**მუნიციპალიტეტის 2023-2026 წლების საშუალოვადიანი პრიორიტეტების დოკუმენტი**

**(პირველადი ვარიანტი)**

**შესავალი**

მუნიციპალიტეტის ეკონომიკური განვითარება ძირითადად ეფუძნება ქვეყნის ეკონომიკური განვითარების პოლიტიკას, თავისუფალი ბაზრის პრინციპებს. მუნიციპალიტეტის მთავარი მიზანია ხელი შეუწყოს პანდემიით დაზარალებული ბიზნესის აღდგენასა და შემდგომ გაფართოებას, აღნიშნულიდან გამომდინარე ყურადღება დაეთმობა ინფრასტრუქტურის სწრაფ განვითარებას, როგორც ეკონომიკური ზრდის მასტიმულირებელ ფაქტორს.

გრძელვადიანი და მაღალი ეკონომიკური ზრდის უზრუნველსაყოფად, ადგილობრივი ხელისუფლება შეიმუშავებს ეკონომიკის სტრუქტურულ ტრანსფორმაციაზე და ეკონომიკის ფაქტორების, ასევე მუნიციპალურ საკუთრებაში არსებული რესურსების მაქსიმალურ ჩართვაზე ეკონომიკურ აქტივობაში.

ამასთან, აქტიურად გაგრძელდება შესაბამისი მუნიციპალური ინსტიტუტების მუშაობის ხარისხობრივი გაუმჯობესება, რაც ხელს შეუწყობს მუნიციპალიტეტის ეკონომიკური პოლიტიკის ეფექტიანად განხორციელებას.

მუნიციპალიტეტის 2023-2026 წლების პრიორიტეტების დოკუმენტს საფუძვლად დაედო საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 34-ე მუხლის მე-4 ნაწილის მოთხოვნათა გათვალისწინებით საქართველოს მთავრობის მიერ საქართველოს პარლამენტში წარდგენილი ქვეყნის ძირითადი მაკროეკონომიკური და ფისკალური პარამეტრების დოკუმენტი და საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 77-ე მუხლის პირველი პუნქტის შესაბამისად საქართველოს ფინანსთა სამინისტროდან მიღებული წერილი 2023 საბიუჯეტო წლის ძირითად საბიუჯეტო პარამეტრების შესახებ.

მუნიციპალიტეტის 2023-2026 წლების პრიორიტეტების დოკუმენტის პირველად ვარიანტში ასახულია ზოგადი ინფორმაცია მუნიციპალიტეტის შესახებ, მუნიციპალიტეტის შემოსავლების და ხარჯების აგრეგირებული მაჩვენებელი 2023-2026 წლებისთვის, 2021 წლის და მიმდინარე 2022 წლის 6 თვის ბიუჯეტის შესრულებს მონაცემები და მუნიციპალიტეტის პრიორიტეტები და პროგრამები საშუალოვადიან პერიოდში. დაგეგმილია მუნიციპალიტეტის კომპეტენციის სფეროში/დარგში/მიმართულებაში გენდერული თანასწორობის ასპექტების გათვალისწინება;

**თავი I. ზოგადი ინფორმაცია მუნიციპალიტეტის შესახებ**

**ახმეტის მუნიციპალიტეტი** — ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეული აღმოსავლეთ საქართველოში, კახეთის მხარეში. ახმეტის მუნიციპალიტეტის ადმინისტრაციული ცენტრია ქალაქი ახმეტა. მუნიციპალიტეტს დასავლეთით ესაზღვრება დუშეთისა და თიანეთის მუნიციპალიტეტები, ჩრდილოეთით საზღვრავს ჩეჩნეთი, აღმოსავლეთით ესაზღვრება თელავის მუნიციპალიტეტი და დაღესტნის ავტონომიური რესპუბლიკა, სამხრეთით კი საგარეჯოს მუნიციპალიტეტი. იგი მდებარეობს მდინარე ალაზნის მარჯვენა მხარეს, მდინარე ილტოსა და მდინარე ორვილს შორის გაშლილ ვაკეზე. ახმეტის მუნიციპალიტეტის შემადგენლობაში შედის თუშეთი, რომელიც ზღვის დონიდან 1650-4493 მ. სიმაღლეზე მდებარეობს და სოფელი კასრისწყალი, რომელიც მდებარეობს შირაქის ვაკეზე დედოფლისწყაროს მუნიციპალიტეტის ტერიტორიის მიმდებარედ.

1930 წლამდე ახმეტის მუნიციპალიტეტის ამჟამინდელი ტერიტორია შედიოდა თიანეთის მაზრაში, 1930 წლიდან - თელავის მაზრაში, 1951 წლიდან გამოიყო ცალკე რაიონად, 1963-1964 წლებში ისევ შედიოდა თელავის რაიონის შემადგენლობაში. 1964 წლის აგვისტოდან კი ახლანდელ საზღვრებში კვლავ ცალკე რაიონად ჩამოყალიბდა. 2006 წლიდან ეწოდება მუნიციპალიტეტი.

**ფართობი**

კახეთის რეგიონს საქართველოს ფართობის 19,9% უკავია, ხოლო ახმეტის მუნიციპალიტეტს კახეთის რეგიონის 19,4%, მთლიან ქვეყანასთან მიმართებაში კი 3,9%.

მუნიციპალიტეტის საერთო ფართობია 2207,6 კმ2 . აქედან სასოფლო-სამეურნეო სავარგულებს უკავია 830 კმ2. ხოლო მუნიციპალიტეტის 912 კმ2 კი ტყითაა დაფარული.

ადგილობრივი მნიშვნელობის გზების სიგრძე შეადგენს 524 600 გრძივ მეტრს.

მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე გადის 4 შიდა სახელმწიფო მნიშვნელობის გზა. ესენია:

* ზემო ხოდაშენი-ალავერდი-ქვემო ალვანი
* ახმეტა-ბაწარას ნაკრძალი
* ახმეტა-თელავი-ბაკურციხე
* თიანეთი-ახმეტა-ყვარელი-ნინიგორი

**ადმინისტრაციული მოწყობა**

მუნიციპალიტეტში 1 ქალაქი, 15 ადმინისტრაციული ერთეული და 111 სოფელია, აქედან 51 სოფელს არ ყავს ზამთარში მუდმივად მცხოვრები მოსახლეობა.

მაღალმთიანი დასახლების სტატუსით სარგებლობს 78 სოფელი.

**მოსახლეობა**

[საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახურის](https://ka.wikipedia.org/wiki/%E1%83%A1%E1%83%90%E1%83%A5%E1%83%90%E1%83%A0%E1%83%97%E1%83%95%E1%83%94%E1%83%9A%E1%83%9D%E1%83%A1_%E1%83%A1%E1%83%A2%E1%83%90%E1%83%A2%E1%83%98%E1%83%A1%E1%83%A2%E1%83%98%E1%83%99%E1%83%98%E1%83%A1_%E1%83%94%E1%83%A0%E1%83%9D%E1%83%95%E1%83%9C%E1%83%A3%E1%83%9A%E1%83%98_%E1%83%A1%E1%83%90%E1%83%9B%E1%83%A1%E1%83%90%E1%83%AE%E1%83%A3%E1%83%A0%E1%83%98) მონაცემების მიხედვით, [202](https://ka.wikipedia.org/wiki/2021)2 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით, ახმეტის მუნიციპალიტეტის მოსახლეობის რაოდენობა 27.8 ათას ადამიანს შეაგენს. აქედან საქალაქო დასახლებაში ცხოვრობს 6.2 ათასი, ხოლო სასოფლო დასახლებაში მცხოვრებთა რაოდენობა 21.6 ათასი ადამიანია.

მოსახლეობის [2014](https://ka.wikipedia.org/wiki/2014) წლის საყოველთაო აღწერის მონაცემების მიხედვით ახმეტის მუნიციპალიტეტის მაცხოვრებელთა რაოდენობა შეადგენს 31461, სქესთა გადანაწილება ასეთია: საქალაქო დასახლებაში ცხოვრობს 3 480 მამაკაცი, ხოლო სასოფლო დასახლებაში 12 152. საქალაქო დასახლებაში ქალთა რაოდენობა 3625-ს შეადგენს, ხოლო სასოფლო დასახლებაში კი -12204-ს.

მუნიციპალიტეტში რეგისტრირებულია 6,6 ათასი პენსიონერი, 1,4 ათასი სოციალურად დაუცველი სტატუსის მქონე პირია. მაღალმთიან დასახლებებში მცხოვრების სტატუსის მქონე პირთა რაოდენობა 2022 წლის მდგომარეობით შეადგენს 5.6 ათას მოსახლეს.

მუნიციპალიტეტის მასშტაბით მოსახლეობის სიმჭიდროვე 12,6 კაცი/კმ²-ზეა.

**ეკონომიკა**

მოსახლეობის შემოსავლის ძირითადი წყაროებია: დასაქმება საბიუჯეტო ორგანიზაციებში, სოფლის მეურნეობა და მცირე ბიზნესი. სოფლის მეურნეობის წამყვანი დარგებია: სარძევე, მევენახეობა, მემარცვლეობა, მეცხოველეობა და მეცხვარეობა.

ახმეტის მუნიციპალიტეტს ძალიან დიდი ტურისტული პოტენციალი აქვს. მისი ტერიტორია უნიკალურია ბუნებრივი პირობების თვალსაზრისით. აქაური ფაუნა, ფლორა, შიდა წყლები და რთული რელიეფური პირობები თვალისმომჭრელია თითოეული მნახველისათვის. აქაურ მიწებზე წარმოდგენილია ერთობლივად სამი სახელმწიფო ნაკრძალი, ბაწარის, ბაბანეურის და თუშეთის.

თუშეთის დაცულ ტერიტორიებზე ფუნქციონირებს ტურისტული მარშრუტები, რომლებიც თუშეთის უნიკალური ისტორიულ-კულტურული და ბუნებრივი ლანდშაფტების უდიდეს ნაწილს მოიცავს.

მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე მნახველებს შესაძლებლობა აქვთ აგრეთვე მოინახულონ და გაეცნონ უძველეს ისტორიულ ძეგლებს, ისარგებლონ საოჯახო სასტუმროთი, დააგემოვნონ ქართული ღვინო და ტრადიციული კერძები.

სამწუხაროდ საქართველოში არ არსებობს სტატისტიკა მთლიანი შიდა პროდუქტის დათვლისა მუნიციპალიტეტების მიხედვით. აღნიშნულიდან გამომდინარე ჩვენ გვიხდება ნაკლებად ავღწეროთ მუნიციპალიტეტის ეკონომიკური მდგომარეობა და პირდაპირ განვიხილავთ ბიუჯეტის შესრულების მაჩვენებლებს.

ცენტრალური ხელისუფლების მიერ მუნიციპალიტეტების დეცენტრალიზაციის სტრატეგიის ფარგლებში გადადგმულმა ნაბიჯება (საბიუჯეტო კოდექსში განხორციელებული ცვლილება, რის მიხედვითაც მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტში რჩება დამატებული ღირებულების გადასახადის გაერკვეული ნაწილი) მნიშვნელოვნად გაზარდა მუნიციპალიტეტის საკუთარი შემოსავლები. თუმცა ახმეტის მუნიციპალიტეტი მაინც საჭიროებს დამატებითი ტრანსფერების გამოყოფას. მაგალითად მიმდინარე წელს სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრები მთლიან შემოსულობებთან მიმართებაში შეადგენს 35,5 პროცენტს. აღნიშნული კი მეტყველებს იმაზე, რომ მუნიციპალიტეტმა რომ განახორციელოს თავისი ინსტიტუციური, სოციალური და ეკონომიკური ფუნქციები, დამოკიდებული არ არის მხოლოდ ახმეტის მუნიციპალიტეტის ეკონომიკურ ზრდაზე, არამედ მთელი ქვეყნის სოციალურ–ეკონომიკურ განვითარებაზე და მთლიანი შიდა პროდუქტის განაწილების წესზე. ეს გარემოება კი მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტს დამოკიდებულს ხდის მოზიდულ სახსრებსა და ცენტრალური ხელისუფლების მიერ განსაზღვრულ პრიორიტეტებზე, რაც მუნიციპალიტეტის განვითარების გრძელვადიანი ფინანსური სტრატეგიის შემუშავებაში უმთავრეს რისკ ფაქტორს შეადგენს.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ახმეტის მუნიციპალიტეტის მონაცემების შედარება ქვეყნისა და რეგიონის მონაცემებთან 2022 წლის მონაცემების მიხედვით | | |
| დასახელება | მოსახლეობა (ათასი) | ფართობი (კვ.კმ) |
| სულ საქართველო | 3688.6 | 69,700.00 |
| კახეთის რეგიონი | 304.9 | 11,309.50 |
| ახმეტის მუნიციპალიტეტი | 27.8 | 2,208.00 |
| პროცენტი საქართველოსთან | 75.4% | 3.2% |
| პროცენტი რეგიონთან | 9.1% | 19.5% |

**თავი II. ძირითადი ფინანსური მაჩვენებლები**

**2.1 შემოსავლების და ხარჯების აგრეგირებული მაჩვენებელი 2023-2026 წლებისთვის**

საშუალოვადიან პერიოდში საბიუჯეტო შემოსულობების პროგნოზული გათვლებისას, გათვალისწინებულ იქნა 2023-2026 წლებისათვის ქვეყნის ძირითადი მონაცემებისა და მიმართულებების დოკუმენტის პირველადი ვარიანტით განსაზღვრული მაკროეკონომიკური და ფისკალური მონაცემები. ასვე ბიუჯეტის ძირითადი მაჩვენებლები, რომლის მიხედვითაც განისაზღვრა ახმეტის მუნიციპალიტეტის 2023-2026 წლების შემოსულობების პროგნოზი საშუალოვადიან პერიოდში. დღგ-დან შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებლები დათვლილია საბიუჯეტო კოდექსის 71-ე მუხლის შესაბამისად.

მუნიციპალიტეტის 2023-2026 წლის შემოსავლებისა და ხარჯების საპროგნოზო აგრეგირებული მაჩვენებლები განისაზრვა შემდეგნაირად:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ბიუჯეტის ძირიტადი მაჩვენებლები** | | | | | | |
| დასახელება | 2021 წლის ფაქტი | 2022 წლის გეგმა | 2023 წლის პროგნოზი | 2024 წლის პროგნოზი | 2025 წლის პროგნოზი | 2026 წლის პროგნოზი |
|  |  |  |  |  |  |  |
| შემოსავლები | **18,700.60** | **24,770.70** | **17,549.90** | **20,239.30** | **21,728.10** | **23,303.60** |
| გადასახადები | 11,654.80 | 14,865.00 | 16,784.90 | 19,524.30 | 21,013.10 | 22,588.60 |
| გრანტები | 5,994.80 | 9,109.70 | 170.00 | 170.00 | 170.00 | 170.00 |
| მ.შ. სახელმწიფო ბიუჯეტიდან მისაღები გრანტები | 5,994.80 | 9,109.70 | 170.00 | 170.00 | 170.00 | 170.00 |
| სხვა შემოსავლები | 1,051.00 | 796.00 | 595.00 | 545.00 | 545.00 | 545.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ხარჯები | **10,343.90** | **14,159.50** | **15,537.50** | **16,843.50** | **18,222.90** | **19,778.10** |
| შრომის ანაზღაურება | 1,817.40 | 3,034.70 | 3,351.70 | 3,687.20 | 4,056.80 | 4,468.20 |
| საქონელი და მომსახურება | 1,367.10 | 2,058.60 | 2,025.30 | 2,153.90 | 2,148.80 | 2,198.00 |
| ძირითადი კაპიტალის მომსახურება | - | - | - | - | - | - |
| პროცენტი | 104.80 | 95.00 | 76.30 | 56.70 | 36.00 | 13.80 |
| სუბსიდიები | 6,166.00 | 7,829.00 | 9,116.30 | 9,967.80 | 10,918.40 | 11,975.20 |
| გრანტები | 29.50 | 109.50 | 109.50 | 109.50 | 109.50 | 109.50 |
| სოციალური უზრუნველყოფა | 478.80 | 552.00 | 737.30 | 737.30 | 812.30 | 862.30 |
| სხვა ხარჯები | 380.30 | 480.70 | 121.10 | 131.10 | 141.10 | 151.10 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| საოპერაციო სალდო | **8,356.70** | **10,611.20** | **2,012.40** | **3,395.80** | **3,505.20** | **3,525.50** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| არაფინანსური აქტივების ცვლილება | **7,068.40** | **13,771.50** | **1,844.10** | **3,216.90** | **3,314.50** | **3,359.60** |
| ზრდა | 7,321.80 | 14,171.50 | 1,994.10 | 3,366.90 | 3,464.50 | 3,509.60 |
| კლება | 253.40 | 400.00 | 150.00 | 150.00 | 150.00 | 150.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| მთლიანი სალდო | **1,288.30** | **(3,160.30)** | **168.30** | **178.90** | **190.70** | **165.90** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ფინანსური აქტივების ცვლილება | **1,138.20** | **(3,319.00)** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| ზრდა | 1,138.20 | - | - | - | - | - |
| კლება | - | 3,319.00 | - | - | - | - |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ვალდებულებების ცვლილება | **150.10** | **158.70** | **168.30** | **178.90** | **190.70** | **165.90** |
| ზრდა | - | - | - | - | - | - |
| საგარეო | - | - | - | - | - | - |
| საშინაო | - | - | - | - | - | - |
| კლება | 150.10 | 158.70 | 168.30 | 178.90 | 190.70 | 165.90 |
| საგარეო |  |  |  |  |  |  |
| საშინაო | 150.10 | 158.70 | 168.30 | 178.90 | 190.70 | 165.90 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ბალანსი | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - |
|  |  |  |  |  |  |  |
| მუნიციპალიტეტის ხარჯების ზრდის პროცენტული მაჩვენებელი |  | **36.89** | **9.73** | **8.41** | **8.19** | **8.53** |
| შიდა პროდუქტის პროგნოზირებული ნომინალური ზრდის პროცენტული მაჩვენებლით (წყარო ქვეყნის ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორები) | **22.30** | **15.50** | **8.70** | **8.40** | **8.40** | **8.20** |

**2.2 გასული 2021 წლის და მიმდინარე 2022 წლის 6 თვის ბიუჯეტის შესრულება**

**2021 წელი - ბიუჯეტის შესრულების ანალიზი**

მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების (შემოსავლები, არაფინანსური აქტივების კლება) და ნაშთის ცვლილების გეგმა განისაზღვრა 20047,5 ათასი ლარით, ფაქტიურმა შესრულებამ შეადგინა 17816,4 ათასი ლარი, ანუ გეგმის 88,9%-ი.

ბიუჯეტის **შემოსულობების** (შემოსავლები, არაფინანსური აქტივები) გეგმა განისაზღვრა 17786.8 ათასი ლარით, ფაქტიურმა შესრულებამ შეადგინა 18953.9 ათასი ლარი, რაც გეგმის 106.6% შადგენს. საანგარიშო პერიოდში 1167.0 ათასი ლარით მეტი შემოსავალია მიღებული, მათ შორის:

ბიუჯეტის **შემოსავლების** (გადასახადები, გრანტები, სხვა შემოსავლები) სახით მობილიზებულია 18700.5 ათასი ლარი, რაც საპროგნოზო მაჩვენებლის (17636.8 ათასი ლარი) 106 % და მთლიანი - შემოსულობების 98.7 % შეადგინა. მათ შორის:

**გადასახადების** სახით მობილიზებულია 11654.8 ათასი ლარი, რაც საპროგნოზო მაჩვენებლის 10990.3 ათასი ლარის 106 %-ია. წინა წელთან შედარებით (ფაქტი – 9258.2 ათასი ლარი) 2396.6 ათასი ლარით მეტი შემოსავალია მიღებული. აკუმულირებული თანხის უდიდესი ნაწილი დამატებული ღირებულების გადასახადზე მოდის (9846,3 ათ. ლარი). ქონების გადასახადიდან მიღებულია 1808.5 ათასი ლარი, მათ შორის: საწარმოთა ქონების გადასახადი - 1203.4 ათასი ლარი, მიწის გადასახადი - 592.5 ათასი ლარი, ფიზიკურ პირთა ქონების გადასახადი 12.6 ათასი ლარი.

**გრანტების** სახით მიღებულია 5994.8 ათასი ლარი, მათ შორის: მიზნობრივი ტრანსფერი დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად – 245,0 ათასი ლარი, კაპიტალური ტრანსფერის სახით მიღებულია - 5749.8 ათასი ლარი,

**სხვა შემოსავლების** სახით მობილიზებულია 1050,9 ათასი ლარი, რაც საპროგნოზო მაჩვენებლის 616,2 ათასი ლარის 170,6%-ია.

ათასი ლარი

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **დასახელება** | **2021 წელი** | | | |
| **გეგმა** | **ფაქტი** | **+/-** | **%** |
| **შემოსავლები** | **17786,8** | **18953,9** | **1167,1** | **106,6** |
| გადასახადები | 10990,3 | 11654,8 | 664,5 | 106,0 |
| გრანტები | 6030,3 | 5994,8 | -35,5 | 99,4 |
| სხვა შემოსავლები | 616,2 | 1050,9 | 434,7 | 170,6 |

**არაფინანსური აქტივების კლებიდან** 2021 წელს მობილიზებული იქნა 253.4 ათასი ლარის შემოსავალი, რაც გეგმის (150.0 ათასი ლარის) 168.8%-ია. მათ შორის: ძირითადი აქტივების გაყიდვიდან მიღებულია 44.7 ათასი ლარი, არაწარმოებული აქტივების (მიწის) გაყიდვიდან - 208.7 ათასი ლარი

2021 წლის დასაწყისისათვის ბიუჯეტის ანგარიშებზე არსებულმა ნაშთმა მთლიანობაში შეადგინა 2260,9 ათასი ლარი, ხოლო 2021 წლის ბოლოსათვის ბიუჯეტის ანგარიშებზე არსებულმა ნაშთმა მთლიანობაში შეადგინა 3398,6 ათასი ლარი.

2021 წელს **გადასახდელების** საკასო შესრულების - 88.9%-იანი მაჩვენებელი დაფიქსირდა.

**2021 წლის ბიუჯეტის შესრულების მაჩვენებლები**

**ბიუჯეტის ბალანსი საბიუჯეტო კლასიფიკაციის მიხედვით**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **დასახელება** | **2021 წლის გეგმა** | | | **2021 წლის ფაქტი** | | |
| **სულ** | **მათ შორის** | | **სულ** | **მათ შორის** | |
| **საკუთარი შემოსავლები** | **სახელმწიფო ბიუჯეტის ფონდები** | **საკუთარი შემოსავლები** | **სახელმწიფო ბიუჯეტის ფონდები** |
| **I. შემოსავლები** | **17,636.8** | **11,756.5** | **5,880.3** | **18,700.5** | **12,855.7** | **5,844.8** |
| გადასახადები | **10,990.3** | 10,990.30 | - | **11,654.8** | 11,654.8 | - |
| გრანტები | **6,030.3** | 150.00 | 5,880.30 | **5,994.8** | 150.0 | 5,844.8 |
| სხვა შემოსავლები | **616.2** | 616.2 | - | **1,050.9** | 1,050.9 | - |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **II. ხარჯები** | **11,106.7** | **10,766.4** | **340.3** | **10,344.4** | **10,085.6** | **258.8** |
| შრომის ანაზღაურება | **1,915.2** | 1,915.20 | - | **1,817.9** | 1,817.9 | - |
| საქონელი და მომსახურება | **1,511.6** | 1,380.80 | 130.80 | **1,367.1** | 1,254.9 | 112.2 |
| პროცენტი | **111.9** | 111.9 | - | **104.8** | 104.8 | - |
| სუბსიდიები | **6,536.6** | 6,536.60 | - | **6,166.0** | 6,166.0 | - |
| გრანტები | **29.5** | 29.5 | - | **29.5** | 29.5 | - |
| სოციალური უზრუნველყოფა | **536.9** | 536.9 | - | **478.8** | 478.8 | - |
| სხვა ხარჯები | **465.0** | 255.5 | 209.50 | **380.3** | 233.7 | 146.6 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **III. საოპერაციო სალდო** | **6,530.1** | **990.1** | **5,540.0** | **8,356.1** | **2,770.1** | **5,586.0** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **IV. არაფინანსური აქტივების ცვლილება** | **8,639.7** | **2,213.4** | **6,426.3** | **7,068.4** | **1,373.8** | **5,694.6** |
| ზრდა | **8,789.7** | 2,363.40 | 6,426.30 | **7,321.8** | 1,627.2 | 5,694.6 |
| კლება | **150.0** | 150.0 | - | **253.4** | 253.4 | - |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **V. მთლიანი სალდო** | **- 2,109.6** | **- 1,223.3** | **- 886.3** | **1,287.7** | **1,396.3** | **- 108.6** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **VI. ფინანსური აქტივების ცვლილება** | **- 2,260.6** | **- 1,374.3** | **- 886.3** | **1,137.6** | **1,246.2** | **- 108.6** |
| ზრდა | **-** | - | - | **1,246.2** | 1,246.2 |  |
| კლება | **2,260.6** | **1,374.3** | **886.3** | **108.6** | - | 108.6 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **VII. ვალდებულებების ცვლილება** | **- 151.0** | **- 151.0** | **-** | **- 150.1** | **- 150.1** | **-** |
| კლება | **151.0** | **151.0** | **-** | **150.1** | **150.1** | **-** |
| **VIII. ბალანსი** | **-** | **0.0** | **- 0.0** | **-** | **0.0** | **0.0** |

* **შემოსულობები**

ახმეტის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის იანვარ-დეკემბერში შემოსულებების გეგმა განსაზღვრული იყო 17786,8 ათასი ლარით. ფაქტიურმა შემოსულობებმა შეადგინა 18953,9 ათასი ლარი. წლიური გეგმის 106,6% (საკუთარი შემოსულობების გეგმა შეადგენდა 11906,5 ათას ლარს, ფაქტიურმა შემოსულობებმა შეადგინა 13109,1 ათასი ლარი. გეგმის 110,1 % )

* შემოსავლების წლიური გეგმა განსაზღვრული იყო **- 17636,8** ათ. ლარით, ფაქტიურმა შემოსავალმა შეადგინა 18700,5 ათ. ლარი. წლიური გეგმის 106,0% (საკუთარი შემოსავლების ოდენობა გეგმით შეადგენდა 11756,5 ათას ლარს, ფაქტურმა შემოსავალმა შეადგინა 12855,7 ათასი ლარი).
* არაფინანსური აქტივების კლების წლიური გეგმა განსაზღვრული იყო - 150,0 ათ. ლარით. 12 თვეში ფაქტიურად შემოვიდა 253,4 ათ. ლარი. წლიური გეგმის 168,9%.

**ა)** გადასახადების წლიურმა საპროგნოზო მოცულობამ შეადგინა - 10990,3 ათასი ლარი, ფაქტიურად მიღებული იქნა 11654,8 ათასი ლარი, ანუ საპროგნოზო მოცულობის 106,0 %. საიდანაც

* დამატებული ღირებულების გადასახადის წლიურმა საპროგნოზო მოცულობამ შეადგინა 9590,3 ათასი ლარი, ხოლო ფაქტიურად მიღებული იქნა 9846,3 ათასი ლარი. გეგმის 102,7%.
* ქონების გადასახადის წლიურმა საპროგნოზო მოცულობა - 1400.0 ათ. ლარი. ფაქტიურად მიღებული იქნა 1808,5.0 ათ.ლარი. გეგმის 129,2% აქედან,

**მუნიციპალიტეტის ანგარიშზე არსებული ნაშთების საანგარიშო პერიოდის დასაწყისისა და ბოლოსათვის**

2021 წლის 1 იანვრისათვის ბიუჯეტის ანგარიშებზე არსებულმა ნაშთმა მთლიანობაში შეადგენდა 2260.6 ათ. ლარი. აქედან, სახელმწიფო ბიუჯეტის სახსრების ნაშთია 886.3 ათ. ლარი, ხოლო ადგილობრივი ბიუჯეტის სახსრების ნაშთი - 1374.3 ათასი ლარი (სპეც. ტექნიკის რემონტისათვის გამოყოფილი თანხიდან 64,0 ათ. ლარი), რომელიც განაწილებულ იქნა 2021 წელს განსახორციელებელ ღონისძიებებზე.

საანგარიშო წლის ბოლოსათვის ნაშთმა შეადგინა 3398,6 ათ. ლარი. ცენტრალური ბიუჯეტის ნაშთია 778,0 ათ. ლარი, ხოლო 2620,6 ათ. ლარი არის ადგილობრივი ბიუჯეტის ნაშთი, საიდანაც 42,5 ათ. ლარი არის სპეც. ტექნიკისათვის გამოყოფილი თანხის ნაშთი.

**ინფორმაცია 2021 წლის გადასახდელების შესახებ**

ბიუჯეტის გადასახდელები

ბიუჯეტის გადასახდელების გეგმამ შეადგინა 20047,3 ათასი ლარი, გაწეულმა საკასო ხარჯმა - 17816,3 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 88,9%-ია. მათ შორის:

ხარჯების დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 11106,6 ათასი ლარი, გაწეულმა საკასო ხარჯმა - 10344,4 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 93,1%-ია.

ახმეტის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ხარჯები ეკონომიკური

კლასიფიკაციის მიხედვით

ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მიხედვით:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ათას ლარებში | | | |
| დასახელება | **2021 წლის გეგმა** | **2021 წლის ფაქტი** | **შესრულების პროცენტული მაჩვენებელი** |
| ხარჯები | 11106.6 | 10344.4 | 93.1% |
| შრომის ანაზღაურება | 1915.2 | 1817.9 | 94.9% |
| საქონელი და მომსახურება | 1511.6 | 1367.1 | 90.4% |
| პროცენტი | 111.9 | 104.8 | 93.7% |
| სუბსიდია | 6536.6 | 6166,0 | 94.3% |
| გრანტი | 29.5 | 29.5 | 100.0% |
| სოციალური უზრუნველყოფა | 536.9 | 478.8 | 89.2% |
| სხვა ხარჯები | 465 | 380.3 | 81.8% |

* არაფინანსური აქტივების ზრდის მუხლით დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 8789,7 ათასი ლარი, გაწეულმა საკასო ხარჯმა - 7321,8 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 83,3 %-ია.
* ვალდებულებების კლების მუხლით დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 151,0 ათასი ლარი, გაწეულმა საკასო ხარჯმა - 150,1 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 99.4%-ია.

სსიპ "საქართველოს მუნიციპალური განვითარების ფონდსა" და ახმეტის მუნიციპალიტეტის მერიას შორის გაფორმებული „საქართველოს მყარი ნარჩენების მართვის პროექტისა“ და "ახმეტის მუნიციპალიტეტში სოფელ მატნის სპორტსკოლის რესკონსტრუქციისა და გზის რეაბილიტაციის" გრძელვადიანი სასესხო ხელშეკრულების ფარგლებში 2021 წელს პროცენტის სახით გადახდილია 104,8 ათ. ლარი. ხოლო ვალდებულება შემცირებულია 150,1 ათ. ლარით. ვალდებულების სრულად დაფარვა მოხდება 2027 წელს. გადასახდელი ვალდებულება შეადგენს 1112,4 ათ. ლარს, აქედან 2022 წელს დაიფარება 248,7 ათ. ლარი.

ახმეტის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის ასიგნებების შესრულება

**მუნიციპალიტეტის ძირითადი პრიორიტეტებია:**

* საინვესტიციო გარემოსა და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესება;
* დასუფთავება და გარემოს დაცვა.
* სკოლამდელი განათლებისადმი ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა და ხარისხის ამაღლება;
* კულტურა,ახალგაზრდობა და სპორტი;
* მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა.
* წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოები, ქვეყნის თავდაცვისუნარიანობის ხელშეწყობა, საზოგადოებრივი წესრიგისა და უსაფრთხოების განმტკიცება.

1. **ინფრასტრუქტურა**

მუნიციპალიტეტის ეკონომიკური განვითარებისათვის აუცილებელ პირობას წარმოადგენს მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესება და აღნიშნული მიმართულება ბიუჯეტის ერთ-ერთ მთავარ პრიორიტეტს წარმოადგენს. პრიორიტეტის ფარგლებში გრძელდება საგზაო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა-რეაბილიტაცია, საცხოვრებელი უბნების ეზოების, დასასვენებელი პარკების და საცხოვრებელი კორპუსების კეთილმოწყობა. მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის მშენებლობისა და რეაბილიტაციის გარდა პრიორიტეტის ფარგლებში განხორციელდება არსებული ინფრასტრუქტურის მოვლა- შენახვა და დაფინანსდება მის ექსპლოატაციასთან დაკავშირებული ხარჯები.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| პროგრამული კოდი | პრიორიტეტი, პროგრამა, ქვეპროგრამა | 2021 წლის გეგმა | 2021 წლის ფაქტი | შესრულება %-ში |
| 02 00 | ინფრასტრუქტურის განვითარება | **7005.9** | **6033.2** | **86.1%** |
| 02 01 | საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარება | **3283.3** | **2721.9** | **82.9%** |
| 02 02 | წყლის სისტემების განვითარება | **1559.5** | **1445.3** | **92.7%** |
| 02 02 01 | სასმელი წყლის სისტემის რეაბილიტაცია | **982.7** | **896.2** | **91.2%** |
| 02 02 02 | სასმელი წყლის სისტემის ექსპლოატაცია | **173.8** | **165.3** | **95.1%** |
| 02 02 03 | ა(ა)იპ სოფლის სასმელი წყლის მოვლა-პატრონობის ცენტრი | **403** | **383.8** | **95.2%** |
| 02 03 | გარე განათება | **475.7** | **440.3** | **92.6%** |
| 02 03 01 | გარე განათების ქსელის ექსპლოტაცია | **310** | **281.9** | **90.9%** |
| 02 03 04 | ა(ა) იპ ახმეტის მუნიციპალიტეტის გარე განათების სამსახური | **150.7** | **150.2** | **99.7%** |
| 02 03 02 | კაპიტალური დაბანდებები გარე განათბის სფეროში | **15,0** | **8,2** | **54,7%** |
| 02 04 | მშენებლობა, ავარიული ობიექტების და შენობების რეაბილიტაცია | **196.2** | **150.9** | **76.9%** |
| 02 04 01 | ბინათმშენებლობა | **196.2** | **150.9** | **76.9%** |
| 02 05 | კეთილმოწყობის ღონისძიებები | **375.8** | **333.7** | **88.8%** |
| 02 05 01 | საზოგადოებრივი სივრცეების მოწყობა-რეაბილიტაცია, ექსპლოტაცია | **375.8** | **333.7** | **88.8%** |
| 02 06 | სოფლის მხარდაჭერის პროგრამა | **915.9** | **878.6** | **95.9%** |
| 02 07 | ტურიზმი | **199.5** | **62.5** | **31.3%** |
| 02 07 01 | ტურისტული ინფრასტურქტურის მოწყობა | **170** | **33** | **19.4%** |
| 02 07 02 | ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა | **29.5** | **29.5** | **100.0%** |

1. **დასუფთავება და გარემოს დაცვა**

პროგრამის ფარგლებში ხორციელდება გარემოს დასუფთავება და ნარჩენების გატანა, გარემოს დაცვა, კაპიტალური დაბანდებები დასუფთავების სფეროში. ფინანსდება აღნიშნულთან დაკავშირებული ხარჯები. შესაბამისად პრიორიტეტის ფარგლებში გათვალისწინებულია მუნიციპალიტეტის სანიტარული წესრიგის შენარჩუნება და გაუმჯობესება; ნარჩენების სრული იზოლირება მოსახლეობისა და გარემოსაგან; ბალახის გათიბვა ქალაქისა და მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე; ქალაქში არსებული სასაფლაოების მოვლა-დასუფთავება. თუშეთის დაცული ლანდშაფტის მოვლა-პარონობა; მდინარეების კალაპოტის რეგულირება, სანიაღვრე არხების მოწყობა.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| პროგრამული კოდი | პრიორიტეტი, პროგრამა, ქვეპროგრამა | 2021 წლის გეგმა | 2021 წლის ფაქტი | შესრულება %-ში |
| 03 00 | დასუფთავება და გარემოს დაცვა | 1906.9 | 1765.4 | 92.6% |
| 03 01 | დასუფთავება და ნარჩენების გატანა | 733 | 727.7 | 99.3% |
| 03 02 | გარემოს დაცვა | 525 | 483.1 | 92.0% |
| 03 02 01 | თუშეთის დაცული ლანდშაფტი | 313.6 | 274.8 | 87.6% |
| 03 02 02 | ტყე-პარკებისა და სასაფლაოების მოვლა-ტარონობის ცენტრი | 211.4 | 208.3 | 98.5% |
| 03 03 | კაპიტალური დაბანდებები გარემოს დაცვის სფეროში | 514.9 | 421.5 | 81.9% |
| 03 03 01 | სანიაღვრე არხების მოწყობა | 58.8 | 54.1 | 92.0% |
| 03 03 02 | ხევების გაწმენდა ნატანისგან | 54.1 | 29.8 | 55.1% |
| 03 03 03 | სპეც. ტექნიკისა და ინვენტარის შეძენა | 292 | 236.2 | 80.9% |
| 03 03 04 | სარწყავი არხების და ნაპირსამაგრი ნაგებობების მოწყობა, რეაბილიტაცია და ექსპლოატაცია | 110 | 101.5 | 92.3% |
| 03 04 | დასუფთავების ღონისძიებები | 134 | 133.1 | 99.3% |

1. **განათლება**

მომავალი თაობების აღზრდის მიმართულებით დაწყებითი და ზოგადი განათლების გარდა მნიშვნელოვანი როლი ენიჭება ასევე სკოლამდელ განათლებას, რაც თვითმმართველი ერთეულის საკუთარ უფლებამოსილებებს განეკუთვნება და შესაბამისად მუნიციპალიტეტის ერთ-ერთ პრიორიტეტს წარმოადგენს, რომლის ფარგლებში ნხორციელდება საბავშვო ბაღების ფუნქციონირებისათვის საჭირო ხარჯების დაფინანსება, მათი რეაბილიტაცია, ინვენტარით უზრუნველყოფა. სკოლამდელი განათლების გარდა პრიორიტეტის ფარგლებში ხორციელდება ზოგადი განათლების ხელშეწყობა, რომელიც დელეგირებულ უფლებამოსილებას წარმოადგენს და მუნიციპალიტეტის მეშვეობით ხდება მოსწავლეთა ტრანსპორტით უზრუნველყოფა და სკოლების ინფრასტრუქტურის მოწესრიგება, შესაბამისად მიზნობრივი ტრანსფერის სახით ხდება ხარჯების ანაზღაურება

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| პროგრამული კოდი | პრიორიტეტი, პროგრამა, ქვეპროგრამა | 2021 წლის გეგმა | 2021 წლის ფაქტი | შესრულება %-ში |
| 04 00 | განათლება | 3,822.30 | 3436.1 | 89.9% |
| 04 01 | სკოლამდელი განათლება | 3,516.80 | 3160.3 | 89.9% |
| 04 01 01 | სკოლამდელი დაწესებულებების ფუნქციონირება | 2,719.10 | 2419.3 | 89.0% |
| 04 01 02 | სკოლამდელი დაწესებულებების რეაბილიტაცია, მშენებლობა(საბავშვო ბაღების არაფინანსური მერიაში) | 797.70 | 741 | 92.9% |
| 04 02 | ზოგადი განათლება | 305.5 | 275.8 | 90.3% |

1. **კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობის ხელშეწყობა და სპორტი (პროგრამული კოდი 05 00)**

მუნიციპალიტეტის ინფრასტრუქტურული და ეკონომიკური განვითარების პარალელურად აუცილებელია ხელი შეეწყოს კულტურული ტრადიციების დაცვას და ღირსეულ გაგრძელებას. ამასთანავე, ერთ-ერთი პრიორიტეტია ახალგაზრდების მრავალმხრივი (როგორც სულიერი, ისე ფიზიკური თვალსაზრისით) განვითარების ხელშეწყობა და მათში ცხოვრების ჯანსაღი წესის დამკვიდრება. შესაბამისად, მუნიციპალიტეტი განაგრძობს კულტურული ობიექტების ფინანსურ მხარდაჭერას, წარმატებული სპორტსმენების ხელშეწყობას და შესაბამისი პირობების შექმნას, რათა ნიჭიერმა ბავშვებმა და ახალგაზრდებმა შეძლონ მათი სპორტული მონაცემების გამოვლინება. გარდა ამისა მუნიციპალიტეტის მიერ ხორციელდება ბიბლიოთეკების, მუზეუმების, ხელოვნების სკოლის ფუნქციონირებისათვის საჭირო ხარჯების დაფინანსება.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| პროგრამული კოდი | პრიორიტეტი, პროგრამა, ქვეპროგრამა | 2021 წლის გეგმა | 2021 წლის ფაქტი | შესრულება %-ში |
| 05 00 | კულტურა, ახალგაზრდობა და სპორტი | 2781.7 | 2473.7 | 88.9% |
| 05 01 | სპორტის სფეროს განვითარება | 950.6 | 830.3 | 87.3% |
| 05 01 01 | სპორტული დაწესებულებების ხელშეწყობა | 805.5 | 801.8 | 99.5% |
| 05 01 01 01 | სპორტული ცენტრის ხელშეწყობა ა(ა)იპ ახმეტის მუნიციპალიტეტის კომპლექსური სასპორტო სკოლა | 423.4 | 422.4 | 99.8% |
| 05 01 01 02 | ძიუდოს განვითარების ხელშეწყობა ა(ა)იპ ზ. ზვიადაურის სახელობის ძიუდოს სასპორტო სკოლა | 214.1 | 213.5 | 99.7% |
| 05 01 01 03 | ფეხბურთის განვითარების ხელშეწყობა ა(ა)იპ საფეხბურთო სკოლა "ბახტრიონი" | 168.0 | 166.0 | 98.8% |
| 05 01 02 | სპორტული ღონისძიებები | 16.0 | 11.1 | 69.4% |
| 05 01 03 | კაპიტალური დაბანდებები სპორტის სფეროში | 129.1 | 17.4 | 13.5% |
| 05 02 | კულტურის სფეროს განვითარება | 1731.7 | 1567.4 | 90.5% |
| 05 02 01 | კულტურის დაწესებულებათა გაერთიანების ხელშეწყობა ა(ა)იპ კულტურის ცენტრი | 488.6 | 477.6 | 97.7% |
| 05 02 01 02 | ა(ა)იპ სამუსიკო სკოლების გაერთიანება | 165.5 | 164.4 | 99.3% |
| 05 02 01 03 | ა(ა)იპ მამიაურის სახელობის სახელოვნებო და შემეცნებითი სკოლა | 220.9 | 218.0 | 98.7% |
| 05 02 03 | კაპიტალური დაბანდებები კულტურის სფეროში | 856.7 | 707.4 | 82.6% |
| 05 02 03 02 | კლუბები | 856.7 | 707.4 | 82.6% |
| 05 03 | ახალგაზრდობის მხარდაჭერა | 40.0 | 25.6 | 64.0% |
| 05 04 | საინფორმაციო ცენტრი | 59.4 | 50.4 | 84.8% |

შენიშვნა: 05 01 03 კოდით სოფელ საკობიანოს და ქ. ახმეტის მინი სპორტული მოედნის მოწყობა განხორციელდა 2021 წელს, ხოლო საკასო ხარჯი გაწეულია 2022 წელს. 05 01 02 და 05 03 კოდით ვერ მოხდა გეგმის სრულად ათვისება, პანდემიის გამო დაწესებული შეზღუდვების გამო.

1. **მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა**

**(პროგრამული კოდი 06 00)**

მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვის ხელშეწყობა და მათი სოციალური დაცვა მუნიციპალიტეტის ერთ-ერთ მთავარ პრიორიტეტს წარმოადგენს. მუნიციპალიტეტი არსებული რესურსების ფარგლებში განაგრძობს სოციალურად დაუცველი მოსახლეობის სხვადასხვა დახმარებებით და შეღავათებით უზრუნველყოფას. ერთიანი სახელმწიფო პოლიტიკის ფარგლებში გრძელდება საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვის მიზნით ადგილობრივ დონეზე სხვადასხვა ღონისძიებების განხორციელება, რაც უზრუნველყოფს არა მხოლოდ მუნიციპალიტეტის, არამედ მთელი ქვეყნის მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვას სხვადასხვა გადამდები და ინფექციური დაავადებებისაგან.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| პროგრამული კოდი | პრიორიტეტი, პროგრამა, ქვეპროგრამა | 2021 წლის გეგმა | 2021 წლის ფაქტი | შესრულება %-ში |
| 06 00 | ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა | 1395.2 | 1233.7 | 88.4% |
| 06 01 | ჯანმრთელობის დაცვა | 205 | 120.7 | 58.9% |
| 06 01 01 | საზოგადოებრივი ჯანმრთელობისა და უსაფრთხო გარემოს უზრუნველყოფა | 82.8 | 72.4 | 87.4% |
| 06 01 02 | ჯანდაცვის ობიექტების რეაბილიტაცია | 122.2 | 48.3 | 39.5% |
| 06 02 | სოციალური დაცვა | 1190.2 | 1113 | 93.5% |
| 06 02 01 | ავადმყოფთა სოციალური დაცვა | 344.4 | 305.4 | 88.7% |
| 06 02 02 | სოციალურად დაუცველი მოსახლეობის დახმარება | 178.7 | 163.7 | 91.6% |
| 06 02 03 | სტიქიური უბედურებებით მიყენებული ზიანის ანაზღაურება | 145.3 | 141.9 | 97.7% |
| 06 02 04 | მოსახლეობის ტრანსპორტით მომსაუხრების პროგრამა | 22 | 20.9 | 95.0% |
| 06 02 05 | უმწეოთათვის უფასო კვების პროგრამა | 451.5 | 435.4 | 96.4% |
| 06 02 06 | ომის მონაწილე ვეტერანებისა და მათი ოჯახების დახმარების პროგრამა | 12.3 | 9.7 | 78.9% |
| 02 06 07 | წითელი ჯვრის საზოგადოების თანადაფინანსების პროგრამა | 36 | 36 | 100.0% |

**2022 წლის ბიუჯეტის 6 თვის მაჩვენებლები**

მუნიციპალიტეტის 2022 წლის დაზუსტებული ბიუჯეტის მოცულობა შეადგენს 26947.9 ათას ლარს. ბიუჯეტის შემოსავლების სახით 2022 წლის 6 თვის მონაცემებით მობილიზებულია 9678.9 ათასი ლარი, რაც წლიური გეგმის (23453.6 ათასი ლარი) 41.3%-ია, მათ შორის:

გადასახადების ფაქტიურმა შესრულებამ 6 თვეში შეადგინა 7403.3 ათასი ლარი, რაც წლიური გეგმის (13587.9 ათასი ლარი) 54,4%-ია;

გრანტების სახით ბიუჯეტში ჩარიცხულია 1776.7 ათასი ლარი, რაც წლიური გეგმის (9109,7 ათასი ლარი) 19.5%-ია, აქედან: სხვა სახელმწიფო ერთეულებიდან მიღებული გრანტები, კერძოდ: მიზნობრივი ტრანსფერი დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად – 224.6 ათასი ლარი, საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან კაპიტალური ტრანსფერის სახით 1363,9 ათ. ლარი, ხოლო სპეციალური ტრანსფერის სახით - 188.2 ათასი ლარი.

სხვა შემოსავლების სახით მობილიზებულია 498.9 ათასი ლარი, რაც წლიური გეგმის (756.0 ათასი ლარი) 66,0%-ია, მათ შორის: პროცენტების სახით მიღებულია 200.7 ათასი ლარი, რენტის სახით მობილიზებულია 58.8 ათასი ლარი, საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან მიღებულია 32.6 ათასი ლარი, ნებაყოფლობითი ტრანსფერები, გრანტების გარდა - 7.6 ათასი ლარი, სანქციები (ჯარიმები და საურავები) –199.1 ათასი ლარი.

არაფინანსური აქტივების რეალიზაციიდან მობილიზებულია 392.5 ათასი ლარი, რაც გეგმის (150.0ათასი ლარი) 261.6%-ია, მათ შორის: ძირითადი აქტივების გაყიდვიდან 17.5 ათასი ლარი, არაწარმოებული აქტივების (მიწის) გაყიდვიდან 374.7ათასი ლარი.

2022 წლის 1 იანვრისათვის ბიუჯეტის ანგარიშებზე არსებულმა ნაშთმა შეადგინა 3398.6 ათასი ლარი.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ახმეტის ბიუჯეტის 2020–2022 წლის შემოსულობების შესახებ (ათას ლარებში) | | | |
|  | **2020 წლის 6 თვე** | **2021 წლის 6 თვე** | **2022 წლის 6 თვე** |
| **გადასახადები** | **4,542.3** | **5,262.9** | **7,403.3** |
| ქონების გადასახადი | 1,348.80 | 1,190.3 | 1,277.3 |
| დღგ | 3,193.50 | 4,072.6 | 6,126.0 |
| **გრანტები** | **1,693.5** | **990.3** | **1,776.7** |
| **სხვა შემოსავლები** | **241.7** | **363.0** | **499.0** |
| შემოსავლები საკუთრებიდან | 85.8 | 196.4 | 259.6 |
| საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია | 42.5 | 38.4 | 32.6 |
| სანქციები (ჯარიმები და საურავები) | 63.8 | 78.2 | 199.2 |
| შერეული და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები | 49.6 | 50.0 | 7.6 |
| **არაფინანსური აქტივების კლება** | **4.8** | **39.1** | **392.2** |
| შემოსულობა ძირითადი აქტივების გაყიდვიდან | - | 25.9 | 17.5 |
| შემოსულობა არაწარმოებლური აქტივებიs (მიწის) გაყიდვიდან | 4.8 | 13.2 | 374.7 |
| **ფინანსური აქტივების კლება** | **-** | **-** | **-** |
| **სულ შემოსულობების ჯამი** | **6,482.3** | **6,655.3** | **10,071.2** |

2022 წელს განსაზღვრულ პრიორიტეტებზე 6 თვის განმავლობაში მიმართულ იქნა 8883,1 ათასი ლარი (წლიური გეგმის 26947,9 ათასი ლარის 33,0%-ი). მათ შორის:

* ინფრასტრუქტურის განვითარება - 2077,7 ათ. ლარი ;
* დასუფთავება და გარემოს დაცვა - 763,2 ათ. ლარი ;
* სკოლამდელი განათლებისადმი ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა და ხარისხის ამაღლება - 1713,9 ათ. ლარი;
* კულტურისა და სპორტის განვითარება და ახლგაზრდობაში ჯანსაღი ცხოვრების წესის დამკვიდრება - 1398,6 ათ. ლარი;
* მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა - 775,7 ათ. ლარი.
* წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოები, ქვეყნის თავდაცვისუნარიანობის ხელშეწყობა - 2154,0 ათ. ლარი.

**ბიუჯეტის ასიგნებები პრიორიტეტების მიხედვით**

ახმეტის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის გეგმით გასაწევი გადასახდელები განისაზღვრა 26947,9 ათ. ლარით. გაწეული ხარჯების ოდენომამ 6 თვეში შეადგინა 8883,1 ათ. ლარი.

**პრიორიტეტი:** 01 00 - მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯების საკასო ხარჯი შეადგენს 2154,0 ათ. ლარს. გეგმის (5084,9 ათ. ლარი) 42,4 % მათ შორის:

* ახმეტის მუნიციპალიტეტის საკრებულო - 460,2 ათ. ლარი
* ახმეტის მუნიციპალიტეტის მერია - 1481,4 ათ. ლარი
* სამხედრო აღრიცხვისა და გაწვევის სამსახური - 82,2 ათ. ლარი
* მუნიციპალიტეტის ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა - 127,7 ათ. ლარი
* შესყიდვებთან და აუქციონთან დაკავშირებული ხარჯები - 2,5 ათ. ლარი

**პრიორიტეტი:** 02 00 - ინფრასტრუქტურის განვითარება - საკასო ხარჯი შეადგენს 2077,7 ათ. ლარს. გეგმის (10562,5 ათ. ლარი) 19,7 % მათ შორის:

* საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარება - 1111,3 ათ. ლარი;
* წყლის სისტემების განვითარება - 409,1 ათ. ლარი;
* გარე განათება - 276,8 ათ. ლარი;
* მშენებლობა, ავარიული ობიექტებისა და შენობების რეაბილიტაცია - 33,2 ათ. ლარი
* კეთილმოწყობის ღონისძიებები - 247,3 ათ. ლარი

**პრიორიტეტი:** 03 00 - დასუფთავება და გარემოს დაცვა - საკასო ხარჯი შეადგენს 763,2 ათ. ლარს. გეგმის (1518,0 ათ. ლარი) 50,3 % მათ შორის:

* დასუფთავება და ნარჩენების გატანა (ა(ა)იპ კეთილმოწყობის სამსახური) – 418,6 ათ. ლარი
* ა(ა)იპ თუშეთის დაცული ლანდშაფტი - 117,5 ათ. ლარი
* ა(ა)იპ ტყე-პარკებისა და სასაფლაოების მოვლა-პატორნობის ცენტრი - 109,7 ათ. ლარი
* სანიაღვრე არხების მოწყობა - 60,9 ათ. ლარი;
* სპეც. ტექნიკის შეძენა - 1,1 ათ. ლარი
* სარწყავი არხების და ნაპირსამაგრი ნაგებობების მოწყობა-რეაბილიტაცია 55,5 ათ. ლარი;

**პრიორიტეტი:**  04 00 - განათლება - საკასო ხარჯი შეადგენს 1713,9 ათ. ლარს. გეგმის (4281,2 ათ. ლარი) 40,0 % მათ შორის:

* ა(ა)იპ საბავშვო ბაღების გაერთიანება - 1459,9 ათ. ლარი;
* სკოლამდელი განათლების არაფინანსური - 113,4 ათ. ლარი.
* ზოგადი განათლების ხელშეწყობა - 140,6 ათ. ლარი

**პრიორიტეტი:** 05 00 - კულტურა, ახალგაზრდობა, სპორტი - საკასო ხარჯი შეადგენს 1398,6 ათ. ლარს. გეგმის (3254,5ათ. ლარი) 43,0 % მათ შორის:

* სპორტთან დაკავშირებული ხარჯები - 562,0 ათ. ლარი.
* კულტურის სფეროს განვითარება - 788,9 ათ. ლარი
* საზოგადოებრივი და ახლაგაზრდული ორგანიზაციების ხელშეწყობა - 24,3 ათ. ლარი
* ა(ა)იპ საინფორმაციო ცენტრი - 23,4 ათ. ლარი

**პრიორიტეტი:** 06 00 - მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა - საკასო ხარჯი შეადგენს 775,7 ათ. ლარს. გეგმის (1603,2 ათ. ლარი) 48,4 % მათ შორის:

* ჯანდაცვის პროგრამები - 48,3 ათ. ლარი.
* ავადმყოფთა მკურნალობის ხარჯები - 182,3 ათ. ლარი
* სოციალურად დაუცველი მოსახლეობის დახმარება - 87,0 ათ. ლარი
* სტიქიური უბედურებების შედეგად დაზარალებულთა დახმარება - 206,1 ათ. ლარი
* მოსახლეობის ტრანსპორტით მომსახურება - 9,6 ათ. ლარი
* ომის ვეტერანთა ხარჯები - 8,9 ათ. ლარი
* ა(ა)იპ სოციალური სახლი - 213,6 ათ. ლარი
* წითელი ჯვრის თანადაფინანსება 20,0 ათ. ლარი

**თავი III. მუნიციპალიტეტის პრიორიტეტები და პროგრამები საშუალოვადიან პერიოდში**

**თვითმმართველი ერთეული ახმეტის მუნიციპალიტეტის განვითარების ხედვა**

2021 წელს მსოფლიოში ახალი კორონავირუსის (COVID 19) პანდემიამ და რუსეთის ფედერაციის უკრაინაში განხორციელებულმა შეჭრამ შეცვალა მსოფლიო ეკონომიკური განვითარების ტენდენცია.

გამოწვეულმა ნეგატიურმა შოკმა გავლენა იქონია საქართველოს ეკონომიკაზე და შესაბამისად ახმეტი მუნიციპალიტეტზე. მიუხედავად აღნიშნულისა ბოლო 3 წლის განმავლობაში ქვეყნის ძირითადი ეკონომიკური პარამეტრები მუდმივად გაუმჯობესების ტენდენციით ხასიათდებოდა და შესაბამისად იზრდბოდა ახმეტის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის შემოსულებები. ამის გათვალისწინებით, მიმდინარე პერიოდში ქვეყნის მაკროეკონომიკური პოლიტიკა მიმართული იქნება ეკონომიკის გაჯანსაღებისკენ, რათა საშუალოვადიან პერიოდში ქვეყნის განვითარების დონე დაუბრუნდეს პოტენციურ მაჩვენებელს და უზრუნველყოს მაკროეკონომიკური სტაბილურობა.

2023-2026 წლებში ახმეტის მუნიციპალიტეტის წარმომადგენლობითი და აღმასრულებები ხელისუფლების მიერ გადადგმულმა ნაბიჯებმა უნდა შექმნას საშუალო ვადიან პერიოდში მუნიციპალიტეტის სოციალური და ეკონომიკური განვითარების მყარი საფუძვლები.

ამ მიზნის მისაღწევად მუნიციპალიტეტის განვითარების ხედვა ეფუძნება შემდეგ პრინციპებს:

ახეტის მუნიციპალიტეტის ისტორიულად მიმზიდველი გარემოს შენარჩუნება და განვითარება. მისი ტურისტული პოტენციალის მაქსმალური გამოვლენა. რაც გულისხმობს მიმზიდელი გარემოს შექმნას და ტურიზმის განვიტარებით ახმეტის მოსახლეობის ეკონომიკურ გაუმჯობესებას.

წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოები ერთობლივად ყველა მიმართულებით გაატარებს ძირეულ და ინოვაციურ რეფორმებს. ამ რეფორმების შედეგად, მივიღებთ მცირე, მოქნილ და ეფექტიან მართველობით გუნდს, რომელიც მაქსიმალურად შეუწყობს ხელს მუნიციპალიტეტში საკუთარი შემოსავლების ზრდას და მობილიზებული სახსრების ეფექტურად განკარგვას.

ეფექტურად გაგრძელდება ყველა ისეთი საჭირო კომუნიკაციების მშენებლობა რეაბილიტაცია, როგორიცაა გზები, გარე განათება, წყალმომარაგება და სხვა. რათა მაქსიმალურად ხელი შეეწოს ინვესტიციების მოზიდვას და ეკონომიკის განვითარებას.

განათლება, ახალგაზრდობა და ინოვაცია. განათლებული, მოტივირებული, სამეწარმეო სულისკვეთების მქონე, საკუთარ შესაძლებლობებში დარწმუნებული ახალგაზრდობა გახდება იმ მთავარი შედეგის მომტანი, რომელიც მუნიციპალიტეტს ჩააყენებს განვითარებული და ინოვაციური ეკონომიკის მქონე როგორც საქართველოს ასევე სხვა ქვეყანის წარმატებული მუნიციპალიტეტებს შორის. შესაბამისად, წახალისდება ისეთი ინოვაციური პროექტები რომელიც მოზარდი თაობის განვიტარებას შეუწყობს ხელს.

როგორც ქვეყნის მთავრობისათვის ასევე მუნიციპელიტეტშიც ადამიანი და მასზე ზრუნვა იყო, არის და იქნება ჩვენი მთავარი ღირებულება. ამიტომ, გაგრძელდება და შეიქმნება ისეთის ახალი პროგრამები რომელიც სოციალურად დაუცველ მოსახლეობაში გაზრდის ხელმისაწვდომობას სხვადსხავა სახელმწიფო თუ არასახელმწიფო სერვისების მიღებაზე.

**მუნიციპალიტეტის პრიორიტეტები**

2022 წლის განმავლობაში მუნიციპალიტეტში მიმდინარეობდა სხვადასხვა აქტივობები, მათ შორის განხორციელდა მოსახლეობის გამოკითხვა, ჩატარდა სხვადასხვა კვლევები, სამოქალაქო საბჭოსთან და სხვა არასამთავრობო ორგანიზაციებთან გაიმარმთა შეხვედრები. შემუშავდა 2023 – 2026 წლების საშუალოვადიანი სამოქმედო გეგმა, ჩამოყალიბდა მუნიციპალიტეტის განვითარების ძირითადი მიმართულებები და გამოიკვეთა ბიუჯეტში გასათვალისწინებელი პრიორიტეტები და პროგრამები. მუნიციპალიტეტის პრიორიტეტული მიმართულებებია:

* **წარმომადგენლობითი და ღმასრულებელი ხელისუფლება;**
* **ინფრასტრუქტურა;**
* **დასუფთავება და გარემოს დაცვა;**
* **განათლება;**
* **კულტურა, ახალგაზრდობა და სპორტი;**
* **ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა;**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2023-2026 წლებში ასიგნებებისა და რიცხოვნობის ზღვრული ოდენობები პრიორიტეტების მიხედვით | | | | | |
| **პრიორიტეტის კოდი** | **პრიორიტეტის დასახელება** | **2023 წელი** | **2024 წელი** | **2025 წელი** | **2026 წელი** |
| 01 00 | წარმომადგენლობითი და ღმასრულებელი ხელისუფლება | 5,203.7 | 5,603.2 | 5,963.8 | 6,377.4 |
| მ.შ. რიცხოვნობა | 164.0 | 164.0 | 164.0 | 164.0 |
| მ.შ. ახალი ინიციატივები | - | - | - | - |
| 02 00 | ინფრასტრუქტურა | 2,448.8 | 3,470.5 | 3,382.0 | 3,674.5 |
| მ.შ. რიცხოვნობა | 63.0 | 63.0 | 63.0 | 63.0 |
| მ.შ. ახალი ინიციატივები | - | - | - | - |
| 03 00 | დასუფტავება და გარემოს დაცვა | 2,252.0 | 2,519.4 | 2,839.0 | 3,176.8 |
| მ.შ. რიცხოვნობა | 155.0 | 155.0 | 155.0 | 155.0 |
| მ.შ. ახალი ინიციატივები |  |  |  |  |
| 04 00 | განათლება | 3,701.6 | 4,390.0 | 4,985.5 | 5,196.6 |
| მ.შ. რიცხოვნობა | 405.0 | 405.0 | 405.0 | 405.0 |
| მ.შ. ახალი ინიციატივები | - | - | - | - |
| 05 00 | კულტურა, ახალგაზრდული და სპორტი | 2,543.5 | 2,760.4 | 3,039.9 | 3,250.4 |
| მ.შ. რიცხოვნობა | 369.0 | 369.0 | 369.0 | 369.0 |
| მ.შ. ახალი ინიციატივები | - | - | - | - |
| 06 00 | ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა | 1,550.3 | 1,645.8 | 1,667.9 | 1,777.9 |
| მ.შ. რიცხოვნობა | 42.0 | 42.0 | 42.0 | 42.0 |
| მ.შ. ახალი ინიციატივები | - | - | - | - |
| ***სულ ჯამი*** | | ***17,699.9*** | ***20,389.3*** | ***21,878.1*** | ***23,453.6*** |
| ***მ.შ. რიცხოვნობა*** | | ***1,198.0*** | ***1,198.0*** | ***1,198.0*** | ***1,198.0*** |
| ***მ.შ. ახალი ინიციატივები*** | | ***-*** | ***-*** | ***-*** | ***-*** |
| **შენიშვნა**: რიცხოვნობაში ჩართულია შესაბამის სფეროში არსებული ააიპ-ების თანამშრომლების რიცხოვნობაც. | | | | | |

**ინფრასტრუქტურა**

მუნიციპალიტეტის ეკონომიკური განვითარებისათვის აუცილებელ პირობას წარმოადგენს მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის შემდგომი გაუმჯობესება და აღნიშნული მიმართულება ბიუჯეტის ერთ-ერთ მთავარ პრიორიტეტს წარმოადგენს. ინფრასტრუქტურის განვითარება პირდაპირ კავშირშია მუნიციპალიტეტის მოსახლეობის კეთილდღეობასთან, ინფრასტრუქტურული პროექტების განხორციელება ხელს შეუწყობს მუნიციპალიტეტში ინვესტიციების მოზიდვას, რაც ტურიზმის, მრეწველობის, სოფლის მეურნეობის და სხვა დარგების განვითარების წინაპირობაა. პრიორიტეტის ფარგლებში გაგრძელდება საგზაო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა რეაბილიტაცია, წყლის სისტემების, გარე განათების ქსელის განვითარება და მუნიციპალიტეტში სხვა აუცილებელი კეთილმოწყობის ღონისძიებების დაფინანსება. პრიორიტეტის ფარგლებში განხორციელდება როგორც ახალი ინფრასტრუქტურის მშენებლობა, ასევე, არსებული ინფრასტრუქტურის მოვლა-შენახვა და დაფინანსდება მის ექსპლოატაციასთან დაკავშირებული ხარჯები.

**დასუფთავება და გარემოს დაცვა**

განხორციელდება გარემოს დასუფთავება და ნარჩენების გატანა, მწვანე ნარგავების მოვლა-პატრონობა, განვითარება, კაპიტალური დაბანდებები დასუფთავების სფეროში, უზრუნველყოფილი იქნება მუნიციპალიტეტის დასუფთავება,

**განათლება**

მომავალი თაობების აღზრდის მიმართულებით დაწყებითი და ზოგადი განათლების გარდა მნიშვნელოვანი როლი ენიჭება ასევე სკოლამდელ განათლებას, რაც თვითმმართველი ერთეულის საკუთარ უფლებამოსილებებს განეკუთვნება და შესაბამისად მუნიციპალიტეტის ერთ-ერთ პრიორიტეტს წარმოადგენს, რომლის ფარგლებში მომდევნო წლებში განხორციელდება საბავშვო ბაღების ფუნქციონირებისათვის საჭირო ხარჯების დაფინანსება, ინვენტარით უზრუნველყოფა, რეაბილიტაცია, აღმზრდელ-პედაგოგების კვალიფიკაციის გაზრდა, რათა მყარი საფუძველი ჩაეყაროს სკოლამდელი ასაკის აღსაზრდელების ხარისხიან და ეფექტურ მომზადებას სასკოლო განათლების მისაღებად.

**კულტურა, ახალგაზრდობა და სპორტი**

მუნიციპალიტეტის ინფრასტრუქტურული და ეკონომიკური განვითარების პარალელურად აუცილებელია ხელი შეეწყოს კულტურული ტრადიციების დაცვას და ამ ტრადიციების ღირსეულ გაგრძელებას. ამასთანავე ერთ–ერთი პრიორიტეტია ახალგაზრდების მრავალმხრივი (როგორც სულიერი, ისე ფიზიკური თვალსაზრისით) განვითარების ხელშეწყობა და მათში ცხოვრების ჯანსაღი წესის დამკვიდრება.

სპორტის, ახალგაზრდობის და კულტურის მიმართულების მხარდაჭერა უზრუნველყოფს რეგიონის სოციალურ და ეკონომიკურ განვითარებას, ერთმანეთთან აკავშირებს სხვადასხვა დარგებს და მნიშვნელოვან როლს თამაშობს მათ განვითარებაში, ხელს უწყობს ტურიზმის, მეწარმეობის განვითარებას, ჯანსაღი ცხოვრების წესის დამკვიდრებას.

მუნიციპალიტეტი განაგრძობს კულტურული ღონისძიებების ფინანსურ მხარდაჭერას, წარმატებული სპორტსმენების ხელშეწყობას და შესაბამისი პირობების შექმნას, რათა ნიჭიერმა ბავშვებმა და ახალგაზრდებმა შეძლონ მათი სპორტული შესაძლებლობების გამოვლინება, ასევე ახალგაზრდებში ცხოვრების ჯანსაღი წესის წახალისების მიზნით გასატარებელი ღონისძიებების ჩატარებას.

ამ მიმართულებით მუნიციპალიტეტში პროგრამები ხორციელდება როგორც მერიის კულტურის სამსახურის, ასევე კულტურის და სპორტის სფეროში შექმნილი ა(ა)იპ-ების მიერ.

**მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა**

მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვის ხელშეწყობა და მათი სოციალური დაცვა მუნიციპალიტეტის ერთ–ერთ მთავარ პრიორიტეტს წარმოადგენს. მუნიციპალიტეტი არსებული რესურსების ფარგლებში განაგრძობს სოციალურად დაუცველი მოსახლეობის დახმარებას და სხვადასხვა შეღავათებით უზრუნველყოფას. სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილი მიზნობრივი ტრანსფერის ფარგლებში განაგრძობს საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვის მიზნით სხვადასხვა ღონისძიებების განხორციელებას, რაც უზრუნველყოფს მუნიციპალიტეტის მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვას გადამდები და ინფექციური დაავადებებისაგან.

**მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები**

მმართველობითი სფეროს გამართული ფუნქციონირება მუნიციპალიტეტის საქმიანობის ეფექტურად წარმართვის ერთ-ერთი მთავარი ფაქტორია, სადაც მნიშვნელოვანი როლი ენიჭება მოსახლეობის ჩართულობის სისტემების შექმნას და უზრუნველყოფას, საბიუჯეტო პროცესის გაუმჯობესებას, მიმდინარე პროცესების მართვას და სხვა ფაქტორებს.

პრიორიტეტის ფარგლებში განხორციელდება წარმომადგენლობითი და აღმასრულებელი ორგანოების დაფინანსება. ამავე პრიორიტეტიდან ფინანსდება ისეთი ხარჯები, როგორებიცაა სარეზერვო ფონდი, მუნიციპალიტეტის ვალდებულბებების (სესხები, სასამართლო გადაწყვეტილებები) მომსახურება.