

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

**ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო - საბიუჯეტო კომისიის**

**აქტი**

ქ. ფოთი

მარტი 2024 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 2023 წლის 18 დეკემბრის №14/71 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2024 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძველზე, საკრებულოს ექსპერტ - სპეციალისტმა ა. იოსავამ შევისწავლე საკითხი „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობის შესახებ“ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერის მიერ წარმოდგენილი დოკუმენტაციის საფუძველზე, კამერალური მეთოდით.

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.

**აღნიშნულიდან გამომდინარე, ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის ბიუჯეტის გეგმა და მისი შესრულება განისაზღვრა შემდეგნაირად:**

**სულ შემოსულობების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 43826,7 ათ. ლარს, აქედან სახეების მიხედვით:**

1. **შემოსავლების დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 39720,1 ათ. ლარი, რაც მთლიანი გეგმის 90,6 პროცენტია. მათ შორის:**

- 1.1. **გადასახადები** - 22718,4 ათ. ლარი, რაც მთლიანი გეგმის 51,8 პროცენტია;
- 1.2. **გრანტები** - 11176,3 ათ. ლარი, რაც მთლიანი გეგმის 25,5 პროცენტია;
- 1.3. **სხვა შემოსავლები** - 5825,4 ათ. ლარი, რაც მთლიანი გეგმის 13,3 პროცენტია.

2. **არაფინანსური აქტივების კლების დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4106,6 ათ. ლარი, რაც მთლიანი გეგმის 9,4 პროცენტია. მათ შორის:**

- 2.1. **ძირითადი აქტივები** - 3756,6 ათ. ლარი, რაც მთლიანი გეგმის 8,5 პროცენტია;
- 2.2. **არაწარმოებული აქტივები (მიწა)** - 350,0 ათ. ლარი, რაც მთლიანი გეგმის 0,8 პროცენტია.

3. **სულ მთლიანობაში ბიუჯეტის გადასახდელების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 48546,8 ათ. ლარს. მათ შორის:**

**ხარჯები** - 35410,3 ათ. ლარი, რაც მთლიანი გეგმის 72,9 პროცენტია.

**2023 წლის დაზუსტებული გეგმებიდან გამომდინარე, გეგმები  
და მათი შესრულება განისაზღვრა შემდეგნაირად:**

2023 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების შესრულებისა და ბიუჯეტიდან გამოყოფილი სახსრების ხარჯვის მდგომარეობა კვარტლების მიხედვით, შესწავლილია საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის მიერ, შედეგები განხილულია საკრებულოს სხდომებზე და მიღებულია შესაბამისი განკარგულებები. აღნიშნულიდან გამომდინარე, 2023 წლის კვარტალური შედეგები წლიურ აქტში წარმოდგენილი არ არის.

**A. შემოსულობების ნაწილი**

**მთლიანობაში შემოსულობების** დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 29540,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 14286,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 43826,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 55962,4 ათ. ლარი, ე.ი. 12135,7 ათ. ლარით მეტი, ანუ 127,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 23239,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 71,0 პროცენტი. **ნაშთი 2024 წლის 1 იანვრისათვის 4720,1 ათ. ლარი. მათ შორის:**

**I. შემოსავლები**

**შემოსავლების** დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 28940,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 10779,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 39720,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 51464,8 ათ. ლარი, ე.ი. 11744,7 ათ. ლარით მეტი, ანუ 129,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 19032,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 58,7 პროცენტი.

**შემოსავლები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:**

**1. გადასახადები**

**გადასახადების** დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 22471,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 247,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 22718,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 25154,9 ათ. ლარი, ე.ი. 2436,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 110,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3470,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 16,0 პროცენტი.

**გადასახადები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:**

**1.1. ქონების გადასახადის** დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 14100,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 16549,9 ათ. ლარი, ე.ი. 2449,6 ათ. ლარით მეტი, ანუ 117,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 1803,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 12,2 პროცენტი.

**ქონების გადასახადი სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:**

**ა) საერთოველოს საწარმოთა ქონების (გარდა მიწისა) გადასახადის** დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 12178,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 14360,1 ათ. ლარი, ე.ი. 2182,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 117,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 1944,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 15,7 პროცენტი.

**ბ) უცხო საწარმოთა ქონებაზე (გარდა მიწისა) გადასახადის** დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 30,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 73,8 ათ. ლარი, ე.ი. 43,8 ათ. ლარით მეტი,

ანუ 246,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 15,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 25,7 პროცენტი.

გ) ფიზიკურ პირთა ქონებაზე (გარდა მიწისა) გადასახადის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 40,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 173,6 ათ. ლარი, ე.ი. 133,6 ათ. ლარით მეტი, ანუ 434,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 28,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 19,9 პროცენტი.

დ) სასოფლო - სამეურნეო დანიშნულების მიწაზე გადასახადის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 22,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 8,0 ათ. ლარი, ე.ი. 14,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 36,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 131,6 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 94,3 პროცენტი.

ე) არასასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწაზე გადასახადის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1830,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1934,1 ათ. ლარი, ე.ი. 104,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 105,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 52,8 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 2,7 პროცენტი.

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

1.2. დამატებითი ღირებულების გადასახადის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 8371,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 247,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 8618,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 8605,3 ათ. ლარი, ე.ი. 13,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 1666,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 24,0 პროცენტი.

ზემოაღნიშნული მონაცემები გვიჩვენებს გადასახადებიდან მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 110,7 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 22718,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 25154,9 ათ. ლარი, ანუ 2436,5 ათ. ლარით მეტი.

## 2. გრანტები

მისაღები გრანტების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 400,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 10776,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 11176,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 11167,4 ათ. ლარი, ე.ი. 8,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 5812,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 108,5 პროცენტი.

გრანტები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

2.1. საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან და სხვა ქვეყნის მთავრობიდან მიღებული გრანტები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 81,8 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 32,5 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 28,4 პროცენტი.

2.2. სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილი ტრანსფერის დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 400,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 10694,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 11094,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 11085,6 ათ. ლარი, ე.ი. 8,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 5844,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 111,5 პროცენტი. მათ შორის:

ა) მიზნობრივი ტრანსფერი დელეგირებული უფლებამოსილების განსახორციელებლად დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 400,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 61,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 461,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 455,5 ათ. ლარი, ე.ი. 5,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 98,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 118,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 35,3 პროცენტი.

ბ) რეგიონების ფონდების განაწილება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად გეგმა დამტკიცდა 8740,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 9459,1 ათ. ლარი, ე.ი.

718,4 ათ. ლარით მეტი, ანუ 108,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 9109,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 2702,6 პროცენტი.

გ) სხვა პროექტები გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად გეგმა დამტკიცდა 892,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 171,0 ათ. ლარი, ე.ი. 721,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 19,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 4383,2 ათ. ლარით.

დ) ინფრასტრუქტურის განვითარებისათვის და სხვა მიმდინარე ღონისძიებების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად გეგმა დამტკიცდა 1000,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1000,0 ათ. ლარი, ანუ 100,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 1000,0 ათ. ლარით.

ზემოაღნიშნული მონაცემები გვიჩვენებს გრანტიდან მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 99,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 11176,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 11167,4 ათ. ლარი, ანუ 8,9 ათ. ლარით ნაკლები.

### 3. სხვა შემოსავლები

სხვა შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 6069,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 243,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 5825,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 15142,5 ათ. ლარი, ე.ი. 9317,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 259,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 9749,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 180,8 პროცენტი.

#### სხვა შემოსავლები სახეების მიხედვით დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

3.1. საკუთრებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 4360,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 673,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3686,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 3548,3 ათ. ლარი, ე.ი. 138,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 287,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 8,8 პროცენტი.

#### მათ შორის:

ა) პროცენტებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 550,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 326,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 876,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1012,0 ათ. ლარი, ე.ი. 135,7 ათ. ლარით მეტი, ანუ 115,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 322,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 46,8 პროცენტი.

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

გ) რენტიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3810,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 1000,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2810,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 2536,3 ათ. ლარი, ე.ი. 273,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 35,1 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 2443,0 ათ. ლარი, ე.ი. 307,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 88,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 47,6 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 1,9 პროცენტი.

გ.ბ) მიწის იჯარიდან და მართვაში (უზურფრუქტი, ქირავნობა და სხვა) გადაცემიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 60,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 93,3 ათ. ლარი, ე.ი. 33,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 155,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 12,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 15,5 პროცენტი.

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

3.2. საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 709,1 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 856,2 ათ. ლარი, ე.ი. 147,1 ათ. ლარით მეტი, ანუ 120,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 26,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 3,1 პროცენტი.

მათ შორის:

ა) ადმინისტრაციული მოსაკრებლებისა და გადასახდელების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 689,1 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 837,3 ათ. ლარი, ე.ი. 148,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 121,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 25,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 3,2 პროცენტი. აქედან:

ა.ა) სანებართვო მოსაკრებლიდან მისაღები შემოსავლების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 50,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 113,5 ათ. ლარი, ე.ი. 63,5 ათ. ლარით მეტი, ანუ 227,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 80,2 ათ. ლარით.

ა.ბ) სამხედრო სავალდებულო სამსახურის გადავადების მოსაკრებელი გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად ჩაირიცხა 2,4 ათ. ლარი.

ა.გ) სათამაშო ბიზნესის მოსაკრებლიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 30,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 0,1 ათ. ლარი.

ა.დ) დასახლებული ტერიტორიის დასუფთავებისათვის ადგილობრივი მოსაკრებლის დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 609,1 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 721,3 ათ. ლარი, ე.ი. 112,2 ათ. ლარით მეტი, ანუ 118,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 103,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 16,7 პროცენტი.

ბ) არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურებიდან (შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან) მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 20,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 18,9 ათ. ლარი, ე.ი. 1,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 0,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 2,7 პროცენტი.

3.3. ჯარიმებიდან, სანქციებიდან და საურავებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1000,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 100,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1100,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 1235,7 ათ. ლარი, ე.ი. 135,7 ათ. ლარით მეტი, ანუ 112,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 137,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 12,5 პროცენტი.

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

3.5. ტრანსფერებიდან რომლებიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული მისაღები შემოსავლების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 330,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად ჩაირიცხა 9502,3 ათ. ლარი, ე.ი. 9172,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 2879,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 9298,4 ათ. ლარით.

სხვა შემოსავლების მონაცემები გვიჩვენებს მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 259,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 5825,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 15142,5 ათ. ლარი, ე.ი. 9317,1 ათ. ლარით მეტი.

მთლიანობაში შემოსავლების მონაცემები გვიჩვენებს მისაღები შემოსავლების გეგმის შესრულებას 129,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 39720,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 51464,8 ათ. ლარი, ე.ი. 11744,7 ათ. ლარით მეტი.

## II. არაფინანსური აქტივების კლება

არაფინანსური აქტივების კლებიდან მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 600,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 3506,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4106,6 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 4497,6 ათ. ლარი, ე.ი. 391,0 ათ. ლარით მეტი, ანუ 109,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 4207,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 1452,0 პროცენტი.

არაფინანსური აქტივების კლება დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

1. ძირითადი აქტივებიდან (კაპიტალის გაყიდვა) მისაღები შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 100,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 3656,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3756,6 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 4106,9 ათ. ლარი, ე.ი. 350,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 109,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 2804,3 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 98,2 პროცენტი.

2. არაწარმოებული აქტივებიდან მისაღები (მიწის გაყიდვა) შემოსავლების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 500,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 150,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 350,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად ჩაირიცხა 390,3 ათ. ლარი, ე.ი. 40,3 ათ. ლარით მეტი, ანუ 111,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 151,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 63,4 პროცენტი.

შემოდანიშნული მონაცემები გვიჩვენებს არაფინანსური აქტივების კლებიდან მისაღები შემოსავლების შესრულებას 109,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 4106,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 4497,6 ათ. ლარი, ე.ი. 391,0 ათ. ლარით მეტი.

### 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 127,7 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 43826,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 55962,4 ათ. ლარი, ე.ი. 12135,7 ათ. ლარით მეტი.

ნაშთი 2024 წლის 1 იანვრისათვის 4720,1 ათ. ლარი.

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

მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 29540,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 19006,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 48546,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 46138,8 ათ. ლარი, ე.ი. 2408,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 95,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 9541,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 26,1 პროცენტი.

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

#### I. მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები

მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7671,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 1854,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 9536,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 9094,8 ათ. ლარი, ე.ი. 441,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 95,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 2077,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 29,6 პროცენტი.

მათ შორის:

1. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 2010,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 149,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2159,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1931,8 ათ. ლარი, ე.ი. 227,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 89,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 152,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 8,6 პროცენტი.

2. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 4356,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 1822,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 6179,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 6002,3 ათ. ლარი, ე.ი. 176,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 97,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 1390,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 30,1 პროცენტი.

3. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მერიის სამხედრო აღრიცხვის, გაწვევისა და მოზილიზაციის სამსახურის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 170,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 4,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 174,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 158,2 ათ. ლარი, ე.ი. 15,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 15,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 10,9 პროცენტი.

4. სარეზერვო ფონდიდან გასაწევი ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 180,0 ათ. ლარს, საიდანაც განაწილდა 179,6 ათ. ლარი.

5. წინა წლებში წარმოქმნილი ვალდებულებების დაფარვა და სასამართლოს გადაწყვეტილებების აღსრულების ფინანსური უზრუნველყოფის თანხების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 16,3 ათ. ლარს, აღნიშნულ თანხებზე მოთხოვნა არ ყოფილა.

6. ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 964,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 42,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1006,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1002,5 ათ. ლარი, ე.ი. 4,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 519,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 107,3 პროცენტი.

მთლიანობაში მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯების დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 95,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 9536,2 ათ. ლარი და საკასო შესრულება 9094,8 ათ. ლარი, ე.ი. 441,4 ათ. ლარით ნაკლები.

## II. ინფრასტრუქტურის განვითარება

ინფრასტრუქტურის განვითარებასთან დაკავშირებული საქმიანობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5956,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 11822,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 17779,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 16545,8 ათ. ლარი, ე.ი. 1233,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 93,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3950,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 31,4 პროცენტი. მათ შორის:

1. საგზაო ინფრასტრუქტურის განვითარების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 608,7 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 8631,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 9240,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 8405,5 ათ. ლარი, ე.ი. 834,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 91,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან

შედარებით შეინიშნება მეტობა 3162,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 90,3 პროცენტი. აქედან:

1.1. გზების კაპიტალური შეკეთების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 7401,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 6665,8 ათ. ლარი, ე.ი. 735,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 3696,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 78,5 პროცენტი.

1.2. გზების მიმდინარე შეკეთების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 100,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 333,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 433,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 379,2 ათ. ლარი, ე.ი. 53,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 87,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 268,6 ათ. ლარით.

1.3. საგზაო ნიშნები და უსაფრთხოების სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 60,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 833,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 893,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 849,0 ათ. ლარი, ე.ი. 44,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 95,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 755,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 810,9 პროცენტი.

1.4. ქუჩების სარემონტო სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 448,7 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 63,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 512,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 511,5 ათ. ლარი, ე.ი. 0,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 46,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 10,0 პროცენტი.

2. გარე განათების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 670,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 348,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1018,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 988,7 ათ. ლარი, ე.ი. 30,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 97,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 18,4 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 1,8 პროცენტი. აქედან:

2.1. გარე განათების ელ. ენერჯის ხარჯების ანაზღაურების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 500,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 200,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 700,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 676,8 ათ. ლარი, ე.ი. 23,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 29,8 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 4,2 პროცენტი. სს „ეპ ჯორჯია მიწოდებას“ გადაერიცხა 676,8 ათ. ლარი გარე განათების ელ. ენერჯის ღირებულება.

2.2. გარე განათების ქსელის მოვლა-პატრონობის ხარჯების ანაზღაურების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 170,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 145,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 316,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 309,5 ათ. ლარი, ე.ი. 6,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 97,9 პროცენტი (სამუშაოები შესრულდა სერვისების ცენტრმა). გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 104,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 50,7 პროცენტი.

2.3. კაპიტალური დაბანდებები გარე განათების სფეროში გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2,4 ათ. ლარი, ე.ი. 0,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,0 პროცენტი.

3. სანიაღვრე არხებისა და სატუმბო სადგურების მშენებლობა, რეაბილიტაცია და ექსპლოატაციის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1021,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 47,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1069,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1046,1 ათ. ლარი, ე.ი. 22,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 97,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 786,8 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 42,9 პროცენტი. აქედან:



3.1. სატუმზო სადგურების ელ. ენერჯის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 50,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 42,0 ათ. ლარი, ე.ი. 8,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 84,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 0,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 1,7 პროცენტი. სს „ეპ ჯორჯია მიწოდებას“ გადაერიცხა 42,0 ათ. ლარი სატუმზო სადგურების ელ. ენერჯის ღირებულება.

3.2. სანიაღვრე არხებისა და სატუმზო სადგურების მოვლა პატრონობის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 821,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 35,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 857,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 843,4 ათ. ლარი, ე.ი. 14,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 98,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 287,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 51,8 პროცენტი.

3.3. სანიაღვრე არხების მოწყობა, სატუმზო სადგურების მშენებლობა-რეაბილიტაციის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 150,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 11,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 161,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 160,7 ათ. ლარი, ე.ი. 0,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 815,3 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 83,5 პროცენტი.

4. ბინათმშენებლობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 611,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 2150,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2762,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2655,3 ათ. ლარი, ე.ი. 106,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 367,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 16,1 პროცენტი. აქედან:

4.1. მრავალსართულიანი ს/სახლების ფასადების, სახურავებისა და სადარბაზოების რეაბილიტაციის დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 100,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 2044,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2144,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2109,5 ათ. ლარი, ე.ი. 35,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 98,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 98,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 4,9 პროცენტი.

4.2. მრავალსართულიანი ს/სახლების ლიფტების რეაბილიტაცია, ექსპლუატაციის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 200,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 121,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 321,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 252,1 ათ. ლარი, ე.ი. 69,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 78,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 243,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 2764,8 პროცენტი.

4.3. საბინაო ფონდის მოვლა-პატრონობის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 311,9 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 16,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 295,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 293,7 ათ. ლარი, ე.ი. 2,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,3 პროცენტი (სამუშაოები შეასრულა სერვისების ცენტრმა). გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 25,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 9,5 პროცენტი.

5. მუნიციპალიტეტის ბალანსზე რიცხული შენობების რეაბილიტაცია და ექსპლუატაციის დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 102,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 99,4 ათ. ლარი, ე.ი. 3,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 202,5 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 68,1 პროცენტი.

6. კუთილმოწყობის ღონისძიებების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 356,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 951,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1307,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1226,9 ათ. ლარი, ე.ი. 81,0 ათ. ლარით

ნაკლები, ანუ 93,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 159,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 14,9 პროცენტი. აქედან:

6.1. საზოგადოებრივი სივრცეების მოწყობა-რეაბილიტაცია-ექსპლოატაციის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 200,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 948,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1148,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1067,4 ათ. ლარი, ე.ი. 81,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 92,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 142,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 15,3 პროცენტი. სხვადასხვა ორგანიზაციებს გადაერიცხა 925,4 ათ. ლარი.

6.2. სასაფლაოების მოვლა-პატრონობის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 156,3 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 3,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 159,5 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 17,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 12,3 პროცენტი.

7. სამშენებლო სამუშაოების ტექნიკური ზედამხედველობის მომსახურების ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 300,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 57,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 242,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 209,9 ათ. ლარი, ე.ი. 32,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 86,5 პროცენტი.

8. ინფრასტრუქტურული ობიექტების მშენებლობის პროექტირების ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 500,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებების შედეგად სრულად შემცირდა.

9. საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტირების თანადაფინანსების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 350,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებების შედეგად სრულად შემცირდა.

10. სერვისების ცენტრის ხელშეწყობის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 417,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 69,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 487,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 485,9 ათ. ლარი, ე.ი. 1,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 21,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 4,6 პროცენტი.

11. ცენტრალური პარკის ხელშეწყობის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 660,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 396,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1056,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 949,0 ათ. ლარი, ე.ი. 107,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 89,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 427,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 81,9 პროცენტი.

12. მუნიციპალური ინსპექციის ხელშეწყობის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 460,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 33,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 493,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 479,1 ათ. ლარი, ე.ი. 13,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 97,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 246,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 106,0 პროცენტი.

ინფრასტრუქტურის (მშენებლობა) განვითარების სამუშაოებს 2024 წლის 1 იანვრისათვის  
ერიცხებოდა:

- ა) დებიტორული დავალიანება - 973743,83 ლარი;
- ბ) კრედიტორული დავალიანება - 128938,05 ლარი.

მთლიანობაში ინფრასტრუქტურის განვითარების სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 93,1 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 17779,6 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 16545,8 ათ. ლარი, ე.ი. 1233,8 ათ. ლარით ნაკლები.

#### IV. დასუფთავება და გარემოს დაცვა

დასუფთავებისა და გარემოს დაცვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 2606,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 334,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2941,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2919,6 ათ. ლარი, ე.ი. 21,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 304,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 11,7 პროცენტი.

მათ შორის:

1. დასუფთავება და ნარჩენების გატანის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1729,6 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 226,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1956,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1946,4 ათ. ლარი, ე.ი. 9,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 213,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 12,3 პროცენტი.

2. დასუფთავების მოსაკრებლის ადმინისტრირების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 135,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 2,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 132,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 131,9 ათ. ლარი, ე.ი. 0,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 5,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 4,4 პროცენტი.

3. გამწვანების სამუშაოების (მრავალწლიანი ხის ნარგავების შესყიდვა) გადასახდელების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული.

4. გამწვანებული ტერიტორიების მოვლა - პატრონობის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 575,1 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 49,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 624,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 615,0 ათ. ლარი, ე.ი. 9,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 98,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 12,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 2,1 პროცენტი.

5. უმეტვალყუროდ დარჩენილი ცხოველების იზოლაციის სამუშაოების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 167,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 61,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 228,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 226,3 ათ. ლარი, ე.ი. 2,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 98,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 73,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 47,6 პროცენტი.

მთლიანობაში დასუფთავებისა და გარემოს დაცვის სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 99,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 2941,4 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2919,6 ათ. ლარი, ე.ი. 21,8 ათ. ლარით ნაკლები.

#### IV. განათლება

განათლების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3800,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 663,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4463,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4431,9 ათ. ლარი, ე.ი. 32,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 834,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 23,2 პროცენტი. მათ შორის:

1. სკოლამდელი დაწესებულებების ფუნქციონირება ა(ა)იპ - თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის სკოლამდელი სააღმზრდელო გაერთიანების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3800,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 258,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 4058,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4037,3 ათ. ლარი, ე.ი. 21,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 674,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 20,1 პროცენტი.

2. სკოლამდელი სააღმზრდელო დაწესებულებების რეაბილიტაციის ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 65,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 61,5 ათ. ლარი, ე.ი. 3,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 19,8 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 24,4 პროცენტი.

3. საჯარო სკოლების მოსწავლეთა ტრანსპორტით უზრუნველყოფის დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 61,4 ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 57,0 ათ. ლარი, ე.ი. 4,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 92,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 7,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 16,1 პროცენტი.

4. საჯარო სკოლების მცირე სარეაბილიტაციო სამუშაოების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 278,9 ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 276,1 ათ. ლარი, ე.ი. 2,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 171,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 164,5 პროცენტი.

განათლების სფეროს მშენებლობის სამუშაოებს 2024 წლის 1 იანვრისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

განათლების სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 99,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 4463,9 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4431,9 ათ. ლარი, ე.ი. 32,0 ათ. ლარით ნაკლები.

## V. კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტი

კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5280,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 3296,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 8576,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 8197,1 ათ. ლარი, ე.ი. 379,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 95,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 2030,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 32,9 პროცენტი.

მათ შორის:

1. სპორტის სფეროს განვითარების გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3282,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 2432,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 5714,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 5440,4 ათ. ლარი, ე.ი. 274,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 95,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 1289,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 31,1 პროცენტი.

აქედან:  
1.1. სპორტული დაწესებულებების ხელშეწყობის დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 364,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 254,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 618,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 617,9 ათ. ლარი, ე.ი. 0,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 198,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 47,4 პროცენტი. აქედან სპორტული სკოლები:

ა) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - სკოლისგარეშე საგანმანათლებლო დაწესებულება - რაგბის სასპორტო სკოლის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 247,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 228,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 475,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 475,0 ათ. ლარი, ე.ი. 0,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 177,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 59,7 პროცენტი.

ბ) თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის ხელბურთის კლუბი „ოქროს ვერძის“ ხელშეწყობის დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 117,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 25,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 142,9 ათ. ლარი, საკასო

შესრულებამ შეადგინა 142,9 ათ. ლარი, ანუ 100,0 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 21,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 17,4 პროცენტი.

1.2. ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებებისათვის გადასახდელების (ხარჯები) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 195,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 84,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 279,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 239,3 ათ. ლარი, ე.ი. 40,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 85,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 47,0 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 24,4 პროცენტი. მათ შორის:

1. ახალგაზრდული ინიციატივების მხარდაჭერის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 25,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 8,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 17,0 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა. აიპ ახალგაზრდულ საბჭოს გადაერიცხა 17,0 ათ. ლარი.

2. შეხვედრების, ახალგ. ღონისძ. და ტრენინგების ორგანიზების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

3. ნიკო ნიკოლაძის სახელობის სტიპენდია (ჯილდო) სტუდენტებისათვის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 30,5 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 15,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 45,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 33,7 ათ. ლარი, ე.ი. 12,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 73,7 პროცენტი. ჯილდოს სახით გაცემულია 33,7 ათ. ლარი.

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 ჯილდოს ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 20,5 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 87,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 108,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 92,1 ათ. ლარი, ე.ი. 15,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 85,3 პროცენტი. ჯილდოს სახით გაცემულია 92,1 ათ. ლარი.

6. სხვადასხვა სპორტულ და ახალგაზრდულ ღონისძიებებში მონაწილეთა ტრანსპორტირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 4,1 ათ. ლარით. ი/მ „ბ. თურქიას“ გადაერიცხა 4,1 ათ. ლარი.

7. დედაენის დღის ღონისძიების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

8. ბოლო ზარისადმი მიძღვნილი ღონისძიების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 8,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

9. ზურაბ სარსანიას სახ. ტურნირის ჩატარების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 9,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად შემცირდა 1,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 7,3 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა. შპს „ტვ თოლიას“ გადაერიცხა 7,3 ათ. ლარი.

10. ვ. სუხიშვილის სახ. პირველობა კალათბურთში საჯ. სკოლებს შორის 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 4,2 ათ. ლარი.

11. სხვა გაუთვალისწინებელი სპორტული და ახალგაზრდული ღონისძიებების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 1,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 6,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4,5 ათ. ლარი, ე.ი. 1,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 75,0 პროცენტი.

12. ახალგაზრდობის საერთაშორისო დღის ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 20,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

13. ვ. კრატასიუკის სახ. რეგატის და ო. ბერაიას სახ რეგატის 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 4082,00 ლარი.

14. ნ. ტყეშელაშვილს 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.

15. საზაფხულო საყმაწვილო კინოსკოლის დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 21,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 21,0 ათ. ლარი, ე.ი. 0,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,5 პროცენტი. ააიპ „სინერმას“ გადაერიცხა 20335,00 ლარი.

16. აფხაზეთიდან დევნ. პროექტი „მშვიდობის ბანაკი 2023“-ს ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 10,0 ათ. ლარი, რაც სრულად დაფინანსდა. გადაერიცხულია 10000,00 ლარი.

17. მასწავლებლის დღის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 8,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 2,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 10,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 10,0 ათ. ლარი, ანუ 100,0 პროცენტი. ი/მ „ბ. ზათიაშვილს“ გადაერიცხა 10000,00 ლარი.

18. რა სად როდის ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 9,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილების შედეგად სრულად შემცირდა.

19. კ. ზამბახიძის სახ. ტურნირის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 7,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 5,8 ათ. ლარი, ე.ი. 1,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 82,9 პროცენტი. ი/მ „კ. კალანდიას“ გადაერიცხა 5817,00 ლარი.

20. ქალაქის ღია პირველობა ჭიდაობა ძიუდოში ტურნირის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 8,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 6,5 ათ. ლარი, ე.ი. 1,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 81,3 პროცენტი. ი/მ „კ. კალანდიას“ გადაერიცხა 9748,00 ლარი.

21. თ. ბარამიძის ტურნირის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 4,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 3,2 ათ. ლარი, ე.ი. 0,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 80,0 პროცენტი. ი/მ „კ. კალანდიას“ გადაერიცხა 3,2 ათ. ლარი.

22. სასკოლო სპორტულ ოლიმპიადებში კერძო სკოლების მოსწავლეთა მონაწილეობის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 9,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 7,6 ათ. ლარი, ე.ი. 1,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 84,4 პროცენტი. ი/მ „კ. კალანდიას“ გადაერიცხა 7563,00 ლარი.

23. წლის საუკეთესო სპორტსმენთა და მწვრთნელთა დაჯილდოების ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 7,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილების შედეგად სრულად შემცირდა.

24. საგანმ. მედია პროექტი „ეტალონის“ ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, გასული პერიოდის აუთვისებელი ასიგნების ხარჯზე დაფინანსდა 4,0 ათ. ლარით. გადაერიცხულია 3980,00 ლარი.

ახალგაზრდულ და სპორტულ ღონისძიებებს 2024 წლის 1 იანვრისათვის ერიცხებოდა:

ა) კრედიტორული დავალიანება - 12500,00 ლარი.

1.3. სპორტისა და ტურიზმის ცენტრის ხელშეწყობა - არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სპორტისა და ტურიზმის ცენტრის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1730,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 721,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2451,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2449,1 ათ. ლარი, ე.ი. 2,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 371,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 17,9 პროცენტი.

1.4. კაპ. დაბანდებები სპორტის სფეროში ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 198,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 995,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1193,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1077,8 ათ. ლარი, ე.ი. 116,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 709,9 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 193,0 პროცენტი.

**1.5 მრავალფუნქციური საცურაო კომპლექსის ხელშეწყობის** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 795,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 312,7 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1107,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 993,7 ათ. ლარი, ე.ი. 114,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 89,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 100,0 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 9,1 პროცენტი.

**1.6. მინი სპორტული მოედნების მოვლა-პატრონობის ხარჯების** დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 62,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 62,6 ათ. ლარი, ე.ი. 0,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,7 პროცენტი.

**3. კულტურის სფეროს განვითარების გადასახდელების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1928,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 823,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2751,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2654,7 ათ. ლარი, ე.ი. 97,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 708,8 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 36,4 პროცენტი. **მათ შორის:**

**3.1. კულტურის სფეროს დაწესებულებების ხელშეწყობის გადასახდელების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1768,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 486,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2254,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2242,0 ათ. ლარი, ე.ი. 12,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,5 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 578,5 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 34,8 პროცენტი. **აქედან:**

**ა) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სახელოვნებო სამხატვრო სასწავლებლის ხელშეწყობის გადასახდელების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 310,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 38,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 348,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 348,0 ათ. ლარი, ე.ი. 0,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 50,7 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 17,1 პროცენტი.

**ბ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - სკოლისგარეშე საგანმანათლებლო დაწესებულება - არჩილ ხორავას სახელობის სკოლისგარეშე სახელოვნებო სასწავლებლის გადასახდელების** დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 295,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 127,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 422,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 419,4 ათ. ლარი, ე.ი. 3,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 143,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 51,9 პროცენტი.

**გ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის მოსწავლე-ახალგაზრდობის შემოქმედებითი ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 255,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 182,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 437,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 436,7 ათ. ლარი, ე.ი. 0,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 170,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 64,1 პროცენტი.

**დ) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ფოლკლორის ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 535,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 73,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 608,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 604,3 ათ. ლარი, ე.ი. 4,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 118,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 24,4 პროცენტი.

**ე) არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირი - ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საგამოფენო დარბაზის ხელშეწყობის გადასახდელების** დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 100,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 20,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 120,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 117,7 ათ. ლარი, ე.ი. 2,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 97,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 28,3 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 31,7 პროცენტი.

ვ) თვითმმართველი ქალაქის - ფოთის ა (ა) ი პ საბიბლიოთეკო გაერთიანების ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 248,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 44,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 292,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 290,9 ათ. ლარი, ე.ი. 1,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 67,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 30,0 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 160,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 332,3 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 492,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 407,6 ათ. ლარი, ე.ი. 84,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 82,8 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 125,2 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 44,3 პროცენტი.

მათ შორის ღონისძიებების მიხედვით:

1. შობა-ახალი წლისადმი მიძღვნილი ღონისძიების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 40,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 286,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 326,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 264,2 ათ. ლარი, ე.ი. 61,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 81,0 პროცენტი. სულ გადარიცხულია 264,2 ათ. ლარი.

2. საპატიო მოქალაქეთა დაჯილდოების ღონისძიების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1,9 ათ. ლარი, ე.ი. 3,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 38 პროცენტი. ი/მ „კ. ტყემელაშვილს“ გადაერიცხა 1,9 ათ. ლარი.

3. ქალაქის დღისადმი მიძღვნილი ღონისძიების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

4. 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 10,0 ათ. ლარს, ცვლილების შედეგად გაიზარდა 23,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 33,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 19,2 ათ. ლარი, ე.ი. 13,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 58,2 პროცენტი. ჯილდოების სახით გაცემულია 19,2 ათ. ლარი;

5. სხვადასხვა კულტურულ და საგანმანათლებლო ღონისძიებებში მონაწილეთა ტრანსპორტირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 4,0 ათ. ლარით. ი/მ „ბ. თურქიას“ გადაერიცხა 4000,00 ლარი.

6. სხვა გაუთვალისწინებელი კულტურული და საგანმანათლებლო ღონისძიებების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

7. 26 მაისი დამოუკიდებლობის დღის ღონისძიების ხარჯების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 5,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

8. ქართული ფოლკლორის ფესტივალ-კონკურსის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 8,0 ათ. ლარი, რაც სრულად შემცირდა.

9. ფოთი საქართველოს საზღვაო კარიბჭე ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, რაც ცვლილებით სრულად შემცირდა.

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

11. 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.

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

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



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

სხვადასხვა კულტურულ ღონისძიებებს 2024 წლის 1 იანვრისათვის დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

4. კაპიტალური დაბანდები კულტურის სფეროში ხარჯების დაფინანსება გეგმით გათვალისწინებული არ ყოფილა, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 5,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 5,1 ათ. ლარი, ე.ი. 0,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 98,1 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 5,1 ათ. ლარით.

5. რელიგიური ორგანიზაციების ხელშეწყობა (უფლისა ჩვენისა იესო ქრისტეს ბრწყინვალე აღდგომის სახელობის ფოთის საკათედრო ტაძრის) დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 70,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 40,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 110,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 102,0 ათ. ლარი, ე.ი. 8,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 92,7 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 32,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 45,9 პროცენტი.

კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტის სფეროს ინფრასტრუქტურის (მშენებლობა) განვითარების სამუშაოებს 2024 წლის 1 იანვრისათვის ერიცხებოდა:

- ა) დებიტორული დავალიანება - 20208,69 ლარი;
- ბ) კრედიტორული დავალიანება - 17025,30 ლარი.

კულტურა, რელიგია, ახალგაზრდობა და სპორტის სფეროს დაფინანსების მონაცემები გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 95,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 8576,2 ათ. ლარს, საკასო შესრულება 8197,1 ათ. ლარით, ანუ 379,1 ათ. ლარით ნაკლები.

## VI. ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამები (შემდგომში ჯანდაცვა)

ჯანმრთელობის დაცვისა და სოციალური უზრუნველყოფის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 4225,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 1024,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 5249,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 4949,6 ათ. ლარი, ე.ი. 299,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,3 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 343,4 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 7,5 პროცენტი.

მათ შორის:

1. საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვის სფეროს მომსახურების (ააიპ თვითმმართველი ქალაქ ფოთის საზოგადოებრივი ჯანდაცვის ცენტრის) ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 220,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 29,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 249,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 248,0 ათ. ლარი, ე.ი. 1,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 65,1 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 35,6 პროცენტი.

2. ჯანდაცვის სხვა პროგრამების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 700,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 262,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 962,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 877,3 ათ. ლარი, ე.ი. 85,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 91,2 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება კლება 190,5 ათ. ლარით, ანუ კლებამ შეადგინა 17,8 პროცენტი.

პროგრამების მიხედვით გადასახდელების დაფინანსება დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

2.1. მოსახლეობის სტაციონარული მკურნალობის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 350,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 30,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 380,2 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 342,1 ათ.

ლარით, ე.ი. 38,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,0 პროცენტი. სულ გადარიცხულია 342,1 ათ. ლარი, დახმარება გაეწია 647 მოქალაქეს.

2.2. მოსახლეობის მედიკამენტებით უზრუნველყოფის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 70,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 55,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 125,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 117,5 ათ. ლარით, ე.ი. 7,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,0 პროცენტი. სულ გადარიცხულია 117,5 ათ. ლარი მედიკამენტების საფასური - დახმარება გაეწია 1119 მოქალაქეს.

2.3. სასმელი, სარეკრეაციო და ჩამდინარე წყლების სანიტარულ-ბაქტერიოლოგიური და სანიტარულ-ქიმიური გამოკვლევის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 40,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 40,0 ათ. ლარით, ანუ 100,0 პროცენტი. შპს „ლაბ. კვლევის ცენტრს“ გადაერიცხა 40,0 ათ. ლარი, ჩატარებული ანალიზის საფასური.

2.4. შეზღუდული შესაძლებლობის მქონე ბავშვთა რეაბილიტაციის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 200,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 176,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 376,2 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 338,8 ათ. ლარით, ე.ი. 37,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,1 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 171 მოზარდს 338,8 ათ. ლარით.

2.5. საქმიანობთა ცენტრი ფოთში უსაფრთხო გარემოსა და სიცოცხლის ხელშეწყობისათვის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 30,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 30,0 ათ. ლარით, ანუ 100,0 პროცენტი. გადარიცხულია 30,0 ათ. ლარი.

2.6. ფენიკეტონური იმპლანტით დაავადებულთა კვებითი დანამატებით დახმარების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 6,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 3,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 9,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 7,5 ათ. ლარით, ე.ი. 1,5 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 83,3 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 5 მოზარდს 7,5 ათ. ლარით.

2.7. კოხლეალური იმპლანტით მოსარგებლე ბენეფიციართა დახმარების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 4,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 2,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1,4 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 1,4 ათ. ლარით, ე.ი. 0,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 70,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 2 მოზარდს 1,4 ათ. ლარით.

ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამებს 2024 წლის 1 იანვრისათვის დავალიანებები არ ერიცხებოდა.

3. სოციალური დაცვის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 975,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 355,9 ათ. ლარით, და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1330,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1272,6 ათ. ლარი, ე.ი. 58,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 95,6 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 252,2 ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 24,7 პროცენტი. მათ შორის:

პროგრამების მიხედვით გადასახდელების დაფინანსება დაიგეგმა და შესრულდა შემდეგნაირად:

1. ოჯახებისა და ბავშვების სოციალური დაცვის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 561,2 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 22,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 538,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 508,9 ათ. ლარი, ე.ი. 29,9 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 94,5 პროცენტი. მათ შორის:

1.1 მარტოხელა დედათა ყოველთვიური დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 71,4 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 3,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 74,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 74,1 ათ. ლარი, ე.ი. 0,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,6 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 133 მარტოხელა დედას 74,1 ათ. ლარით.

1.2. 2008 წლის აგვისტოს მოვლენების დროს რუსეთის აგრესიის შედეგად დაღუპულთა ოჯახებისა და დაჭრილ მოქალაქეთა დახმარების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა

შეადგენდა 25,6 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 25,6 ათ. ლარი, ანუ 100,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 14 ოჯახს 25,6 ათ. ლარით.

1.3. ახალშობილთა ოჯახების დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 30,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 19,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 10,9 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 10,7 ათ. ლარით ე.ი. 0,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 98,2 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 107 ოჯახს 10,7 ათ. ლარით.

1.4. მრავალშვილიანი ოჯახების ყოველთვიური დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 250,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 10,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 240,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 236,8 ათ. ლარით ე.ი. 3,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 98,7 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 330 ოჯახს 236,8 ათ. ლარით.

1.5. უსინათლოებისა და სმენა დაქვეით. მატერიალური დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 50,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 4,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 54,9 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 52,7 ათ. ლარით, ე.ი. 2,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 96,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია საშუალოდ 75 მოქალაქეს 52,7 ათ. ლარით.

1.6. შშმ ბავშვთა დღის ცენტრის კომუნალური გადასახადების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 13,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 0,2 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 13,2 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 7,0 ათ. ლარით, ე.ი. 6,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 53,0 პროცენტი. გადარიცხულია 7,0 ათ. ლარი.

1.7. განსაკუთრებული საჭიროების მქონე ავადმყოფთა და დიალიზის პროგრამაში მონაწილეთა ტრანსპორტირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 50,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 0,6 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 50,6 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 50,5 ათ. ლარით, ე.ი. 0,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,8 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია საშუალოდ 28 მოქალაქეს 50,5 ათ. ლარით.

1.8. უსინათლოებისათვის წნევის გამზომი ხმოვანი აპარატების შეძენის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 0,2 ათ. ლარით, ლარით, ე.ი. 0,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 20,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 1 მოქალაქეს 200,00 ლარით.

1.9. სოციალურად დაუცველი სტუდენტთა ფინანსური მხარდაჭერის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 20,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 9,0 ათ. ლარით, ე.ი. 11,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 45,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 10 სტუდენტს 9,0 ათ. ლარით.

1.10. ხუთი და მეტშვილიანი ოჯახების დახმარების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 40,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 40,0 ათ. ლარით, ანუ 100,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 20 ოჯახს 40000,00 ლარით.

1.11. მეორე მსოფლიო ომის მონაწილეთა ამავე ომის შშმ პირთა და სხვა სახ. ტერიტ. მთლ. ბრძოლის მონაწ. დახმარების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 6,6 ათ. ლარს, საკასო შესრულებამ შეადგინა 6,0 ათ. ლარი, ე.ი. 0,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 90,9 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 20 ომის ვეტერანს 6000,00 ლარით.

1.12. ოჯახური ძალადობის მსხვერპლთა დაცვის ღონისძიების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3,6 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 0,3 ათ. ლარით, ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 1 მოქალაქეს 300,00 ლარით.

2. სხვა არაკლასიფიცირებული საქმიანობა სოციალური დაცვის სფეროში - ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1248,8 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 385,5 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1634,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1608,0 ათ. ლარი, ე.ი. 26,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 98,4 პროცენტი.

მათ შორის:

2.1. კანონმდებლობით გათვალისწინებული სარიტუალო მომსახურების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 35,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 17,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 18,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 11,4 ათ. ლარით ე.ი. 6,6 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 63,3 პროცენტი. დახმარება გაწეული იქნა 37 შემთხვევაში 11,4 ათ. ლარით. აქედან:

ა) სარიტუალო მომსახურების პროგრამის (ტრანსფერი) ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 10,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 4,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 6,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 3,6 ათ. ლარით ე.ი. 2,4 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 60,0 პროცენტი. სულ გადარიცხულია 3,6 ათ. ლარი მომსახურების საფასური, დახმარება გაწეული იქნა 12 შემთხვევაში.

ბ) სარიტუალო მომსახურების პროგრამის (ადგილობრივი ბიუჯეტი) ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 25,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 13,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 12,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 7,8 ათ. ლარით ე.ი. 4,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 65,0 პროცენტი. დახმარება გაწეული იქნა 25 შემთხვევაში, გადარიცხულია 7,8 ათ. ლარი (შპს „ტოტალი“), მომსახურების საფასური.

2.2. სადღესასწაულო დღეების დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 70,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 79,1 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 149,1 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 148,8 ათ. ლარით, ე.ი. 0,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,8 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 284 შემთხვევაში 148,8 ათ. ლარით.

2.3. განსაკუთრებით მძიმე საცხ. პირობებში, ასევე უზედური შემთხვ. და სტიქიური მოვლენ. შედეგად დაზარ. ოჯახებისათვის ერთჯერადი დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 30,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 23,8 ათ. ლარით, ე.ი. 6,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 79,3 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 23,8 ათ. ლარით, 14 ოჯახი.

2.4. მძიმე სოც. ეკონ. პირობებში მარტოდ მცხოვრ. სოც. დაუცველი, პენსიონერი მოქალაქეებისთვის გაზიფიც. ხელშეწყობის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 3,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 1,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 2,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად მოთხოვნა არ ყოფილა.

2.5. თავშესაფრის გარეშე დარჩენილი ოჯახების დროებით საცხოვრებელი ბინის ქირით უზრუნველყოფის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 70,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 64,8 ათ. ლარით, ე.ი. 5,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 92,6 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 16 ოჯახზე 64,8 ათ. ლარით.

2.6. დიაბეტით დაავადებულ ბავშვთა მატ. დახმარების პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 16,8 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 15,0 ათ. ლარით, ე.ი. 1,8 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 89,3 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 13 შემთხვევაში 15000,00 ლარით.

2.7. საჭიროების მქონე ბავშვიანი ოჯახების ფინანსური დახმარების ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 9,0 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 8,8 ათ. ლარით, ე.ი. 0,2 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 97,8 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 8800,00 ლარით, 88 ოჯახი.

2.8. გენდერული თანასწორობის ხელშეწყობის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 15,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 4,4 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 19,4 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 15,7 ათ. ლარით, ე.ი. 3,7 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 80,9 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 15,7 ათ. ლარით, 6 მოქალაქე.

2.9. შეჭირვებული ოჯახების შეშით უზრუნველყოფის პროგრამის ხარჯების დაფინანსების დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 45,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად შემცირდა 21,8 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 23,2 ათ. რაც სრულად დაფინანსდა. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაწეული იქნა 23,0 ათ. ლარით, 116 ოჯახი.

2.10. სარეზერვო ფონდიდან გასაწევი დახმარების ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად გეგმა დაუმტკიცდა 104,9 ათ. ლარი,

ფაქტიურად დაფინანსდა (განაწილდა) 103,9 ათ. ლარით, ე.ი. 1,0 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,0 პროცენტი. ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 160 მოქალაქეს 103,9 ათ. ლარით.

2.11. სოც. დაუცველი და საჭ. მქონე მოსწ. სასკოლო ნივთებით უზრ.ყოფის ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ფაქტიურად დაფინანსდა 9,0 ათ. ლარით, ბრძანებების საფუძველზე დახმარება გაეწია 72 მოზარდს 9,0 ათ. ლარით.

2.12. სოციალური საწარმო „ჩვენი გული მოქარგული“ დაფინანსების ხარჯების დაფინანსება გეგმით არ იყო გათვალისწინებული, ცვლილებების შედეგად დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 10,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 10,0 ათ. ლარით, ანუ 100,0 პროცენტი. თანდაფინანსებამ შეადგინა 10000,00 ლარი.

2.13. ბავშვთა ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 165,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 17,9 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 182,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 181,8 ათ. ლარი, ე.ი. 1,1 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,4 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 38,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 27,0 პროცენტი.

სოციალური დაცვის პროგრამებს 2024 წლის 1 იანვრისათვის ერიცხებოდა:

ა) კრედიტორული დავალიანება - 200,00 ლარი.

4. ფოთის სატრანსპორტო კომპანიის სუბსიდირების ხარჯების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1000,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 130,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1130,0 ათ. ლარი, ფაქტიურად დაფინანსდა 1130,0 ათ. ლარით, ანუ 100,0 პროცენტი. შპს „ფოთის სატრანსპორტო კომპანია“ გადაერიცხა 1130,0 ათ. ლარი, 12 ავტობუსის და 1 მიკრო ავტობუსის მოვლა - შენახვის ღირებულება.

5. სოციალური მომსახურების ცენტრის ხელშეწყობის გადასახდელების დაფინანსების დამტკიცებული გეგმა შეადგენდა 1330,0 ათ. ლარს, ცვლილებების შედეგად გაიზარდა 93,0 ათ. ლარით და დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 1423,0 ათ. ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 1421,7 ათ. ლარი, ე.ი. 1,3 ათ. ლარით ნაკლები, ანუ 99,9 პროცენტი. გასული წლის შესაბამის პერიოდთან შედარებით შეინიშნება მეტობა 216,6 ათ. ლარით, ანუ ზრდამ შეადგინა 18,0 პროცენტი.

სულ ინფრასტრუქტურის (მშენებლობა) განვითარების სამუშაოებს 2024 წლის 1 იანვრისათვის ერიცხებოდა:

ა) დებიტორული დავალიანება - 993952,52 ლარი;

ბ) კრედიტორული დავალიანება - 145963,35 ლარი.

სულ აღნიშნული მონაცემები ჯანმრთელობის დაცვისა და სოციალური უზრუნველყოფის სფეროში გვიჩვენებს გადასახდელების დაფინანსებას 94,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა შეადგენდა 5249,5 ათ. ლარს, ფაქტიურად დაფინანსდა 4949,6 ათ. ლარით, ე.ი. 299,9 ათ. ლარით ნაკლები.

მთლიანობაში 2023 წლის ბიუჯეტის ასიგნება შემდეგი მონაცემებით ხასიათდება:

ადგილობრივი ბიუჯეტის გადასახდელები დაფინანსებულია 95,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 48546,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 46138,8 ათ. ლარი, ანუ 2408,0 ათ. ლარით ნაკლები. მათ შორის:

1. სულ ხარჯები დაფინანსებულია 96,7 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 35410,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 34240,4 ათ. ლარი, ანუ 1169,9 ათ. ლარით ნაკლები.

აქედან:

1.1. შრომის ანაზღაურება დაფინანსებულია 98,7 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 4690,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 4629,6 ათ. ლარი, ანუ 60,9 ათ. ლარით ნაკლები.

1.2. საქონელი და მომსახურება დაფინანსებულია 94,4 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 9139,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 8632,4 ათ. ლარი, ანუ 507,5 ათ. ლარით ნაკლები.

1.3. შტატგარეშე მომუშავეთა ანაზღაურება დაფინანსებულია 95,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 744,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 711,7 ათ. ლარი, ანუ 32,8 ათ. ლარით ნაკლები.

1.4. მივლინება დაფინანსებულია 77,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 76,1 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 58,6 ათ. ლარი, ანუ 17,5 ათ. ლარით ნაკლები.

1.5. ოფისის ხარჯები დაფინანსებულია 85,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1018,5 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 870,7 ათ. ლარი, ანუ 147,8 ათ. ლარით ნაკლები.

1.6. წარმომადგენლობითი ხარჯები დაფინანსებულია 64,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 44,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 28,4 ათ. ლარი, ანუ 15,8 ათ. ლარით ნაკლები.

1.7. ტრანსპორტის, ტექნიკისა და იარაღის ექსპლუატაციისა და მოვლა-შენახვის ხარჯები დაფინანსებულია 80,2 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 360,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 289,2 ათ. ლარი, ანუ 71,5 ათ. ლარით ნაკლები..

1.8. სხვა დანარჩენი საქონელი და მომსახურების ხარჯები დაფინანსებულია 96,8 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 6876,7 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 6658,9 ათ. ლარი, ანუ 217,8 ათ. ლარით ნაკლები.

1.9. პროცენტები დაფინანსებულია 99,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 431,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 427,1 ათ. ლარი, ანუ 4,1 ათ. ლარით ნაკლები.

1.10. სუბსიდიები დაფინანსებულია 98,5 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 15868,2 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 15634,1 ათ. ლარი, ანუ 234,1 ათ. ლარით ნაკლები.

1.11. სოციალური უზრუნველყოფის ხარჯები დაფინანსებულია 91,3 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 1985,3 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 1811,8 ათ. ლარი, ანუ 173,5 ათ. ლარით ნაკლები.

1.12. სხვა ხარჯები დაფინანსებულია 94,1 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 3226,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 3036,6 ათ. ლარი, ანუ 189,8 ათ. ლარით ნაკლები.

1.13. არაფინანსური აქტივების ზრდის ხარჯები დაფინანსებულია 90,1 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 12560,9 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 11323,0 ათ. ლარი, ანუ 1237,9 ათ. ლარით ნაკლები.

1.14. ვალდებულებები დაფინანსებულია 99,9 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 575,6 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 575,4 ათ. ლარი, ანუ 0,2 ათ. ლარით ნაკლები.

1.15. გრანტები დაფინანსებულია 100,0 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 68,8 ათ. ლარი.

1.16. სამედიცინო ხარჯები დაფინანსებულია 13,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 4,4 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 0,6 ათ. ლარი, ანუ 3,8 ათ. ლარით ნაკლები.

1.17. რბილი ინვენტარის შეძენის ხარჯები დაფინანსებულია 96,6 პროცენტით, დაზუსტებული გეგმა 14,8 ათ. ლარი, საკასო შესრულება 14,3 ათ. ლარი, ანუ 0,5 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 2023 წლის 18 დეკემბრის № 14/71 განკარგულების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2024 წლის სამუშაო გეგმის დამტკიცების შესახებ“ საფუძველზე, სამსახურებისა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის ორგანიზაცია - დაწესებულებების მიხედვით საკითხის შესწავლის შედეგად გამოვლინდა საბიუჯეტო კლასიფიკაციის ზოგიერთი მუხლის სრულად დაუფინანსებლობა. 2024 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით ირიცხებოდა დებიტორული - კრედიტორული დავალიანებები. კერძოდ:

1. ა(ა)იპ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სერვისების ცენტრი - კრედიტორული დავალიანება 47504,54 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
  2. მშენებლობა-ინფრასტრუქტურის სამუშაოები - დებიტორული დავალიანება-790033,47 ლარი, კრედიტორული დავალიანება 133256,88 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
  3. ა(ა)იპ თვითმმართველი ქალაქ ფოთის მუნიციპალური ინსპექცია- კრედიტორული დავალიანება 1923,64 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება;
  4. ა(ა)იპ ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის სკოლამდელ სააღმზრდელო გაერთიანება- კრედიტორული დავალიანება 16463,38 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება.
  5. ა(ა)იპ ფოთის მუნიციპალიტეტის საცურაო კომპლექსი - კრედიტორული დავალიანება - 26709,83 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება;
  5. სოციალური დაცვის პროგრამები - კრედიტორული დავალიანება 200,00 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება;
  6. ახალგაზრდული და სპორტული ღონისძიებები - კრედიტორული დავალიანება - 12500,00 ლარი, აღებული ვალდებულებების ღირებულება;
- ზემო აღნიშნულიდან გამომდინარე, ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტს 2024 წლის 1 იანვრისათვის ერიცხებოდა: დებიტორული დავალიანება - 790033,47 ლარი; კრედიტორული დავალიანებები აღებული ვალდებულებების მიხედვით 238558,27 ლარი.

ასევე მშენებლობის სამუშაოებს 2024 წლის 1 იანვრისათვის ერიცხებოდა 2013 წლიდან წარმოქმნილი დავალიანებები; კერძოდ:

დებიტორული დავალიანება:

- ა) შპს „სამშენებლო კომერციული კორპორაცია ხიდი“ - სტადიონის რეაბილიტაცია - 510875,47 ლარი (წარმოიშვა 2014 წელს)
  - ბ) შპს „ნიუქონსრაქშენ“ - სტადიონის რეაბილიტაცია - 5000000,00 ლარი (წარმოიშვა 2013 წელს).
  - გ) შპს „ინდიკო“ - 183710,00 ლარი (წარმოიშვა 2023 წელს).
  - დ) შპს „პარამეტრი“ - 20209,00 ლარი (წარმოიშვა 2023 წელს).
  - ე) შპს „Georgian Build“ - 580256,00 ლარი (წარმოიშვა 2023 წელს).
  - ვ) შპს „ახალი გზა“ - 209777,00 ლარი (წარმოიშვა 2023 წელს).
- სულ ჯამი: 2004828,00 ლარი.

კრედიტორული დავალიანება, აღებული ვალდებულებების მიხედვით:

- ა) შპს „მშენებლობის კასპიისპირეთის სამმართველო“ - 10210,68 ლარი (2019 წელი).
- ბ) შპს „ჯენერალ ქონტრაქშენ კომპანი“ - 8926,02 ლარი (2015 წელი).
- გ) შპს „ჰაივეი“ - 32949,00 ლარი (წარმოიშვა 2020 წელს).
- დ) შპს „ტოპ გრუპი“ - 13266,00 ლარი (წარმოიშვა 2020 წელს).
- ე) შპს „მათე 2012“ - 409,00 ლარი (წარმოიშვა 2022 წელს).
- ვ) ი/მ „ზ. მესხია“ - 12706,00 ლარი (წარმოიშვა 2023 წელს).
- ზ) შპს „იმედი XXI“ - 2086,00 ლარი (წარმოიშვა 2022 წელს).
- თ) შპს „ფერმოფენსი“ - 2492,00 ლარი (წარმოიშვა 2022 წელს).
- ი) შპს „პარამეტრი“ - 4319,00 ლარი (წარმოიშვა 2023 წელს).
- კ) შპს „ინდიკო“ - 85052,00 ლარი (წარმოიშვა 2023 წელს).
- ლ) შპს „Georgian Build“ - 34422,00 ლარი (წარმოიშვა 2023 წელს).
- მ) შპს „ახალი გზა“ - 9463,00 ლარი (წარმოიშვა 2023 წელს).

სულ ჯამი: 216301,00 ლარი.

ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2023 წლის 18 დეკემბრის №14/68 და №14/69 განკარგულებების „ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტის 2023 წლის III კვარტლის და 9 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 28 დეკემბრის №42-422336269 წერილის თანახმად, შემოწმების აქტში ასახული საბიუჯეტო ორგანიზაციების ბალანსზე 2023 წლის 1 ოქტომბრის მდგომარეობით რიცხული დებიტორულ-კრედიტორული დავალიანებები დაფარულია, გარდა ქვემოთ აღნიშნულისა.

2023 წლის 1 ოქტომბრის მდგომარეობით, მშენებლობის სამუშაოებზე რიცხული 718807.48 ლარის დებიტორული დავალიანებიდან დაფარულია 318757.23 ლარი, ხოლო დარჩენილი 400050.25 ლარი წარმოადგენს:

ა) ქალაქ ფოთში, 9 აპრილის ქუჩის მარჯვენა და მარცხენა შტოს რეაბილიტაციისათვის შპს „ინდიკო“-ზე, საბანკო გარანტიის საფუძველზე, ავანსად გაცემულ 362566.25 ლარს, რომლის დაფარვა მოხდება შესრულებული სამუშაოების მიხედვით.

ბ) ქალაქ ფოთში, კუნძულის სანაპიროზე მდებარე მინი-სპორტული მოედნის რეაბილიტაციისათვის შპს „პარამეტრი“-ზე, საბანკო გარანტიის საფუძველზე, ავანსად გაცემულ 37484.0 ლარს, რომლის დაფარვა მოხდება შესრულებული სამუშაოების მიხედვით.

2023 წლის 1 ოქტომბრის მდგომარეობით, მშენებლობის სამუშაოებზე რიცხული 99410.97 ლარის კრედიტორული დავალიანებიდან დაფარულია 86704.5 ლარი, ხოლო დარჩენილი 12706.47 ლარის დაფარვა მოხდება ეტაპობრივად. ხელშეკრულების თანახმად, სამუშაოს ხარისხის დაცვის მიზნით, შემსყიდველის მიერ ყოველი შესრულებული სამუშაოების ღირებულებიდან დაკავებული იქნება შესრულებული სამუშაოების ღირებულების 2,5%, რომლის დაბრუნება მოხდება ხელშეკრულებით გათვალისწინებული სამუშაოების სრულად დასრულებისა და შესაბამისი საბოლოო მიღება-ჩაბარების აქტის გაფორმების შემდეგ.

ექსპერტ - სპეციალისტი:

5.  /ა. იოსავა/