

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის I კვარტლის
შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების
ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო - საბიუჯეტო კომისიის

აქტი

ქ. ფოთი

ივნისი 2023 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 2022 წლის 31 იანვრის N1/5 დადგენილებით დამტკიცებული რეგლამენტის მე-3 მუხლის მე-6 პუნქტის „ა“ ქვეპუნქტის და 2022 წლის 22 დეკემბრის № 14/92 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2023 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძველზე, საკრებულოს ექსპერტ - სპეციალისტმა ა. იოსავამ შევისწავლე საკითხი „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის I 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, ეკონომიკური განვითარებისა და ქონების სამსახურის მიერ, ბიუჯეტის მართვის ელექტრონული სისტემის (*Ebudget*) თანახმად.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტი დამტკიცებულია ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2022 წლის 22 დეკემბრის № 14/49 დადგენილებით. საანგარიშო პერიოდში ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს დადგენილებებით და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის ბრძანებებით 2023 წლის დამტკიცებულ ბიუჯეტში შეტანილია რიგი ცვლილებები.

2023 წლის I კვარტლის გეგმები და მათი შესრულება განისაზღვრა შემდეგნაირად:

A. შემოსულობების ნაწილი

შემოსულობების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7694,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 4898,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 12592,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 6843,1 ათ. ლარი, ე.ი. 5749,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 54,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3942,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 135,9 პროცენტი.

მათ შორის:

I. შემოსავლები

შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7394,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 4898,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 12292,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 6652,0 ათ. ლარი, ე.ი. 5640,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 54,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3751,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 129,3 პროცენტი.

შემოსავლები სახეების მიხედვით დაიგვევა და შესრულდა შემდეგნაირად:

1. გადასახადები

გადასახადების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 6694,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 78,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 6772,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1922,5 ათ. ლარი, ე.ი. 4850,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 28,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 504,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 35,5 პროცენტი.

გადასახადები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

1.1. ქონების გადასახადის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 4328,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 78,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4406,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა - 85,6 ათ. ლარი, ე.ი. 4492,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ - 1,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 4,1 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა - 5,0 პროცენტი.

ქონების გადასახადი სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

ა) საქართველოს საწარმოთა ქონების (გარდა მიწისა) გადასახადის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 4328,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 78,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4406,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა - 147,2 ათ. ლარი, ე.ი. 4554,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ - 3,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 44,4 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 23,2 პროცენტი.

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

გ) ფიზიკურ პირთა ქონებაზე (გარდა მიწისა) გადასახადი გეგმით არ იყო გათვალისწინებული. საკასო შესრულებამ შეადგინა 2,9 ათ. ლარი.

დ) სასოფლო - სამჯურნეო დანიშნულების მიწაზე გადასახადი გეგმით არ იყო გათვალისწინებული. საკასო შესრულებამ შეადგინა 1,4 ათ. ლარი.

ე) არასასოფლო - სამჯურნეო დანიშნულების მიწაზე გადასახადი გეგმით არ იყო გათვალისწინებული. საკასო შესრულებამ შეადგინა 57,3 ათ. ლარი.

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

1.2. დამატებითი ღირებულების გადასახადის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 2356,6 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2008,1 ათ. ლარი, ე.ი. 357,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 84,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 508,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 33,9 პროცენტი.

ზემოაღნიშნული მონაცემები გვიჩვენებს გადასახადებიდან მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 54,1 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 12292,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 6652,0 ათ. ლარი, ანუ 5640,8 ათ. ლარით ნაკლები.

2. გრანტები

მისაღები გრანტების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 101,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 4609,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4711,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4047,8 ათ. ლარი, ე.ი. 663,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 85,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3248,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 406,6 პროცენტი.

გრანტები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

2.1. საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან და სხვა ქვეყნის მთავრობიდან მიღებული გრანტები გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

2.2. სახლმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილი ტრანსფერის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 101,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 4609,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4711,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4047,8 ათ. ლარი, ე.ი. 663,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 85,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან

3.2. საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 174,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 203,4 ათ. ლარი, ე.ი. 29,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 116,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 29,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 16,6 პროცენტი.

მათ შორის:

ა) ადმინისტრაციული მოსაკრებლებისა და გადასახდელების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 169,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 198,9 ათ. ლარი, ე.ი. 29,9 ათ. ლარით მეტი, ანუ 117,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 28,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 16,7 პროცენტი. აქციან:

ა.ა) სანებართვო მოსაკრებლიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 23,4 ათ. ლარი, ე.ი. 13,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 234,0 პროცენტი.

ა.ბ) სამხედრო საგალიდებულო სამსახურის გადაფადების მოსაკრებელი გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად ჩაირიცხა 0,8 ათ. ლარი,

ა.გ) სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებლიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად თანხა არ ჩარიცხულა.

ა.დ) ადგილობრივი მოსაკრებლი დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის შემოსავლის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 152,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 174,7 ათ. ლარი, ე.ი. 22,7 ათ. ლარით მეტი, ანუ 114,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 20,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 13,1 პროცენტი.

ბ) არასაბაზო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურებიდან (შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან) მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 4,5 ათ. ლარი, ე.ი. 0,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 0,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 12,5 პროცენტი.

3.3. ჯარიმებიდან, სანქციებიდან და საურავებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 260,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 320,3 ათ. ლარი, ე.ი. 60,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 123,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 78,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 132,4 პროცენტი.

3.4. ტრანსფერებიდან, რომელიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული მისაღები შემოსავლები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 210,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 22,3 ათ. ლარი, ე.ი. 187,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 10,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 38,4 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 63,3 პროცენტი.

სხვა შემოსავლების მონაცემები გვიჩვენებს მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 84,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 809,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 681,7 ათ. ლარი, ე.ი. 127,3 ათ. ლარით ნაკლები.

მთლიანობაში შემოსავლების მონაცემები გვიჩვენებს მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 54,1 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 12292,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 6652,0 ათ. ლარი, ე.ი. 5640,8 ათ. ლარით ნაკლები.

II. არაფინანსური აქტივების კლება

არაფინანსური აქტივების კლებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 300,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 191,1 ათ. ლარი, ე.ი. 108,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 63,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 191,1 ათ. ლარით. მათ შორის:

1. ძირითადი აქტივების კლებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 50,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 69,2 ათ. ლარი, ე.ი. 19,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 138,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 69,2 ათ. ლარით.

2. არაწარმოებული აქტივების (მიწა) კლებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 250,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 121,9 ათ. ლარი, ე.ი. 128,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 48,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 121,9 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 54,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 12592,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 6843,1 ათ. ლარი, ე.ი. 5749,7 ათ. ლარით ნაკლები.

ნაშთმა 2023 წლის 1 აპრილისათვის შეადგინა 3945,3 ათ. ლარი.

B. ბიუჯეტის გადასახდელების ნაწილის დაფინანსება დაიგეგმა და განხორციელდა შემდეგნაირად:

ადგილობრივი ბიუჯეტის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7694,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 8843,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 16538,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 10958,0 ათ. ლარი, ე.ი. 5580,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 66,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3975,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 56,3 პროცენტი.

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

I. მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები

მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 2118,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 249,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2368,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1985,3 ათ. ლარი, ე.ი. 383,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 83,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 48,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 2,5 პროცენტი.

მათ შორის:

1. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 553,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 41,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 594,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 446,9 ათ. ლარი, ე.ი. 147,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 75,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 55,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 14,1 პროცენტი.

2. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1024,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 226,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1250,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1033,6 ათ. ლარი, ე.ი. 216,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 82,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 285,0 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 21,6 პროცენტი.

3. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის სამხედრო აღრიცხვის, გაწვევისა და მობილიზაციის სამსახურის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 43,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 1,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ

ბ) კრედიტორული დავალიანება - 69621,00 ლარი.

ინფრასტრუქტურის განვითარების სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 57,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 8129,4 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4659,9 ათ. ლარი, ე.ი. 3469,5 ათ. ლარით ნაკლები.

III. დასუფთავება და გარემოს დაცვა

დასუფთავებისა და გარემოს დაცვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 623,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 97,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 721,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 639,0 ათ. ლარი, ე.ი. 82,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 88,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 212,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 49,7 პროცენტი.

მათ შორის:

1. დასუფთავება და ნარჩენების გატანის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 424,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 78,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 502,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 444,6 ათ. ლარი, ე.ი. 57,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 88,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 159,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 55,9 პროცენტი.

2. დასუფთავების მოსაკრებელის ადმინისტრირების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 38,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 0,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 38,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 31,9 ათ. ლარი, ე.ი. 6,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 83,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 0,5 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 1,5 პროცენტი.

3. გამწვანების სამუშაოების გადასახდელების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული.

4. გამწვანებული ტერიტორიების მოვლა - პატრონობის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 100,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 16,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 116,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 111,9 ათ. ლარი, ე.ი. 4,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 95,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 23,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 26,7 პროცენტი.

5. უმეთვალყუროდ დარჩენილი ცხოველების იზოლაციის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 60,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 3,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 64,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 50,6 ათ. ლარი, ე.ი. 13,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 79,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 29,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 142,1 პროცენტი.

მთლიანობაში დასუფთავებისა და გარემოს დაცვის სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 88,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 721,1 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 639,0 ათ. ლარი, ე.ი. 82,1 ათ. ლარით ნაკლები.

IV. განათლება

განათლების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1049,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 100,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1150,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 982,0 ათ. ლარი, ე.ი. 168,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 85,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 152,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 11,4 პროცენტი. მათ შორის:

1. სკოლამდელი დაწესებულებების ფუნქციონირება ა(ა)იპ - თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის სკოლამდელი სააღმზრდელო გართიანების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1049,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 36,0 ათ.

ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1085,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 963,9 ათ. ლარი, ე.ი. 122,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 88,8 პროცენტი. გასული წლის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 145,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 17,7 პროცენტი.

2. სკოლამდელი სააღმზრდელო დაწესებულებების რეაბილიტაციის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3,5 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

3. სკოლამდელი სააღმზრდელო დაწესებულებების მცირე სარეაბილიტაციო სამუშაოების ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

4. სჯარო სკოლების მოსწავლეთა ტრანსპორტით უზრუნველყოფის დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 61,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 18,1 ათ. ლარი, ე.ი. 43,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 29,5 პროცენტი.

განათლების სფეროს მშენებლობა-ინფრასტრუქტურის სამუშაოებს 2022 წლის 1 აპრილისათვის (I კვარტალი) დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

განათლების სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 50,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1150,8 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 582,0 ათ. ლარი, ე.ი. 568,8 ათ. ლარით ნაკლები.

V. კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტი

კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1396,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 1078,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2474,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1524,2 ათ. ლარი, ე.ი. 950,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 61,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 408,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 36,6 პროცენტი.

მათ შორის:

1. სპორტის სფეროს განვითარების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 888,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 962,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1850,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 984,2 ათ. ლარი, ე.ი. 866,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 53,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 344,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 53,8 პროცენტი.

აქცია:

1.1. სპორტული დაწესებულებების ხელშეწყობის დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 111,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 8,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 119,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 89,2 ათ. ლარი, ე.ი. 30,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 74,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 8,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 11,1 პროცენტი. აქციან სპორტული სკოლები:

ა) არასამეწარმეთ (არაკომერციული) იურიდიული პირი - სკოლისგარეშე საგანმანათლებლო დაწესებულება - რაგის სასორტო სკოლის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 81,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 58,1 ათ. ლარი, ე.ი. 22,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 71,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 7,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 14,4 პროცენტი.

ბ) თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის ხელმურთის კლუბი „ოქროს ვერძის“ ხელშეწყობის დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 30,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 8,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 38,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 31,1 ათ. ლარი, ე.ი. 7,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 81,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 1,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 5,4 პროცენტი.

1.2. ახალგაზრდული და სპორტული ოონისძიებების გადასახდელების (ხარჯები) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 72,5 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა

4,8 ათ. ლარი, ე.ი. 67,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 6,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 2,0 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 29,4 პროცენტი.

მათ შორის:

1. ახალგაზრდული ინიციატივების მხარდაჭერის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 25,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

2. ახალგაზრდული ონბისძიებებისა და შეხვედრების ორგანიზების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

3. ნიკო ნიკოლაძის სახელობის სტიპენდია (ჯილდო) სტუდენტებისათვის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 15,5 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

4. რეგ. სასკოლო ოლიმპიადაში მონაწილეთა ფორმებით უზრუნველყოფის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

5. წლის განმავლობაში წარმატებული სპორტსმენების და მათი მწვრთნელების მატ. წახალისების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4,8 ათ. ლარი, ე.ი. 0,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,0 პროცენტი. მატ. წახალისების სახით გაცემულია 4800,00 ლარი.

6. სხვადასხვა სპორტულ და ახალგაზრდულ ონბისძიებებში მონაწილეთა ტრანსპორტირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

7. გაუთვალისწინებელი სპორტული და ახალგაზრდულ ონბისძიებების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

ახალგაზრდულ და სპორტულ ონბისძიებებს 2023 წლის 1 აპრილისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერთცხოდა.

1.3. სპორტისა და ტურიზმის ცენტრის ხელშეწყობა - არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სპორტისა და ტურიზმის ცენტრის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 499,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 74,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 573,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 539,7 ათ. ლარი, ე.ი. 33,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 12,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 26,2 პროცენტი.

1.4. კაბ. დაბანდებები სპორტის სფეროში ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 795,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 109,1 ათ. ლარი, ე.ი. 686,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 13,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 105,9 ათ. ლარით, ანუ გაიზარდა 34,7 ჯერ.

2. მრავალფუნქციური საცურაო კომპლექსის ხელშეწყობის დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 204,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 85,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 289,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 241,4 ათ. ლარი, ე.ი. 48,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 83,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 119,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 98,2 პროცენტი.

3. კულტურის სფეროს განვითარების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 488,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 100,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 589,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 510,2 ათ. ლარი, ე.ი. 79,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 86,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 66,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 14,9 პროცენტი. მათ შორის:

3.1. კულტურის სფეროს დაწესებულებების ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 460,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 21,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 481,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 431,3 ათ. ლარი, ე.ი. 50,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 89,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 44,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 11,4 პროცენტი. აქცია:

ა) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სახელოვნებო სამხატვრო სასწავლებლის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 80,9 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 72,7 ათ. ლარი, ე.ი. 8,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 89,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 14,5 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 16,6 პროცენტი.

ბ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - სკოლისგარეშე საგანმანათლებლო დაწესებულება - არჩილ ხორავას სახელობის სკოლისგარეშე სახელოვნებო სასწავლებლის გადასახდელების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 77,7 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 73,1 ათ. ლარი, ე.ი. 4,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 6,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 10,3 პროცენტი.

გ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მოსწავლე-ახალგაზირდობის შემოქმედებითი ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 67,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 20,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 87,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 76,8 ათ. ლარი, ე.ი. 10,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 87,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 20,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 35,7 პროცენტი.

დ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ფოლკლორის ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 145,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 0,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 146,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 127,2 ათ. ლარი, ე.ი. 18,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 87,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 23,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 22,4 პროცენტი.

ე) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საგამოფენო დარბაზის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 29,7 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 0,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 30,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 26,2 ათ. ლარი, ე.ი. 4,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 86,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 17,0 პროცენტი.

ვ) თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის ა (ა) ი პ საბიბლიოთეკო გაერთიანების ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 59,1 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 55,3 ათ. ლარი, ე.ი. 3,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 93,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 4,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 8,9 პროცენტი.

ზ) რეგიონალური თეატრების საერთაშორისო ფესტივალის მხადაჭერის გადასახდელების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული.

3.2. სხვადასხვა კულტურული ოონისძიებებისათვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 28,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 76,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 104,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 76,5 ათ. ლარი, ე.ი. 27,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 73,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 19,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 34,4 პროცენტი.

მათ შორის ოონისძიებების მიხედვით:

ა) შობა-ახალი წლისადმი მიძღვნილი ოონისძიების ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 76,0 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა. ი/მ „ზ. ხუციშვილს“ გადაერიცხა 10000,00 ლარი; ი/მ „ბ. გელაშვილს“ გადაერიცხა 14000,00 ლარი; შპს „სთორი ლაბს“ გადაერიცხა 52000,00 ლარი; სულ გადარიცხულია 76000,00 ლარი.

სოციალური დაცვის პროგრამებს 2023 წლის 1 აპრილისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

4. ბავშვთა ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 48,3 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 40,8 ათ. ლარი, ე.ი. 7,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 84,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 10,0 პროცენტი.

5. სხვა სოციალური დაცვის ორნისძიებების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 196,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 222,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 418,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 342,4 ათ. ლარი, ე.ი. 76,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 81,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 182,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 114,1 პროცენტი.

6. სოციალური მომსახურების ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 347,8 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 295,7 ათ. ლარი, ე.ი. 52,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 85,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 36,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 13,9 პროცენტი.

სოციალური დაცვის პროგრამებს 2023 წლის 1 აპრილისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

სულ აღნიშნული მონაცემები ჯანმრთელობის დაცვისა და სოციალური უზრუნველყოფის სფეროში გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 68,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1693,7 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 1167,6 ათ. ლარით, ე.ი. 526,1 ათ. ლარით ნაკლები.

ადგილობრივი ხარჯების გადასახდელები დაფინანსებულია 66,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 16538,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 10958,0 ათ. ლარი, ანუ 5580,1 ათ. ლარით ნაკლები. მათ შორის:

1. სულ ხარჯები დაფინანსებულია 65,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 11145,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 7748,7 ათ. ლარი, ანუ 3397,0 ათ. ლარით ნაკლები.

აქტადა:

1.1. შრომის ანაზღაურება დაფინანსებულია 94,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1124,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1063,1 ათ. ლარი, ანუ 61,3 ათ. ლარით ნაკლები.

1.2. საქმეელი და მომსახურება დაფინანსებულია 81,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 2420,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1960,3 ათ. ლარი, ანუ 460,6 ათ. ლარით ნაკლები.

1.3. შტატგარეშე მომუშავეთა ანაზღაურება დაფინანსებულია 94,7 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 173,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 163,9 ათ. ლარი, ანუ 9,2 ათ. ლარით ნაკლები.

1.4. მივლინება დაფინანსებულია 55,7 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 8,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 4,9 ათ. ლარი, ანუ 3,9 ათ. ლარით ნაკლები.

1.5. ოფისის ხარჯები დაფინანსებულია 87,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 513,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 449,7 ათ. ლარი, ანუ 64,2 ათ. ლარით ნაკლები.

1.6. წარმომადგენლობითი ხარჯები დაფინანსებულია 29,2 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 6,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1,9 ათ. ლარი, ანუ 4,6 ათ. ლარით ნაკლები.

1.7. ტრანსპორტის, ტექნიკისა და იარაღის უსაკრულოტაციისა და მოვლა-შენახვის ხარჯები დაფინანსებულია 52,7 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 129,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 68,2 ათ. ლარი, ანუ 61,3 ათ. ლარით ნაკლები.

1.8. სხვა დანარჩენი საქმეელი და მომსახურების ხარჯები დაფინანსებულია 80,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1584,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1266,7 ათ. ლარი, ანუ 317,4 ათ. ლარით ნაკლები.

1.9. პროცენტები დაფინანსებულია 100,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 210,5 ათ. ლარი.

1.10. სუბსიდიები დაფინანსებულია 86,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 3930,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 3395,3 ათ. ლარი, ანუ 534,7 ათ. ლარით ნაკლები.

საკურებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის მიერ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2022 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესწავლის შესახებ „მე-3 მუხლის „დ“ პუნქტით ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერს დაევალა საკურებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის ექსპერტს პეციალისტების მიერ ჩატარებული შემოწმების შედეგად გამოვლენილი საბიუჯეტო ორგანიზაციების ბალანსზე რიცხული დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებების შემცირება-აღმოფხვრა.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის 2023 წლის 25 აპრილის №42-4223115181 წერილის თანახმად, შემოწმების აქტში ასახული საბიუჯეტო ორგანიზაციების ბალანსზე 2023 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით რიცხული დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები დაფარულია, გარდა ქვემოთ აღნიშნულისა.

2023 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით, მშენებლობის სამუშაოებზე რიცხული 459 111,60 ლარის დებიტორული დავალიანებიდან დაფარულია 394 789,25 ლარი, ხოლო დარჩენილი 64322,35 ლარი წარმოადგენს:

ქალაქ ფოთში, ნიკოლაძის სანაპიროს რეაბილიტაციისათვის შპს „პრაიმბეტონზე“, საბანკო გარანტიის საფუძველზე, ავანსად გაცემულ 64 322,35 ლარს, რომლის დაფარვა მოხდება შესრულებული სამუშაოების მიხედვით.

ასევე, 2023 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით, მშენებლობის სამუშაოებს ერიცხება 2013 წლიდან წარმოქმნილი 1 010 875,47 ლარის დებიტორული დავალიანება, რომელიც წარმოადგენს:

1. სტადიონის რეაბილიტაციისათვის შპს „ნიუ ქონსტრაქშენზე“, საბანკო გარანტიის საფუძველზე, ავანსად გაცემულ 500000,0 ლარს, რომელზეც მიმდინარეობს სასამართლო დავა შპს „სადაზღვეო კომპანია არდი ჯგუფის (გარანტორი) მიმართ;

2. სტადიონის რეაბილიტაციისათვის შპს „სამშენებლო კომერციული კორპორაცია ხიდზე“, საბანკო გარანტიის საფუძველზე, ავანსად გაცემულ 510875,74 ლარს, რომელზეც მიმდინარეობდა სასამართლო დავა. 2018 წლის 16 მაისის მცხეთის რაიონული სასამართლოს განაჩენით შპს „სამშენებლო კომერციული კორპორაცია ხიდის“ დამფუძნებელს განესაზღვრა ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის მიმართ მიყენებული - 500 112,99 ლარის ოდენობის ზიანის 4 წლის განმავლობაში სრულად ანაზღაურება შემდეგი გრაფიკით: განაჩენის გამოტანის ყოველი მომდევნო ერთი წლის განმავლობაში ანაზღაუროს 125 028,25 ლარი.

ფოთის საქალაქო სასამართლოს 2016 წლის 29 იანვრის გადაწყვეტილებით შპს „სამშენებლო გამოყენებულია კვალიფიციური ელექტრონული ხელმოწერა/ ელექტრონული შტამპი კომერციული კორპორაცია ხიდს“ დაკისრა ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის სასარგებლოდ პირვასამტებლოს თანხის 5336,87 ლარის, ავანსის სახით გაცემული თანხიდან ხელშეკრულების შეუსრულებელი ნაწილის შესაბამისად 510875,75 ლარის, სახ. ბაჟის 5000 ლარის და სარჩელის უზრუნველყოფის სახ. ბაჟის 150 ლარის გადახდა. აღნიშნული გადაწყვეტილება მიცემულ იქნა აღსასრულებლად. 2023 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით, მშენებლობის სამუშაოებზე რიცხული 109 190,49 ლარის კრედიტორული დავალიანებიდან დაფარულია 61 116,42 ლარი, ხოლო დარჩენილი 48 074,07 ლარის დაფარვა მოხდება ეტაპზე. ხელშეკრულების თანახმად, სამუშაოს ხარისხის დაცვის მიზნით, შემსყიდვების მიერ ყოველი შესრულებული სამუშაოების ღირებულებიდან დაკავებული იქნება შესრულებული სამუშაოების ღირებულების 5%, რომლის დაბრუნება მოხდება ხელშეკრულებით გათვალისწინებული სამუშაოების სრულად დასრულებისა და შესაბამისი საბოლოო მიღება-ჩაბარების აქტის გაფორმების შემდეგ.

ასევე, 2023 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით, მშენებლობის სამუშაოებს ერიცხება 2015 წლიდან წარმოქმნილი 19 136,7 ლარის კრედიტორული დავალიანება, რომელიც წარმოადგენს:

ა) შპს „ჯენერალ ქონსტრაქშენ კომპანზე“ რიცხული 8926,02 ლარის კრედიტორული დავალიანება წარმოადგენს ქალაქ ფოთში, დავით აღმაშენებლის ქუჩაზე N14, N16 და N21-ში მრავალბინიანი საცხოვრებელი სახლების რეაბილიტაციის (ფასადის მოპირკეთება და მანსარდის მოწყობა) შესრულებული სამუშაოების ღირებულებას, რომელიც არ არის დაფარული.

ხელშეკრულების პირობების შეუსრულებლობის გამო შპს „ჯენერალ ქონსტრაქშენ კომპანიისთან“ 2015 წლის 25 სექტემბრიდან შეწყდა ხელშეკრულება და მიმწოდებელს დაკისრა ხელშეკრულებით გათვალისწინებული პირვასამტებლო 469781,55 ლარის ოდენობით. ზემოაღნიშნულიდან გამომდინარე, ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის მიერ შეტანილ იქნა სარჩელი ფოთის საქალაქო სასამართლოში შპს „ჯენერალ ქონსტრაქშენ კომპანიის“ წინააღმდეგ

დავალიანების გადახდევინების თაობაზე. აღნიშნულ საქმეზე მიღებული, კანონიერ ძალაში შესული ქუთაისის სააპელაციო სასამართლოს სამოქალაქო საქმეთა პალატის გადაწყვეტილებით ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის სააპელაციო საჩივარი დაცმაყოფილდა ნაწილობრივ. კერძოდ, შპს „ჯენერალ ქონსტრაქტერ“ კომპანის „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის სასარგებლოდ დაჯისრა 117445,38 ლარის ოდენობის -პირგასამტებლოს ანაზღაურება, ნაცვლად 469781,55 ლარისა. გადაწყვეტილება გასაჩივრებულ იქნა შპს „ჯენერალ ქონსტრაქტერ“ კომპანის“ მიერ საქართველოს უზენაეს სასამართლოში საკასაციო წესით. საქართველოს უზენაეს სასამართლომ 2017 წლის 23 ოქტომბრის №ას-1106-1063- 2016 განჩინებით შპს „ჯენერალ ქონსტრაქტერ“ კომპანის“ საკასაციო საჩივარი, როგორც დაუშვებელი, დატოვა განუხილველი. კანონიერ ძალაში შესული ქუთაისის სააპელაციო სასამართლოს 2016 წლის 28 სექტემბრის №2/გ-569-16 გადაწყვეტილება წარდგენილ იქნა აღსასრულებლად.

8) შპს „მშენებლობის კასპიისპირეთის სამმართველო“-ზე რიცხული 10 210,68 ლარის კრედიტორული დავალიანება წარმოადგენს ქალაქ ფოთში, ნინო ჟვანიას ქუჩაზე სპორტული დარბაზის კაპიტალური შეკეთების სამუშაოების ღირებულებიდან დაკავებული შესრულებული სამუშაოების ღირებულების 5%, რომლის დაბრუნება უნდა მომხდარიყო ხელშეკრულებით გათვალისწინებული სამუშაოების სრულად დასრულებისა და შესაბამისი საბოლოო მიღება-ჩაბარების აქტის გაფორმების შედეგ. აღნიშნული ხელშეკრულების ფარგლებში შესასრულებელი სამუშაოების წარმოების კალენდარული და თანხობრივი გეგმა-გრაფიკის დარღვევისათვის შპს „მშენებლობის კასპიისპირეთის სამმართველოს“ დაეკისრა პირგასამტებლო, 2020 წლის 20 ივნისიდან 2020 წლის 22 ივლისის ჩათვლით, 11 391,6 ლარი და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის ინფრასტრუქტურული პროექტების მართვისა და ტრანსპორტის სამსახურის მიერ შედგენილი 2021 წლის 31 მაისის დეფექტური აქტით დადგენილი მიყენებული ზიანი 3 237,88 ლარის ოდენობით, სულ 14 629,5 ლარი. ზემოაღნიშნულიდან გამომდინარე, ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის მიერ შეტანილ იქნა სარჩელი ფოთის საქალაქო სასამართლოში შპს „მშენებლობის კასპიისპირეთის სამმართველოს“ წინააღმდეგ დავალიანების გადახდევინების თაობაზე, რომელზეც მიმდინარეობს სასამართლო დავა.

კესკერტ - სპეციალისტი:

S.  /ა. თოსავა/