

**ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის  
სხდომის ოქმი N5**

**სხდომის ჩატარების დრო:** 2026 წლის 24 მარტი, 16:00 სთ.  
**სხდომის ჩატარების ადგილი:** ქალაქი ქუთაისი, რუსთაველის  
გამზირი N3, ადგილობრივი თვითმმართველობის შენობა,  
საკონფერენციო დარბაზი N210

ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის  
N5 სხდომას უძღვება საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის თავმჯდომარე ბესიკ ჩეჩელაშვილი.

**ესწრებოდნენ :**

ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის  
წევრები: კომისიის თავმჯდომარე **ბესიკ ჩეჩელაშვილი**.

საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის წევრები: მარეხი ნიჟარაძე,  
ალექსანდრე თამაზაშვილი, სანდრო ნერგაძე, აკაკი გიორგაძე, მანანა ჩიხლაძე.

**სულ : 11 წევრიდან-06 წევრი.**

**არ ესწრებოდა:** გიორგი ჭიღვარია, ელენოზრა არჩაია, ამირან კოპალეიშვილი, იოსებ  
კუჭავა, ალექსანდრე მიქაუტაძე.

**სულ: 05 წევრი**

**სხდომის მუშაობაში მონაწილეობდნენ:**

ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის მერიის საფინანსო პოლიტიკისა და  
სახელმწიფო შესყიდვების სამსახურის ხელმძღვანელი ბატონი **ო. ფანცხავა**.

სხდომა გახსნა საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის თავმჯდომარემ,  
ბატონმა ბესიკ ჩეჩელაშვილმა. მან აღნიშნა: მოგესალმებით, დღეს ჩვენ ვატარებთ  
საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის სხდომას. დღის წესრიგი და მასალები კომისიის  
წევრებთან წინასწარ გადმოიგზავნა.

**საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის თავმჯდომარემ, ბატონმა ბესიკ ჩეჩელაშვილმა  
წარმოადგინა სხდომის დღის წესრიგის შემდეგი პროექტი:**

1. ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის 2025 წლის ბიუჯეტის შესრულების ანგარიში.

**ბატონი ოთარ ფანცხავა**

/ქ. ქუთაისის მუნიციპალიტეტის მერიის საფინანსო პოლიტიკისა და სახელმწიფო შესყიდვების სამსახურის ხელმძღვანელი/

2. „ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის 2026 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2025 წლის 24 დეკემბრის №3 დადგენილებაში ცვლილების შეტანის თაობაზე.

**ბატონი ოთარ ფანცხავა**

/ქ. ქუთაისის მუნიციპალიტეტის მერიის საფინანსო პოლიტიკისა და სახელმწიფო შესყიდვების სამსახურის ხელმძღვანელი/

3. მიმდინარე საკითხები.

**ღია კენჭისყრით, ერთხმად და ა ა დ გ ი ნ ე ს :**

დამტკიცდეს სხდომის დღის წესრიგი წარმოდგენილი რედაქციით.

**საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის თავმჯდომარემ ბ. ჩეჩელაშვილმა:** დღეს ვატარებთ მორიგ სხდომას, დღის წესრიგის თანახმად, პირველი საკითხი ეხება ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის 2025 წლის ბიუჯეტის შესრულების ანგარიშს.

დეტალური ინფორმაციისთვის სიტყვას გადავცემ ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის მერიის საფინანსო პოლიტიკისა და სახელმწიფო შესყიდვების სამსახურის ხელმძღვანელს ბატონ ოთარ ფანცხავას.

**მოისმინეს:** ქ. ქუთაისის მუნიციპალიტეტის მერიის საფინანსო პოლიტიკისა და სახელმწიფო შესყიდვების სამსახურის ხელმძღვანელის ოთარ ფანცხავას მოხსენება: მოგესალმებით, ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის 2025 წლის ბიუჯეტის შესრულების წლიური ანგარიში მომზადებულია მუნიციპალიტეტის მერიის სამსახურებიდან და მერიის მიერ დაფუძნებული ა(ა)იპ-ებიდან მოწოდებული ინფორმაციისა და საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის გათვალისწინებით, რომელიც მოიცავს ბიუჯეტის ბალანსს საბიუჯეტო კლასიფიკაციის მიხედვით, შემოსულობების, გადასახდელების და ნაშთის ცვლილების

ფაქტობრივი მოცულობების შედარებას შესაბამისი პერიოდის გეგმიურ მაჩვენებლებთან, ბიუჯეტის ანგარიშებზე არსებულ ნაშთებს წლის დასაწყისისა და დასასრულისათვის, პროგრამების დაზუსტებულ ასიგნებებსა და გადახდილ თანხებს შორის შეუსაბამობის განმარტებას (30%-ზე მეტის არსებობის შემთხვევაში). ასევე, ინფორმაციას დასახული პრიორიტეტების ფარგლებში პროგრამების/ქვეპროგრამების მიხედვით განხორციელებული ღონისძიებების აღწერის და მიღწეული შედეგების, არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირების ბიუჯეტების შესრულების წლიური მაჩვენებლების, სარეზერვო და წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანებების დაფარვისა და სასამართლოს გადაწყვეტილების აღსრულების ფონდებიდან გამოყოფილი სახსრების შესახებ.

ბიუჯეტის შესრულების დაგეგმილ მაჩვენებელთან შესაბამისობის შეფასების მიზნით, გრძელდება პროგრამებისა და ქვეპროგრამების ფარგლებში მიღწეული შუალედური შედეგების შეფასების ინდიკატორების - საბაზისო, დაგეგმილი და მიღწეული მაჩვენებლების გათვალისწინება (მათ შორის შედეგების შეფასების ნაწილში გენდერული ინდიკატორები).

ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის 2025 წლის ბიუჯეტი დამტკიცდა 2024 წლის 25 დეკემბერს, ქალაქ ქუთაისის საკრებულოს N110 დადგენილებით. საანგარიშო პერიოდის განმავლობაში ბიუჯეტში შევიდა ოთხი ცვლილება და წლის ბოლოს დაზუსტებულმა გეგმამ 190 840.3 ათასი ლარი შეადგინა. 2026 წლის 1 იანვრისათვის ბიუჯეტის ანგარიშებზე არსებულმა ნაშთმა მთლიანობაში შეადგინა 35802,5 ათასი ლარი.

### **ბიუჯეტის შემოსულობები სახეების მიხედვით:**

მუნიციპალიტეტის 2025 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების (შემოსავლები, არაფინანსური აქტივები, ფინანსური აქტივები, ვალდებულებების ზრდა) გეგმა განისაზღვრა 190895,8 ათასი ლარით, ფაქტიურმა შესრულებამ შეადგინა 194 769.3 ათასი ლარი, ანუ გეგმის 102%.

**გადასახადები** შემოსავლების 49%-ს (86553,3 ათასი ლარი) შეადგენს. იგი შედგება შემოსავლის 2 წყაროსგან: ქონების და დღგ-ს განაწილებიდან მისაღებ შემოსავლებად. ქონების გადასახადის სახით მიღებული 15853,0 ათასი ლარის შემოსავალი წარმოადგენს მუნიციპალიტეტის ტერიტორიაზე რეგისტრირებულ ქონებაზე იურიდიული და ფიზიკური პირების მიერ გადახდილ ქონების გადასახადს. გადასახადების პროგნოზირებულ მაჩვენებლებს

ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტს განუსაზღვრავს საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო, რომელიც, ასევე ახორციელებს გადასახადების ადმინისტრირებას ბიუჯეტში. დამატებული ღირებულების გადასახადიდან მიღებული 70700,3 ათასი ლარი წარმოადგენს ცენტრალურ ხელისუფლებასა და თვითმმართველობებს შორის მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად დღეს განაწილებით მიღებულ სახსრებს.

**გრანტების** სახით მიღებული თანხები შემოსავლების 39%-ს (67867,5 ათასი ლარი) შეადგენს. იგი შედგება: საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან მიღებული გრანტების, სახელმწიფო ბიუჯეტიდან გამოყოფილი დელეგირებული უფლებამოსილების განხორციელებისათვის გამოყოფილი მიზნობრივი ტრანსფერის, ინფრასტრუქტურული პროექტების დაფინანსებისათვის გამოყოფილი კაპიტალური ტრანსფერისაგან. მიზნობრივი ტრანსფერი - 430,2 ათასი ლარი; კაპიტალური ტრანსფერი - 65401,3 ათასი ლარი; სხვა ტრანსფერები -2036,0 ათასი ლარი.

**სხვა შემოსავლებიდან** მიღებული შემოსავლები შემოსავლების 12%-ს (21525,1 ათასი ლარი) შეადგენს. სხვა შემოსავლების შევსების ძირითად წყაროს წარმოადგენს ადმინისტრაციული მოსაკრებლები და გადასახდელები - 7726,5 ათასი ლარი და სანქციები (ჯარიმები და საურავები) - 6008,8 ათასი ლარი.

**არაფინანსური აქტივების კლებისგან** - ქონების გაყიდვიდან მიღებული შემოსავლები მთლიანი შემოსულობების 5%-ს (10294,6 ათასი ლარი) შეადგენს.

**ფინანსური აქტივების ცვლილებამ** 2025 წლის განმავლობაში შეადგინა 27273,7 ათასი ლარი. მუნიციპალიტეტის საბიუჯეტო ანგარიშებზე 2025 წლის 1 იანვრისათვის ნაშთის სახით ირიცხებოდა 8528,8 ათასი ლარი, ხოლო 2026 წლის 1 იანვრისათვის ნაშთის მოცულობამ შეადგინა 35802,5 ათასი ლარი.

## **II თავი. მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის გადასახდელების შესრულება**

გადასახდელების საანგარიშო პერიოდის დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 190 895,8 ათასი ლარი, ხოლო გაწეულმა საკასო ხარჯმა შეადგინა 158 966,8 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 83,3%-ია. მათ შორის:

ხარჯების დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 128 028,9 ათასი ლარი, გაწეულმა საკასო ხარჯმა - 115 746,1 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 90,4%-ი და მთლიანი გადასახდელების საკასო შესრულების 72,8%-ია.

არაფინანსური აქტივების ზრდის დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 58 868,7 ათასი ლარი, გაწეულმა საკასო ხარჯმა - 39 222,6 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 66,6%-ი და მთლიანი გადასახდელების საკასო შესრულების 24,7%-ია.

ვალდებულებების კლების დაზუსტებულმა გეგმამ შეადგინა 3998,2 ათასი ლარი, გაწეულმა საკასო ხარჯმა - 3998,1 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 100%-ი და მთლიანი გადასახდელების საკასო შესრულების 2,5%-ია. „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 56078,7 ათასი ლარის ოდენობით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 55933,0 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის 99,7%-ს შეადგენს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 35,2%-ია.

„საქონელი და მომსახურების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განსაზღვრულ იქნა 24380,5 ათასი ლარის ოდენობით. საკასო შესრულებამ შეადგინა 23358,6 ათასი ლარი, რაც გეგმის 95,8%-ს შეადგენს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 14,7%-ია.

„პროცენტის“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 1377,8 ათასი ლარის ოდენობით. საკასო შესრულებამ კი შეადგინა 1377,4 ათასი ლარი, რაც გეგმის 100%-ს შეადგენს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 0,9%-ია. ამ მუხლიდან თანხები მიმართულ იქნა საშინაო ვალდებულებების მომსახურებაზე.

„სუბსიდიების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 12839,4 ათასი ლარით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 12809,3 ათასი ლარი, რაც გეგმის 99,8%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 8,1%-ს შეადგენს. „სუბსიდიების“ მუხლიდან ძირითადად დაფინანსებული იქნა ისეთი მნიშვნელოვანი ღონისძიებები, როგორცაა:

- სატრანსპორტო კომპანია ;
- კალათბურთის განვითარება;
- ქალთა ფეხბურთისა და ფუტსალის განვითარება;
- რამაზ შენგელიას სახელობის სტადიონის ფუნქციონირების ხელშეწყობა;
- სპორტული ღონისძიებები;
- კულტურის ღონისძიებები.

„გრანტების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 129,2 ათასი ლარით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 128,3 ათასი ლარი, რაც გეგმის 100%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 0.1%-ს შეადგენს. „გრანტების“ მუხლით ძირითადად დაფინანსებული იქნა საერთაშორისო ორგანიზაციებში საწევროს ხარჯები, სახელმწიფო ბიუჯეტის დაფინანსებაზე მყოფი სსიპ-ების ხელშეწყობის ხარჯები.

„სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 9369,5 ათასი ლარით, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 9101,8 ათასი ლარი, რაც გეგმის 97,1%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 5,7%-ს შეადგენს.

„სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლიდან ძირითადად დაფინანსებული იქნა ისეთი მნიშვნელოვანი ღონისძიებები, როგორცაა:

- სამედიცინო და სხვა სოციალური საჭიროებების ღონისძიებები და სხვა სოციალური (დახმარების) ღონისძიებები;
  - აუტიზმის სპექტრის დარღვევის მქონე ბავშვთა აბილიტაცია;
  - შეზღუდული შესაძლებლობების მქონე პირთა დახმარება;
  - მოსახლეობის უფასო სასადილოებით მომსახურება;
  - სოციალურად დაუცველი ოჯახების დახმარება;
- შეზღუდული შესაძლებლობების მქონე პირთა საზოგადოებაში ინტეგრაციის ხელშეწყობა.

„სხვა ხარჯების“ მუხლით საანგარიშო პერიოდში გეგმა განისაზღვრა 23853,8 ათასი ლარის ოდენობით, ხოლო საკასო ხარჯი გაწეული იქნა 13037,7 ათასი ლარის მოცულობით, რაც გეგმის 54,7%-ს, ხოლო ბიუჯეტიდან გაწეული მთლიანი „ხარჯების“ საკასო შესრულების 8,2%-ია.

„სხვა ხარჯების“ მუხლიდან ძირითადად დაფინანსებულია ისეთი მნიშვნელოვანი ღონისძიებები, როგორცაა:

- ინფრასტრუქტურის ობიექტების მშენებლობა - რეკონსტრუქციის და სტიქიით დაზიანებული შენობების გამაგრების სამუშაოები
- ბინათმესაკუთრეთა ამხანაგობების განვითარების ხელშეწყობი ღონისძიებები
- სპორტის სხვადასხვა სახეობის მწვრთნელთა ფინანსური მხარდაჭერის და წარმატებული მოსწავლეების წახალისების ღონისძიებები.

აღებული ვალდებულებების დასაფინანსებლად 2025 წლის ბიუჯეტიდან გადაირიცხა 3998,1 ათასი ლარი ძირის სახით, ხოლო პროცენტის სახით - 1377,4 ათასი ლარი. აქედან (2015–2025 წლები), ნიკეას ქუჩის რეაბილიტაციისათვის გადაირიცხა 660,5 ათას ლარი, ხოლო, ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტსა და საჯარო სამართლის იურიდიული პირის „საქართველოს მუნიციპალური განვითარების ფონდს“ შორის ხელმოწერილი პროექტის ქონების გადაცემის ხელშეკრულების (2018–2026 წლები) შესაბამისად, დაიფარა ვალდებულება 97,7 ათას ლარის ოდენობით, ქუთაისის მუნიციპალიტეტისათვის სამგზავრო ავტობუსებისა და მისი სათადარიგო ნაწილების გადაცემისათვის (2021–2029 წლები) გადაირიცხა 3239,9 ათას ლარი. შესაბამისად, ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტით გასასტუმრებელი ვალის ნაშთი 2025 წლის 1-ლი იანვრისათვის შეადგენს 13008,5 ათას ლარს.

ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით მუნიციპალიტეტის 2025 წლის ბიუჯეტის შესრულება:

■ საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურების სფეროში საკასო შესრულებამ შეადგინა 17690,8 ათასი ლარი, რაც გეგმიური მაჩვენებლის (18184,4 ათასი ლარი) 97,3%, ხოლო მთლიანი ხარჯები და არაფინანსური აქტივების ზრდის საკასო შესრულების 11,4%-ს შეადგენს. მათ შორის:

- ✓ აღმასრულებელი და წარმომადგენლობითი ორგანოების საქმიანობის უზრუნველყოფა, ფინანსური და ფისკალური საქმიანობის დაფინანსებამ შეადგინა 12660,7 ათასი ლარი, რაც გეგმის (13025,2 ათასი ლარი) 97,2%-ია;
- ✓ ვალთან დაკავშირებულ ოპერაციებზე გაწეულმა საკასო ხარჯმა შეადგინა 1377,4 ათასი ლარი, რაც გეგმის 100%-ია;
- ✓ სხვა არაკლასიფიცირებული საქმიანობა საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურებაში ასიგნებების დაფინანსებამ შეადგინა 3652,7 ათასი ლარი, რაც გეგმის (3781,4 ათასი ლარი) 96,6%-ია.

■ ეკონომიკური საქმიანობის სფეროს დასაფინანსებლად დაგეგმილ იქნა 23609,5 ათასი ლარი, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 15082,7 ათასი ლარი, ანუ გეგმიური მაჩვენებლის 63,9%, ხოლო სულ ხარჯები და არაფინანსური აქტივების ზრდის საკასო შესრულების – 9,7%. მათ შორის:

- ✓ ტრანსპორტის დაფინანსებამ შეადგინა 12759,5 ათასი ლარი, ანუ გეგმის (21239,5 ათასი ლარი) 60,1%;
- ✓ სხვა არაკლასიფიცირებული საქმიანობა ეკონომიკის სფეროში ასიგნებების დაფინანსებამ შეადგინა 2370,0 ათასი ლარი, რაც გეგმის (2323,2 ათასი ლარი) 98,0%-ს შეადგენს.

■ გარემოს დაცვის სფეროს დასაფინანსებლად დაგეგმილ იქნა 23404,3 ათასი ლარი, ხოლო საკასო შესრულებამ შეადგინა 17718,2 ათასი ლარი, ანუ გეგმიური მაჩვენებლის 75,7%, ხოლო სულ ხარჯები და არაფინანსური აქტივების ზრდის საკასო შესრულების – 11,4%. მათ შორის:

- ✓ ნარჩენების შეგროვება, გადამუშავება და განადგურება - 9082,0 ათასი ლარი, რაც გეგმის (9150,0 ათასი ლარი) 99,3%-ია;
- ✓ ბიომრავალფეროვნებისა და ლანდშაფტების დაცვის დაფინანსებამ შეადგინა 8636,2 ათასი ლარი, რაც გეგმის (14254,3 ათასი ლარი) 60,6%-ს შეადგენს.

■ საბინაო-კომუნალური მეურნეობის სფეროს დასაფინანსებლად დაგეგმილი იყო 47708,1 ათასი ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 33749,1 ათასი ლარი, ანუ გეგმიური მაჩვენებლის

70,7%, ხოლო სულ ხარჯები და არაფინანსური აქტივების ზრდის საკასო შესრულების – 21,8%.

მათ შორის:

- ✓ კომუნალური მეურნეობის განვითარების დაფინანსებამ შეადგინა 3735,7 ათასი ლარი, რაც გეგმის (4997,5 ათასი ლარი) 74,8%-ს შეადგენს;
- ✓ გარე განათების დაფინანსებამ შეადგინა 4033,0 ათასი ლარი, რაც გეგმის (4427,0 ათასი ლარი) 91,1%-ს შეადგენს;
- ✓ სხვა არაკლასიფიცირებული საქმიანობა საბინაო-კომუნალურ მეურნეობაში დაფინანსებამ შეადგინა 25980,4 ათასი ლარი, რაც გეგმის (38283,6 ათასი ლარი) 67,9%-ს შეადგენს.

■ ჯანმრთელობის დაცვის სფეროს დასაფინანსებლად გეგმა განისაზღვრა 2574,0 ათასი ლარით, საკასო შესრულებამ შეადგინა 2541,3 ათასი ლარი, ანუ გეგმიური მაჩვენებლის 98,7%, ხოლო სულ ხარჯები და არაფინანსური აქტივების ზრდის საკასო შესრულების – 1,6%. მათ შორის:

- ✓ საზოგადოებრივი ჯანდაცვის მომსახურების დაფინანსებამ 408,6 ათასი ლარი, ანუ გეგმის (417,0 ათასი ლარი) 98%;
- ✓ სხვა არაკლასიფიცირებული საქმიანობა ჯანმრთელობის დაცვის სფეროში ასიგნებების დაფინანსებამ შეადგინა 2132,7 ათასი ლარი, რაც გეგმის (2157,0 ათასი ლარი) 98,9%-ს შეადგენს.

■ დასვენების, კულტურის და რელიგიის სფეროს დასაფინანსებლად განსაზღვრული იყო 36859,1 ათასი ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 34391,6 ათასი ლარი, ანუ გეგმიური მაჩვენებლის 93,3%, ხოლო სულ ხარჯები და არაფინანსური აქტივების ზრდის საკასო შესრულების – 22,2%. მათ შორის:

- ✓ მომსახურება დასვენებისა და სპორტის სფეროში დაფინანსებამ შეადგინა 20795,7 ათასი ლარი, ანუ გეგმის (23233,8 ათასი ლარი) 89,5%;
- ✓ მომსახურება კულტურის სფეროში დაფინანსებამ შეადგინა 13196,9 ათასი ლარი, რაც გეგმის (13225,0 ათასი ლარი) 99,8%-ს შეადგენს;

- ✓ რელიგიური და სხვა სახის საზოგადოებრივი საქმიანობის სფეროში ასიგნებების დაფინანსებამ შეადგინა 399,0 ათასი ლარი, რაც გეგმის (400,0 ათასი ლარი) 99,7%-ს შეადგენს.

■ განათლების სფეროს დასაფინანსებლად გეგმამ შეადგინა 26985,3 ათასი ლარი, საკასო შესრულებამ კი -26513,2 ათასი ლარი, ანუ გეგმიური მაჩვენებლის 98,3%, ხოლო სულ ხარჯები და არაფინანსური აქტივების ზრდის საკასო შესრულების – 17,1%. მათ შორის:

- ✓ სკოლამდელი აღზრდის დაფინანსებამ შეადგინა 25643,5 ათასი ლარი, რაც გეგმის (25683,2 ათასი ლარი) 99,8%-ს შეადგენს;
- ✓ სხვა არაკლასიფიცირებული საქმიანობა განათლების სფეროში ასიგნებების დაფინანსებამ შეადგინა 869,7 ათასი ლარი, რაც გეგმის (1302,1 ათასი ლარი) 66,8%-ს შეადგენს.

■ სოციალური დაცვის სფეროს დასაფინანსებლად გეგმა განსაზღვრული იყო 7572,9 ათასი ლარი, საკასო შესრულებამ შეადგინა 7281,8 ათასი ლარი, ანუ გეგმიური მაჩვენებლის 96,2%, ხოლო სულ ხარჯები და არაფინანსური აქტივების ზრდის საკასო შესრულების – 4,7%. მათ შორის:

- ✓ დაფინანსდა სხვა არაკლასიფიცირებული საქმიანობა სოციალური დაცვის სფეროში.

### **სარეზერვო ფონდი**

საანგარიში პერიოდში ბიუჯეტით გათვალისწინებული სარეზერვო ფონდიდან, გამოყოფილი 1 470.0 ათასი ლარიდან გადარიცხულია 1415,4 ათასი ლარი.

### **მუნიციპალიტეტის 2025 წლის ბიუჯეტით დაფინანსებული პრიორიტეტები:**

- ❖ ინფრასტრუქტურის განვითარება- 46508.6 ათასი ლარით, რაც გეგმის (68947.6 ათასი ლარი) 67.5%-ია;
- ❖ დასუფთავება და გარემოს დაცვა- 17718.2 ათასი ლარით, რაც გეგმის (23404.3 ათასი ლარი) 75.7%-ია;
- ❖ განათლება - 26513.2 ათასი ლარი, რაც გეგმის (26985.3 ათასი ლარი) 98.3%-ია;

- ❖ კულტურა, ახალგაზრდობა და სპორტი - 34391.6 ათასი ლარით, რაც გეგმის (36859.1 ათასი ლარი) 96.3%-ია;
- ❖ ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა - 9823.1 ათასი ლარით, რაც გეგმის ( 10146.9 ათასი ლარი) 96.8%-ია;
- ❖ მმართველობა და საერთო დანიშნულების ხარჯები- 21688.9 ათასი ლარით, რაც გეგმის (22182.6 ათასი ლარი) 97.8%-ია.
- ❖ ეკონომიკა - 2323.2 ათასი ლარით, რაც გეგმის (2370.0 ათასი ლარი) 98%-ია.

### **აზრი გამოთქვებს**

**კომისიის თავმჯდომარე ბ. ჩეჩელაშვილი:** მუხლების მიხედვით, სად დაფიქსირდა შესრულების ყველაზე დაბალი მაჩვენებელი და რა იყო ამის გამომწვევი მიზეზი?

**საფინანსო პოლიტიკისა და სახელმწიფო შესყიდვების სამსახურის ხელმძღვანელი ო. ფანცხავა:** ძირითადად შესრულება ვერ იქნა მიღწეული ინფრასტრუქტურის, გარემოს დაცვისა და დასუფთავების მიმართულებებით. ინფრასტრუქტურის სფეროში დაგეგმილი იყო 68 947 ათასი ლარი, ხოლო ფაქტობრივმა შესრულებამ 46 508 ათასი ლარი შეადგინა. რაც შეეხება დასუფთავებასა და გარემოს დაცვას, აქ დაგეგმილი იყო 23 404 ათასი ლარი, ხოლო შესრულებამ 17 712 ათასი ლარი შეადგინა. აღნიშნული ჩამორჩენა განპირობებული იყო 40-მილიონიანი განკარგულებით გათვალისწინებული პროექტების შეუსრულებლობით. მიუხედავად იმისა, რომ განკარგულება მარტის თვეში გამოიცა, პროექტების დაზუსტებისა და ხელშეკრულებების გაფორმების პროცესი დროში გაიწელა. საბოლოო ეტაპი სექტემბერში დასრულდა, რის გამოც ვერ მოხერხდა გამოყოფილი თანხების სრულად ათვისება.

**კომისიის თავმჯდომარე ბ. ჩეჩელაშვილი:** შეუსრულებლობა ძირითადად გამოწვეული იყო შესყიდვების პროცედურებთან დაკავშირებული შეფერხებებით?

**საფინანსო პოლიტიკისა და სახელმწიფო შესყიდვების სამსახურის ხელმძღვანელი ო. ფანცხავა:** დიახ, თუმცა აღნიშნული თანხები უკვე ასახულია 2026 წლის ბიუჯეტში.

**კომისიის წევრი ა. გორგაძე:** ახალი 40 მილიონი შემთხვევაში იგივე პრობლემის წინაშე დავდგებით?

**კომისიის წევრი ს. ნერგაძე:** პროექტები მიწოდების ეტაპზეა, შესაბამისად 40 მილიონ ლარზე თანხმობა მიღებულია.

**კომისიის თავმჯდომარე ბ. ჩეჩელაშვილი:** 40 მილიონი ლარის დაფინანსების მოლოდინში არსებული პროექტების მოსამზადებელი სამუშაოები დაწყებულია?

**საფინანსო პოლიტიკისა და სახელმწიფო შესყიდვების სამსახურის ხელმძღვანელი ო. ფანცხავა:** დიას დაწყებულია, გარკვეულ ნაწილზე გამოცემულია განკარგულება, რომლის თანახმად 10 800,0 ათასი ლარი, რომელიც მიმართულია შემდეგი ღონისძიებების დასაფინანსებლად: ამორტიზებული ლიფტების ჩანაცვლება - 5 000,0 ათასი ლარი, რეკრეაციული ინფრასტრუქტურის მშენებლობა - 3 000,0 ათასი ლარი, ადმინისტრაციული, საგანმანათლებლო და სპორტული ობიექტების მშენებლობა/რეკონსტრუქცია - 2 800,0 ათასი ლარი.

**საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის თავმჯდომარემ, ბატონმა ბესიკ ჩეჩელაშვილმა აღნიშნა:**

თუ დამატებითი შეკითხვები არ არის, გადავიდეთ კენჭისყრაზე — ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის 2025 წლის ბიუჯეტის შესრულების ანგარიშის ცნობად მიღების საკითხზე.

**კენჭისყრის შედეგები:**

**მომხრე — 6**

**მოწინააღმდეგე — 0**

**თავი შეიკავა — 0**

**დადგინდა** ღია კენჭისყრის შედეგად, — ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის 2025 წლის ბიუჯეტის შესრულების ანგარიში ცნობად იქნა მიღებული.

**დღის წესრიგის მეორე საკითხი** „ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის 2026 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ“ ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2025 წლის 24 დეკემბრის №3 დადგენილებაში ცვლილების შეტანის თაობაზე.

დეტალური ინფორმაციისთვის სიტყვას გადავცემ ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის მერიის საფინანსო პოლიტიკისა და სახელმწიფო შესყიდვების სამსახურის ხელმძღვანელს ბატონ ოთარ ფანცხავას.

**მოისმინეს:** მერიის საფინანსო პოლიტიკისა და სახელმწიფო შესყიდვების სამსახურის ხელმძღვანელის ოთარ ფანცხავას მოხსენება: მოგახსენებთ, რომ მიზანშეწინილია და საჭირო გახდა ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტში ცვლილების განხორციელება: კერძოდ, 2025 წლის ბოლოს ადგილობრივი სახსრებთან დარჩენილი ნაშთ 992,4 ათასი ლარი და ასევე მიმდინარე პროგრამებში არსებული რესურსები შემდეგნაირად გადანაწილდა: ინფრასტრუქტურის განვითარება - 1 305,9 ათასი ლარი, რომლის ფარგლებშიც განხორციელდება კ. გამსახურდიას ქუჩის რეაბილიტაცია, ლომოურის ქუჩის კვეთიდან რაგბის სკოლამდე, სოციალურად დაუცველი ოჯახებისთვის საცხოვრებელი სახლების ავარიული სახურავების რეაბილიტაცია, მრავალბინიანი საცხოვრებელი სახლების სახურავების კაპიტალური შეკეთება, მოეწყობა ზვიად გამსახურდიას, გიორგი ჭყონდიდელისა და არსენ იყალთოელის ძეგლები. დასუფთავება და გარემოს დაცვის პროიორიტეტის ფარგლებში კ. გამსახურდიას N3 მიმდებარედ მოეწყობა სკვერი. კულტურა, ახალგაზრდობა და სპორტის პროიორიტეტი - გაიზარდა 212,8 ათასი ლარით, გამხორციელდება რაგბის აკადემიის რეაბილიტაცია. საქართველოს მთავრობის 2026 წლის 16 იანვრის N102 განკარგულებით საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდიდან ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტს დამატებით გამოეყო 614,2 ათასი ლარი, რომლის ფარგლებშიც გ. შარვაშიძის ქუჩაზე განხორციელდება ტროტუარების, ღვარსადენის რეაბილიტაცია და სანიაღვრე ქსელის მოწყობა. „სტიქიის შედეგების სალიკვიდაციო ღონისძიებების განხორციელების თაობაზე“ საქართველოს მთავრობის 2026 წლის 29 იანვრის №222 განკარგულებით ქუთაისის გამოეყო 1 133,3 ათასი ლარი. „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების

ფონდიდან“ საქართველოს მთავრობის 2026 წლის 6 თებერვლის N283 განკარგულებით ქუთაისს გამოეყო 10 800,0 ათასი ლარი, რომელიც მიმართულია შემდეგი ღონისძიებების დასაფინანსებლად: ამორტიზებული ლიფტების ჩანაცვლება - 5 000,0 ათასი ლარი, რეკრეაციული ინფრასტრუქტურის მშენებლობა - 3 000,0 ათასი ლარი, ადმინისტრაციული, საგანმანათლებლო და სპორტული ობიექტების მშენებლობა/რეკონსტრუქცია - 2 800,0 ათასი ლარი. ძაღლების ჰიპერპოპულაციის მართვის მიზნით საქართველოს მთავრობის 2026 წლის 25 თებერვლის საქართველოს მთავრობის 2026 წლის 11 მარტის N519 განკარგულებით ბაგა-ბაღებისათვის ავეჯისა და სამზარეულოს ინვენტარის შესაძენად გამოიყო 889,6 ათასი ლარი. შეზღუდული შესაძლებლობის მქონე პირთა პერსონალური ასისტენტის მომსახურების მიზნით ქალქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტს გამოეყო მიზნობრივი ტრანსფერი 217,9 ათასი ლარის ოდენობით. საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან მიღებული გრანტების საფუძველზე, ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტიდან განხორციელდება საგრანტე პროგრამა „YOUTH-SEACHange“, რომლის ბიუჯეტი განსაზღვრულია 204,8 ათასი ლარით.

მეორე ცვლილების შედეგად ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტის მთლიანი ასიგნება გაიზარდა 16 177,0 ათასი ლარით და ორგანიზაციული კლასიფიკაციის მიხედვით შეადგენს 185 787.0 ათას ლარს. (კონკრეტული ცვლილებების ნუსხა თან ერთვის).

### **ა ზ რ ი გ ა მ ო თ ქ ვ ე ს**

**კომისიის წევრი მ. ჩიხლაძე:** რას წარმოადგენს ძაღლების ჰიპერპოპულაციის მართვის პროგრამა და რას მოიცავს აღნიშნული ღონისძიება? რა თან არის აღნიშნული კუთხით განსაზღვრული?

**საფინანსო პოლიტიკისა და სახელმწიფო შესყიდვების სამსახურის ხელმძღვანელი ო. ფანცხავა:** N412 განკარგულებით ქუთაისს გამოეყო 1 324,8 ათასი ლარი, რომლის ფარგლებშიც განხორციელდება უპატრონო/მიკედლებული ძაღლების იდენტიფიკაცია-რეგისტრაციას, ცოფის საწინააღმდეგო ვაქცინაციას, სტერილიზაცია, აგრეთვე გაფართოვდება თავშესაფარი.

კომისიის თავმჯდომარე **ბ. ჩეჩელაშვილი**: პროგრამა „YOUTH-SEAchange“ რა მოიცავს?

**საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის თავმჯდომარემ, ბატონმა ბესიკ ჩეჩელაშვილმა აღნიშნა:** პროგრამა YOUTH-SEAchange წარმოადგენს ახალგაზრდულ ინიციატივას, რომელიც მიზნად ისახავს შავი ზღვის ქვეყნებში ახალგაზრდების ჩართულობას, მათი აზრის დაფიქსირებას და სხვადასხვა სოციალური ცვლილებების პროექტებში მონაწილეობის ხელშეწყობას. საგრანტე პროგრამის ფარგლებში 204 ათასი ლარის გამოყოფას ველოდებით.

**საფინანსო-საბიუჯეტო კომისიის თავმჯდომარემ, ბატონმა ბესიკ ჩეჩელაშვილმა აღნიშნა:**

თუ დამატებითი შეკითხვები არ არის, გადავიდეთ კენჭისყრაზე — ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2025 წლის 24 დეკემბრის №3 დადგენილებაში („ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის 2026 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ“) ცვლილების შეტანის საკითხზე მხარდაჭერის თაობაზე.

**კენჭისყრის შედეგები:**

**მომხრე — 6**

**მოწინააღმდეგე — 0**

**თავი შეიკავა — 0**

**დადგინდა:** ღია კენჭისყრის შედეგად, ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის საკრებულოს 2025 წლის 24 დეკემბრის №3 დადგენილებაში („ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტის 2026 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების შესახებ“) ცვლილების შეტანის საკითხი მხარდაჭერილ იქნა.

ამით კომისიის სხდომა დასრულდა.

ქ.ქუთაისის მუნიციპალიტეტის

საკრებულოს საფინანსო-საბიუჯეტო

კომისიის თავმჯდომარე



ბესიკ ჩეჩელაშვილი