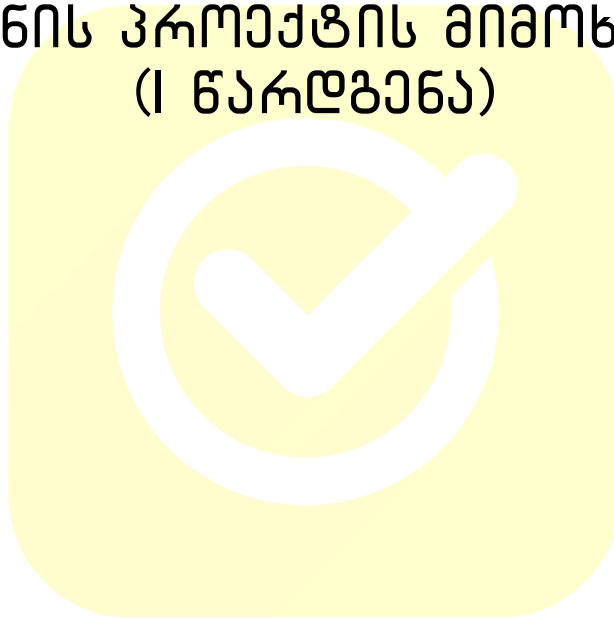




2020 წ.

„საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო
ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს
კანონის პროექტის მიმოხილვა
(I ნაწილი)



ბიუჯეტის ანალიზის განყოფილება

ელ-ფოსტა: pbo@parliament.ge



პარლამენტის საბიუჯეტო კომისიი,
ოქტომბერი, 2020 წ.

სარჩევი

- ძირითადი მაჩვენებლები 1
 - სახელმწიფო ბიუჯეტის ზოგადი მიმოხილვა..... 1
 - „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრები 4
- სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები 8
 - შემოსავლები..... 9
 - არაფინანსური აქტივების კლება..... 13
 - ფინანსური აქტივების კლება 14
 - ვალდებულებების ზრდა 14
- სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები 16
 - ხარჯები..... 21
 - არაფინანსური აქტივების ზრდა..... 27
 - ფინანსური აქტივების ზრდა 28
 - ვალდებულებების კლება 29
 - ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია 30
 - საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები..... 32
- სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 35
 - ნაშთის ცვლილება..... 35
 - საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 35
- დანართები 36
 - დანართი 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები, გადასახდელები და ნაშთის ცვლილება (მლნ ლარი)..... 36
 - დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი) 37
 - დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი)..... 38
 - დანართი 4: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები და მომუშავეთა რიცხოვნობა (მლნ ლარი, ერთეული)..... 50

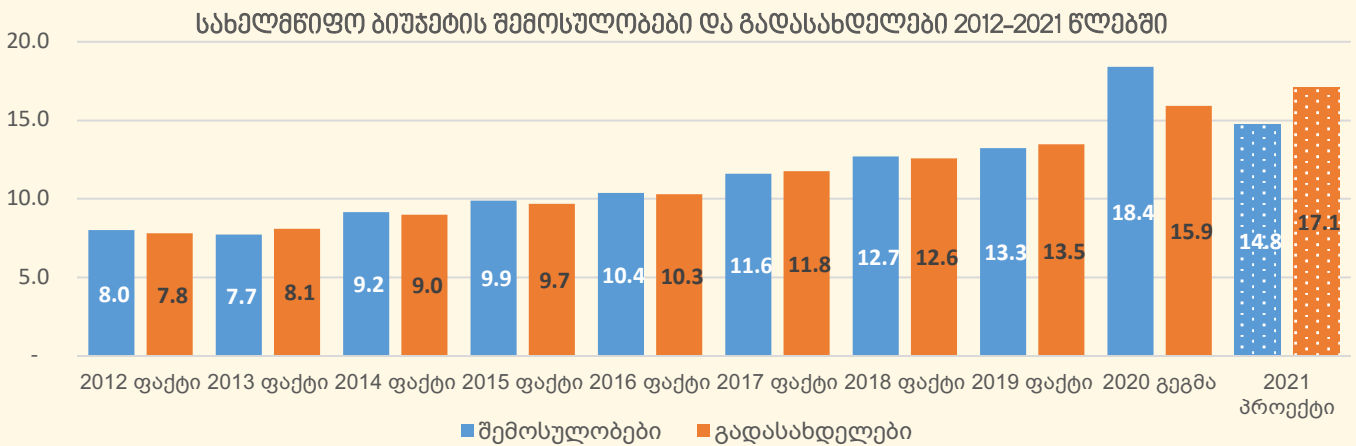
საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის თანახმად, სახელმწიფო ბიუჯეტი პროგრამულ ფორმატზე გადავიდა 2012 წლიდან, რაც თავის მხრივ ითვალისწინებს პროგრამების გაერთიანებას პრიორიტეტების მიხედვით. აღნიშნულის გათვალისწინებით მონაცემების ანალიზი უმთავრეს შემთხვევებში განხორციელებულია 2012 წლიდან.

ძირითადი მაჩვენებლები

სახელმწიფო ბიუჯეტის ზოგადი მიმოხილვა

„საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით შემოსულობების წლიური გეგმა განსაზღვრულია 14,759.1 მლნ ლარის ოდენობით, რაც „საქართველოს 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ ანალოგიურ მონაცემს (18,420.3 მლნ ლარი) ჩამორჩება 3,661.2 მლნ ლარით (19.9%-ით). რაც შეეხება გადასახდელებს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის¹ მიხედვით გადასახდელების წლიური გეგმა 17,071.4 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2020 წლის ბიუჯეტით² განსაზღვრულ ანალოგიურ მონაცემს (15,923.8 მლნ ლარი) აღემატება 1,147.6 მლნ ლარით (7.2%-ით).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები 2012-2021 წლებში.



დიაგრამა 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები 2012-2021 წლებში (მლრდ ლარი).

რაც შეეხება შემოსულობებს კომპონენტების მიხედვით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით შემოსავლების გეგმა 11,284.9 მლნ ლარით არის განსაზღვრული, აღნიშნული მაჩვენებელი 2020 წლის გეგმასთან შედარებით გაზრდილია 1,072.2 მლნ ლარით (10.5%-ით). 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით გაზრდილია, ასევე, არაფინანსური და ფინანსური აქტივების კლების კომპონენტების მაჩვენებლები. კერძოდ, არაფინანსური აქტივების კლება 90.0 მლნ ლარიდან იზრდება 150.0 მლნ ლარამდე, ხოლო ფინანსური აქტივების კლება - 80.0 მლნ ლარიდან 150.0 მლნ ლარამდე. რაც შეეხება შემოსულობების მეოთხე კომპონენტს, ვალდებულებების ზრდას, აღნიშნული კომპონენტის მაჩვენებელი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით მნიშვნელოვნად (4,863.4 მლნ ლარით) არის შემცირებული - 8,037.6 მლნ ლარიდან 3,174.2 მლნ ლარამდე (60.5%-ით).

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი კომპონენტი, ხარჯები, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით შემცირებულია 993.7 მლნ ლარით და შეადგენს 11,562.7 მლნ ლარს. განსხვავებით ხარჯებისა, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებულია გადასახდელების დანარჩენი 3 კომპონენტის ზრდა. კერძოდ, არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი შეადგენს 2,515.8 მლნ ლარს - 507.9 მლნ ლარით მეტი 2020 წლის გეგმასთან შედარებით; ფინანსური აქტივების ზრდა შეადგენს 346.4 მლნ ლარს (19.6 მლნ ლარით მეტი); ხოლო ვალდებულებების კლების კომპონენტი 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ

¹ წარმოდგენილ დოკუმენტში 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტი გულისხმობს „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტს (I წარდგენა).

² წარმოდგენილ დოკუმენტში 2020 წლის ბიუჯეტი/გეგმა გულისხმობს „საქართველოს 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით დამტკიცებულ ბიუჯეტს/გეგმას.

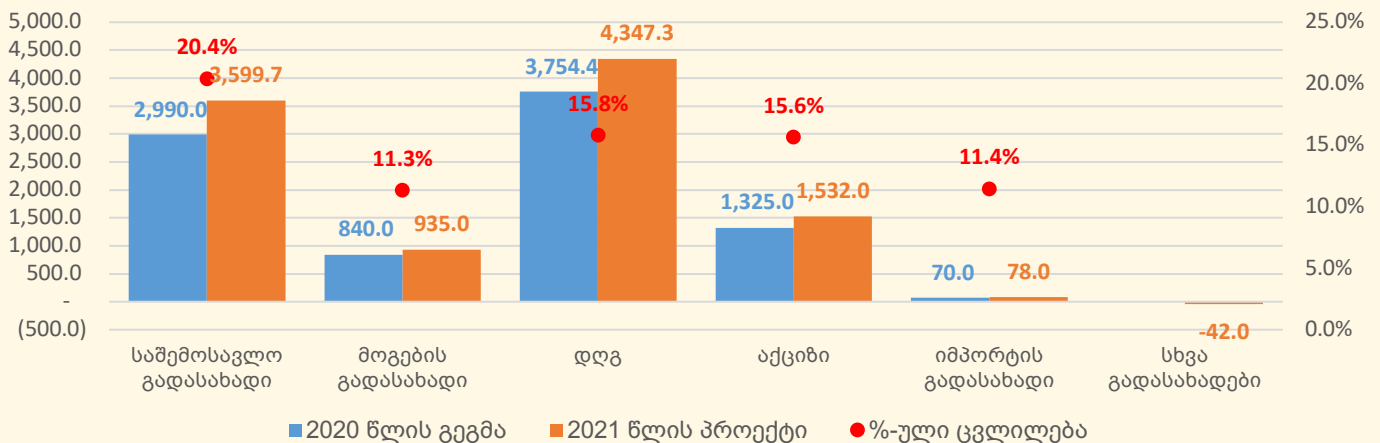
მოცულობასთან შედარებით მკვეთრად (156.3%-ით), 1,613.8 მლნ ლარით, არის გაზრდილი და შეადგენს 2,646.6 მლნ ლარს.

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი/ 2020 წლის გეგმა		2021 წლის პროექტი/ 2019 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსულობები	13,252.2	18,420.3	14,759.1	-3,661.2	-19.9%	1,506.9	11.4%
შემოსავლები	10,675.0	10,212.7	11,284.9	1,072.2	10.5%	609.9	5.7%
არაფინანსური აქტივების კლება	93.2	90.0	150.0	60.0	66.7%	56.8	60.9%
ფინანსური აქტივების კლება	148.5	80.0	150.0	70.0	87.5%	1.5	1.0%
ვალდებულებების ზრდა	2,335.4	8,037.6	3,174.2	-4,863.4	-60.5%	838.8	35.9%
გადასახდელები	13,469.7	15,923.8	17,071.4	1,147.6	7.2%	3,601.7	26.7%
ხარჯები	9,975.5	12,556.4	11,562.7	-993.7	-7.9%	1,587.2	15.9%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	2,256.1	2,007.8	2,515.8	507.9	25.3%	259.6	11.5%
ფინანსური აქტივების ზრდა	278.9	326.8	346.4	19.6	6.0%	67.5	24.2%
ვალდებულებების კლება	959.2	1,032.7	2,646.6	1,613.8	156.3%	1,687.4	175.9%
ნაშთის ცვლილება	-217.5	2,496.5	-2,312.4				

ცხრილი 1: 2019-2021 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობებში განსაკუთრებით მნიშვნელოვანია საგადასახადო შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის მიმოხილვა. საგადასახადო შემოსავლებზე, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, შემოსავლების 92.6%, ხოლო მთლიანი შემოსულობების 70.8% მოდის. აღნიშნული მაჩვენებლები, 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით, შეადგენს შესაბამისად 87.9%-ს და 48.7%-ს

2020-2021 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები



დიაგრამა 2: 2020-2021 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები (მლნ ლარი, %).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, საგადასახადო შემოსავლების ზრდა გადასახადის ყველა სახეს შეეხო. კერძოდ, ნომინალურ გამოსახულებაში ყველაზე დიდი მოცულობით გაიზარდა საშემოსავლო გადასახადიდან მისაღები შემოსავალი, 609.7 მლნ ლარის (20.4%) ოდენობით. 592.9 მლნ ლარით (15.8%-ით) გაიზარდა დღგ-დან მისაღები შემოსავალი, აქციზიდან მისაღები შემოსავალი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 207.0 მლნ ლარით არის გაზრდილი, მოგების გადასახადი - 95.0 მლნ ლარით, ხოლო იმპორტის გადასახადი - 8.0 მლნ ლარით. რაც შეეხება სხვა გადასახადებს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, განსაზღვრულია უარყოფითი ნიშნულით - -42.0 მლნ ლარი, 2020 წლის ბიუჯეტით აღნიშნული შემოსავალი დაგეგმილი არ არის.

რაც შეეხება ვალდებულებების ზრდის კომპონენტს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდა შემოსულობების 21.5% შეადგენს, 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით კი აღნიშნული კომპონენტის წილი შემოსულობებში 43.6%-ია. ვალდებულებების ზრდის კომპონენტი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 3,174.2 მლნ ლარით არის

განსაზღვრული, რაც 2020 წლის ბიუჯეტის მაჩვენებელს (8,037.6 მლნ ლარს) 4,863.4 მლნ ლარით (60.5%-ით) ჩამორჩება.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, კლება შეეხო როგორც საგარეო, ისე საშინაო ვალდებულებების ზრდას. საგარეო ვალდებულებები შემცირებულია 4,013.4 მლნ ლარით (მ.შ. ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტი შემცირებულია 4,355.0 მლნ ლარით, ხოლო საინვესტიციო კრედიტი გაზრდილია 341.6 მლნ ლარით),

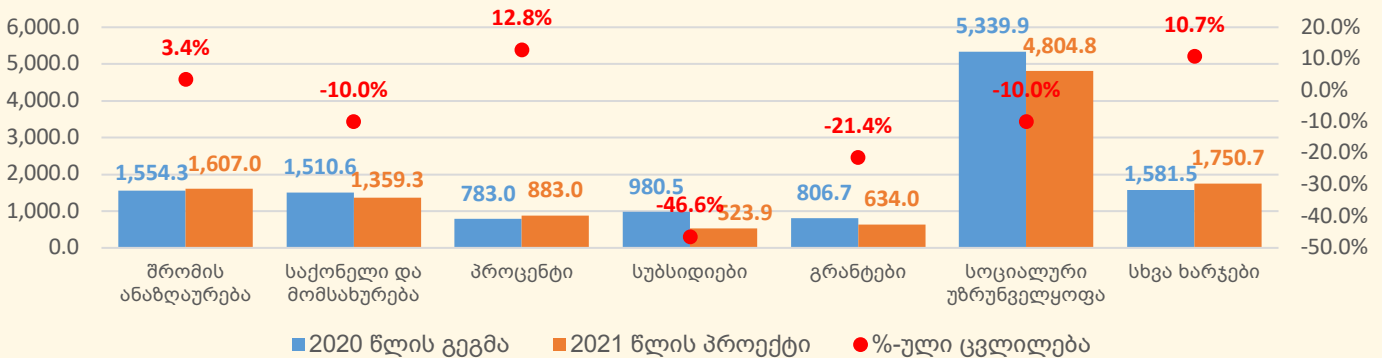
	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა	
			სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების ზრდა	8,037.6	3,174.2	-4,863.4	-60.5%
საგარეო	6,187.6	2,174.2	-4,013.4	-64.9%
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტი	5,155.0	800.0	-4,355.0	-84.5%
საინვესტიციო კრედიტი	1,032.6	1,374.2	341.6	33.1%
საშინაო	1,850.0	1,000.0	-850.0	-45.9%
ფასიანი ქაღალდების გამოშვება	1,850.0	1,000.0	-850.0	-45.9%

ცხრილი 2: ვალდებულებების ზრდის კომპონენტი 2020-2021 წლებში (მლნ ლარი, %)

6,187.6 მლნ ლარიდან 2,174.2 მლნ ლარამდე. საშინაო ვალდებულებები (ფასიანი ქაღალდების გამოშვება) კი შემცირებულია 850.0 მლნ ლარით, 1,850.0 მლნ ლარიდან 1,000.0 მლნ ლარამდე.

რაც შეეხება გადასახდელების ყველაზე დიდ კომპონენტს, ხარჯებს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით განსაზღვრულია 11,562.7 მლნ ლარის ოდენობით, რაც სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების 67.7%-ს შეადგენს, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, ხარჯები მცირდება 993.7 მლნ ლარის (7.9%-ით) ოდენობით.

2020-2021 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები



დიაგრამა 3: 2020-2021 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები (მლნ ლარი, %).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, 535.1 მლნ ლარით შემცირდა ხარჯების ყველაზე დიდი კომპონენტი სოციალური უზრუნველყოფა, რომელიც პროექტის მიხედვით ხარჯების 41.6%-ს შეადგენს. მკვეთრი შემცირება ფიქსირდება სუბსიდიების მუხლის შემთხვევაში - 456.7 მლნ ლარით (46.6%-ით). გარდა ამისა, შემცირდა გრანტებისა და საქონელი და მომსახურების მუხლები, შესაბამისად 172.6 მლნ ლარით და 151.2 მლნ ლარით. რაც შეეხება მატებებს, სხვა ხარჯების, პროცენტისა და შრომის ანაზღაურების მუხლები გაზრდილია შესაბამისად 169.2 მლნ ლარით, 100.0 მლნ ლარით და 52.7 მლნ ლარით.

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით საოპერაციო სალდო განსაზღვრულია -277.8 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთლიანი სალდო - -2,643.6 მლნ ლარის ოდენობით.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით განსაზღვრული შემოსულობებისა (14,759.1 მლნ ლარი) და გადასახდელების (17,071.4 მლნ ლარი) გათვალისწინებით ნაშთის ცვლილება (გამოყენება) შეადგენს -2,312.4 მლნ ლარს.

„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრები

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების დოკუმენტის (საბაზო სცენარი) მიხედვით, საქართველოს მთავრობის (შემდგომში - მთავრობა) პროგნოზით, 2021 წელს მშპ-ის ზრდა შეადგენს 5.0%-ს, თუმცა საქართველოს პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისის (შემდგომში - საბიუჯეტო ოფისი) პროგნოზით მშპ-ს რეალური ზრდა 0.5 პროცენტული პუნქტით აღემატება მთავრობის პროგნოზს და მშპ-ის ზრდა 5.5%-ით განისაზღვრება³. ამასთან, უნდა აღინიშნოს, რომ მთავრობისა და საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზებით, დაკორექტირდა 2020 წლის მშპ-ის ზრდის მაჩვენებელი 2020 წლის ბიუჯეტის ცვლილებისას (2020 წლის ივნისი) პროგნოზირებულ მაჩვენებლებთან შედარებით. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზით, 2020 წლის ივნისთან შედარებით, 2020 წლის ეკონომიკური ზრდა -4.0%-დან -4.9%-მდე შემცირდა, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით ეკონომიკური ზრდა -4.8%-ის ნაცვლად -5.2%-ით განისაზღვრა.

საბიუჯეტო ოფისის აღნიშნული პროგნოზი ემყარება დაშვებას, რომ საქართველოში კორონა ვირუსის (Covid-19) გავრცელების ე.წ. „მეორე ტალღა“ მნიშვნელოვანი შეზღუდვების გარეშე გადაივლის 2020 წლის მეოთხე კვარტალში, ხოლო 2021 წლის პირველი კვარტლიდან საქართველოს ეკონომიკა, დანარჩენ მსოფლიოსთან შედარებით სწრაფად დაიწყებს აღდგენას. დაშვებისას ასევე მხედველობაშია მიღებული როგორც ქვეყნის შიდა ეკონომიკური აქტივობა, ასევე - საქართველოს მთავარი სავაჭრო პარტნიორი ქვეყნების⁴ ეკონომიკური ზრდის წინასწარი შეფასებები და პროგნოზი⁵.

მთავრობის პროგნოზით, საშუალოვადიან პერიოდში (2021-2024 წლებისთვის) ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიური ტემპი 5.0%-ს შეადგენს. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით კი საშუალოვადიან პერიოდში (2021-2024 წლებისთვის) მოსალოდნელია ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიურმა ტემპმა 5.3% შეადგინოს. აღნიშნული ძირითადად განპირობებულია იმით რომ, როგორც ზემოთ აღინიშნა, 2021 წელს ეკონომიკის მნიშვნელოვანი გამოცოცხლება და საბაზისო ეფექტის გათვალისწინებით მაღალი ეკონომიკური ზრდის ტემპია მოსალოდნელი. 2021 წელს ეკონომიკური აქტივობის ზრდაში ყველაზე დიდი წვლილი რეალური ინვესტიციების მხრიდან არის მოსალოდნელი, მაშინ როდესაც, გაზრდილი სავაჭრო სავაჭრო აქტივობის პარალელურად სავაჭრო ბალანსის მშპ-ზე უარყოფითი გავლენა მოსალოდნელია. აღსანიშნავია, რომ საშუალოვადიან პერიოდში ეკონომიკურ ზრდაში წარმმართველ როლს კვლავ შიდა მოხმარება და ინვესტიციები ასრულებს.

საინტერესოა მთლიანი ფაქტორული პროდუქტიულობის დინამიკის კავშირი ეკონომიკურ აქტივობასთან, რომლის შესაფასებლადაც მნიშვნელოვანია გავაანალიზოთ, რამდენად შეესაბამება მიმდინარე ეკონომიკური ზრდა იმ პოტენციალს, რომელიც ქვეყანას თავისი რესურსების ოპტიმალური ათვისებისა და გამოყენების პირობებში ექნებოდა. ყველაზე მართებულია, გაანგარიშდეს ე.წ. პოტენციური მშპ და შედარდეს ფაქტობრივ მდგომარეობას. ეს სხვაობა რეალურ და პოტენციურ მშპ-ს შორის იქნება ე.წ. მშპ-ის გაპი⁶.

საბიუჯეტო ოფისის შეფასებით, 2021 წლისთვის მშპ-ის პოტენციური დონისაგან მნიშვნელოვანი გადახრა დაფიქსირდება (-2.0%). აღსანიშნავია რომ ივნისის პროგნოზის მიხედვით 2021 წელს უარყოფითი გაპის სიდიდე -1.6% იყო. მოსალოდნელია, რომ საშუალოვადიან პერიოდში უარყოფით გაპს კლების ტენდენცია ექნება და 2023 წლისთვის თითქმის დაიხურება.

³ დეტალურად იხილეთ საბიუჯეტო ოფისის მიერ მომზადებული დოკუმენტი „მაკროეკონომიკური პროგნოზები 2021-2024“: http://pbo.parliament.ge/media/k2/attachments/Macroeconomic_Forecasts_October_2020.pdf

⁴ ევროკავშირი, რუსეთი, თურქეთი, აზერბაიჯანი, სომხეთი, ჩინეთი, უკრაინა და აშშ.

⁵ წყარო: საერთაშორისო სავალუტო ფონდის „მსოფლიო ეკონომიკური მიმოხილვა“ აპრილი 2020“ (WEO April 2020) <https://www.imf.org/en/Publications/WEO/Issues/2020/04/14/weo-april-2020>

⁶ თუ ფაქტობრივი მშპ აღემატება მის პოტენციურ დონეს, მაშინ სახეზე გვაქვს მშპ-ს დადებითი გაპი (ინფლაციური გაპი), ხოლო თუ ფაქტობრივი მშპ პოტენციურს ჩამორჩება, მაშინ ქვეყანაში მშპ-ს უარყოფითი გაპია, რასაც ხშირად რეცესიულ გაპსაც უწოდებენ; დამატებით, მშპ-ს გაპის შესახებ იხ. <http://pbo.parliament.ge/media/k2/attachments/KP0215.pdf>

მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2021 წელს ნომინალური მშპ 54,525.1 მლნ ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის შეფასებით, 2021 წელს ნომინალური მშპ, მთავრობის საპროგნოზო მაჩვენებელს მცირედით აღემატება (54,785 მლნ ლარი). საშუალოვადიან პერიოდშიც, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზი ყოველწლიურად აღემატება მთავრობის პროგნოზს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2024 წლისთვის აღნიშნული 69,037.5 მლნ ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 71,959 მლნ ლარით.

რაც შეეხება ნომინალურ მშპ-ს ერთ სულზე, მისი საპროგნოზო მოცულობა 2021 წლისთვის მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 14,643.6 ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით - 14,740 ლარს. აღნიშნული მაჩვენებელი საშუალოვადიან პერიოდში, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, აღემატება მთავრობის პროგნოზებს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2024 წლისთვის აღნიშნული 18,541.2 ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 19,360 ლარით.

„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით⁷ დადგენილია მაკროეკონომიკური პარამეტრების შემდეგი მაქსიმალური ზღვრები:

- საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსით განსაზღვრული სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის⁸ დეფიციტის მთლიან შიდა პროდუქტთან შეფარდება – არაუმეტეს 3 პროცენტისა; (ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი)
- საქართველოს მთავრობის ვალის⁹ მთლიან შიდა პროდუქტთან შეფარდება – არაუმეტეს 60 პროცენტისა (ე.წ. ვალის წესი).

ამასთან, „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონის მე-2 მუხლის მე-7 პუნქტით განსაზღვრულია, თუ რა შემთხვევაში არის შესაძლებელი სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის დადგენილი ზღვრული მოცულობების მიღმა დაგეგმვა ან/და დაგეგმილი პარამეტრების შესრულება¹⁰.

COVID-19-ის პანდემიით გამოწვეული მსოფლიო ეკონომიკური კრიზისის ფონზე 2020 წლის მე-2 კვარტლის წინასწარი მონაცემებით მშპ-ის კლება დაფიქსირდა 12.3%-ის ფარგლებში, შესაბამისად მოსალოდნელია რომ მიმდინარე წელსვე დადგება „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონის მე-2 მუხლის მე-7 პუნქტის „ბ“ ქვეპუნქტის (რეცესია) ამოქმედების პირობაც. აღნიშნულ პირობების დადგომიდან გამომდინარე, ორგანული კანონით დადგენილ ზღვარს ზემოთ ბიუჯეტის დეფიციტის განსაზღვრა არ წარმოადგენს კანონმდებლობით გათვალისწინებული შეზღუდვების დარღვევას.

ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი - „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მე-14 მუხლის¹¹ მიხედვით, 2021 წელს მთავრობის პროგნოზით სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის უარყოფითი მთლიანი სალდო განსაზღვრულია „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონის მე-2 მუხლის

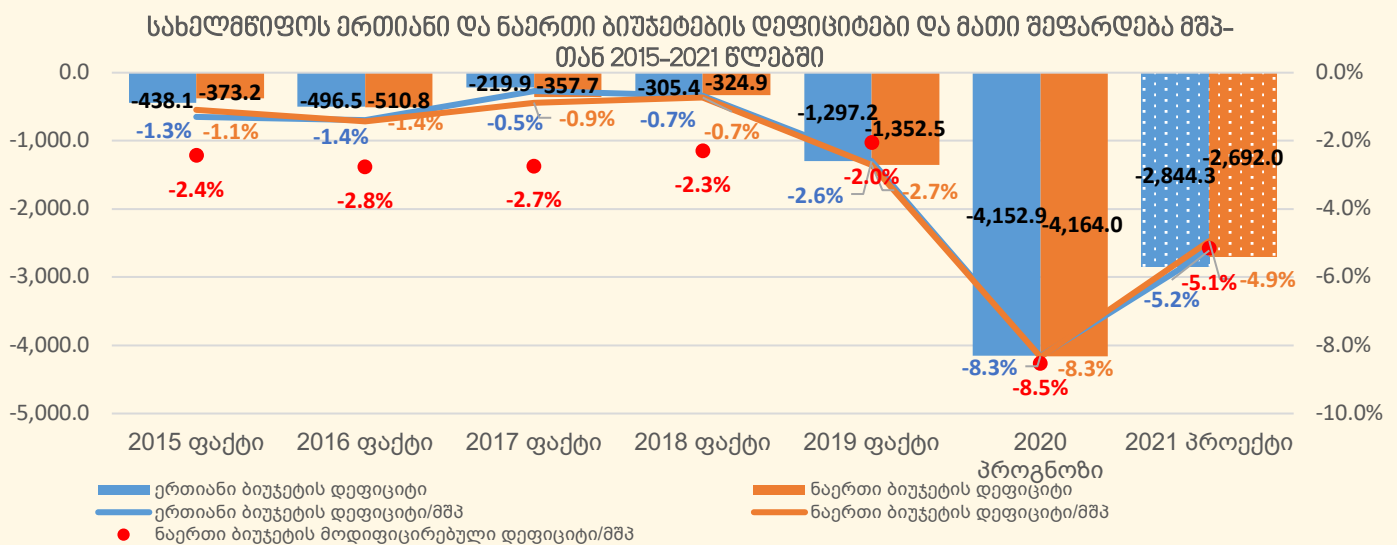
⁷ მუხლი 2. მაკროეკონომიკური პარამეტრების ზღვრების დადგენა
⁸ საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის მიხედვით სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტი არის ცენტრალური, ავტონომიური რესპუბლიკების ერთიანი რესპუბლიკური და მუნიციპალიტეტების ერთიანი მუნიციპალური ბიუჯეტების კონსოლიდირებული ბიუჯეტი.
⁹ აღნიშნული მიზნებისთვის საქართველოს მთავრობის ვალი მოიცავს: ა) „სახელმწიფო ვალის შესახებ“ საქართველოს კანონით გათვალისწინებულ სახელმწიფო ვალს, გარდა საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ აღებული ვალდებულებებისა; ბ) საბიუჯეტო ორგანიზაციების სესხის სახით არსებულ ვალს, გარდა საბიუჯეტო ორგანიზაციებიდან აღებული ვალისა. აღნიშნული ზღვარი ითვალისწინებს აგრეთვე „საჯარო და კერძო თანამშრომლობის შესახებ“ საქართველოს კანონით გათვალისწინებული საჯარო და კერძო თანამშრომლობის ძირითადი პრინციპებისა და საჯარო და კერძო თანამშრომლობის კრიტერიუმების შესაბამისი პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულებას.
¹⁰ ა) საქართველოს კანონმდებლობით დადგენილი წესით საგანგებო ან საომარი მდგომარეობის გამოცხადების და აღნიშნული მდგომარეობის შედეგად დამდგარი ზიანის სალიკვიდაციო ღონისძიებების დაფინანსების საჭიროების შემთხვევაში;
ბ) ეკონომიკური ზრდის შენელების/რეცესიის შემთხვევაში – თუ, საჯარო სამართლის იურიდიული პირის – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახურის მიერ გამოქვეყნებული მონაცემებით, ზედიზედ ბოლო 2 კვარტალის რეალური ეკონომიკური ზრდის მაჩვენებელი წინა წლის შესაბამის კვარტალებთან შედარებით 2 პროცენტული პუნქტით დაბალია, ვიდრე გასული 10 წლის რეალური ეკონომიკური ზრდის საშუალო მაჩვენებელი.
¹¹ „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი ზღვრული პარამეტრების პროგნოზი

პირველი პუნქტით დადგენილ ზღვარს მიღმა - 2 844.3 მლნ ლარით, რაც პროგნოზირებული მშპ-ის 5.2%-ს შეადგენს (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 3%).

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 5.1%-ს შეადგენს, რაც 0.1 პროცენტული პუნქტით განსხვავდება მთავრობის პროგნოზთან შედარებით.

ზემოაღნიშნული ორგანული კანონით დადგენილი ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი, არსებული რედაქციით, მოქმედებს 2019 წლიდან, ხოლო 2019 წლამდე დეფიციტის წესი განისაზღვრებოდა, როგორც ნაერთი ბიუჯეტის დეფიციტის (უარყოფითი მთლიანი სალდო) ფარდობა მშპ-თან.

ყოველივე ზემოაღნიშნულის გათვალისწინებით, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2021 წლებში საქართველოს ერთიანი ბიუჯეტისა და ნაერთი ბიუჯეტის დეფიციტების შეფარდება მთლიან შიდა პროდუქტთან.



დიაგრამა 4: სახელმწიფოს ერთიანი და ნაერთი ბიუჯეტების დეფიციტები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2021 წლებში (მლნ ლარი, %).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2020 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელთან შედარებით, შემცირებულია ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის პროცენტული მაჩვენებელი მშპ-თან. **მთავრობის პროგნოზის მიხედვით**, მსგავსი ტენდენცია გაგრძელდება საშუალოვადიან პერიოდშიც და „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილ მაკროეკონომიკური პარამეტრის ზღვარს (3%) ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტი 2023 წლისთვის დაუბრუნდება. **საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით** კი 2023 წლისთვის მოსალოდნელია ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის შეფარდება მშპ-თან განისაზღვროს 3.4%-ის ოდენობით, ხოლო ზემოაღნიშნულ ზღვარს 2024 წლისთვის დაუბრუნდება - -2.7%.

ე.წ. ვალის წესი - რაც შეეხება „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილ მაკროეკონომიკური პარამეტრების მეორე მაქსიმალურ ზღვარს, „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მე-14 მუხლის მიხედვით, **მთავრობის პროგნოზით**, 2021 წლის ბოლოსთვის მთავრობის ვალის ზღვრული მოცულობა - მშპ-ის 55.9%-ით, ხოლო საჭარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულება (2020 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით) – მშპ-ის 0.9%-ით¹² არის განსაზღვრული, ჯამი: მშპ-ის 56.8% (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 60%).

¹² 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის დანართის - „ფისკალური რისკების ანალიზის დოკუმენტი“ - მიხედვით, ზემოაღნიშნული ვალდებულებების მოცულობა 2020 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით 443.6 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2021 წლის პროგნოზირებული მშპ-ის 0.8%-ია.

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, 2021 წლისთვის მთავრობის ვალის პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 51.9%-ს შეადგენს, რაც 4.0 პროცენტული პუნქტით ნაკლებია მთავრობის პროგნოზთან შედარებით.

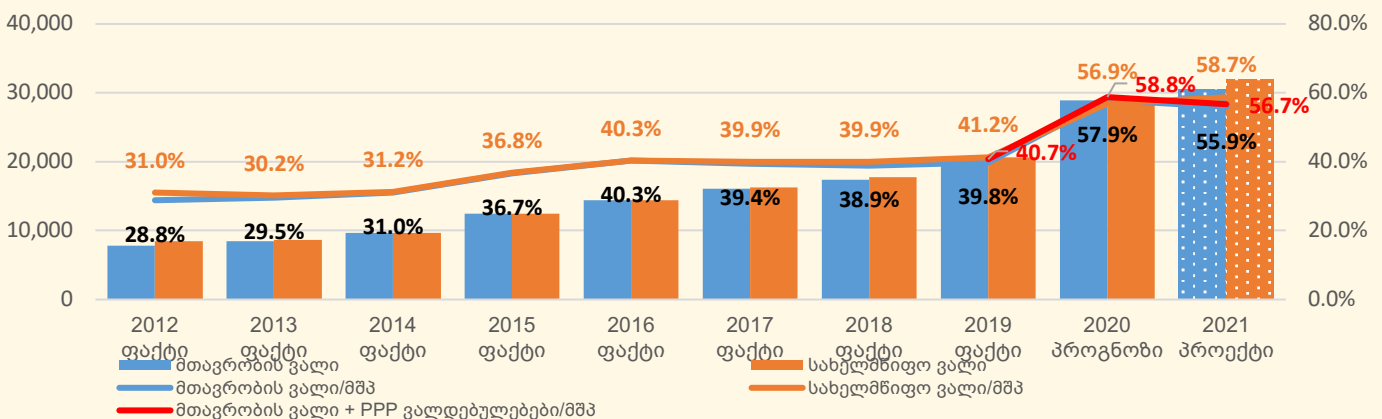
მთავრობის ვალის საპროგნოზო მოცულობა 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 30,467.6 მლნ ლარით განისაზღვრა¹³, საიდანაც მთავრობის საგარეო ვალის საპროგნოზო მოცულობა 23,534.3 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთავრობის საშინაო ვალის საპროგნოზო მოცულობა 6,933.3 მლნ ლარის ოდენობით არის განსაზღვრული. რაც შეეხება სახელმწიფო ვალს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით გათვალისწინებულია, 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სახელმწიფო ვალის ნაშთის საპროგნოზო მოცულობა 32,005.6 მლნ ლარის ოდენობით (მ.შ. საგარეო - 25,078.7 მლნ ლარი, საშინაო - 6,926.8 მლნ ლარი),

შესაბამისად, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით პროგნოზირებული საქართველოს მთავრობის ვალის მშპ-თან პროცენტულ ფარდობაში, რომელიც 55.9%-ს შეადგენს, 43.2% მოდის მთავრობის საგარეო ვალზე, ხოლო 12.7% მოდის მთავრობის საშინაო ვალზე. სახელმწიფო ვალი კი 2021 წლისთვის პროგნოზირებული მშპ-ს 58.7%-ია.

ზემოაღნიშნული ორგანული კანონით დადგენილი ე.წ. ვალის წესი არსებული რედაქციით, მოქმედებს 2019 წლიდან, ხოლო 2019 წლამდე ის განისაზღვრებოდა, როგორც სახელმწიფო ვალის შეფარდება მთლიან შიდა პროდუქტთან.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საქართველოს სახელმწიფო ვალისა და მთავრობის ვალის მოცულობა და მათი შეფარდება მშპ-თან 2012-2021 წლებში¹⁴.

მთავრობის ვალი, სახელმწიფო ვალი და მათი შეფარდება მშპ-თან 2012-2021 წლებში



დიაგრამა 5: მთავრობის ვალი, სახელმწიფო ვალი და მათი შეფარდება მშპ-თან 2012-2021 წლებში (%).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2020 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელთან შედარებით, შემცირებულია მთავრობის ვალის პროცენტული მაჩვენებელი მშპ-თან. **მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, მსგავსი ტენდენცია გაგრძელდება საშუალოვადიან პერიოდშიც და მთავრობის ვალის პროცენტული მაჩვენებელი მშპ-თან 2024 წლისთვის 54.3%-ით განისაზღვრება. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით კი 2024 წლისთვის მოსალოდნელია მთავრობის ვალის შეფარდება მშპ-თან განისაზღვროს 48.8%-ის ოდენობით.**

¹³ „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მთავრობის ვალის დანართის მიხედვით.

¹⁴ დიაგრამაში წარმოდგენილი ინფორმაცია არ მოიცავს ისტორიული ვალის პირობით მოცულობას 672 მლნ ლარის ოდენობით. PPP ვალდებულებების მოცულობა გამოთვლებში გამოყენებულია 2020 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით, რომელიც 443.6 მლნ ლარს შეადგენს. გარდა ამისა, 2019 წლის ნოემბრიდან, საქართველოს სტატისტიკის ეროვნულმა სამსახურმა მიიღო ეროვნულ ანგარიშთა სისტემის ახალი სტანდარტი (SNA 2008), რაც გულისხმობს მთლიანი შიდა პროდუქტის გაანგარიშებას ახალი მეთოდოლოგიის შესაბამისად. წარმოდგენილი დოკუმენტის გამოთვლებში გამოყენებულია საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახურის მიერ, ახალი მეთოდოლოგიის შესაბამისად გადაანგარიშებული მთლიანი შიდა პროდუქტის მოცულობა.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები

„საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით, შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 14,759.1 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის გეგმით დამტკიცებულ მოცულობაზე 3,661.2 მლნ ლარით (19.9%-ით) ნაკლებია¹⁵.

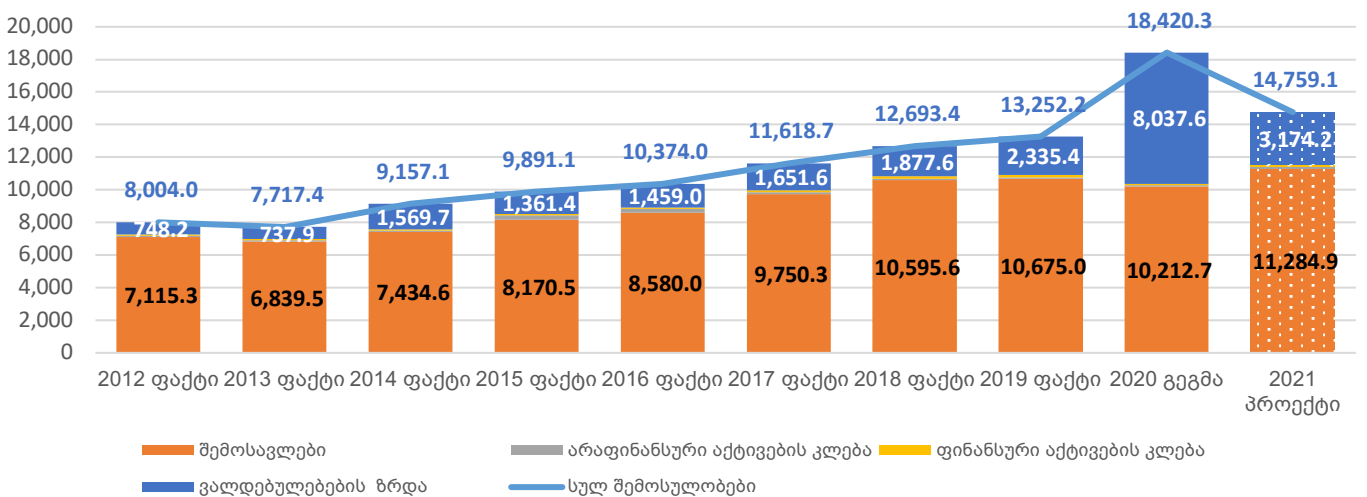
აღნიშნული კლება მოდის ვალდებულებების ზრდის კომპონენტზე (4,863.4 მლნ ლარის ოდენობით, 60.5%-ით), რაც შეეხება შემოსულობების დანარჩენ კომპონენტებს, შემოსავლები, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, გაზრდილია 1,072.2 მლნ ლარით (10.5%-ით), არაფინანსური აქტივების კლება - 60.0 მლნ ლარით (66.7%-ით), ხოლო ფინანსური აქტივების კლება - 70.0 მლნ ლარით (87.5%-ით).

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა		2021 წლის პროექტი / 2019 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ შემოსულობები	13,252.2	18,420.3	14,759.1	-3,661.2	-19.9%	1,506.9	11.4%
შემოსავლები	10,675.0	10,212.7	11,284.9	1,072.2	10.5%	609.9	5.7%
გადასახადები	9,665.6	8,979.4	10,450.0	1,470.7	16.4%	784.4	8.1%
გრანტები	489.6	558.3	284.9	-273.4	-49.0%	-204.7	-41.8%
სხვა შემოსავლები	519.8	675.0	550.0	-125.0	-18.5%	30.2	5.8%
არაფინანსური აქტივების კლება	93.2	90.0	150.0	60.0	66.7%	56.8	60.9%
ფინანსური აქტივების კლება	148.5	80.0	150.0	70.0	87.5%	1.5	1.0%
გალდებულებების ზრდა	2,335.4	8,037.6	3,174.2	-4,863.4	-60.5%	838.8	35.9%
საგარეო	1,386.6	6,187.6	2,174.2	-4,013.4	-64.9%	787.5	56.8%
საშინაო	948.8	1,850.0	1,000.0	-850.0	-45.9%	51.2	5.4%

ცხრილი 3: 2019-2021 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების დინამიკა 2012-2021 წლებში



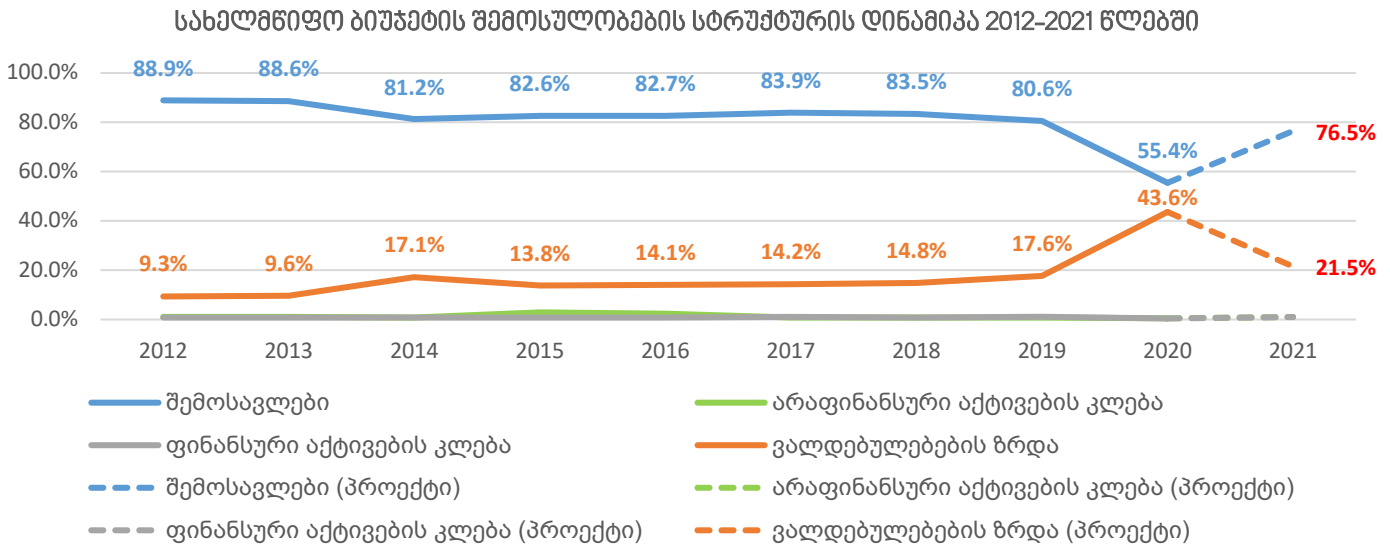
დიაგრამა 6: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების დინამიკა 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, 2012-2020 წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება, შემოსულობების 2 ძირითადი კომპონენტის - შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის, მატების გავლენით. ამასთან, ამავე პერიოდში თუ განვიხილავთ მათ წილს შემოსულობებში, შემოსავლების წილი კლების, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება. 2021 წლისთვის

¹⁵ 2021 წლის ბიუჯეტის შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა 2020 წლის ბიუჯეტის (პანდემიამდე) პირველადი გეგმის მაჩვენებელს (14,554.2 მლნ ლარი) მცირედით, 1.4%-ით, 204.9 მლნ ლარით, აღემატება.

შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა, მიუხედავად შემოსავლების კომპონენტის 10.5%-იანი ზრდისა, მცირდება ვალდებულებების ზრდის კომპონენტის მნიშვნელოვანი შემცირების გავლენით. რაც შეეხება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით აღნიშნული კომპონენტების წილს შემოსულობებში, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, შემოსავლების წილი გაზრდილია 55.4%-დან 76.5%-მდე, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირებულია 43.6%-დან 21.5%-მდე.

შემოსულობებში 4 ძირითადი კომპონენტის პროცენტული განაწილების საჩვენებლად, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2021 წლებში საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების კომპონენტების პროცენტული განაწილება.



დიაგრამა 7: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების სტრუქტურის დინამიკა 2012-2021 წლებში (%).

შემოსავლები

2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა, 2020 წლის ბიუჯეტის გეგმურ მაჩვენებელთან შედარებით გაზრდილია 1,072.2 მლნ ლარით (10.5%-ით) და 11,284.9 მლნ ლარს შეადგენს. აღნიშნული მატება უკავშირდება საგადასახადო შემოსავლებს, რომელიც მაკროეკონომიკური პარამეტრების გათვალისწინებით¹⁶, მნიშვნელოვნად არის გაზრდილი. რაც შეეხება გრანტებსა და სხვა შემოსავლებს, აღნიშნული მიმართულებით გათვალისწინებულია შემოსავლების კლება.

- წარმოდგენილი პროექტით **საგადასახადო შემოსავლები** 2020 წლის გეგმასთან (8,979.4 მლნ ლარი) მიმართებაში იზრდება 1,470.7 მლნ ლარით (16.4%-ით) და შეადგენს 10,450.0 მლნ ლარს.

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა		2021 წლის პროექტი / 2019 ფაქტი	
				სხმაობა	%-ული ცვლილება	სხმაობა	%-ული ცვლილება
საგადასახადო შემოსავლები	9,665.6	8,979.4	10,450.0	1,470.7	16.4%	784.4	8.1%
საშემოსავლო გადასახადი	3,200.3	2,990.0	3,599.7	609.7	20.4%	399.5	12.5%
მოგების გადასახადი	866.3	840.0	935.0	95.0	11.3%	68.7	7.9%
დღგ	4,243.6	3,754.4	4,347.3	592.9	15.8%	103.7	2.4%
აქციზი	1,506.7	1,325.0	1,532.0	207.0	15.6%	25.3	1.7%
იმპორტის გადასახადი	79.1	70.0	78.0	8.0	11.4%	-1.1	-1.4%
სხვა გადასახადები	-230.3	0.0	-42.0	-42.0		188.3	-81.8%

ცხრილი 4: სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2019-2021 წლებში (მლნ ლარი, %).

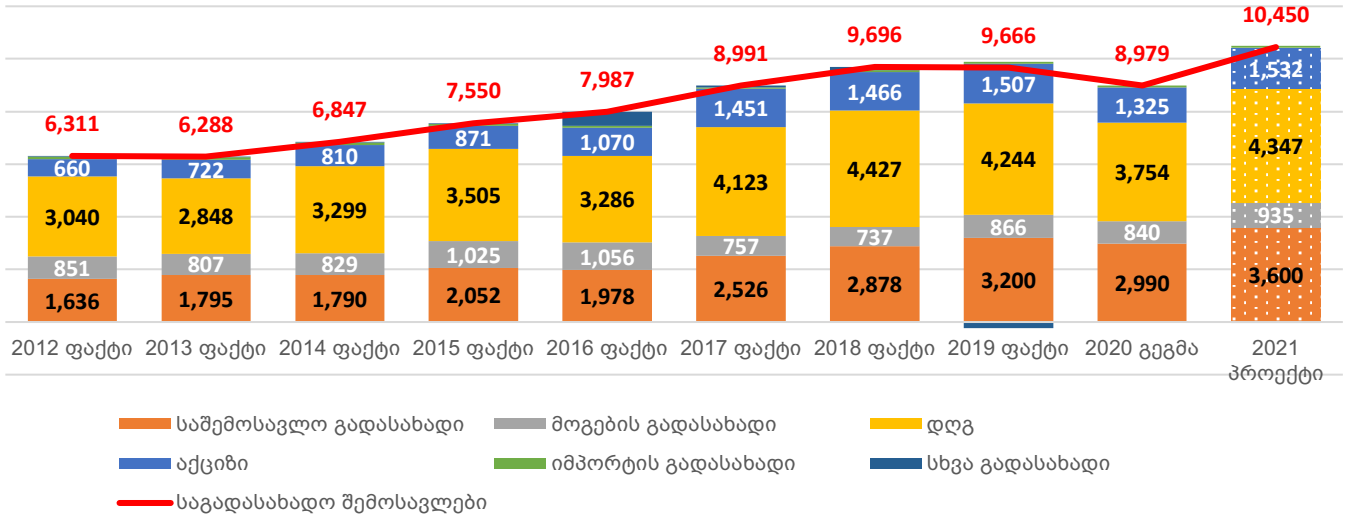
ზრდა ეხება ყველა სახის გადასახადს, მ.შ. ყველაზე მნიშვნელოვნად იმატებს საშემოსავლო გადასახადი (609.7 მლნ ლარით), დღგ (592.9 მლნ ლარით) და აქციზი (207.0 მლნ ლარით).

¹⁶ მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, 2021 წლისათვის მოსალოდნელია მშპ-ის რეალური ზრდა 5.0%-ის ფარგლებში

იზრდება, ასევე, მოგების და იმპორტის გადასახადები (შესაბამისად, 95.0 მლნ ლარით და 8.0 მლნ ლარით). რაც შეეხება სხვა გადასახადს, (რომლის მაჩვენებელი 2020 წლის გეგმით განულებულია) მისი საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა -42.0 მლნ ლარით.

2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა მნიშვნელოვნად იზრდება 2020 წლის გეგმასთან¹⁷ და აგრეთვე, წინა წლების მაჩვენებლებთან შედარებით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების დინამიკა 2012-2021 წლებში



დიაგრამა 8: სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

საგადასახადო შემოსავლების ანალიზისას, საინტერესოა განხილულ იქნას **ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები**. 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის კანონის პროექტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფისკალური ინდიკატორების (საბაზო სცენარი) დოკუმენტის მიხედვით, 2021 წლისათვის ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი 12,200.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2020 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელზე (10,510.0 მლნ ლარი) 16.1%-ით, ხოლო 2019 წლის ფაქტობრივ მაჩვენებელზე (11,417.8 მლნ ლარი) 6.9%-ით მეტია.

საბიუჯეტო ოფისი		2019 ფაქტი	2020 პროგნოზი	2021 პროგნოზი	2022 პროგნოზი	2023 პროგნოზი	2024 პროგნოზი
	გადასახადები		11,418	10,847	12,095	13,162	14,499
არაპირდაპირი		6,825	6,372	7,054	7,658	8,324	9,053
პირდაპირი		4,593	4,475	5,041	5,505	6,175	6,918
მთავრობა	გადასახადები	11,418	10,510	12,200	13,490	14,928	16,281
	არაპირდაპირი	6,825	5,896	6,977	7,706	8,512	9,269
	პირდაპირი	4,593	4,614	5,223	5,784	6,416	7,012

ცხრილი 5: ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2019-2024 წლებში (მლნ ლარი).

საგადასახადო შემოსავლებთან დაკავშირებით, **საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით¹⁸**, 2021 წლისათვის ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების მოცულობა 12,095 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 105 მლნ ლარით ჩამორჩება 2021 ბიუჯეტის პროექტით წარმოდგენილ მთავრობის მიერ პროგნოზირებულ მაჩვენებელს (12,200.0 მლნ ლარი). საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, აღნიშნული მაჩვენებელი საშუალოგადაიან პერიოდშიც ჩამორჩება მთავრობის

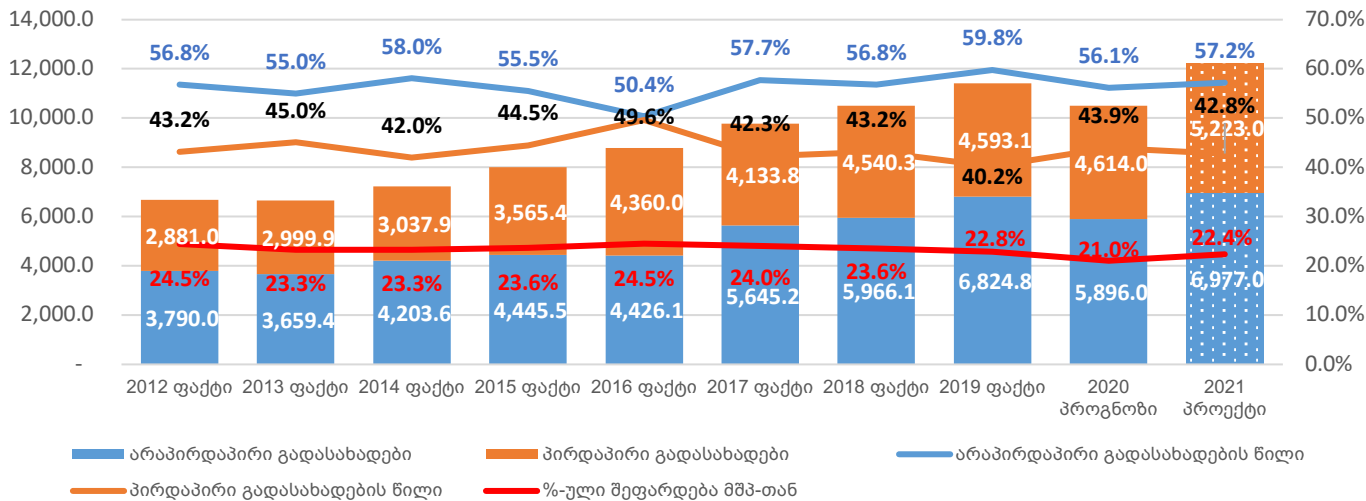
¹⁷ 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახადების საპროგნოზო მოცულობა თითქმის უთანაბრდება, მცირედით, 0.1%-ით ჩამორჩება, 2020 წლის (პანდემიამდე) პირველადი გეგმით განსაზღვრულ მაჩვენებელს.

¹⁸ დეტალურად იხილეთ საბიუჯეტო ოფისის მიერ მომზადებული დოკუმენტი „მაკროეკონომიკური პროგნოზები 2021-2024“: http://pbo.parliament.ge/media/k2/attachments/Macroeconomic_Forecasts_October_2020.pdf

პროგნოზებს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2024 წლისთვის მისი ოდენობა 16,281 მლნ ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 15,971 მლნ ლარით.

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების სტრუქტურას პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადების მიხედვით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, გადასახადების ჯამური მოცულობის 57.2%-ს არაპირდაპირი გადასახადები შეადგენს, ხოლო 42.8%-ს - პირდაპირი გადასახადები. 2020 წლის საპროგნოზო მონაცემებით აღნიშნული პროცენტული გადანაწილება, შესაბამისად, 56.1% და 43.9%-ია.

პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2012-2021 წლებში



დიაგრამა 9: პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი, %).

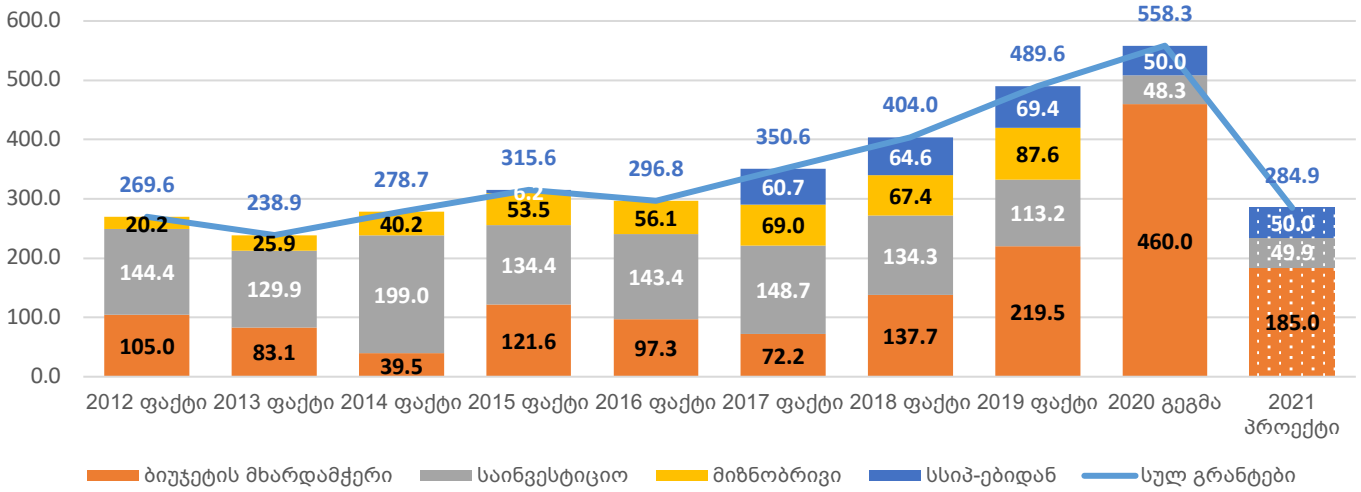
• 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით **გრანტების** სახით მისაღები შემოსავლები განსაზღვრულია 284.9 მლნ ლარის ოდენობით, მ.შ. ბიუჯეტის მხარდამჭერი გრანტები შეადგენს 185.0 მლნ ლარს, საინვესტიციო (ხარჯზე მიბმული) გრანტები - 49.9 მლნ ლარს, ხოლო კანონმდებლობით დადგენილი წესით სსიპ-ების მიერ სახელმწიფო ბიუჯეტისათვის გადასაცემი სახსრები - 50.0 მლნ ლარს.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით გრანტების საპროგნოზო მოცულობა, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, 49.0%-ით, 273.4 მლნ ლარით მცირდება, რაც ძირითადად ბიუჯეტის მხარდამჭერი გრანტების კლებას უკავშირდება. კერძოდ, 2020 წელს ევროკავშირიდან, სახელმწიფო მდგრადობის პროგრამის ფარგლებში (პანდემიიდან გამოწვეული დეფიციტის დასაფინანსებლად) დაგეგმილი თანხები შეადგენს 330.0 მლნ ლარს, ხოლო 2021 წლისთვის აღნიშნული პროგრამის ფარგლებში გათვალისწინებულია 57.0 მლნ ლარის მიღება. საინვესტიციო გრანტების საპროგნოზო მოცულობა იმატებს 1.6 მლნ ლარით, ხოლო სსიპ-ების მიერ გადმოსარიცხი თანხები¹⁹ განსაზღვრულია 2020 წლის ბიუჯეტის დონეზე.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის გრანტების სახით შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში.

¹⁹ „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მე-8 თავის, 35-ე მუხლის შესაბამისად: „საჯარო სამართლის იურიდიული პირის შესახებ“ საქართველოს კანონის მე-12 მუხლის მე-4 პუნქტით გათვალისწინებულმა საჯარო სამართლის იურიდიულმა პირმა მის მიერ 2021 წელს მობილიზებული, საქართველოს კანონმდებლობით ნებადართული (საკუთარი) შემოსავლების არანაკლებ 10% მიმართოს საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტში.“

გრანტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში



დიაგრამა 10: გრანტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი)

• 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტით სხვა შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა განსაზღვრულია 550.0 მლნ ლარით, მიმდინარე წლის შესაბამის გეგმურ მაჩვენებელთან შედარებით, გათვალისწინებულია სხვა შემოსავლების შემცირება 125.0 მლნ ლარით (18.5%-ით). აღნიშნული კლება ძირითადად მოდის არაკლასიფიცირებული ტრანსფერების სახით მისაღებ შემოსავლებზე.

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა		2021 წლის პროექტი / 2019 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სხვა შემოსავლები	519.8	675.0	550.0	-125.0	-18.5%	30.2	5.8%
შემოსავლები საკუთრებიდან	211.7	274.5	276.0	1.5	0.5%	64.3	30.3%
პროცენტები	107.6	148.5	150.0	1.5	1.0%	42.4	39.5%
დივიდენდები	80.4	101.0	101.0	0.0	0.0%	20.6	25.6%
სახელმწიფოს წილობრივი მონაწილეობით მოქმედი საწარმოების მოგებიდან	0.4	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.6	132.5%
ეროვნული ბანკის მოგებიდან	80.0	100.0	100.0	0.0	0.0%	20.0	25.0%
რენტა	23.8	25.0	25.0	0.0	0.0%	1.2	5.3%
საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია	95.4	59.5	59.4	-0.1	-0.2%	-36.0	-37.8%
ადმინისტრაციული მოსაკრებლები და გადასახდელები	92.3	55.9	56.3	0.4	0.7%	-36.0	-39.0%
არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება	3.1	3.6	3.1	-0.5	-13.9%	0.0	-0.9%
ჭარბები, სანძირები და საშრავები	98.1	85.0	90.0	5.0	5.9%	-8.1	-8.3%
არაკლასიფიცირებული ტრანსფერები	114.5	256.0	124.6	-131.4	-51.3%	10.1	8.8%

ცხრილი 6: სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები 2019-2021 წლებში (მლნ ლარი, %).

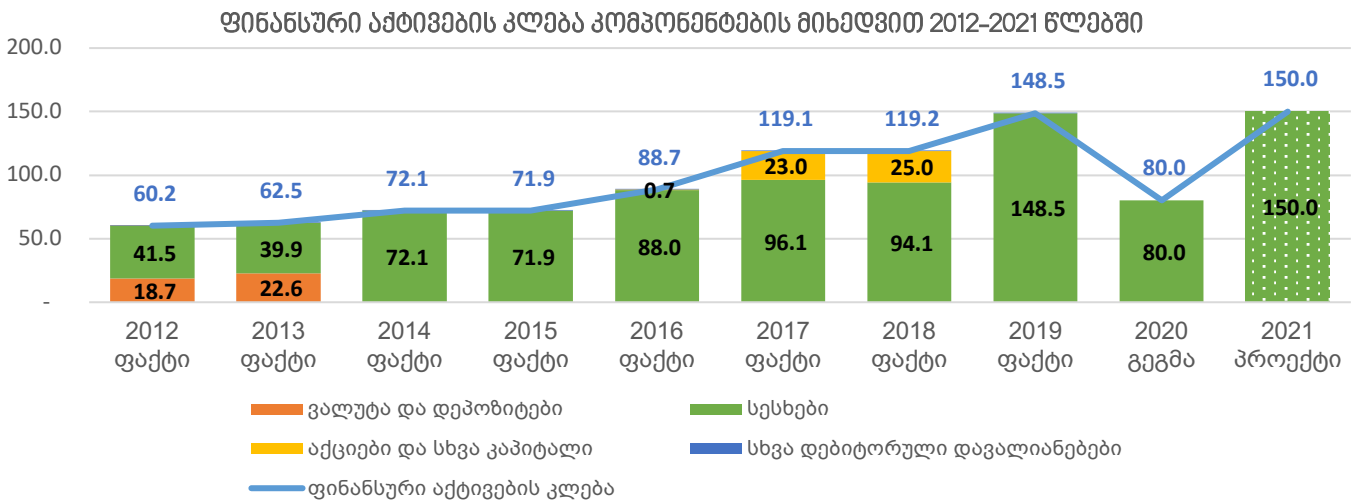
კერძოდ, არაკლასიფიცირებული ტრანსფერების მოცულობა 2020 წლის გეგმურ მაჩვენებელთან შედარებით (რომელიც StopCoV ფონდში მობილიზებული თანხების ასახვის შედეგად მნიშვნელოვნად არის გაზრდილი) მცირდება 131.4 მლნ ლარით, 124.6 მლნ ლარამდე²⁰.

რაც შეეხება სხვა ძირითადი სახის შემოსავლებს, საკუთრებიდან შემოსავლები იმატებს 1.5 მლნ ლარით (რაც დაკავშირებულია პროცენტის მუხლით შემოსავლების ზრდასთან, ეროვნული ბანკის მოგებიდან დივიდენდებისა და რენტადან შემოსავლების მაჩვენებლები უცვლელია), შემოსავალი ჭარბებიდან იმატებს 5.0 მლნ ლარით, ხოლო საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან, მცირდება 0.1 მლნ ლარით.

²⁰ 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით, არაკლასიფიცირებული ტრანსფერების მოცულობა თითქმის უტოლდება 2020 წლის პირველადი გეგმით განსაზღვრულ მაჩვენებელს (123 მლნ ლარი).

ფინანსური აქტივების კლება

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, ფინანსური აქტივების კლების მარჯვენებელი განსაზღვრულია 150.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 70.0 მლნ ლარით (87.5%-ით) მეტია 2020 წლის ბიუჯეტით დამტკიცებულ მარჯვენებელთან შედარებით²¹. ფინანსური აქტივების კლებით მისაღები შემოსულობები სრულად სესხების დაბრუნებით მისაღებ თანხებზე მოდის.



დიაგრამა 13: ფინანსური აქტივების კლება კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი)

ვალდებულებების ზრდა

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების საპროგნოზო მარჯვენებელი, 2020 წლის გეგმურ სიდიდესთან შედარებით (რომელიც, COVID-19-ით გამოწვეული პანდემიის გავრცელების უარყოფითი შედეგების გათვალისწინებითა და დამატებითი რესურსების მოძიება/მოზიდვის საჭიროებიდან გამომდინარე მნიშვნელოვნად, 8,037.6 მლნ ლარამდეა გაზრდილი) მცირდება 4,863.4 მლნ ლარით (60.5%-ით) და შეადგენს 3,174.2 მლნ ლარს²². აღნიშნული შემცირება მოდის როგორც საგარეო, ისე საშინაო ვალდებულებებზე, კერძოდ, საგარეო ვალდებულებების ზრდის მარჯვენებელი, 2020 წლის ბიუჯეტის გეგმის მარჯვენებელთან შედარებით, 4,013.4 მლნ ლარით არის შემცირებული, რაც მთლიანად უკავშირდება ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტების 84.5%-იან კლებას, ხოლო საინვესტიციო კრედიტების მოცულობა იზრდება 341.6 მლნ ლარით.

რაც შეეხება საშინაო ვალდებულებების ზრდას (ფასიანი ქაღალდების შესყიდვებისა და დაფარვის ოპერაციების შედეგად წმინდა ვალდებულებების ზრდა), აღნიშნული კომპონენტი, 2020 წლის გეგმურ მარჯვენებელთან შედარებით მცირდება 850.0 მლნ ლარით და 1,000.0 მლნ ლარს შეადგენს.

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა		2021 წლის პროექტი / 2019 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების ზრდა	2,335.4	8,037.6	3,174.2	-4,863.4	-60.5%	838.8	35.9%
საბარემო	1,386.6	6,187.6	2,174.2	-4,013.4	-64.9%	787.5	56.8%
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტები	409.0	5,155.0	800.0	-4,355.0	-84.5%	391.0	95.6%
საინვესტიციო კრედიტები	977.6	1,032.6	1,374.2	341.6	33.1%	396.5	40.6%
საშინაო	948.8	1,850.0	1,000.0	-850.0	-45.9%	51.2	5.4%

ცხრილი 7: სახელმწიფო ბიუჯეტის ვალდებულებების ზრდის მარჯვენებლები 2019-2021 წლებში (მლნ ლარი, %).

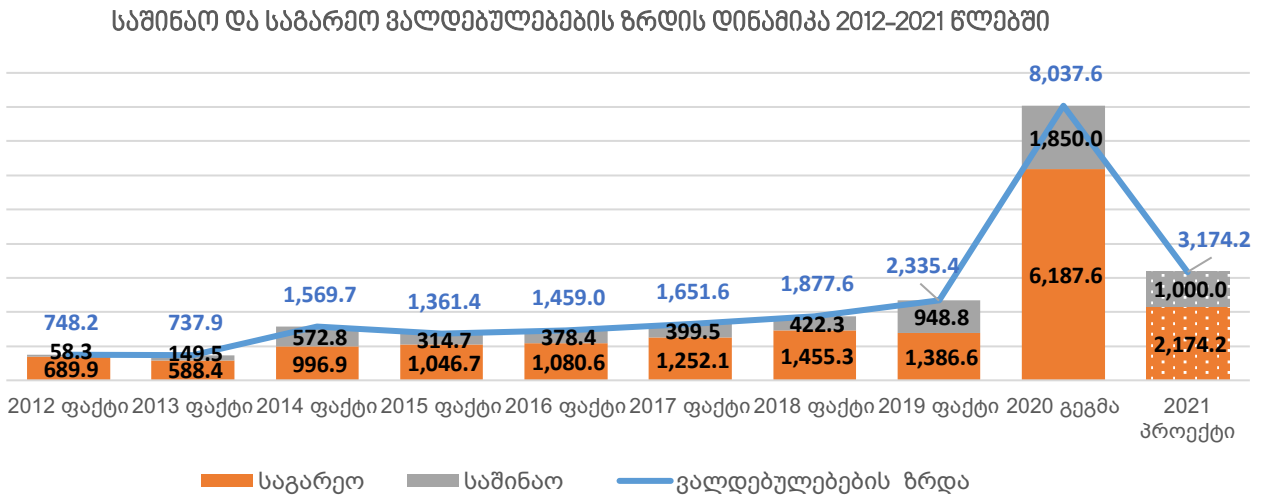
2012-2020 წლებში, ყოველწლიურად, ვალდებულებების ზრდის მუხლით მისაღები შემოსულობების მოცულობა ზრდის ტენდენციას ავლენს (როგორც საგარეო, ისე საშინაო ვალდებულებების ზრდის ხარჯზე), გარდა 2013 და 2015 წლებისა. 2013 - 2019 წლებში აღნიშნული

²¹ მიმდინარე წლის 8 თვეში გაცემული კრედიტების დაბრუნებიდან ბიუჯეტში უკვე მიღებულია წლიური გეგმით გათვალისწინებულ მარჯვენებელზე (80 მლნ ლარი) 29.3%-ით მეტი, 103.5 მლნ ლარი.

²² 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით, ვალდებულებების ზრდის საპროგნოზო მოცულობა უახლოვდება 2020 წლის პირველადი გეგმით განსაზღვრულ მარჯვენებელს (3,067.3 მლნ ლარი).

კომპონენტის ზრდის საშუალო მაჩვენებელი 22.4%-ს შეადგენს. 2020 წლის ბიუჯეტის გეგმით ვალდებულებების ზრდის მაჩვენებელი 2019 წლის ფაქტობრივ მონაცემს 5,702.2 მლნ ლარით (3.4-ჯერ) აღემატება. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით, ვალდებულებების ზრდის საპროგნოზო სიდიდე 60.5%-ით (4,863.4 მლნ ლარით) არის შემცირებული.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2012-2021 წლებში.

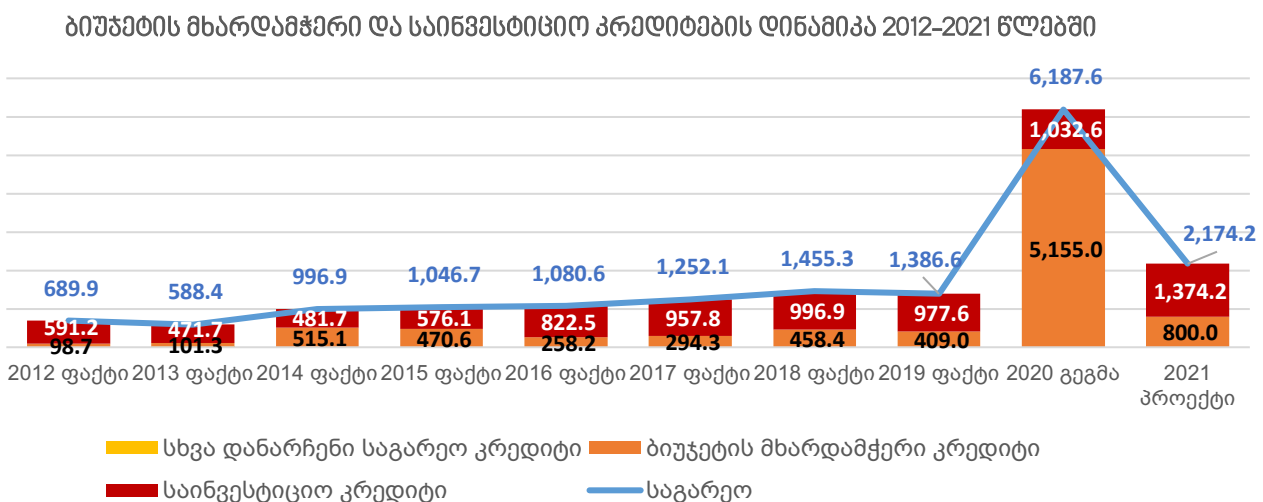


დიაგრამა 14: საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2021 წელს ვალდებულებების (როგორც საგარეო, ისე საშინაო) ზრდით შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა, მიმდინარე წლის გეგმური მაჩვენებლის გარდა, წინა წლების ფაქტობრივ მაჩვენებლებთან შედარებით, გაზრდილია, რაც შესაბამისად აისახება მის სტრუქტურაზეც: 2019 წელს ვალდებულებების ზრდის მუხლით მიღებული შემოსულობის 40.6% საშინაო ვალდებულებების ზრდაზე მოდიოდა, შესაბამისად, 59.4% საგარეო ვალდებულებების ზრდამ შეადგინა. 2020 წლის გეგმის მიხედვით, საშინაო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირებულია - 23.0%-მდე, ხოლო საგარეო ვალდებულებების ზრდის წილი გაზრდილია 77.0%-მდე. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდის 68.5%-ს საგარეო ვალდებულებების ზრდა, ხოლო 31.5%-ს საშინაო ვალდებულებების ზრდა წარმოადგენს.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით, ბიუჯეტის მხარდამჭერ კრედიტებზე მოდის საგარეო ვალდებულებების ზრდის 36.8% (800.0 მლნ ლარი), ხოლო საინვესტიციო კრედიტებზე - 63.2% (1,374.2 მლნ ლარი).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია ბიუჯეტის მხარდამჭერი და საინვესტიციო კრედიტების დინამიკა 2012-2021 წლებში.



დიაგრამა 15: ბიუჯეტის მხარდამჭერი და საინვესტიციო კრედიტების დინამიკა 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები

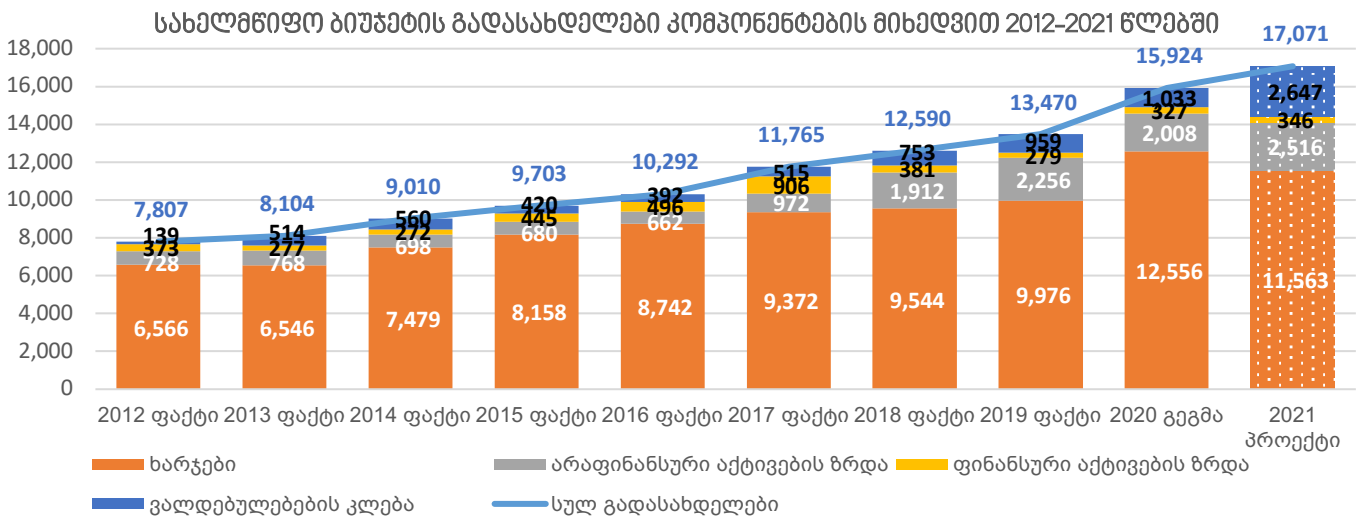
„საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით გადასახდელების გეგმა განსაზღვრულია 17,071.4 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 1,147.6 მლნ ლარით (7.2%-ით) აღემატება „საქართველოს 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ გადასახდელების გეგმას - 15,923.8 მლნ ლარს.

აღნიშნული მატება ძირითადად მოდის ვალდებულებების კლებისა და არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტებზე, კერძოდ, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, ვალდებულებების კლების კომპონენტი იზრდება 1,613.8 მლნ ლარით (156.3%), ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი - 507.9 მლნ ლარით (25.3%). ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი იზრდება მცირედით - 19.6 მლნ ლარით (6.0%), ხოლო ხარჯების კომპონენტი მცირდება 993.7 მლნ ლარით (7.9%). ამასთან, უნდა აღინიშნოს, რომ 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თანდართული განმარტებითი ბარათის მიხედვით, 2021 წლის ბიუჯეტში ძირითადად ასახული არ არის ახალი კორონავირუსით (COVID-19) გამოწვეულ პანდემიასთან დაკავშირებული ხარჯები და 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტში ასახული იქნება სათანადო ხარჯები²³ დაავადების გავრცელების და მაკროეკონომიკური პროგნოზების ანალიზის საფუძველზე.

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა		2021 წლის პროექტი / 2019 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ გადასახდელები	13,469.7	15,923.8	17,071.4	1,147.6	7.2%	3,601.7	26.7%
ხარჯები	9,975.5	12,556.4	11,562.7	-993.7	-7.9%	1,587.2	15.9%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	2,256.1	2,007.8	2,515.8	507.9	25.3%	259.6	11.5%
ფინანსური აქტივების ზრდა	278.9	326.8	346.4	19.6	6.0%	67.5	24.2%
ვალდებულებების კლება	959.2	1,032.7	2,646.6	1,613.8	156.3%	1,687.4	175.9%

ცხრილი 8: 2019-2021 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები 2012-2021 წლებში შემადგენელი კომპონენტების მიხედვით:



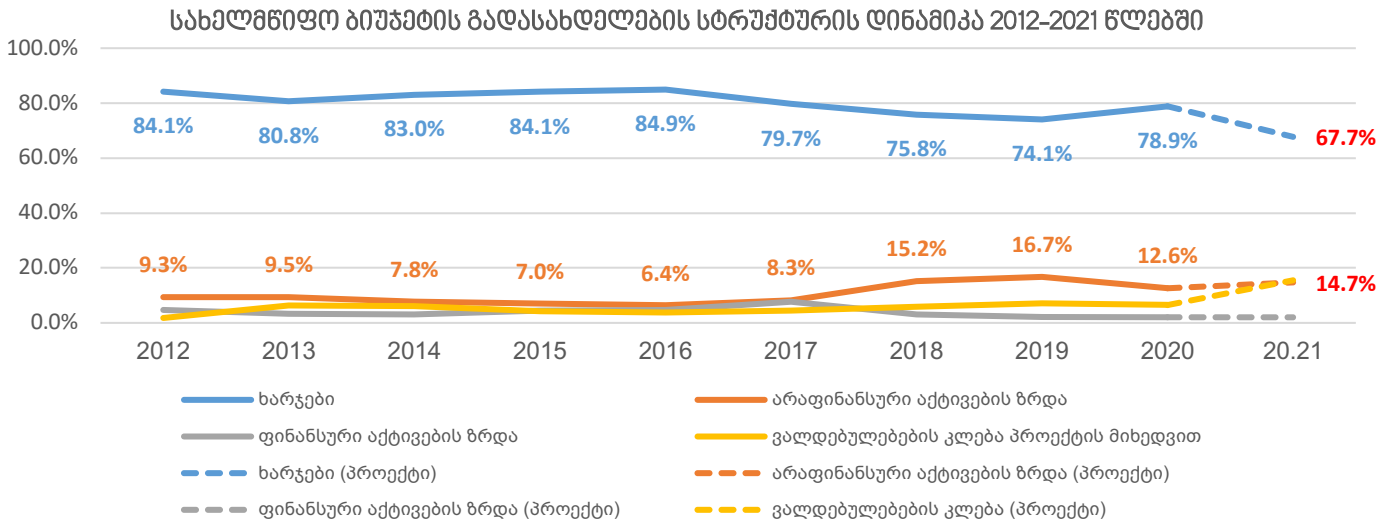
დიაგრამა 16: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, ბოლო წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება, მაგალითისათვის 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით გადასახდელების მაჩვენებელი 2012 წლის ფაქტთან შედარებით გაზრდილია 9,264.6 მლნ ლარით, რაც გამოწვეულია ხარჯების, არაფინანსური აქტივების ზრდისა და ვალდებულებების კლების მაჩვენებლების ზრდით. თუმცა, თუ განვიხილავთ მათ წილს გადასახდელებში, 2012-2019 წლებში ხარჯების წილი კლების, ხოლო არაფინანსური

²³ 2020 წლის ბიუჯეტის ივნისის ცვლილების პროექტის განმარტებითი ბარათის მიხედვით, 2020 წლისთვის პანდემიიდან გამომდინარე საჭირო ხარჯი ჯამში შეადგენს 2,037.9 მლნ ლარს.

აქტივების ზრდის და ვალდებულებების კლების წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდებოდა. რაც შეეხება, 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ზრდის წილს მთლიან გადასახდელებში, ხარჯების წილი გაზრდილია 78.9%-მდე, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი შემცირებულია 12.6%-მდე. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით კი, ხარჯების წილი მთლიან გადასახდელებში მცირდება 67.7%-მდე, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი იზრდება 14.7%-მდე.

გადასახდელებში 4 ძირითადი კომპონენტის პროცენტული განაწილების საჩვენებლად, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2021 წლებში საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების კომპონენტების პროცენტული განაწილება:



დიაგრამა 17: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურის დინამიკა 2012-2021 წლებში (%).

რაც შეეხება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებულ გადასახდელებს მხარჯავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით, წარმოდგენილი პროექტით განსაზღვრულია 55 მხარჯავი დაწესებულება²⁴, რომელთაგან 17-ის ფარგლებში განსაზღვრულია ჯამურად 124 პროგრამა²⁵, ხოლო 38 მხარჯავი დაწესებულებისთვის არ არის პროგრამები გათვალისწინებული.

2020 წლის ბიუჯეტთან შედარებით არ არის შეცვლილი მხარჯავი დაწესებულებების რიცხოვნობა, თუმცა გაუქმებულია საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს 2 პროგრამა - „ახალ კორონავირუსთან დაკავშირებული კარანტინისა და სხვა ღონისძიებების განხორციელება“ და „ბაქო - თბილისი - ყარსის სარკინიგზო მაგისტრალის მშენებლობისათვის მარაბდა - ახალქალაქი - კარნახის მონაკვეთზე კერძო საკუთრებაში არსებული მიწების გამოსყიდვა-კომპენსაცია“, და დამატებულია ამავე სამინისტროს 1 პროგრამა - „ანაკლიის ღრმანწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება“.

რაც შეეხება საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელებს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით აღნიშნული გადასახდელები აერთიანებს 13 პროგრამულ კოდს, რაც 1 პროგრამული კოდით („StopCoV ფონდი“) ნაკლებია 2020 წლის გეგმასთან შედარებით.

2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული გადასახდელებიდან (15,923.8 მლნ ლარი) 12,896.5 მლნ ლარი გათვალისწინებულია მხარჯავი დაწესებულებებისათვის, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელებზე გადანაწილებულია 3,027.3 მლნ ლარი. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, მხარჯავი დაწესებულებების ჯამური ასიგნება მცირდება 215.7 მლნ ლარით, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის

²⁴ მხარჯავი დაწესებულება – სახელმწიფო და ავტონომიური რესპუბლიკის რესპუბლიკური ბიუჯეტებისათვის – პროგრამული კლასიფიკაციის პირველი თანრიგით გათვალისწინებული საბიუჯეტო ორგანიზაცია, ხოლო მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტისათვის მუნიციპალიტეტი; (საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი)

²⁵ პროგრამა – ბიუჯეტით განსაზღვრული პრიორიტეტების მიზნების მისაღწევად განსახორციელებელი ღონისძიებების ერთობლიობა, რომლებიც დაკავშირებულია მსგავსი შინაარსის მიხედვით, ხორციელდება ერთი საბოლოო შედეგის მისაღწევად და რომელთა განხორციელებისთვის პასუხისმგებელია ერთი მხარჯავი დაწესებულება; (საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი)

გადასახდელების ასიგნება იზრდება 1,363.4 მლნ ლარით (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“) და განისაზღვრება შესაბამისად, 12,680.8 მლნ ლარის და 4,390.7 მლნ ლარის ოდენობით.

მხარჯავი დაწესებულებების ასიგნებების შემცირება გადანაწილებულია 5 მხარჯავ დაწესებულებაზე, 18 მხარჯავ დაწესებულებას ეზრდება საბიუჯეტო ასიგნება, ხოლო უცვლელი დარჩა 32 მხარჯავ დაწესებულებას.

მხარჯავი დაწესებულებების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება იცვლება წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით



დიაგრამა 18: 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით მხარჯავი დაწესებულებების დაფინანსების პროცენტული ცვლილების მაჩვენებლები 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით (ერთეული).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, იმ 5 მხარჯავი დაწესებულებიდან, რომელთა დაფინანსება მცირდება 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, 4 მხარჯავი დაწესებულების შემთხვევაში, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებული ასიგნების შემცირება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 1 მხარჯავი დაწესებულების (საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო) შემთხვევაში კი არის შედარებით მკვეთრი შემცირება.

რაც შეეხება მატებებს, 18 მხარჯავი დაწესებულებიდან 15 მხარჯავი დაწესებულების შემთხვევაში, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებული ასიგნების ზრდა 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 3 მხარჯავი დაწესებულების შემთხვევაში კი ზრდა აღემატება 20%-ს.

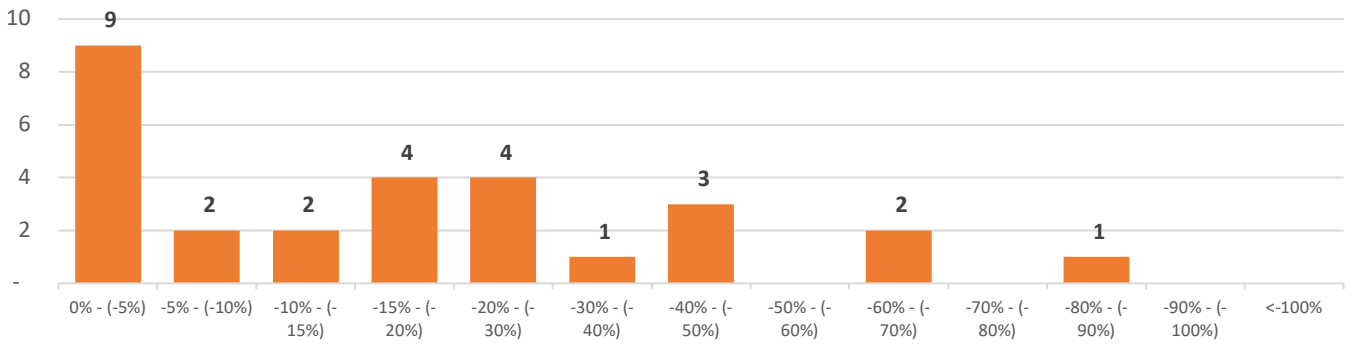
ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით მხარჯავი დაწესებულებებისათვის გათვალისწინებული საბიუჯეტო ასიგნებების ცვლილება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით.

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა დაფინანსება მცირდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	822.4	356.5	-465.9	-56.7%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	476.9	415.8	-61.1	-12.8%
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	5,515.0	4,852.0	-663.0	-12.0%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	72.6	70.3	-2.3	-3.2%
21 00	სსიპ - საპენსიო სააგენტო	4.5	4.4	-0.1	-2.2%
მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა დაფინანსება იზრდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	1,820.3	2,421.6	601.3	33.0%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	1,538.8	1,738.1	199.3	12.9%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	224.0	251.0	27.0	12.1%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	805.0	900.0	95.0	11.8%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	760.0	790.0	30.0	3.9%
	სხვა დანარჩენი მხარჯავი დაწესებულებები (13 მხარჯავი დაწესებულება)	497.2	521.2	24.0	4.8%

ცხრილი 9: 2021 ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით მხარჯავი დაწესებულებებისათვის გათვალისწინებული საბიუჯეტო ასიგნების ცვლილება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით (მლნ ლარი, %).

რაც შეეხება მხარტავი დაწესებულებების ფარგლებში განსაზღვრულ პროგრამებს, როგორც ზემოთ აღინიშნა, 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ 125 პროგრამას²⁶, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, აკლდება 2 პროგრამა - „ახალ კორონავირუსთან დაკავშირებული კარანტინისა და სხვა ღონისძიებების განხორციელება“ და „ბაქო - თბილისი - ყარსის სარკინიგზო მაგისტრალის მშენებლობისათვის მარაბდა - ახალქალაქი - კარწახის მონაკვეთზე კერძო საკუთრებაში არსებული მიწების გამოსყიდვა-კომპენსაცია“, რომელთა ასიგნება 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით განსაზღვრულია შესაბამისად 45.0 მლნ ლარის და 0.2 მლნ ლარის ოდენობით და ემატება 1 პროგრამა - „ანაკლიის ღრმაწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება“, რომლის ასიგნება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით განსაზღვრულია 1.5 მლნ ლარის ოდენობით. გარდა ამისა, პროგრამების დაფინანსება დამატებით მცირდება 180.1 მლნ ლარის ოდენობით, შესაბამისად, 2020 წლის ბიუჯეტთან შედარებით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტი ითვალისწინებს პროგრამების დაფინანსების შემცირებას ჯამურად 223.8 მლნ ლარის ოდენობით (12,638.5 მლნ ლარიდან 12,414.7 მლნ ლარამდე). 123 პროგრამიდან მცირდება 28 პროგრამის დაფინანსება, იზრდება 62 პროგრამის დაფინანსება, ხოლო 33 პროგრამის დაფინანსება უცვლელი რჩება.

პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება მცირდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით

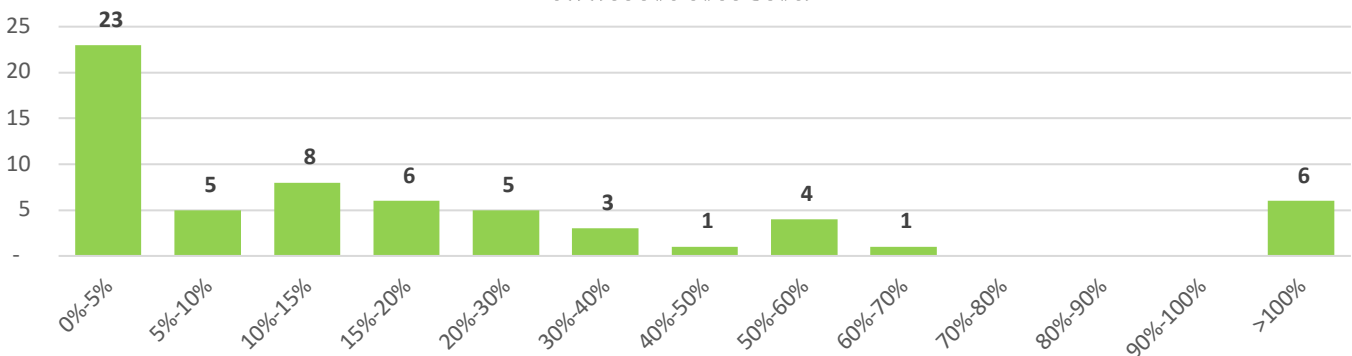


დიაგრამა 19: პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებაში მცირდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით (ერთეული).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 28 პროგრამიდან 17 პროგრამის შემთხვევაში, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებული ასიგნების შემცირება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 11 პროგრამის შემთხვევებში კი არის შედარებით მკვეთრი შემცირებები.

რაც შეეხება მატებებს, 62 პროგრამიდან 42 პროგრამის შემთხვევაში, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებული ასიგნების ზრდა 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 20 პროგრამის შემთხვევებში კი ზრდები აღემატება 20%-ს (მ.შ. 6 პროგრამის შემთხვევაში - 100%-ს).

პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება იზრდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით



დიაგრამა 20: პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებაში იზრდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით (ერთეული).

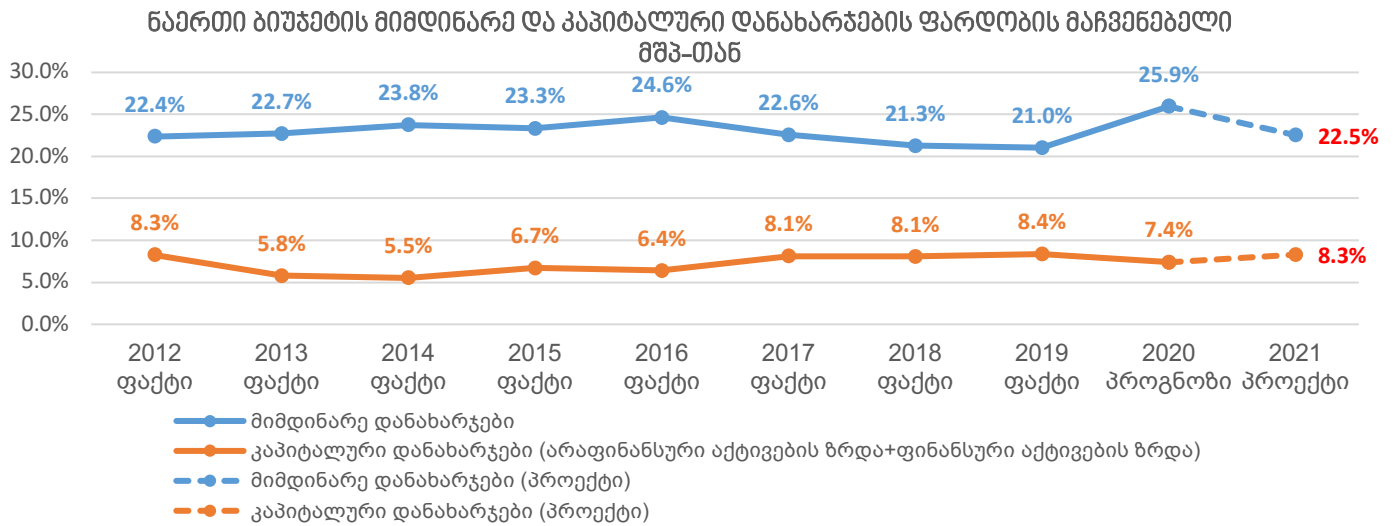
²⁶ აქ იგულისხმება მხოლოდ ის პროგრამები, რომლებიც წარმოადგენენ მხარტავი დაწესებულების ფარგლებში განსაზღვრულ პროგრამებს.

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
პროგრამები რომელთა ასიგნებების შემცირება, 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს					
24 07	მენარმეობის განვითარება	477.0	72.0	-405.0	-84.9%
27 04	სამედიცინო დაწესებულებათა რეაბილიტაცია და აღჭურვა	85.0	30.0	-55.0	-64.7%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	1.7	0.6	-1.1	-63.5%
32 15	გამოყენებითი კვლევების საგრანტო პროგრამა (IBRD)	6.3	3.4	-2.9	-46.4%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	22.7	12.7	-10.0	-44.0%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	13.5	8.0	-5.5	-41.0%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	91.1	58.1	-33.0	-36.2%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	211.8	159.0	-52.8	-24.9%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	80.0	61.7	-18.3	-22.8%
29 06	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	41.9	33.0	-8.9	-21.1%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	9.8	7.8	-2.0	-20.4%
პროგრამები რომელთა ასიგნებების მატება, 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს					
29 10	საქართველოს თავდაცვის ძალების შესაძლებლობის გაძლიერება (SG)	5.0	50.0	45.0	900.0%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში მონიტორინგი, პროგნოზირება და პრევენცია	1.3	6.0	4.7	351.5%
32 13	ინოვაციის, ინკლუზიურობის და ხარისხის პროექტი - საქართველო I2Q (IBRD)	5.0	20.0	15.0	300.0%
32 14	პროფესიული განათლება I (KfW)	3.7	8.5	4.8	129.7%
26 07	იუსტიციის სახლის მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	7.6	16.5	8.9	116.5%
26 08	მინის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	7.4	15.0	7.6	103.0%
29 08	თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარება	41.6	70.0	28.4	68.3%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	19.2	30.0	10.8	56.1%
32 12	კულტურისა და სპორტის მოღვაწეთა სოციალური დაცვისა და ხელშეწყობის ღონისძიებები	13.9	21.1	7.2	51.7%
32 11	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	84.3	127.1	42.8	50.8%
31 15	მინის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	1.1	1.7	0.6	50.4%
24 10	ტრანსპორტის სფეროში საერთაშორისო ხელშეკრულებებით ნაკისრი ვალდებულებების დაფარვა და ტრანსპორტირების ხარჯების სუბსიდირება	4.2	6.0	1.8	42.9%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციაზე ხელმისაწვდომობის და განათლება მდგრადი განვითარებისთვის ხელშეწყობის პროგრამა	3.5	4.9	1.4	38.5%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	1,197.8	1,648.5	450.7	37.6%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	206.4	281.5	75.1	36.4%
24 19	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	0.7	0.9	0.2	28.6%
24 13	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	25.0	32.0	7.0	28.0%
25 06	იძულებით გადაადგილებული პირების მხარდაჭერა	30.0	38.0	8.0	26.7%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	41.5	51.5	10.0	24.1%
32 10	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	22.5	27.0	4.5	20.1%

ცხრილი 10: პროგრამები, რომელთა ასიგნებების ცვლილება, 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს (მლნ ლარი, %).

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურას ე.წ. მიმდინარე და კაპიტალური დანიშნულების დანახარჯებთან მიმართებაში, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯები (ე.წ. მიმდინარე დანახარჯები) 2021 წლისთვის პროგნოზირებული მშპ-ს 22.5%-ს შეადგენს, რაც 3.4 პროცენტული პუნქტით ნაკლებია 2020 წლის პროგნოზირებულ მაჩვენებელზე. რაც შეეხება ე.წ. კაპიტალურ დანახარჯებს (არაფინანსური აქტივების ზრდისა და ფინანსური აქტივების ზრდის ჯამი) მისი შეფარდება მშპ-თან, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით 8.3%-ის ოდენობით არის განსაზღვრული, რაც 0.9 პროცენტული პუნქტით აღემატება 2020 წლის პროგნოზირებულ მაჩვენებელს.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია ნაერთი ბიუჯეტის ე.წ. მიმდინარე და კაპიტალური დანახარტების ფარდობის მაჩვენებელი მშპ-თან 2012-2021 წლებში.



დიაგრამა 21: ნაერთი ბიუჯეტის მიმდინარე და კაპიტალური დანახარტების ფარდობის მაჩვენებელი მშპ-თან (%)

ხარტები

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი წილის მქონე კომპონენტის, ხარტების, მაჩვენებელი განსაზღვრულია 11,562.7 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2020 წლის გეგმასთან (12,556.4 მლნ ლარი) შედარებით 993.7 მლნ ლარით (7.9%-ით) ნაკლებია. ხარტები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით, შემდეგი სახით არის გადანაწილებული:

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა		2021 წლის პროექტი / 2019 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ხარტები	9,975.5	12,556.4	11,562.7	-993.7	-7.9%	1,587.2	15.9%
შრომის ანაზღაურება	1,454.7	1,554.3	1,607.0	52.7	3.4%	152.3	10.5%
საქონელი და მომსახურება	1,301.9	1,510.6	1,359.3	-151.2	-10.0%	57.4	4.4%
პროცენტი	604.5	783.0	883.0	100.0	12.8%	278.5	46.1%
სუბსიდიები	489.7	980.5	523.9	-456.7	-46.6%	34.2	7.0%
გრანტები	798.3	806.7	634.0	-172.6	-21.4%	-164.3	-20.6%
სოციალური უზრუნველყოფა	3,946.6	5,339.9	4,804.8	-535.1	-10.0%	858.1	21.7%
სხვა ხარტები	1,379.8	1,581.5	1,750.7	169.2	10.7%	370.9	26.9%

ცხრილი 11: სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარტები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით 2019-2021 წლებში (მლნ ლარი, %)

როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, შემცირება შეეხო „სოციალური უზრუნველყოფის“, „სუბსიდიების“, „გრანტებისა“ და „საქონელი და მომსახურების“ მუხლებს, შესაბამისად 535.1 მლნ ლარით, 456.7 მლნ ლარით, 172.6 მლნ ლარით და 151.2 მლნ ლარით. რაც შეეხება მატებებს, „სხვა ხარტების“, „პროცენტისა“ და „შრომის ანაზღაურების“ მუხლები გაზრდილია შესაბამისად 169.2 მლნ ლარით, 100.0 მლნ ლარით და 52.7 მლნ ლარით.

„შრომის ანაზღაურების“ მუხლით 2021 წლისათვის გამოყოფილი ასიგნებები შეადგენს 1,607.0 მლნ ლარს. 2020 წლის საგეგმო მაჩვენებელთან შედარებით შესაბამისი ასიგნებების ზრდა გადანაწილებულია 49 პროგრამულ კოდზე²⁷, ხოლო შემცირება - 10 პროგრამულ კოდზე.

2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის მიხედვით უცვლელია საჯარო დაწესებულებებში დასაქმებულთა შრომის ანაზღაურების განსაზღვრის მიზნით დადგენილი საბაზო თანამდებობრივი სარგო და ის კვლავ 1000 ლარის ოდენობით არის განსაზღვრული.

²⁷ პროგრამებზე და იმ მხარტავ დაწესებულებებზე, რომელთა ფარგლებშიც არ არის გათვალისწინებული პროგრამები და შესაბამისად, წარმოდგენენ პროგრამებს.

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
პროგრამები რომელთა ფარგლებშიც შრომის ანაზღაურება იზრდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	367.4	387.3	19.9	5.4%
29 01	თავდაცვის მართვა	309.2	320.0	10.8	3.5%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	66.1	69.6	3.5	5.3%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	52.2	55.0	2.8	5.3%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	39.5	41.5	2.0	5.1%
29 07	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	6.0	8.0	2.0	32.9%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	76.8	78.7	1.9	2.5%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	4.0	5.6	1.7	41.8%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	12.2	13.6	1.4	11.6%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	34.2	35.6	1.4	4.1%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	43.8	45.0	1.1	2.6%
51 00	სახელმწიფო ინსპექტორის სამსახური	4.1	5.1	1.0	24.4%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), დიპლომატიური წარმომადგენლობების, ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	8.7	9.7	1.0	11.4%
სხვა დანარჩენი პროგრამები (36 პროგრამული კოდი)		195.1	201.0	5.8	3.0%
პროგრამები რომელთა ფარგლებშიც შრომის ანაზღაურება მცირდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	19.5	17.6	-2.0	-10.1%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	4.5	4.0	-0.5	-11.1%
29 09	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	29.9	29.5	-0.4	-1.3%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	3.9	3.6	-0.3	-7.8%
29 06	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	0.8	0.5	-0.3	-34.6%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	0.7	0.7	-0.1	-9.1%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.5	0.4	-0.01	-1.8%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	64.6	64.6	-0.005	-0.01%
54 00	სსიპ - ახალგაზრდობის სააგენტო	0.8	0.8	-0.003	-0.4%
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	0.6	0.6	-0.001	-0.2%
ჯამურად შრომის ანაზღაურების ზრდა				52.7	

ცხრილი 12: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ცვლილება პროგრამული კოდების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, შრომის ანაზღაურების მუხლის ზრდის დიდი წილი მოდის საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს პროგრამაზე „საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება“ 19.9 მლნ ლარის ოდენობით და საქართველოს თავდაცვის სამინისტროს პროგრამაზე „თავდაცვის მართვა“ 10.8 მლნ ლარის ოდენობით²⁸.

რაც შეეხება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით განსაზღვრულ მომუშავეთა რიცხოვნობას, წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით მომუშავეთა რიცხოვნობა შეადგენს 112,643 ერთეულს, რაც 2020 წლის ანალოგიურ მაჩვენებელს (112,214 ერთეული) 429 ერთეულით აღემატება. აღნიშნული მატება ძირითადად მოდის საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტროს პროგრამის - „ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა (პროგრამული კოდი 27 01)“ - მომუშავეთა რიცხოვნობის 251 ერთეულით, საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს პროგრამის - „სახელმწიფო ქონების მართვა (პროგრამული კოდი 24 06)“ - მომუშავეთა რიცხოვნობის 112 ერთეულით და საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს პროგრამის - „საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება (პროგრამული კოდი 30 01)“ - მომუშავეთა რიცხოვნობის 82 ერთეულით ზრდაზე. ამასთან, აღსანიშნავია რომ

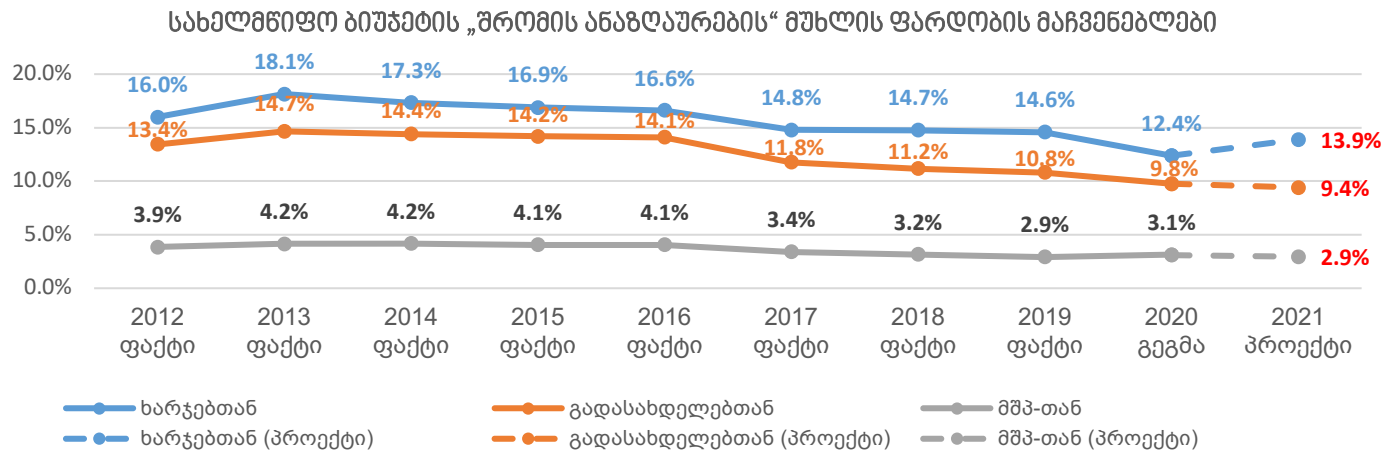
²⁸ ვგრცლად შრომის ანაზღაურების მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებების შესახებ იხილეთ დანართი 4

სხვადასხვა მხარტავ დაწესებულებებში გათვალისწინებულია მომუშავეთა რიცხოვნობის მცირედი ცვლილებები, როგორც კლების, ასევე ზრდის მიმართულებით.

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
პროგრამები რომელთა ფარგლებშიც მომუშავეთა რიცხოვნობა იზრდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	2,439	2,690	251	10.3%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	198	310	112	56.6%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გალრმაგება	20854	20936	82	0.4%
43 00	სსიპ – კონკურენციის სააგენტო	43	60	17	39.5%
24 17	ანაკლიის ღრმანწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	0	8	8	
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	351	354	3	0.9%
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	257	259	2	0.8%
პროგრამები რომელთა ფარგლებშიც მომუშავეთა რიცხოვნობა მცირდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	385	384	-1	-0.3%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	214	213	-1	-0.5%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	220	218	-2	-0.9%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	368	366	-2	-0.5%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	506	503	-3	-0.6%
24 07	მენარმეობის განვითარება	54	50	-4	-7.4%
24 19	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	35	31	-4	-11.4%
21 00	სსიპ - საპენსიო სააგენტო	75	70	-5	-6.7%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	198	189	-9	-4.5%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	150	135	-15	-10.0%
ჯამურად მომუშავეთა რიცხოვნობის ზრდა				429	

ცხრილი 13: მომუშავეთა რიცხოვნობის ცვლილება პროგრამული კოდების მიხედვით (ერთეული, %)

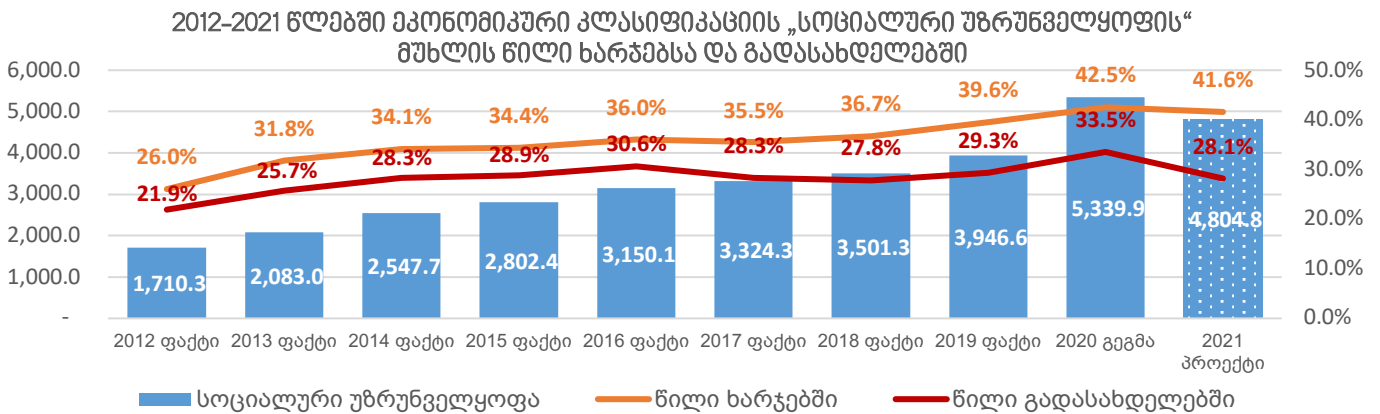
„შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ანალიზისას საინტერესოა მთლიან შიდა პროდუქტთან, სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებთან და ხარჯებთან მიმართებაში მისი ფარდობის მაჩვენებლის მიმოხილვა. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის გეგმა ხარჯების 13.9%-ს წარმოადგენს, რაც ყველაზე დაბალი ნიშნულია 2012-2019 წლებში დაფიქსირებულ ფაქტობრივ ნიშნულებთან შედარებით, თუმცა აღემატება 2020 წლის გეგმით გათვალისწინებულ მაჩვენებელს 1.5 პროცენტული პუნქტით.



დიაგრამა 22: სახელმწიფო ბიუჯეტის „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ფარდობის მაჩვენებლები მშპ-თან, სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებთან და ხარჯებთან 2012-2021 წლებში (%).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ფარდობის მაჩვენებელი მცირდება მშპ-თან და გადასახდელებთან 2.9%-მდე და 9.4%-მდე.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 4,804.8 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 535.1 მლნ ლარით (10.0%-ით) ნაკლებია 2020 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან (5,339.9 მლნ ლარი) შედარებით.



დიაგრამა 23: 2012-2021 წლებში ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში (მლნ ლარი, %)

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2012-2020 წლებში, „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლი ყოველწლიურად ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება და მაქსიმუმს 2020 წლისთვის აღწევს. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით კი შემცირებულია როგორც მისი მოცულობა, ასევე, მისი წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში. 2012 წლის ფაქტთან შედარებით 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებული მოცულობა გაზრდილია 2.8-ჯერ.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, „სუბსიდიების“ მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 523.9 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2020 წლის გეგმით განსაზღვრულ მოცულობას 456.7 მლნ ლარით (46.6%-ით) ჩამორჩება.

„საქონელი და მომსახურების“ მუხლის მოცულობა, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, განსაზღვრულია 1,359.3 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2020 წლის გეგმასთან (1,510.6 მლნ ლარი) შედარებით 151.2 მლნ ლარით ნაკლებია.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, მცირდება „გრანტების“ მუხლის მოცულობა 172.6 მლნ ლარის ოდენობით და შეადგენს 634.0 მლნ ლარს. აღნიშნული შემცირებიდან დიდი წილი (126.0 მლნ ლარის) მოდის ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემ ტრანსფერებზე, მათ შორის გაუქმებულია ახალი კორონავირუსის (COVID-19) პანდემიიდან გამომდინარე, სხვადასხვა მუნიციპალიტეტის ხელშეწყობის მიზნით გათვალისწინებული სპეციალური ტრანსფერი, რომელიც 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით 70.0 მლნ ლარს შეადგენდა და არ არის, ასევე, გათვალისწინებული ქალაქ თბილისის მუნიციპალიტეტისთვის გადასაცემი სპეციალური ტრანსფერი, რომელიც 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით 55.0 მლნ ლარს შეადგენდა.

„პროცენტის“ მუხლის მოცულობა, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, განსაზღვრულია 883.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2020 წლის გეგმასთან (783.0 მლნ ლარი) შედარებით 100.0 მლნ ლარით არის გაზრდილი. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე მიიმართება 560.0 მლნ ლარი, ხოლო საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე - 323.0 მლნ ლარი.

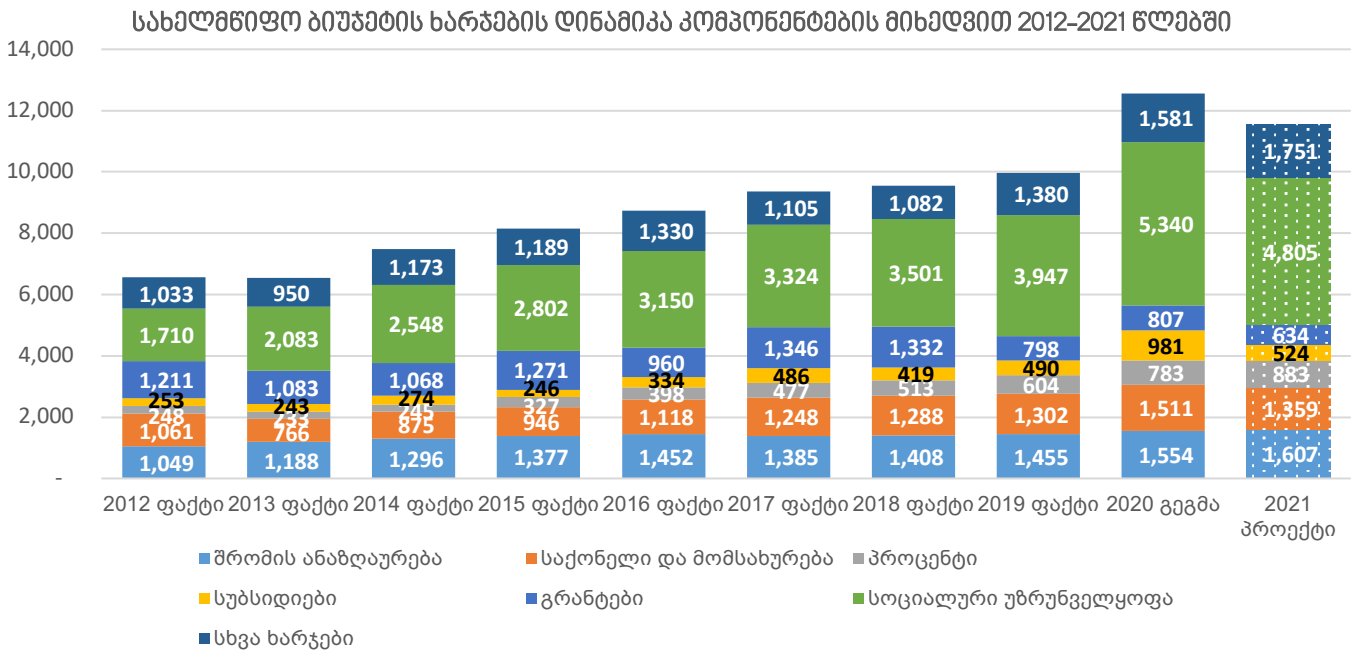
2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, „სხვა ხარჯების“ მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 1,750.7 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2020 წლის გეგმით განსაზღვრულ მოცულობას 169.2 მლნ ლარით (10.7%-ით) აღემატება. აღნიშნული მატებიდან დიდი წილი მოდის საქართველოს განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სამინისტროს ქვეპროგრამის - „ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლების დაფინანსება (პროგრამული კოდი 32 02 01)“ ფარგლებში მოსწავლეთა ვაუჩერის ხარჯის ზრდაზე.

რაც შეეხება ხარჯებს მხარჯავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 55 მხარჯავი დაწესებულებიდან 11 მხარჯავ დაწესებულებას ხარჯები ჯამურად უმცირდება 1,114.2 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების ფარგლებში ხარჯების შემცირება 175.8 მლნ ლარს შეადგენს. ხარჯები ეზრდება 21 მხარჯავ დაწესებულებას ჯამურად 296.3 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო ხარჯები უცვლელი რჩება 23 მხარჯავ დაწესებულებას.

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები და ის მხარჯავი დაწესებულებები, რომელთა ხარჯები მცირდება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით					
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	5,361.1	4,774.0	-587.2	-11.0%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	759.1	277.5	-481.6	-63.4%
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	1,840.3	1,664.5	-175.8	-9.6%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	439.7	396.0	-43.7	-9.9%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	70.4	69.2	-1.1	-1.6%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	6.7	6.3	-0.5	-6.8%
37 00	სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	7.3	7.2	-0.1	-1.5%
47 00	სსიპ - საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური - საქსტატი	10.0	10.0	-0.02	-0.2%
54 00	სსიპ - ახალგაზრდობის სააგენტო	3.4	3.4	-0.02	-0.6%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	2.4	2.4	-0.005	-0.2%
55 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	2.4	2.4	-0.002	-0.1%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.6	-0.001	-0.2%
მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა ხარჯები იზრდება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით					
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	1,430.1	1,624.2	194.1	13.6%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	699.1	737.0	37.9	5.4%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	664.5	688.0	23.5	3.5%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	192.7	204.7	12.0	6.2%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	64.4	74.0	9.6	14.9%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	292.7	297.8	5.1	1.8%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	55.9	59.2	3.3	5.9%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	125.6	128.2	2.6	2.0%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	54.9	57.0	2.1	3.8%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	15.3	16.8	1.4	9.4%
42 00	სსიპ - საზოგადოებრივი მაუწყებელი	68.7	70.0	1.3	1.9%
43 00	სსიპ - კონკურენციის სააგენტო	1.9	3.0	1.0	52.8%
51 00	სახელმწიფო ინსპექტორის სამსახური	6.3	7.3	1.0	16.0%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	11.5	12.1	0.6	4.8%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	6.7	7.2	0.5	7.6%
33 00	საქართველოს პროკურატურა	38.3	38.4	0.1	0.1%
45 00	საქართველოს საპატრიარქო	24.1	24.1	0.04	0.2%
09 00	საერთო სასამართლოები	68.6	68.6	0.04	0.1%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	4.2	4.3	0.03	0.7%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.2	0.2	0.002	0.8%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.6	0.001	0.2%

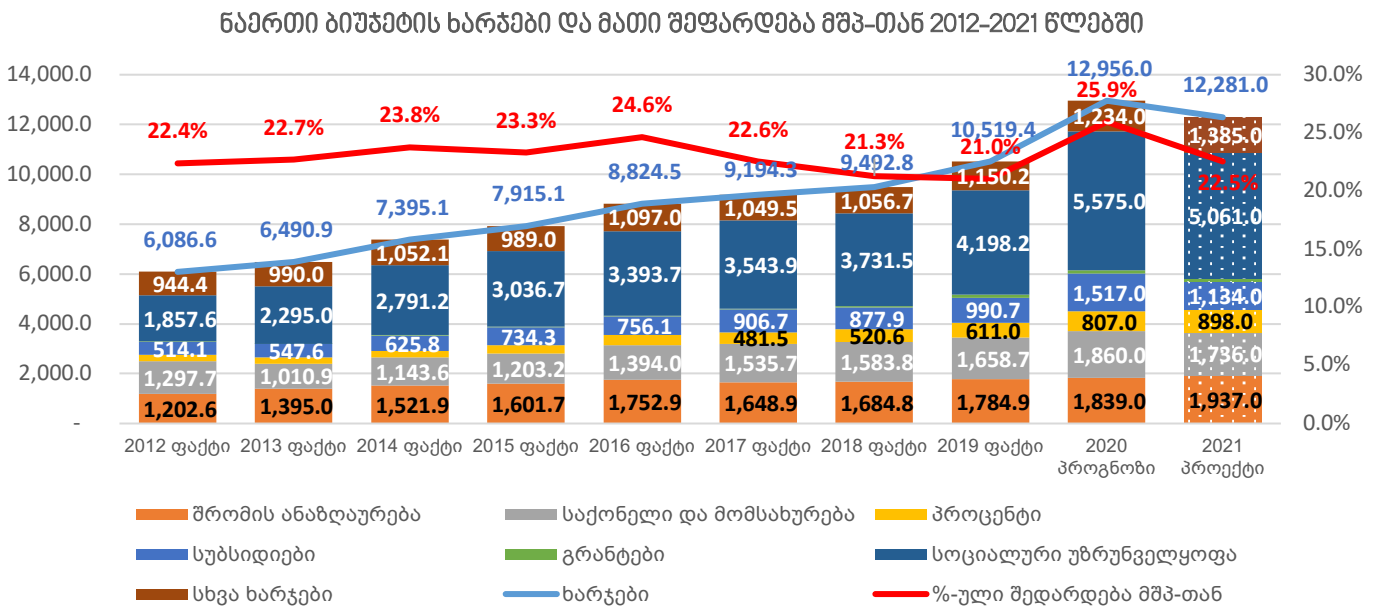
ცხრილი 14: ხარჯების ცვლილება მხარჯავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2021 წლებში სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯების დინამიკა კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით:



დიაგრამა 24: ხარჯების დინამიკა ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი)

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯებს (ე.წ. მიმდინარე დანახარჯები), მისი დინამიკა, 2012-2019 წლებში, ზრდადი ტენდენციით ხასიათდებოდა და 2013-2019 წლებში საშუალო ზრდის ტემპმა 8.2% შეადგინა. 2020 წლის ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯები 23.2%-ით მეტია 2019 წლის ფაქტობრივ მაჩვენებელთან შედარებით, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2020 წელთან შედარებით, ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯები შემცირებულია 5.2%-ით, 675.0 მლნ ლარით.



დიაგრამა 25: ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი, %)

არაფინანსური აქტივების ზრდა

„საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა განსაზღვრულია 2,515.8 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 507.9 მლნ ლარით (25.3%-ით) აღემატება „საქართველოს 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის განსაზღვრულ არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმას - 2,007.8 მლნ ლარს.

აღნიშნული მატება ძირითადად დაკავშირებულია საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროს ფარგლებში არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის 516.6 მლნ ლარით ზრდასთან. კერძოდ, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2020 წელთან შედარებით, „საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებების (პროგრამული კოდი 25 02)“ პროგრამის ფარგლებში არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი გაზრდილია 418.9 მლნ ლარით, „ზოგადსაგანმანათლებლო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა და რეაბილიტაციის (პროგრამული კოდი 25 07)“ პროგრამის ფარგლებში - 61.0 მლნ ლარით, ხოლო „რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაციის (პროგრამული კოდი 25 03)“ პროგრამის ფარგლებში - 29.3 მლნ ლარით.

გარდა ზემოაღნიშნული მატებებისა, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, სხვადასხვა მხარჯავი დაწესებულებების შემთხვევაში გათვალისწინებულია არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ფარგლებში 2020 წლის გეგმით განსაზღვრული ასიგნებების მცირედი ცვლილებები როგორც ზრდის, ასევე კლების მიმართულებით. 55 მხარჯავი დაწესებულებიდან არაფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი გაეზარდა 17 მხარჯავ დაწესებულებას (ჯამურად 621.9 მლნ ლარით), შემცირდა 16 მხარჯავ დაწესებულებას (ჯამურად 113.9 მლნ ლარით), ხოლო უცვლელი დარჩა 22 მხარჯავ დაწესებულებას.

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია არაფინანსური აქტივების ზრდის ცვლილება მხარჯავი დაწესებულებების მიხედვით.

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა არაფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი იზრდება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით					
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	1,420.3	1,936.9	516.6	36.4%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	140.5	212.0	71.5	50.9%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	31.3	46.3	15.0	47.9%
09 00	საერთო სასამართლოები	7.8	16.4	8.6	110.1%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	104.7	111.1	6.4	6.1%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	0.3	2.2	2.0	753.1%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	0.5	1.4	0.9	183.3%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	4.8	5.5	0.7	14.4%
37 00	სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	0.1	0.2	0.1	100.5%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	2.9	3.0	0.1	3.4%
43 00	სსიპ – კონკურენციის სააგენტო	0.0	0.1	0.1	
33 00	საქართველოს პროკურატურა	2.97	3.02	0.05	1.7%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	0.08	0.10	0.02	25.0%
54 00	სსიპ - ახალგაზრდობის სააგენტო	0.11	0.13	0.02	17.8%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	0.02	0.03	0.01	25.0%
55 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	0.098	0.100	0.002	2.0%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.005	0.006	0.001	20.0%
მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა არაფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი მცირდება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით					
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	153.9	78.1	-75.8	-49.3%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	37.2	19.8	-17.3	-46.7%

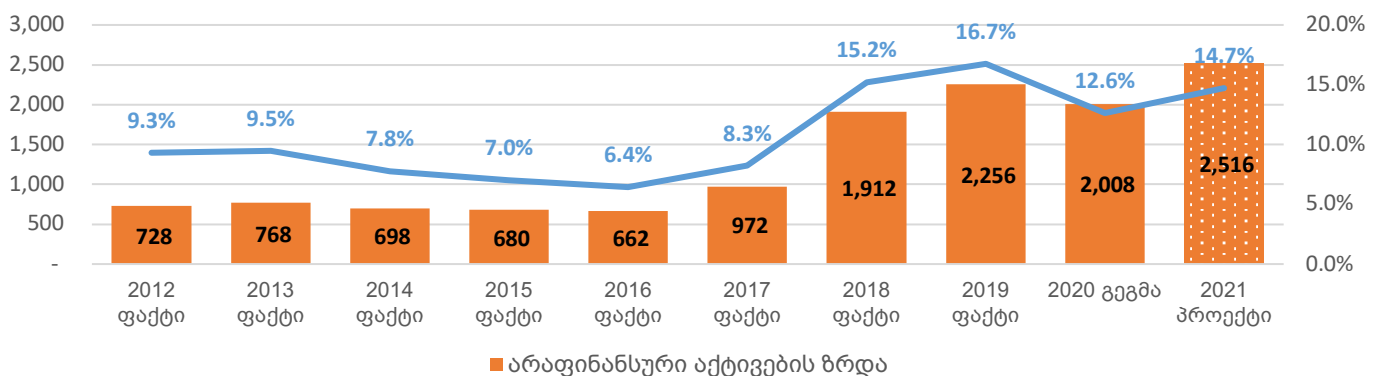
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	16.6	7.0	-9.6	-57.8%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	60.9	53.0	-7.9	-13.0%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	10.9	9.3	-1.6	-14.4%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	2.2	1.0	-1.2	-54.2%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	2.1	2.0	-0.1	-6.9%
21 00	სსიპ - საპენსიო სააგენტო	0.1	0.04	-0.1	-74.1%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	0.1	0.1	-0.1	-62.2%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	0.50	0.45	-0.1	-10.0%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	0.03	0.00	-0.03	-100.0%
45 00	საქართველოს საპატრიარქო	0.86	0.84	-0.03	-2.9%
51 00	სახელმწიფო ინსპექტორის სამსახური	0.70	0.69	-0.01	-1.4%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	0.11	0.10	-0.01	-9.1%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.004	0.002	-0.002	-50.0%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.005	0.004	-0.001	-20.0%

ცხრილი 15: არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ცვლილება მხარჯავი დაწესებულებების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

რაც შეეხება არაფინანსური აქტივების ზრდის წილს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებში, 2012-2019 წლებში აღნიშნული მაჩვენებელი ზრდის ტენდენციით ხასიათდებოდა და მაქსიმუმს 2019 წელს მიაღწია (გადასახდელების 16.7%). 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით, არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი მთლიან გადასახდელებში 12.6%-მდე არის შემცირებული, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, აღნიშნული მაჩვენებელი გაზრდილია 14.7%-მდე.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია არაფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა და მისი წილი გადასახდელებში 2012-2021 წლებში.

არაფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა და მისი წილი გადასახდელებში 2012-2021 წლებში



დიაგრამა 26: არაფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა და მისი წილი გადასახდელებში 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი, %)

ფინანსური აქტივების ზრდა

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით **ფინანსური აქტივების ზრდის** გეგმა განსაზღვრულია 346.4 მლნ ლარის ოდენობით, აღნიშნული გეგმა გადანაწილებულია:

- საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროს პროგრამებზე: „წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია“ (პროგრამული კოდი - 25 04) – 176.4 მლნ ლარი და „მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა“ (პროგრამული კოდი - 25 05) – 10.5 მლნ ლარი;
- საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს პროგრამებზე: „სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება“ (პროგრამული კოდი - 24 14) – 43.3 მლნ ლარი და „ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)“ (პროგრამული კოდი - 24 13) – 30.0 მლნ ლარი;
- დონორების მიერ დაფინანსებულ საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელებზე (პროგრამული კოდი - 56 13) – 86.2 მლნ ლარი.

ზემოაღნიშნული თანხა (346.4 მლნ ლარი) სრულად საინვესტიციო საკრედიტო რესურსით დაფინანსების წყაროზე მოდის, რაც გულისხმობს მიღებული კრედიტის საშინაო დებიტორზე შესხად გაცემას.

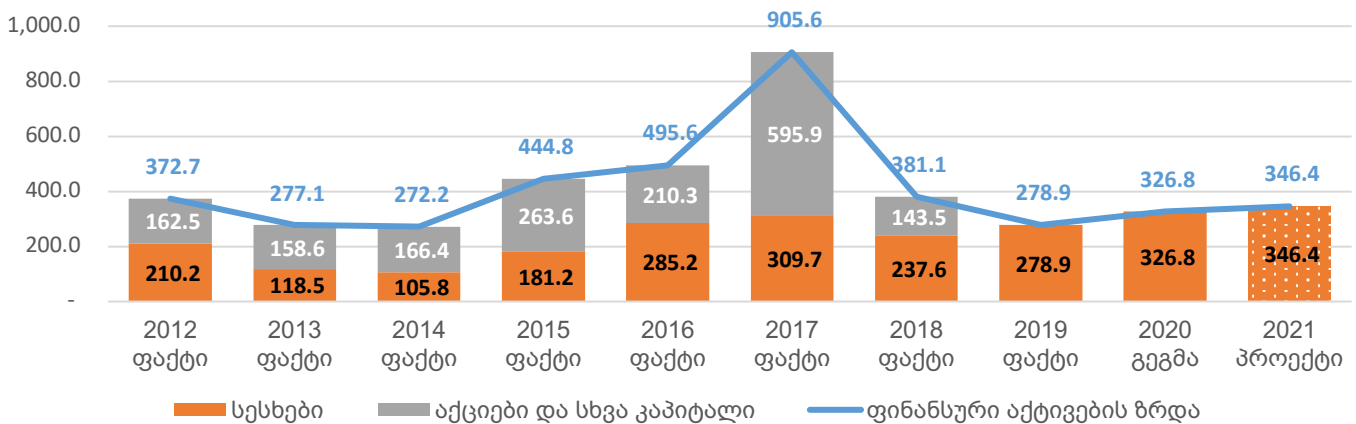
2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, ფინანსური აქტივების ზრდის მარჯვენაგანი გაზრდილია 19.6 მლნ ლარით (6.0%-ით).

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	326.8	346.4	19.6	6.0%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	57.5	73.3	15.8	27.5%
24 13	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	20.0	30.0	10.0	50.0%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	37.5	43.3	5.8	15.5%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	107.3	186.9	79.6	74.2%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	105.8	176.4	70.6	66.7%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	1.5	10.5	9.0	593.1%
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	162.0	86.2	-75.8	-46.8%
56 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი გადასახდელები	162.0	86.2	-75.8	-46.8%

ცხრილი 16: ფინანსური აქტივების ზრდის ცვლილება პროგრამების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია ფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში.

ფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში



დიაგრამა 27: ფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი)

ვალდებულებების კლება

რაც შეეხება სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების მეოთხე კომპონენტს, ვალდებულებების კლებას, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით გეგმა განსაზღვრულია 2,646.6 მლნ ლარის ოდენობით, საიდანაც 2,603.7 მლნ ლარი მიმართულია საგარეო

ვალდებულებების კლება	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა	
	სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
საგარეო	988.7	2,603.7	1,615.0	163.3%
საშინაო	44.0	42.8	-1.2	-2.7%

ცხრილი 17: ვალდებულებების კლების კომპონენტი 2020-2021 წლებში (მლნ ლარი, %)

ვალდებულებების კლებაზე (მ.შ.საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა 2,600.0 მლნ ლარი), ხოლო 42.8 მლნ ლარი მიმართულია საშინაო ვალდებულებების კლებაზე (მ.შ.საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა 40.0 მლნ ლარი). 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, ვალდებულებების კლების მარჯვენაგანი იზრდება 1,613.8 მლნ ლარით, მ.შ 1,615.0 მლნ ლარით

მეტი მიიმართება საგარეო ვალდებულებების კლებაზე, ხოლო 1.2 მლნ ლარით ნაკლები - საშინაო ვალდებულებების კლებაზე (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“).

ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია

„საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის“ შესახებ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციით²⁹ განსაზღვრული ასიგნებები 14,078.5 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 485.7 მლნ ლარით ნაკლებია 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით შემცირება შეეხო ჯანმრთელობის დაცვის, სოციალური დაცვის, საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურებისა და ეკონომიკური საქმიანობის მიმართულებებს.

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია საქართველოს 2019-2021 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში:

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა		2021 წლის პროექტი / 2019 ფაქტი	
				სხმაობა	%-ული ცვლილება	სხმაობა	%-ული ცვლილება
სულ	12,231.6	14,564.2	14,078.5	-485.7	-3.3%	1,846.8	15.1%
საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება	1,667.2	2,078.7	1,914.3	-164.4	-7.9%	247.1	14.8%
თავდაცვა	875.0	902.8	941.8	39.0	4.3%	66.8	7.6%
საზოგადოებრივი წესრიგი და უსაფრთხოება	1,239.9	1,190.6	1,299.3	108.7	9.1%	59.4	4.8%
ეკონომიკური საქმიანობა	2,186.0	2,569.3	2,556.7	-12.7	-0.5%	370.7	17.0%
გარემოს დაცვა	92.0	89.0	101.3	12.3	13.8%	9.3	10.1%
საბინაო-კომუნალური მეურნეობა	97.2	122.3	130.4	8.1	6.6%	33.2	34.1%
ჯანმრთელობის დაცვა	1,178.1	1,527.6	1,169.0	-358.6	-23.5%	-9.1	-0.8%
დასვენება, კულტურა და რელიგია	321.3	288.8	351.3	62.5	21.6%	30.0	9.3%
განათლება	1,477.4	1,489.8	1,644.9	155.1	10.4%	167.5	11.3%
სოციალური დაცვა	3,097.5	4,305.4	3,969.6	-335.8	-7.8%	872.1	28.2%

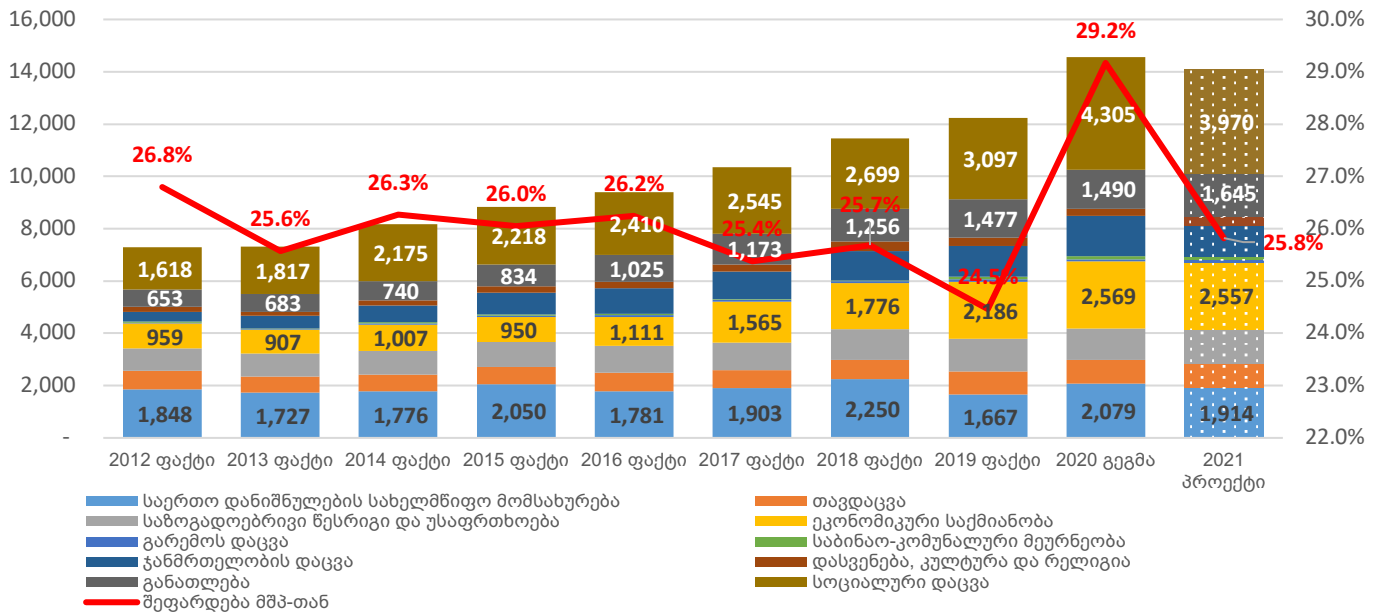
ცხრილი 18: საქართველოს 2019-2021 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში (მლნ ლარი, %).

როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით ფუნქციონალური კლასიფიკაციის 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას წარმოადგენენ შემდეგი მიმართულებები: სოციალური დაცვა, ეკონომიკური საქმიანობა, საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება და განათლება. ამასთან აღსანიშნავია, რომ ზემოაღნიშნული 4 მიმართულება 2016-2019 წლებში წარმოადგენდა ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას. თუმცა, რაც შეეხება 2020 წელს, 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით, განათლების ნაცვლად მე-4 მსხვილ მიმართულებას ჯანმრთელობის დაცვა წარმოადგენდა.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2021 წლებში სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში.

²⁹ საერთაშორისო სავალუტო ფონდის მიერ შემუშავებული სახელმწიფო ფინანსების სტატისტიკის სახელმძღვანელოს 2014 (GFSM 2014) მიხედვით ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია წარმოგვიდგენს ინფორმაციას სამთავრობო ფუნქციებისა და მიზნების მიხედვით გაწეული დახარჯების შესახებ.

ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია და მისი შეფარდება მშპ-თან 2012-2021 წლებში



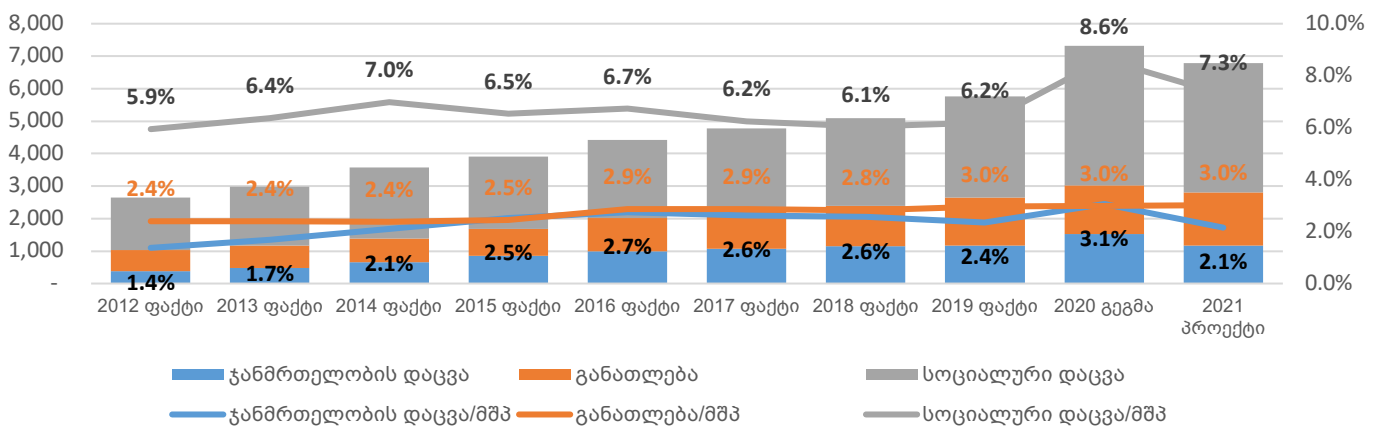
დიაგრამა 28: ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი)

როგორც დიაგრამაზე წარმოდგენილი, სოციალური დაცვის მიმართულება 2012-2020 წლებში მუდმივი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება, თუმცა 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით დაგეგმილია აღნიშნული მიმართულების 336 მლნ ლარით შემცირება 2020 წელთან მიმართებაში. ამასთან, აღსანიშნავია განათლების მიმართულება, რომელიც 2012-2021 წლებში მუდმივი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით დაგეგმილია აღნიშნული მიმართულებით ასიგნებების ზრდა 155 მლნ ლარით.

გარდა ამისა, სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიმოხილვისას, საინტერესოა ჯანმრთელობის დაცვის მიმართულების მიმოხილვა, კერძოდ, აღნიშნული მიმართულება, 2012-2020 წლებში, მუდმივი ზრდის ტენდენციით ხასიათდებოდა, თუმცა 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით ჯანმრთელობის დაცვის მიმართულება 359 მლნ ლარით არის შემცირებული 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია აღნიშნული მიმართულებების დაფინანსება 2012-2021 წლებში და მათი შეფარდება მშპ-თან.

სოციალური დაცვა, ჯანმრთელობის დაცვა და განათლება 2012-2021 წლებში



დიაგრამა 29: სოციალური დაცვა, ჯანმრთელობის დაცვა და განათლება 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი, %)

საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მოცულობა განსაზღვრულია 4,390.7 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობას (3,027.3 მლნ ლარი) აღემატება 1,363.4 მლნ ლარით. ასიგნებების მატება მოხდა შემდეგ პროგრამულ კოდებზე: „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა (პროგრამული კოდი - 56 01)“ – 1,563.0 მლნ ლარით; „საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა (პროგრამული კოდი - 56 02)“ – 152.0 მლნ ლარით; „დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება (პროგრამული კოდი - 56 11)“ – 20.0 მლნ ლარით და „საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა (პროგრამული კოდი - 56 12)“ – 2.0 მლნ ლარით. რაც შეეხება შემცირებებს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით ასიგნებები მცირდება შემდეგ პროგრამულ კოდებზე: „ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები (პროგრამული კოდი - 56 04)“ - 126.0 მლნ ლარით; „დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი გადასახდელები (პროგრამული კოდი - 56 13)“ – 84.1 მლნ ლარით; „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი (პროგრამული კოდი - 56 07)“ – 20.0 მლნ ლარით; „წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი (პროგრამული კოდი - 56 06) – 10.0 მლნ ლარით და პროექტის მიხედვით განულებულია 2020 წელს შექმნილი ახალი ფონდი „StopCoV ფონდი (პროგრამული კოდი - 56 17)“, რომლის ასიგნება 2020 წლის ბიუჯეტით 133.5 მლნ ლარის ოდენობით არის განსაზღვრული.

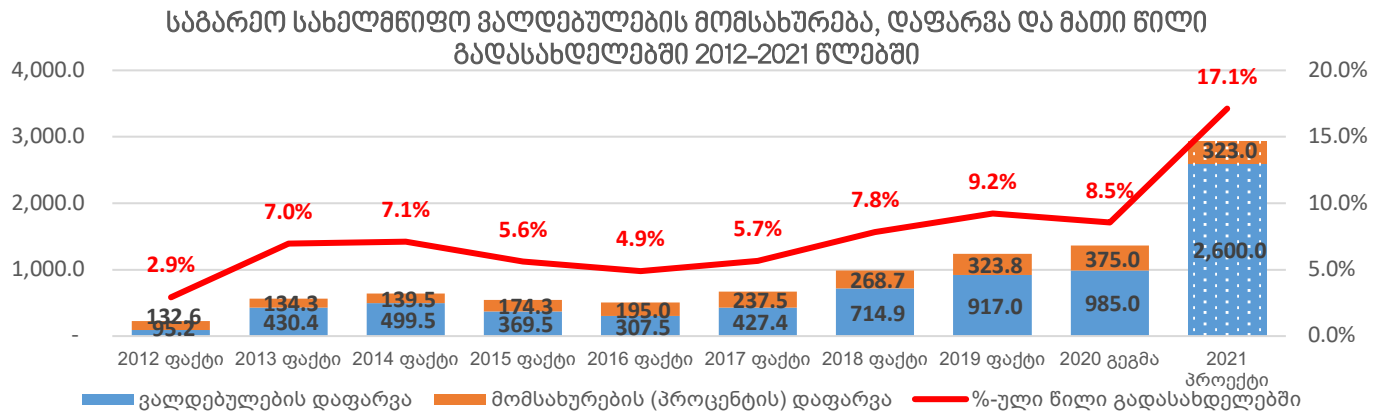
ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2020-2021 წლების საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები.

	2020 წლის გეგმა	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა	
			სხვაობა	%-ული ცვლილება
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	3,027.3	4,390.7	1,363.4	45.0%
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	1,360.0	2,923.0	1,563.0	114.9%
საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	448.0	600.0	152.0	33.9%
საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	10.0	10.0	0.0	0.0%
ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	166.0	40.0	-126.0	-75.9%
საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	50.0	50.0	0.0	0.0%
წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	20.0	10.0	-10.0	-50.0%
საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	400.0	380.0	-20.0	-5.0%
მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	20.0	20.0	0.0	0.0%
საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.2	0.2	0.0	0.0%
საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.7	0.7	0.0	0.0%
დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	200.0	220.0	20.0	10.0%
საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	13.0	15.0	2.0	15.4%
დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი გადასახდელები	205.9	121.8	-84.1	-40.9%
StopCoV ფონდი	133.5	0.0	-133.5	-100.0%

ცხრილი 19: 2020-2021 წლების საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები (მლნ ლარი, %).

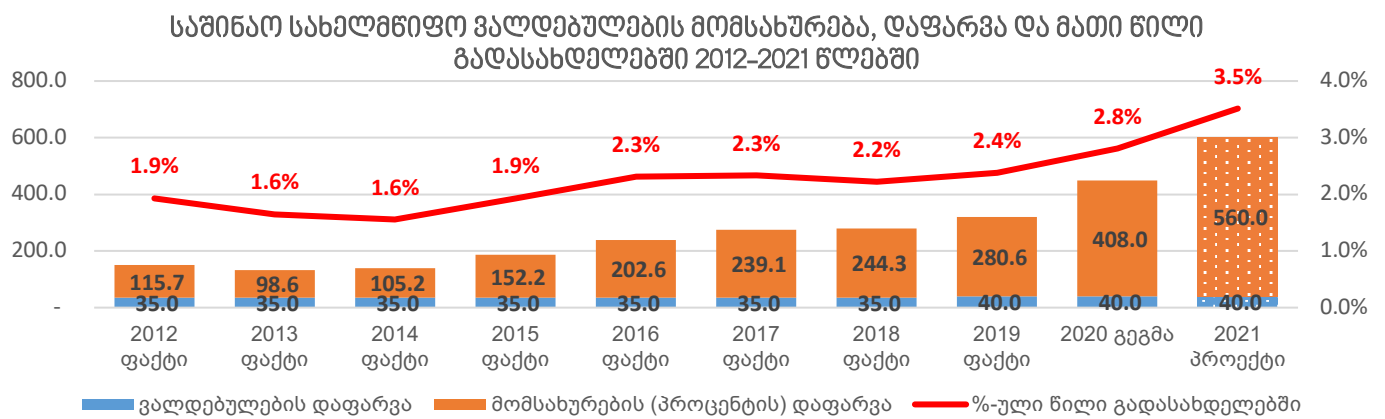
2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ გეგმა 2,923.0 მლნ ლარს შეადგენს, საიდანაც საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრულია 2,600.0 მლნ ლარი, ხოლო

მომსახურების (პროცენტის) დაფარვისთვის - 323.0 მლნ ლარი. 2012-2021 წლებში „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა“ ყველაზე მაღალ ნიშნულს სწორედ 2021 წლისთვის აღწევს. აღნიშნული დაკავშირებულია 2021 წელს საგარეო ფასიანი ქაღალდების (ე.წ. ევრობონდები) ძირითადი თანხის დაფარვასთან, რაზეც, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, გათვალისწინებულია 1,575.0 მლნ ლარი. 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, 2021 წელს, საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა გაზრდილია 1,615.0 მლნ ლარით, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვა შემცირებულია 52.0 მლნ ლარით.



დიაგრამა 30: საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი, %)

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით „საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ გეგმა 600.0 მლნ ლარს შეადგენს, საიდანაც საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრულია 40.0 მლნ ლარი, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვისთვის - 560.0 მლნ ლარი. 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა უცვლელია, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვა გაზრდილია 152.0 მლნ ლარით.



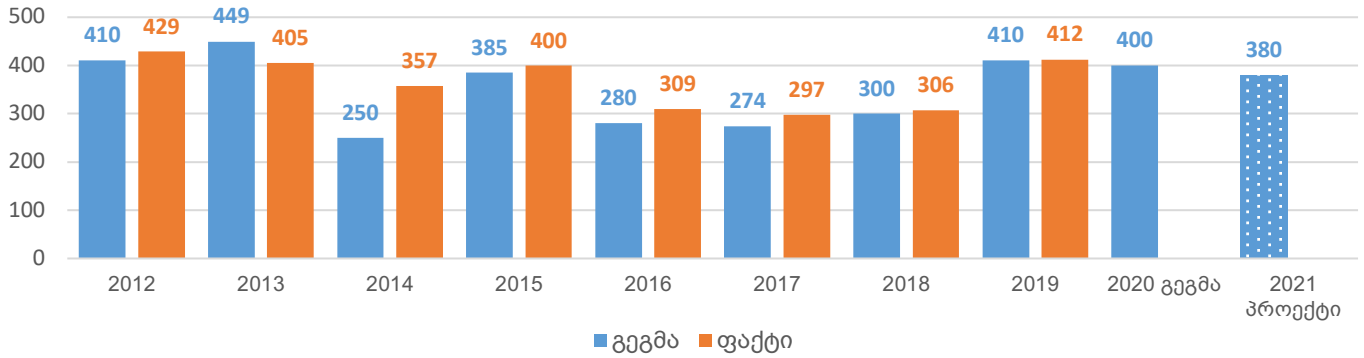
დიაგრამა 31: საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი, %)

„ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემი ტრანსფერებისთვის“ 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით განსაზღვრულია 40.0 მლნ ლარი, საიდანაც 23.5 მლნ ლარი მიიღობა სპეციალური ტრანსფერის სახით, ხოლო 16.5 მლნ ლარი - მიზნობრივი ტრანსფერის სახით.

„საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ მოცულობა 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით 380.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობას 20.0 მლნ ლარით ჩამორჩება.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2021 წლებში „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ დამტკიცებული მოცულობების და ათვისების შესახებ ინფორმაცია.

საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2012-2021 წლებში

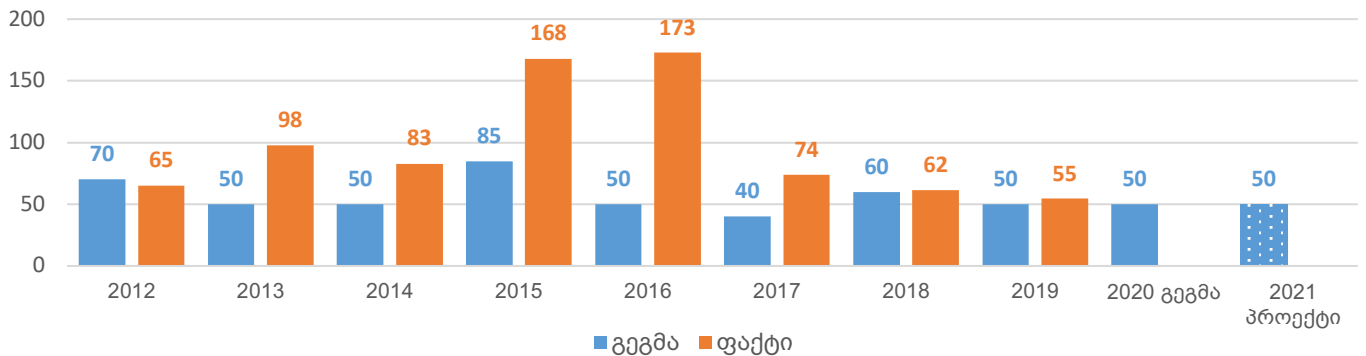


დიაგრამა 32: საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიმოხილვისას საინტერესოა საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდისა და მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის მიმოხილვა. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის მოცულობა განსაზღვრულია 50.0 მლნ ლარის ოდენობით და იგი არ არის შეცვლილი 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2021 წლებში „საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის“ დამტკიცებული მოცულობების და ათვისებების შესახებ ინფორმაცია.

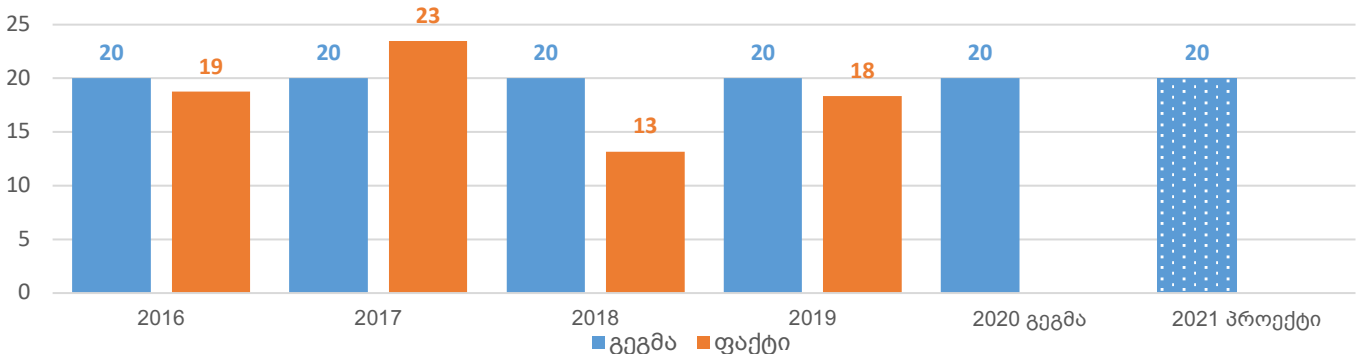
საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2012-2021 წლებში



დიაგრამა 33: საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

რაც შეეხება მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდს, მსგავსად საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდისა, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით არ შეცვლილა 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული მოცულობა და მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის ასიგნება განსაზღვრულია 20.0 მლნ ლარის ოდენობით.

მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2016-2021 წლებში



დიაგრამა 34: მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2016-2021 წლებში (მლნ ლარი).

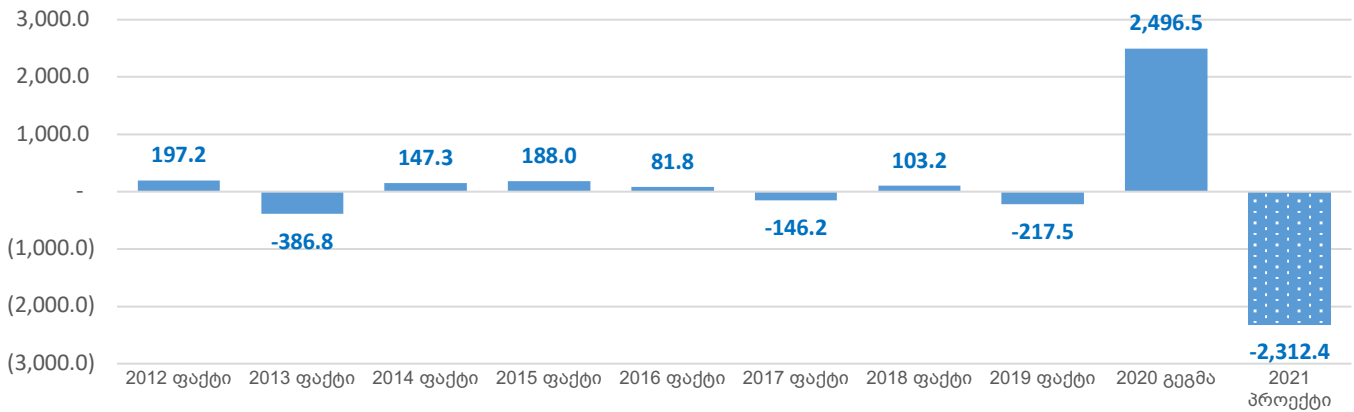
სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

ნაშთის ცვლილება

„საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 14,759.1 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო გადასახდელების გეგმა - 17,071.4 მლნ ლარის ოდენობით, შესაბამისად **ნაშთის ცვლილება** (გამოყენება) შეადგენს -2,312.4 მლნ ლარს.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2012-2021 წლებში.

სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2012-2021 წლებში



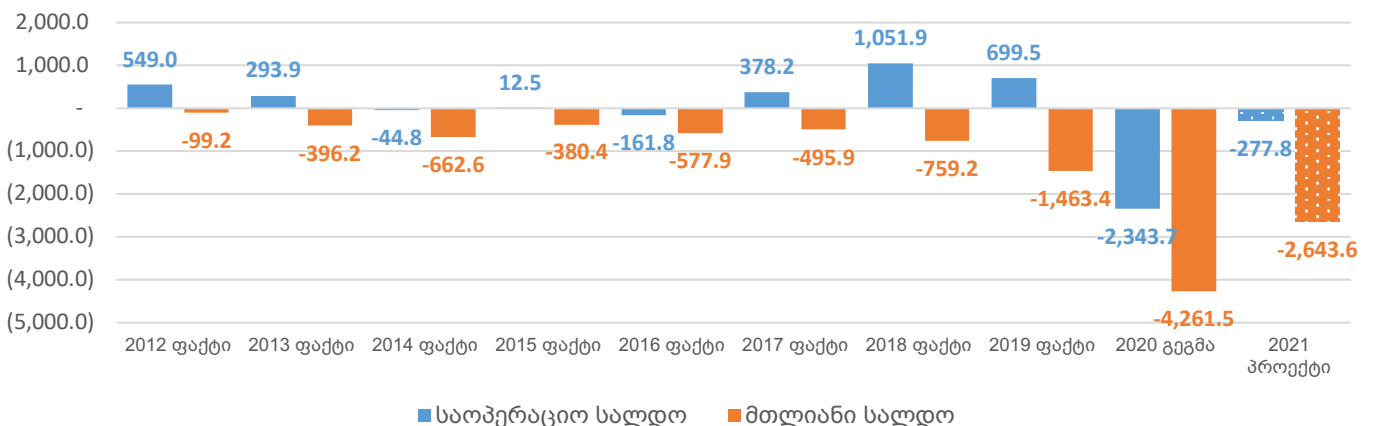
დიაგრამა 35: სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტით **საოპერაციო სალდო** განსაზღვრულია -277.8 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო **მთლიანი სალდო** - -2,643.6 მლნ ლარის ოდენობით. 2012-2021 წლებში სახელმწიფო ბიუჯეტის დეფიციტის (მთლიანი სალდოს უარყოფითი მაჩვენებელი) ყველაზე დიდი მაჩვენებელი ნომინალურ გამოსახულებაში განსაზღვრულია 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2012-2021 წლებში.

სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო და მთლიანი სალდო 2012-2021 წლებში



დიაგრამა 36: სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

დანართები

დანართი 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები, გადასახდელები და ნაშთის ცვლილება³⁰ (მლნ ლარი)

	2019 წლის ფაქტი	2020 წლის გეგმა (საწყისი)	2020 წლის გეგმა (დამტკიცებული)	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა (დამტკიცებული)		2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა (საწყისი)		2021 წლის პროექტი / 2019 წლის ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსულობები	13,252.2	14,554.2	18,420.3	14,759.1	-3,661.2	-19.9%	204.9	1.4%	1,506.9	11.4%
შემოსავლები	10,675.0	11,226.9	10,212.7	11,284.9	1,072.2	10.5%	58.0	0.5%	609.9	5.7%
გადასახადები	9,665.6	10,465.0	8,979.4	10,450.0	1,470.7	16.4%	-15.0	-0.1%	784.4	8.1%
საშემოსავლო გადასახადი	3,200.3	3,415.0	2,990.0	3,599.7	609.7	20.4%	184.7	5.4%	399.5	12.5%
მოგების გადასახადი	866.3	970.0	840.0	935.0	95.0	11.3%	-35.0	-3.6%	68.7	7.9%
დღგ	4,243.6	4,398.3	3,754.4	4,347.3	592.9	15.8%	-51.0	-1.2%	103.7	2.4%
აქციზი	1,506.7	1,400.0	1,325.0	1,532.0	207.0	15.6%	132.0	9.4%	25.3	1.7%
იმპორტის გადასახადი	79.1	80.0	70.0	78.0	8.0	11.4%	-2.0	-2.5%	-1.1	-1.4%
სხვა გადასახადები	-230.3	201.7	0.0	-42.0	-42.0	-243.7	-120.8%	188.3	-81.8%	
გრანტები	489.6	241.9	558.3	284.9	-273.4	-49.0%	43.0	17.8%	-204.7	-41.8%
სხვა შემოსავლები	519.8	520.0	675.0	550.0	-125.0	-18.5%	30.0	5.8%	30.2	5.8%
არაფინანსური აქტივების კლება	93.2	130.0	90.0	150.0	60.0	66.7%	20.0	15.4%	56.8	60.9%
ფინანსური აქტივების კლება (ნაშთის გამოკლებით)	148.5	130.0	80.0	150.0	70.0	87.5%	20.0	15.4%	1.5	1.0%
ვალდებულებების ზრდა	2,335.4	3,067.3	8,037.6	3,174.2	-4,863.4	-60.5%	106.9	3.5%	838.8	35.9%
საგარეო	1,386.6	1,867.3	6,187.6	2,174.2	-4,013.4	-64.9%	306.9	16.4%	787.5	56.8%
საშინაო	948.8	1,200.0	1,850.0	1,000.0	-850.0	-45.9%	-200.0	-16.7%	51.2	5.4%
გადასახდელები	13,469.7	14,432.9	15,923.8	17,071.4	1,147.6	7.2%	2,638.6	18.3%	3,601.7	26.7%
ხარჯები	9,975.5	10,846.5	12,556.4	11,562.7	-993.7	-7.9%	716.2	6.6%	1,587.2	15.9%
შრომის ანაზღაურება	1,454.7	1,576.0	1,554.3	1,607.0	52.7	3.4%	31.0	2.0%	152.3	10.5%
საქონელი და მომსახურება	1,301.9	1,373.7	1,510.6	1,359.3	-151.2	-10.0%	-14.4	-1.0%	57.4	4.4%
პროცენტი	604.5	751.0	783.0	883.0	100.0	12.8%	132.0	17.6%	278.5	46.1%
სუბსიდიები	489.7	516.5	980.5	523.9	-456.7	-46.6%	7.4	1.4%	34.2	7.0%
გრანტები	798.3	726.1	806.7	634.0	-172.6	-21.4%	-92.0	-12.7%	-164.3	-20.6%
სოციალური უზრუნველყოფა	3,946.6	4,294.8	5,339.9	4,804.8	-535.1	-10.0%	509.9	11.9%	858.1	21.7%
სხვა ხარჯები	1,379.8	1,608.5	1,581.5	1,750.7	169.2	10.7%	142.2	8.8%	370.9	26.9%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	2,256.1	2,221.4	2,007.8	2,515.8	507.9	25.3%	294.4	13.3%	259.6	11.5%
ფინანსური აქტივების ზრდა (ნაშთის გამოკლებით)	278.9	342.2	326.8	346.4	19.6	6.0%	4.1	1.2%	67.5	24.2%
ვალდებულებების კლება	959.2	1,022.7	1,032.7	2,646.6	1,613.8	156.3%	1,623.8	158.8%	1,687.4	175.9%
საგარეო	917.0	978.7	988.7	2,603.7	1,615.0	163.3%	1,625.0	166.0%	1,686.7	183.9%
საშინაო	42.2	44.0	44.0	42.8	-1.2	-2.7%	-1.2	-2.7%	0.7	1.6%
ნაშთის ცვლილება (+ დაბრუნება / - გამოყენება)	-217.5	121.3	2,496.5	-2,312.4	-4,808.8		-2,433.7		-2,094.9	

³⁰ 1 და 2 დანართებში 2020 წლის საწყისი გეგმა გულისხმობს 2019 წლის დეკემბერში დამტკიცებული 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის მარჯვენაგანს, ხოლო 2020 წლის დამტკიცებული გეგმა - 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის კანონის იგნისის ცვლილების გათვალისწინებით განსაზღვრულ გეგმიურ მარჯვენაგანს.

დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი)

	2019 წლის ფაქტი	2020 წლის გეგმა (საწყისი)	2020 წლის გეგმა (დამტკიცებული)	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა (დამტკიცებული)		2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა (საწყისი)		2021 წლის პროექტი / 2019 წლის ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსავლები	10,675.0	11,226.9	10,212.7	11,284.9	1,072.2	10.5%	58.0	0.5%	609.9	5.7%
გადასახადები	9,665.6	10,465.0	8,979.4	10,450.0	1,470.7	16.4%	-15.0	-0.1%	784.4	8.1%
გრანტები	489.6	241.9	558.3	284.9	-273.4	-49.0%	43.0	17.8%	-204.7	-41.8%
სხვა შემოსავლები	519.8	520.0	675.0	550.0	-125.0	-18.5%	30.0	5.8%	30.2	5.8%
ხარჯები	9,975.5	10,846.5	12,556.4	11,562.7	-993.7	-7.9%	716.2	6.6%	1,587.2	15.9%
შრომის ანაზღაურება	1,454.7	1,576.0	1,554.3	1,607.0	52.7	3.4%	31.0	2.0%	152.3	10.5%
საქონელი და მომსახურება	1,301.9	1,373.7	1,510.6	1,359.3	-151.2	-10.0%	-14.4	-1.0%	57.4	4.4%
პროცენტი	604.5	751.0	783.0	883.0	100.0	12.8%	132.0	17.6%	278.5	46.1%
სუბსიდიები	489.7	516.5	980.5	523.9	-456.7	-46.6%	7.4	1.4%	34.2	7.0%
გრანტები	798.3	726.1	806.7	634.0	-172.6	-21.4%	-92.0	-12.7%	-164.3	-20.6%
სოციალური უზრუნველყოფა	3,946.6	4,294.8	5,339.9	4,804.8	-535.1	-10.0%	509.9	11.9%	858.1	21.7%
სხვა ხარჯები	1,379.8	1,608.5	1,581.5	1,750.7	169.2	10.7%	142.2	8.8%	370.9	26.9%
საოპერაციო საღირსი	699.5	380.4	-2,343.7	-277.8	2,065.9	-88.1%	-658.2	-173.0%	-977.3	-139.7%
არაფინანსური აქტივების ცვლილება	2,162.9	2,091.4	1,917.8	2,365.8	447.9	23.4%	274.4	13.1%	202.9	9.4%
ზრდა	2,256.1	2,221.4	2,007.8	2,515.8	507.9	25.3%	294.4	13.3%	259.6	11.5%
კლება	93.2	130.0	90.0	150.0	60.0	66.7%	20.0	15.4%	56.8	60.9%
მთლიანი საღირსი	-1,463.4	-1,711.0	-4,261.5	-2,643.6	1,618.0	-38.0%	-932.6	54.5%	-1,180.2	80.6%
ფინანსური აქტივების ცვლილება	-87.1	333.6	2,743.3	-2,116.0	-4,859.3	-177.1%	-2,449.6	-734.3%	-2,028.8	2328.1%
ზრდა	278.9	463.6	2,823.3	346.4	-2,476.9	-87.7%	-117.2	-25.3%	67.5	24.2%
ვალუტა და დეპოზიტები	0.0	121.3	2,496.5	0.0	-2,496.5	-100.0%	-121.3	-100.0%	0.0	
სესხები	278.9	342.2	326.8	346.4	19.6	6.0%	4.1	1.2%	67.5	24.2%
აქციები და სხვა კაპიტალი კლება	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0	
ვალუტა და დეპოზიტები	217.5	0.0	0.0	2,312.4	2,312.4		2,312.4		2,094.9	963.2%
სესხები	148.5	130.0	80.0	150.0	70.0	87.5%	20.0	15.4%	1.5	1.0%
აქციები და სხვა კაპიტალი	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0	
ვალდებულებების ცვლილება	1,376.2	2,044.6	7,004.8	527.6	-6,477.2	-92.5%	-1,517.0	-74.2%	-848.6	-61.7%
ზრდა	2,335.4	3,067.3	8,037.6	3,174.2	-4,863.4	-60.5%	106.9	3.5%	838.8	35.9%
საშინაო	948.8	1,200.0	1,850.0	1,000.0	-850.0	-45.9%	-200.0	-16.7%	51.2	5.4%
საგარეო	1,386.6	1,867.3	6,187.6	2,174.2	-4,013.4	-64.9%	306.9	16.4%	787.5	56.8%
კლება	959.2	1,022.7	1,032.7	2,646.6	1,613.8	156.3%	1,623.8	158.8%	1,687.4	175.9%
საშინაო	42.2	44.0	44.0	42.8	-1.2	-2.7%	-1.2	-2.7%	0.7	1.6%
საგარეო	917.0	978.7	988.7	2,603.7	1,615.0	163.3%	1,625.0	166.0%	1,686.7	183.9%
ბალანსი	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0	

დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი)

კოდი	დასახელება	2019 წლის ფაქტი	2020 წლის გეგმა (დამტკიცებული)	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა (დამტკიცებული)		2021 წლის პროექტი / 2019 წლის ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	13,469.7	15,923.8	17,071.4	1,147.6	7.2%	3,601.7	26.7%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	63.8	60.7	64.7	4.0	6.6%	0.9	1.5%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	54.0	49.7	53.7	4.0	8.0%	-0.3	-0.6%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და საზედამოცილო საქმიანობა	17.2	17.1	18.6	1.6	9.2%	1.4	8.4%
01 01 02	საპარლამენტო ფრაქციების და მუხრანის პარლამენტის წევრების ბიუროების საქმიანობა	6.7	7.1	7.5	0.3	4.8%	0.8	11.8%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	30.2	25.5	27.6	2.1	8.2%	-2.6	-8.6%
01 01 03 01	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაცია	30.1	25.4	27.5	2.1	8.3%	-2.6	-8.7%
01 01 03 02	საკანონმდებლო საქმიანობის სასწავლო ცენტრი	0.0	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	123.3%
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	9.3	9.6	9.6	0.0	0.0%	0.3	2.8%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.4	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	4.0%
01 04	საქართველოს პარლამენტის ანალიტიკური და კვლევითი საქმიანობის გაძლიერება	0.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	1.0	
02 00	საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია	8.5	6.3	6.3	0.0	0.0%	-2.3	-26.7%
03 00	საქართველოს ბიზნესმზარეულის აპარატი	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	-4.2%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	20.3	15.5	15.5	0.0	0.0%	-4.8	-23.6%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	15.9	15.5	16.8	1.4	8.8%	0.9	5.6%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	31.8	72.6	70.3	-2.3	-3.2%	38.5	121.2%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	11.8	14.1	13.8	-0.2	-1.7%	2.1	17.6%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	1.1	1.4	1.3	-0.2	-10.6%	0.2	16.4%
06 03	პოლიტიკური პარტიებისა და არასამთავრობო სექტორის დაფინანსება	14.2	14.3	14.3	0.0	0.0%	0.1	0.6%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	4.7	42.8	40.8	-1.9	-4.5%	36.2	773.9%
07 00	საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო	3.9	4.3	4.3	0.0	0.0%	0.4	9.9%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	9.4	12.0	12.5	0.5	4.2%	3.1	32.6%
09 00	საერთო სასამართლოები	72.6	76.4	85.0	8.6	11.3%	12.4	17.1%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	70.9	74.5	83.1	8.6	11.6%	12.2	17.2%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	1.7	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.2	10.6%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	4.3	5.6	6.5	0.9	15.7%	2.2	51.9%
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩხოროწყუს, წალენჯიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	2.6%
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	6.8%
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, ვანის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, სანჯერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ჭიათურის, ხარაგაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.0	1.5%

14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურჯაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეჯოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	0.7	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	7.7%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	4.1%
16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტიხის, თნისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	4.8%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	6.7%
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	0.8	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	4.0%
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	4.9%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	135.9	136.5	137.5	1.0	0.7%	1.6	1.2%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	115.0	118.3	119.5	1.2	1.0%	4.6	4.0%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	20.9	18.2	18.0	-0.2	-1.3%	-3.0	-14.3%
21 00	სსიპ - საპენსიო სააგენტო	3.8	4.5	4.4	-0.1	-2.2%	0.6	16.0%
22 00	შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი	2.7	2.6	2.6	0.0	0.0%	-0.2	-7.1%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	86.1	81.0	81.0	0.0	0.0%	-5.1	-5.9%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	21.6	18.6	18.7	0.1	0.4%	-2.9	-13.5%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადახედვითა მომსახურების გაუმჯობესება	33.8	32.8	32.2	-0.6	-1.8%	-1.6	-4.9%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	20.9	21.0	21.5	0.5	2.4%	0.5	2.6%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	7.5	6.8	6.8	0.0	0.0%	-0.7	-9.8%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	1.2	0.8	0.9	0.0	1.8%	-0.3	-28.8%
23 06	ბულალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	1.0	1.0	1.0	0.0	1.5%	0.0	2.7%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	260.4	822.4	356.5	-465.9	-56.7%	96.1	36.9%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	20.9	13.3	12.5	-0.9	-6.4%	-8.5	-40.4%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.6	1.4	1.5	0.0	0.3%	-0.2	-11.8%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	0.9	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.1	15.3%
24 04	აკრედიტაციის პროცესის მართვა და განვითარება	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	50.6	22.7	12.7	-10.0	-44.0%	-38.0	-75.0%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	28.7	91.1	58.1	-33.0	-36.2%	29.4	102.4%
24 07	მენარმეობის განვითარება	42.4	477.0	72.0	-405.0	-84.9%	29.6	69.7%
24 07 01	მენარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	3.3	3.0	3.0	0.0	0.0%	-0.3	-9.4%
24 07 02	მენარმეობის განვითარების ხელშეწყობა	39.1	34.0	34.0	0.0	0.0%	-5.1	-13.1%
24 07 03	ახალი კორონავირუსის გავრცელებიდან გამომდინარე ეკონომიკის ხელშეწყობის ღონისძიებები	0.0	440.0	35.0	-405.0	-92.0%	35.0	
24 07 03 01	სამშენებლო სექტორის ხელშეწყობა	0.0	20.0	15.0	-5.0	-25.0%	15.0	
24 07 03 02	მიკრო და მცირე მენარმეობის ხელშეწყობა - მცირე გრანტები	0.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	20.0	

24 07 03 03	საკრედიტო-საგარანტიო სქემა	0.0	330.0	0.0	-330.0	-100.0%	0.0	
24 07 03 04	მცირე, საშუალო და საოჯახო სასტუმრო ინდუსტრიის ხელშეწყობისათვის საჭირო ღონისძიებების განხორციელება	0.0	70.0	0.0	-70.0	-100.0%	0.0	
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	4.1	3.7	3.7	0.0	0.0%	-0.4	-9.6%
24 09	ნავთობისა და გაზის სექტორის რეგულირება და მართვა	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	1.7%
24 10	ტრანსპორტის სფეროში საერთაშორისო ხელშეკრულებებით ნაკისრი ვალდებულებების დაფარვა და ტრანსპორტირების ხარჯების სუბსიდირება	7.5	4.2	6.0	1.8	42.9%	-1.5	-20.3%
24 11	ყაზბეგის მუნიციპალიტეტისა და დუშეთის მუნიციპალიტეტის მაღალმთიანი სოფლების მოსახლეობისათვის მიწოდებული ბუნებრივი აირის ღირებულების ანაზღაურების ღონისძიება	8.2	8.0	8.0	0.0	0.0%	-0.2	-1.9%
24 12	საქართველოს ეროვნული ინოვაციების ეკოსისტემის პროექტი (IBRD)	9.7	20.0	17.6	-2.4	-12.0%	7.9	81.0%
24 13	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	17.3	25.0	32.0	7.0	28.0%	14.7	85.0%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	21.0	41.5	51.5	10.0	24.1%	30.5	144.7%
24 14 01	ელექტროგადამცემი ქსელის გაძლიერების პროექტი	10.5	5.0	7.2	2.2	44.0%	-3.3	-31.1%
24 14 02	საქართველოს ელექტროგადამცემი ქსელის გაფართოების ღია პროგრამა	10.1	6.0	6.6	0.6	10.0%	-3.5	-34.6%
24 14 02 01	500 კვ ეგხ-ის "ქსანი-სტეფანნინდა" მშენებლობა (EBRD, EU, KfW)	9.3	0.0	4.8	4.8		-4.5	-48.6%
24 14 02 02	ელექტროგადამცემი ხაზი "ჯვარი ხორგა" (EBRD, EU, KfW)	0.7	6.0	1.8	-4.2	-70.0%	1.1	142.2%
24 14 03	რეგიონალური ელექტროგადამცემის გაუმჯობესების პროექტი	0.5	30.5	37.7	7.2	23.6%	37.2	7327.1%
24 14 03 01	500 კვ ეგხ "წყალტუბო-ახალციხე-თორთუმი" (KfW)	0.0	2.6	9.4	6.8	261.5%	9.4	
24 14 03 02	ჩრდილოეთის რგოლი (EBRD), ნამახვანი - წყალტუბო - ლაჭანური (EBRD, KfW)	0.0	0.0	6.5	6.5		6.5	
24 14 03 03	500 კვ ეგხ ჯვარი-წყალტუბო (WB)	0.5	18.0	8.5	-9.5	-52.8%	8.0	1574.5%
24 14 03 04	გურიის ელგადამცემის ხაზების ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (KfW)	0.0	4.5	7.0	2.5	55.6%	7.0	
24 14 03 05	კახეთის ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (KfW)	0.0	0.0	6.0	6.0		6.0	
24 14 03 06	ხელეძულა-ლაჭანური-ონი (KfW)	0.0	5.4	0.3	-5.1	-94.4%	0.3	
24 15	მოსახლეობის ელექტროენერჯითა და ბუნებრივი აირით მომარაგების გაუმჯობესება	44.7	62.8	72.8	10.0	15.9%	28.1	62.9%
24 16	საზღვაო პროფესიული განათლების ხელშეწყობა	0.5	0.4	0.4	0.0	0.0%	-0.1	-18.8%
24 17	ანაკლიის ღრმაწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	0.0	0.0	1.5	1.5		1.5	
24 18	ორმხრივი ხელშეკრულებების ფარგლებში აღიარებული ვალდებულებების დაფარვასთან დაკავშირებული ღონისძიებები	0.0	3.7	3.7	0.0	0.0%	3.7	
24 19	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	0.0	0.7	0.9	0.2	28.6%	0.9	
24 20	ახალ კორონავირუსთან დაკავშირებული კარანტინისა და სხვა ღონისძიებების განხორციელება	0.0	45.0	0.0	-45.0	-100.0%	0.0	
24 21	ბაქო - თბილისი - ყარსის სარკინიგზო მაგისტრალის მშენებლობისათვის მარაბდა - ახალქალაქი - კარნახის მონაკვეთზე კერძო საკუთრებაში არსებული მიწების გამოსყიდვა-კომპენსაცია	0.2	0.2	0.0	-0.2	-100.0%	-0.2	-100.0%
24 22	სათხილამურო ინფრასტრუქტურის განვითარება ზემო სვანეთში (Government of France)	1.3	0.0	0.0	0.0		-1.3	-100.0%

25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	2,121.2	1,820.3	2,421.6	601.3	33.0%	300.4	14.2%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	8.7	7.0	5.7	-1.3	-18.7%	-3.0	-34.1%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	1,395.8	1,197.8	1,648.5	450.7	37.6%	252.7	18.1%
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	8.2	7.2	7.2	0.1	1.1%	-1.0	-11.7%
25 02 02	საავტომობილო გზების მშენებლობა და მოვლა-შენახვა	651.6	571.5	788.3	216.8	37.9%	136.7	21.0%
25 02 03	ჩქაროსნული ავტომობილსტრასების მშენებლობა	736.1	619.2	853.0	233.9	37.8%	116.9	15.9%
25 03	რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაცია	253.9	217.8	252.9	35.1	16.1%	-1.0	-0.4%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	294.2	206.4	281.5	75.1	36.4%	-12.7	-4.3%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	21.1	19.2	30.0	10.8	56.1%	8.9	42.2%
25 06	იძულებით გადაადგილებული პირების მხარდაჭერა	70.3	30.0	38.0	8.0	26.7%	-32.3	-46.0%
25 07	ზოგადსაგანმანათლებლო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა და რეაბილიტაცია	77.2	142.0	165.0	23.0	16.2%	87.8	113.7%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	216.8	224.0	251.0	27.0	12.1%	34.2	15.8%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	35.8	25.6	25.7	0.1	0.4%	-10.1	-28.3%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	143.7	152.5	161.0	8.5	5.6%	17.3	12.0%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფითი პირობების გაუმჯობესება	116.7	124.0	124.0	0.0	0.0%	7.4	6.3%
26 02 02	ბრალდებულთა და მსჯავრდებულთა ეკვივალენტური სამედიცინო მომსახურებით უზრუნველყოფა	5.9	7.5	7.0	-0.5	-7.0%	1.1	18.7%
26 02 03	პენიტენციური სისტემის ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესება	21.1	21.0	30.0	9.0	42.9%	8.9	41.9%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	6.1	5.9	5.9	0.0	0.0%	-0.2	-2.9%
26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დაინტერესებული პირების გადამზადება	2.2	2.5	2.5	0.0	0.0%	0.3	11.8%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	2.5	2.5	2.5	0.0	-1.0%	0.0	-1.7%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	5.8	6.4	6.5	0.1	0.9%	0.7	11.2%
26 07	იუსტიციის სახლის მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	6.9	7.6	16.5	8.9	116.5%	9.6	140.2%
26 08	მიწის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	5.0	7.4	15.0	7.6	103.0%	10.0	197.8%
26 09	მიწის ბაზრის განვითარება (WB)	1.4	13.5	15.4	1.9	14.1%	14.0	997.5%
26 10	სახელმწიფო სერვისების განვითარების სააგენტოს მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	7.3	0.0	0.0	0.0		-7.3	-100.0%
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	4,055.4	5,515.0	4,852.0	-663.0	-12.0%	796.6	19.6%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	63.9	58.4	60.0	1.6	2.7%	-4.0	-6.2%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	12.3	10.8	9.3	-1.5	-13.9%	-3.0	-24.1%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	3.9	4.5	4.5	0.0	-0.1%	0.6	15.5%
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	19.1	11.3	11.3	0.0	0.0%	-7.8	-40.9%

27 01 04	სოციალური და ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	24.0	21.6	15.0	-6.6	-30.4%	-9.0	-37.5%
27 01 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანი ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	1.4	1.1	5.9	4.8	438.8%	4.5	320.6%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	2.5	4.4	4.2	-0.2	-4.3%	1.7	67.0%
27 01 07	დენილითა, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	0.3	4.1	4.5	0.4	10.9%	4.2	1258.4%
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	0.4	0.7	0.9	0.2	22.8%	0.5	114.7%
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	0.0	0.0	4.4	4.4		4.4	
27 02	მოსახლეობის სოციალური დაცვა	2,770.4	3,911.8	3,579.4	-332.4	-8.5%	809.0	29.2%
27 02 01	მოსახლეობის საპენსიო უზრუნველყოფა	1,938.2	2,230.0	2,600.0	370.0	16.6%	661.8	34.1%
27 02 02	მოსახლეობის მიზნობრივი ჯგუფების სოციალური დახმარება	741.3	793.0	807.6	14.6	1.8%	66.3	8.9%
27 02 03	სოციალური რეაბილიტაცია და ბავშვებზე ზრუნვა	31.8	37.4	38.2	0.8	2.1%	6.4	20.1%
27 02 04	სოციალური შეღავათები მაღალმთიან დასახლებაში	52.8	64.1	66.3	2.2	3.4%	13.5	25.6%
27 02 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანი ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების უზრუნველყოფა	6.3	7.3	7.4	0.0	0.7%	1.0	16.0%
27 02 06	ახალი კორონავირუსით გამოწვეული სოციალურ-ეკონომიკური მდგომარეობის გაუარესების გამო მოსახლეობის სოციალური დახმარება	0.0	780.0	60.0	-720.0	-92.3%	60.0	
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	1,136.8	1,366.3	1,104.0	-262.3	-19.2%	-32.9	-2.9%
27 03 01	მოსახლეობის საყოველთაო ჯანმრთელობის დაცვა	828.7	802.1	760.0	-42.1	-5.3%	-68.7	-8.3%
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	109.8	90.4	96.2	5.8	6.5%	-13.5	-12.3%
27 03 02 01	დაავადებათა ადრეული გამოვლენა და სკრინინგი	1.9	2.8	2.8	0.0	0.0%	0.9	50.2%
27 03 02 02	იმუნიზაცია	22.6	23.0	28.0	5.0	21.6%	5.4	23.9%
27 03 02 03	ეპიდემიოლოგიური მდგომარეობა	1.7	1.7	1.7	0.0	0.0%	0.0	-0.2%
27 03 02 04	უსაფრთხო სისხლი	2.0	3.9	3.9	0.0	0.0%	1.9	97.4%
27 03 02 05	საზოგადოებრივი ჯანდაცვის, გარემოსა და პროფესიულ დაავადებათა ჯანმრთელობის სფეროში არსებული ვალდებულებების ხელშეწყობა	0.2	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	10.7%
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	29.4	16.9	17.2	0.3	1.7%	-12.3	-41.7%
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	24.7	13.5	14.1	0.6	4.3%	-10.7	-43.2%
27 03 02 08	დედათა და ბავშვთა ჯანმრთელობა	7.3	8.0	8.0	0.0	0.0%	0.7	10.0%
27 03 02 09	ნარკომანიით დაავადებულ პაციენტთა მკურნალობა	10.8	12.2	12.2	0.0	0.0%	1.3	12.1%
27 03 02 10	ჯანმრთელობის ხელშეწყობა	2.0	1.2	1.3	0.0	1.6%	-0.7	-36.9%
27 03 02 11	ც ჰეპატიტის მართვა	7.2	7.0	7.0	0.0	0.0%	-0.2	-2.2%
27 03 03	მოსახლეობისათვის სამედიცინო მომსახურების მიწოდება პრიორიტეტულ სფეროებში	197.8	470.6	247.2	-223.4	-47.5%	49.5	25.0%
27 03 03 01	ფსიქიკური ჯანმრთელობა	23.8	27.5	28.9	1.4	5.1%	5.1	21.2%

27 03 03 02	დიაბეტის მართვა	13.9	15.0	15.0	0.0	0.0%	1.1	8.2%
27 03 03 03	ბავშვთა ონკოჰემატოლოგიური მომსახურება	2.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 03 04	დიალიზი და თირკმლის ტრანსპლანტაცია	39.3	38.6	40.4	1.8	4.6%	1.1	2.7%
27 03 03 05	ინკურაბელურ პაციენტთა პალიატიური მზრუნველობა	3.8	2.3	4.0	1.7	73.9%	0.2	5.7%
27 03 03 06	იშვიათი დაავადებების მქონე და მუდმივ ჩანაცვლებით მკურნალობას დაქვემდებარებულ პაციენტთა მკურნალობა	9.5	11.2	11.5	0.3	2.7%	2.0	20.6%
27 03 03 07	პირველადი და გადაუდებელი სამედიცინო დახმარების უზრუნველყოფა	70.6	114.0	119.4	5.5	4.8%	48.9	69.2%
27 03 03 08	რეფერალური მომსახურება	27.0	20.0	25.0	5.0	25.0%	-2.0	-7.4%
27 03 03 09	თავდაცვის ძალებში გასაწვევ მოქალაქეთა სამედიცინო შემოწმება	0.6	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.4	54.0%
27 03 03 10	ახალი კორონავირუსული დაავადების COVID 19-ის მართვა	0.0	239.0	0.0	-239.0	-100.0%	0.0	
27 03 03 11	ქრონიკული დაავადებების სამკურნალო მედიკამენტებით უზრუნველყოფა	7.2	0.0	0.0	0.0		-7.2	-100.0%
27 03 04	დიპლომისშემდგომი სამედიცინო განათლება	0.6	0.5	0.5	0.0	0.0%	-0.1	-18.7%
27 03 05	სახელმწიფო კლინიკების მართვა	0.0	2.7	0.0	-2.7	-100.0%	0.0	
27 04	სამედიცინო დაწესებულებათა რეაბილიტაცია და აღჭურვა	6.2	85.0	30.0	-55.0	-64.7%	23.8	380.2%
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	3.0	6.0	6.9	0.9	14.3%	3.8	126.9%
27 06	იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მიგრანტთა ხელშეწყობა	74.9	87.5	71.8	-15.7	-17.9%	-3.1	-4.2%
27 06 01	სარეინტეგრაციო დახმარება საქართველოში დაბრუნებული მიგრანტებისათვის	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 06 02	ეკომიგრანტთა მიგრაციის მართვა	4.1	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.9	21.7%
27 06 03	განსახლების ადგილებში დევნილთა შენახვა და მათი საცხოვრებელი პირობების გაუმჯობესება	63.8	81.0	65.0	-16.0	-19.8%	1.2	1.8%
27 06 04	საერთაშორისო დაცვის მქონე პირთა ინტეგრაციის ხელშეწყობა	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	6.4%
27 06 05	საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფის პროგრამა	0.0	0.8	1.1	0.3	37.5%	1.1	
27 06 06	ეკონომიკური მონაწილეობა, საცხოვრებელი უზრუნველყოფა და სოციალური ინფრასტრუქტურა იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მასპინძელი თემებისათვის (KfV)	6.3	0.0	0.0	0.0		-6.3	-100.0%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	148.3	156.0	156.0	0.0	0.0%	7.7	5.2%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	147.4	155.2	155.2	0.0	0.0%	7.8	5.3%
28 01 01	საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა	136.9	145.2	145.2	0.0	0.0%	8.2	6.0%
28 01 02	საერთაშორისო ორგანიზაციებში არსებული ფინანსური ვალდებულებების უზრუნველყოფა	7.3	6.3	6.3	0.0	0.0%	-1.0	-13.5%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამოწმება	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	-2.9%
28 01 04	დიასპორული პოლიტიკა	1.5	2.7	2.7	0.0	0.0%	1.2	80.3%
28 01 05	ევროპულ და ევროატლანტიკურ სტრუქტურებში საქართველოს ინტეგრაციის თაობაზე საზოგადოების ინფორმირება	1.5	0.9	0.9	0.0	0.0%	-0.7	-44.3%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	-4.0%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	822.9	805.0	900.0	95.0	11.8%	77.1	9.4%
29 01	თავდაცვის მართვა	316.4	327.3	339.8	12.5	3.8%	23.4	7.4%

29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	46.8	51.6	52.3	0.7	1.3%	5.5	11.8%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	55.8	58.4	60.7	2.3	4.0%	4.9	8.8%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	9.0	9.8	7.8	-2.0	-20.4%	-1.2	-13.8%
29 05	ინფრასტრუქტურის განვითარება	34.8	80.0	80.0	0.0	0.0%	45.2	130.0%
29 06	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	43.6	41.9	33.0	-8.9	-21.1%	-10.6	-24.3%
29 07	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	37.7	33.5	33.5	0.0	0.0%	-4.2	-11.1%
29 08	თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარება	110.8	41.6	70.0	28.4	68.3%	-40.8	-36.8%
29 09	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	159.7	156.0	172.9	16.9	10.9%	13.2	8.3%
29 10	საქართველოს თავდაცვის ძალების შესაძლებლობის გაძლიერება (SG)	8.2	5.0	50.0	45.0	900.0%	41.8	507.3%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	774.4	760.0	790.0	30.0	3.9%	15.6	2.0%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	551.1	574.8	594.9	20.1	3.5%	43.8	7.9%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	102.7	90.9	97.1	6.2	6.8%	-5.6	-5.4%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), დიპლომატიური წარმომადგენლობების, ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	9.5	10.7	11.6	1.0	9.3%	2.2	22.8%
30 04	სამართალდამცავი სტრუქტურებისათვის მაღალკვალიფიციური კადრების მომზადება, გადამზადება, საარქივო ფონდების დიგიტალიზაცია, სამეცნიერო-კვლევითი საქმიანობა და მოქალაქეთა მომსახურება	7.0	6.9	6.9	0.0	0.0%	-0.2	-2.2%
30 05	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს სისტემისა და საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახურის მოსამსახურეთა ჯანმრთელობის დაცვის მომსახურებით უზრუნველყოფა	4.2	4.1	4.2	0.1	1.4%	-0.1	-1.2%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	99.9	72.6	75.3	2.7	3.7%	-24.6	-24.6%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	358.0	476.9	415.8	-61.1	-12.8%	57.8	16.1%
31 01	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	15.6	11.2	10.9	-0.3	-2.5%	-4.7	-30.2%
31 01 01	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	9.5	9.5	8.6	-1.0	-10.4%	-0.9	-10.0%
31 01 02	გარემოზე ზემოქმედების შეფასების ღონისძიებები	0.0	0.6	0.9	0.3	52.5%	0.9	
31 01 03	ქართული აგროსასურსათო პროდუქციის პოპულარიზაცია	1.7	0.8	1.0	0.2	27.6%	-0.7	-39.4%
31 01 04	ბიოლოგიური მრავალფეროვნების დაცვის ღონისძიებები	0.7	0.2	0.4	0.2	81.8%	-0.3	-42.5%
31 01 05	სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამის მართვა და ადმინისტრირება რეგიონებში (საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო)	3.7	0.0	0.0	0.0		-3.7	-100.0%
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოთიური კეთილსაიმედობა	58.6	36.1	30.5	-5.6	-15.4%	-28.1	-48.0%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	16.9	80.0	61.7	-18.3	-22.8%	44.8	265.8%
31 04	სოფლის მეურნეობის დარგში სამეცნიერო-კვლევითი ღონისძიებების განხორციელება	5.7	6.6	6.4	-0.2	-3.2%	0.7	12.2%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	140.8	211.8	159.0	-52.8	-24.9%	18.2	12.9%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	5.3	9.3	10.0	0.7	7.6%	4.7	88.8%
31 05 02	შეღავათიანი აგროკრედიტები	71.3	74.0	85.0	11.0	14.9%	13.7	19.3%
31 05 03	აგროდაზღვევა	5.9	9.0	9.0	0.0	0.0%	3.1	52.3%
31 05 04	დანერგე მომავალი	15.6	13.0	17.0	4.0	30.8%	1.4	8.9%

31 05 05	ქართული ჩაი	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	6.2%
31 05 06	გადამამუშავებელი და შემნახველი საწარმოების თანადაფინანსების პროექტი	10.0	12.0	12.0	0.0	0.0%	2.0	20.3%
31 05 07	ფერმათა/ფერმერთა რეგისტრაციის პროექტი	0.2	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.1	91.3%
31 05 08	პროექტების ტექნიკური მხარდაჭერის პროგრამა	0.2	1.5	1.0	-0.5	-33.3%	0.8	383.8%
31 05 09	მეფუტკრეობის სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების მხარდაჭერა	0.0	0.1	0.2	0.1	50.0%	0.1	5455.6%
31 05 10	სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების ინფრასტრუქტურული განვითარება	0.2	4.5	3.5	-1.0	-22.2%	3.3	1313.0%
31 05 11	აგროსექტორის განვითარების ხელშეწყობა	23.0	12.6	20.6	8.0	63.4%	-2.4	-10.5%
31 05 11 01	სოფლის მეურნეობის მოდერნიზაციის, ბაზარზე წვდომისა და მდგრადობის პროექტი	23.0	8.6	0.6	-8.0	-93.1%	-22.4	-97.4%
31 05 11 02	მერძვეობის დარგის მოდერნიზაციის და ბაზარზე წვდომის პროგრამა (DiMMA)	0.0	4.0	20.0	16.0	400.0%	20.0	
31 05 12	მოსავლის ამღები ტექნიკის თანადაფინანსების პროექტი	6.7	5.0	0.0	-5.0	-100.0%	-6.7	-100.0%
31 05 13	იმერეთის აგროზონა	2.0	0.0	0.0	0.0		-2.0	-100.0%
31 05 14	აგროწარმოების ხელშეწყობის პროგრამა	0.0	10.0	0.0	-10.0	-100.0%	0.0	
31 05 15	სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთების მესაკუთრეთა ხელშეწყობის სახელმწიფო პროგრამა	0.0	40.0	0.0	-40.0	-100.0%	0.0	
31 05 16	ახალი COVID-19 - დან გამოდინარე სოფლის მეურნეობის მხარდაჭერის ღონისძიებები	0.0	20.0	0.0	-20.0	-100.0%	0.0	
31 05 17	კოოპერატივებში საერთაშორისო სტანდარტების დანერგვა და წარმოებული პროდუქციის პოპულარიზაცია	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	-100.0%
31 06	სამელიორაციო სისტემების მოდერნიზაცია	60.6	75.7	89.0	13.3	17.6%	28.4	46.9%
31 06 01	სამელიორაციო სისტემების რეაბილიტაცია და ტექნიკის შექმნა	36.0	36.0	50.0	14.0	38.9%	14.0	38.9%
31 06 02	სამელიორაციო ინფრასტრუქტურის მიმდინარე ტექნიკური ექსპლუატაცია	17.0	19.0	19.0	0.0	0.0%	2.0	11.8%
31 06 03	ირიგაციისა და დრენაჟის სისტემების გაუმჯობესება (WB)	7.6	20.7	20.0	-0.7	-3.4%	12.4	164.1%
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	17.8	15.8	16.3	0.4	2.6%	-1.6	-8.9%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	11.0	13.0	15.2	2.2	16.6%	4.2	37.6%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	11.1	13.5	8.0	-5.5	-41.0%	-3.2	-28.5%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	1.1	1.7	0.6	-1.1	-63.5%	-0.5	-44.5%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციაზე ხელმისაწვდომობის და განათლება მდგრადი განვითარებისთვის ხელშეწყობის პროგრამა	5.1	3.5	4.9	1.4	38.5%	-0.2	-4.5%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა	1.0	1.0	1.1	0.1	12.2%	0.1	5.5%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში მონიტორინგი, პროგნოზირება და პრევენცია	2.9	1.3	6.0	4.7	351.5%	3.1	104.2%
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	7.9	4.6	4.7	0.0	0.8%	-3.3	-41.2%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	0.0	1.1	1.7	0.6	50.4%	1.7	
31 16	სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების ხელშეწყობის ღონისძიებები	1.8	0.0	0.0	0.0		-1.8	-100.0%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	1,644.7	1,538.8	1,738.1	199.3	12.9%	93.4	5.7%
32 01	განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სფეროში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	34.5	33.3	33.3	0.0	-0.1%	-1.3	-3.7%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	855.3	906.9	1,007.6	100.6	11.1%	152.2	17.8%

32 02 01	ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლების დაფინანსება	710.4	788.0	880.0	92.0	11.7%	169.6	23.9%
32 02 02	მასწავლებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	12.4	9.3	9.3	0.0	0.3%	-3.1	-25.1%
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	17.1	17.2	18.2	0.9	5.3%	1.0	6.1%
32 02 03 01	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფის პროგრამის ადმინისტრირება	2.5	2.2	2.3	0.1	3.6%	-0.2	-9.5%
32 02 03 02	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	14.6	15.0	15.9	0.8	5.5%	1.3	8.9%
32 02 04	წარმატებულ მოსწავლეთა წახალისება	0.7	0.1	0.9	0.7	527.7%	0.2	28.4%
32 02 05	განსაკუთრებით ნიჭიერ მოსწავლეთა საგანმანათლებლო და საცხოვრებელი პირობებით უზრუნველყოფა	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	3.4%
32 02 06	მოსწავლეების სახელმძღვანელოებით უზრუნველყოფა	23.5	26.0	26.3	0.3	1.2%	2.8	12.1%
32 02 07	ოკუპირებული რეგიონების მასწავლებლებისა და ადმინისტრაციულ-ტექნიკური პერსონალის ფინანსური დახმარება	4.2	4.2	4.2	0.0	0.0%	0.0	-0.1%
32 02 08	ბრალდებული და მსჯავრდებული პირებისათვის ზოგადი განათლების მიღების ხელმისაწვდომობა	0.2	0.2	0.3	0.0	11.1%	0.0	18.1%
32 02 09	ეროვნული სასწავლო გეგმის განვითარება და დანერგვის ხელშეწყობა	0.3	0.3	0.3	0.0	1.5%	0.0	1.7%
32 02 10	საჯარო სკოლის მოსწავლეების ტრანსპორტით უზრუნველყოფა	27.6	15.3	23.6	8.3	54.4%	-4.1	-14.7%
32 02 11	პროგრამა "ჩემი პირველი კომპიუტერი"	32.1	31.4	33.0	1.7	5.3%	0.9	2.7%
32 02 12	ზოგადი განათლების ხელშეწყობა	1.3	0.9	1.2	0.3	32.6%	-0.1	-9.7%
32 02 13	ზოგადი განათლების რეფორმის ხელშეწყობა	23.8	13.7	10.2	-3.5	-25.5%	-13.6	-57.2%
32 02 14	დავისვენოთ და ვისწავლოთ ერთად	1.5	0.1	0.0	-0.1	-100.0%	-1.5	-100.0%
32 03	პროფესიული განათლება	43.6	46.5	52.5	6.0	12.9%	8.9	20.5%
32 03 01	პროფესიული განათლების განვითარების ხელშეწყობა	41.1	44.6	50.0	5.4	12.1%	8.9	21.8%
32 03 02	მსჯავრდებული პირებისათვის და ყოფილი პატიმრებისათვის პროფესიული განათლების მიღების ხელმისაწვდომობა	0.2	0.0	0.1	0.1	1150.0%	-0.1	-46.7%
32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	2.3	1.9	2.4	0.5	26.3%	0.1	3.0%
32 04	უმაღლესი განათლება	170.1	142.0	147.2	5.2	3.7%	-22.9	-13.4%
32 04 01	გამოცდების ორგანიზება	13.4	12.8	12.8	0.0	0.0%	-0.6	-4.6%
32 04 02	სახელმწიფო სასწავლო, სამაგისტრო გრანტები და ახალგაზრდების ხელშეწყობა	125.7	111.2	114.0	2.8	2.5%	-11.7	-9.3%
32 04 03	უმაღლესი განათლების ხელშეწყობა	0.2	0.2	0.2	0.0	18.3%	0.0	-4.9%
32 04 04	საზღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	7.3	4.8	7.0	2.2	44.9%	-0.3	-4.3%
32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	23.5	13.0	13.2	0.2	1.4%	-10.3	-43.7%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	64.1	57.3	65.5	8.2	14.2%	1.4	2.1%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	32.7	28.1	33.1	5.0	17.9%	0.4	1.2%
32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	4.6	5.8	5.9	0.1	1.5%	1.3	27.6%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.0	0.5%
32 05 04	სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	25.3	22.3	25.0	2.8	12.4%	-0.3	-1.3%
32 05 05	მეცნიერების პოპულარიზაცია	0.4	0.1	0.4	0.3	300.0%	0.0	8.1%
32 06	ინკლუზიური განათლება	19.1	20.2	23.7	3.6	17.6%	4.6	24.2%
32 07	ინფრასტრუქტურის განვითარება	111.5	119.2	125.8	6.5	5.5%	14.3	12.8%
32 07 01	ზოგადსაგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	76.7	61.2	54.0	-7.2	-11.7%	-22.7	-29.6%

32 07 02	პროფესიული საგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	9.5	19.0	18.0	-1.0	-5.3%	8.5	88.7%
32 07 03	სამინისტროს სისტემაში შემავალი საჯარო სამართლის იურიდიული პირებისა და ტერიტორიული ორგანოების ინფრასტრუქტურის განვითარება	1.1	1.2	1.5	0.4	30.4%	0.4	41.1%
32 07 04	უმაღლესი საგანმანათლებლო და სამეცნიერო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	8.2	5.0	5.0	0.0	0.0%	-3.2	-39.1%
32 07 05	საჯარო სკოლების ოპერირებისა და მოვლა-პატრონობის სისტემის განვითარება	1.2	2.9	2.3	-0.6	-19.4%	1.1	93.9%
32 07 06	კულტურაში ინვესტიციებისა და ინფრასტრუქტურული პროექტების მხარდაჭერა	10.1	10.0	8.0	-2.0	-20.0%	-2.1	-21.1%
32 07 07	სპორტში ინვესტიციებისა და ინფრასტრუქტურული პროექტების მხარდაჭერა	4.6	20.0	36.9	16.9	84.6%	32.3	695.1%
32 08	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	6.4	6.8	6.8	0.0	0.0%	0.4	6.5%
32 09	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	74.5	70.9	68.7	-2.2	-3.1%	-5.8	-7.8%
32 10	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	26.4	22.5	27.0	4.5	20.1%	0.6	2.1%
32 11	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და კოპულარიაზაცია	126.8	84.3	127.1	42.8	50.8%	0.3	0.2%
32 12	კულტურისა და სპორტის მოღვაწეთა სოციალური დაცვისა და ხელშეწყობის ღონისძიებები	33.8	13.9	21.1	7.2	51.7%	-12.7	-37.6%
32 13	ინოვაციის, ინკლუზიურობის და ხარისხის პროექტი - საქართველო I2Q (IBRD)	0.7	5.0	20.0	15.0	300.0%	19.3	2615.2%
32 14	პროფესიული განათლება I (KfW)	0.0	3.7	8.5	4.8	129.7%	8.5	
32 15	გამოყენებითი კვლევების საგრანტო პროგრამა (IBRD)	0.0	6.3	3.4	-2.9	-46.4%	3.4	
32 16	ახალგაზრდობის სფეროში სახელმწიფო ხელშეწყობის ღონისძიებები	0.4	0.0	0.0	0.0		-0.4	-100.0%
32 17	ათასწლეულის გამოწვევა საქართველოს - მეორე პროექტი	77.4	0.0	0.0	0.0		-77.4	-100.0%
33 00	საქართველოს პროკურატურა	37.4	41.3	41.4	0.1	0.2%	4.0	10.7%
34 00	საქართველოს დაზვერვის სამსახური	13.5	13.5	13.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
35 00	სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო	1.8	1.3	1.3	0.0	0.0%	-0.4	-23.9%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	6.4	6.8	7.3	0.5	7.4%	0.9	14.3%
37 00	სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	7.9	7.4	7.4	0.0	0.0%	-0.5	-6.9%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	2.1	2.2	2.2	0.0	0.0%	0.1	3.2%
39 00	ა(ა)იპ - საქართველოს სოლიდარობის ფონდი	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	2.3%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	63.9	57.8	60.0	2.2	3.8%	-3.9	-6.1%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	49.9	49.9	52.0	2.1	4.2%	2.1	4.1%
40 02	სახელმწიფო ობიექტების მოვლა-შენახვა	13.9	7.9	8.0	0.1	1.3%	-5.9	-42.6%
40 03	სსიპ სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის სააგენტო	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	-100.0%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	7.6	7.0	8.5	1.5	21.4%	0.9	12.5%
42 00	სსიპ – საზოგადოებრივი მაუწყებელი	58.7	68.7	70.0	1.3	1.9%	11.3	19.2%
43 00	სსიპ – კონკურენციის სააგენტო	2.0	1.9	3.0	1.1	55.4%	1.0	49.2%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	2.4	2.5	2.5	0.0	0.0%	0.0	0.9%
45 00	საქართველოს საპატრიარქო	25.1	25.0	25.0	0.0	0.0%	-0.1	-0.5%
45 01	სასულიერო განათლების ხელშეწყობის გრანტი	14.9	14.7	14.7	0.0	0.0%	-0.1	-0.8%

45 02	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა სვიმონ კანანელის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 03	ა(ა)იპ – ბათუმისა და ლაზეთის ეპარქიის საგანმანათლებლო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 04	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს ჯავახეთის ქ. ნინოწმინდის წმიდა ნინოს ობოლ, უპატრონო და მზრუნველობამოკლებულ ბავშვთა პანსიონატი	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 05	ა(ა)იპ – ბათუმის წმიდა მოწამე ეკატერინეს სახელობის სათნოების საგანმანათლებლო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 06	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 07	ა(ა)იპ – წმინდა გიორგი მთაწმინდელის მონასტერთან არსებული სარეაბილიტაციო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 08	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის ქართული უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.9	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 09	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ტბელ აბუსერისძის სახელობის სასწავლო უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 10	ა(ა)იპ – სმენადაქვეითებულ ბავშვთა რეაბილიტაციის და ადაპტაციის ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 11	საქართველოს საპატრიარქოს ტელევიზიის სუბსიდირების ღონისძიებები	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 12	ა(ა)იპ – ახალქალაქისა და კუმურდოს ეპარქიის სასწავლო ცენტრისთვის გადასაცემი გრანტი	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 13	ა(ა)იპ – ფოთის საგანმანათლებლო და კულტურულ-გამაჯანსაღებელი ცენტრი	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
46 00	სსიპ – ლევან სამხარაულის სახელობის სასამართლო ექსპერტიზის ეროვნული ბიურო	8.7	7.0	7.0	0.0	0.0%	-1.7	-19.5%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	10.2	10.1	10.1	0.0	0.0%	-0.1	-0.9%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	5.7	5.6	5.6	0.0	0.0%	-0.2	-2.6%
47 02	სტატისტიკური სამუშაოების სახელმწიფო პროგრამა	4.5	4.6	4.6	0.0	0.0%	0.1	1.3%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	3.9	4.3	4.3	0.0	0.0%	0.4	9.3%
49 00	საქართველოს სავაჭრო-სამრეწველო პალატა	1.2	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.3	23.4%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	5.2	5.3	5.3	0.0	0.0%	0.1	1.6%
51 00	სახელმწიფო ინსპექტორის სამსახური	4.7	7.0	8.0	1.0	14.3%	3.3	71.4%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	-6.5%
53 00	სსიპ - საგარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	-5.6%
54 00	სსიპ - ახალგაზრდობის სააგენტო	5.4	3.5	3.5	0.0	0.0%	-1.9	-35.5%
55 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	0.5	2.5	2.5	0.0	0.0%	2.0	438.3%
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	2,331.4	3,027.3	4,390.7	1,363.4	45.0%	2,059.3	88.3%
56 01	სავაჭრო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	1,240.8	1,360.0	2,923.0	1,563.0	114.9%	1,682.2	135.6%
56 02	საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	320.6	448.0	600.0	152.0	33.9%	279.4	87.1%
56 03	საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	10.1	10.0	10.0	0.0	0.0%	-0.1	-0.8%
56 04	ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	594.0	166.0	40.0	-126.0	-75.9%	-554.0	-93.3%
56 04 01	ავტონომიური რესპუბლიკებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	8.0	9.0	9.0	0.0	0.0%	1.0	12.5%
56 04 02	ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	586.0	157.0	31.0	-126.0	-80.3%	-555.0	-94.7%

56 05	საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	0.0	50.0	50.0	0.0	0.0%	50.0	
56 06	წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	3.7	20.0	10.0	-10.0	-50.0%	6.3	172.5%
56 07	საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	0.0	400.0	380.0	-20.0	-5.0%	380.0	
56 08	მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	0.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	20.0	
56 09	საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	26.1%
56 10	საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	5.8%
56 11	დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	110.0	200.0	220.0	20.0	10.0%	110.0	100.0%
56 12	საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	0.0	13.0	15.0	2.0	15.4%	15.0	
56 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი გადასახდელები	51.4	205.9	121.8	-84.1	-40.9%	70.3	136.8%
56 13 01	ბათუმში კომუნალური ინფრასტრუქტურის დაწესებულებათა რეაბილიტაცია - III ფაზა (EU, KfW)	27.1	2.5	3.2	0.8	32.0%	-23.9	-88.1%
56 13 02	ბათუმში კომუნალური ინფრასტრუქტურის დაწესებულებათა რეაბილიტაცია - IV ფაზა (KfW)	17.6	30.3	40.0	9.7	32.0%	22.4	126.8%
56 13 03	აჭარის მყარი ნარჩენების პროექტი (EBRD, SIDA)	4.0	2.0	6.4	4.4	220.0%	2.4	60.1%
56 13 04	ბათუმის ავტობუსების პროექტი (E5P, EBRD)	2.2	4.2	4.8	0.7	16.4%	2.6	120.4%
56 13 05	თბილისის მყარი ნარჩენების მართვის პროექტი (EBRD)	0.5	27.0	30.0	3.0	11.1%	29.5	5953.3%
56 13 06	თბილისის მეტროს პროექტი (EBRD)	0.0	15.0	25.0	10.0	66.7%	25.0	
56 13 07	აჭარის სოფლების წყალმომარაგებისა და წყალარინების პროგრამა, საქართველო (EU, KfW)	0.0	5.0	12.3	7.3	146.0%	12.3	
56 13 08	თბილისის ავტობუსების პროექტი (ფაზა II) (EBRD)	0.0	120.0	0.0	-120.0	-100.0%	0.0	
56 17	StopCoV ფონდი	0.0	133.5	0.0	-133.5	-100.0%	0.0	
57 00	სსიპ - ქუთაისის საერთაშორისო უნივერსიტეტი	0.5	0.0	0.0	0.0		-0.5	-100.0%

დანართი 4: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები³¹ და მომუშავეთა რიცხოვნობა (მლნ ლარი, ერთეული)

კოდი	დასახელება	2019 წლის ფაქტი	2020 წლის გეგმა (დამტკიცებული)	2021 წლის პროექტი	2021 წლის პროექტი / 2020 წლის გეგმა (დამტკიცებული)		2021 წლის პროექტი / 2019 წლის ფაქტი	
					სხმაობა	%-ული ცვლილება	სხმაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	1,454.7	1,554.3	1,607.0	52.7	3.4%	152.3	10.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	112,143	112,214	112,643	429.0	0.4%	500.0	0.4%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	30.1	31.3	31.8	0.5	1.6%	1.8	5.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,126	1,131	1,131	0.0	0.0%	5.0	0.4%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	24.2	24.2	24.7	0.5	2.1%	0.6	2.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	670	658	658	0.0	0.0%	-12.0	-1.8%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და საზედამოებლო საქმიანობა	14.5	15.0	15.3	0.2	1.6%	0.7	5.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	385	387	384	-3.0	-0.8%	-1.0	-0.3%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	9.6	9.2	9.4	0.3	2.8%	-0.2	-1.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	285	271	274	3.0	1.1%	-11.0	-3.9%
01 01 03 01	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაცია	9.6	9.2	9.4	0.3	2.8%	-0.1	-1.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	285	271	274	3.0	1.1%	-11.0	-3.9%
01 01 03 02	საკანონმდებლო საქმიანობის სასწავლო ცენტრი	0.04	0.0	0.0	0.0		0.0	-100.0%
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	5.6	6.2	6.3	0.0	0.2%	0.6	11.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	441	445	445	0.0	0.0%	4.0	0.9%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	15	15	15	0.0	0.0%	0.0	0.0%
01 04	საქართველოს პარლამენტის ანალიტიკური და კვლევითი საქმიანობის გაძლიერება	0.0	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.6	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	13	13	0.0	0.0%	13.0	
02 00	საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია	2.6	2.5	2.5	0.0	0.0%	-0.1	-3.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	60	61	61	0.0	0.0%	1.0	1.7%
03 00	საქართველოს ბიზნესობიექტების აპარატი	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	-3.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	13	13	13	0.0	0.0%	0.0	0.0%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	7.7	7.2	7.2	0.0	0.0%	-0.5	-6.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	227	227	227	0.0	0.0%	0.0	0.0%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	11.9	12.2	13.6	1.4	11.6%	1.7	14.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	353	351	354	3.0	0.9%	1.0	0.3%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	12.8	29.5	27.5	-2.0	-6.8%	14.7	115.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	531	531	528	-3.0	-0.6%	-3.0	-0.6%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	9.1	9.2	9.3	0.0	0.5%	0.2	2.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	506	506	503	-3.0	-0.6%	-3.0	-0.6%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	0.7	0.7	0.7	-0.1	-9.1%	0.0	3.4%

³¹ პროგრამული კოდების მიხედვით წარმოდგენილია მხოლოდ „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები

	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	25	25	0.0	0.0%	0.0	0.0%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	3.1	19.5	17.6	-2.0	-10.1%	14.5	473.4%
07 00	საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო	2.8	2.8	2.8	0.0	0.0%	0.0	0.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	73	73	73	0.0	0.0%	0.0	0.0%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	6.0	8.8	9.0	0.1	1.4%	2.9	48.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	196	225	225	0.0	0.0%	29.0	14.8%
09 00	საერთო სასამართლოები	48.0	50.5	50.6	0.1	0.1%	2.5	5.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,739	1,865	1,865	0.0	0.0%	126.0	7.2%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	47.4	49.9	49.9	0.0	0.0%	2.4	5.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,701	1,827	1,827	0.0	0.0%	126.0	7.4%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	0.6	0.7	0.7	0.1	9.2%	0.1	17.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	38	38	38	0.0	0.0%	0.0	0.0%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	2.7	2.9	2.9	0.0	0.0%	0.2	6.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	93	93	93	0.0	0.0%	0.0	0.0%
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩხოროწყუს, წალენჯიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	1.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30	30	30	0.0	0.0%	0.0	0.0%
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	10.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	27	27	0.0	0.0%	-4.0	-12.9%
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, ვანის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, საჩხერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ქიათურის, ხარაგაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	1.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	0.0	0.0%	0.0	0.0%
14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურჯაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეჯოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	5.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	24	24	0.0	0.0%	-1.0	-4.0%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.5	0.4	0.0	-1.8%	0.0	1.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	0.0	0.0%	0.0	0.0%
16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტიხის, ონისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	4.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	0.0	0.0%	0.0	0.0%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	5.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	25	25	0.0	0.0%	0.0	0.0%
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	0.5	0.6	0.6	0.0	-0.2%	0.0	2.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30	30	30	0.0	0.0%	0.0	0.0%
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	5.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30	29	29	0.0	0.0%	-1.0	-3.3%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	82.6	84.5	87.0	2.5	3.0%	4.4	5.4%

	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,850	3,850	3,850	0.0	0.0%	0.0	0.0%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	74.9	76.8	78.7	1.9	2.5%	3.8	5.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,452	3,452	3,452	0.0	0.0%	0.0	0.0%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	7.7	7.7	8.3	0.6	7.8%	0.6	7.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	398	398	398	0.0	0.0%	0.0	0.0%
21 00	სსიპ - საპენსიო სააგენტო	1.9	3.1	3.1	0.0	0.0%	1.2	60.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	58	75	70	-5.0	-6.7%	12.0	20.7%
22 00	შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.0	4.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	46	46	46	0.0	0.0%	0.0	0.0%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	47.5	46.0	46.5	0.5	1.1%	-1.0	-2.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5,070	5,168	5,168	0.0	0.0%	98.0	1.9%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	8.4	8.0	8.0	0.0	0.0%	-0.4	-4.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	337	337	337	0.0	0.0%	0.0	0.0%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადამხდელთა მომსახურების გაუმჯობესება	17.5	16.5	16.5	0.0	0.0%	-1.0	-5.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,893	4,013	4,013	0.0	0.0%	120.0	3.1%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	17.6	17.5	18.0	0.5	2.9%	0.4	2.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	710	681	681	0.0	0.0%	-29.0	-4.1%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	2.9	2.8	2.8	0.0	0.0%	-0.1	-3.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	87	87	87	0.0	0.0%	0.0	0.0%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	0.3	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	7.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	22	22	0.0	0.0%	0.0	0.0%
23 06	ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	0.8	0.8	0.8	0.0	1.8%	0.0	5.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	21	28	28	0.0	0.0%	7.0	33.3%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	14.4	14.6	14.9	0.3	2.1%	0.6	4.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	755	740	850	110.0	14.9%	95.0	12.6%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	5.8	5.7	5.7	0.0	0.0%	-0.1	-2.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	248	220	218	-2.0	-0.9%	-30.0	-12.1%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.2	1.0	1.0	0.0	0.0%	-0.1	-9.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	62	45	45	0.0	0.0%	-17.0	-27.4%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	0.5	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	24.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	70	70	70	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 04	აკრედიტაციის პროცესის მართვა და განვითარება	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	16	16	16	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	1.5	1.6	1.6	0.0	0.0%	0.1	3.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	63	63	63	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	2.9	2.8	2.8	0.0	0.0%	-0.1	-3.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	198	198	310	112.0	56.6%	112.0	56.6%
24 07	მენარმეობის განვითარება	1.6	1.6	1.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	59	54	50	-4.0	-7.4%	-9.0	-15.3%
24 07 01	მენარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	1.6	1.6	1.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%

	მომუშავეთა რიცხოვნობა	59	54	50	-4.0	-7.4%	-9.0	-15.3%
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	10	10	10	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 09	ნავთობისა და გაზის სექტორის რეგულირება და მართვა	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	1.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	29	29	29	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 17	ანაკლიის ღრმაწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	0.0	0.0	0.1	0.1		0.1	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	8	8.0		8.0	
24 19	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	0.0	0.4	0.6	0.2	50.0%	0.6	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	35	31	-4.0	-11.4%	31.0	
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	9.4	9.0	8.7	-0.3	-3.3%	-0.7	-7.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	339	339	324	-15.0	-4.4%	-15.0	-4.4%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	4.1	3.9	3.6	-0.3	-7.8%	-0.6	-13.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	150	150	135	-15.0	-10.0%	-15.0	-10.0%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	5.3	5.1	5.1	0.0	0.0%	-0.1	-2.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	189	189	189	0.0	0.0%	0.0	0.0%
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	5.3	5.1	5.1	0.0	0.0%	-0.1	-2.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	189	189	189	0.0	0.0%	0.0	0.0%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	71.5	79.5	80.0	0.5	0.6%	8.5	11.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5,098	5,079	5,069	-10.0	-0.2%	-29.0	-0.6%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	3.9	3.9	3.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	198	198	189	-9.0	-4.5%	-9.0	-4.5%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	58.2	64.6	64.6	0.0	0.0%	6.4	11.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,070	4,070	4,070	0.0	0.0%	0.0	0.0%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფილი პირობების გაუმჯობესება	58.2	64.6	64.6	0.0	0.0%	6.4	11.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,070	4,070	4,070	0.0	0.0%	0.0	0.0%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	4.2	4.2	4.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	385	385	384	-1.0	-0.3%	-1.0	-0.3%
26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დაინტერესებული პირების გადამზადება	1.0	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.0	3.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	76	76	76	0.0	0.0%	0.0	0.0%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	0.5	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.5	110.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	43	43	43	0.0	0.0%	0.0	0.0%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	3.6	4.7	5.2	0.5	10.0%	1.5	42.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	326	307	307	0.0	0.0%	-19.0	-5.8%
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	34.3	34.2	35.6	1.4	4.1%	1.3	3.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2,667	2,439	2,690	251.0	10.3%	23.0	0.9%

27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	34.1	34.2	35.6	1.4	4.1%	1.5	4.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2,667	2,439	2,690	251.0	10.3%	23.0	0.9%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	4.6	4.2	4.2	0.0	0.0%	-0.4	-7.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	237	200	200	0.0	0.0%	-37.0	-15.6%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	2.4	2.9	2.9	0.0	0.0%	0.5	21.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	174	148	148	0.0	0.0%	-26.0	-14.9%
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	6.9	3.6	3.6	0.0	0.0%	-3.3	-48.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	306	302	301	-1.0	-0.3%	-5.0	-1.6%
27 01 04	სოციალური და ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	17.8	16.0	9.7	-6.3	-39.3%	-8.1	-45.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,843	1,066	1,043	-23.0	-2.2%	-800.0	-43.4%
27 01 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	0.8	0.8	5.2	4.4	542.0%	4.4	592.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	37	370	420	50.0	13.5%	383.0	1035.1%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	1.4	2.8	2.8	0.0	-0.1%	1.4	105.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	62	124	122	-2.0	-1.6%	60.0	96.8%
27 01 07	დევნილთა, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	0.1	3.4	3.1	-0.3	-7.5%	3.0	2789.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	8	178	178	0.0	0.0%	170.0	2125.0%
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	0.3	0.6	0.6	0.0	4.3%	0.3	107.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	51	51	0.0	0.0%	51.0	
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	0.0	0.0	3.5	3.5		3.5	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	227	227.0		227.0	
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	0.2	0.0	0.0	0.0		-0.2	-100.0%
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	0.2	0.0	0.0	0.0		-0.2	-100.0%
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	0.1	0.0	0.0	0.0		-0.1	-100.0%
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	0.1	0.0	0.0	0.0		-0.1	-100.0%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	9.7	9.4	9.4	0.0	0.0%	-0.3	-3.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	784	784	784	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	9.6	9.3	9.3	0.0	0.0%	-0.3	-3.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	779	779	779	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 01 01	საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა	9.3	8.9	8.9	0.0	0.0%	-0.4	-3.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	759	759	759	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამონმება	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2	2	2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 01 05	ევროპულ და ევროატლანტიკურ სტრუქტურებში საქართველოს ინტეგრაციის თაობაზე საზოგადოების ინფორმირება	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.1	20.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	18	18	18	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5	5	5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	370.3	395.4	408.1	12.7	3.2%	37.8	10.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	41,896	40,646	40,646	0.0	0.0%	-1,250.0	-3.0%

29 01	თავდაცვის მართვა	292.2	309.2	320.0	10.8	3.5%	27.8	9.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	37,893	37,893	37,893	0.0	0.0%	0.0	0.0%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	39.3	43.8	45.0	1.1	2.6%	5.7	14.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,670	1,671	1,671	0.0	0.0%	1.0	0.1%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	4.3	4.5	4.0	-0.5	-11.1%	-0.3	-7.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	446	446	446	0.0	0.0%	0.0	0.0%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	0.7	1.1	1.1	0.0	0.8%	0.4	66.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	0.0	0.0%	0.0	0.0%
29 06	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	0.7	0.8	0.5	-0.3	-34.6%	-0.2	-28.7%
29 07	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	5.8	6.0	8.0	2.0	32.9%	2.2	37.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,856	605	605	0.0	0.0%	-1,251.0	-67.4%
29 09	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	27.3	29.9	29.5	-0.4	-1.3%	2.2	8.1%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	471.5	498.0	525.2	27.2	5.5%	53.7	11.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	29,418	30,418	30,500	82.0	0.3%	1,082.0	3.7%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	347.1	367.4	387.3	19.9	5.4%	40.2	11.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	19,854	20,854	20,936	82.0	0.4%	1,082.0	5.4%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	63.9	66.1	69.6	3.5	5.3%	5.6	8.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,657	3,657	3,657	0.0	0.0%	0.0	0.0%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), დიპლომატიური წარმომადგენლობების, ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	8.0	8.7	9.7	1.0	11.4%	1.7	21.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,178	1,178	1,178	0.0	0.0%	0.0	0.0%
30 04	სამართალდამცავი სტრუქტურებისათვის მაღალკვალიფიციური კადრების მომზადება, გადამზადება, საარქივო ფონდების დიგიტალიზაცია, სამეცნიერო-კვლევითი საქმიანობა და მოქალაქეთა მომსახურება	2.6	2.9	2.9	0.0	0.0%	0.3	11.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	121	121	121	0.0	0.0%	0.0	0.0%
30 05	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს სისტემისა და საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახურის მოსამსახურეთა ჯანმრთელობის დაცვის მომსახურებით უზრუნველყოფა	0.7	0.7	0.8	0.1	7.7%	0.1	17.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	35	35	35	0.0	0.0%	0.0	0.0%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	49.2	52.2	55.0	2.8	5.3%	5.8	11.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,573	4,573	4,573	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	42.7	42.4	45.9	3.6	8.4%	3.3	7.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,467	3,539	3,539	0.0	0.0%	72.0	2.1%
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	9.0	5.5	5.8	0.3	4.5%	-3.2	-35.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	454	257	259	2.0	0.8%	-195.0	-43.0%
31 01 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	5.7	5.0	5.0	0.0	0.0%	-0.7	-12.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	225	225	227	2.0	0.9%	2.0	0.9%
31 01 02	გარემოზე ზემოქმედების შეფასების ღონისძიებები	0.0	0.5	0.8	0.3	48.1%	0.8	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	32	32	0.0	0.0%	32.0	

31 01 05	სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამის მართვა და ადმინისტრირება რეგიონებში (საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო)	3.3	0.0	0.0	0.0		-3.3	-100.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	229	0	0	0.0		-229.0	-100.0%
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოტოტიური კეთილსამედობა	6.1	6.2	6.2	0.0	0.0%	0.1	0.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	509	509	509	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	1.1	1.1	1.2	0.1	8.7%	0.1	10.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	50	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 04	სოფლის მეურნეობის დარგში სამეცნიერო-კვლევითი ღონისძიებების განხორციელება	1.8	1.7	1.8	0.0	2.8%	0.0	-0.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	119	119	119	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	3.8	6.8	7.3	0.5	6.8%	3.5	93.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	139	368	366	-2.0	-0.5%	227.0	163.3%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	3.8	6.8	7.3	0.5	6.8%	3.5	93.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	139	368	366	-2.0	-0.5%	227.0	163.3%
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	8.8	10.5	10.5	0.0	0.0%	1.7	19.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	870	870	870	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	4.1	4.0	5.6	1.7	41.8%	1.5	37.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	573	573	573	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	3.3	2.2	2.9	0.7	30.9%	-0.4	-12.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	502	501	501	0.0	0.0%	-1.0	-0.2%
31 10	ველეური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	-17.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	12	12	12	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციაზე ხელმისაწვდომობის და განათლება მდგრადი განვითარებისთვის ხელშეწყობის პროგრამა	1.0	1.0	1.1	0.1	9.3%	0.1	14.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	41	41	41	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა	0.6	0.6	0.6	0.1	10.9%	0.0	4.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	28	28	28	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში მონიტორინგი, პროგნოზირება და პრევენცია	0.5	0.0	0.0	0.0		-0.5	-100.0%
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	2.1	1.8	1.8	0.0	0.0%	-0.2	-11.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	141	141	141	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	0.0	0.8	1.0	0.2	25.0%	1.0	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	70	70	0.0	0.0%	70.0	
31 16	სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების ხელშეწყობის ღონისძიებები	0.4	0.0	0.0	0.0		-0.4	-100.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	29	0	0	0.0		-29.0	-100.0%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	78.4	84.8	85.1	0.4	0.4%	6.7	8.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	8,215	8,369	8,369	0.0	0.0%	154.0	1.9%
32 01	განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სფეროში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	13.7	14.0	14.0	0.0	0.1%	0.3	2.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	785	785	785	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	1.9	2.0	2.0	0.0	0.6%	0.1	7.3%

	მომუშავეთა რიცხოვნობა	111	111	111	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02 02	მასწავლებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	0.4	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.1	28.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	25	25	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	1.4	1.4	1.5	0.0	0.8%	0.0	1.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	86	86	86	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02 03 01	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფის პროგრამის ადმინისტრირება	1.4	1.4	1.5	0.0	0.8%	0.0	1.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	86	86	86	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 03	პროფესიული განათლება	0.3	0.2	0.3	0.0	12.5%	0.0	-13.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	11	11	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 03 01	პროფესიული განათლების განვითარების ხელშეწყობა	0.1	0.0	0.0	0.0		-0.1	-100.0%
32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	0.2	0.2	0.3	0.0	12.5%	0.0	16.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	11	11	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 04	უმაღლესი განათლება	12.9	12.9	13.0	0.1	0.8%	0.1	0.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,314	1,314	1,314	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 04 01	გამოცდების ორგანიზება	3.2	3.2	3.2	0.0	0.0%	0.0	1.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	143	143	143	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 04 04	საზღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	0.3	0.3	0.4	0.1	35.6%	0.1	30.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	11	11	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	9.4	9.4	9.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,160	1,160	1,160	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	4.5	5.5	5.6	0.0	0.5%	1.1	24.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	444	568	568	0.0	0.0%	124.0	27.9%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	-0.1	-8.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	35	35	35	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	2.8	3.9	4.0	0.0	0.7%	1.1	40.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	373	497	497	0.0	0.0%	124.0	33.2%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	0.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	36	36	36	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 08	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	4.4	4.4	4.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	802	802	802	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 09	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	31.7	34.9	34.9	0.0	0.0%	3.3	10.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,372	3,372	3,372	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 10	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	9.0	10.6	10.8	0.2	1.7%	1.8	19.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,371	1,401	1,401	0.0	0.0%	30.0	2.2%
32 11	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	12.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5	5	5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
33 00	საქართველოს პროკურატურა	24.7	28.8	28.9	0.1	0.3%	4.2	17.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	860	874	874	0.0	0.0%	14.0	1.6%
35 00	სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო	1.0	1.0	1.0	0.0	0.2%	-0.1	-6.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	36	36	36	0.0	0.0%	0.0	0.0%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	4.1	4.7	4.7	0.0	0.0%	0.6	15.8%

	მომუშავეთა რიცხოვნობა	211	225	225	0.0	0.0%	14.0	6.6%
37 00	სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	2.1	2.0	2.0	0.0	0.0%	-0.1	-4.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	143	143	143	0.0	0.0%	0.0	0.0%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	1.3	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	7.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	0.0	0.0%	0.0	0.0%
39 00	ა(ა)იპ - საქართველოს სოლიდარობის ფონდი	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	5.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	7	7	7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	39.7	40.9	42.9	2.0	4.9%	3.2	8.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,634	3,634	3,634	0.0	0.0%	0.0	0.0%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	38.5	39.5	41.5	2.0	5.1%	3.0	7.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,550	3,550	3,550	0.0	0.0%	0.0	0.0%
40 02	სახელმწიფო ობიექტების მოვლა-შენახვა	1.2	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.2	15.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	84	84	84	0.0	0.0%	0.0	0.0%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	3.0	3.7	3.7	0.0	0.0%	0.6	21.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	123	123	123	0.0	0.0%	0.0	0.0%
43 00	სსიპ – კონკურენციის სააგენტო	1.4	1.3	2.0	0.7	51.6%	0.5	39.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	43	43	60	17.0	39.5%	17.0	39.5%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	1.4	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.0	0.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	85	85	85	0.0	0.0%	0.0	0.0%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	4.4	4.3	4.3	0.0	0.2%	-0.1	-1.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	214	214	213	-1.0	-0.5%	-1.0	-0.5%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	4.4	4.3	4.3	0.0	0.2%	-0.1	-1.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	214	214	213	-1.0	-0.5%	-1.0	-0.5%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	1.6	1.7	1.8	0.1	5.7%	0.2	13.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	167	167	167	0.0	0.0%	0.0	0.0%
49 00	საქართველოს სავაჭრო-სამრეწველო პალატა	0.8	0.7	0.7	0.0	0.0%	-0.1	-6.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	51	51	51	0.0	0.0%	0.0	0.0%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	0.5	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	8.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	22	22	0.0	0.0%	0.0	0.0%
51 00	სახელმწიფო ინსპექტორის სამსახური	1.9	4.1	5.1	1.0	24.4%	3.2	168.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	116	125	125	0.0	0.0%	9.0	7.8%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	-1.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	14	14	14	0.0	0.0%	0.0	0.0%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.0	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.2	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	10	10	0.0	0.0%	10.0	
54 00	სსიპ - ახალგაზრდობის სააგენტო	0.7	0.8	0.8	0.0	-0.4%	0.0	3.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	48	44	44	0.0	0.0%	-4.0	-8.3%
55 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	0.4	1.5	1.5	0.0	2.1%	1.0	243.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	46	46	0.0	0.0%	46.0	
57 00	სსიპ - ქუთაისის საერთაშორისო უნივერსიტეტი	0.3	0.0	0.0	0.0		-0.3	-100.0%