



ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულო



## განკარგულება № 14/68

2023 წლის 18 აქტობერი

ქალაქი ფოთი

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 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 2022 წლის 31 იანვრის №1/5 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 2023 წლის ბიუჯეტის III კვარტლის შემოსულობების გეგმა შესრულებულია 139,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 12913,4 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 18009,7 ათ. ლარი, ე.ი. 5096,3 ათ. ლარით მეტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 11662,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 183,8 პროცენტი.

აქედან:

I. შემოსავლების გეგმა შესრულებულია 119,1 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 12189,4 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 14522,4 ათ. ლარი, ე.ი. 2333,0 ათ. ლარით მეტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 8178,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 128,9 პროცენტი. მათ შორის:

ა) გადასახადებიდან გეგმა შესრულდა 53,6 პროცენტით, გეგმიური 4340,2 ათ. ლარის ნაცვლად მიღებულია 2326,0 ათ. ლარის შემოსავლები, ე.ი. 2014,2 ათ. ლარით ნაკლები;

ბ) გრანტებიდან მისაღები შემოსავლების გეგმა შესრულდა 18,4 პროცენტით, გეგმიური 4333,2 ათ. ლარის ნაცვლად მიღებულია 798,7 ათ. ლარი, ე.ი. 3534,5 ათ. ლარით ნაკლები;

გ) სხვა შემოსავლების გეგმა შესრულდა 324,2 პროცენტით, გეგმიური 3516,0 ათ. ლარის ნაცვლად მიღებულია 11397,7 ათ. ლარის შემოსავლები, ე.ი. 7881,7 ათ. ლარით მეტი.

II. არაფინანსური აქტივების კლებიდან მისაღები შემოსავლების გეგმა შესრულებულია 481,7 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 724,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 3487,3 ათ. ლარი, ე.ი. 2763,3 ათ. ლარით მეტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3483,9 ათ. ლარით.

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

რაც შეეხება ადგილობრივი ბიუჯეტის გადასახდელებს, გეგმა შესრულებულია 70,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 13017,9 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 9193,1 ათ. ლარი, ე.ი. 3824,8 ათ. ლარით ნაკლები. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 554,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 6,4 პროცენტი.

უნდა აღინიშნოს, რომ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიამ შეისწავლა საკითხი: „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის III კვარტლის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“. საკითხის შესწავლის შედეგად გამოვლინდა, რომ საბიუჯეტო კლასიფიკაციის ზოგიერთი მუხლის სრულად დაუფინანსებლობის გამო 2023 წლის 1 ოქტომბრის მდგომარეობით ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის დაფინანსებაზე მყოფი ზოგიერთი ორგანიზაცია-დაწესებულების ბალანსზე ირიცხებოდა დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები.

#### აღნიშნულიდან გამომდინარე:

##### მუხლი 1.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის ექსპერტ-სპეციალისტის მიერ შესწავლილი საკითხი - „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 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 (ბექა ვაჭარაძე) საქართველოს ორგანული კანონის „ადგილობრივი თვითმმართველობის 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 2024 წლის 30 იანვრამდე.

##### მუხლი 3.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 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 ძალაშია ხელმოწერისთანავე.

საკრებულოს თავმჯდომარე



ალექსანდრე ტყეშუჩავა

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

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო - საბიუჯეტო კომისიის

აქტი

ქ. ფოთი

ნოემბერი 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 N° 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 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 და შესყიდვების სამსახურის მიერ.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტი დამტკიცებულია ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2022 წლის 22 დეკემბრის N° 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 III კვარტლის გეგმები და მათი შესრულება განისაზღვრა შემდეგნაირად:

A. შემოსულობების ნაწილი

შემოსულობების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7327,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 5586,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 12913,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 18009,7 ათ. ლარი, ე.ი. 5096,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 139,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 11662,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 183,8 პროცენტი.

მათ შორის:

I. შემოსავლები

შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7027,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 5162,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 12189,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 14522,4 ათ. ლარი, ე.ი. 2333,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 119,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 8178,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 128,9 პროცენტი.

შემოსავლები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

## 1. გადასახადები

გადასახადების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 2534,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 1805,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4340,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2326,0 ათ. ლარი, ე.ი. 2014,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 53,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 311,6 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 11,8 პროცენტი.

გადასახადები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

1.1. ქონების გადასახადის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1000,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 1191,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2191,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 92,2 ათ. ლარი, ე.ი. 2099,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 4,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 679,9 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 88,1 პროცენტი.

ქონების გადასახადი სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

ა) საქართველოს საწარმოთა ქონების (გარდა მიწისა) გადასახადის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1000,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 1191,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2191,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა -65,3 ათ. ლარი, ე.ი. 2256,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ -3,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 712,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 89,9 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 0,2 ათ. ლარი.

დ) სასოფლო - სამეურნეო დანიშნულების მიწაზე გადასახადი გეგმით არ იყო გათვალისწინებული. საკასო შესრულებამ შეადგინა 0,1 ათ. ლარი.

ე) არასასოფლო - სამეურნეო დანიშნულების მიწაზე გადასახადი გეგმით არ იყო გათვალისწინებული. საკასო შესრულებამ შეადგინა 157,2 ათ. ლარი.

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

1.2. დამატებითი ღირებულების გადასახადის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1534,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 614,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2148,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2233,8 ათ. ლარი, ე.ი. 85,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 104,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 368,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 19,7 პროცენტი.

ზემოაღნიშნული მონაცემები გვიჩვენებს გადასახადებიდან მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 53,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 4340,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 2326,0 ათ. ლარი, ანუ 2014,2 ათ. ლარით ნაკლები.

## 2. გრანტები

მისაღები გრანტების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 96,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 4236,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4333,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 798,7 ათ. ლარი, ე.ი. 3534,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 18,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 580,8 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 42,1 პროცენტი.

გრანტები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

2.1. საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან და სხვა ქვეყნის მთავრობიდან მიღებული გრანტები გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 81,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 81,3 ათ. ლარი, ე.ი. 0,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,4 პროცენტი.

2.2. სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილი ტრანსფერის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 96,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 4154,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4251,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 717,4 ათ.

ლარი, ე.ი. 3534,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 16,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 662,1 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 48,0 პროცენტი. მათ შორის:

ა) მიზნობრივი ტრანსფერი დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 96,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 0,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 96,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 103,8 ათ. ლარი, ე.ი. 7,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 107,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 31,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 43,0 პროცენტი.

ბ) რეგიონების ფონდის განაწილება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად გეგმა დამტკიცდა 3693,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 613,6 ათ. ლარი, ე.ი. 3080,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 16,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 693,3 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 53,0 პროცენტი.

გ) სხვა პროექტები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად გეგმა დამტკიცდა 461,4 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

დ) ინფრასტრუქტურის განვითარებისათვის და სხვა მიმდინარე ღონისძიებების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული.

ზემოაღნიშნული მონაცემები გვიჩვენებს გრანტებიდან მისაღები შემოსავლების შესრულებას 18,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 4333,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 798,7 ათ. ლარი, ანუ 3534,5 ათ. ლარით ნაკლები.

### 3. სხვა შემოსავლები

სხვა შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 4396,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 880,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3516,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 11397,7 ათ. ლარი, ე.ი. 7881,7 ათ. ლარით მეტი, ანუ 324,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 9070,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 389,8 პროცენტი.

სხვა შემოსავლები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

3.1. საკუთრებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3965,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 1000,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2965,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 1870,3 ათ. ლარი, ე.ი. 1094,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 63,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 78,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 4,4 პროცენტი. მათ შორის:

ა) პროცენტებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 200,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 374,8 ათ. ლარი, ე.ი. 174,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 187,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 99,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 36,1 პროცენტი.

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

გ) რენტიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3765,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 1000,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2765,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 1495,5 ათ. ლარი, ე.ი. 1269,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 54,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 21,0 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 1,4 პროცენტი. აქედან:

გ.ა) ბუნებრივი რესურსებით სარგებლობისათვის მოსაკრებლიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3750,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 1000,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2750,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 1457,8 ათ. ლარი, ე.ი. 1292,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 53,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 41,3 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 2,8 პროცენტი.

გ.ბ) შემოსავლის მიწის იჯარიდან და მართვაში (უზურფრუქტი, ქირავნობა და სხვა) გადაცემიდან დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 37,7 ათ. ლარი, ე.ი. 22,7 ათ. ლარით მეტი, ანუ 251,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 20,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 116,7 პროცენტი.

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

3.2. საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 181,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 212,0 ათ. ლარი, ე.ი. 31,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 117,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 31,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 17,5 პროცენტი.

მათ შორის:

ა) ადმინისტრაციული მოსაკრებლებისა და გადასახდელების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 176,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 205,1 ათ. ლარი, ე.ი. 29,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 116,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 31,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 18,1 პროცენტი. აქედან:

ა.ა) სანებართვო მოსაკრებლიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 13,9 ათ. ლარი, ე.ი. 1,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 92,7 პროცენტი.

ა.ბ) სამხედრო სავალდებულო სამსახურის გადავადების მოსაკრებელი გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად ჩაირიცხა 1,0 ათ. ლარი,

ა.გ) სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებლიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 8,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 0,1 ათ. ლარი, ე.ი. 7,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 1,3 პროცენტი.

ა.დ) ადგილობრივი მოსაკრებელი დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის შემოსავლის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 153,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 190,1 ათ. ლარი, ე.ი. 37,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 124,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 34,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 22,3 პროცენტი.

ბ) არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურებიდან (შემოსავალი მომსახურების გაწვიდან) მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 6,9 ათ. ლარი, ე.ი. 1,9 ათ. ლარით მეტი, ანუ 138,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 0,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 1,5 პროცენტი.

3.3. ჯარიმებიდან, სანქციებიდან და საურავებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 250,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 292,1 ათ. ლარი, ე.ი. 42,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 116,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 42,9 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 12,8 პროცენტი.

3.4. ტრანსფერებიდან, რომელიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული მისაღები შემოსავლები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 120,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 9023,3 ათ. ლარი, ე.ი. 8903,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 7519,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 9003,6 ათ. ლარით, ანუ გაიზარდა 44 - ჯერ.

სხვა შემოსავლების მონაცემები გვიჩვენებს მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 324,2 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 3516,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 11397,7 ათ. ლარი, ე.ი. 7881,7 ათ. ლარით მეტი.

მთლიანობაში შემოსავლების მონაცემები გვიჩვენებს მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 119,1 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 12189,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 14522,4 ათ. ლარი, ე.ი. 2333,0 ათ. ლარით მეტი.

## II. არაფინანსური აქტივების კლება

არაფინანსური აქტივების კლებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 300,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 424,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 724,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 3487,3 ათ. ლარი, ე.ი. 2763,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 481,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3483,9 ათ. ლარით, ანუ გაიზარდა 102 - ჯერ.

მათ შორის:

1. ძირითადი აქტივების კლებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 50,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 424,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 474,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 3367,4 ათ. ლარი, ე.ი. 2893,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 710,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3367,4 ათ. ლარით.

2. არაწარმოებული აქტივების (მიწა) კლებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 250,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 119,9 ათ. ლარი, ე.ი. 130,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 48,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 116,5 ათ. ლარით, გაიზარდა 35 - ჯერ.

3. მატერიალური მარაგების კლებიდან მისაღები შემოსავლები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად თანხა არ ჩაირიცხულა.

### III. ფინანსური აქტივების კლება (საშინაო)

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

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

სულ შემოსულობების მონაცემები გვიჩვენებს შემოსულობების გეგმის შესრულებას 139,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 12913,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 18009,7 ათ. ლარი, ე.ი. 5096,3 ათ. ლარით მეტი.

### B. ბიუჯეტის გადასახდელების ნაწილის დაფინანსება დაიგეგმა და განხორციელდა შემდეგნაირად:

ადგილობრივი ბიუჯეტის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7327,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 5690,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 13017,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 9193,1 ათ. ლარი, ე.ი. 3824,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 70,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 554,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 6,4 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 2021,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 972,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2994,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2676,6 ათ. ლარი, ე.ი. 318,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 89,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 909,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 51,4 პროცენტი.

მათ შორის:

1. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 478,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 17,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 495,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 463,1 ათ. ლარი, ე.ი. 32,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 93,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 17,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 4,0 პროცენტი.

2. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1025,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 981,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2006,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1724,7 ათ. ლარი, ე.ი. 282,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 85,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 638,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 58,7 პროცენტი.

3. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის სამხედრო აღრიცხვის, განწვევისა და მობილიზაციის სამსახურის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 41,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 0,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 41,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 34,9 ათ. ლარი, ე.ი. 6,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 84,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 10,7 პროცენტი.

4. სარეზერვო ფონდიდან გასაწევი ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 35,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა (განაწილდა) 43,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა - 8,8 ათ. ლარი.

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

6. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ვალდებულებების მომსახურების და დაფარვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 435,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 18,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 454,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 453,9 ათ. ლარი, ე.ი. 0,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 252,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 125,5 პროცენტი.

მთლიანობაში მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯების დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 89,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 2994,6 ათ. ლარი და საკასო შესრულება 2676,6 ათ. ლარი, ე.ი. 318,0 ათ. ლარით ნაკლები.

## II. ინფრასტრუქტურის განვითარება

ინფრასტრუქტურის განვითარებასთან დაკავშირებული საქმიანობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1411,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 3545,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4956,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1732,5 ათ. ლარი, ე.ი. 3223,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 35,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 793,1 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 31,4 პროცენტი.

### მათ შორის:

1. საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 107,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 3785,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3892,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 818,4 ათ. ლარი, ე.ი. 3074,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 21,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 141,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 21,0 პროცენტი.

### აქედან:

1.1. გზების კაპიტალური შეკეთების ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3751,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 205,2 ათ. ლარი, ე.ი. 3546,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 5,5

პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 217,5 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 51,5 პროცენტი.

**1.2. გზების მიმდინარე შეკეთების ხარჯების დაფინანსება** გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, საკასო შესრულებამ შეადგინა 379,2 ათ. ლარი.

**1.3. საგზაო ნიშნები და უსაფრთხოების საშუალებების დაფინანსება** გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 42,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 127,9 ათ. ლარი, ე.ი. 85,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 301,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 88,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 224,6 პროცენტი.

**1.4. ქუჩების სარემონტო საშუალებების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა** შეადგენდა 107,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 8,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 99,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 106,1 ათ. ლარი, ე.ი. 7,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 107,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 9,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 10,2 პროცენტი.

**2. გარე განათების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა** შეადგენდა 141,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 74,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 215,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 197,6 ათ. ლარი, ე.ი. 18,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 91,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 9,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 5,1 პროცენტი. **აქედან:**

**2.1. გარე განათების ელ. ენერჯის ხარჯების ანაზღაურების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა** შეადგენდა 100,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 25,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 125,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 134,9 ათ. ლარი, ე.ი. 9,9 ათ. ლარით მეტი, ანუ 107,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 3,4 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 2,5 პროცენტი.

**2.2. გარე განათების ქსელის მოვლა-პატრონობის ხარჯების ანაზღაურების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა** შეადგენდა 41,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 49,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 90,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 62,7 ათ. ლარი, ე.ი. 27,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 69,2 პროცენტი (**სამუშაოები შეასრულა სერვისების ცენტრმა**). გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 13,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 26,2 პროცენტი.

**2.3. კაპიტალური დაზანდებები გარე განათების სფეროში ხარჯების დაფინანსება** გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2,4 ათ. ლარი.

**3. სანიაღვრე არხებისა და სატუმბო სადგურების მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლოატაციის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა** შეადგენდა 218,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 21,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 239,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 205,4 ათ. ლარი, ე.ი. 34,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 85,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 252,6 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 55,2 პროცენტი. **აქედან:**

**3.1. სატუმბო სადგურების ელ. ენერჯის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა** შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 8,0 ათ. ლარი, ე.ი. 7,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 53,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 2,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 42,9 პროცენტი.

**3.2. სანიაღვრე არხებისა და სატუმბო სადგურების მოვლა პატრონობის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა** შეადგენდა 203,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 21,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 224,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 197,4 ათ. ლარი, ე.ი. 27,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 87,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 1,7 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 0,9 პროცენტი.

**3.3. სანიაღვრე არხების მოწყობა, სატუმბო სადგურების მშენებლობა-რეაბილიტაციის ხარჯების დაფინანსება** გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

**4. ბინათმშენებლობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა** შეადგენდა 95,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 16,4 ათ. ლარით და

დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 79,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 68,9 ათ. ლარი, ე.ი. 10,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 86,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 600,9 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 80,7 პროცენტი.

აქედან:

4.1. მრავალსართულიანი ს/სახლების ფასადების, სახურავებისა და სადარბაზოების რეაბილიტაციის დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 3,1 ათ. ლარი, გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 608,3 ათ. ლარით.

4.2. მრავალსართულიანი ს/სახლების ლიფტების რეაბილიტაცია, ექსპლოატაციის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული.

4.3. საბინაო ფონდის მოვლა-პატრონობის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 95,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 16,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 79,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 65,8 ათ. ლარი, ე.ი. 13,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 82,8 პროცენტი. (სამუშაოები შეასრულა სერვისების ცენტრმა). გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 7,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 12,7 პროცენტი.

5. მუნიციპალიტეტის ბალანსზე რიცხული შენობების რეაბილიტაცია და ექსპლოატაციის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 0,9 ათ. ლარი, ე.ი. 0,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,0 პროცენტი.

6. კეთილმოწყობის ღონისძიებების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 38,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 14,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 52,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 56,4 ათ. ლარი, ე.ი. 4,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 107,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 82,0 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 59,2 პროცენტი. აქედან:

6.1. საზოგადოებრივი სივრცეების მოწყობა-რეაბილიტაცია-ექსპლოატაციის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 14,3 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 89,6 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 86,2 პროცენტი.

6.2. სასაფლაოების მოვლა-პატრონობის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 38,1 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 42,1 ათ. ლარი, ე.ი. 4,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 110,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 7,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 22,0 პროცენტი.

7. სამშენებლო სამუშაოების ტექნიკური ზედამხედველობის მომსახურების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 100,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 25,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 75,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 19,8 ათ. ლარი, ე.ი. 55,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 26,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 5,1 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 20,5 პროცენტი.

8. ინფრასტრუქტურული ობიექტების მშენებლობის პროექტირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 120,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებების შედეგად სრულად შემცირდა.

9. საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტირების თანადაფინანსების ხარჯების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 200,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებების შედეგად სრულად შემცირდა.

10. სერვისების ცენტრის ხელშეწყობის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 89,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 17,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 107,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 109,8 ათ. ლარი, ე.ი. 2,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 102,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 14,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 15,0 პროცენტი.

11. ცენტრალური პარკის ხელშეწყობის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 190,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 22,8 ათ. ლარით და

დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 167,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 144,4 ათ. ლარი, ე.ი. 23,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 86,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 24,2 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 14,4 პროცენტი.

12. მუნიციპალური ინსპექციის ხელშეწყობის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 111,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 15,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 126,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 110,9 ათ. ლარი, ე.ი. 15,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 88,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 10,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 10,6 პროცენტი.

მშენებლობა - ინფრასტრუქტურის სამუშაოებს 2023 წლის 1 ოქტომბრისათვის (შესამე კვარტალი) ერიცხებოდა:

- ა) დებიტორული დავალიანება - 63803,04 ლარი;
- ბ) კრედიტორული დავალიანება - 81868,08 ლარი.

ინფრასტრუქტურის განვითარების სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 35,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 4956,4 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1732,5 ათ. ლარი, ე.ი. 3223,9 ათ. ლარით ნაკლები.

#### IV. დასუფთავება და გარემოს დაცვა

დასუფთავებისა და გარემოს დაცვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 724,7 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 189,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 913,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 758,8 ათ. ლარი, ე.ი. 154,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 83,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 62,9 ათ. ლარით. ანუ ზრდამ შეადგინა 9,0 პროცენტი.

მათ შორის:

1. დასუფთავება და ნარჩენების გატანის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 450,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 129,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 579,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 502,5 ათ. ლარი, ე.ი. 77,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 86,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 63,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 14,5 პროცენტი.

2. დასუფთავების მოსაკრებელის ადმინისტრირების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 32,3 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 31,2 ათ. ლარი, ე.ი. 1,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 0,6 ათ. ლარით, ანუ მეტობამ შეადგინა 2,0 პროცენტი.

3. გამწვანების სამუშაოების გადასახდელების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული.

4. გამწვანებული ტერიტორიების მოვლა - პატრონობის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 198,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 39,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 237,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 170,8 ათ. ლარი, ე.ი. 66,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 71,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 21,1 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 11,0 პროცენტი.

5. უმეტესწილად დარჩენილი ცხოველების იზოლაციის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 42,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 21,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 63,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 54,3 ათ. ლარი, ე.ი. 9,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 85,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 19,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 57,4 პროცენტი.

მოლიანობაში დასუფთავებისა და გარემოს დაცვის სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 83,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 913,7 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 758,8 ათ. ლარი, ე.ი. 154,9 ათ. ლარით ნაკლები.

#### IV. განათლება

განათლების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 908,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 337,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1245,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 874,0 ათ. ლარი, ე.ი. 371,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 70,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 95,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 12,3 პროცენტი. მათ შორის:

1. სკოლამდელი დაწესებულებების ფუნქციონირება ა(ა)იპ - თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის სკოლამდელი სააღმზრდელო გაერთიანების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 908,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 6,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 914,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 870,1 ათ. ლარი, ე.ი. 43,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 95,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 140,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 19,2 პროცენტი.

2. სკოლამდელი სააღმზრდელო დაწესებულებების რეაბილიტაციის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 60,0 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

3. სკოლამდელი სააღმზრდელო დაწესებულებების მცირე სარეაბილიტაციო სამუშაოების ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 271,4 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

4. საჯარო სკოლების მოსწავლეთა ტრანსპორტით უზრუნველყოფის დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, საკასო შესრულებამ შეადგინა 3,9 ათ. ლარი.

განათლების სფეროს მშენებლობა-ინფრასტრუქტურის სამუშაოების კუთხით 2023 წლის 1 ოქტომბრისათვის (მესამე კვარტალი) დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

განათლების სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 70,2 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1245,4 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 874,0 ათ. ლარი, ე.ი. 371,4 ათ. ლარით ნაკლები.

#### V. კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტი

კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1255,7 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 579,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1835,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2076,6 ათ. ლარი, ე.ი. 241,6 ათ. ლარით მეტი, ანუ 113,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 320,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 18,3 პროცენტი. მათ შორის:

1. სპორტის სფეროს განვითარების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 732,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 389,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1122,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1370,8 ათ. ლარი, ე.ი. 248,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 122,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 42,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 3,2 პროცენტი. აქედან:

1.1. სპორტული დაწესებულებების ხელშეწყობის დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 85,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 58,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 144,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 119,0 ათ. ლარი, ე.ი. 25,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 82,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 33,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 38,4 პროცენტი.

აქედან სპორტული სკოლები:

ა) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - სკოლისგარეშე საგანმანათლებლო დაწესებულება - რაგბის სასპორტო სკოლის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 55,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 46,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 102,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 91,7 ათ. ლარი, ე.ი. 10,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 89,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 27,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 42,4 პროცენტი.

ბ) თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის ხელბურთის კლუბი „ოქროს ვერძის“ ხელშეწყობის დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 29,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 12,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 41,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 27,3 ათ. ლარი, ე.ი. 14,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 65,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 5,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 26,4 პროცენტი.

1.2. ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებების გადასახდელების (ხარჯები) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 42,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 102,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 145,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 47,9 ათ. ლარი, ე.ი. 97,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 33,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 16,5 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 25,6 პროცენტი.

#### მათ შორის:

1. ახალგაზრდ. ინიციატივების მხარდაჭ. პროგრამის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნების ხარჯზე დაფინანსდა 6,9 ათ. ლარით. გაცემულია 6950,00 ლარი.

2. ნიკო ნიკოლაძის სახელობის სტიპენდია წარმატ. სტუდენტებისათვის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 15,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 30,2 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

3. სპორტ. ღონისძ. მონაწ. ტრანსპორტირების ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნების ხარჯზე დაფინანსდა 1,4 ათ. ლარით. გაცემულია 1400,00 ლარი.

4. სხვა გაუთვ. სპორტ. და ახალგ. ღონისძიებების ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1,0 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

5. ახალგაზრდ. დღის ჩატარების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 12,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 8,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 20,0 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

6. ვ. კრატასუკის სახ. რეგატის და ო. ბერაიას სახ. აკადემიურ ნიჭოსნობაში ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 0,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4,1 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა. შპს „ტვ თოლიას“ გადაერიცხა 4080,00 ლარი.

7. წლის განმავლობაში წარმატებული სპორტსმენების და მათი მწვრთნელების მატ. წახალისების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,5 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 45,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 50,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 10,3 ათ. ლარი, ე.ი. 40,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 20,4 პროცენტი. მატ. წახალისების სახით გაცემულია 10300,00 ლარი.

8. აფხაზეთიდან დევნ. პროექტი „მშვიდობის ბანაკი 2023“-ს ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 10,0 ათ. ლარი, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

9. ნ. ტყეშუაშვილს სახ. ტურნირის პლაჟს ფეხბურთში ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 0,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4,2 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა. შპს „ტვ თოლიას“ გადაერიცხა 4192,00 ლარი.

10. საზღვრული საყმაწვი კინოსკოლის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 25,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 21,0 ათ. ლარი, ე.ი. 4,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 84,0 პროცენტი. ააიპ ასოციაცია სინერამას გადაერიცხა 21012,00 ლარი.

ახალგაზრდულ და სპორტულ ღონისძიებებს 2023 წლის 1 ოქტომბრისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

1.3. სპორტისა და ტურიზმის ცენტრის ხელშეწყობა - არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სპორტისა და ტურიზმის ცენტრის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 407,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 158,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 565,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 573,0 ათ. ლარი, ე.ი. 7,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 101,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 37,0 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 6,1 პროცენტი.

1.4. კაპ. დაბანდებები სპორტის სფეროში ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 15,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 416,6 ათ. ლარი, ე.ი. 401,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 2687,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 187,6 ათ. ლარით.

1.5. მინი სპორტული მოედნების მოვლა-პატრონობის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 55,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 13,3 ათ. ლარი, ე.ი. 41,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 24,2 პროცენტი.

2. მრავალფუნქციური საცურაო კომპლექსის ხელშეწყობის დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 196,8 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 201,0 ათ. ლარი, ე.ი. 4,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 102,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 201,0 ათ. ლარით.

3. კულტურის სფეროს განვითარების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 508,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 189,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 697,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 689,6 ათ. ლარი, ე.ი. 8,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 98,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 270,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 64,4 პროცენტი.

მათ შორის:

3.1. კულტურის სფეროს დაწესებულებების ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 436,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 132,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 568,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 567,6 ათ. ლარი, ე.ი. 1,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 158,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 38,6 პროცენტი. აქედან:

ა) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის აკ. ჩხაიძის სახ. სახელოვნებო სამხატვრო სასწავლებლის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 67,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 2,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 70,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 73,2 ათ. ლარი, ე.ი. 3,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 104,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 5,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 7,6 პროცენტი.

ბ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - არჩილ ხორავას სახელობის სკოლისგარეშე სახელოვნებო სასწავლებლის გადასახდელების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 71,7 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 60,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 132,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 119,7 ათ. ლარი, ე.ი. 12,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 54,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 82,5 პროცენტი.

გ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მოსწავლე-ახალგაზრდობის შემოქმედებითი ცენტრის ხელშეწყობის

გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 62,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 29,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 92,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 95,8 ათ. ლარი, ე.ი. 3,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 103,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 31,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 49,5 პროცენტი.

დ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ფოლკლორის ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 125,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 20,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 146,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 144,7 ათ. ლარი, ე.ი. 1,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 98,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 32,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 28,4 პროცენტი.

ე) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საგამოფენო დარბაზის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 23,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 12,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 35,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 26,0 ათ. ლარი, ე.ი. 9,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 73,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 6,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 30,0 პროცენტი.

ვ) თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის ა (ა) ი კ საბიბლიოთეკო გაერთიანების ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 60,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 7,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 67,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 83,2 ათ. ლარი, ე.ი. 15,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 122,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 29,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 53,5 პროცენტი.

ზ) რეგიონალური თეატრების საერთაშორისო ფესტივალის მხადაჭერის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 25,0 ათ. ლარს, რაც სრულად დაფინანსდა.

3.2. სხვადასხვა კულტურული ღონისძიებებისათვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 72,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 56,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 128,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 121,5 ათ. ლარი, ე.ი. 6,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 111,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 1139,8 პროცენტი.

#### მათ შორის ღონისძიებების მიხედვით:

ა) კარნავალი არგონავტების თემატიკაზე ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

ბ) ფაზისობის დღესასწაულის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 30,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

გ) შშმ პირთა და სოც. დაუცველი მოზარდების წახალისების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

დ) საპატიო მოქ. დაჯილდოების ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნების ხარჯზე დაფინანსდა 1,9 ათ. ლარით. გადარიცხულია სულ 1935,00 ლარი;

ე) საერთაშორისო „მარინისტული ფესტივალის“ დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

ვ) ნიკო ნიკოლაძის 180 წლის იუბილის ღონისძიების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 20,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 98,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 118,3 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა. სხვადასხვა პირებზე გადარიცხულია ღონისძიების ხარჯები 118270,00 ლარი.

ზ) ქ. ფოთში მოღვაწე კულტურის, ხელოვნების, განათლების მუშაკების, დამსახურებული საზოგადო მოღვაწეების, სხვადასხვა ღონისძიებებში გამარჯვებული ახალგაზრდებისა და წარჩინებულ სკოლის მოსწავლეთა მატერიალური წახალისების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 2,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 8,0 ათ. ლარით

და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 10,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1,3 ათ. ლარი, ე.ი. 8,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 13,0 პროცენტი.. ჯილდოების სახით გაცემულია 1250,00 ლარი;

სხვადასხვა კულტურულ ღონისძიებებს 2023 წლის 1 ოქტომბრისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

4. კაპიტალური დაბანდებები კულტურის სფეროში ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 0,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 0,5 ათ. ლარი.

5. რელიგიური ორგანიზაციების ხელშეწყობა (უფლისა ჩვენისა იესო ქრისტეს ბრწყინვალე აღდგომის სახელობის ფოთის საკათედრო ტაძრის) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 16,2 ათ. ლარი, ე.ი. 1,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 108,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 7,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 92,9 პროცენტი.

კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტის სფეროს სამუშაოებს 2023 წლის 1 ოქტომბრისთვის (მესამე კვარტალი) დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტის სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 113,2 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1835,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულება 2076,6 ათ. ლარით, ანუ 241,6 ათ. ლარით მეტი.

## VI. ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა

ჯანმრთელობის დაცვისა და სოციალური უზრუნველყოფის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1005,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 67,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1072,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1074,6 ათ. ლარი, ე.ი. 1,8 ათ. ლარით მეტი, ანუ 100,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 41,3 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 3,7 პროცენტი. მათ შორის:

1. საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვის სფეროს მომსახურების (ააიპ თვითმმართველი ქალაქ ფოთის საზოგადოებრივი ჯანდაცვის ცენტრის) ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 52,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 9,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 62,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 65,4 ათ. ლარი, ე.ი. 3,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 105,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 23,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 55,3 პროცენტი.

2. ჯანდაცვის სხვა პროგრამების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 125,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 20,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 146,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 166,1 ათ. ლარი, ე.ი. 19,7 ათ. ლარით მეტი, ანუ 113,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 35,5 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 17,6 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 შემცირდა 36,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 53,4 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 62,3 ათ. ლარით, ე.ი. 8,9 ათ. ლარით მეტი, ანუ 116,7 პროცენტი. სულ გადარიცხულია 62257,39 ლარი, დახმარება გაეწია 153 მოქალაქეს.

2. მოსახლეობის მედიკამენტებით უზრუნველყოფის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 18,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 6,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 12,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად

დაფინანსდა 10,2 ათ. ლარით, ე.ი. 1,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 85,0 პროცენტი. სულ გადარიცხულია 10269,00 ლარი მედიკამენტების საფასური - დახმარება გაეწია 57 მოქალაქეს.

3. სასმელი, სარეკრეაციო და ჩამდინარე წყლების სანიტარულ-ბაქტერიოლოგიური და სანიტარულ-ქიმიური გამოკვლევის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 12,6 ათ. ლარით, ე.ი. 2,6 ათ. ლარით მეტი, ანუ 126,0 პროცენტი. შპს „ლაბ. კვლევის ცენტრს“ გადაერიცხა 12512,40 ლარი, ჩატარებული ანალიზის საფასური.

4. შეზღუდული შესაძლებლობის მქონე ბავშვთა რეაბილიტაციის ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 63,5 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 76,9 ათ. ლარით, ე.ი. 13,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 121,1 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 65 მოზარდს 76920,00 ლარით.

5. საქმიანობთა ცენტრი ფოთში უსაფრთხო გარემოსა და სიცოცხლის ხელშეწყობისათვის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7,5 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 4,1 ათ. ლარით, ე.ი. 3,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 54,7 პროცენტი. გადარიცხულია 4065,80 ლარი.

6. ფენიკეტენურით დაავად. კვებ. დანამატ. უზრუნვ. ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ ყოფილა გათვალისწინებული.

7. კობლარული იმპლანტით მოსარგებლე ბენეფიციართა დახმარების ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ ყოფილა გათვალისწინებული.

ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამებს 2023 წლის 1 ოქტომბრისათვის დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

3. სოციალური დაცვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 241,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 11,9 ათ. ლარით, და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 253,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 223,5 ათ. ლარი, ე.ი. 29,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 88,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 16,8 ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 8,1 პროცენტი. მათ შორის:

პროგრამების მიხედვით გადასახდელების დაფინანსება დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

1. ოჯახებისა და ბავშვების სოციალური დაცვის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 138,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 4,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 134,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 120,4 ათ. ლარი, ე.ი. 13,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 89,8 პროცენტი. მათ შორის:

1.1 მარტოხელა დედათა ყოველთვიური დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 19,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 3,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 22,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 19,8 ათ. ლარი, ე.ი. 3,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 86,8 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 132 მარტოხელა დედას 19700,00 ლარით.

1.2. 2008 წლის აგვისტოს მოვლენების დროს რუსეთის აგრესიის შედეგად დაღუპულთა ოჯახების დახმარების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 18,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 7,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 11,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 11,2 ათ. ლარი, ანუ 100,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 4 ოჯახს 11200,00 ლარით.

1.3. ახალშობილთა ოჯახების დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 8,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 5,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2,5 ათ. ლარი, ფაქტიურად სრულად დაფინანსდა 2,5 ათ. ლარით. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 25 ოჯახს 2500,00 ლარით.

1.4. მრავალშვილიანი ოჯახების ყოველთვიური დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 62,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 59,8 ათ. ლარით ე.ი. 2,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,5 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 307 ოჯახს 59770,00 ლარით.

1.5. უსინათლოებისა და სმენა დაქვეით. მატერიალური დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 12,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 4,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 17,5 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 13,4 ათ. ლარით, ე.ი. 4,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 76,6 პროცენტი. **ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია საშუალოდ 75 მოქალაქეს 13440,00 ლარით.**

1.6. შშმ ბავშვთა დღის ცენტრის კომუნალური გადასახადების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1,6 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 0,5 ათ. ლარით, ე.ი. 1,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 31,3 პროცენტი. **გადარიცხულია 435,86 ლარი.**

1.7. განსაკუთრებული საჭიროების მქონე ავადმყოფთა და დიალიზის პროგრამაში მონაწილეთა ტრანსპორტირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 12,5 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 12,4 ათ. ლარით, ე.ი. 0,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,2 პროცენტი. **ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია საშუალოდ 27 მოქალაქეს 12450,00 ლარით.**

1.8. ხუთი და მეტწილიანი ოჯახების დახმარების ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

1.9. სოც. დაუცველი სტუდენტების დახმარების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაზეც მოთხოვნა არ ყოფილა.

1.10. ოჯახში ძალადობის მსხვერპლთა დაცვის ღონისძიების ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

1.11. უსინათლოებისთვის წნევის გამზომი ხმოვანი აპარატის შეძენის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

1.12. მეორე მსოფლიო მონაწილეთა, ამავე ომის შშმ პირთა და სხვა სახ. ტერიტ. მთლიან. ბრძოლის მონაწ. დახმარების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

2. სხვა არაკლასიფიცირებული საქმიანობა სოციალური დაცვის სფეროში - ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 315,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 9,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 305,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 315,3 ათ. ლარი, ე.ი. 9,6 ათ. ლარით მეტი, ანუ 103,1 პროცენტი.

მათ შორის:

2.1. კანონმდებლობით გათვალისწინებული სარიტუალო მომსახურების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 8,7 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 4,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4,7 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 3,0 ათ. ლარით ე.ი. 1,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 63,8 პროცენტი. **დახმარება გაწეული იქნა 10 შემთხვევაში 3000,00 ლარით. აქედან:**

ა) სარიტუალო მომსახურების პროგრამის (ტრანსფერი) ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 0,6 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 0,6 ათ. ლარით. სულ გადარიცხულია 600,00 ლარი მომსახურების საფასური, **დახმარება გაწეული იქნა 2 შემთხვევაში.**

ბ) სარიტუალო მომსახურების პროგრამის (ადგილობრივი ბიუჯეტი) ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 8,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 4,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4,1 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 2,4 ათ. ლარით ე.ი. 1,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 58,2 პროცენტი. **დახმარება გაწეული იქნა 8 შემთხვევაში, გადარიცხულია 2400,00 ლარი, მომსახურების საფასური.**

2.2. სადღესასწაულო დღეების დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 20,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 14,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 5,1 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 6,6 ათ. ლარით, ე.ი. 1,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 129,4 პროცენტი. **ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 51 შემთხვევაში 6600,00 ლარით.**

2.3. განსაკუთრებით მძიმე საცხ. პირობებში, ასევე უზედური შემთხვ. და სტიქიური მოვლენ. შედეგად დაზარ. ოჯახებისათვის ერთჯერადი დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7,5 ათ. ლარს, ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 2,5 ათ. ლარით, ე.ი. 5,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 33,3 პროცენტი. **ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 2500,00 ლარით, 2 ოჯახი.**

2.4. მიმე სოც. კონ. პრობებში მარტოდ მცხოვრ. სოც. დაუცველი, პენსიონერი მოქალაქეებისთვის გაზიფიც. ხელშეწყობის პროგრამის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა.

2.5. თავშესაფრის გარეშე დარჩენილი ოჯახების დროებით საცხოვრებელი ბინის ქირით უზრუნველყოფის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 18,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 0,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 17,5 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 13,2 ათ. ლარით, ე.ი. 4,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 75,4 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 13 ოჯახზე 13200,00 ლარით.

2.6. დიაბეტით დაავადებულ ბავშვთა მატ. დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 4,2 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 3,9 ათ. ლარით, ე.ი. 0,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 92,9 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 13 შემთხვევაში 3900,00 ლარით.

2.7. ფოთის სატრანსპორტო კომპანიის სუბსიდირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 251,7 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 276,1 ათ. ლარით, ე.ი. 24,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 109,7 პროცენტი. შპს „ფოთის სატრანსპორტო კომპანია“ გადაერიცხა 276102,00 ლარი, 12 ავტობუსის და 1 მიკრო ავტობუსის მოვლა - შენახვის ღირებულება.

2.8. საჭიროების მქონე ბავშვიანი ოჯახების ფინანსური დახმარების ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1,4 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 1,4 ათ. ლარით, ანუ 100,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 1400,00 ლარით, 8 ოჯახი.

2.9. გენდერული თანასწ. ხელშეწყ. პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 5,2 ათ. ლარით, ე.ი. 0,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 104,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 5250,00 ლარით, 2 შემთხვე.

2.10. სოც. დაუცველი და საჭ. მქონე მოსწ. სასკოლო ნივთებით უზრ.ყოფის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად გეგმა დაუმტკიცდა 10,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 3,4 ათ. ლარით, ე.ი. 6,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 34,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 34 მოზარდს 3389,08 ლარით.

4. სარეზერვო ფონდიდან გასაწევი დახმარების ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად გეგმა დაუმტკიცდა 17,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 17,9 ათ. ლარი, ე.ი. 0,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 102,9 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 20 მოქალაქეს 17930,00 ლარით.

სოციალური დაცვის პროგრამებს 2023 წლის 1 ოქტომბრისათვის ერიცხებოდა კრედიტორული დავალიანება - 5376,46 ლარი.

5. ბავშვთა ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 38,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 8,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 47,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 46,0 ათ. ლარი, ე.ი. 1,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 14,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 47,9 პროცენტი.

5. სხვა სოციალური დაცვის ღონისძიებების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 202,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 14,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 188,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 159,6 ათ. ლარი, ე.ი. 28,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 84,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 8,3 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 4,9 პროცენტი.

6. სოციალური მომსახურების ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 335,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 24,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 359,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 343,5 ათ. ლარი, ე.ი. 16,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 95,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის

პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 40,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 13,3 პროცენტი.

სულ აღნიშნული მონაცემები ჯანმრთელობის დაცვისა და სოციალური უზრუნველყოფის სფეროში გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 100,2 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 1072,8 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 1074,6 ათ. ლარით, ე.ი. 1,8 ათ. ლარით მეტი.

სულ 2023 წლის მესამე კვარტალში ადგილობრივი ბიუჯეტის გადასახდელები დაფინანსებულია 70,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 13017,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 9193,1 ათ. ლარი, ანუ 3824,8 ათ. ლარით ნაკლები. მათ შორის:

1. სულ ხარჯები დაფინანსებულია 96,2 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 7828,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 7532,9 ათ. ლარი, ანუ 295,7 ათ. ლარით ნაკლები.

აქედან:

1.1. შრომის ანაზღაურება დაფინანსებულია 96,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1130,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1095,4 ათ. ლარი, ანუ 35,3 ათ. ლარით ნაკლები.

1.2. საქონელი და მომსახურება დაფინანსებულია 99,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 2271,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 2259,8 ათ. ლარი, ანუ 11,4 ათ. ლარით ნაკლები.

1.3. შტატგარეშე მომუშავეთა ანაზღაურება დაფინანსებულია 93,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 173,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 161,5 ათ. ლარი, ანუ 11,6 ათ. ლარით ნაკლები.

1.4. მივლინება დაფინანსებულია 107,1 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 15,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 16,7 ათ. ლარი, ანუ 1,1 ათ. ლარით მეტი.

1.5. ოფისის ხარჯები დაფინანსებულია 72,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 141,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 101,7 ათ. ლარი, ანუ 39,6 ათ. ლარით ნაკლები.

1.6. წარმომადგენლობითი ხარჯები დაფინანსებულია 79,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 18,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 14,7 ათ. ლარი, ანუ 3,8 ათ. ლარით ნაკლები.

1.7. სამედიცინო ხარჯები დაფინანსებულია 20,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 0,2 ათ. ლარი, ანუ 0,8 ათ. ლარით ნაკლები.

1.8. რბილი ინვენტარის შეძენის ხარჯები დაფინანსებულია 94,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 9,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 8,3 ათ. ლარი, ანუ 0,5 ათ. ლარით ნაკლები.

1.9. ტრანსპორტის, ტექნიკისა და იარაღის ექსპლუატაციისა და მოვლა-შენახვის ხარჯები დაფინანსებულია 71,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 81,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 58,5 ათ. ლარი, ანუ 23,3 ათ. ლარით ნაკლები.

1.10. სხვა დანარჩენი საქონელი და მომსახურების ხარჯები დაფინანსებულია 103,7 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1830,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1897,2 ათ. ლარი, ანუ 67,1 ათ. ლარით მეტი.

1.11. პროცენტები დაფინანსებულია 99,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 196,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 195,4 ათ. ლარი, ანუ 0,8 ათ. ლარით ნაკლები.

1.12. სუბსიდიები დაფინანსებულია 95,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 3686,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 3536,6 ათ. ლარი, ანუ 149,7 ათ. ლარით ნაკლები.

1.13. სოციალური უზრუნველყოფის ხარჯები დაფინანსებულია 96,8 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 362,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 350,8 ათ. ლარი, ანუ 11,5 ათ. ლარით ნაკლები.

1.14. სხვა ხარჯები დაფინანსებულია 42,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 138,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 58,6 ათ. ლარი, ანუ 79,5 ათ. ლარით ნაკლები.

1.15. არაფინანსური აქტივების ზრდის ხარჯები დაფინანსებულია 28,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 4930,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1401,7 ათ. ლარი, ანუ 3529,1 ათ. ლარით ნაკლები.

1.16. ვალდებულებები დაფინანსებულია 100,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 258,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 258,5 ათ. ლარი.

1.17. გრანტები დაფინანსებულია 82,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 43,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 36,3 ათ. ლარი, ანუ 7,5 ათ. ლარით ნაკლები.

ზემოთ აღნიშნული ხარჯების, არაფინანსური აქტივების ზრდისა და ვალდებულებების დაფინანსება ორგანიზაცია - დაწესებულებებისა და მუხლების მიხედვით ხორციელდებოდა ეკონომიკური 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 რეგლამენტის და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2022 წლის 22 დეკემბრის № 14/92 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2023 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძველზე, სამსახურებისა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ორგანიზაცია - დაწესებულებების მიხედვით საკითხის შესწავლის შედეგად გამოვლინდა საბიუჯეტო კლასიფიკაციის ზოგიერთი მუხლის სრულად დაუფინანსებლობა. 2023 წლის 1 ოქტომბრის მდგომარეობით (მესამე კვარტალი) ირიცხებოდა დებიტორულ - კრედიტორული დავალიანებები. კერძოდ:

1. ა(ა)იპ ფოთის მუნიციპალიტეტის სპორტისა და ტურიზმის ცენტრი - კრედიტორული დავალიანება - 6901,99 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება;
2. ა(ა)იპ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სერვისების ცენტრი - კრედიტორული დავალიანება 75012,45 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
3. მშენებლობა-ინფრასტრუქტურის სამუშაოები - დებიტორული დავალიანება-63803,04 ლარი, კრედიტორული დავალიანება 81868,08 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
4. ა(ა)იპ თვითმმართველი ქალაქ ფოთის მუნიციპალური ინსპექცია- კრედიტორული დავალიანება 2369,71 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება;
5. ა(ა)იპ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სკოლამდელ სააღმზრდელო გაერთიანება- კრედიტორული დავალიანება 23911,26 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
6. თვითმმართველი ქალაქ ფოთის მერია - კრედიტორული დავალიანება 24791,24 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
7. ა(ა)იპ ფოთის მუნიციპალიტეტის ბავშვთა ცენტრი - კრედიტორული დავალიანება - 692,22 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება;
8. სოციალური დაცვის პროგრამები - კრედიტორული დავალიანება 5376,46 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება;
9. ა(ა)იპ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის არჩ. ხორავას სკოლისგარეშე სახელოვნებო სასწავლებელი - კრედიტორული დავალიანება 215,00 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.

ზემო აღნიშნულიდან გამომდინარე, ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტს 2023 წლის 1 ოქტომბრისათვის (მესამე კვარტალი) სულ ირიცხებოდა: დებიტორული დავალიანება - 63803,04 ლარი; კრედიტორული დავალიანებები აღებული ვალდებულებების მიხედვით 221138,41 ლარი.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2023 წლის 20 სექტემბრის №11/47 და №11/48 განკარგულებების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის II კვარტლის და 6 თვის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ მე-2 მუხლით ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერს დაევალა საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის ექსპერტ-სპეციალისტების მიერ ჩატარებული შემოწმების შედეგად გამოვლენილი საბიუჯეტო ორგანიზაციების ბალანსზე რიცხული დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებების შემცირება-აღმოფხვრა.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის 2023 წლის 4 ოქტომბრის №42-422327721 წერილის თანახმად, შემოწმების აქტში ასახული საბიუჯეტო ორგანიზაციების ბალანსზე 2023

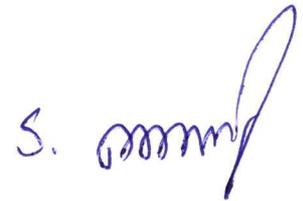
წლის 1 ივლისის მდგომარეობით რიცხული დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები დაფარულია, გარდა ქვემოთ აღნიშნულისა.

2023 წლის 1 ივლისის მდგომარეობით, მშენებლობის სამუშაოებზე რიცხული 664144.82 ლარის დებიტორული დავალიანებიდან დაფარულია 9140.38 ლარი, ხოლო დარჩენილი 655004.44 ლარი წარმოადგენს:

ა) ქალაქ ფოთში, ლოლუას ქუჩის რეაბილიტაციისათვის შპს „ფარაონი“-ზე, საბანკო გარანტიის საფუძველზე, ავანსად გაცემულ 131084,44 ლარს, რომლის დაფარვა მოხდება შესრულებული სამუშაოების მიხედვით.

ბ) ქალაქ ფოთში, 9 აპრილის ქუჩის მარჯვენა და მარცხენა შტოს რეაბილიტაციისათვის შპს „ინდიკო“-ზე, საბანკო გარანტიის საფუძველზე, ავანსად გაცემულ 523920,0 ლარს, რომლის დაფარვა მოხდება შესრულებული სამუშაოების მიხედვით.

2023 წლის 1 ივლისის მდგომარეობით, მშენებლობის სამუშაოებზე რიცხული 36719,02 ლარის კრედიტორული დავალიანებიდან დაფარულია 19176,13 ლარი, ხოლო დარჩენილი 17542,89 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:  /ა. იოსავა/