება - ქვეპროგრამის ფარგლებში ხორციელდება შემდეგი ღონისძიებები: გარე განათების, დეკორატიული განათების სრულფასოვანი ფუნქციონირების უზრუნველყოფა; სანიაღვრე არების გაწმენდას, მოვლა-პატრონობას, ცივი ტბისა და ცივი ტბისგან გამომდინარე არხების მოვლა - პატრონობას; წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე წვრილფეხა ან / და მსხვილფეხა პირუტყვის მეთვალყურეობის ქვეშ ან მეთვალყურეობის გარეშე ყოფნის აღკვეთა;

მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე არსებული შუქნიშნებისა და ვიდეოსამეთვალყურეო სისტემის მოვლა-პატრონობა; ქალაქისა და მუნიციპალიტეტის განსაზღვრული ტერიტორიების გამწვანებაზე ზრუნვა, სკვერებისა და ხე-ნარგავების მოვლა-პატრონობა; ქუჩების სეზონური მორწყვა; შენობების ფასადების რეაბილიტაცია.

სოფლის მხარდაჭერის პროგრამა (პროგრამული კოდი 02 07)

სოფლის მხარდაჭერი სპროგრამის ფარგლებში 2021 წელს წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოეყო 704 000 ლარი, თანდაფინანსება 42 000 ლარი.

ამ პროგრამის ფარგლებში მუნიციპალიტეტს სხვადასხვა სოფლებისთვის შეძენილი იქნა სამშენებლო და დამხმარე მასალები; შიდა სასოფლო გზების სარეაბილიტაციო მზა ბეტონი; მოეწყო სასმელი წყლის ქსელები და გარე განათებები; სანიაღვრე არხები; შეკეთდა სპორტული და სააქტო დარბაზები.

საპროექტო - სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაციის შედენა - პროგრამის მიზანია მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე განსახორციელებელი ინფრასტრუქტურული პროექტებისათვის დროულად და კვალიფიციურად მოხდეს საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაციის შედგენა. რისთვისაც პროგრამის ფარგლებში მოხდება მუნიციპალიტეტში მიმდინარე ინფრასტრუქტურული პროექტების საპროექტო-სახარჯთაღრიცხვო დოკუმენტაციის შესყიდვა.

სამშენებლო სამუშაოების ტექნიკური ზედამხედველობა და ექსპერტიზა - პროგრამის ფარგლებში ფინანსდება 50,0 ათ. ლარზე მეტი თანხის ინფრასტრუქტურული პროექტების ტექნიკური ზედამხედველობის (საექსპერტო მომსახურების) სამუშაოების შესყიდვა. პროგრამის მიზანია პროექტების განხორციელებისას ჩატარებული სამუშაოების ხარისხის უზრუნველყოფა მათზე მუდმივი ზედამხედველობის განხორციელების გზით.

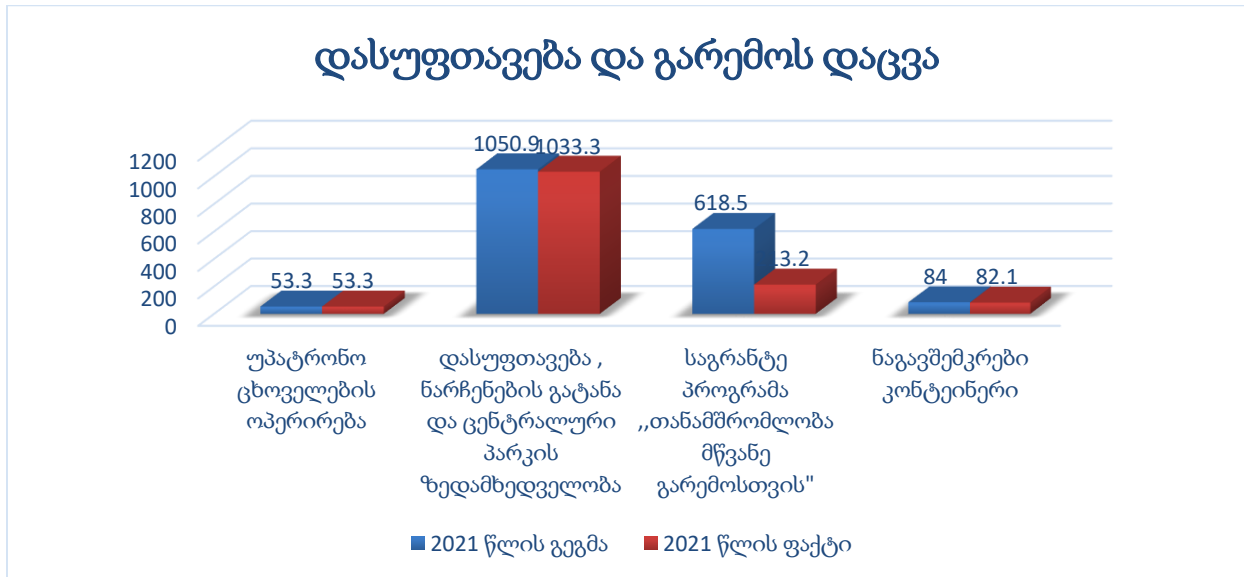
დასუფთავება და გარემოს დაცვა

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის ასიგნებების ნაწილი გამოყოფილია დასუფთავების და გარემოს დაცვის პრიორიტეტის დაფინანსებაზე, რაც ნომინალურ გამოხატულებაში 1 806,7 ათას ლარს შეადგენს, ხოლო ფაქტიურმა ხარჯმა 1381,9 ათ. ლარი. პრიორიტეტის ფარგლებში გამოყოფილი ასიგნებების მოცულობა და მათი ფაქტიური ხარჯის შედარება წარმოდგენილია გრაფიკ #11-ზე.

პროგრამული კოდი	წყალტუბოს მუნიციპალიტეტი	2021 წლის ბიუჯეტის გეგმა	2021 წლის ბიუჯეტის ფაქტი	შესრულების პროცენტი
03 00	დასუფთავება და გარემოს დაცვა	1 806,7	1 381,9	76,5
03 02	უპატრონო ცხოველების ოპერირება	53,3	53,3	100,0
03 03	დასუფთავება, ნარჩენების გატანა და ცენტრალური პარკის ზედამხედველობა	1 050,9	1 033,3	98,3

03 04	საგრანტე პროგრამა „თანამშრომლობა მწვანე გარემოსთვის“	618,5	213,2	34,5
03 05	ნაგავშემკრები კონტეინერი	84,0	82,1	97,7

გრაფიკი #11.



წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის დასუფთავების და გარემოს დაცვის პრიორიტეტიდან ფინანსდება შემდეგი პროგრამები:

- ✓ უპატრონო ცხოველების ოპერირება - 53,3 ათასი ლარი;
- ✓ დასუფთავება, ნარჩენების გატანა და ცენტრალური პარკის ზედამხედველობა - 1 033,3 ათასი ლარი.
- ✓ ნაგავშემკრები კონტეინერი - 82,1 ათასი ლარი.

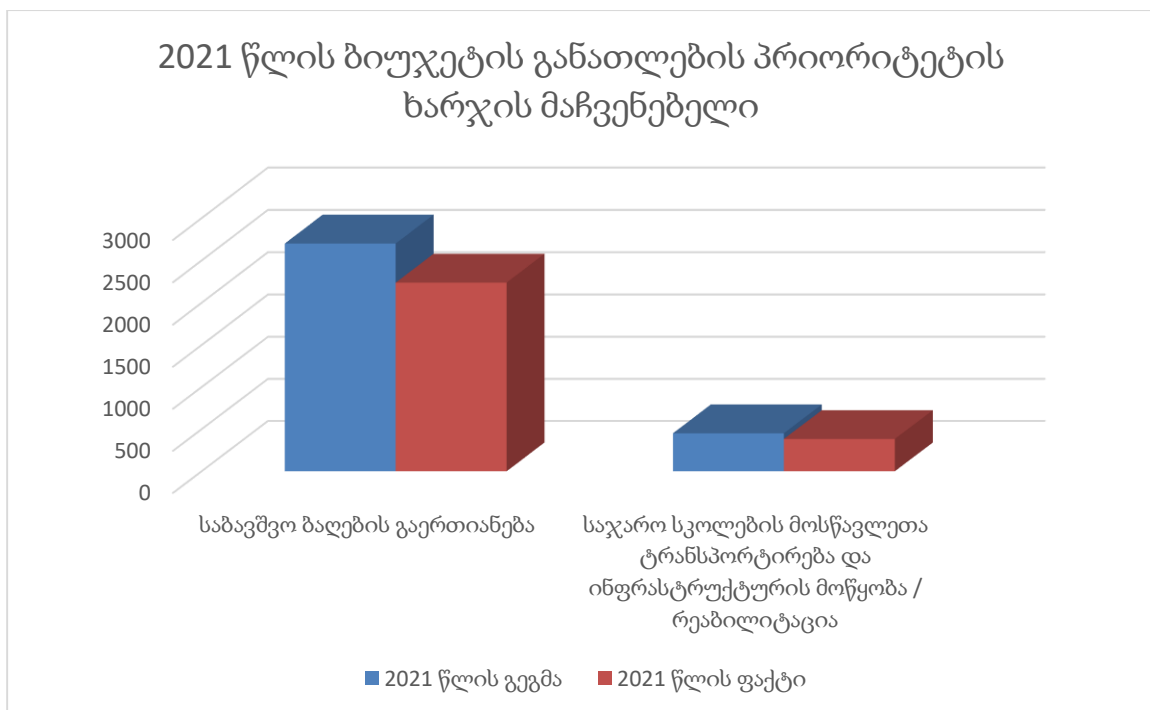
განათლება

საგანმანათლებლო ღონისძიებები 2021 წლის განმავლობაში დაფინანსდა 2 622,2 ათასი ლარის ოდენობით, რაც გეგმის - 3151,7 ათასი ლარი, 83,2 პროცენტია. აღნიშნული თანხებიდან ა(ა)იპ წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის საბავშვო ბაღების გაერთიანების დაფინანსებაზე მიმართული იქნა 2238,2 ათასი ლარი, ხოლო საჯარო სკოლების

დაფინანსებას (დელეგირებული უფლებამოსილების ფარგლებში) მოხმარდა 384,0 ათასი ლარი.

პროგრამული მუხლი	წყალტუბოს მუნიციპალიტეტი	2021 წლის ბიუჯეტის გეგმა	2021 წლის ბიუჯეტის ფაქტი	შესრულების პროცენტი
04 00	განათლება	3 151,7	2 622,2	83,2
04 01	საბავშვო ბაღების გაერთიანება	2 700,0	2 238,2	82,9
04 02	საჯარო სკოლების მოსწავლეთა ტრანსპორტირება და ინფრასტრუქტურის მოწყობა / რეაბილიტაცია	451,7	384,0	85,0

გრაფიკი #12



საბავშვო ბაღების გაერთიანება (პროგრამული კოდი 04 01)

მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე განთავსებულ 24 სკოლამდელი-სააღმზრდელო დაწესებულებაში რეგისტრირებულია 1700 აღსაზრდელი. დაფინანსდა აღსაზრდელთა დღეში სამჯერადი კვება და 1 წახემსება. თითოეულ ბავშვზე კვების ხარჯმა დღეში საშუალოდ 2,15 ლარი შეადგინა.

2021 წელს ჩატარდა სოფ. რიონის საბავშვო ბაღის ეზოს შემოღობვითი სამუშაოები; ჩატარდა სოფ. ოფურჩხეთის საბავშვო ბაღის სარემონტო სამუშაოები; შეძენილი იქნა საბავშვო ბაღის სამზარეულოს ინვენტარი და საოჯახო ტექნიკა; შეძენილია რბილი ინვენტარი (ლეიბები, ბალიშები, საბნები და სხვ); ზამთრის სეზონზე შეძენილია სოფლებში განთავსებული საბავშვო ბაღებისათვის სამერქნე შუშა.

შუალედური შედეგი

სკოლამდელი ასაკის ბავშვების სკოლისთვის მზაობა.

ბ) საჯარო სკოლების მოსწავლეთა ტრანსპორტირება და ინფრასტრუქტურის მოწყობა / რეაბილიტაცია (პროგრამული კოდი 04 02)

დელეგირებული უფლებამოსილების ფარგლებში წლის მანძილზე მუნიციპალიტეტის საჯარო სკოლებში შეუფერხებლად ხორციელდებოდა მოსწავლეთა ტრანსპორტირება, რისთვისაც მუნიციპალიტეტის მერიას და საგანმანათლებლო და სამეცნიერო ინფრასტრუქტურის განვითარების სააგენტოს შორის გაფორმებული დაფინანსების ხელშეკრულების შესაბამისად გაწეულია 264,8 ათასი ლარის ხარჯი.

საჯარო სკოლებისთვის გამოყოფილი დაფინანსებით 75,0 ათ. ლარით საანგარიშო პერიოდში სოფ. გვიშტიბის, სოფ. უკანეთის, ქ. წყალტუბოს #1, #2 და #3 საჯარო სკოლებში განხორციელდა სხვადასხვა სახის მცირე სარეაბილიტაციო სამუშაოები.

კულტურა, ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებები

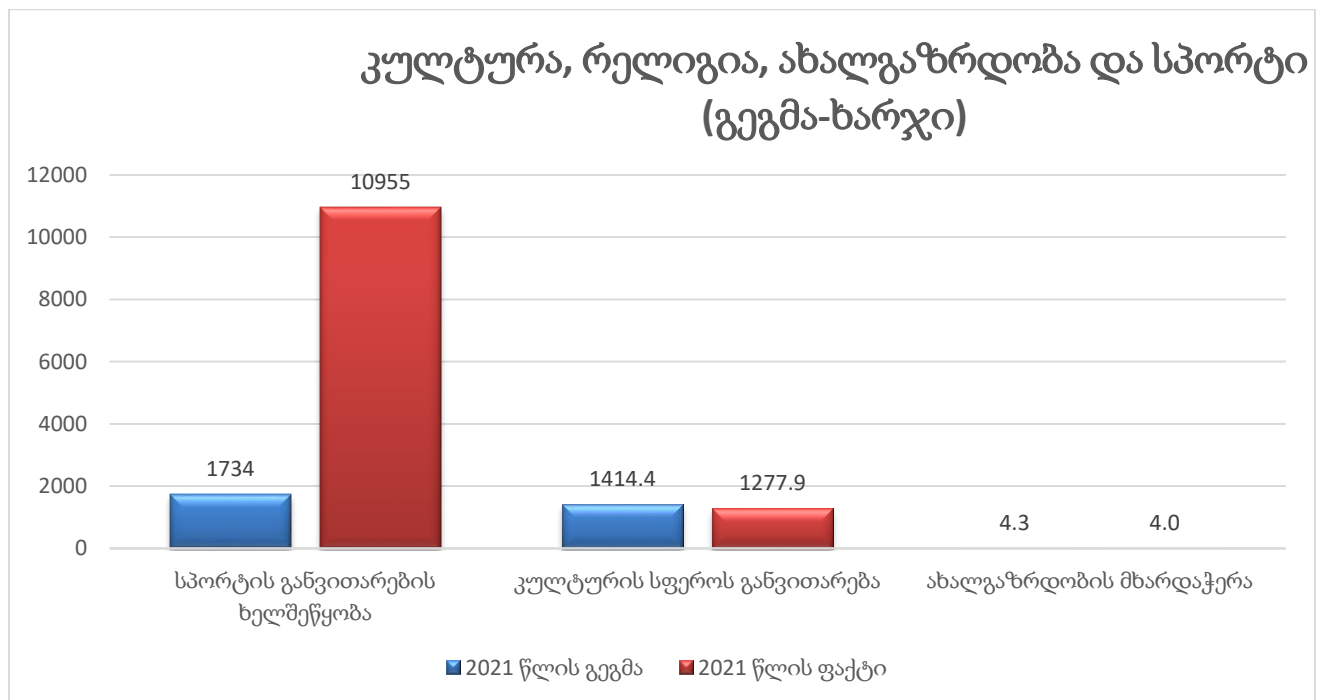
კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტი ღონისძიებებზე გაწეული იქნა 2377,4 ათასი ლარი, გეგმით გათვალისწინებული იყო 3152,6 ათასი ლარი, რაც გეგმის 75,4 პროცენტია. აღნიშნულის სახსრებიდან სპორტის განვითარებას მოხმარდა 1095,5 ათასი ლარი, კულტურის სფეროს განვითარებას - 1277,9 ათასი ლარი, ახალგაზრდობის მხარდაჭერას - 4,0 ათასი ლარი.

პრიორიტეტის ფარგლებში 2022 წლის ბიუჯეტის პროექტიდან გათვალისწინებულია შემდეგი 3 ძირითადი პროგრამის დაფინანსება:

პროგრამული კოდი	წყალტუბოს მუნიციპალიტეტი	2021 წლის ბიუჯეტის გეგმა	2021 წლის ბიუჯეტის ფაქტი	შესრულების პროცენტი
05 00	კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტი	3 152,6	2 377,4	75,4

05 01	სპორტის განვითარების ხელშეწყობა	1 734,0	1 095,5	63,2
05 02	კულტურის სფეროს განვითარება	1 414,4	1 277,9	90,3
05 03	ახალგაზრდობის მხარდაჭერა	4,3	4,0	93,0

გრაფიკი #13



სპორტის განვითარების ხელშეწყობა - პროგრამის ფარგლებში ხორციელდება სხვადასხვა სახის სპორტული ღონისძიებების და აქტივობების ორგანიზება და სპორტული ობიექტების დაფინანსება. ასევე ხდება სპორტული მოედნების მოწყობა - რეაბილიტაცია. პროგრამის ფარგლებში სპორტსმენების ხელშეწყობისა და შესაბამისი პირობების შექმნის მიზნით ხორციელდება სპორტის სხვადასხვა სახეობების ხელშეწყობა, მატერიალურ-ტექნიკური ბაზის განვითარება, სპორტული ინვენტარის შეძენა და თანამედროვე სტანდარტებთან მიახლოება, სპორტსმენთა კვებით უზრუნველყოფა, შეკრებებისა და მივლინებების განხორციელება, პერსპექტიული სპორტსმენების მომზადების წლიური საწვრთნელი პროცესის ორგანიზება და ნაკრები გუნდებისათვის მომზადება, სხვადასხვა შეჯიბრებებისა და სახელობითი ტურნირების ჩატარება. ასევე, წარმატებული წყალტუბოელი

სპორტსმენების წახალისება. მოსახლეობაში და განსაკუთრებით მოზარდ თაობაში ფიზიკური აქტივობისა და განათლების ხელშეწყობა, ჯანსაღი ცხოვრების წესის პრინციპების დამკვიდრება, მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის პოპულარიზაცია. პროგრამის მიზანია მასობრივი სპორტის განვითარების ხელშეწყობა, პოპულარიზაცია და მოზარდების, მ.შ. როგორც გოგონების, ასევე ბიჭების ჩართვა მასობრივი სპორტის სახეობებში; სპორტზე ხელმისაწვდომობის გაზრდა და სპორტული მიღწევების გაუმჯობესების ხელშეწყობა.

სპორტის განვითარების პროგრამის ფარგლებში ფინანსდება შემდეგი ქვეპროგრამები:

სპორტის განვითარების ხელშეწყობა	2021 წლის ბიუჯეტის გეგმა	2021 წლის ბიუჯეტის ფაქტი
სპორტული ღონისძიებები	40,2	36,3
წყალტუბო არენა	140,0	139,6
წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სპორტული კლუბების გაერთიანება	565,0	538,1
სპორტული ობიექტების აღჭურვა, რეაბილიტაცია, მშენებლობა	988,8	381,5
სულ	1734,0	1095,5

სპორტული ღონისძიებები - ქვეპროგრამის ფარგლებში განხორციელდა: სხვადასხვა სახის სპორტული ღონისძიებების და აქტივობების ორგანიზება, როგორცაა წარმატებული სპორტსმენების დაჯილდოვება - 1 ოლიმპიური ჩემპიონი (ვერცხლის პრიზიორი); სხვადასხვა ღონისძიებებზე ტრანსპორტირება; სპორტული ღონისძიებებისათვის თასებისა და მედლების შესყიდვა; შალვა ბზიკაძის ხსოვნისადმი მიძღვნილი ტურნირი ძიუდოში (საერთაშორისო); ნოდარ კობრიძის ხსოვნისადმი მიძღვნილი ტურნირი მინი ფეხბურთში.

წყალტუბო არენა - ქვეპროგრამის ფარგლებში ხორციელდება წყალტუბოს საფეხბურთო სტადიონის ფუნქციონირების ხარჯების დაფინანსება. ქვეპროგრამის მიზანია წლის ნებისმიერ პერიოდში წყალტუბოს საფეხბურთო სტადიონის მზადყოფნა დაგეგმილი მატჩებისათვის.

2021 წლის განმავლობაში წყალტუბოს საფეხბურთო კლუბი სამგურალის 2-ის მიერ ჩატარდა რეგიონალური ჩემპიონატის 21 საშინაო მატჩი. ამავე პერიოდიდან განახლდა ასაკობრივი ლიგის გუნდების 19,17,15,13,10 წლამდელთა ვარჯიშები და ჩემპიონატის თამაშები, ჯამში სულ 33 შეხვედრა. ცენტრალური სტადიონის სრული დატვირთვის გამო მინდვრის საფარის თითქმის 70 პროცენტი დაზიანდა, შესაბამისად ჩატარდა აღდგენითი სამუშაოები: მთლიანად გამოიცვალა და ჩაიგო ახალი საფარი, შეტანილი იქნა ქვიშა და სისტემატიურად მიმდინარეობს საფარის მოვლა-

პატრონობა; გარდა ამისა 2021 წელს მოეწყო 1700 კაცზე გათვლილი ტრიბუნა და შემოიღობა, რის შედეგადაც სტადიონი აკმაყოფილებს სფფ-ს მოთხოვნებს.

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სპორტული კლუბების გაერთიანება - ქვეპროგრამის მიზანია ხელი შეუწყოს მოზარდებში ჯანსაღი ცხოვრების წესის დამკვიდრებას; მეტი მოზარდი ჩართოს სპორტში, რათა სპორტმა მნიშვნელოვანი წვლილი შეიტანოს ჯანმრთელი თაობის ჩამოყალიბებაში. ამ მიზნით ქვეპროგრამა აერთიანებს 13 სპორტულ მიმართულებას, რომელთაც ეუფლება 420 სპორტსმენი.

2021 წლის განმავლობაში სპორტის სხვადასხვა მიმართულებაში მოპოვებული საპრიზო ადგილები მათ შორის:

ბ/რ ჭიდაობა -1 მესამე ადგილი, 1 მეხუთე ადგილი; ქართული ჭიდაობა- 2 მეორე ადგილი; 1 პირველი ადგილი; მაგიდის ჩოგბურთი- 1 მეორე ადგილი; 1 მესამე ადგილი; ი.ბობოხიძისა და ჯ. კოსტავას ხსოვნისადმი მიძღვნილი ტურნირი - 2 პირველი ადგილი, 1 მეორე და 2 მესამე ადგილები; დამსახურებული მწვრთნელის გ. მარუაშვილის რესპუბლიკური ტურნირი ბ/რ ჭიდაობაში - 2 მეორე და 3 მესამე ადგილები.

საგბო კლუბ დინოზავრის მიერ ჩატარდა 13 შეხვედრა აქედან 9 დასრულდა მოგებით .

სპორტული ობიექტების აღჭურვა, რეაბილიტაცია, მშენებლობა - ქვეპროგრამის ფარგლებში განხორციელდა სპორტული მოედნების რეაბილიტაცია მოწყობა: სოფელ მუხიანში ქაჭარის უბანში სპორტული მოედნის მოწყობა-რეაბილიტაცია; ქალაქ წყალტუბოში ცენტრალური სტადიონის შემოღობვა, ტრიბუნებისა და მაყურებელთა სკამების მოწყობის სამუშაოები; წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სოფელ საყულიაში სვანების დასახლებაში ორი მინი სპორტული მოედნის მოწყობა; ქ. წყალტუბოში ცენტრალური საფეხბურთო სტადიონის მოედნის საფარის რეაბილიტაცია.

კულტურის სფეროს განვითარების პროგრამაზე ჯამში გამოყოფილია 1405,4 ათასი ლარი, რომლის ფარგლებშიც ფინანსდება შემდეგი 5 ქვეპროგრამა:

კულტურის სფეროს განვითარება	2021 წლის ბიუჯეტის გეგმა	2021 წლის ბიუჯეტის ფაქტი
წყალტუბოს ბავშვთა და ახალგაზრდობის ცენტრი	500,5	453,7
წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის კულტურის ცენტრი	650,0	598,9
წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ტურიზმის განვითარების საკოორდინაციო ცენტრი	100,0	80,2
კულტურული ღონისძიებები	63,9	55,1
რელიგიური ორგანიზაციების ხელშეწყობა	100,0	90,0

წყალტუბოს ბავშვთა და ახალგაზრდობის ცენტრი - ქვეპროგრამის მიზანია ახალგაზრდების ინტელექტუალური, შემოქმედებითი, სულიერი, პიროვნული, პროფესიული და ფიზიკური პოტენციალის გამოვლენის, ფორმირებისა და განვითარებისათვის შესაბამისი პირობების შექმნა. ხელოვნებასთან ზიარებით პიროვნების ინდივიდუალური შემოქმედებითი მიდრეკილებების განვითარების ხელშეწყობა. კულტურული განვითარება. დაწყებითი სამუსიკო, სამხატვრო და არაფორმალური განათლების მიღება. ახალგაზრდობისთვის შემეცნებითი, შემოქმედებითი ღონისძიებების განხორციელება. მოსწავლეებისთვის ეროვნული და კულტურული მემკვიდრეობის ქართული და მსოფლიო ნიმუშების გაცნობა. მოზარდთა ინტერესების შესაბამისად პროფილური წრეების, ცენტრების, მოსწავლე-ახალგაზრდობის შემეცნებით-შემოქმედებითი პროგრამების განხორციელება.

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის კულტურის ცენტრი - ქვეპროგრამის მიზანია მოსახლეობაში ტრადიციული კულტურის პოპულარიზაცია; შემოქმედებითი უნარების განვითარება; თეატრალური სფეროსადმი, ბიბლიოთეკებისა და მუზეუმებისადმი მოსახლეობის დაინტერესების ზრდა და ჩართულობის გაზრდა. რასაც რასაც ემსახურება ცენტრში შემავალი 3 მუზეუმი, 30 ბიბლიოთეკა, 2 კულტურის სახლი და 10 სასოფლო კლუბი. ღონისძიების ფარგლებში ხორციელდება ასევე სასოფლო ბიბლიოთეკების უფასო ინტერნეტით აღჭურვა, რომლითაც აქტიურად სარგებლობს სოფლის მოსახლეობა.

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის ტურიზმის განვითარების საკოორდინაციო ცენტრი - ღონისძიების მიზანია მუნიციპალიტეტში ტურიზმის განვითარების პოლიტიკის ჩამოყალიბება და განხორციელება, მდგრადი ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა, შიდა ტურიზმის სრული კოორდინაცია, კურორტის პოპულარიზაცია. მუნიციპალიტეტის მასშტაბით შემომყვანი და ადგილობრივი ტურიზმის განვითარების მხარდაჭერა. პროგრამის ღონისძიებები გათვლილია ადგილობრივ მოსახლეობასა და ვიზიტორებზე და ზოგადად ითვალისწინებს გენდერულ თანაფარდობას მისი სარგებლობისა და ხელმისაწვდომობის პარამეტრში. პროგრამის ამოცანებია შესაბამისი ტურისტული ინფრასტრუქტურის შექმნა, სახვადასხვა ღონისძიებების, ფორუმების, კონფერენციების, გამოფენების გამართვის/მონაწილეობის გზით მუნიციპალიტეტის პოპულარიზაცია, მიმზიდველობის ზრდა, მიზნობრივი ბაზრებიდან ტურისტების მოზიდვა, ტურისტულ ინფორმაციაზე ხელმისაწვდომობის ზრდა, ასევე მუნიციპალიტეტის

მდგრადი ტურისტული განვითარებისთვის სტრატეგიის შემუშემუშავება. მიზნების მისაღწევად, პროგრამის ფარგლებში განსახორციელებელი ღონისძიებები: მცირე ტურისტული ინფრასტრუქტურის ობიექტების შექმნა; სარეკლამო და საინფორმაციო ბეჭდური მასალების შექმნა და გავრცელება; ქალაქის რეკლამირება მიზნობრივ ბაზრებსა და ღონისძიებებზე; ინტერნეტსა და სოციალურ ქსელებში შესაბამისი მასალების განთავსება; ტურისტების საჭიროებების კვლევაზე დაყრდნობით სხვადასხვა პროექტების განხორციელება და სხვა.

კულტურული ღონისძიებები - ქვეპროგრამის ფარგლებში დაფინანსდა სხვადასხვა ღონისძიებები, როგორცაა: სხვადასხვა ფესტივალებში მონაწილეობა, აგრო ტურისტული ფესტივალი, ხელოვნების დღეები წყალტუბოში, ქალთა საერთაშორისო დღისადმი მიძღვნილი ღონისძიება, 9 აპრილი, სიყვარულის დღე, ფაშიზმზე გამარჯვების დღისადმი მიძღვნილი ღონისძიება, დამოუკიდებლობის დღისადმი მიძღვნილი ღონისძიება, ბავშვთა საერთაშორისო დღე, სოხუმის დაცემის დღისადმი მიძღვნილი ღონისძიება, სახალხო დღესასწაული „ოტიაობა“, 8 აგვისტოს მოვლენებთან დაკავშირებული ღონისძიებები, ღვინის და ყველის ფესტივალი, სახალხო დღესასწაული შემოდგომის წყალტუბო, პოეზიის საღამო, სხვადასხვა სადღესასწაულო ღონისძიებებისათვის ბროშურების, წიგნების, მოსალოცი და მოსაწვევი ბარათების ბეჭდვის მომსახურება; საახალწლო ღონისძიება.

რელიგიური ორგანიზაციების ხელშეწყობა - ქვეპროგრამის ფარგლებში ფინანსური მხარდაჭერა გაეწევა მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე არსებული ტაძრებისა და ეკლესიების რეაბილიტაციასა და ახალის მშენებლობას.

ახალგაზრდობის მხარდაჭერა - ახალგაზრდული მიმართულებით განხორციელებული ღონისძიებები ხელს შეუწყობს ახალგაზრდების გააქტიურებასა და საზოგადოებრივ ცხოვრებაში ჩართულობას, ახალგაზრდული ფესტივალის ორგანიზებითა და ინიციატივების მხარდაჭერის გზით. ქვეპროგრამის ფარგლებში მოხდება შშმ პირების საზოგადოებაში ინტეგრირება. ქვეყნის დემოკრატიული და სოციალურ-ეკონომიკური განვითარებისთვის ახალგაზრდობა მნიშვნელოვან ფასეულობას წარმოადგენს. რაც ქმნის იმის საჭიროებას, რომ ადგილობრივ დონეზე, განხორციელდეს მათი მხარდაჭერა და განვითარების ხელშეწყობა. თანამედროვე სამყაროში ახალგაზრდები უამრავი გამოწვევის წინაშე დგანან, სწრაფად ცვალებადი გარემო და ტექნოლოგიების განვითარება, განსაკუთრებით მაღალ მოთხოვნებს უყენებენ ახალგაზრდებს. ამიტომ, სახელმწიფოს მხრიდან გარდა ფორმალურისა, საჭიროა არსებობდეს ხელმისაწვდომი არაფორმალური საგანმანათლებლო პროგრამები იმისთვის, რომ უზრუნველყოფილი იყოს ახალგაზრდების სრულყოფილი განვითარების შესაძლებლობები.

საქართველოს პარლამენტის 2020 წლის 17 ივლისის №7054 დადგენილების „2020–2030 წლებისთვის საქართველოს ახალგაზრდული პოლიტიკის კონცეფცია“, თანახმადაც, ადგილობრივმა ხელისუფლებამ თავისი კომპეტენციის ფარგლებში,

ხელი უნდა შეუწყოს კონცეფციით განსაზღვრული სტრატეგიული პრიორიტეტების განხორციელებას, აგრეთვე მუნიციპალიტეტების დონეზე ახალგაზრდული პოლიტიკის განხორციელებას. პროგრამის მიზანია ახალგაზრდობის მხარდაჭერა, რომელიც გულისხმობს საზოგადოებრივ ცხოვრებაში ბავშვებისა და ახალგაზრდების თვითრეალიზაციის შესაძლებლობას.

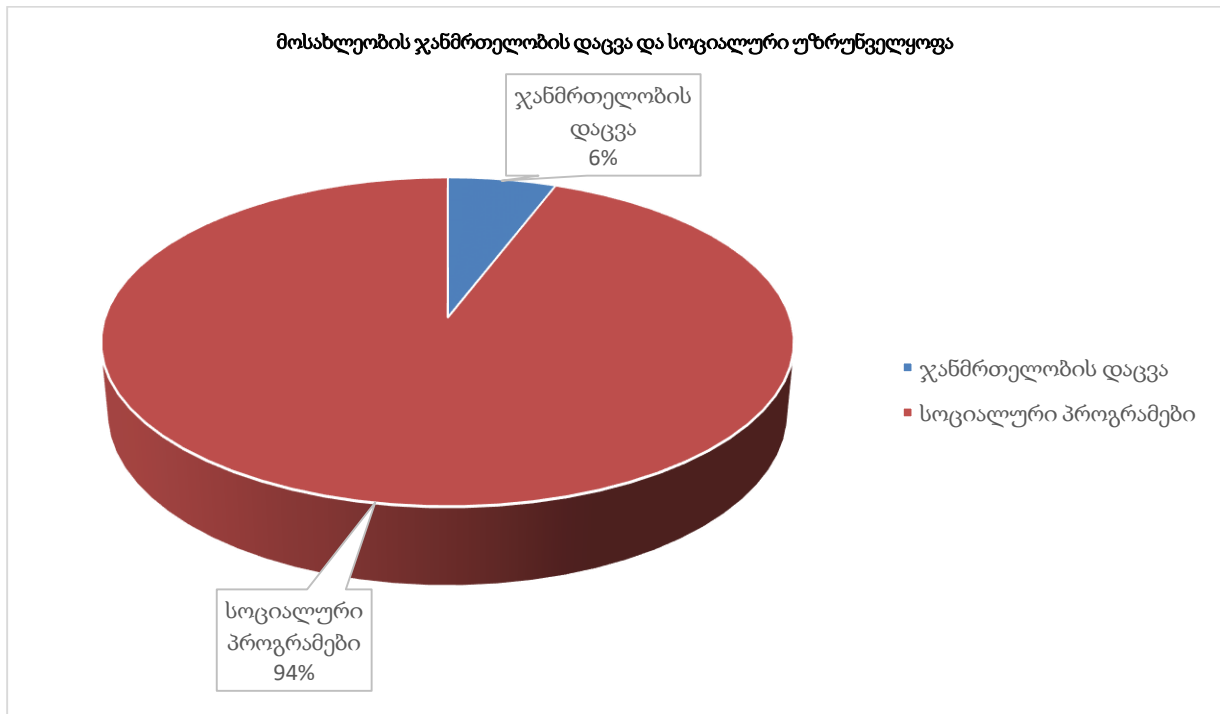
მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა

მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფის პროგრამები დაფინანსდა 97,4%-ით (გეგმა 2010,3 ათასი, ფაქტი 1958,3 ათასი ლარი). მათ შორის : საზოგადოებრივი ჯანმრთელობისა და უსაფრთხო გარემოს უზრუნველყოფის დაფინანსებას მოხმარდა 119,1 ათასი ლარი, წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სათნოების სახლის დაფინანსებას 242,2 ათასი ლარი, მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ დღეგრძელ პირთა დახმარებას 1,0 ათასი ლარი, მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებული ოჯახების მატერიალური წახალისება დემოგრაფიული მდგომარეობის გაუმჯობესებისათვის -105,6 ათასი ლარი, მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ მოქალაქეთა სარიტუალო ხარჯი- 11,9 ათასი ლარით, მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ მოქალაქეების ერთჯერადი ფულადი დახმარება- 708,8 ათასი ლარით, ბავშვთა ინკლუზიური ცენტრი -120,9 ათასი ლარით, მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებული მოქალაქეების სამედიცინო დახმარების თანადაფინანსება - 596,8 ათასი ლარით, ხოლო სტიქიის, ხანძრის შედეგად დაზარალებულ მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ მოქალაქეების დახმარება -52,0 ათასი ლარით.

პროგრამული კოდი	წყალტუბოს მუნიციპალიტეტი	2021 წლის ბიუჯეტის გეგმა	2021 წლის ბიუჯეტის ფაქტი	შესრულების პროცენტი
06 00	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	2 010,3	1 958,3	97,4
06 01	ჯანმრთელობის დაცვა	131,8	119,1	90,4
06 01 01	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობისა და უსაფრთხო გარემოს უზრუნველყოფა	131,8	119,1	90,4
06 02	სოციალური პროგრამები	1 878,4	1 839,2	97,9

06 02 01	წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სათნოების სახლი	249,6	242,2	97,0
06 02 02	მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ დღევრძელ პირთა დახმარება	2,0	1,0	50,0
06 02 03	მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებული ოჯახების მატერიალური წახალისება დემოგრაფიული მდგომარეობის გაუმჯობესებისათვის	106,0	105,6	99,6
06 02 04	მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ მოქალაქეთა სარიტუალო ხარჯი	11,9	11,9	99,7
06 02 05	მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ მოქალაქეების ერთჯერადი ფულადი დახმარება	712,2	708,8	99,5
06 02 06	ბავშვთა ინკლუზიური ცენტრი	140,5	120,9	86,0
06 02 07	მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებული მოქალაქეების სამედიცინო დახმარების თანადაფინანსება	604,2	596,8	98,8
06 02 08	სტიქიის, ხანძრის შედეგად დაზარალებულ მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ მოქალაქეების დახმარება	52,0	52,0	100,0

გრაფიკი #14



საზოგადოებრივი ჯანმრთელობისა და უსაფრთხო გარემოს უზრუნველყოფა - ქვეპროგრამის ფარგლებში ხორციელდება მოსახლეობისთვის საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვის სერვისების მიწოდება და უსაფრთხო საცხოვრებელი გარემოს უზრუნველყოფა, გადამდებ დაავადებათა ეპიდზედამხევედველობა და კონტროლი, პირველადი ეპიდკვლევის განხორციელება, საზოგადოებისათვის მნიშვნელოვან ობიექტებში სანიტარულ - ჰიგიენურ მდგომარეობაზე ზედამხედველობა.

ეპიდსაწინააღმდეგო ღონისძიებების დაგეგმვა, ანტირაბიულ კაბინეტზე მეთვალყურეობა და სისტემური მონიტორინგი, პარაზიტული და ჰელმინთური დაავადებების სკრინინგული კვლევა; ცხოვრების ჯანსაღი წესის გატარება; სამედიცინო სტატისტიკის მონიტორინგი; იმუნური პროფილაქტიკის დაგეგმვა და მასზე ანგარიშგება დადგენილი წესის მიხედვით; ცივი ჯაჭვის ფუნქციონირების უზრუნველყოფა; ყოველთვიური მონიტორინგი პირველადი ჯანდაცვის რეგიონებში; COVID -19-ის ტესტირება დაავადებულების მოკვლევა დადგენილი წესის მიხედვით; C ჰეპატიტის სკრინინგი და დადებიტ შემთხვევაში მკურნალობა.

ქვეპროგრამის მიზანია: მეთვალყურეობა მუნიციპალიტეტის მოსახლეობის ჯანმრთელობაზე, ჯანმრთელობის რისკებისა და საგანგებო სიტუაციების მონიტორინგი და რეაგირება;

სოციალური უზრუნველყოფის პროგრამა თავის მხრივ მოიცავს შემდეგ ქვეპროგრამებს:

წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სათნოების სახლი - ქვეპროგრამის ფარგლებში ხორციელდება ა(ა)იპ წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სათნოების სახლის დაფინანსება, კერძოდ სოციალურად დაუცველი და შეჭირვებული მოსახლეობის საინფორმაციო ბაზის შექმნა და მათი უზრუნველყოფა კვებით. 2021 წლისათვის პროგრამით სარგებლობდა 190 ბენეფიციარი, რომელთა გამოკვება ხდება დღეში ერთჯერ. 1 ბენეფიციარზე დღიური ხარჯი საშუალოდ შეადგენს 2,3 ლარს, ხოლო ჯამურად 2021 წელს ბენეფიციართა კვებაზე დაიხარჯა 149 599 ლარი. ა(ა)იპ წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სათნოების სახლი ახორციელებს აგრეთვე ბენეფიციართა შინმვლის პროგრამას, რომელიც მოიცავს გადაადგილების შესაძლებლობას მოკლებულ 20 ბენეფიციარს.

მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ დღევრძელ პირთა დახმარება - ქვეპროგრამის ფარგლებში გათვალისწინებულია მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ დღევრძელ პირთა (100 და მეტი წლის ასაკის) მატერიალური დახმარება, თითოეულზე 1000 ლარის ოდენობით. ასეთი წყალტუბოს მუნიციპალიტეტში არის რეგისტრირებული 2 მოქალაქე.

მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებული ოჯახების მატერიალური წახალისება დემოგრაფიული მდგომარეობის გაუმჯობესებისათვის -

დახმარება გაეწია 7 ოჯახს- რომლებიც სოციალური მომსახურების სააგენტოს მონაცემთა ერთიან ბაზაში 0-დან 65 000-ი ქულის ჩათვლით რეგისტრირებული 1 და მეორე ახალშობილზე ერთჯერადად 300 ლარი; მრავალშვილიან ოჯახებს: (მესამე შვილის შეძენა) 61 ოჯახს -500 ლარი; დახმარება მიიღო მეოთხე შვილის შეძენაზე შვიდმა ოჯახმა, თითოეულმა 700 ლარის ოდენობით. დახმარება მიიღო აგრეთვე მეხუთე, მეექვსე და მეშვიდე შვილის შეძენაზე - 10 ოჯახმა მიიღო 1000 ლარი თითოეულზე. აგრეთვე დახმარება გაეწია 3 ოჯახს ერთი და მეტი ტყუპის შეძენაზე.

სოციალურად დაუცველ 160-მა ოჯახმა (სოციალური მომსახურების სააგენტოს მონაცემთა ერთიან ბაზაში 0-დან 65 000-ი ქულის ჩათვლით რეგისტრირებულ), რომელთაც ყავთ 18 წლამდე ასაკის 3 და მეტი შვილი ერთჯერადად მიიღო 300 ლარი.

მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ მოქალაქეთა სარიტუალო ხარჯი - ქვეპროგრამის ფარგლებში მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ იძულებით გადაადგილებულ პირთა, სამშობლოს დაცვისას დაღუპულთა და ომის შემდგომ გარდაცვლილ მეომართა ოჯახების, ასევე უჭირისუფლო გარდაცვლილის დაკრძალვის ხარჯის გამღებ ოჯახთა დახმარების მიზნით ქვეპროგრამის ფარგლებში გათვალისწინებულია დაკრძალვის ხარჯების ნაწილობრივი ანაზღაურება, თითოეულზე 250 ლარის ოდენობით.

მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ მოქალაქეების ერთჯერადი ფულადი დახმარება - 2021 წელს ერთჯერადი დახმარება მიეცა: საქართველოს და სხვა სახელმწიფო ტერიტორიული მთლიანობისთვის ბრძოლის მონაწილეს 492 პირს; ჩერნობილის ატომური ელექტრო სადგურის სალიკვიდაციო სამუშაოებში მონაწილე 24 პირს; 2008 წლის ომში დაღუპულთა 4 ოჯახს-თითოეულს 1800 ლარის ოდენობით.

დახმარება გაეწია სოციალურად დაუცველ 156 ოჯახს, რომელიც სოციალური მომსახურების სააგენტოს მონაცემთა ერთიან ბაზაში დარეგისტრირებულია 65000-დან 100001-ის ქულის ჩათვლით და ღებულობს საარსებო შემწეობას განესაზღვრა დახმარება - 250 ლარი.

ბავშვთა ინკლუზიური ცენტრი - ქვეპროგრამის ფარგლებში ხორციელდება მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებული 0-დან 18 წლამდე შშმ პირის სტატუსის მქონე ბენეფიციარების (უნარშეზღუდულ ბავშვთა) ზრდა - განვითარების ხელშეწყობას, მათი იზოლაციიდან გამოყვანასა და საზოგადოებასთან ინტეგრაციას.

2021 წელს ა(ა)იპ წყალტუბოს ბავშვთა ინკლუზიურ ცენტრში ირიცხებოდა 17 ბენეფიციარი, რომლებიც უზრუნველყოფილია დღეში ორჯერადი სამკომპონენტო კვებით. კოვიდ 19-ის პანდემიიდან გამომდინარე 2021 წელს შეზღუდულად მიმდინარეობდა სხვადასხვა ღონისძიებები, თუმცა მაინც ჩატარდა რიგი ღონისძიებები. აგრეთვე სისტემატიურად მიმდინარეობს მუშაობა პროგრამით

მოსარგებლე ბავშვთა აკადემიური, მეტყველების, ქცევის, ფუნქციური, კოგნიტური უნარების, მსხვილი და ნატიფი მოტორული, ემოციური უნარების გამომუშავების მიზნით. მიზანია: შშმ პირის საზოგადოებაში ინტეგრაციის ხელშეწყობა.

მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ მოქალაქეების სამედიცინო დახმარების თანადფინანსება - ცერემბრალური დამბლით დაავადებულ 98 პირს; მკვეთრად გამოხატულ შესაძლებლობის მქონე 103 პირს - ფულადი დახმარება თითოეულს 250 ლარის ოდენობით; თირკმლის ჩანაცვლებით თერაპიაზე, ჰემოდიალიზზე და პერიტონეულ დიალიზზე დამოკიდებულ 44 პირს - თითოეულს 1800 ლარი; შშმ 50 ბავშვს, თითოეულს 300 ლარის ოდენობით; მარტოხელა მშობლის სტატუსის მქონე 55 პირს - თითოეულს 300 ლარის ოდენობით; ფსორიოზით დაავადებულ 49 პირს; შშმ 3 სტუდენტს გაეწია დაფინანსება გადასხდელი თანხის 50 პროცენტის ოდენობით; პარკინსონით დაავადებულ 37 პირს - თითოეულს 200 ლარის ოდენობით; ფენილკეტონური დაავადების მქონე 18 წლამდე 5 ბავშვს - თითოეულს 500 ლარი; ონკოლოგიური დაავადების მქონე 3 ბავშვს - თითოეულს 500 ლარი;

1691 ოჯახს გაეწია გეგმიური და გადაუდებელი ქირურგიული ოპერაციების პაციენტის მიერ გადასახდელი დარჩენილი წილის 50%, არაუმეტეს 1000 ლარისა.

სტიქიის, ხანძრის შედეგად დაზარალებულ მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ მოქალაქეების დახმარება - ქვეპროგრამა მოიცავს 2021 წელს მომხდარი ხანძრის, სტიქიის - მიწისძვრის, მეწყრის, ჩამოცვენის, ჩამოშლის, ქვათა ცვენის, კარსტული ჩამოქცევის, ღვარცოფის, წყალდიდობის, წვიმის (თოვლის) წყალმოვარდნის, ქარიშხლის, ძლიერი ქარის, გრიგალის, ძლიერი ქარბუქის, დიდთოვლობის, ძლიერი გაყინვის, მსხვილი სეტყვის, ძლიერი წვიმების, ხანგრძლივი წვიმების, კოკისპირული წვიმების, გვალვის, ზვავის, ხანძრის და სხვა ბუნებრივი ან/და ტექნოგენური ან/და საგანგებო ხასიათის მოვლენების შედეგად დაზარალებული, მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებული მოქალაქეების კუთვნილ საცხოვრებელ სახლზე (ბინაზე) მიყენებული ზარალის ნაწილობრივი ანაზღაურებისათვის დახმარება განისაზღვრება ერთჯერადად არაუმეტეს - 2000 ლარი.

ამ მიმართულებით დახმარება გაეწია სტიქიისგან დაზარალებულ 99 ოჯახს.

გენდერული თანასწორობის ხელშეწყობა - გენდერული თანასწორობის ხელშეწყობის პროგრამით ხდება მუნიციპალიტეტში მცხოვრები ყველა გენდერულად სენსიტიური ჯგუფის - ძალადობის მსხვერპლი და/ან რისკ-ჯგუფის ქალების, მარტოხელა და/ან ქვრივი მშობლების (როგორც ქალის ისე კაცის), განსაკუთრებული საჭიროებების მქონე ახალგაზრდების, სოციალურად დაუცველი მრავალშვილიანი ოჯახების, შშმ პირების, მარტოხელა და ზრუნვის პოლიტიკის საჭიროების მქონე ხანდაზმულების, იგპ პირების საჭიროებების შესწავლა და ამ საჭიროებებზე მორგებული საბიუჯეტო წინადადებების შემუშავება და დანერგვა.

პროგრამა ითვალისწინებს გენდერული ცნობიერების ჩამოყალიბებას ინფორმირებას გენდერულ კანონმდებლობაზე, გენდერული ძალადობის წინააღმდეგ არსებულ მექანიზმებზე, სოციალური პარტნიორობის სისტემაზე. იმის გათვალისწინებით, რომ ხელმძღვანელი სტრუქტურების მხრიდან მკაცრდება მოთხოვნები თანასწორობის პოლიტიკაში არსებული გამოწვევების საპასუხოდ, მნიშვნელოვანია, მოხდეს ცალკეულ სფეროებში გენდერული საჭიროებების შესწავლა და შესაბამისი საკითხების გათვალისწინება საბიუჯეტო პროცესის ყველა ეტაპზე: დაგეგმვის, განხორციელების, შეფასების. სადღეისოდ უწყებათაშორისი კომისია მუშაობს ადგილობრივ თვითმმართველობასთან თანამშრომლობის პლატფორმაზე, რასაც საპასუხო ნაბიჯები უნდა მოყვეს ადგილობრივი მუნიციპალიტეტების მხრიდან. მოხდეს გენდერული უთანასწორობის შემცირების მიზნით შესაბამისი გასატარებელი ღონისძიებების მხარდაჭერა ადგილობრივი რესურსებით.

ქვეპროგრამის მიზანია: გენდერული თანასწორობის შესახებ ცნობიერების ამაღლება, გენდერული საჭიროებების კვლევა.

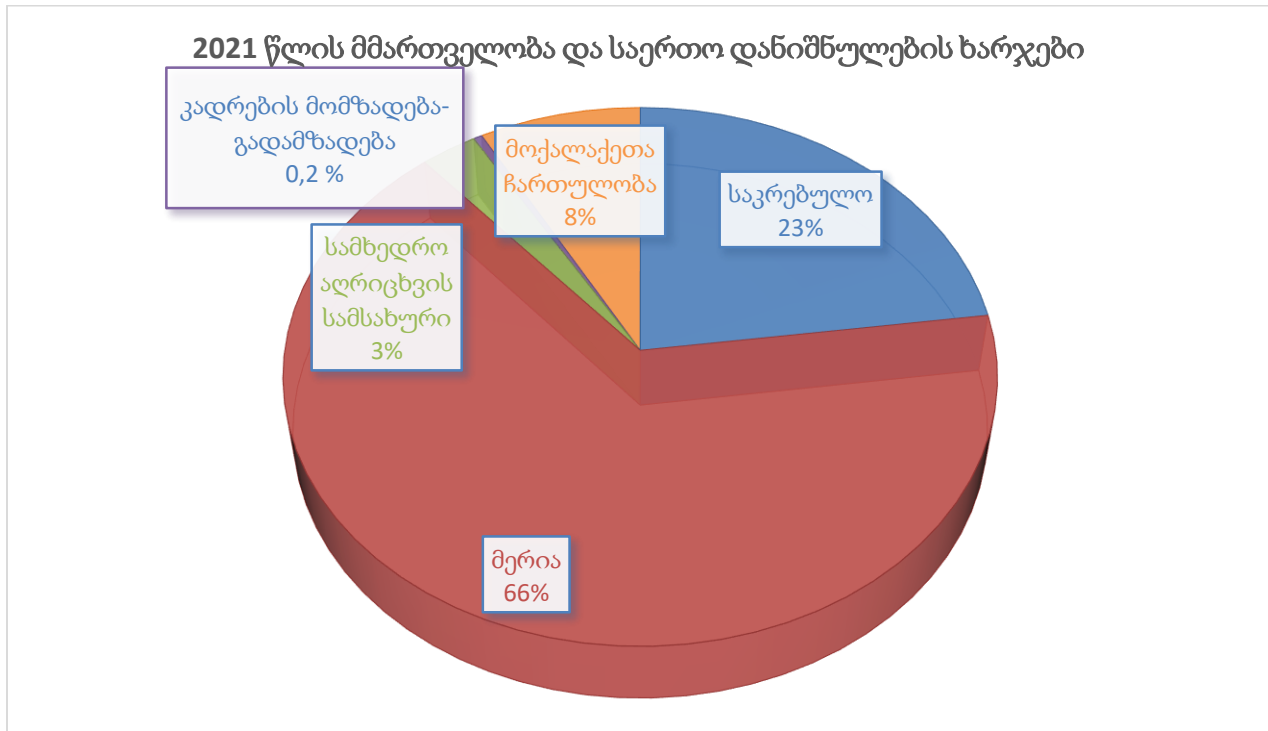
მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები

მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯების პრიორიტეტის დაფინანსებისათვის წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტში გათვალისწინებული იყო 3760,1 ათასი ლარი, ხოლო გაწეულმა ხარჯმა 3297,5 ათ. ლარი შეადგინა.

2021 წელს გამოყოფილი ასიგნებებიდან დაფინანსდა შემდეგი ხარჯები:

მმართველობის და საერთო დანიშნულების ხარჯების დაფინანსება		
	2021 წლის გეგმა ათ ლარი	2021 წლის ფაქტი ათ ლარი
მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები	3760,1	3297,5
საკრებულო	860,7	754,3
მერია	2417,9	2170,4
სამხედრო აღრიცხვის სამსახური	109,1	93,1
კადრების მომზადება-გადამზადება	27,5	14,1
სარეზერვო ფონდი	10,6	0
მოქალაქეთა ჩართულობა	334,3	265,6

მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯების პრიორიტეტის ასიგნებების წილობრივი მაჩვენებლები მოცემულია გრაფიკ #15-ზე.



როგორც გრაფიკიდან ჩანს წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის ხარჯებში 66% უკავია მერიის ხარჯს, საკრებულო- 23%; მოქალაქეთა ჩართულობა- 8%; სამხედრო აღრიცხვის სამსახური 3%.ხოლო 0,2 %-ით წარმოდგენილია კადრების მომზადება-გადამზადების ხარჯი.

