



ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულო

განკარგულება № 2/85

2021 წლის 21 დეკემბერი

ქალაქი ფოთი

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის III კვარტლის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა.“ ქვეპუნქტის, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 85-ე მუხლის, „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რეგლამენტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2014 წლის 24 დეკემბრის №21/56 დადგენილებით დამტკიცებული რეგლამენტის მე-3 მუხლის მე-6 პუნქტის „ა“ ქვეპუნქტის შესაბამისად, საკრებულოს განსაკუთრებულ უფლებამოსილებას განეკუთვნება მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის პროექტის განხილვა და დამტკიცება, დამტკიცებულ ბიუჯეტში ცვლილების შეტანა, ბიუჯეტის შესრულების კონტროლი და ბიუჯეტის შესრულების შეფასება.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულო აღნიშნავს, რომ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის III კვარტლის შემოსულობების გეგმა შესრულებულია 118,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგინდა 6298,4 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 7451,7 ათ. ლარი, ე.ი. 1153,3 ათ. ლარით მეტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 214,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 2,9 პროცენტი.

აქედან:

I. შემოსავლების გეგმა შესრულებულია 112,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგინდა 5563,4 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 6279,2 ათ. ლარი, ე.ი. 715,8 ათ. ლარით მეტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 958,5 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 13,2 პროცენტი. მათ შორის:

ა) გადასახადებიდან გეგმა შესრულდა 71,8 პროცენტით, გეგმიური 1809,5 ათ. ლარის ნაცვლად მიღებულია 1299,8 ათ. ლარის შემოსავლები, ე.ი. 509,7 ათ. ლარით ნაკლები;

ბ) გრანტებიდან მისაღები შემოსავლების გეგმა შესრულდა 1495,8 პროცენტით, გეგმიური 136,7 ათ. ლარის ნაცვლად მიღებულია 2044,8 ათ. ლარი, ე.ი. 1908,1 ათ. ლარით მეტი;

გ) სხვა შემოსავლების გეგმა შესრულდა 81,1 პროცენტით, გეგმიური 3617,2 ათ. ლარის ნაცვლად მიღებულია 2934,6 ათ. ლარის შემოსავლები, ე.ი. 682,6 ათ. ლარით ნაკლები.

II. არაფინანსური აქტივების კლებიდან მისაღები შემოსავლების გეგმა შესრულებულია 159,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგინდა 735,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1172,5 ათ. ლარი, ე.ი. 437,5 ათ. ლარით მეტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 1172,5 ათ. ლარით.

III. ფინანსური აქტივების კლება და ვალდებულებების ზრდა გეგმით არ ყოფილა გათვალისწინებული.

რაც შეეხება ადგილობრივი ბიუჯეტის გადასახდელებს, გეგმა შესრულებულია 118,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 7125,9 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 8433,7 ათ. ლარი, ე.ი. 1307,8 ათ. ლარით მეტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 2086,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 32,9 პროცენტი.

უნდა აღინიშნოს, რომ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიამ შეისწავლა საკითხი: „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის III კვარტლის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“. საკითხის შესწავლის შედეგად გამოვლინდა, რომ საბიუჯეტო კლასიფიკირების ზოგიერთი მუხლის სრულად დაუფინანსებლობის გამო 2021 წლის 1 ოქტომბრის მდგომარეობით ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის დაფინანსებაზე მყოფი ზოგიერთი ორგანიზაცია-დაწესებულებების ბალანსზე ირიცხებოდა დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები.

აღნიშნულიდან გამომდინარე:

მუხლი 1.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის ექსპერტ-სპეციალისტის მიერ შესწავლილი საკითხი - „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის III კვარტლის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ და საფინანსო დოკუმენტაციის შესწავლის აქტები მიღებულ იქნას ცნობად, თანახმად დანართებისა.

მუხლი 2.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერმა (ზექა ვაჟარაძე) საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თემითმართველობის კოდექსის“ 54-ე მუხლის პირველი პუნქტის „ბ.დ.“ ქვეპუნქტის შესაბამისად, გაატაროს ქმედითი ღონისძიებები ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის დაფინანსებაზე მყოფი ზოგიერთი ორგანიზაცია-დაწესებულების ბალანსზე რიცხული დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებების შემცირება-აღმოფხვრისთვის და გაწეული მუშაობის შესახებ აცნობოს ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2022 წლის 25 იანვრამდე.

მუხლი 3.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის III კვარტლის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვისთვის გაწეული მუშაობა ცნობად იქნას მიღებული.

მუხლი 4.

კონტროლი განკარგულების შესრულებაზე დაევალოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიას (თემური დუნდუა).

მუხლი 5.

საქართველოს ზოგადი ადმინისტრაციული კოდექსის 52-ე მუხლის მე-2 ნაწილის, საქართველოს ადმინისტრაციულ საპროცესო კოდექსის 22-ე მუხლის მე-3 ნაწილის, საქართველოს ზოგადი ადმინისტრაციული კოდექსის 178-ე მუხლის მე-3 ნაწილის შესაბამისად, აღნიშნული განკარგულება შეიძლება გასაჩივრდეს დაინტერესებული მხარის მიერ გაცნობიდან ერთი თვის ვადაში, ფოთის საქალაქო სასამართლოში (მისამართი: ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტი, დავით აღმაშენებლის ქუჩა №3).

მუხლი 6.

განკარგულება მაღაშია ხელმოწერისთანავე.

საკრებულოს თავმჯდომარე

ალექსანდრე ტყებუჩავა



ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის III კვარტლის
შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების
ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო - საბიუჯეტო კომისიის

აქტი

ქ. ფოთი

ნოემბერი 2021 წელი

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა.“ ქვეპუნქტის, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 85-ე მუხლის, „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რეგლამენტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2014 წლის 24 დეკემბრის N21/56 დადგენილებით დამტკიცებული რეგლამენტის მე-3 მუხლის მე-6 პუნქტის „ა“ ქვეპუნქტის და 2020 წლის 23 დეკემბრის № 21/81 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2021 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძველზე, საკრებულოს ექსპერტ - სპეციალისტმა ა. იოსავაძე შევისწავლე საკითხი „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტის III კვარტლის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის მიერ წარმოდგენილი დოკუმენტაციის საფუძველზე, კამერალური მეთოდით.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს დამტკიცებულ ბიუჯეტში კვარტალური დაყოფა და საანგარიშო პერიოდში ცვლილებების შეტანა ხორციელდებოდა ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის საფინანსო-საბიუჯეტო, ჰკონომიკური განვითარებისა და ქონების სამსახურის მიერ, ბიუჯეტის მართვის ელექტრონული სისტემის (*Ebudget*) თანახმად.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის ბიუჯეტი დამტკიცებულია ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის 23 დეკემბრის №21/27 დადგენილებით. საანგარიშო პერიოდში ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს დადგენილებებით და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის ბრძანებებით 2020 წლის დამტკიცებულ ბიუჯეტში შეტანილია რიგი ცვლილებები.

2021 წლის III კვარტლის გეგმები და მათი შესრულება განისაზღვრა შემდეგნაირად:

A. შემოსულობების ნაწილი

შემოსულობების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5158,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 1140,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 6298,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 7451,7 ათ. ლარი, ე.ი. 1153,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 118,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 214,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 2,9 პროცენტი. მათ შორის:

I. შემოსავლები

შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5158,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 405,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 5563,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 6279,2 ათ. ლარი, ე.ი. 715,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 112,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 958,5 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 13,2 პროცენტი.

შემოსავლები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

1. გადასახადები

გადასახადების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1200,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 609,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1809,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1299,8 ათ. ლარი, ე.ი. 509,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 71,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 538,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 70,8 პროცენტი.

გადასახადები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

1.1. ქონების გადასახადი გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 673,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 8,3 ათ. ლარი, ე.ი. 665,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 1,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 299,6 ათ. ლარით.

ქონების გადასახადი სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

ა) საქართველოს საწარმოთა ქონების (გარდა მიწისა) გადასახადი გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 673,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 29,8 ათ. ლარი, ე.ი. 643,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 4,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 391,2 ათ. ლარით.

ბ) უცხოურ საწარმოთა ქონებაზე (გარდა მიწისა) გადასახადი გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

გ) ფიზიკურ პირთა ქონებაზე (გარდა მიწისა) გადასახადი გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ფაქტიურად ჩაირიცხა 4,9 ათ. ლარი.

დ) სასოფლო - სამეურნეო დანიშნულების მიწაზე გადასახადი გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ფაქტიურად ჩაირიცხა 0,2 ათ. ლარი.

ე) არასასოფლო - სამეურნეო დანიშნულების მიწაზე გადასახადი გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ფაქტიურად დავალიანებამ შეადგინა 26,6 ათ. ლარი.

ვ) სხვა გადასახადები ქონებაზე გეგმით არ იყო გათვალისწინებული და არც შემოსულა.

1.2. დამატებითი ღირებულების გადასახადის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1200,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 64,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1136,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1291,5 ათ. ლარი, ე.ი. 155,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 113,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 239,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 22,7 პროცენტი.

ზემოაღნიშნული მონაცემები გვიჩვენებს გადასახადებიდან მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 71,8 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1809,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1299,8 ათ. ლარი, ანუ 509,7 ათ. ლარით ნაკლები.

2. გრანტები

მისაღები გრანტების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 64,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 72,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 136,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2044,8 ათ. ლარი, ე.ი. 1908,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 1495,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 243,9 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 10,7 პროცენტი.

გრანტები სახეების მიხედვით დაიგვევა და შესრულდა შემდეგნაირად:

2.1. საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან და სხვა ქვეყნის მთავრობიდან მიღებული გრანტები გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ფაქტიურად ჩაირიცხა 3,6 ათ. ლარი.

2.2. სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილი ტრანსფერის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 64,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 72,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 136,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2041,2 ათ. ლარი, ე.ი. 1904,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 1493,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 241,0 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 10,6 პროცენტი. მათ შორის:

ა) მიზნობრივი ტრანსფერი დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 64,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 3,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 61,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 65,3 ათ. ლარი, ე.ი. 4,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 106,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით მეტობა 0,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 0,2 პროცენტი.

ბ) ფონდებიდან გამოყოფილი ტრანსფერები (სხვა პროექტები) გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად გეგმა დაუმტკიცდა 75,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1975,9 ათ. ლარი, ე.ი. 1900,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 2620,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 241,1 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 10,9 პროცენტი..

გ) სპეციალური ტრანსფერზე (სესხი) მოთხოვნა არ ყოფილა.

ზემოაღნიშნული მონაცემები გვიჩვენებს გრანტებიდან მისაღები შემოსავლების შესრულებას 1495,8 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 136,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 2044,8 ათ. ლარი, ანუ 1908,1 ათ. ლარით მეტი.

3. სხვა შემოსავლები

სხვა შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3893,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 276,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3617,2 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 2934,6 ათ. ლარი, ე.ი. 682,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 81,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 1253,4 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 29,9 პროცენტი.

სხვა შემოსავლები სახეების მიხედვით დაიგუგმა და შესრულდა შემდევნაირად:

3.1. საკუთრებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3500,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 276,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3223,6 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 2542,5 ათ. ლარი, ე.ი. 681,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 78,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 1190,1 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 31,9 პროცენტი. მათ შორის:

ა) პროცენტებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 100,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 234,6 ათ. ლარი, ე.ი. 134,6 ათ. ლარით მეტი, ანუ 234,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 18,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 8,4 პროცენტი.

ბ) დივიდენდებიდან მისაღები შემოსავლები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული და ფაქტიურად არც ჩარიცხულა.

გ) რენტიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3400,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 276,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3123,6 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 2307,9 ათ. ლარი, ე.ი. 815,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 73,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 1208,3 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 34,4 პროცენტი.

აქციან:

გ.ა) ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის მოსაკრებლიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3400,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 276,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3123,6 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 2288,4 ათ. ლარი, ე.ი. 835,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 73,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 1217,6 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 34,7 პროცენტი.

გ.ბ) შემოსავალის მიწის იჯარიდან და მართვაში (უზურფრუქტი, ქირავნობა და სხვა) გადაცემიდან გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ფაქტიურად ჩაირიცხა 19,5 ათ. ლარი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 9,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 91,2 პროცენტი.

გ.გ) სხვა არაკლასიფიცირებული რენტიდან მისაღები შემოსავლები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული და ფაქტიურად არც ჩარიცხულა.

3.2. საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 228,6 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 139,4 ათ. ლარი, ე.ი. 89,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 61,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 2,2 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 1,6 პროცენტი. მათ შორის:

ა) ადმინისტრაციული მოსაკრებლებისა და გადასახდელების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 218,6 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 132,7 ათ. ლარი, ე.ი. 85,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 60,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 5,3 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 3,8 პროცენტი.

აქციან:

ა.ა) სანებართვო მოსაკრებლიდან მისაღები შემოსავლების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 25,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად თანხა არ ჩარიცხულა.

ა.ბ) სამხედრო სავალდებულო სამსახურის გადავადების მოსაკრებელი არ შემოსულა.

ა.გ) სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებლიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად თანხა არ ჩაირიცხულა.

ა.დ) ადგილობრივი მოსაკრებლი დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის შემოსავლის დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 178,6 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 132,7 ათ. ლარი, ე.ი. 45,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 74,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 5,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 4,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 3,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 86,1 პროცენტი.

ბ) არასაბაზო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურებიდან (შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან) მისაღები შემოსავლების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 6,7 ათ. ლარი, ე.ი. 3,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 67,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 5,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 4,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 3,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 86,1 პროცენტი.

3.3. ჯარიმებიდან, სანქციებიდან და საურავებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 150,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 223,3 ათ. ლარი, ე.ი. 73,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 148,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 72,7 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 24,6 პროცენტი.

3.4. ნებაყოფლობითი ტრანსფერები, გრანტების გარეშე - შემოსავლები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული და ფაქტიურად არც ჩარიცხულა.

3.5. ტრანსფერებიდან, რომელიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 29,4 ათ. ლარი, ე.ი. 14,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 196,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 11,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 65,2 პროცენტი.

სხვა შემოსავლების მონაცემები გვიჩვენებს მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 81,1 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 3617,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 2934,6 ათ. ლარი, ე.ი. 682,6 ათ. ლარით ნაკლები.

მთლიანობაში შემოსავლების მონაცემები გვიჩვენებს მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 112,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 5563,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 6279,2 ათ. ლარი, ე.ი. 715,8 ათ. ლარით მეტი.

II. არაფინანსური აქტივების კლება

არაფინანსური აქტივების კლებიდან მისაღები შემოსავლები შემოსავლები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 735,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 1172,5 ათ. ლარი, ე.ი. 437,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 159,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 1172,5 ათ. ლარით.

მათ შორის:

1. ძირითადი აქტივებიდან (კაპიტალის გაყიდვა) მისაღები შემოსავლები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად ჩარიცხა 206,0 ათ. ლარი.

2. პრაწარმოებული აქტივებიდან მისაღები (მიწის გაყიდვა) შემოსავლები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 735,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 966,5 ათ. ლარი, ე.ი. 231,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 131,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 966,5 ათ. ლარით.

III. ფინანსური აქტივების კლება (საშინაო)

ფინანსური აქტივების კლება (საშინაო) გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა და არც შემოსულა.

IV. ვალდებულებების ზრდა (საშინაო) - გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა და არც შემოსულა.

სულ შემოსულობების მონაცემები გვიჩვენებს შემოსულობების გეგმის შესრულებას 118,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 6298,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 7451,7 ათ. ლარი, ე.ი. 1153,3 ათ. ლარით მეტი.

B. ბიუჯეტის გადასახდელების ნაწილის დაფინანსება დაიგეგმა და განხორციელდა შემდეგნაირად:

ადგილობრივი ბიუჯეტის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5158,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 1967,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 7125,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 8433,7 ათ. ლარი, ე.ი. 1307,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 118,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 2086,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 32,9 პროცენტი.

ბიუჯეტის ასიგნება ორგანიზაცია - დაწესებულებებისა და მუხლების მიხედვით შემდეგი მონაცემებით ხასიათდება:

I. მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები

მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1252,7 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 314,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1567,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1199,2 ათ. ლარი, ე.ი. 368,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 76,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 124,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 11,6 პროცენტი.

მათ შორის:

1. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 317,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 15,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 332,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 216,8 ათ. ლარი, ე.ი. 71,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ

78,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 36,3 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 12,2 პროცენტი.

2. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 865,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 350,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1216,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 913,6 ათ. ლარი, ე.ი. 302,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 75,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 186,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 25,6 პროცენტი.

3. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის სამხედრო აღრიცხვის, გაწვევისა და მობილიზაციის სამსახურის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 26,5 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 23,8 ათ. ლარი, ე.ი. 2,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 89,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 2,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 9,7 პროცენტი.

4. სარეზერვო ფონდიდან გასაჩევი ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 38,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 51,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა -13,1 ათ. ლარი, აღნიშნულ თანხებზე მოთხოვნა არ ყოფილა.

5. წინა წლებში წარმოქმნილი ვალდებულებების დაფარვა და სასამართლოს გადაწყვეტილებების აღსრულების ფინანსური უზრუნველყოფის თანხების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

6. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვის გადასახდელების ხარჯები გეგმით არ ყოფილა გათვალისწინებული.

7. საგანგებო მდგომარეობასთან დაკავშირებულ ოონისძიებათა მიზნობრივი პროგრამის გადასახდელების დაფინანსება გეგმით არ ყოფილა გათვალისწინებული.

მთლიანობაში მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯების დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 76,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1567,4 ათ. ლარი და საკასო შესრულება 1199,2 ათ. ლარი, ე.ი. 368,2 ათ. ლარით ნაკლები.

II. ინფრასტრუქტურის განვითარება

ინფრასტრუქტურის განვითარებასთან დაკავშირებული საქმიანობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 933,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 248,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1181,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 3703,5 ათ. ლარი, ე.ი. 2521,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 313,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3391,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 1086,3 პროცენტი.
მათ შორის:

1. საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 73,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 64,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 137,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2227,9 ათ. ლარი, ე.ი. 2090,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 1616,8 პროცენტი.

აქცია:

1.1. გზების კაპიტალური შეკეთების ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 8,3 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 2162,9 ათ. ლარით, გეგმაზე 2154,6 ათ. ლარით მეტი, ანუ 260-ჯერ მეტი, დაფინანსდა 2104,5 ათ. ლარით, ე.ი. გეგმაზე 2096,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 253,5-ჯერ მეტი და ფაქტიურ შესრულებაზე 58,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 97,3 პროცენტი. **სხვადასხვა ორგანიზაციებს გადაერიცხა 2104516,33 ლარი. მათ შორის:**

ა) **სხვადასხვა ქუჩების რეაბილიტაციის სამუშაოების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 779,6 ათ. ლარით და დაფინანსდა 618,3 ათ. ლარით. **თანხა 618261,92 გადაერიცხა შპს „Geogian Build“-ს.****

ბ) **საავტომობილო გზის სავალ ნაწილზე პორიტონტალური მონიშვნის და საგზაო ნიშნების მოწყობის სამუშაოების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 55,1 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 55,1 ათ. ლარით. **შპს „ბურჯი-777“-ს გადაერიცხა 55139,89 ლარი.****

გ) **თამარ მეფის ქუჩის რეაბილიტაციის სამუშაოების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 289,5 ათ. ლარით, დაფინანსდა 235,0 ათ. ლარით, **სხვადასხვა ორგანიზაციებს გადაერიცხა 234990,13 ლარი.****

დ) **ღერუსალიმის ქუჩის რეაბილიტაციის სამუშაოების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 948,8 ათ. ლარით, დაფინანსდა 876,2 ათ. ლარით. **შპს „ნიუპოვერს“ გადაერიცხა 876214,36 ლარი.****

ე) **ბიდების ტექნიკური მდგრამარების ექსპერტიზის სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 1,0 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 1,0 ათ. ლარით. **სსიპ ლევან****

ვ) **26 მაისის ქუჩის რეაბილიტაციის სამუშაოების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად დაფინანსდა 230,0 ათ. ლარით. **შპს „პალადას“ გადაერიცხა 230000,00 ლარი.****

ზ) **ქალაქის გზების სარეაბილიტ. სამუშ. პროექტირება-ექსპერტიზის სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 7,3 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 88,9 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 88,9 ათ. ლარით. **შპს „მ-პროექტს“ გადაერიცხა 88910,03 ლარი.****

1.2. საგზაო ნიშნები და უსაფრთხოების სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 79,5 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 18,7 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 18,7 ათ. ლარით. **შპს „დელტა კონსალტინგს“ გადაერიცხა 18701,82 ლარი.**

ა) **სათვალთვალო ვიდეო კამერების მოწყობის დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 18,7 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 18,7 ათ. ლარით. **შპს „დელტა კონსალტინგს“ გადაერიცხა 18701,82 ლარი.****

ბ) **სათვალთვალო ვიდეო კამერების მოვლა-ჰატრონობის დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 79,5 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.**

1.3. ქუჩების სარემონტო სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 73,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 23,2 ათ. ლარით და

დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 50,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 104,7 ათ. ლარი, ე.ი. 54,7 ათ. ლარით მეტი, ანუ 209,4 პროცენტი.

2. გარე განათების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 124,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 87,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 212,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 167,4 ათ. ლარი, ე.ი. 44,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 78,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 39,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 30,6 პროცენტი.

2.1. გარე განათება, აქციან: კაპ დაბანდება გარე განათების სფეროში სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 92,9 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 0,8 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 0,8 ათ. ლარით. **შპს „მ-პროექტს“ გადაერიცხა 845,39 ლარი.** **მათ შორის:**

ა) კომაშენებლის ქუჩაზე მწვანე ნარგავების წერტილოვანი მინათების მოწყობის სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 92,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

ბ) ფაზისის ქუჩის განათების პროექტირება-ექსპერტიზის სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 0,9 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 0,8 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 0,8 ათ. ლარით. **შპს „მ-პროექტს“ გადაერიცხა 845,39 ლარი.**

2.2. გარე განათების ელ. ენერგიის ხარჯების ანაზღაურების გადასახდელების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 65,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 131,7 ათ. ლარით, გეგმაზე 66,7 ათ. ლარით მეტი, ანუ 202,6 პროცენტი და დაფინანსდა 119,4 ათ. ლარით, გეგმაზე 54,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 183,7 პროცენტი და ფაქტიურ შესრულებაზე 12,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,7 პროცენტი. **სს „ენერგო-პრო ჯორჯიას“ გადაერიცხა 119428,25 ლარი გარე განათების ელ. ენერგიის ღირებულება.**

2.3. გარე განათების ქსელის მოვლა-პატრონობის ხარჯების ანაზღაურების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 54,2 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 47,2 ათ. ლარი, ე.ი. 7,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 87,1 პროცენტი (**სამუშაოები შესრულა სერვისების ცენტრმა.**)

3. სანიაღვრე არხებისა და სატუმბო სადგურების მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ქსპლოატაციის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 150,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 72,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 222,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 224,6 ათ. ლარი, ე.ი. 2,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 101,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 68,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 44,0 პროცენტი.

აქციან:

3.1. სატუმბო სადგურების ელ. ენერგიის ხარჯების ანაზღაურების გადასახდელების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 9,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 4,9 ათ. ლარით, გეგმაზე 4,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 54,4 პროცენტი და სრულად დაფინანსდა 4,9 ათ. ლარით. **სს „ენერგო-პრო ჯორჯიას“ გადაერიცხა 4903,82 ლარი, სატუმბო სადგურების მოხმარებული ელ. ენერგიის ღირებულება.**

3.2. სანიაღვრე არხებისა და სატუმბო სადგურების მოვლა-პატრონობის ხარჯების ანაზღაურების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული და არც დაფინანსდა.

3.3. სანიაღვრე არხების მოწყობა, სატუმბო სადგურების მშენებლობა-რეაბილიტაციის და ქსპლოატაციის სამუშაოების ხარჯთაღრიცხვის თოკუმენტაციის ქსპერტიზის დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 12,5 ათ. ლარს,

ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 12,4 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 12,4 ათ. ლარით. სსიპ ლევან სამხარაულის სახ. ექსპერტიზის ეროვნულ ბიუროს გადაერიცხა 12418,30 ლარი.

3.4. სამელიორაციო სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 140,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 60,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 200,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 207,3 ათ. ლარი, ე.ი. 6,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 103,2 პროცენტი.

4. ბინათმშენებლობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 55,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 55,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 110,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 100,1 ათ. ლარი, ე.ი. 10,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 356,0 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 78,1 პროცენტი. აქტი:

4.1. მრავალსართულიანი ს/სახლების ფასადების, სახურავებისა და სადარბაზოების რეაბილიტაციის დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 15,2 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 52,9 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 52,9 ათ. ლარით. სხვადასხვა ორგანიზაციებს გადაერიცხა 52826,83 ლარი. მათ შორის:

ა) მრავალბინიანი ს/სახლების სახურავების კაპ. შეკეთების სამუშაოების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 51,5 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 51,5 ათ. ლარით. შპს „ტოპგრუპს“ გადაერიცხა 51441,38 ლარი.

ბ) ჭანტურიას ქუჩის # 9-ში მდებარე ს/სახლის სახურავის კაპ. შეკეთების სამუშაოების ექსპერტიზის დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1,4 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 1,4 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 1,4 ათ. ლარით. სსიპ ლევან სამხარაულის სახ. ექსპერტიზის ეროვნულ ბიუროს გადაერიცხა 1385,45 ლარი.

გ) სტიქიის შედეგად მიყენებული ზიანის ასანაზღაურებელი თანხის სარეზერვო ფონდიდან გამოყოფის დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 13,8 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

4.2. მრავალსართულიანი ს/სახლების ლიფტების მოვლა-პატრონობის გადასახდელების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 7,5 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

4.3. საბინაო ფონდის მოვლა-პატრონობის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 48,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 40,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 88,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 47,2 ათ. ლარი, ე.ი. 40,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 53,6 პროცენტი (სამუშაოები შესრულა სერვისების ცენტრმა).

5. მუნიციპალიტეტის ბალანსზე რიცხული შენობების რეაბილიტაცია და ექსპლუატაცია, გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

6. კეთილმოწყობის ღონისძიებების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 225,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 41,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 266,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 820,7 ათ. ლარი, ე.ი. 554,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 307,7 პროცენტი. აქტი:

6.1. საზოგადოებრივი სივრცეების მოწყობა-რეაბილიტაცია-ექსპლოატაციის ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 226,7 ათ. ლარს, ფაქტიურად

სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 610,3 ათ. ლარით, გეგმაზე 383,6 ათ. ლარით მეტი, ანუ 269,2 პროცენტი, დაფინანსდა 678,2 ათ. ლარით, ე.ი. გეგმაზე 451,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 299,2 პროცენტი და ფაქტიურ შესრულებაზე 67,9 ათ. ლარით მეტი, ანუ 117,4 პროცენტი. სხვადასხვა ორგანიზაციებს გადაერიცხა 678159,71 ლარი.

ა) მრავალბინიანი ს/სახლების ეზოების კეთილმოწყობის გადასახდელების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 118,3 ათ. ლარით და სრულად დაფინანსდა 118,3 ათ. ლარით. შპს „ტოტალს“ გადაერიცხა 118286,81 ლარი.

ბ) მალთაყვის სასაფლაოს ღობის მოწყობის სამუშაოების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 32,6 ათ. ლარით.

გ) ცენტრალური კულტურისა და დასვენების პარკის მოწყობის სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 100,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 438,2 ათ. ლარით, გეგმაზე 338,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 438,2 პროცენტი, დაფინანსდა 491,0 ათ. ლარით, ე.ი. გეგმაზე 391,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 491,0 პროცენტი და ფაქტიურ შესრულებაზე 52,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 112,0 პროცენტი. შპს „ჯორჯიან სტოუნს“ გადაერიცხა 490950,74 ლარი.

დ) ცენტრალური კულტურისა და დასვენების პარკში შადრევანისა და ავტოდრომის მოწყობის ექსპერტიზა-პროექტირების სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 9,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 8,7 ათ. ლარით, და სრულად დაფინანსდა. ი/მ „ლერი ვერძაძეს“ გადაერიცხა 8684,51 ლარი.

ე) კუნძულის სანაპირო ზოლისა და მისასვლელი გზის რეაბილიტაციის სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 100,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

ვ) კუნძულის სანაპირო ზოლისა და მისასვლელი გზის რეაბილიტაციის სამუშაოების საპროექტო დოკუმენტაციის ექსპერტიზის დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 12,5 ათ. ლარს, რაც სრულად დაფინანსდა. სსიპ ლევან სამხარაულის სახ. ექსპერტიზის ეროვნულ ბიუროს გადაერიცხა 12498,00 ლარი.

ზ) ორთქმავლის „ჯრ-282“ აღდგენის სამუშაოების საპროექტო-სახარჯთ-აღრიცხვო დოკუმენტაციის შესყიდვის სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 3,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

თ) გურიის ქუჩის №2 -ში მდებარე მიწის ნაკვეთის საბაზო ღირებულების დადგენის ექსპერტიზის დანიშვნის სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 2,2 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

6.2 ატრაქციონებისა და ტრენაჟორების შეძენა-მონტაჟის ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 112,6 ათ. ლარით, და სრულად დაფინანსდა. შპს „ჯეოპარკს“ გადაერიცხა 112569,69 ლარი.

7. სამშენებლო სამუშაოების ტექნიკური ზედამხედველობის მომსახურების ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 105,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 38,3 ათ. ლარით, გეგმაზე 66,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 36,5 პროცენტი და დაფინანსდა 37,8 ათ. ლარით ე.ი. გეგმაზე 67,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 36,0 პროცენტი და ფაქტიურ შესრულებაზე 0,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 97,7 პროცენტი.

შპს „ექსპერტ ჰაუსს“ გადაერიცხა 37796,69 ლარი შესრულებული სამუშაოების ღირებულება.

8. ინფრასტრუქტურული ობიექტების მშენებლობის პროექტირების ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული.

9. საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების თანადაფინანსების ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 100,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

10. მელიორაციის ხელშეწყობის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 27,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 3,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 30,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 33,7 ათ. ლარი, ე.ი. 2,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 109,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 4,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 15,4 პროცენტი.

11. ცენტრალური პარკის ხელშეწყობის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 25,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 19,5 ათ. ლარი, ე.ი. 5,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 78,0 პროცენტი.

ინფრასტრუქტურაში მშენებლობის სამუშაოებს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის (მესამე კვარტალი) ერიცხებოდა:

- ა) დებიტორული დავალიანება - 230000,00 ლარი;**
- ბ) კრედიტორული დავალიანება - 104633,29 ლარი.**

ინფრასტრუქტურის სამუშაოებს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის (მესამე კვარტალი) ერიცხებოდა:

- ა) დებიტორული დავალიანება - არ ერიცხებოდა;**
- ბ) კრედიტორული დავალიანება - 12341,07 ლარი.**

მთლიანობაში ინფრასტრუქტურის განვითარების სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 313,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1181,7 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 3703,5 ათ. ლარი, ე.ი. 2521,8 ათ. ლარით მეტი.

IV. დასუფთავება და გარემოს დაცვა

დასუფთავებისა და გარემოს დაცვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 420,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 226,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 646,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 655,7 ათ. ლარი, ე.ი. 9,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 101,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მატება 142,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 27,8 პროცენტი.

მათ შორის:

1. დასუფთავება და ნარჩენების გატანის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 248,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 70,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 318,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 301,6 ათ. ლარი, ე.ი. 16,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,7 პროცენტი.

2. დასუფთავების მოსაკრებელის ადმინისტრირების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 32,4 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 28,7 ათ. ლარი, ე.ი. 3,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 88,6 პროცენტი.

3. გამწვანების სამუშაოების გადასახდელების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 150,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 177,9 ათ. ლარი, ე.ი. 27,9 ათ. ლარით მეტი, ანუ 118,6 პროცენტი.

4. გამწვანებული ტერიტორიების მოვლა - პატრონობის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 120,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 6,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 126,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 120,9 ათ. ლარი, ე.ი. 5,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 95,7 პროცენტი.

5. უმეთვალყუროდ დარჩენილი ცხოველების იზოლაციის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 19,5 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 26,6 ათ. ლარი, ე.ი. 7,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 136,4 პროცენტი.

დასუფთავება და გარემოს დაცვის სამუშაოებს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის
(მესამე კვარტალი) დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

მთლიანობაში დასუფთავებისა და გარემოს დაცვის სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 101,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 646,6 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 655,7 ათ. ლარი, ე.ი. 9,1 ათ. ლარით მეტი.

IV. განათლება

განათლების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1010,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 227,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1237,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 841,7 ათ. ლარი, ე.ი. 395,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 68,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 205,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 32,3 პროცენტი. **მათ შორის:**

1. სკოლამდელი დაწესებულებების ფუნქციონირება ა(ა)იპ - თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის სკოლამდელი სააღმზრდელო გაერთიანების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 807,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 3,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 804,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 610,5 ათ. ლარი, ე.ი. 194,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 75,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 105,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 20,91 პროცენტი.

აქტება:

1.1. სკოლამდელი დაწესებულებების რეაბილიტაციის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 202,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 155,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 357,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 202,5 ათ. ლარი, ე.ი. 155,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 56,6 პროცენტი. ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 201,0 ათ. ლარით, გეგმაზე 156,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 56,2 პროცენტი და დაფინანსდა 202,5 ათ. ლარით, ე.ი. გეგმაზე 155,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 56,6 პროცენტი და ფაქტიურ შესრულებაზე 1,5

ათ. ლარით მეტი, ანუ 100,7 პროცენტი. სხვადასხვა ორგანიზაციებს გადაერიცხა 202516,13 ლარი.

1.2. საჯარო სკოლების მცირე სარეაბილიტაციო სამუშაოების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 73,4 ათ. ლარი, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 29,3 ათ. ლარით, გეგმაზე 44,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 39,9 პროცენტი და დაფინანსდა 27,8 ათ. ლარით, ე.ი. გეგმაზე 45,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 37,9 პროცენტი და ფაქტიურ შესრულებაზე 1,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,9 პროცენტი. შპს „ლაკადა-2016“ გადაერიცხა 27791,67 ლარი შესრულებული სამუშაოების ღირებულება.

1.3. საჯარო სკოლების მოსწავლეთა ტრანსპორტით უზრუნველყოფის დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 0,8 ათ. ლარით, ე.ი. გეგმაზე 1,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 40,0 პროცენტი. შპს „გ. ტრანს“ გადაერიცხა 880,00 ლარი მომსახურების ღირებულება.

განათლების სფეროს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის (მესამე კვარტალი) ერიცხებოდა:

- ა) დებიტორული დავალიანება - არ ერიცხებოდა;
- ბ) კრედიტორული დავალიანება - 1462,71 ლარი.

V. კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტი

კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 912,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 579,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1491,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1110,1 ათ. ლარი, ე.ი. 381,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 74,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 367,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 49,5 პროცენტი. მათ შორის:

1. სპორტის სფეროს განვითარების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 478,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 469,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 947,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 598,7 ათ. ლარი, ე.ი. 349,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 63,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 196,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 49,0 პროცენტი. აქციან:

1.1. სპორტული დაწესებულებების ხელშეწყობის დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 53,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 6,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 46,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 53,4 ათ. ლარი, ე.ი. 6,9 ათ. ლარით მეტი, ანუ 114,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 11,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 26,2 პროცენტი.

აქციან სპორტული სკოლები:

ა) არასამეტარმეტ (არაკომერციული) იურიდიული პირი - სკოლისგარეშე საგანმანათლებლო დაწესებულება - რაგბის სასპორტო სკოლის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 32,5 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 40,8 ათ. ლარი, ე.ი. 8,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 125,5

პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 16,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 66,5 პროცენტი.

ბ) თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის ხელმურთის კლუბი „ოქროს ვერძის“ ხელშეწყობის დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 20,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 6,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 14,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 12,6 ათ. ლარი, ე.ი. 1,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 5,2 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 29,2 პროცენტი.

1.2. ახალგაზრდული და სპორტული ონბისძიებებისათვის გადასახდელების (ხარჯები) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 38,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 9,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 29,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 7,7 ათ. ლარი, ე.ი. 21,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 26,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 7,7 ათ. ლარით. მათ შორის:

1. კ. კრატისიულის სახ. ტურნირის და ო. ბერაიას სახ. ტურნირის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, საკასო შესრულებამ შეადგინა 5,0 ათ. ლარი (გასული პერიოდის აუთვისებელი თანხა). ი/მ „ნანა ჭითანავას“ გადაერიცხა 4947,67 ლარი.

2. ახალგაზრდობის საერთაშორისო დღისადმი მიძღვნილი კვირეულის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 2,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 13,0 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

3. ქ. ფოთის ღია პირველობა თავისუფალ და ბერძნულ-რომაულ ჭიდაობაში ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

4. სხვადასხვა სპორტულ ონბისძიებებში მონაწილეობა ტრანსპორტირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 0,1 ათ. ლარი, ე.ი. 2,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 3,3 პროცენტი. შპს „ფოთიტრანსს“ გადაერიცხა 150,00 ლარი.

5. წლის განმავლობაში წარმატებული სპორტსმენების და მათი მწვრთნელების პრემიალური ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2,6 ათ. ლარი, ე.ი. 2,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 52,0 პროცენტი. პრემიის სახით გაცემულია 2599,97 ლარი.

6. შეხვედრების, ტრენინგების და სემინარების მხარდაჭერის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 7,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3,0 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

ახალგაზრდულ და სპორტულ ონბისძიებებს 2021 წლის 1 თებერვალისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

1.3. სპორტისა და ტურიზმის ცენტრის ხელშეწყობა - არასამეწარმეთ (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სპორტისა და ტურიზმის ცენტრის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 287,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 156,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 443,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 443,3 ათ. ლარი, ე.ი. 0,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის

პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 108,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 32,2 პროცენტი.

1.4. კაპ. დაბანდებების სპორტის სფეროში ხარჯების (მინი სპორტული მოედნების კაპ. შეკვეთება) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 100,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 328,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 428,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 94,3 ათ. ლარი, ე.ი. 334,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 22,0 პროცენტი. ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 92,3 ათ. ლარით, გეგმაზე 336,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 21,5 პროცენტი, დაფინანსდა 94,3 ათ. ლარით, ე.ი. გეგმაზე 334,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 22,0 პროცენტი და ფაქტიურ შესრულებაზე 2,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 102,2 პროცენტი. სხვადასხვა ორგანიზაციებს გადაერიცხა 94282,60 ლარი. **აქტი:**

1. კაპ. დაბანდებების სპორტის სფეროში ხარჯების (მინი სპორტული მოედნების კაპ. შეკვეთება) დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 272,1 ათ. ლარს, ფაქტიურად სამუშაოების მოცულობა შესრულდა 85,6 ათ. ლარით, გეგმაზე 186,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 31,5 პროცენტი და დაფინანსდა 87,6 ათ. ლარით, ე.ი. გეგმაზე 184,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 32,2 პროცენტი და ფაქტიურ შესრულებაზე 2,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 102,3 პროცენტი. შპს „სტარტი+“-ს გადაერიცხა 87589,41 ლარი.

2. მინი სპორტული მოედნების მშენებლობის ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 150,0 ათ. ლარს, რაზედაც მოთხოვნა არ ყოფილა.

3. მინი სპორტული მოედნების მოწყობისა და რეაბილიტაციის პროექტირება-გესპერტიზის ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 6,7 ათ. ლარს, რაც სრულად დაფინანსდა. ი/მ „ლერი ვერძაძეს“ გადაერიცხა 6693,19 ლარი.

2. **კულტურის სფეროს განვითარების გადასახდელების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 369,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 110,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 479,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 445,6 ათ. ლარი, ე.ი. 33,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 93,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 132,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 42,2 პროცენტი. **მათ შორის:**

2.1. კულტურის სფეროს დაწესებულებების ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 315,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 113,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 428,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 441,2 ათ. ლარი, ე.ი. 13,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 103,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 130,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 41,9 პროცენტი. **აქტი:**

ა) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სახელოვნებო სამსატვრო სასწავლებლის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 44,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 61,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 105,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 90,1 ათ. ლარი, ე.ი. 15,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 85,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 42,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 90,5 პროცენტი.

ბ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - სკოლისგარეშე საგანმანათლებლო დაწესებულება - არჩილ ხორავას სახელობის სკოლისგარეშე სახელოვნებო სასწავლებლის გადასახდელების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 54,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 8,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 62,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 71,8 ათ. ლარი, ე.ი. 9,6 ათ.

ლარით მეტი, ანუ 115,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 20,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 41,1 პროცენტი.

გ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მოსწავლე-ახალგაზირის შემოქმედებითი ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 41,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 13,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 55,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 56,3 ათ. ლარი, ე.ი. 0,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 101,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 6,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 13,1 პროცენტი.

დ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ფოლკლორის ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 91,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 0,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 92,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 108,8 ათ. ლარი, ე.ი. 16,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 117,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 30,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 38,8 პროცენტი.

ე) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საგამოფენო დარბაზის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 15,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 0,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 16,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 15,5 ათ. ლარი, ე.ი. 0,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 3,3 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 17,6 პროცენტი.

ვ) თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის ა (ა) ი პ საბიბლიოთეკო გაერთიანების ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 42,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 1,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 41,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 43,7 ათ. ლარი, ე.ი. 2,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 105,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 2,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 7,1 პროცენტი.

ზ) რეგიონალური თეატრების საერთაშორისო ფესტივალის მხადაჭერის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 25,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 30,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 55,0 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა.

2.2. სხვადასხვა კულტურული ოონისძიებებისათვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 54,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 3,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 50,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4,4 ათ. ლარი, ე.ი. 46,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 8,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 2,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 91,3 პროცენტი.

მათ შორის ოონისძიებების მიხედვით:

1. ქართული ტურიზმის ოონისძიების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 0,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4,5 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

2. ქ ფოთში მოღვაწე კულტურის, ხელოვნების, განათლების მუშაკების, დამსახურებული საზოგადო მოღვაწეების, სხვადასხვა ოონისძიებებში გამარჯვებული ახალგაზირდებისა და წარჩინებულ სკოლის მოსწავლეთა მატერიალური წახალისების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 4,0 ათ. ლარს, ცვლილების

შედეგად გაიზარდა 4,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 8,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4,4 ათ. ლარი, ე.ი. 4,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 52,4 პროცენტი. **ჯილდოს სახით გაცემულია 4400,00 ლარი.**

3. **ზაფხულის დოკუმენტის ღონისძიების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 40,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 7,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 33,0 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.**

4. **სხვადასხვა კულტურულ და საგანმ. ოონისძიებები მონაწილეთა ტრანსპორტირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.**

სხვადასხვა კულტურულ ოონისძიებებს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

2.3. კაპ. დაბანდებები კულტურის სფეროში ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

3. **რელიგიური ორგანიზაციების ხელშეწყობა (უფლისა ჩვენისა იესო ქრისტეს ბრწყინვალე აღდგომის სახელობის ფოთის საკათედრო ტაძრის) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 65,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 65,8 ათ. ლარი, ე.ი. 0,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 101,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 38,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 139,3 პროცენტი.**

კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა სპორტის სფეროს 2021 წლის 1

ოქტომბრისათვის (მესამე კვარტალი) ერიცხებოდა:

- ა) დებიტორული დავალიანება - არ ერიცხებოდა;**
- ბ) კრედიტორული დავალიანება - 1593,50 ლარი.**

კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტის სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 74,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1491,8 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 1110,1 ათ. ლარით, ანუ 381,7 ათ. ლარით ნაკლები.

VI. ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა

ჯანმრთელობის დაცვისა და სოციალური უზრუნველყოფის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 629,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 371,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1000,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 923,5 ათ. ლარი, ე.ი. 77,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 92,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 323,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 53,9 პროცენტი. მათ შორის:

1. **საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვის სფეროს მომსახურების (ააიპ თვითმმართველი ქალაქ ფოთის საზოგადოებრივი ჯანდაცვის ცენტრის) ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 40,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 3,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 37,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 41,5 ათ. ლარი, ე.ი. 4,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 112,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 33,8 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 44,9 პროცენტი.**

2. ჯანდაცვის სხვა პროგრამების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 173,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 56,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 229,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 239,6 ათ. ლარი, ე.ი. 10,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 104,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 110,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 86,2 პროცენტი.

პროგრამების მიხედვით გადასახდელების დაფინანსება დაიგეგმა
და შესრულდა შემდეგნაირად:

1. მოსახლეობის სტაციონარული მკურნალობის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 90,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 55,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 145,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 121,7 ათ. ლარით, ე.ი. 23,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 83,9 პროცენტი. სულ გადარიცხულია 121622,00 ლარი, დახმარება გაეწია 280 მოქალაქეს.

2. მოსახლეობის მედიკამენტებით უზრუნველყოფის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 56,5 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 28,3 ათ. ლარით, ე.ი. 28,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 50,1 პროცენტი. სულ გადარიცხულია 28318,00 ლარი მედიკამენტების საფასური - დახმარება გაეწია 264 მოქალაქეს.

3. სასმელი, სარეკრეაციო და ჩამდინარე წყლების სანიტარულ-ბაქტერიოლოგიური და სანიტარულ-ქიმიური გამოკვლევის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, ცვლილებით შემცირდა 2,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 8,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 12,0 ათ. ლარით, ე.ი. 4,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 150,0 პროცენტი. შპს „ლაბ. კვლევის ცენტრს“ გადაერიცხა 12008,40 ლარი, ჩატარებული ანალიზის საფასური.

4. შეზღუდული შესაძლებლობის მქონე ბავშვთა რეაბილიტაციის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 17,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 7,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 10,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 19,8 ათ. ლარით, ე.ი. 9,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 198,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძვლზე დახმარება გაეწია 15 მოზარდს 19800,00 ლარით.

5. საქმიანობას ცენტრი ფოთში უსაფრთხო გარემოსა და სიცოცხლის ხელშეწყობისათვის ხარჯების დაფინანსები გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილების შედეგად გეგმა დაუმტკიცდა 10,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 18,0 ათ. ლარით, ე.ი. 8,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 180,0 პროცენტი. გადარიცხულია 17981,08 ლარი.

6. კოხლეარული იმპლანტით მოსარგებლე ბენიფიციართა დახმარების ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ფაქტიურად დაფინანსდა 0,7 ათ. ლარით, ბრძანების საფუძვლზე დახმარება გაეწია 1 მოზარდს 700,00 ლარით.

7. დაწყებითი კლასის მოსწავლეთა პროფილაქტიკური გამოკვლევის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

8. მოსახლეობაში ბავშვთა კომპლ. სამედიც. გასინჯების და ლაბ. გამოკვლევების ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ფაქტიურად დაფინანსდა 39,1 ათ. ლარით. გადარიცხულია 39128,08 ლარი, ჩატარებული კვლევების საფასური.

ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამებს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის დავინანსებიანი ერთეული არ ერიცხებოდა.

3. ჯანმრთელობის ობიექტების მშენებლობა, რეაბილიტაციის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული.

4. სოციალური დაცვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 195,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 53,8 ათ. ლარით, და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 249,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 237,7 ათ. ლარი, ე.ი. 11,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 95,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 46,5 ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 24,3 პროცენტი. მათ შორის:

სოციალური დაცვის პროგრამების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 187,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 229,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 416,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 364,5 ათ. ლარი, ე.ი. 52,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 87,5 პროცენტი.

პროგრამების მიხედვით გადასახდელების დაფინანსება დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

1. ოჯახებისა და ბავშვების სოციალური დაცვის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 123,1 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 110,4 ათ. ლარი, ე.ი. 12,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 89,7 პროცენტი.

მათ შორის:

1.1 მარტოხელა დედათა ყოველთვიური დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 17,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 16,0 ათ. ლარი, ე.ი. 1,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,1 პროცენტი. ბრძანებების საფუძვლზე დახმარება გაეწია 105 მარტოხელა დედას 16000,00 ლარით.

1.2. 2008 წლის აგვისტოს რუსეთის აგრესის შედეგად სამსახურებრივი მოვალეობის შესრულებისას დაღუპულთა ოჯახების ყოველთვიური მატერიალური დახმარების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 8,8 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 8,5 ათ. ლარი, ე.ი. 0,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,6 პროცენტი. ბრძანებების საფუძვლზე დახმარება გაეწია 17 ოჯახს 8500,00 ლარით.

1.3. ახალშობილთა ოჯახების დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 9,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 2,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 7,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 3,8 ათ. ლარით ე.ი. 3,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 54,3 პროცენტი. ბრძანებების საფუძვლზე დახმარება გაეწია 38 ოჯახს 3800,00 ლარით.

1.4. მრავალშვილიანი ოჯახების ყოველთვიური დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 61,6 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 58,0 ათ. ლარით ე.ი. 3,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,2 პროცენტი. ბრძანებების საფუძვლზე დახმარება გაეწია 298 ოჯახს 58030,00 ლარით.

1.5. უსინათლოებისა და ყრუ-მუნჯთა მატერიალური დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 12,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 9,7 ათ. ლარით, ე.ი. 2,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 80,8 პროცენტი. ბრძანებების საფუძვლზე დახმარება გაეწია სამუალოდ 64 მოქალაქეს 9750,00 ლარით.

1.6. შშმ ბავშვთა დოსის ცენტრის კომუნალური გადასახადების ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 0,9 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა

0,1 ათ. ლარით, ე.ი. 0,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 11,1 პროცენტი. გადარიცხულია 111,55 ლარი.

1.7. განსაკუთრებული საჭიროების მქონე ავადმყოფთა და დიალიზის პროგრამაში მონაწილეობა ტრანსპორტირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 13,8 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 12,3 ათ. ლარით, ე.ი. 1,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 89,1 პროცენტი. ბრძანებების საფუძვლზე დახმარება გაეწია საშუალოდ 27 მოქალაქეს 12300,00 ლარით.

1.8. მეორე მსოფლიო ომის მონაწილე ამავე ომის შეზღუდული შესაძლებლობების მქონე პირთა და სხვა სახელმწიფოთა ტერიტორიული მთლიანობისათვის ბრძოლის მონაწილეობა მატერიალური დახმარების ხარჯები გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

1.9. უსინათლოებისათვის წნევის გამზომი ხმოვანი აპარატების შეძენის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

1.10. სტუდენტთა ფინანსური მხარდაჭერის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

1.11. ოჯახური ძალადობის მსხვერპლთა დაცვის ონისძიების ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

1.12. ხუთი და მეტშვილიანი ოჯახების დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 2,0 ათ. ლარს, რაც სრულად დაფინანსდა. დახმარება გაწეული იქნა 1 შემთხვევაში 2000,00 ლარით.

2. სხვა არაკლასიფიცირებული საქმიანობა სოციალური დაცვის სფეროში - ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 64,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 197,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 261,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 227,4 ათ. ლარი, ე.ი. 34,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 87,0 პროცენტი.

მათ შორის:

2.1. კანონმდებლობით გათვალისწინებული სარიტუალო მომსახურების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 12,4 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 6,6 ათ. ლარით ე.ი. 5,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 53,2 პროცენტი. დახმარება გაწეული იქნა 23 შემთხვევაში 6580,99 ლარით. აქვთან:

ა) სარიტუალო მომსახურების პროგრამის (ტრანსფერი) ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 2,4 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 1,2 ათ. ლარით ე.ი. 1,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 50,0 პროცენტი. სულ გადარიცხულია 1200,00 ლარი მომსახურების საფასური, დახმარება გაწეული იქნა 4 შემთხვევაში.

ბ) სარიტუალო მომსახურების პროგრამის (ადგილობრივი ბიუჯეტი) ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 5,4 ათ. ლარით ე.ი. 4,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 54,0 პროცენტი. დახმარება გაწეული იქნა 19 შემთხვევაში, გადარიცხულია 5380,99 ლარი, მომსახურების საფასური.

2.2. სადოქტესტაციო დოკების დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 12,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 8,5 ათ. ლარით, ე.ი. 3,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 70,8 პროცენტი. ბრძანებების საფუძვლზე დახმარება გაწეული იქნა 80 შემთხვევაში 8500,00 ლარით.

2.3. განსაკუთრებით მძიმე საცხ. პირობებში, ასევე უბედური შენთხვ. და სტიქიური მოვლენ. შედეგად დაზარ. ოჯახებისათვის ერთჯერადი დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 12,5 ათ. ლარს, ცვლილებით გაიზარდა 7,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 20,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 40,5 ათ. ლარით, ე.ი. 20,5 ათ. ლარით მეტი (გასული

პერიოდის აუთვისებელი ასიგნება), ანუ 202,5 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 40461,49 ლარით, თანხა გადაერიცხა შპს „ოთობმს“.

2.4. მიმდე სოც. უკონ. პირობებში მარტოდ მცხოვრ. სოც. დაუცველი, პენსიონერი მოქალაქეებისთვის გაზიფიც. ხელშეწყობის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 2,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 0,7 ათ. ლარით, ე.ი. 1,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 35,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 1 შემთხვევაში 800,00 ლარით.

2.5. თავშესაფრის გარეშე დარჩენილი ოჯახების დროებით საცხოვრებელი ბინის ქირით უზრუნველყოფის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 2,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 5,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 0,6 ათ. ლარით, ე.ი. 4,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 12,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 4 შემთხვევაში 600,00 ლარით.

2.6. შეჭირვებული ოჯახების შეშით უზრუნველყოფის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 15,8 ათ. ლარით, ე.ი. 0,8 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნება), ანუ 105,3 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 79 შემთხვევაში 15800,00 ლარით.

2.7. კორონა ვირუსით გამოწვეული შეზღუდვების პერიოდში მოსახლეობის საკვები პროდუქტებით უზრუნველყოფის პროგრამის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული.

2.8. ფოთის სატრანსპორტო კომპანიის სუბსიდირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 20,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 175,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 195,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 154,7 ათ. ლარით, ე.ი. 40,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 79,3 პროცენტი. შპს „ფოთის სატრანსპორტო კომპანიას“ გადაერიცხა 154706,00 ლარი 4 ავტობუსის ექსპლუატაციისა და მოვლა - შენახვის ღირებულება.

2.9. გენდერული თანასწორობის ხელშეწყობის პროგრამის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ იყო ღირა.

2.10. საქმიანობათა ცენტრი ფოთში უსაფრთხო გარემოსა დასიცოცხლის ხელშეწყობისათვის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 10,0 ათ. ლარი, რაც ბრძანებით სრულად შემცირდა.

3. სარეზერვო ფონდიდან გასაწევი დახმარების ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად გეგმა დაუმტკიცდა 32,3 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 26,7 ათ. ლარით, ე.ი. 5,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 82,7 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 89 მოქალაქეს 26700,00 ლარით.

სოციალური დაცვის პროგრამებს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა

სულ აღნიშნული მონაცემები ჯანმრთელობის დაცვისა და სოციალური უზრუნველყოფის სფეროში გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 92,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1000,9 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 623,5 ათ. ლარით, ე.ი. 77,4 ათ. ლარით ნაკლები.

ადგილობრივი ბიუჯეტის გადასახდელები დაფინანსებულია 118,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 7125,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 8433,77 ათ. ლარი, ანუ 1307,8 ათ. ლარით მეტი. მათ შორის:

1. სულ ხარჯები დაფინანსებულია 95,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 5369,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 5121,6 ათ. ლარი, ანუ 248,0 ათ. ლარით ნაკლები.

აქციან:

1.1. შრომის ანაზღაურება დაფინანსებულია 84,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 794,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 670,6 ათ. ლარი, ანუ 123,9 ათ. ლარით ნაკლები.

1.2. საქონელი და მომსახურება დაფინანსებულია 105,1 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1479,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1554,6 ათ. ლარი, ანუ 75,0 ათ. ლარით მეტი.

1.3. შტატგარეშე მომუშავეთა ანაზღაურება დაფინანსებულია 89,2 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 127,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 114,1 ათ. ლარი, ანუ 13,8 ათ. ლარით ნაკლები.

1.4. მივლინება დაფინანსებულია 49,2 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 6,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 3,2 ათ. ლარი, ანუ 3,3 ათ. ლარით ნაკლები.

1.5. ოფისის ხარჯები დაფინანსებულია 147,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 81,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 119,8 ათ. ლარი, ანუ 38,5 ათ. ლარით მეტი.

1.6. წარმომადგენლობითი ხარჯები დაფინანსებულია 52,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 5,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 3,1 ათ. ლარი, ანუ 2,82 ათ. ლარით ნაკლები.

1.7 სამედიცინო ხარჯები გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ფაქტიურად დაფინანსდა 0,1 ათ. ლარით.

1.8. ტრანსპორტის, ტექნიკისა და იარაღის ექსპლუატაციისა და მოვლა-შენახვის ხარჯები დაფინანსებულია 96,1 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 50,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 48,9 ათ. ლარი, ანუ 2,0 ათ. ლარით ნაკლები.

1.9. სხვა დანარჩენი საქონელი და მომსახურების ხარჯები დაფინანსებულია 104,8 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1206,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1265,2 ათ. ლარი, ანუ 58,3 ათ. ლარით მეტი.

1.10. პროცენტის დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

1.11. სუბსიდიები დაფინანსებულია 87,8 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 2528,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 2220,6 ათ. ლარი, ანუ 308,3 ათ. ლარით ნაკლები.

1.12. სოციალური უზრუნველყოფის ხარჯები დაფინანსებულია 95,8 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 449,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 430,4 ათ. ლარი, ანუ 18,8 ათ. ლარით ნაკლები.

1.13. სხვა ხარჯები დაფინანსებულია 363,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 52,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 190,4 ათ. ლარი, ანუ 138,0 ათ. ლარით მეტი.

1.14. არაფინანსური აქტივების ზრდის ხარჯები დაფინანსებულია 188,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1756,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 3312,1 ათ. ლარი, ანუ 1555,8 ათ. ლარით მეტი.

1.15. ვალიდულებების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

1.16. გრანტები დაფინანსებულია 84,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 65,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 55,0 ათ. ლარი, ანუ 10,0 ათ. ლარით ნაკლები.

1.17. რბილი ინვენტარის შეძენის ხარჯები გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 0,2 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა.

ზემოთ აღნიშნული ხარჯების, არაფინანსური აქტივების ზრდისა და გალდებულებების დაფინანსება ორგანიზაცია - დაწესებულებებისა და მუხლების მიხედვით ხორციელდებოდა კონომიკური და ფუნქციონალური კლასიფიკაციის, ჩატარებული ტენდერებისა და გამარტივებული შესყიდვის საშუალებით დადებული ხელშეკრულებების შესაბამისად.

უნდა აღინიშნოს, რომ საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა.“ ქვეპუნქტის, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 85-ე მუხლის, ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რევლამენტის და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის 23 დეკემბრის № 21/81 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2021 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძვლზე, სამსახურებისა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ორგანიზაცია - დაწესებულებების მიხედვით საკითხის შესწავლის შედეგად გამოვლინდა საბიუჯეტო კლასიფიკაციის ზოგიერთი მუხლის სრულად დაუფინანსებლობა. 2021 წლის 1 ოქტომბრის მდგომარეობით (მესამე კვარტალი) ირიცხებოდა დებიტორული კრედიტორული დავალიანებები, კურძოდ:

1. ა(ა)იპ ფოთის მუნიციპალიტეტის მელიორაცია - კრედიტორული დავალიანება - 20066,00 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება;
2. ა(ა)იპ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სერვისების ცენტრი - კრედიტორული დავალიანება 80011,43 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
3. მშენებლობის სამუშაოები - დებიტორული დავალიანება 230000,00 ლარი, კრედიტორული დავალიანება 104633,29 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
4. სპორტისა და ტურიზმის ცენტრი - კრედიტორული დავალიანება 2319,00 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
5. თვითმმართველი ქალაქ ფოთის მერიის სამობილიზაციო, წვევამდელთა და გაწვევის სამსახური - კრედიტორული დავალიანება - 590,00 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
6. თვითმმართველი ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერია - კრედიტორული დავალიანება 16592,05 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
7. ინფრასტრუქტურის სამუშაოები - კრედიტორული დავალიანება 12341,07 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.

ზემო აღნიშნულიდან გამომდინარე, ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის (მესამე კვარტალი) ერიცხებოდა: დებიტორული დავალიანება - 230000,00; კრედიტორული დავალიანებები აღებული ვალდებულებების მიხედვით 236552,84 ლარი.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2021 წლის 31 აგვისტოს №11/51 და №11/52 განკარგულებების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის II კვარტლის ბიუჯეტის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ და „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2021 წლის 6 თვის ბიუჯეტის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ მე-2 მუხლით ქალაქ ფოთის

მუნიციპალიტეტის მერს დაევალა საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის ექსპერტ-სპეციალისტის მიერ საკითხის შესწავლის შედეგად გამოვლენილი საბიუჯეტო ორგანიზაციების ბალანსზე რიცხული დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებების შემცირება-აღმოფხვრა.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის 2021 წლის 8 სექტემბრის №42-422125167 წერილის თანახმად, შემოწმების აქტში ასახული საბიუჯეტო ორგანიზაციების ბალანსზე 2021 წლის 1 ივლისის მდგომარეობით რიცხული დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები დაფარულია, გარდა ქვემოთ აღნიშნულისა.

2021 წლის 1 ივლისის მდგომარეობით, მშენებლობის სამუშაოებზე რიცხული 586224,76 ლარის დებიტორული დავალიანებიდან დაფარულია 181187,48 ლარი, ხოლო დარჩენილი 405037,28 ლარი შეადგენს:

ა) 2021 წლის 1 ივლისის მდგომარეობით მშენებლობის სამუშაოებზე რიცხული 46200,0 ლარის დებიტორული დავალიანება წარმოადგენს სკოლამდელი სააღმზრდელო დაწესებულებების ელ. სამონტაჟო სამუშაოებისათვის სს „ენერგოპროჯორჯიაზე“, ავანსად გაცემულ თანხას, რომლის დაფარვა მოხდება შესრულებული სამუშაოების მიხედვით.

ბ) 2021 წლის 1 ივლისის მდგომარეობით მშენებლობის სამუშაოებზე რიცხული 73014,98 ლარის დებიტორული დავალიანება წარმოადგენს თამარ მეფის ქუჩის რეაბილიტაციისათვის (მეორე ეტაპი) შპს „ჰაივეიზე“, ავანსად გაცემულ თანხას, რომლის დაფარვა მოხდება შესრულებული სამუშაოების მიხედვით.

გ) 2021 წლის 1 ივლისის მდგომარეობით მშენებლობის სამუშაოებზე რიცხული 285822,3 ლარის დებიტორული დავალიანება წარმოადგენს სხვადასხვა ქუჩების რეაბილიტაციისათვის შპს „Georgian Bulid“-ზე, ავანსად გაცემულ თანხას, რომლის დაფარვა მოხდება შესრულებული სამუშაოების მიხედვით.

2021 წლის 1 ივლისის მდგომარეობით, მშენებლობის სამუშაოებზე რიცხული 127143,19 ლარის კრედიტორული დავალიანებიდან დაფარულია 39602,75 ლარი, ხოლო დარჩენილი 87540,44 ლარის დაფარვა მოხდება ეტაპობრივად. ხელშეკრულების თანახმად, სამუშაოს ხარისხის დაცვის მიზნით, შემსყიდველის მიერ ყოველი შესრულებული სამუშაოების ღირებულებიდან დაკავებული იქნება შესრულებული სამუშაოების ღირებულების 5,0%, რომლის დაბრუნება მოხდება ხელშეკრულებით გათვალისწინებული სამუშაოების სრულად დასრულებისა და შესაბამისი საბოლოო მიღება-ჩაბარების აქტის გაფორმების შემდეგ.

ექსპერტ - სპეციალისტი: ს. მუკუტაძე / ს. იოსავა/

არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - სკოლისგარეშე
საგანმანათლებლო დაწესებულება - რაგბის სასპორტო სკოლისათვის
2021 წლის III კვარტალში ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის
მდგომარეობის შესწავლის შესახებ

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის

აქტი № 1

ქ. ფოთი

ოქტომბერი 2021 წელი

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა.“ ქვეყნის, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 85-ე მუხლის, „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რეგლამენტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2014 წლის 24 დეკემბრის N21/56 დადგენილებით დამტკიცებული რეგლამენტის მე-3 მუხლის მე-6 პუნქტის „ა“ ქვეყნის და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის 23 დეკემბრის № 21/81 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2021 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძვლზე, საკრებულოს ექსპერტ-სკეცვალისტმა ა. იოსავამ შევისწავლე საკითხი „ა (ა) იპ-სკოლისგარეშე საგანმანათლებლო დაწესებულება რაგბის სასპორტო სკოლისათვის (შემდგომში - სკოლა) 2021 წლის III კვარტალში ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის მიერ წარმოდგენილი დოკუმენტაციის საფუძვლზე, კამერალური მეთოდით.

საკითხის შესწავლაში მონაწილეობდნენ სკოლის დირექტორი ლევან სახევია (დანიშნულია თვითმმართველი ქალაქ ფოთის მერის 2020 წლის 20 ოქტომბრის №8/42 ბრძანებით) და ბუღალტერი ინგა კვირტია (დანიშნულია სკოლის დირექტორის 2008 წლის 3 იანვრის №2 ბრძანებით).

საკითხის შესწავლით დადგინდა შემდეგი:

სკოლისათვის სულ გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 32,5 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 40,8 ათ. ლარი, ე.ი. 8,3 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი თანხა), ანუ 125,5 პროცენტი.

მათ შორის მუხლების მიხედვით:

1. შრომის ანაზღაურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 26,1 ათ. ლარს, რაც სრულად დაფინანსდა.

2. საქონელი და მომსახურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3,4 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 13,5 ათ. ლარი, ე.ი. 10,1 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი თანხა), ანუ 397,1 პროცენტი.

აქტის:

2.1. მივლინების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 0,4 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 0,2 ათ. ლარი, ე.ი. 0,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 50,0 პროცენტი. თანხა 150,00 ლარი გახარჯულია თანამშრომლების მივლინებაზე.

2.2. ოფისის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 0,2 ათ. ლარი, ე.ი. 0,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 20,0 პროცენტი.

თანხა 217,00 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

ა) ი/ზ „დ. ტყებუჩავას“ გადაერიცხა 112,00 ლარი, კატრიჯების საფასური;

ბ) ი/ზ „ი. წილოსანს“ გადაერიცხა 105,00 ლარი, სამუშაო საქონლის საფასური;

2.3. სამედიცინო ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, გასული პერიოდის აუთვისებელ ასიგნებათა ხარჯზე საკასო შესრულებამ შეადგინა 2,0 ათ. ლარი.

თანხა 2041,56 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

- ა) შპს „იბერია ფარმა + ს“ გადაერიცხა 1093,26 ლარი, მედიკამენტების საფასური;
 ბ) შპს „ფარმას“ გადაერიცხა 461,50 ლარი, მედიკამენტების საფასური;
 გ) შპს „ოვალსპორტს“ გადაერიცხა 486,80 ლარი, მედიკამენტების საფასური;

2.4. რბილი ინვენტარის შეძენის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 2,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 10,3 ათ. ლარი, ე.ი. 8,3 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი თანხა), ანუ 515,0 პროცენტი.

თანხა 10327,00 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

- ა) შპს „მკერავს“ გადაერიცხა 4825,00 ლარი, სპორტული ფორმების საფასური;
 ბ) შპს „მკერავს“ გადაერიცხა 3192,00 ლარი, სპორტული ფორმების საფასური;
 გ) შპს „ოვალსპორტს“ გადაერიცხა 2310,00 ლარი, სპორტული ფორმების საფასური.

2.5. სხვა დანარჩენი საქონელისა და მომსახურების ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, გასული პერიოდის აუთვისებელ ასიგნებათა ხარჯზე საკასო შესრულებამ შეადგინა 0,8 ათ. ლარი.

თანხა 800,00 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

- ა) ა(ა)იპ საქართველოს რაგბის კავშირს გადაერიცხა 750,00 ლარი, საწევროს საფასური;
 ბ) სახ. შესყიდვებს გადაერიცხა 50,00 ლარი, ტენდერის საფასური;

3. სხვა ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1,2 ათ. ლარი, ე.ი. 1,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 40,0 პროცენტი. 1185,00 ლარი გახარჯულია საქართველოს ჩემპიონატში მონაწილეობაზე.

**2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის სკოლას
 დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ურიცხებოდა.**

სკოლის დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 125,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 32,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 40,8 ათ. ლარი, ანუ 23,5 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი თანხა).

ექსპერტ-სპეციალისტი

S. მუჭათა

/ს. მუჭათა/

სკოლის დირექტორი

ი. გოგია

/ი. გოგია/

ბუღალტერი

ი. გვირტია

/ი. გვირტია/

არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი თვითმმართველი ქალაქის -
ფოთის ხელბურთის კლუბი „ოქროს ვერძისათვის“ 2021 წლის III კვარტალში
ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესწავლის შესახებ

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის

აქტი № 2

ქ. ფოთი

ოქტომბერი 2021 წელი

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა.“ ქვეპუნქტის, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 85-ე მუხლის, „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რეგლამენტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2014 წლის 24 დეკემბრის N21/56 დადგენილებით დამტკიცებული რეგლამენტის მე-3 მუხლის მე-6 პუნქტის „ა“ ქვეპუნქტის და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის 23 დეკემბრის № 21/81 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2021 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძველზე, საკრებულოს უქსპერტ-სპეციალისტმა ა. იოსავამ შევისწავლე საკითხი „ა (ა) ი პ თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის ხელბურთის კლუბი „ოქროს ვერძისათვის“ (შემდგომში - კლუბი) 2021 წელის III კვარტალში ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის მიერ წარმოდგენილი დოკუმენტაციის საფუძველზე, კამერალური მეთოდით.

საკითხის შესწავლაში მონაწილეობდნენ სკოლის დირექტორი დარეჯან გაფერიძე (დანიშნულია თვითმმართველი ქალაქ ფოთის მერის 2014 წლის 19 მარტის №96 ბრძანებით) და ბუღალტერი ლია ჭანტურია (დანიშნულია სკოლის დირექტორის 2014 წლის 25 მარტის №14 ბრძანებით).

საკითხის შესწავლით დადგინდა შემდეგი:

კლუბისათვის სულ გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 20,5 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 6,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 14,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 12,6 ათ. ლარი, ე.ი. 1,4 ლარით ნაკლები, ანუ 90,0 პროცენტი.

I. კლუბისათვის გადასახდელების (ხარჯები) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 20,5 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 6,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 14,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 13,2 ათ. ლარი, ე.ი. 0,8 ლარით ნაკლები, ანუ 94,3, პროცენტი.

მათ შორის მუხლების მიხედვით:

1. შრომის ანაზღაურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 14,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 13,2 ათ. ლარი, ე.ი. 0,8 ლარით ნაკლები, ანუ 94,3, პროცენტი.

2. საქონელი და მომსახურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 6,5 ათ. ლარს, რაც ცვლილების შედეგად სრულად შემცირდა.

აქტან:

2.1. მივლინების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1,8 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

2.2. ოფისის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 0,2 ათ. ლარს, რაც ცვლილების შედეგად სრულად შემცირდა.

2.3. რბილი ინვენტარის შეძენის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილების შედეგად სრულად შემცირდა.

2.4. სხვა დანარჩენი საქონელისა და მომსახურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3,5 ათ. ლარს, რაც ცვლილების შედეგად სრულად შემცირდა.

II. არაფინანსური აქტივების ზრდის ხარჯები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული. კლუბის ანგარიშზე დაბრუნებულია ავანსად გადარიცხული თანხა **600,00 ლარი**.

კლუბს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის დებიტორულ -კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

კლუბის დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 90,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 14,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 12,6 ათ. ლარი, 1,4 ათ. ლარით ნაკლები.

ქადაგი-საციალისტი:

ს. ლევა /ს. იოსავა/

კლუბის დირექტორი

დ. გვერდი /დ. გვერდი/

ბუღალტერი

ლ. ჭანტურია /ლ. ჭანტურია/

არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის
მუნიციპალიტეტის სპორტისა და ტურიზმის ცენტრისათვის 2021 წლის III კვარტალში
ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესწავლის შესახებ

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის

აქტი № 3

ქ. ფოთი

ნოემბერი 2021 წელი

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა. “ქვეპუნქტის, საქართველოს სამიუჯეტო კოდექსის 85-ე მუხლის, „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რეგლამენტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2014 წლის 24 დეკემბრის N21/56 დადგენილებით დამტკიცებული რეგლამენტის მე-3 მუხლის მე-6 პუნქტის „ა“ ქვეპუნქტის და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის 23 დეკემბრის № 21/81 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2021 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძველზე, საკრებულოს ექსპერტ-სპეციალისტმა ა. იოსავაშ შევისწავლე საკითხი „არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სპორტისა და ტურიზმის ცენტრისათვის (შემდგომში ცენტრი) 2021 წლის III კვარტალში ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის მიერ წარმოდგენილი დოკუმენტაციის საფუძველზე, კამერალური მეთოდით.

საკითხის შესწავლაში მონაწილეობას იღებდნენ ცენტრის დირექტორი ბექა გუგუშვილი და მთ. ბუღალტერი ეკა ხურცია.

საკითხის შესწავლით დადგინდა შემდეგი:

ცენტრისთვის სულ გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 287,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 156,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 443,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 443,2 ათ. ლარი, ე.ი. 0,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,9 პროცენტი.

ცენტრისთვის სულ ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 287,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 154,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 441,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 441,6 ათ. ლარი, ე.ი. 0,1 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი თანხა), ანუ 100,1 პროცენტი.

აქტება:

1. მრომის ანაზღაურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 246,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 23,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 269,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 258,9 ათ. ლარი, ე.ი. 10,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,1 პროცენტი.

2. სხვა საქონელისა და მომსახურების მუხლის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 41,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 115,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 157,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 165,2 ათ. ლარი, ე.ი. 8,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 105,2 პროცენტი.

მათ შორის:

2.1. შტატგარეშე მომუშავეთა ანაზღაურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 33,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 46,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 80,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 65,6 ათ. ლარი, ე.ი. 14,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 81,9 პროცენტი.

2.2. მიკლინების ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 5,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4,7 ათ. ლარი, ე.ი. 0,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,0 პროცენტი. თანხა 4734,00 ლარი

გახარჯულია საქართველოს მასშტაბით და საზღვარგარეთ (სომხეთი 190,70 ლარი), ჩატარებულ სპორტულ შეჯიბრებებში მწვრთნელების მონაწილეობაზე.

2.3. ოფისის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 0,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 6,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 6,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 3,6 ათ. ლარი, ე.ი. 2,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 55,4 პროცენტი. **თანხა 3557,71 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:**

- ა) შპს „ახალ ქსელებს“ გადაერიცხა 207,00 ლარი სატელეფონო მომსახურების საფასური;
- ბ) სს „ენერგო - პრო ჯორჯიას“ გადაერიცხა 217,33 ლარი ელ. ენერგიის საფასური;
- გ) შპს „გაერთიანებული წყალმომარაგების სამმართველოს“ გადაერიცხა 197,20 ლარი წყლის საფასური;
- დ) შპს „მაგთიკომს“ გადაერიცხა 532,08 ლარი სატელეფონო მომსახურების საფასური;
- ე) შპს „ვიქტორია სექურითის“ გადაერიცხა 300,00 ლარი დაცვის საფასური;
- ვ) შპს „თაიმერს“ გადაერიცხა 750,00 ლარი საინფორმაციო მომსახურების საფასური;
- ზ) შპს „სუფთა წყალს“ გადაერიცხა 200,00 ლარი შეძენილი წყლის საფასური;
- თ) ი/მ „მ. სალყაიას“ გადაერიცხა 850,00 ლარი ჰიგიენური საქონლის შეძენის საფასური.

ი) **სხვა დანარჩენებს** გადაერიცხა 304,10 ლარი შეძენილი საქონლისა და გაწეული მომსახურების საფასური.

2.4. კვების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 4,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 11,7 ათ. ლარი, ე.ი. 7,7 ათ. ლარით მეტი, ანუ 292,5 პროცენტი.

თანხა 11741,59 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

- ა) ი/მ „ვ. ჩიჩუას“ გადაერიცხა 678,00 ლარი ცხენების საკვების შეძენის საფასური.
- ბ) ი/მ „მ. მაღრაძეს“ გადაერიცხა 4995,50 ლარი ცხენების საკვების შეძენის საფასური.
- გ) შპს „ჯოჯი კაპიტალს“ გადაერიცხა 6068,09 ლარი ცხენების საკვების შეძენის საფასური.

2.5. სამედიცინო ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნების ხარჯზე საკასო შესრულებამ შეადგინა 0,3 ათ. ლარი.

თანხა 367,64 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

- ა) ი/მ „ლ. ჩიტაიას“ გადაერიცხა 323,00 ლარი, მედიკამენტების საფასური;
- ბ) შპს „ვიქტორიას“ გადაერიცხა 44,64 ლარი მედიკამენტების საფასური.

2.6. ტრანსპორტის, ტექნიკისა და იარაღის ექსპლუატაციისა და მოვლა-შენახვის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4,5 ათ. ლარი, ე.ი. 3,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 450,0 პროცენტი.

თანხა 4527,90 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

- ა) შპს „რომპეტროლი საქართველოს“ გადაერიცხა 2713,20 ლარი საწვავის საფასური;
- ბ) შპს „სოკარ ჯორჯია პეტროლიუმს“ გადაერიცხა 1814,70 ლარი საწვავის საფასური.

2.7. სხვა დანარჩენი საქონლისა და მომსახურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 2,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 57,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 60,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 74,8 ათ. ლარი, ე.ი. 14,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 123,6 პროცენტი.

თანხა 74782,53 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

- ა) შპს „გაერთიანებული წყალმომარაგების სამმართველოს“ გადაერიცხა 10885,50 ლარი წყლის საფასური;
- ბ) შპს „ენერგო - პრო ჯორჯიას“ გადაერიცხა 2288,05 ლარი ელ. ენერგიის საფასური;
- გ) შპს „სოკარ ჯორჯიას“ გადაერიცხა 572,85 ლარი აირის საფასური;
- დ) ააიპ სამეცნიერო-ზემო სკანერის ფეხბურთის ფედერაციას გადაერიცხა 2639,00 ლარი, საწვროს თანხა;
- ე) შპს „ჯეო კვარცს“ გადაერიცხა 1500,00 ლარი, სტადიონისათვის ქვიშის შეძენის საფასური;
- ვ) შპს „არგოს“ გადაერიცხა 20000,00 ლარი იჯარის საფასური;
- ზ) ი/მ „ნინო თოთლაძეს“ გადაერიცხა 1475,00 ლარი, სპორტ. უნიფორმის შეძენის საფასური;

თ) ი/მ „ლ. კვარაცხელიას“ გადაურიცხა 4900,00 ლარი, საპროექტო დოკუმენტაციის შეძენის საფასური;

ი) შპს „გზამშენებელი-13“-ს გადაურიცხა 2000,00 ლარი, შესრულებული სამუშაოს საფასური;

კ) ი/მ „მ. ნოდიას“ გადაურიცხა 2384,00 ლარი, სარეკლამო მასალის საფასური;

ღ) სხვა დანარჩენებს გადაურიცხა 26138,13 ლარი შეძენილი საქონლისა და გაწეული მომსახურების საფასური.

3. სხვა ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 15,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 17,5 ათ. ლარი, ე.ი. 2,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 116,7 პროცენტი. **თანხა 17469,40 ლარი გახარჯულია** საქართველოს მასშტაბით და საზღვარგარეთ (სომხეთი 381,40 ლარი), ჩატარებულ სპორტულ შეჯიბრებებში მწვრთნელების და სპორტსმენების მონაწილეობაზე.

II. არაფინანსური აქტივების ზრდის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1,6 ათ. ლარი, ე.ი. 0,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 80,0 პროცენტი. **თანხა 1565,05 ლარი გადაურიცხა შპს „ვიქტორია სეჭურიტს“ სტადიონზე დაცვის სიგნალიზაციის მონტაჟის საფასური.**

ცენტრს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის ერიცხებოდა:

- ა) დებიტორული დავალიანება - არ ერიცხებოდა;
- ბ) კრედიტორული დავალიანება - 2319,00 ლარი.

ცენტრის დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 99,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 443,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 443,2 ათ. ლარი, ანუ 0,3 ათ. ლარით ნაკლები.

აქტურტ-სპეციალისტი:

/ს. იოსავა/

გაერთიანების დირექტორი

/შ. გუგუშვილი/

მთ. ბუღალტერი

/ე. ბურცია/

**ახალგაზრდული და სპორტული ოონისძიებებისათვის 2021 წლის III
კვარტალში ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯების
მდგომარეობის შესწავლის შესახებ**

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის

აქტი № 4

ქ. ფოთი

ნოემბერი 2021 წელი

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა.“ ქვეპუნქტის, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 85-ე მუხლის, „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რეგლამენტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2014 წლის 24 დეკემბრის N21/56 დადგენილებით დამტკიცებული რეგლამენტის მე-3 მუხლის მე-6 პუნქტის „ა“ ქვეპუნქტის და 2020 წლის 23 დეკემბრის № 21/81 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2021 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძველზე, საკრებულოს უსპერტ-სპეციალისტმა ა. იოსავამ შევისწავლე საკითხი „**ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებისათვის 2021 წლის III კვარტალში ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯების მდგომარეობის შესახებ**“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის მიერ წარმოდგენილი დოკუმენტაციის საფუძველზე, კამერალური მეთოდით.

საკითხის შესწავლაში მონაწილეობდნენ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის საფინანსო - საბიუჯეტო სამსახურის უფროსი ვასილ თოდეუ, საფინანსო ზედამხედველობის განყოფილების უფროსი ნ. ჩხიფაძე, საბუღალტრო აღრიცხვის განყოფილების უფროსი გ. გუჯაბიძე, უფ. სპეციალისტი (ბუღალტრი) მ. ადამია.

საკითხის შესწავლით დაგინდა შემდეგი:

ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებებისათვის გადასახდელების (ხარჯები) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 38,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 9,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 29,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 7,7 ათ. ლარი, ე.ი. 21,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 26,6 პროცენტი.

მათ შორის:

1. ვ. კრატასიუკის სახ. ტურნირის და ო. ბერაიას სახ. ტურნირის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, საკასო შესრულებამ შეადგინა 5,0 ათ. ლარი (გასული პერიოდის აუთვისებელი თანხა). ი/მ „ნანა ჭითანავას“ გადაერიცხა 4947,67 ლარი.

2. ახალგაზრდობის საერთაშორისო დღისადმი მიძღვნილი კვირეულის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 2,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 13,0 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

3. ქ. ფოთის ორ პირველობა თავისუფალ და ბერძნულ-რომაულ ჭიდაობაში ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

4. სხვადასხვა სპორტულ ღონისძიებების მონაწილეთა ტრანსპორტირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 0,1 ათ. ლარი, ე.ი. 2,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 3,3 პროცენტი. შპს „ფოთიტრანს“ გადაერიცხა 150,00 ლარი.

5. წლის განმავლობაში წარმატებული სპორტსმენების და მათი მწვრთნელების პრემიალური ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, საკასო

შესრულებამ შეადგინა 2,6 ათ. ლარი, ე.ი. 2,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 52,0 პროცენტი. პრემიის სახით გაცემულია 2599,97 ლარი.

6. შეხვედრების, ტრენინგების და სემინარების მხარდაჭერის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 7,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3,0 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

ახალგაზრდულ და სპორტულ ონბისმიერებს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

სულ აღნიშნული მონაცემები გვიჩვენებს, ახალგაზრდული და სპორტული ონბისმიერების გადასახდელების დაფინანსებას 26,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 29,0 ათ. ლარს საკასო შესრულება 7,7 ათ. ლარი, ანუ 21,3 ათ. ლარით ნაკლები.

უსახერტ - სპეციალისტი:

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის
საფინანსო - საბიუჯეტო სამსახურის უფროსი

/ს. იოსავა/

/გ. თოდუა/

საფინანსო ზედამხედველობის განყოფილების უფროსი

ნ. ღ ხ /ნ. ჩხილვაძე/

საბუღალტრო აღრიცხვის განყოფილების უფროსი

ვ. გუჯაბიძე/

უფ. სპეციალისტი (ბუღალტერი)

ქ. ქადაგია/

არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - სკოლისგარეშე
საგანმანათლებლო დაწესებულება - არჩილ ხორავას სახელობის სკოლისგარეშე
სახელოვნებო სასწავლებლისათვის 2021 წლის III კვარტალში ბიუჯეტიდან
გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესწავლის შესახებ

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო - საბიუჯეტო კომისიის

აქტი №5

ქ. ფოთი

ნოემბერი 2021 წელი

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა.“ ქვეპუნქტის, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 85-ე მუხლის, „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რეგლამენტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2014 წლის 24 ღვერბრის N21/56 დადგენილებით დამტკიცებული რეგლამენტის მე-3 მუხლის მე-6 პუნქტის „ა“ ქვეპუნქტის და 2020 წლის 23 ღვერბრის № 21/81 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2021 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძველზე, საკრებულოს ექსპერტ-სპეციალისტმა ა. იოსავაძ შევისწავლე საკითხი „ა (ა) ი პ - სკოლისგარეშე საგანმანათლებლო დაწესებულება - არჩილ ხორავას სახელობის სკოლისგარეშე სახელოვნებო სასწავლებლისათვის (შემდგომში - სასწავლებელი) 2021 წლის III კვარტალში ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის მიერ წარმოდგენილი დოკუმენტაციის საფუძველზე, კამერალური მეთოდით.

საკითხის შესწავლით დადგინდა შემდეგი:

სასწავლებლისათვის სულ გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 54,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 8,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 62,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 71,8 ათ. ლარი, ე.ი. 9,6 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნება), ანუ 115,4 პროცენტი.

I. სულ ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 54,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 8,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 62,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 61,9 ათ. ლარი, ე.ი. 0,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,5 პროცენტი.

აქტის მიხედვით:

1. შრომის ანაზღაურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 54,2 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 53,9 ათ. ლარი, ე.ი. 0,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,4 პროცენტი.

2. საქონელი და მომსახურების ხარჯების დაფინანსება გემით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დამტკიცებულმა გეგმამ შეადგინა 8,0 ათ. ლარს, რაც სრულად დაფინანსდა. მათ შორის:

2.1. სხვა დანარჩენი საქონელი და მომსახურების ხარჯების დაფინანსება გემით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დამტკიცებულმა გეგმამ შეადგინა 8,0 ათ. ლარს, რაც სრულად დაფინანსდა.

თანხა 7971,00 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

1. ა(ა)იპ „დამოუკიდებელ ბავშვთა და სტუდენტთა გაერთიანებას“ გადაერიცხა 2976,00 ლარი, სხვადასხვა შემუცნებითი აქტივობების მომსახურების თანხა;
2. ფ/ვ „ბ. დოლბაიას“ გადაერიცხა 4995,00 ლარი, სარეკლამო ვიდეო ჩანაწერების დამზადების საფასური.

II. არაფინანსური აქტივების ზრდის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნების ხარჯზე საკასო შესრულებამ შეადგინა 9,9 ათ. ლარი. შპს „აკუსტიკას“ გადაერიცხა სულ 9935,00 ლარი, მათ შორის: 8940,00 ლარი, მუსიკალური ინსტრუმენტების შეძენის საფასური, 995,00 ლარი განშული მომსახურების თანხა.

სასწავლებელს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

სასწავლებლის დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 115,4 პროცენტით. დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 62,2 ათ. ლარს, საკასო შესრულება 71,8 ათ. ლარი, ანუ 9,6 ათ. ლარით მეტი(გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნება).

ექსპერტ - სპეციალისტი:

/ს. იოსავა/

სასწავლებლის დირექტორი:

/შ. ეჯიბია/

მთ. სპეციალისტი (ზუღალტერი):

/ნ. უბირია/

**არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - თვითმმართველი
ქალაქ ფოთის საბიბლიოოთვეკო გაერთიანებისათვის 2021 წლის III კვარტალში
ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის
შესწავლის შესახებ**
**ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო
კომისიის**

აქტი № 6

ქ. ფოთი

ნოემბერი 2021 წელი

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა. “ქვეპუნქტის, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 85-ე მუხლის, „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რეგლამენტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2014 წლის 24 დეკემბრის N21/56 დადგენილებით დამტკიცებული რეგლამენტის მე-3 მუხლის მე-6 პუნქტის „ა“ ქვეპუნქტის და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის 23 დეკემბრის № 21/81 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძველზე, საკრებულოს ექსპერტ-სპეციალისტმა ა. იოსავამ შევისწავლე საკითხი „ა (ა) ი პ - თვითმმართველი ქალაქ ფოთის საბიბლიოოთვეკო გაერთიანებისათვის (შემდგომში-ბიბლიოთვეკა) 2021 წლის III კვარტალში ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის მიერ წარმოდგენილი დოკუმენტაციის საფუძველზე, კამერალური მეთოდით.

საკითხის შესწავლაში მონაწილეობდნენ ბიბლიოთეკის დირექტორი ნუნე ჭელიძე (დანიშნულია თვითმმართველი ქალაქ ფოთის მერის 2007 წლის 13 ნოემბრის №1137 ბრძანებით) და ბუღალტერი დარჯან ჩაჩავა (დანიშნულია გაერთიანების დირექტორის 2018 წლის 01 მარტის №5 ბრძანებით).

საკითხის შესწავლით დადგინდა შემდეგი:

ბიბლიოთეკისათვის სულ გადასახდელების (ხარჯების) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 41,3 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 43,7 ათ. ლარი, ე.ი. 2,4 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნება), ანუ 105,8 პროცენტი.

მათ შორის მუხლების მიხედვით:

1. **შრომის ანაზღაურების ხარჯების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 33,9 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 33,8 ათ. ლარი, ე.ი. 0,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,7 პროცენტი.

2. **საქონლისა და მომსახურების ხარჯების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7,4 ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 9,9 ათ. ლარი, ე.ი. 2,5 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნება), ანუ 133,8 პროცენტი.

აქტიდან:

2.1. **შტატგარეშე მომუშავეთა ანაზღაურების ხარჯების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 0,6 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 0,7 ათ. ლარი, ე.ი. 0,1 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნება), ანუ 116,7 პროცენტი.

2.2. **მივლინების ხარჯების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 0,1 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

2.3. **ოფისის ხარჯების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,6 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 1,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 6,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 8,9 ათ. ლარი, ე.ი. 2,2 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნება), ანუ 132,8 პროცენტი.

თანხა 8890,58 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

- ა) ს.ს. „ენერგო პრო - ჯორჯიას“ გადაერიცხა 415,15 ლარი, ელ. ენერგიის ღირებულება;
- ბ) ს.ს. „სილქენეტს“ გადაერიცხა 902,43 ლარი სატელეფონო და ინტერნეტ მომსახურების ღირებულება;
- გ) შპს „წყალმომარაგების კომპანიას“ გადაერიცხა 141,00 ლარი წყლის საფასური;
- დ) შპს „მაგთიკომს“ გადაერიცხა 225,00 ლარი ინტერნეტით და მობილურის მომსახურების საფასური;
- ე) ი/მ „ვ. მარჯანიას“ გადაერიცხა 4370,00 ლარი შენობაში ფანჯრების ჩასმის საფასური;
- ვ) ი/მ „ლ. კოლასონიას“ გადაერიცხა 1700,00 ლარი ვებგვერდის დამზადების საფასური;
- ზ) ფ/პ „ვ. მოდებაძეს“ გადაერიცხა 380,00 ლარი მომსახურების საფასური;
- თ) სხვა დანარჩენებს გადაერიცხა 757,00 ლარი შეძენილი საქონლისა და გაწეული მომსახურების საფასური.

2.4. სხვა დანარჩენი საქონლისა და მომსახურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1,1 ლარს, ცვლილების შედევად შემცირდა 1,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 0,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 0,3 ათ. ლარი, ე.ი. 0,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 300,0 პროცენტი. სსიპ „დაცვის პოლიციის დეპარტამენტს“ გადაერიცხა 240,00 ლარი შენობის დაცვის საფასური; სხვა დანარჩენებს 81,84 ლარი.

2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის ბიბლიოთეკას დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

ბიბლიოთეკის დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს დაფინანსებას 105,8 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 41,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 43,7 ათ. ლარი, ანუ 2,4 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნება).

ექსპერტ - სპეციალისტი:

/ს. იოსავა/

დირექტორი:

/ნ. ჭელიძე/

ბუღალტერი:

/დ. ჩაჩავა/

არასამეტარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის
მუნიციპალიტეტის მოსწავლე-ახალგაზრდობის შემოქმედების ცენტრისათვის 2021
წლის III კვარტალში ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის
შესწავლის შესახებ

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის

აქტი № 7

ქ. ფოთი

ნოემბერი 2021 წელი

საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის კოდექსის“ 24-ე მუხლის პირველი პუნქტის „დ.ა.“ ქვეპუნქტის, საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის 85-ე მუხლის, „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს რეგლამენტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2014 წლის 24 დეკემბრის N21/56 დადგენილებით დამტკიცებული რეგლამენტის მე-3 მუხლის მე-6 პუნქტის „ა“ ქვეპუნქტის და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2020 წლის 23 დეკემბრის № 21/81 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2021 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძველზე, საკრებულოს უქსპერტ-სპეციალისტმა ა. იოსავამ შევისწავლე საკითხი „ა(ა)იპ - თვითმმართველი ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მოსწავლე-ახალგაზრდობის შემოქმედების ცენტრისათვის (ცენტრი - ცენტრი) 2021 წლის III კვარტალში ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის მიერ წარმოდგენილი დოკუმენტაციის საფუძველზე, კამერალური მეთოდით.

საკითხის შესწავლაში მონაწილეობას იღებდნენ ცენტრის დირექტორი ნანული ღურჯია და მთ. ბუღალტერი ლელა ლაშქარავა.

საკითხის შესწავლით დადგინდა შემდეგი:

ცენტრისათვის სულ გადასახდელების (ხარჯების) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 41,6 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 13,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 55,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 56,3 ათ. ლარი, ე.ი. 0,8 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი ასივნება), ანუ 101,4 პროცენტი.

აქტის მუხლების მიხედვით:

1. შრომის ანაზღაურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 40,8 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 4,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 44,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 44,7 ათ. ლარი, ე.ი. 0,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,8 პროცენტი.

2. საქონლისა და მომსახურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 0,8 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 9,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 10,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 11,6 ათ. ლარი, ე.ი. 0,9 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი ასივნება), ანუ 108,4 პროცენტი.

აქტის მიზანი:

2.1. ოფისის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 0,6 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 4,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 5,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1,5 ათ. ლარი, ე.ი. 3,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 29,4 პროცენტი.

თანხა 1358,33 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

- სს „ახალ ქალებს“ გადაერიცხა 207,00 ლარი ინტერნეტ მომსახურების საფასური;
- სს „ენერგო-პრო ჯორჯიას“ გადაერიცხა 170,03 ლარი ელ. ენერგიის საფასური;

- გ) ი/მ „ზ. გერგაიას“ გადაერიცხა 800,00 ლარი გაწეული მომსახურების საფასური;
 დ) სხვა დანარჩენებს გადაერიცხა 181,30 ლარი სხვადასხვა მომსახურებისა და შეძენილი საქონლის საფასური.

2.2. სხვა დანარჩენი საქონლისა და მომსახურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 0,2 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 5,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 5,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 10,1 ათ. ლარი, ე.ი. 4,5 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნება), ანუ 180,4 პროცენტი.

თანხა 10136,00 ლარი გახარჯულია შემდეგი დანიშნულებით:

- ა) ი/მ „სოფიო აბრალავას“ გადაერიცხა 3400,00 ლარი სცენის დაქირავების საფასური;
 ბ) ი/მ „ლ. მაშვალის“ გადაერიცხა 700,00 ლარი სხვადასხვა მომსახურების საფასური;
 გ) ი/მ „თ. კვირკველიას“ გადაერიცხა 1500,00 ლარი ყვავილების და გაწეული მომსახურების საფასური;
 დ) ი/მ „მ. ობოლაძეს“ გადაერიცხა 1000,00 ლარი ღონისძიების მომსახურების საფასური;
 ე) შპს „ვიქტორია სექტრიტს“ გადაერიცხა 150,00 ლარი დაცვის საფასური;
 ვ) შპს „პრაიმ თაიმს“ გადაერიცხა 900,00 ლარი მომსახურების საფასური;
 ზ) სხვა დანარჩენებს გადაერიცხა 2486,00 ლარი სხვადასხვა მომსახურებისა და შეძენილი საქონლის საფასური.

დენტრს 2021 წლის 1 ოქტომბრისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

დენტრის დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 101,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 55,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 56,3 ათ. ლარი, ანუ 0,8 ათ. ლარით მეტი (გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნება).

ესპერტ-სპეციალისტი:

/ა. იოსავა/

ცენტრის დირექტორი

/ნ. ღურჯია/

მთ. ბუღალტერი

/ლ. ლაშქარავა/