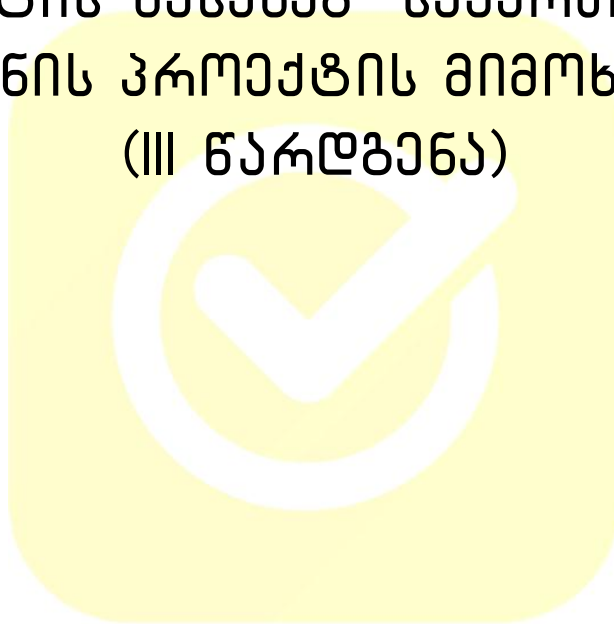




2020 წ.

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



ბიუჯეტის ანალიზის განყოფილება

ელ-ფოსტა: [pbo@parliament.ge](mailto:pbo@parliament.ge)



პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისი,  
დეკემბერი, 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.....	17
ხარჯები.....	22
არაფინანსური აქტივების ზრდა.....	28
ფინანსური აქტივების ზრდა .....	30
ვალდებულებების კლება .....	31
ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია .....	31
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები.....	33
სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო.....	37
ნაშთის ცვლილება.....	37
საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო .....	37
დანართები.....	38
დანართი 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები, გადასახდელები და ნაშთის ცვლილება (მლნ ლარი).....	38
დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი).....	39
დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი).....	40
დანართი 4: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები და მომუშავეთა რიცხოვნობა (მლნ ლარი, ერთეული).....	50

„საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის თავდაპირველი (I წარდგენა) და გადამუშავებული (II წარდგენა) ვარიანტი არ განსხვავდება ერთმანეთისგან და შესაბამისად წარმოდგენილ დოკუმენტში 2021 წლის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტი გულისხმობს „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის როგორც თავდაპირველ, ასევე, გადამუშავებულ ვარიანტებს. რაც შეეხება საბოლოო ვარიანტს, წარმოდგენილ დოკუმენტში 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტი გულისხმობს საქართველო მთავრობის მიერ 2020 წლის 30 ნოემბერს საქართველოს პარლამენტში წარდგენილ „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტს (III წარდგენა).

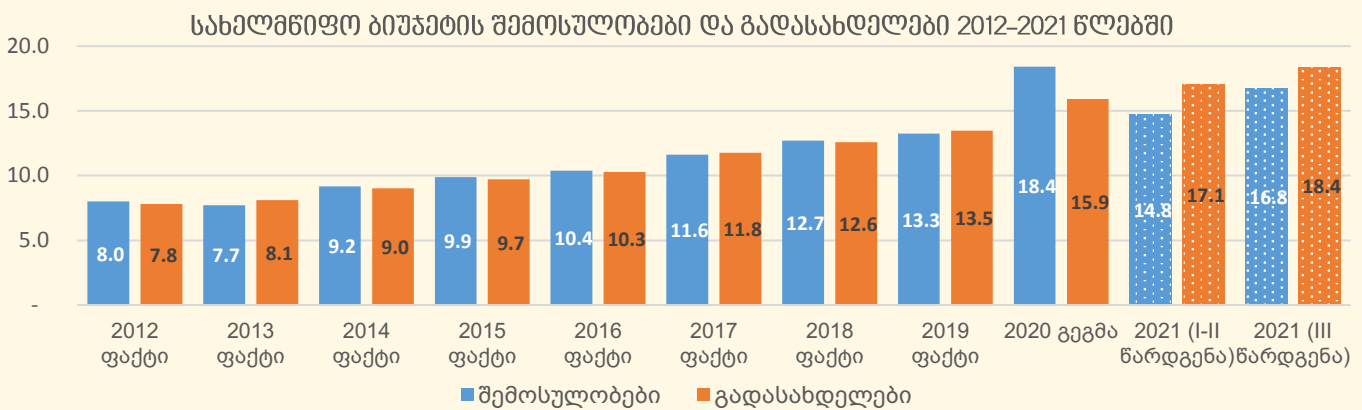
საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის თანახმად, სახელმწიფო ბიუჯეტი პროგრამულ ფორმატზე გადავიდა 2012 წლიდან, რაც თავის მხრივ ითვალისწინებს პროგრამების გაერთიანებას პრიორიტეტების მიხედვით. აღნიშნულის გათვალისწინებით მონაცემების ანალიზი უმთავრეს შემთხვევებში განხორციელებულია 2012 წლიდან.

# ძირითადი მაჩვენებლები

## სახელმწიფო ბიუჯეტის ზოგადი მიმოხილვა

„საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის (III წარდგენა) მიხედვით შემოსულობების წლიური გეგმა განსაზღვრულია 16,758.1 მლნ ლარის ოდენობით, რაც აღნიშნული კანონის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით გაზრდილია 1,999.0 მლნ ლარით (13.5%-ით), ხოლო „საქართველოს 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ ანალოგიურ მონაცემს (18,420.3 მლნ ლარი) ჩამორჩება 1,662.2 მლნ ლარით (9.0%-ით). რაც შეეხება გადასახდელებს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით გადასახდელების წლიური გეგმა 18,384.5 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელს (17,071.4 მლნ ლარი) 1,313.1 მლნ ლარით (7.7%-ით), ხოლო 2020 წლის ბიუჯეტით<sup>1</sup> განსაზღვრულ გადასახდელების გეგმას (15,923.8 მლნ ლარს) 2,460.7 მლნ ლარით (15.5%-ით) აღემატება.

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 პროექტის საბოლოო ვარიანტით შემოსავლების გეგმა 11,179.2 მლნ ლარით არის განსაზღვრული, აღნიშნული მაჩვენებელი თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით შემცირებულია 105.7 მლნ ლარით, ხოლო 2020 წლის გეგმასთან შედარებით გაზრდილია 966.5 მლნ ლარით. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით, თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, არ არის შეცვლილი არაფინანსური და ფინანსური აქტივების კლების კომპონენტების მაჩვენებლები (თითოეული კომპონენტი განსაზღვრულია 150.0 მლნ ლარის ოდენობით), ხოლო 2020 წლის გეგმასთან შედარებით გაზრდილია შესაბამისად 60.0 მლნ ლარით და 70.0 მლნ ლარით. რაც შეეხება შემოსულობების მეოთხე კომპონენტს, ვალდებულებების ზრდას, აღნიშნული კომპონენტის მაჩვენებელი განსაზღვრულია 5,278.9 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით გაზრდილია 2,104.8 მლნ ლარით, ხოლო 2020 წლის გეგმასთან შედარებით შემცირებულია 2,758.7 მლნ ლარით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი კომპონენტი, ხარჯები, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით განსაზღვრულია 12,778.3 მლნ ლარით, რაც აღემატება როგორც თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას, ასევე, 2020 წლის გეგმით გათვალისწინებულ სიდიდეს, შესაბამისად 1,215.6 მლნ ლარით და 221.9 მლნ ლარით. 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, მნიშვნელოვნად იზრდება ვალდებულებების კლების კომპონენტი - 1,773.8 მლნ ლარით, რაც ძირითადად დაკავშირებულია 2021 წელს საგარეო ფასიანი ქაღალდების (ე.წ. ევრობონდები) დაფარვასთან 1,667.6 მლნ ლარის ოდენობით. 2021

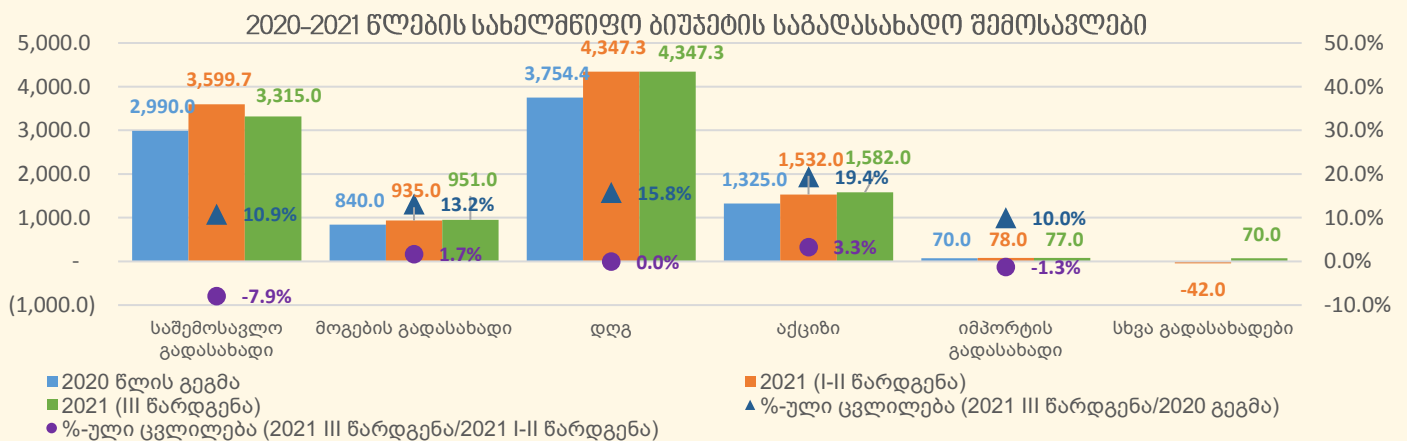
<sup>1</sup> წარმოდგენილ დოკუმენტში 2020 წლის ბიუჯეტი/გეგმა გულისხმობს „საქართველოს 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით დამტკიცებულ ბიუჯეტს/გეგმას.

წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტი, ასევე, ითვალისწინებს მცირე ცვლილებებს არაფინანსური და ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტების ფარგლებში.

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2021 (I-II ნარდგენა)		2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>შემოსულობები</b>	<b>13,252.2</b>	<b>18,420.3</b>	<b>14,759.1</b>	<b>16,758.1</b>	<b>1,999.0</b>	<b>13.5%</b>	<b>-1,662.2</b>	<b>-9.0%</b>
შემოსავლები	10,675.0	10,212.7	11,284.9	11,179.2	-105.7	-0.9%	966.5	9.5%
არაფინანსური აქტივების კლება	93.2	90.0	150.0	150.0	0.0	0.0%	60.0	66.7%
ფინანსური აქტივების კლება	148.5	80.0	150.0	150.0	0.0	0.0%	70.0	87.5%
ვალდებულებების ზრდა	2,335.4	8,037.6	3,174.2	5,278.9	2,104.8	66.3%	-2,758.7	-34.3%
<b>გადასახდელები</b>	<b>13,469.7</b>	<b>15,923.8</b>	<b>17,071.4</b>	<b>18,384.5</b>	<b>1,313.1</b>	<b>7.7%</b>	<b>2,460.7</b>	<b>15.5%</b>
ხარჯები	9,975.5	12,556.4	11,562.7	12,778.3	1,215.6	10.5%	221.9	1.8%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	2,256.1	2,007.8	2,515.8	2,396.9	-118.8	-4.7%	389.1	19.4%
ფინანსური აქტივების ზრდა	278.9	326.8	346.4	402.7	56.3	16.3%	75.9	23.2%
ვალდებულებების კლება	959.2	1,032.7	2,646.6	2,806.6	160.0	6.0%	1,773.8	171.8%
<b>ნაშთის ცვლილება</b>	<b>-217.5</b>	<b>2,496.5</b>	<b>-2,312.4</b>	<b>-1,626.4</b>				

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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, შემოსავლების 92.5%, ხოლო მთლიანი შემოსულობების 61.7% მოდის. აღნიშნული მაჩვენებლები, 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით, შეადგენს შესაბამისად 87.9%-ს და 48.7%-ს.



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

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით საგადასახადო შემოსავლების ზრდა გადასახადის ყველა სახეს შეეხო, მ.შ. ყველაზე დიდი მოცულობით (592.9 მლნ ლარით) გაიზარდა დღგ, ხოლო ყველაზე მცირე ოდენობით იმპორტის გადასახადი (7.0 მლნ ლარით). რაც შეეხება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებას, მკვეთრად (284.7 მლნ ლარით) არის შემცირებული საშემოსავლო გადასახადი, მცირედით (1.0 მლნ ლარით) შემცირდა იმპორტის გადასახადი, ხოლო 50.0 მლნ ლარით, 16.0 მლნ ლარით და 112.0 მლნ ლარით გაიზარდა შესაბამისად აქციზი, მოგების გადასახადი და სხვა გადასახადები (სხვა გადასახადები თავდაპირველი ვარიანტით -42.0 მლნ ლარს შეადგენდა).

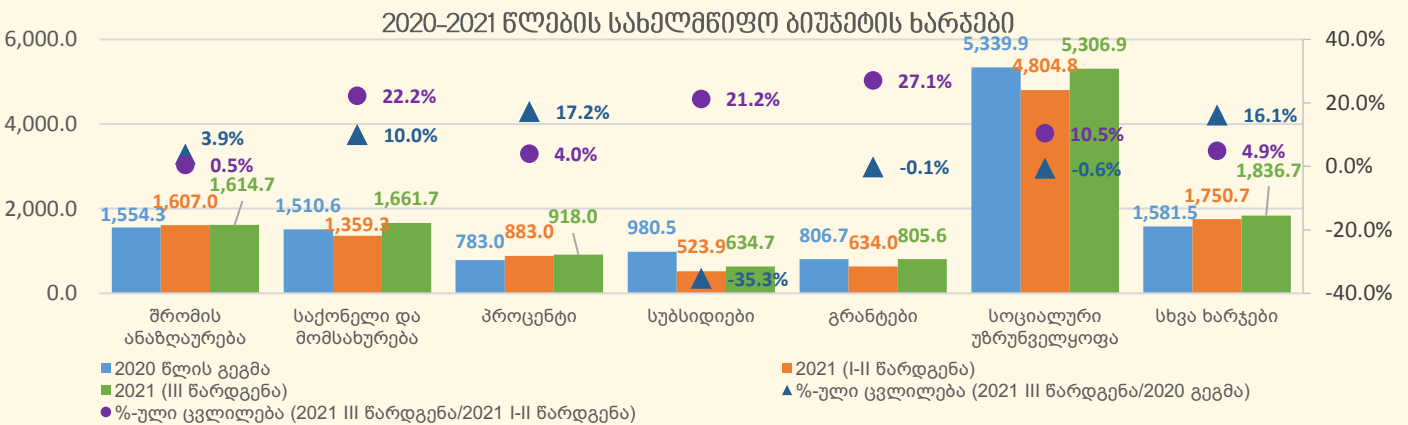
რაც შეეხება ვალდებულებების ზრდის კომპონენტს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდა შემოსულობების 31.5% შეადგენს, 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით კი აღნიშნული კომპონენტის წილი შემოსულობებში 43.6%-ია. ვალდებულებების ზრდა 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით 5,278.9 მლნ ლარით არის განსაზღვრული, რაც 2020 წლის ბიუჯეტის მაჩვენებელს 2,758.7 მლნ ლარით (34.3%-ით) ჩამორჩება, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მაჩვენებელზე 2,104.8 მლნ ლარით (66.3%-ით) მეტია.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით არ არის დაგეგმილი სახაზინო ვალდებულებებისა და სახაზინო ობლიგაციების გამოშვებით საშინაო ვალდებულებების წმინდა ზრდა და შესაბამისად ვალდებულებების ზრდა სრულად საგარეო დაფინანსების წყაროზე მოდის. აღნიშნული პროექტით ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტის მიღება გათვალისწინებულია 2,171.0 მლნ ლარის ოდენობით და საინვესტიციო კრედიტის - 1,450.9 მლნ ლარის ოდენობით. გარდა ამისა, პროექტი ითვალისწინებს ევრობონდის რეფინანსირებით ვალდებულებების ზრდას 1,657.0 მლნ ლარის ოდენობით.

	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა)
ვალდებულებების ზრდა	8,037.6	3,174.2	5,278.9
საგარეო	6,187.6	2,174.2	5,278.9
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტი	5,155.0	800.0	2,171.0
საინვესტიციო კრედიტი	1,032.6	1,374.2	1,450.9
ევრობონდის რეფინანსირებით ვალდებულებების ზრდა	0.0	0.0	1,657.0
საშინაო	1,850.0	1,000.0	0.0
ფასიანი ქაღალდების გამოშვება	1,850.0	1,000.0	0.0

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

რაც შეეხება გადასახდელების ყველაზე დიდ კომპონენტს, ხარჯებს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით განსაზღვრულია 12,778.3 მლნ ლარის ოდენობით (სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების 69.5%), რაც 2020 წლის გეგმურ მაჩვენებელს აღემატება 221.9 მლნ ლარით, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას - 1,215.6 მლნ ლარით.



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

როგორც დიაგრამაზე ნარმოდგენილი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ხარჯების ყველა კომპონენტი გაზრდილია პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, ნომინალურ გამოხატულებაში ყველაზე დიდი ზრდა ფიქსირდება სოციალური უზრუნველყოფის მუხლის შემთხვევაში (502.2 მლნ ლარი), რომელიც პროექტის საბოლოო ვარიანტით განსაზღვრული ხარჯების 41.5%-ს შეადგენს. 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, ზრდა შეეხო შრომის ანაზღაურების, საქონელი და მომსახურების, პროცენტისა და სხვა ხარჯების მუხლებს, შესაბამისად 60.4 მლნ ლარით, 151.1 მლნ ლარით, 135.0 მლნ ლარით და 255.2 მლნ ლარით. რაც შეეხება შემცირებებს, სუბსიდიების, გრანტებისა და სოციალური უზრუნველყოფის მუხლები შემცირებულია შესაბამისად 345.8 მლნ ლარით, 1.1 მლნ ლარით და 32.9 მლნ ლარით.

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით საოპერაციო სალდო განსაზღვრულია -1,599.1 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთლიანი სალდო - -3,846.1 მლნ ლარის ოდენობით..

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით განსაზღვრული შემოსულობებისა (16,758.1 მლნ ლარი) და გადასახდელების (18,384.5 მლნ ლარი) გათვალისწინებით ნაშთის ცვლილება (გამოყენება) შეადგენს -1,626.4 მლნ ლარს.

## „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრები

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების დოკუმენტი (საბაზო სცენარი) მიხედვით, საქართველოს მთავრობის (შემდგომში - მთავრობა) პროგნოზით, 2021 წელს მშპ-ის ზრდა შეადგენს 4.3%-ს, თუმცა საქართველოს პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისის (შემდგომში - საბიუჯეტო ოფისი) პროგნოზით მშპ-ს რეალური ზრდა 0.9 პროცენტული პუნქტით აღემატება მთავრობის პროგნოზს და მშპ-ის ზრდა 5.2%-ით განისაზღვრება<sup>2</sup>. 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 -5.0%-მდე შემცირდა, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით ეკონომიკური ზრდა -4.8%-ის ნაცვლად -5.3%-ით განისაზღვრა.

საბიუჯეტო ოფისის აღნიშნული პროგნოზი ემყარება დაშვებას, რომ საქართველოში კორონა ვირუსის (Covid-19) გავრცელების პიკი (ე.წ. „მეორე ტალღა“) იქნება 2020 წლის მეოთხე კვარტალში, ხოლო 2021 წლის მეორე კვარტლიდან საქართველოს ეკონომიკა, დანარჩენ მსოფლიოსთან შედარებით სწრაფად დაიწყებს აღდგენას. დაშვებისას ასევე მხედველობაშია მიღებული როგორც ქვეყნის შიდა ეკონომიკური აქტივობა, ასევე - საქართველოს მთავარი სავაჭრო პარტნიორი ქვეყნების<sup>3</sup> ეკონომიკური ზრდის წინასწარი შეფასებები და პროგნოზი<sup>4</sup>.

მთავრობის პროგნოზით, საშუალოვადიან პერიოდში (2021-2024 წლებისთვის) ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიური ტემპი 5.2%-ს შეადგენს. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით კი საშუალოვადიან პერიოდში (2021-2024 წლებისთვის) მოსალოდნელია ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიურმა ტემპმა 5.4% შეადგინოს. 2021 წელს ეკონომიკური აქტივობის ზრდაში ყველაზე დიდი წვლილი რეალური მოხმარების მხრიდან არის მოსალოდნელი, მაშინ როდესაც, გაზრდილი სავაჭრო სავაჭრო აქტივობის პარალელურად სავაჭრო ბალანსის მშპ-ზე თითქმის ნეიტრალური (+0.1 პროცენტული პუნქტი) გავლენაა მოსალოდნელი. 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 გაპი<sup>5</sup>.

საბიუჯეტო ოფისის შეფასებით, 2021 წლისთვის მშპ-ის პოტენციური დონისაგან მნიშვნელოვანი გადახრა დაფიქსირდება (-1.7%). მოსალოდნელია, რომ საშუალოვადიან პერიოდში უარყოფით გაპს კლების ტენდენცია ექნება და 2023 წლისთვის დაიხურება.

მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2021 წელს ნომინალური მშპ 53,442.6 მლნ ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის შეფასებით, 2021 წელს ნომინალური მშპ, მთავრობის საპროგნოზო მაჩვენებელს მცირედით აღემატება (53,537 მლნ ლარი). საშუალოვადიან პერიოდშიც, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზი ყოველწლიურად აღემატება მთავრობის პროგნოზს. კერძოდ,

<sup>2</sup> დეტალურად იხილეთ საბიუჯეტო ოფისის მიერ მომზადებული დოკუმენტი „მაკროეკონომიკური პროგნოზები 2021-2024“: <http://pbo.parliament.ge/ge/mpc2021/item/673-2021-2024-2020>

<sup>3</sup> ევროკავშირი, რუსეთი, თურქეთი, აზერბაიჯანი, სომხეთი, ჩინეთი, უკრაინა და აშშ.

<sup>4</sup> წყარო: საერთაშორისო სავალუტო ფონდის „მსოფლიო ეკონომიკური მიმოხილვა“ ოქტომბერი 2020“ (WEO October 2020) <https://www.imf.org/en/Publications/WEO/Issues/2020/09/30/world-economic-outlook-october-2020>

<sup>5</sup> 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 2024 წლისთვის აღნიშნული 68,573.0 მლნ ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 69,897 მლნ ლარით.

რაც შეეხება ნომინალურ მშპ-ს ერთ სულზე, მისი საპროგნოზო მოცულობა 2021 წლისთვის მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 14,365.7 ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით - 14,404 ლარს. აღნიშნული მაჩვენებელი საშუალოგადიან პერიოდში, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, აღემატება მთავრობის პროგნოზებს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2024 წლისთვის აღნიშნული 18,432.8 ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 18,805 ლარით.

**„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით<sup>6</sup> დადგენილია მაკროეკონომიკური პარამეტრების შემდეგი მაქსიმალური ზღვრები:**

- საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსით განსაზღვრული სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის<sup>7</sup> დეფიციტის მთლიან შიდა პროდუქტთან შეფარდება – არაუმეტეს 3 პროცენტისა; (ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი)
- საქართველოს მთავრობის ვალის<sup>8</sup> 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 შესრულება<sup>9</sup>.

COVID-19-ის პანდემიით გამოწვეული მსოფლიო ეკონომიკური კრიზისის ფონზე 2020 წლის მე-2 კვარტლის წინასწარი მონაცემებით მშპ-ის კლება დაფიქსირდა 13.2%-ის ფარგლებში (სსიპ „საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახურის“ კალენდრის მიხედვით 2020 წლის III კვარტლის მშპ-ის წინასწარი მონაცემები გამოქვეყნდება 2020 წლის 18 დეკემბერს), 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 დეფიციტისა და მთავრობის ვალის განსაზღვრა არ წარმოადგენს კანონმდებლობით გათვალისწინებული შეზღუდვების დარღვევას.

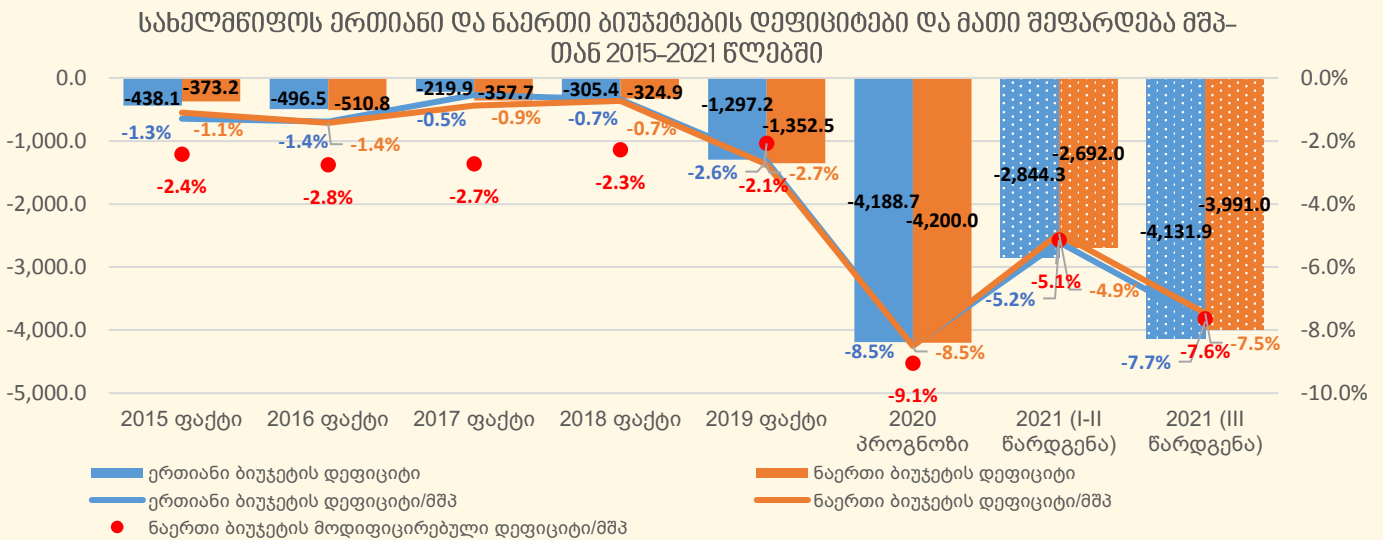
**ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი** - „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მე-14 მუხლის<sup>10</sup> მიხედვით, 2021 წელს მთავრობის პროგნოზით სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის უარყოფითი მთლიანი სალდო განსაზღვრულია „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონის მე-2 მუხლის პირველი პუნქტით დადგენილ ზღვარს მიღმა - 4,131.9 მლნ ლარით, რაც პროგნოზირებული მშპ-ის 7.7%-ს შეადგენს (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 3%).

<sup>6</sup> მუხლი 2. მაკროეკონომიკური პარამეტრების ზღვრების დადგენა  
<sup>7</sup> საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის მიხედვით სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტი არის ცენტრალური, ავტონომიური რესპუბლიკების ერთიანი რესპუბლიკური და მუნიციპალიტეტების ერთიანი მუნიციპალური ბიუჯეტების კონსოლიდირებული ბიუჯეტი.  
<sup>8</sup> 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.  
<sup>9</sup> 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, ზედინზედ 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.  
<sup>10</sup> „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი ზღვრული პარამეტრების პროგნოზი

**საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით**, ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 7.1%-ს შეადგენს, რაც 0.6 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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2020 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელთან შედარებით, შემცირებულია ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის პროცენტული მაჩვენებელი მშპ-თან, თუმცა აღნიშნული მაჩვენებელი გაზრდილია 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით.

**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 საბოლოო ვარიანტის მე-14 მუხლის მიხედვით, **მთავრობის პროგნოზით**, 2021 წლის ბოლოსთვის მთავრობის ვალის ზღვრული მოცულობა - მშპ-ის 60.1%-ით, ხოლო საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულება (2020 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით) – მშპ-ის 0.7%-ით არის განსაზღვრული, ჯამი: მშპ-ის 60.8% (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 60%).

**საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით**, 2021 წლისთვის მთავრობის ვალის (საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების გარდა) პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 59.2%-ს შეადგენს, რაც 0.9 პროცენტული პუნქტით ნაკლებია მთავრობის პროგნოზთან შედარებით.

მთავრობის ვალის საპროგნოზო მოცულობა 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 32,111.5 მლნ ლარით განისაზღვრა<sup>11</sup>, საიდანაც მთავრობის საგარეო ვალის საპროგნოზო მოცულობა

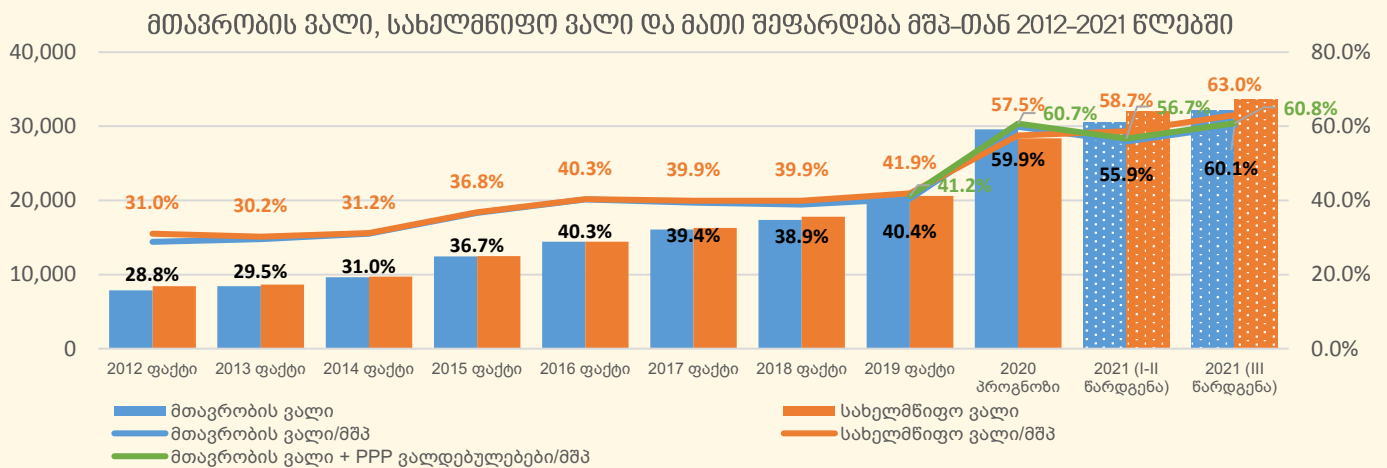
<sup>11</sup> „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მთავრობის ვალის დანართის მიხედვით.

26,159.1 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთავრობის საშინაო ვალის საპროგნოზო მოცულობა 5,952.3 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 33,680.1 მლნ ლარის ოდენობით (მ.შ. საგარეო - 27,734.2 მლნ ლარი, საშინაო - 5,945.8 მლნ ლარი),

შესაბამისად, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით პროგნოზირებული საქართველოს მთავრობის ვალის მშპ-თან პროცენტულ ფარდობაში, რომელიც 60.1%-ს შეადგენს, 48.9% მოდის მთავრობის საგარეო ვალზე, ხოლო 11.1% მოდის მთავრობის საშინაო ვალზე. სახელმწიფო ვალი კი 2021 წლისთვის პროგნოზირებული მშპ-ს 63.0%-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 წლებში<sup>12</sup>.



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

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, როგორც 2021 წლისთვის, ასევე, 2020 წლისთვის მთავრობის ვალისა და საჭარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულების ჯამის მშპ-თან ფარდობა გადააჭარბებს მთავრობის ვალთან მიმართებაში „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილ მაკროეკონომიკური პარამეტრს (60%-ს).

<sup>12</sup> დიაგრამაში წარმოდგენილი ინფორმაცია არ მოიცავს ისტორიული ვალის პირობით მოცულობას 672 მლნ ლარის ოდენობით. PPP ვალდებულებების მოცულობა გამოთვლებში გამოყენებულია 2020 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით, რომელიც 388.8 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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 16,758.1 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის გეგმით დამტკიცებულ მოცულობაზე 1,662.2 მლნ ლარით (9.0%-ით) ნაკლებია, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის მაჩვენებელს 1,999.0 მლნ (13.5%-ით) აღემატება (ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების საპროგნოზო მაჩვენებლის 66.3%-იანი მატების გავლენით).

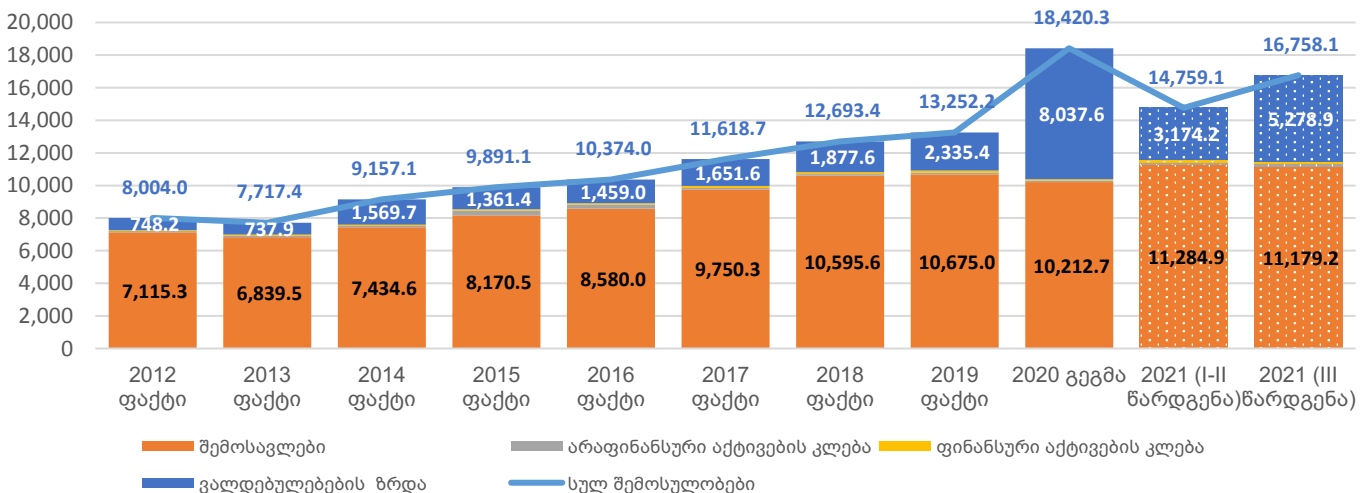
2020 წლის გეგმის მაჩვენებელთან შედარებით აღნიშნული 9.0%-იანი კლება მოდის ვალდებულებების ზრდის კომპონენტზე (2,758.7 მლნ ლარის ოდენობით, 34.3%-ით), რაც შეეხება შემოსულობების დანარჩენ კომპონენტებს, შემოსავლები გაზრდილია 966.5 მლნ ლარით (9.5%-ით), არაფინანსური აქტივების კლება - 60.0 მლნ ლარით (66.7%-ით), ხოლო ფინანსური აქტივების კლება - 70.0 მლნ ლარით (87.5%-ით).

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2021 (I-II ნარდგენა)		2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
					სხმაობა	%-ული ცვლილება	სხმაობა	%-ული ცვლილება
სულ შემოსულობები	13,252.2	18,420.3	14,759.1	16,758.1	1,999.0	13.5%	-1,662.2	-9.0%
შემოსავლები	10,675.0	10,212.7	11,284.9	11,179.2	-105.7	-0.9%	966.5	9.5%
გადასახადები	9,665.6	8,979.4	10,450.0	10,342.3	-107.7	-1.0%	1,362.9	15.2%
გრანტები	489.6	558.3	284.9	286.9	2.0	0.7%	-271.4	-48.6%
სხვა შემოსავლები	519.8	675.0	550.0	550.0	0.0	0.0%	-125.0	-18.5%
არაფინანსური აქტივების კლება	93.2	90.0	150.0	150.0	0.0	0.0%	60.0	66.7%
ფინანსური აქტივების კლება	148.5	80.0	150.0	150.0	0.0	0.0%	70.0	87.5%
ვალდებულებების ზრდა	2,335.4	8,037.6	3,174.2	5,278.9	2,104.8	66.3%	-2,758.7	-34.3%
საგარეო	1,386.6	6,187.6	2,174.2	5,278.9	3,104.8	142.8%	-908.7	-14.7%
საშინაო	948.8	1,850.0	1,000.0	0.0	-1,000.0	-100.0%	-1,850.0	-100.0%

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



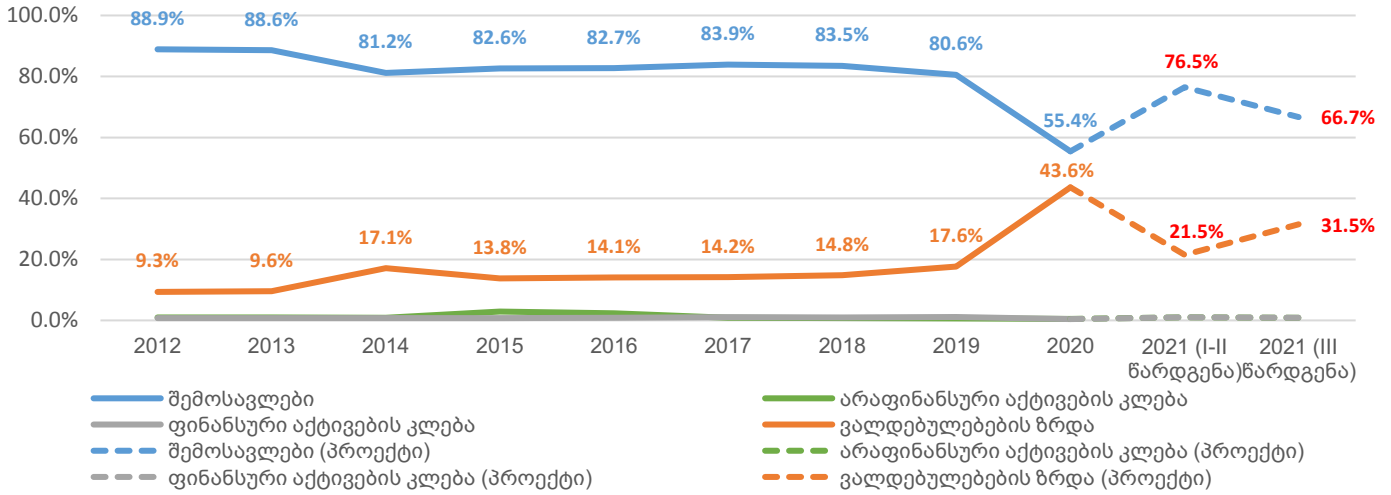
დიაგრამა 6: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების დინამიკა 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, 2012-2020 წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება, შემოსულობების 2 ძირითადი კომპონენტის - შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის, მატების გავლენით. ამასთან, ამავ პერიოდში თუ განვიხილავთ მათ წილს შემოსულობებში, შემოსავლების წილი კლების, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება. 2021 წლისთვის შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა, მიუხედავად შემოსავლების კომპონენტის 9.5%-იანი ზრდისა, მცირდება ვალდებულებების ზრდის კომპონენტის მნიშვნელოვანი შემცირების

გავლენით. რაც შეეხება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით აღნიშნული კომპონენტების წილს შემოსულობებში, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, შემოსავლების წილი გაზრდილია 55.4%-დან 66.7%-მდე, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირებულია 43.6%-დან 31.5%-მდე.

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

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების სტრუქტურის დინამიკა 2012-2021 წლებში



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

## შემოსავლები

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა განსაზღვრულია 11,179.2 მლნ ლარით, თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით 105.7 მლნ ლარით ნაკლები ოდენობით. შემცირება ძირითადად ხორციელდება საგადასახადო შემოსავლების მცირედი (1%-იანი) კლების ხარჯზე.

2020 წლის გეგმის მაჩვენებელთან შედარებით შემოსავლები იზრდება 966.5 მლნ ლარით (9.5%-ით), რაც უკავშირდება საგადასახადო შემოსავლებს, რომელიც მაკროეკონომიკური პარამეტრების გათვალისწინებით<sup>13</sup> მნიშვნელოვნად არის გაზრდილი. რაც შეეხება გრანტებსა და სხვა შემოსავლებს, აღნიშნული მიმართულებით გათვალისწინებულია შემოსავლების კლება.

- წარმოდგენილი კანონპროექტით 2021 წლის საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი 10,342.3 მლნ ლარის დონეზე განისაზღვრა, 107.7 მლნ ლარით ნაკლები ვიდრე თავდაპირველი ვარიანტით იყო განსაზღვრული<sup>14</sup>.

2020 წლის საგეგმო მაჩვენებელთან შედარებით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა გაზრდილია 1,362.9 მლნ ლარით (15.2%-ით). ზრდა ეხება ყველა სახის გადასახადს, მ.შ. ყველაზე მნიშვნელოვნად იმატებს დღგ (592.9 მლნ ლარით), საშემოსავლო გადასახადი (325.0 მლნ ლარით) და აქციზი (257.0 მლნ ლარით). იზრდება, ასევე, მოგების და იმპორტის გადასახადები (შესაბამისად, 111.0 მლნ ლარით და 7.0 მლნ ლარით). რაც შეეხება სხვა გადასახადს, (რომლის

<sup>13</sup> მთავრობის არსებული პროგნოზის მიხედვით, 2020 წლის მშპ-ის ცვლილების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა -5 %-ით, 2021 წლისთვის კი მოსალოდნელია მშპ-ის რეალური ზრდა 4.3%-ის ფარგლებში.

<sup>14</sup> 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის განმარტებითი ბარათის მიხედვით, აღნიშნული კლება განპირობებულია ანტიკრიზისული გეგმის ახალი ეტაპის ფარგლებში კერძო სექტორისათვის გათვალისწინებული საგადასახადო შეღავათების ეფექტით, რომელიც ძირითადად ეხება საშემოსავლო გადასახადს, კერძოდ, 2021 წლის ნაერთი ბიუჯეტის საშემოსავლო გადასახადის ნაწილში დანაკლისი გათვალისწინებულია 220 მლნ ლარის ოდენობით, რაც განპირობებულია კერძო სექტორის საგადასახადო შეღავათით, კერძოდ, ის პირები, რომელთა ხელფასი არ აღემატება 1500 ლარს, 750 ლარზე მიიღებენ საგადასახადო შეღავათს 2021 წლის მაისის ჩათვლით.

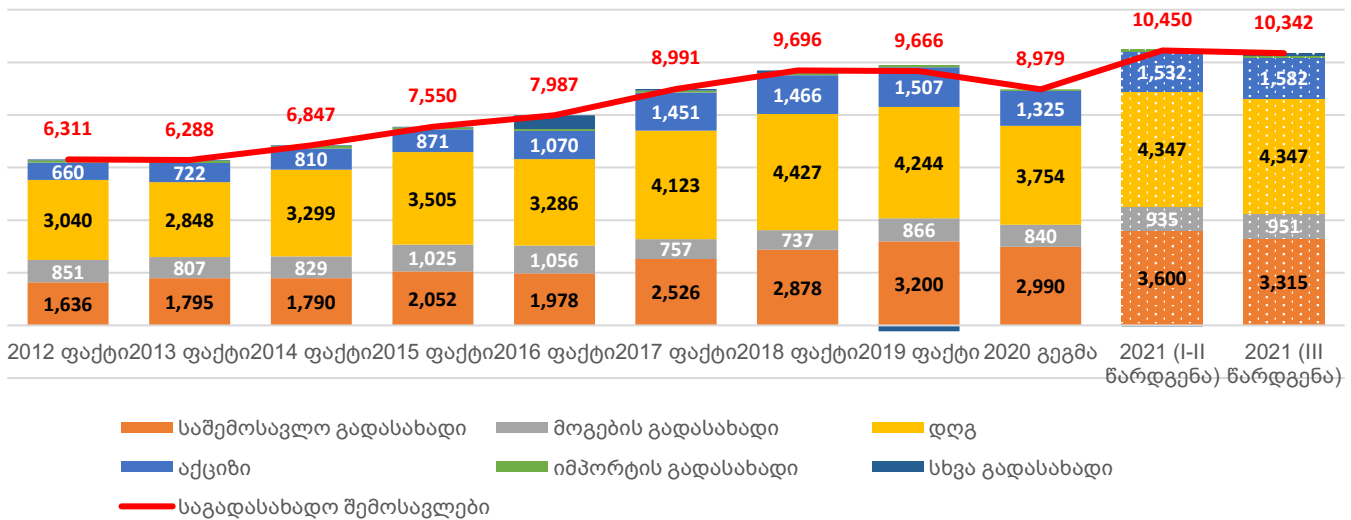
მარჯვენებელი 2020 წლის გეგმით 0-ის ტოლია) მისი საპროგნოზო მარჯვენებელი განისაზღვრა 70.0 მლნ ლარის ოდენობით.

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2021 (I-II ნარდგენა)		2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
საბადასახადო შემოსავლები	9,665.6	8,979.4	10,450.0	10,342.3	-107.7	-1.0%	1,362.9	15.2%
საშემოსავლო გადასახადი	3,200.3	2,990.0	3,599.7	3,315.0	-284.7	-7.9%	325.0	10.9%
მოგების გადასახადი	866.3	840.0	935.0	951.0	16.0	1.7%	111.0	13.2%
დღგ	4,243.6	3,754.4	4,347.3	4,347.3	0.0	0.0%	592.9	15.8%
აქციზი	1,506.7	1,325.0	1,532.0	1,582.0	50.0	3.3%	257.0	19.4%
იმპორტის გადასახადი	79.1	70.0	78.0	77.0	-1.0	-1.3%	7.0	10.0%
სხვა გადასახადები	-230.3	0.0	-42.0	70.0	112.0	-266.7%	70.0	

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

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა მნიშვნელოვნად იზრდება 2020 წლის გეგმასთან და აგრეთვე, წინა წლების მარჯვენებლებთან 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 ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფისკალური ინდიკატორების (საბაზო სცენარი) დოკუმენტის მიხედვით, 2021 წლისათვის ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მარჯვენებელი 12,045.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2020 წლის საპროგნოზო მარჯვენებელზე (11,050.0 მლნ ლარი) 9.0%-ით, ხოლო 2019 წლის ფაქტობრივ მარჯვენებელზე (11,417.8 მლნ ლარი) 5.5%-ით მეტია.

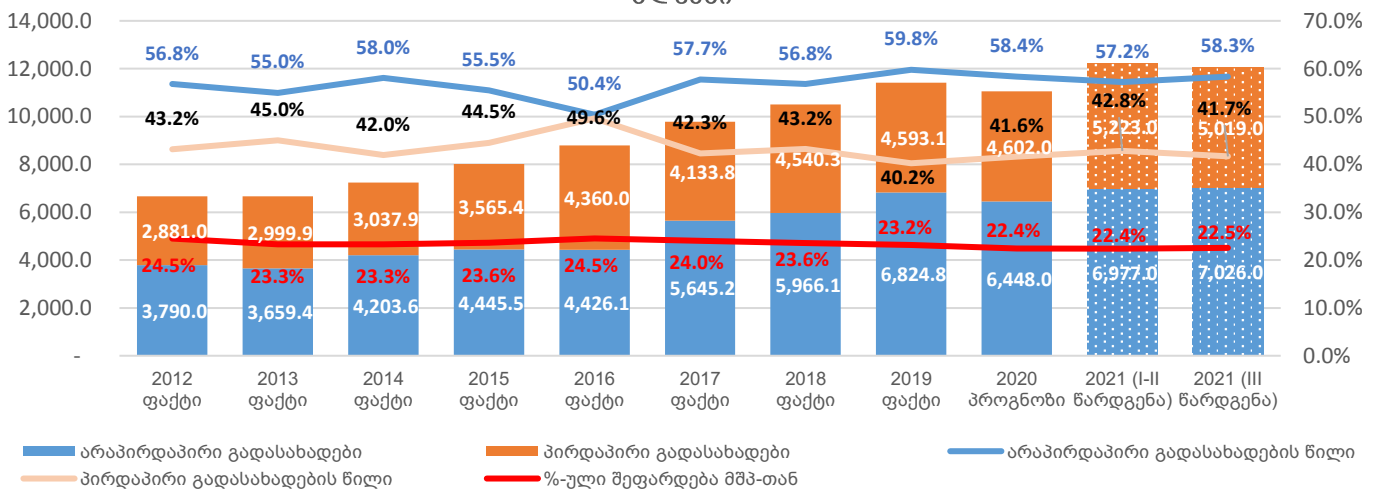
საბიუჯეტო ოფისი		2019 ფაქტი	2020 პროგნოზი	2021 პროგნოზი	2022 პროგნოზი	2023 პროგნოზი	2024 პროგნოზი
		გადასახადები	11,418	11,115	12,183	13,220	14,516
არაპირდაპირი	6,825	6,501	7,106	7,663	8,307	9,019	
პირდაპირი	4,593	4,614	5,077	5,557	6,209	6,949	
მთავრობა	გადასახადები	11,418	11,050	12,045	13,460	14,790	16,181
	არაპირდაპირი	6,825	6,448	7,026	7,850	8,611	9,404
	პირდაპირი	4,593	4,602	5,019	5,610	6,179	6,777

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

საგადასახადო შემოსავლებთან დაკავშირებით, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით<sup>15</sup>, 2021 წლისათვის ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების მოცულობა 12,183 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 138 მლნ ლარით აღემატება 2021 ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით წარმოდგენილ მთავრობის მიერ პროგნოზირებულ მაჩვენებელს (12,045.0 მლნ ლარი). საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, აღნიშნული მაჩვენებელი საშუალოგადაიან პერიოდში ჩამორჩება მთავრობის პროგნოზებს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2024 წლისთვის მისი ოდენობა 16,181 მლნ ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 15,968 მლნ ლარით.

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების სტრუქტურას პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადების მიხედვით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, გადასახადების ჯამური მოცულობის 58.3%-ს არაპირდაპირი გადასახადები შეადგენს, ხოლო 41.7%-ს - პირდაპირი გადასახადები. 2020 წლის საპროგნოზო მონაცემებით აღნიშნული პროცენტული გადანაწილება, შესაბამისად, 58.4% და 41.6%-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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით გრანტების საპროგნოზო სიდიდე განსაზღვრულია 286.9 მლნ ლარის ოდენობით, მ.შ. ბიუჯეტის მხარდამჭერი გრანტები შეადგენს 187.0 მლნ ლარს, საინვესტიციო გრანტები - 50.0 მლნ ლარს, და ასევე, სსიპ-ების მიერ, კანონმდებლობით დადგენილი წესით, სახელმწიფო ბიუჯეტისათვის გადასაცემი სახსრები - 50.0 მლნ ლარს.

გრანტების საპროგნოზო მაჩვენებელი 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის მაჩვენებელთან შედარებით, გაზრდილია მცირედით, 2.0 მლნ ლარით. რაც ძირითადად დაკავშირებულია ევროკავშირიდან ბიუჯეტის მხარდამჭერი გრანტების მატებასთან.

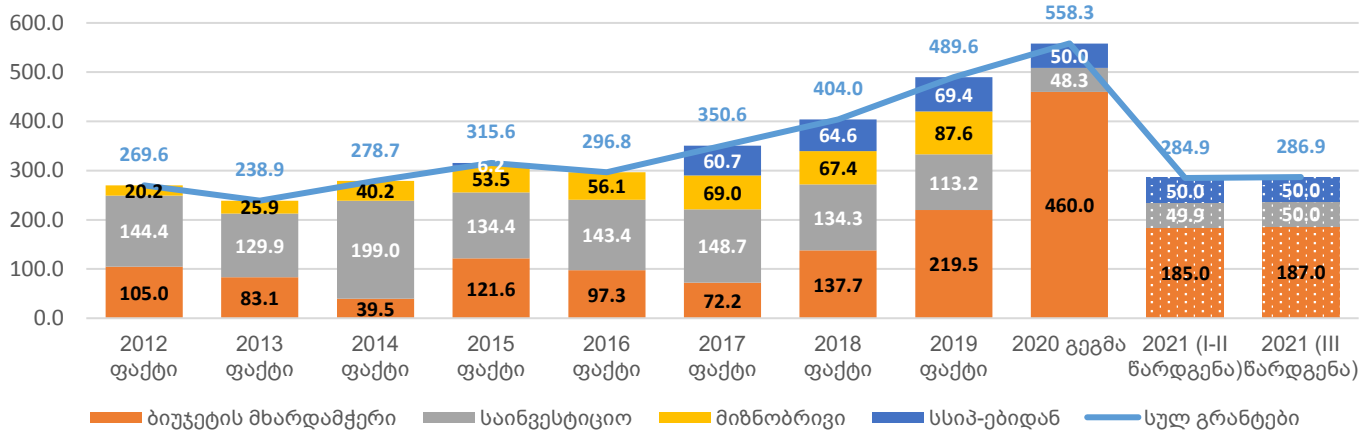
2020 წლის გეგმასთან შედარებით, 2021 წლის ბიუჯეტის წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით გრანტების საპროგნოზო მოცულობა 48.6%-ით, 271.4 მლნ ლარით მცირდება, რაც ძირითადად ბიუჯეტის მხარდამჭერი გრანტების კლებას უკავშირდება. კერძოდ, 2020 წელს ევროკავშირიდან, სახელმწიფო მდგრადობის პროგრამის ფარგლებში (პანდემიისგან გამონგვეული დეფიციტის დასაფინანსებლად) დაგეგმილი თანხები შეადგენს 330.0 მლნ ლარს, ხოლო 2021 წლისთვის ამ მიმართულებით გათვალისწინებულია 57.0 მლნ ლარის მიღება. საინვესტიციო გრანტების საპროგნოზო მოცულობა იმატებს 1.6 მლნ ლარით, ხოლო სსიპ-ების მიერ გადმოსარიცხი თანხები<sup>16</sup> განსაზღვრულია 2020 წლის ბიუჯეტის დონეზე.

<sup>15</sup> დეტალურად იხილეთ საბიუჯეტო ოფისის მიერ მომზადებული დოკუმენტი „მაკროეკონომიკური პროგნოზები 2021-2024“: <http://pbo.parliament.ge/ge/mpc2021/item/673-2021-2024-2020>

<sup>16</sup> „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის (საბოლოო ვარიანტი) 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.“

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

გრანტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში



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

• 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით სხვა შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა განსაზღვრულია 550.0 მლნ ლარით (კანონპროექტის თავდაპირველი ვარიანტით წარმოდგენილ მაჩვენებელთან შედარებით არ შეცვლილა). 2020 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.

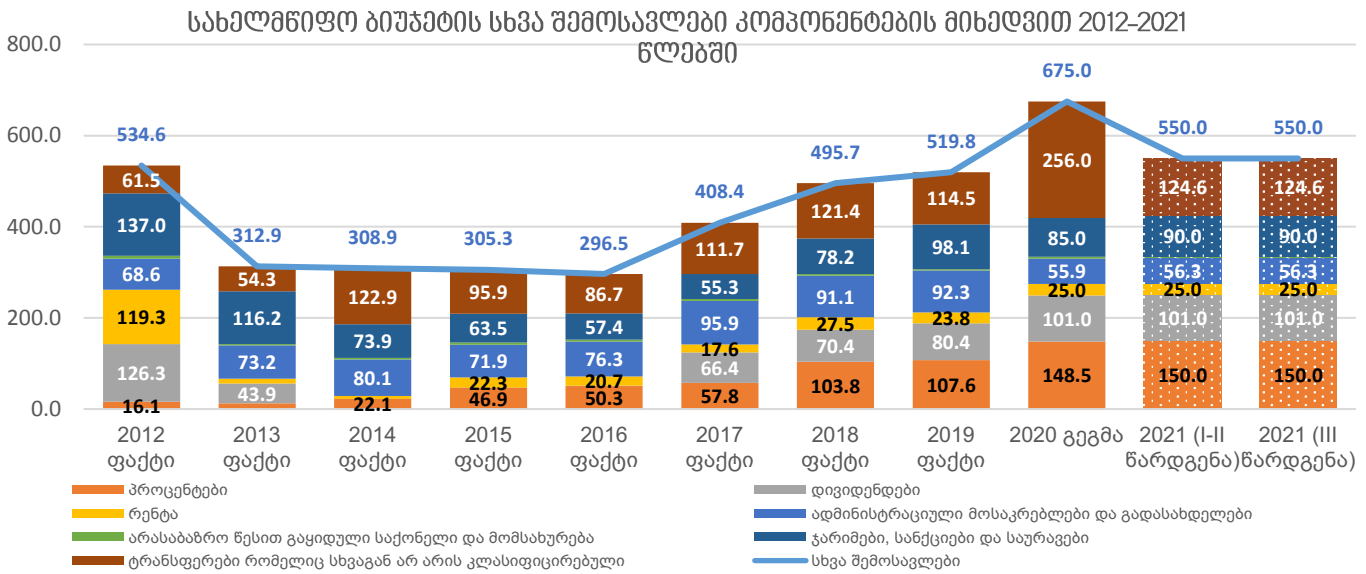
	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II) წარდგენა	2021 (III) წარდგენა	2021 (III წარდგენა) / 2021 (I-II წარდგენა)		2021 (III წარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>სხვა შემოსავლები</b>	<b>519.8</b>	<b>675.0</b>	<b>550.0</b>	<b>550.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>-125.0</b>	<b>-18.5%</b>
შემოსავლები საკუთრებიდან	211.7	274.5	276.0	276.0	0.0	0.0%	1.5	0.5%
პროცენტები	107.6	148.5	150.0	150.0	0.0	0.0%	1.5	1.0%
დივიდენდები	80.4	101.0	101.0	101.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
სახელმწიფოს წილობრივი მონაწილეობით მოქმედი საწარმოების მოგებიდან	0.4	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
ეროვნული ბანკის მოგებიდან	80.0	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
რენტა	23.8	25.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია	95.4	59.5	59.4	59.4	0.0	0.0%	-0.1	-0.2%
ადმინისტრაციული მოსაკრებლები და გადასახდელები	92.3	55.9	56.3	56.3	0.0	0.0%	0.4	0.7%
არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება	3.1	3.6	3.1	3.1	0.0	0.0%	-0.5	-13.9%
ტარიმები, სანქციები და საშრავები	98.1	85.0	90.0	90.0	0.0	0.0%	5.0	5.9%
ტრანსფერები რომლებიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული	114.5	256.0	124.6	124.6	0.0	0.0%	-131.4	-51.3%

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 ლარამდე.

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

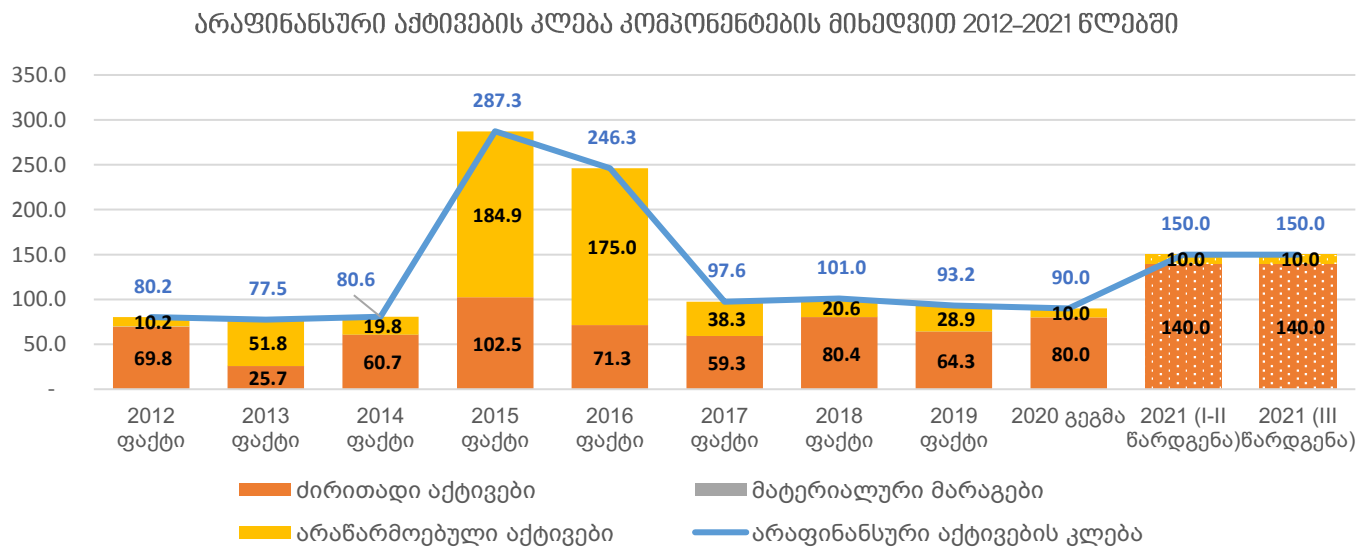
ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში.



დიაგრამა 11: სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

### არაფინანსური აქტივების კლება

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით არაფინანსური აქტივების კლებით მისაღები შემოსულობები განსაზღვრულია 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის საპროგნოზო მაჩვენებლის დონეზე, 150.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2020 წლის ბიუჯეტის გეგმის მაჩვენებელს აჭარბებს 60 მლნ ლარით. ზრდა მთლიანად მოდის ძირითადი აქტივების რეალიზაციიდან შემოსულობებზე, რომელიც მნიშვნელოვნად (75.0%-ით) იმატებს და აღწევს 140.0 მლნ ლარს. რაც შეეხება არაწარმოებული აქტივების (მიწის) რეალიზაციიდან შემოსულობებს, მისი საპროგნოზო მოცულობა განსაზღვრულია 2020 წლის გეგმური მაჩვენებლის დონეზე და შეადგენს 10.0 მლნ ლარს.

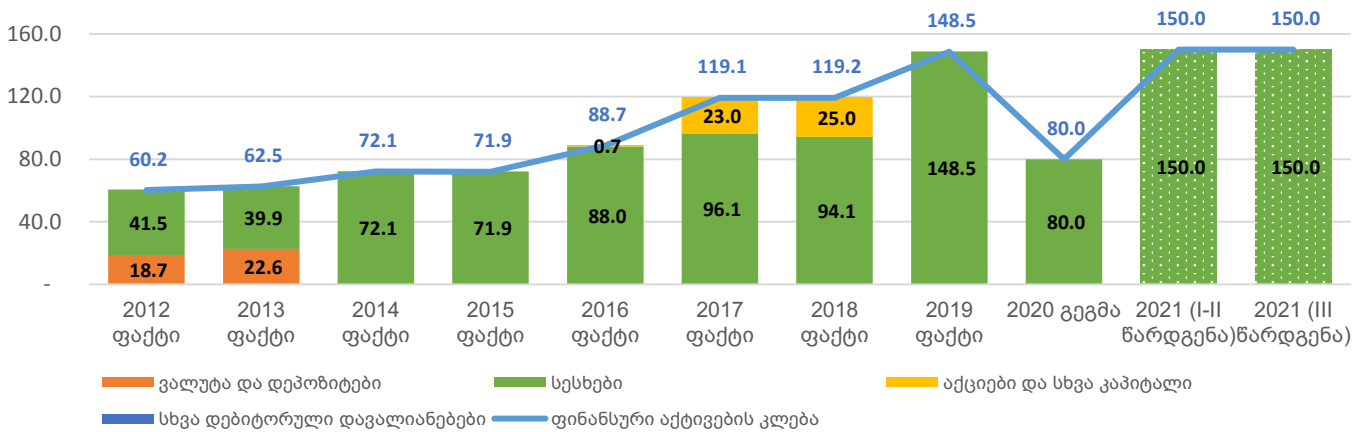


დიაგრამა 12: არაფინანსური აქტივების კლება კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

## ფინანსური აქტივების კლება

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, ფინანსური აქტივების კლების საპროგნოზო მაჩვენებელი, თავდაპირველი ვარიანტის საპროგნოზო მაჩვენებელთან შედარებით არ შეცვლილა და განსაზღვრულია 150.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 70.0 მლნ ლარით (87.5%-ით) მეტია 2020 წლის ბიუჯეტით დამტკიცებულ მაჩვენებელთან შედარებით. ფინანსური აქტივების კლებით მისაღები შემოსულობები სრულად სესხების დაბრუნებით მისაღებ თანხებზე მოდის.

ფინანსური აქტივების კლება კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში



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

## ვალდებულებების ზრდა

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების საპროგნოზო მაჩვენებელი განსაზღვრულია 5,278.9 მლნ ლარით, რაც მთლიანად მოდის საგარეო ვალდებულებების ზრდაზე. წარმოდგენილი პროექტი ითვალისწინებს საერთაშორისო საფინანსო ინსტიტუტებისაგან და უცხო ქვეყნების მთავრობებისაგან მისაღებ გრძელვადიან საინვესტიციო კრედიტებს 1,450.9 მლნ ლარის ოდენობით და ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტის სახით თანხების მობილიზებას 2,171.0 მლნ ლარის ოდენობით. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტი ასევე ითვალისწინებს 2021 წელს დასაფარი სუვერენული ევრობონდის რეფინანსირებისთვის 1,657.0 მლნ ლარის მოცულობის ახალი ევრობონდის გამოშვებას.

რაც შეეხება სახაზინო ვალდებულებებისა და სახაზინო ობლიგაციების გამოშვებით საშინაო ვალდებულებების წმინდა ზრდას (ფასიანი ქაღალდების გამოშვებისა და დაფარვის ოპერაციების შედეგად), 2021 წლის განმავლობაში დაგეგმილი არ არის აღნიშნული მიმართულებით თანხების მობილიზება.

	2019 ფაქტი	2020 წლიური გეგმა	2021 (I-II წარდგენა)	2021 (III წარდგენა)	2021 (III წარდგენა) / 2021 (I-II წარდგენა)		2021 (III წარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების ზრდა	2,335.4	8,037.6	3,174.2	5,278.9	2,104.8	66.3%	-2,758.7	-34.3%
საბაზრო	1,386.6	6,187.6	2,174.2	5,278.9	3,104.8	142.8%	-908.7	-14.7%
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტები	409.0	5,155.0	800.0	2,171.0	1,371.0	171.4%	-2,984.0	-57.9%
საინვესტიციო კრედიტები	977.6	1,032.6	1,374.2	1,450.9	76.8	5.6%	418.3	40.5%
ევრობონდის რეფინანსირებით ვალდებულებების ზრდა	0.0	0.0	0.0	1,657.0	1,657.0		1,657.0	
საშინაო	948.8	1,850.0	1,000.0	0.0	-1,000.0	-100.0%	-1,850.0	-100.0%

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

წარმოდგენილი პროექტით ვალდებულებების ზრდის საპროგნოზო მოცულობა, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის მაჩვენებელთან შედარებით, გაზრდილია 2,104.8 მლნ ლარით. აღნიშნული ზრდა მოდის საგარეო ვალდებულებებზე, ძირითადად,

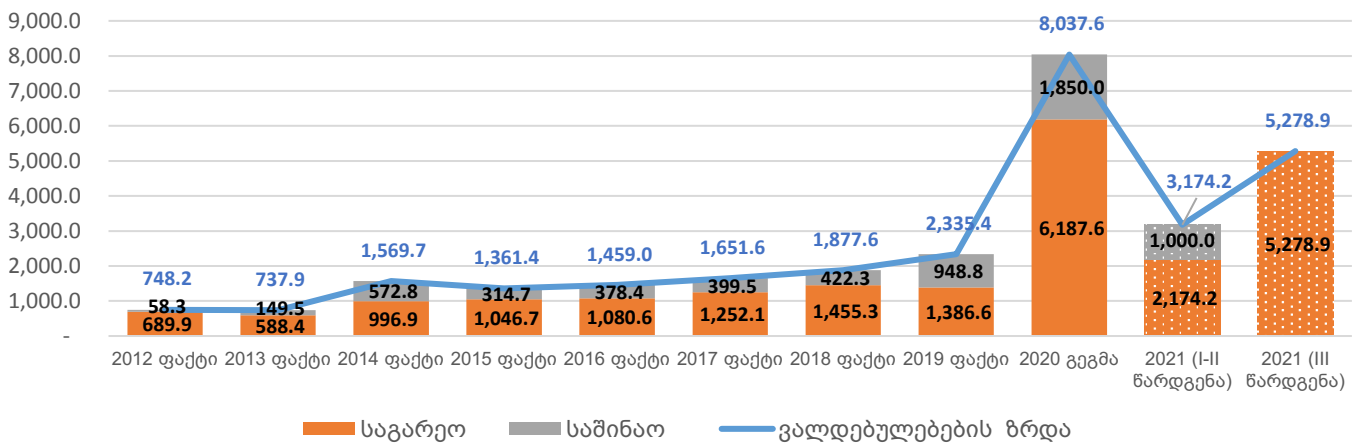
ბიუჯეტის მხარდამჭერ კრედიტებსა და აგრეთვე, ევრობონდის რეფინანსირებით ვალდებულებების ზრდაზე (რომელიც თავდაპირველ ვარიანტში არ იყო გათვალისწინებული).

2020 წლის გეგმურ სიდიდესთან შედარებით (რომელიც, COVID-19-ით გამოწვეული პანდემიის გავრცელების შედეგების გათვალისწინებითა და დამატებითი რესურსების მოძიება/მოზიდვის საჭიროებიდან გამომდინარე მნიშვნელოვნად, 8,037.6 მლნ ლარამდეა გაზრდილი) 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობები მცირდება 2,758.7 მლნ ლარით (34.3%-ით), რაც დაკავშირებულია, ერთი მხრივ, ბიუჯეტის მხარდამჭერ კრედიტებისა და საშინაო ვალდებულებების ზრდის მანკვინებლის 4,834.0 მლნ ლარით კლებასთან და მეორე მხრივ, საინვესტიციო კრედიტებისა და ევრობონდის რეფინანსირებით ვალდებულებების 2,075.3 მლნ ლარით ზრდასთან.

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 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.

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

საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2012-2021 წლებში



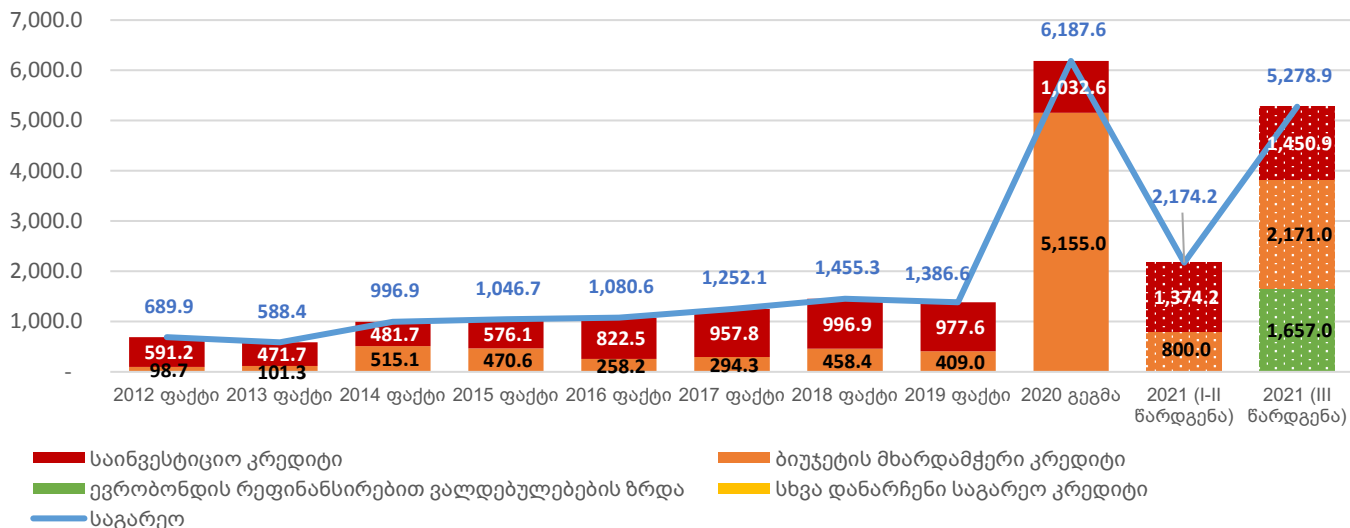
დიაგრამა 14: საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2021 წელს ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა, წინა წლების ფაქტობრივ მაჩვენებლებთან შედარებით, 2020 წლის გეგმური მაჩვენებლის გარდა, გაზრდილია. რაც შეეხება ვალდებულებების ზრდის მაჩვენებლის სტრუქტურას, ძირითადი წილი მოდის საგარეო ვალდებულებების ზრდაზე: 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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდა მთლიანად საგარეო ვალდებულებების ზრდაზე მოდის.

თავის მხრივ საგარეო ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების სტრუქტურაში, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით, ძირითადი წილი 41.1%-ის ოდენობით მოდის ბიუჯეტის მხარდამჭერ კრედიტებზე (2,171.0 მლნ ლარი), 27.5% - საინვესტიციო კრედიტებზე (1,450.9 მლნ ლარი), ხოლო 31.4% - ევრობონდის რეფინანსირებით ვალდებულებების ზრდაზე (1,657.0 მლნ ლარი).

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

საგარეო ვალდებულებების კომპონენტების დინამიკა 2012-2021 წლებში



დიაგრამა 15: საგარეო ვალდებულებების კომპონენტების დინამიკა 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

## სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები

„საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის (საბოლოო ვარიანტი) მიხედვით გადასახდელების გეგმა განსაზღვრულია 18,384.5 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 1,313.1 მლნ ლარით (7.7%-ით) აღემატება აღნიშნული კანონის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ გადასახდელების გეგმას - 17,071.4 მლნ ლარს, ხოლო 2,460.7 მლნ ლარით (15.5%-ით) აღემატება „საქართველოს 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ გადასახდელების გეგმას - 15,923.8 მლნ ლარს.

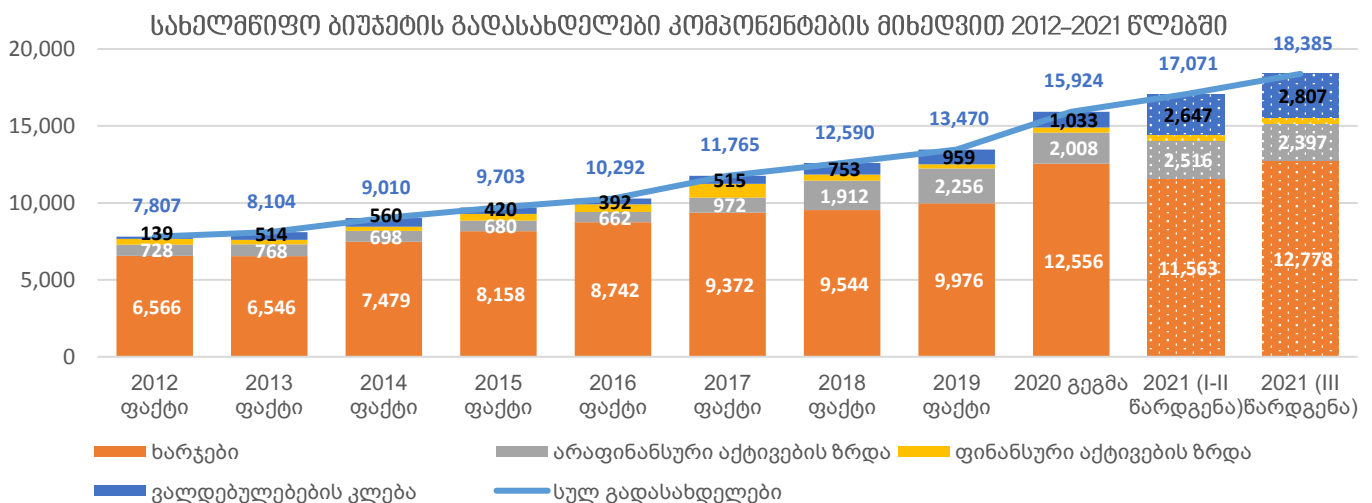
2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით აღნიშნული მატება ძირითადად მოდის ხარჯების კომპონენტზე, კერძოდ, აღნიშნული კომპონენტი იზრდება 1,215.6 მლნ ლარით (10.5%-ით), მცირე ზრდა შეეხო ფინანსური აქტივების ზრდისა და ვალდებულებების კლების კომპონენტებს, შესაბამისად 56.3 მლნ ლარი და 160.0 მლნ ლარი, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი მცირდება 118.8 მლნ ლარით (4.7%-ით). ამასთან, აღსანიშნავია, რომ 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტში გათვალისწინებულია COVID-19-თან დაკავშირებული ანტიკრიზისული გეგმით განსაზღვრული ღონისძიებების დაფინანსება<sup>17</sup>.

2020 წლის დამტკიცებულ ბიუჯეტთან შედარებით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის გადასახდელების ზრდა ძირითადად დაკავშირებულია ვალდებულებების კლების კომპონენტთან, რომელიც იზრდება 1,773.8 მლნ ლარით (171.8%). ზრდა შეეხო, ასევე, გადასახდელების დანარჩენ კომპონენტებსაც, კერძოდ, 2020 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით ხარჯები იზრდება 221.9 მლნ ლარით, არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი - 389.1 მლნ ლარით და ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი - 75.9 მლნ ლარით (23.2%-ით).

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2021 (I-II ნარდგენა)		2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
					სხმაობა	%-ული ცვლილება	სხმაობა	%-ული ცვლილება
<b>სულ გადასახდელები</b>	<b>13,469.7</b>	<b>15,923.8</b>	<b>17,071.4</b>	<b>18,384.5</b>	<b>1,313.1</b>	<b>7.7%</b>	<b>2,460.7</b>	<b>15.5%</b>
ხარჯები	9,975.5	12,556.4	11,562.7	12,778.3	1,215.6	10.5%	221.9	1.8%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	2,256.1	2,007.8	2,515.8	2,396.9	-118.8	-4.7%	389.1	19.4%
ფინანსური აქტივების ზრდა	278.9	326.8	346.4	402.7	56.3	16.3%	75.9	23.2%
ვალდებულებების კლება	959.2	1,032.7	2,646.6	2,806.6	160.0	6.0%	1,773.8	171.8%

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:

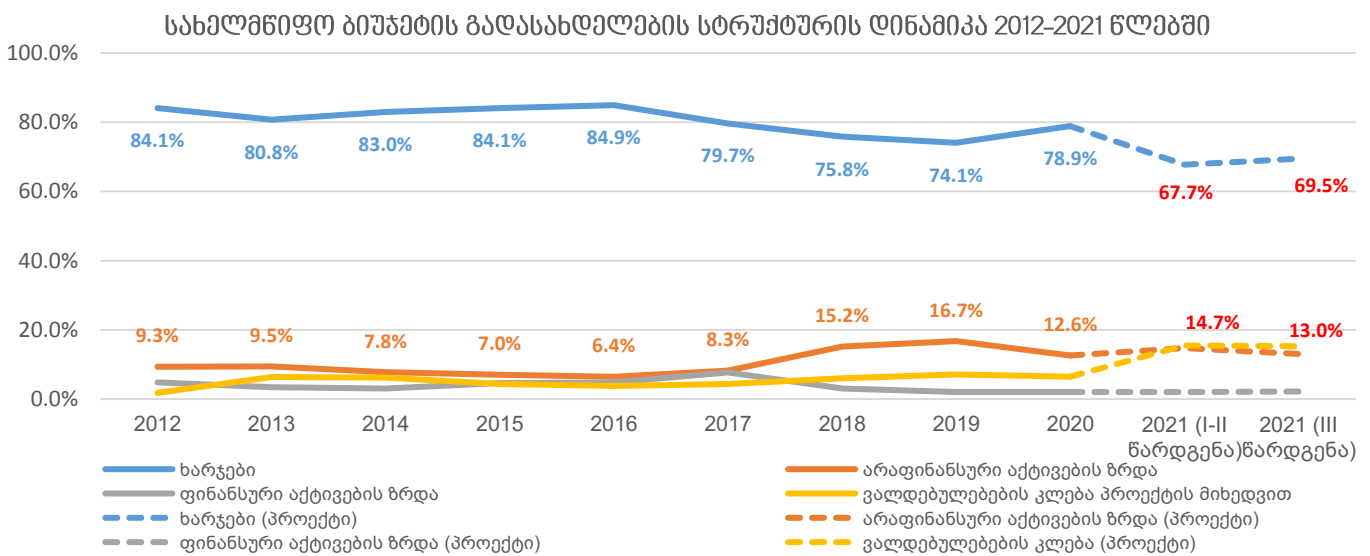


დიაგრამა 16: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

<sup>17</sup> 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის განმარტებითი ბარათის მიხედვით, აღნიშნულ პროექტში მხოლოდ ხარჯით ნაწილში 892.0 მლნ ლარამდე გათვალისწინებულია 2021 წელს COVID-19-თან დაკავშირებული ანტიკრიზისული ღონისძიებებისათვის.

როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, ბოლო წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება, მაგალითისათვის 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით გადასახდელების მაჩვენებელი 2012 წლის ფაქტთან შედარებით გაზრდილია 10,577.7 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 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 თავდაპირველი ვარიანტის მიხედვით ხარჯების წილი მთლიან გადასახდელებში მცირდებოდა 67.7%-მდე, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი იზრდებოდა 14.7%-მდე. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ხარჯები მთლიანი გადასახდელების 69.5%-ს, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდა - 13.0%-ს შეადგენს.

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 პროექტის საბოლოო ვარიანტით გათვალისწინებულ გადასახდელებს მხარჯავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით, წარმოდგენილი პროექტით განსაზღვრულია 55 მხარჯავი დაწესებულება<sup>18</sup>, რომელთაგან 17-ის ფარგლებში განსაზღვრულია ჯამურად 127 პროგრამა<sup>19</sup>, ხოლო 38 მხარჯავი დაწესებულებისთვის არ არის პროგრამები გათვალისწინებული.

2020 წლის ბიუჯეტთან შედარებით არ არის შეცვლილი მხარჯავი დაწესებულებების რიცხოვნობა, თუმცა გაუქმებულია 1 პროგრამა: საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს პროგრამა - „ბაქო - თბილისი - ყარსის სარკინიგზო მაგისტრალის მშენებლობისათვის მარაბდა - ახალქალაქი - კარნახის მონაკვეთზე კერძო საკუთრებაში არსებული მიწების გამოსყიდვა-კომპენსაცია“, და დამატებულია 3 პროგრამა: ამავე სამინისტროს 1 პროგრამა - „ანაკლიის ღრმაწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება“, საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახურის 1 პროგრამა - „უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება“ და სსიპ – საქართველოს

<sup>18</sup> მხარჯავი დაწესებულება – სახელმწიფო და ავტონომიური რესპუბლიკის რესპუბლიკური ბიუჯეტებისათვის – პროგრამული კლასიფიკაციის პირველი თანრიგით გათვალისწინებული საბიუჯეტო ორგანიზაცია, ხოლო მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტისათვის მუნიციპალიტეტი; (საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი)

<sup>19</sup> პროგრამა – ბიუჯეტით განსაზღვრული პრიორიტეტების მიზნების მისაღწევად განსახორციელებელი ღონისძიებების ერთობლიობა, რომლებიც დაკუთვნილია მსგავსი შინაარსის მიხედვით, ხორციელდება ერთი საბოლოო შედეგის მისაღწევად და რომელთა განხორციელებისთვის პასუხისმგებელია ერთი მხარჯავი დაწესებულება; (საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი)

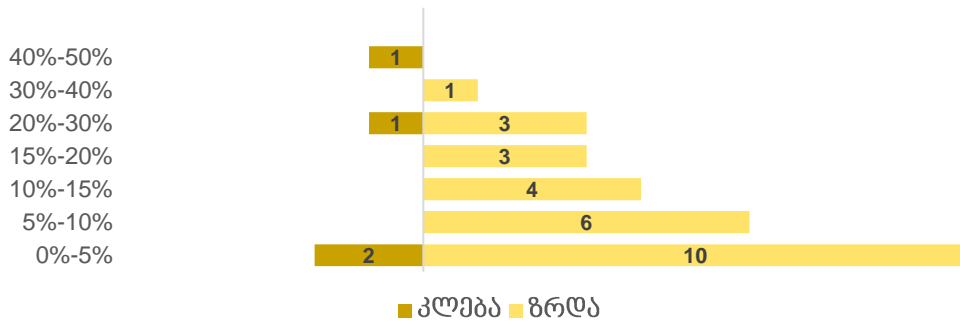
სტატისტიკის ეროვნული სამსახურის – საქსტატის 1 პროგრამა - „მოსახლეობისა და საცხოვრისების საყოველთაო აღწერა“.

რაც შეეხება საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელებს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით აღნიშნული გადასახდელები აერთიანებს 14 პროგრამულ კოდს, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით გაუქმდა 1 პროგრამული კოდი („StopCoV ფონდი“) და დაემატა 1 პროგრამული კოდი (2020-2022 წლების საპილოტე რეგიონების ინტეგრირებული განვითარების პროგრამის ფარგლებში შერჩეული პროექტების დაფინანსება მუნიციპალიტეტებში).

2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული გადასახდელებიდან (15,923.8 მლნ ლარი) 12,896.5 მლნ ლარი გათვალისწინებულია მხარტავი დაწესებულებებისათვის, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელებზე გადანაწილებულია 3,027.3 მლნ ლარი. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, მხარტავი დაწესებულებების ჯამური ასიგნება იზრდება 694.7 მლნ ლარით, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების ასიგნება იზრდება 1,766.0 მლნ ლარით (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“) და განისაზღვრება შესაბამისად, 13,591.2 მლნ ლარის და 4,793.3 მლნ ლარის ოდენობით.

მხარტავი დაწესებულებების ასიგნებების ზრდა გადანაწილებულია 27 მხარტავ დაწესებულებაზე, 4 მხარტავ დაწესებულებას უმცირდება დაფინანსება, ხოლო უცვლელი დარჩა 24 მხარტავ დაწესებულებას.

მხარტავი დაწესებულებების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება იცვლება წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით



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

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, იმ 27 მხარტავი დაწესებულებიდან, რომელთა დაფინანსება იზრდება 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, 23 მხარტავი დაწესებულების შემთხვევაში, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით გათვალისწინებული ასიგნების ზრდა 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 4 მხარტავი დაწესებულების შემთხვევაში კი არის შედარებით მკვეთრი მატება.

რაც შეეხება შემცირებებს, 4 მხარტავი დაწესებულებიდან 2 მხარტავი დაწესებულების შემთხვევაში, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით გათვალისწინებული ასიგნების შემცირება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-5%-ის ინტერვალშია, დანარჩენი 2 მხარტავი დაწესებულების შემთხვევაში კი კლება აღემატება 20%-ს.

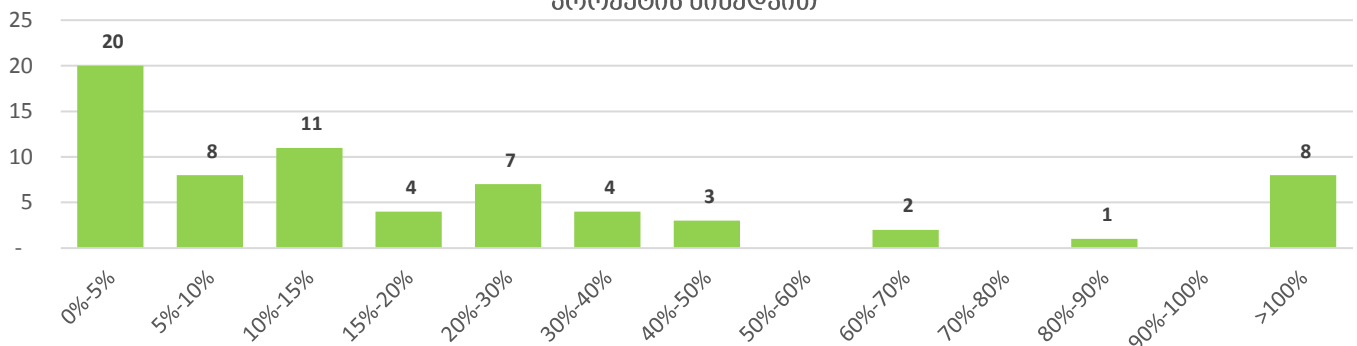
ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით მხარტავი დაწესებულებებისათვის გათვალისწინებული საბიუჯეტო ასიგნებების ცვლილება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით.

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 (III წარდგენა)	2021 (III წარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა დაფინანსება, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, იზრდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით</b>					
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	1,820.3	2,371.6	551.3	30.3%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	1,538.8	1,802.6	263.8	17.1%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	805.0	900.0	95.0	11.8%
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	5,515.0	5,563.0	48.0	0.9%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	760.0	790.0	30.0	3.9%
<b>სხვა დანარჩენი მხარჯავი დაწესებულებები (22 მხარჯავი დაწესებულება)</b>		1,002.0	1,077.8	75.9	7.6%
<b>მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა დაფინანსება, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, მცირდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით</b>					
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	822.4	469.8	-352.6	-42.9%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	476.9	463.6	-13.3	-2.8%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	72.6	70.3	-2.3	-3.2%
21 00	სსიპ - საპენსიო სააგენტო	4.5	3.4	-1.1	-24.4%

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

რაც შეეხება მხარჯავი დაწესებულებების ფარგლებში განსაზღვრულ პროგრამებს, როგორც ზემოთ აღინიშნა, 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ 125 პროგრამას<sup>20</sup>, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, აკლდება 1 პროგრამა, რომლის ასიგნება 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით განსაზღვრულია 0.2 მლნ ლარის ოდენობით და ემატება 3 პროგრამა, რომელთა ასიგნება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ჯამურად 2.8 მლნ ლარს შეადგენს. გარდა ამისა, პროგრამების დაფინანსება დამატებით იზრდება 683.1 მლნ ლარის ოდენობით, შესაბამისად, 2020 წლის ბიუჯეტთან შედარებით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტი ითვალისწინებს პროგრამების დაფინანსების ზრდას ჯამურად 685.7 მლნ ლარის ოდენობით (12,638.5 მლნ ლარიდან 13,324.3 მლნ ლარამდე). 124 პროგრამიდან იზრდება 68 პროგრამის დაფინანსება, მცირდება 26 პროგრამის დაფინანსება, ხოლო 30 პროგრამის დაფინანსება უცვლელი რჩება.

პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება იზრდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით



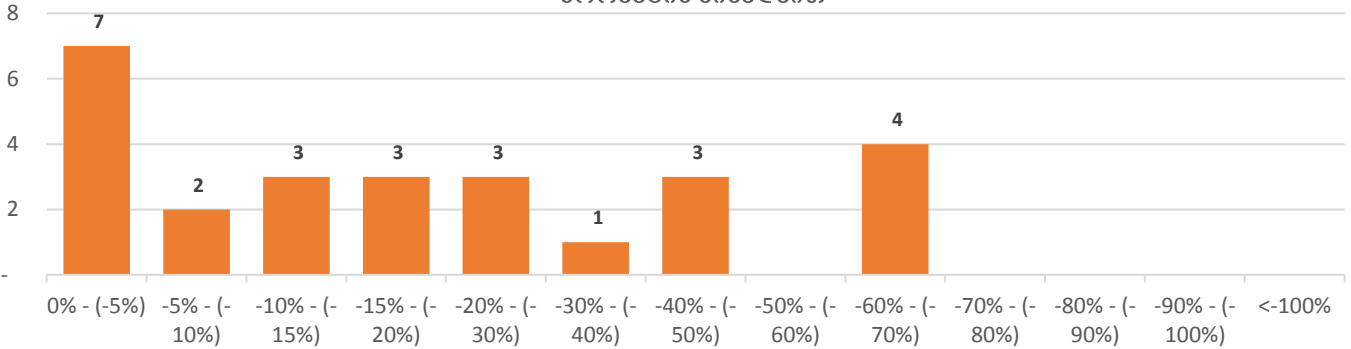
დიაგრამა 19: პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებაში იზრდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით (ერთეული).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 68 პროგრამიდან 50 პროგრამის შემთხვევაში, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით გათვალისწინებული ასიგნების ზრდა 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-30%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 18 პროგრამის შემთხვევებში კი არის შედარებით მკვეთრი ზრდები (მ.შ. 8 პროგრამის შემთხვევაში ზრდა აღემატება 100%-ს).

<sup>20</sup> აქ იგულისხმება მხოლოდ ის პროგრამები, რომლებიც წარმოადგენენ მხარჯავი დაწესებულების ფარგლებში განსაზღვრულ პროგრამებს.

რაც შეეხება შემცირებებს, 26 პროგრამიდან 18 პროგრამის შემთხვევაში, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით გათვალისწინებული ასიგნების კლება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-30%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 8 პროგრამის შემთხვევაში კი შემცირებები აღემატება 30%-ს.

პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება მცირდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით



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

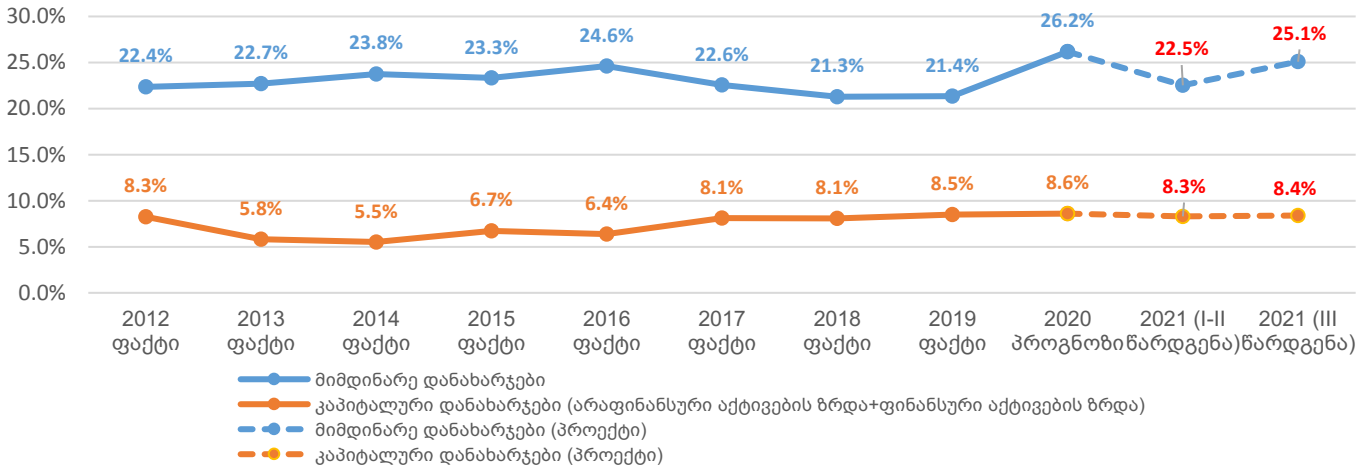
კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>პროგრამები რომელთა ასიგნებების მატება, 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 30%-ს</b>					
29 10	საქართველოს თავდაცვის ძალების შესაძლებლობის გაძლიერება (SG)	5.0	50.0	45.0	900.0%
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	3.7	28.7	25.0	679.3%
32 13	ინოვაციის, ინკლუზიურობის და ხარისხის პროექტი - საქართველო I2Q (IBRD)	5.0	26.5	21.5	430.0%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში მონიტორინგი, პროგნოზირება და პრევენცია	1.3	5.3	4.0	300.7%
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%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	19.2	41.0	21.8	113.3%
26 08	მიწის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	7.4	15.0	7.6	103.0%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	1.1	2.1	1.0	85.8%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	206.4	348.7	142.2	68.9%
29 08	თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარება	41.6	70.0	28.4	68.3%
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	6.0	8.9	2.9	47.7%
32 11	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	84.3	122.4	38.1	45.2%
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 მიმართული ინფორმაციაზე ხელმისაწვდომობის და განათლება მდგრადი განვითარებისთვის ხელშეწყობის პროგრამა	3.5	4.9	1.4	38.5%
32 06	ინკლუზიური განათლება	20.2	27.1	7.0	34.5%
32 03	პროფესიული განათლება	46.5	62.5	16.0	34.4%
32 10	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	22.5	30.2	7.7	34.3%
<b>პროგრამები რომელთა ასიგნებების შემცირება, 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 30%-ს</b>					
24 07	მენარმეობის განვითარება	477.0	157.2	-319.9	-67.1%
27 04	სამედიცინო დაწესებულებათა რეაბილიტაცია და აღჭურვა	85.0	30.0	-55.0	-64.7%
24 15	მოსახლეობის ელექტროენერჯითა და ბუნებრივი აირით მომარაგების გაუმჯობესება	62.8	22.8	-40.0	-63.7%
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	60.1	-31.0	-34.0%

ცხრილი 10: პროგრამები, რომელთა ასიგნებების ცვლილება, 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 30%-ს (მლნ ლარი, %).

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურას ე.წ. მიმდინარე და კაპიტალური დანიშნულების დანახარჯებთან მიმართებაში, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯები (ე.წ. მიმდინარე დანახარჯები) 2021 წლისთვის პროგნოზირებული მშპ-ს 25.1%-ს შეადგენს, რაც 1.1 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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით 8.4%-ის ოდენობით არის განსაზღვრული, რაც 0.2 პროცენტული პუნქტით ნაკლებია 2020 წლის პროგნოზირებულ მაჩვენებელზე.

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

ნაერთი ბიუჯეტის მიმდინარე და კაპიტალური დანახარჯების ფარდობის მაჩვენებელი მშპ-თან



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

## ხარჯები

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი წილის მქონე (69.5%) კომპონენტის, ხარჯების, მაჩვენებელი განსაზღვრულია 12,778.3 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით 1,215.6 მლნ ლარით (10.5%-ით) გაზრდილია და 2020 წლის გეგმასთან შედარებით 221.9 მლნ ლარით (1.8%-ით) მეტია. ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით, შემდეგი სახით არის გადანაწილებული:

ხარჯები	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II) წარდგენა	2021 (III) წარდგენა	2021 (III წარდგენა) / 2021 (I-II წარდგენა)		2021 (III წარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>ხარჯები</b>	<b>9,975.5</b>	<b>12,556.4</b>	<b>11,562.7</b>	<b>12,778.3</b>	<b>1,215.6</b>	<b>10.5%</b>	<b>221.9</b>	<b>1.8%</b>
შრომის ანაზღაურება	1,454.7	1,554.3	1,607.0	1,614.7	7.7	0.5%	60.4	3.9%
საქონელი და მომსახურება	1,301.9	1,510.6	1,359.3	1,661.7	302.4	22.2%	151.1	10.0%
პროცენტი	604.5	783.0	883.0	918.0	35.0	4.0%	135.0	17.2%
სუბსიდიები	489.7	980.5	523.9	634.7	110.8	21.2%	-345.8	-35.3%
გრანტები	798.3	806.7	634.0	805.6	171.6	27.1%	-1.1	-0.1%
სოციალური უზრუნველყოფა	3,946.6	5,339.9	4,804.8	5,306.9	502.2	10.5%	-32.9	-0.6%
სხვა ხარჯები	1,379.8	1,581.5	1,750.7	1,836.7	86.0	4.9%	255.2	16.1%

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

როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, ზრდა შეეხო ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციის ყველა მუხლს, „შრომის ანაზღაურების“ მუხლი გაზრდილია 7.7 მლნ ლარით, „საქონელი და მომსახურება“ - 302.4 მლნ ლარით, „პროცენტი“ - 35.0 მლნ ლარით, „სუბსიდიები“ - 110.8 მლნ ლარით, „გრანტები“ - 171.6 მლნ ლარით, „სოციალური უზრუნველყოფა“ - 502.2 მლნ ლარით და „სხვა ხარჯები“ - 86.0 მლნ ლარით.

2020 წლის გეგმასთან შედარებით, ზრდა შეეხო „შრომის ანაზღაურების“, „საქონელი და მომსახურების“, „პროცენტისა“ და „სხვა ხარჯების“ მუხლებს, შესაბამისად 60.4 მლნ ლარით, 151.1 მლნ ლარით, 135.0 მლნ ლარით და 255.2 მლნ ლარით. რაც შეეხება შემცირებებს, „სუბსიდიების“, „გრანტებისა“ და „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლები შემცირებულია შესაბამისად 345.8 მლნ ლარით, 1.1 მლნ ლარით და 32.9 მლნ ლარით.

„შრომის ანაზღაურების“ მუხლით 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით გამოყოფილი ასიგნებები შეადგენს 1,614.7 მლნ ლარს. 2020 წლის საგეგმო მაჩვენებელთან შედარებით შესაბამისი ასიგნებების ზრდა გადანაწილებულია 57 პროგრამულ კოდზე<sup>21</sup>, ხოლო შემცირება - 11 პროგრამულ კოდზე.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით უცვლელია საჯარო დაწესებულებებში დასაქმებულთა შრომის ანაზღაურების განსაზღვრის მიზნით დადგენილი საბაზო თანამდებობრივი სარგო და ის კვლავ 1,000.0 ლარის ოდენობით არის განსაზღვრული.

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>პროგრამები რომელთა ფარგლებში შრომის ანაზღაურება იზრდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით</b>					
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გალრმაგება	367.4	387.3	19.9	5.4%
29 01	თავდაცვის მართვა	309.2	320.0	10.8	3.5%
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	-	4.4	4.4	
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%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	34.2	36.7	2.6	7.5%
40 01	დასაცვა 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%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	4.0	5.6	1.7	41.8%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	24.2	25.7	1.5	6.0%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	12.2	13.6	1.4	11.6%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	76.8	78.1	1.3	1.7%
51 00	სახელმწიფო ინსპექტორის სამსახური	4.1	5.3	1.2	29.3%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	43.8	45.0	1.1	2.6%
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოოტიური კეთილსაიმედობა	6.2	7.2	1.0	16.3%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	49.9	50.9	1.0	2.0%
სხვა დანარჩენი პროგრამები (41 პროგრამული კოდი)		226.4	236.0	9.7	4.3%
<b>პროგრამები რომელთა ფარგლებში შრომის ანაზღაურება მცირდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით</b>					
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	2.8	-	-2.8	-100.0%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	19.5	17.6	-2.0	-10.1%
21 00	სსიპ - საპენსიო სააგენტო	3.1	2.1	-1.0	-32.3%
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	-0.07	-9.1%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.5	0.4	-0.008	-1.8%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	64.6	64.6	-0.005	-0.01%
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%
<b>ჯამურად შრომის ანაზღაურების ზრდა</b>				<b>60.4</b>	

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

<sup>21</sup> პროგრამებზე და იმ მხარტავ დაწესებულებებზე, რომელთა ფარგლებშიც არ არის გათვალისწინებული პროგრამები და შესაბამისად, წარმოადგენენ პროგრამებს.

როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის 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 ოდენობით<sup>22</sup>.

რაც შეეხება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით განსაზღვრულ მომუშავეთა რიცხოვნობას, წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით მომუშავეთა რიცხოვნობა შეადგენს 112,570 ერთეულს, რაც 2020 წლის ანალოგიურ მაჩვენებელს (112,214 ერთეული) 356 ერთეულით აღემატება. აღნიშნული მატება ძირითადად მოდის საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტროს (პროგრამული კოდი 27 00) მომუშავეთა რიცხოვნობის 438 ერთეულით ზრდაზე. ამასთან, აღსანიშნავია რომ სხვადასხვა მხარეზე დაწესებულებებში გათვალისწინებულია მომუშავეთა რიცხოვნობის ცვლილებები, როგორც კლების, ასევე ზრდის მიმართულებით<sup>23</sup>.

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>პროგრამები რომელთა ფარგლებში მომუშავეთა რიცხოვნობა იზრდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით</b>					
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	2439	2701	262	10.7%
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	0	176	176	
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	20854	20936	82	0.4%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	658	708	50	7.6%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	0	31	31	
43 00	სსიპ - საქართველოს კონკურენციის ეროვნული სააგენტო	43	60	17	39.5%
24 17	ანაკლიის ღრმაწყლოვანი 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%
<b>პროგრამები რომელთა ფარგლებში მომუშავეთა რიცხოვნობა მცირდება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტით</b>					
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	198	0	-198	-100.0%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	3452	3421	-31	-0.9%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	150	135	-15	-10.0%
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%
21 00	სსიპ - საპენსიო სააგენტო	75	70	-5	-6.7%
24 07	მენარმეობის განვითარება	54	50	-4	-7.4%
24 19	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	35	31	-4	-11.4%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	506	503	-3	-0.6%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	220	218	-2	-0.9%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	368	366	-2	-0.5%
26 03	ეროვნული საარჩევნო 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%
<b>ჯამურად მომუშავეთა რიცხოვნობის ზრდა</b>				<b>356</b>	

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

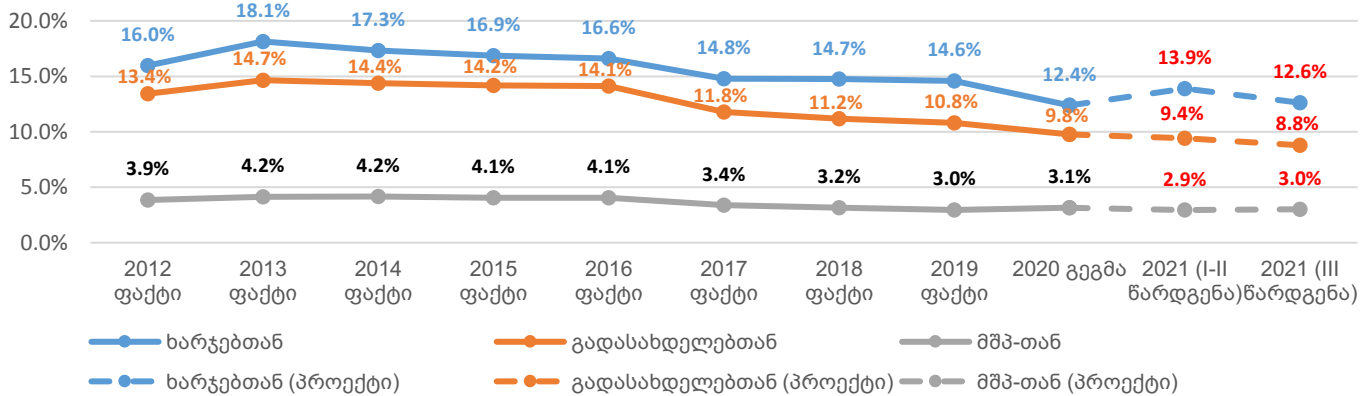
„შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ანალიზისას საინტერესოა მთლიან შიდა პროდუქტთან, სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებთან და ხარჯებთან მიმართებაში მისი ფარდობის მაჩვენებლის მიმოხილვა. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით,

<sup>22</sup> ვრცლად „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებების შესახებ იხილეთ დანართი 4

<sup>23</sup> ვრცლად მომუშავეთა რიცხოვნობის შესახებ იხილეთ დანართი 4

„შრომის ანაზღაურების“ მუხლის გეგმა ხარჯების 12.6%-ს წარმოადგენს, რაც ყველაზე დაბალი ნიშნულია 2012-2019 წლებში დაფიქსირებულ ფაქტობრივ ნიშნულებთან შედარებით, თუმცა აღემატება 2020 წლის გეგმით გათვალისწინებულ მაჩვენებელს 0.3 პროცენტული პუნქტით, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით შემცირებულია 1.3 პროცენტული პუნქტით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ფარდობის მაჩვენებლები

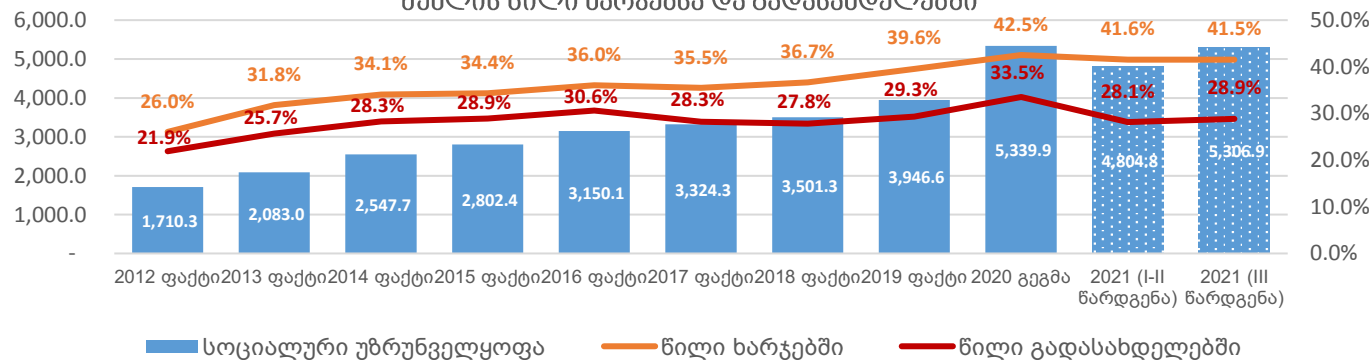


დიაგრამა 22: სახელმწიფო ბიუჯეტის „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ფარდობის მაჩვენებლები მშპ-თან, სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებთან და ხარჯებთან 2012-2021 წლებში (%).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, წინა წლებთან შედარებით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ფარდობის მაჩვენებელი მცირდება მშპ-თან და გადასახდელებთან 3.0%-მდე და 8.8%-მდე.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 5,306.9 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 502.2 მლნ ლარით (10.5%-ით) მეტია 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით და 32.9 მლნ ლარით (0.6%-ით) ნაკლებია 2020 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით.

2012-2021 წლებში ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში



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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით კი შემცირებულია როგორც მისი მოცულობა, ასევე, მისი წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში, თუმცა აღნიშნული გაზრდილია 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით. 2012 წლის ფაქტთან შედარებით 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით გათვალისწინებული მოცულობა გაზრდილია 3.1-ჯერ.

„საქონელი და მომსახურების“ მუხლის მოცულობა, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, განსაზღვრულია 1,661.7 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობაზე 302.4 მლნ ლარით (22.2%-

ით) მეტია, ხოლო 2020 წლის გეგმასთან (1,510.6 მლნ ლარი) შედარებით 151.1 მლნ ლარით არის გაზრდილი.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, „სუბსიდიების“ მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 634.7 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას 110.8 მლნ ლარით (21.2%-ით) აღემატება, ხოლო 2020 წლის გეგმით განსაზღვრულ მოცულობას 345.8 მლნ ლარით (35.3%-ით) ჩამორჩება.

„პროცენტის“ მუხლის მოცულობა, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, განსაზღვრულია 918.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით გაზრდილია 35.0 მლნ ლარით (საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება შემცირდა 30.0 მლნ ლარით, ხოლო საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება გაიზარდა 65.0 მლნ ლარით), ხოლო 2020 წლის გეგმასთან (783.0 მლნ ლარი) შედარებით გაზრდილია 135.0 მლნ ლარით (საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება გაიზარდა 122.0 მლნ ლარით, ხოლო საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება - 13.0 მლნ ლარით). 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე მიიმართება 530.0 მლნ ლარი, ხოლო საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე - 388.0 მლნ ლარი.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, იზრდება „გრანტების“ მუხლის მოცულობა 171.6 მლნ ლარის ოდენობით და შეადგენს 805.6 მლნ ლარს. აღნიშნული ზრდა დაკავშირებულია ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემ ტრანსფერებთან, კერძოდ, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტში, თავდაპირველი ვარიანტისგან განსხვავებით, გათვალისწინებულია ქალაქ თბილისის მუნიციპალიტეტისთვის სპეციალური ტრანსფერის გადაცემა, რომელიც შეადგენს 175.0 მლნ ლარს. გარდა ამისა, თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, გაზრდილია სხვადასხვა მუნიციპალიტეტებისთვის გადასაცემი სპეციალური ტრანსფერის მოცულობა 10.0 მლნ ლარით. 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით განსაზღვრული „გრანტების“ მუხლის გეგმა მცირედით, 1.1 მლნ ლარით, არის შემცირებული.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, „სხვა ხარჯების“ მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 1,836.7 მლნ ლარის ოდენობით, რაც თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით 86.0 მლნ ლარით არის გაზრდილი, ხოლო 2020 წლის გეგმით განსაზღვრულ მოცულობას 255.2 მლნ ლარით (16.1%-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.

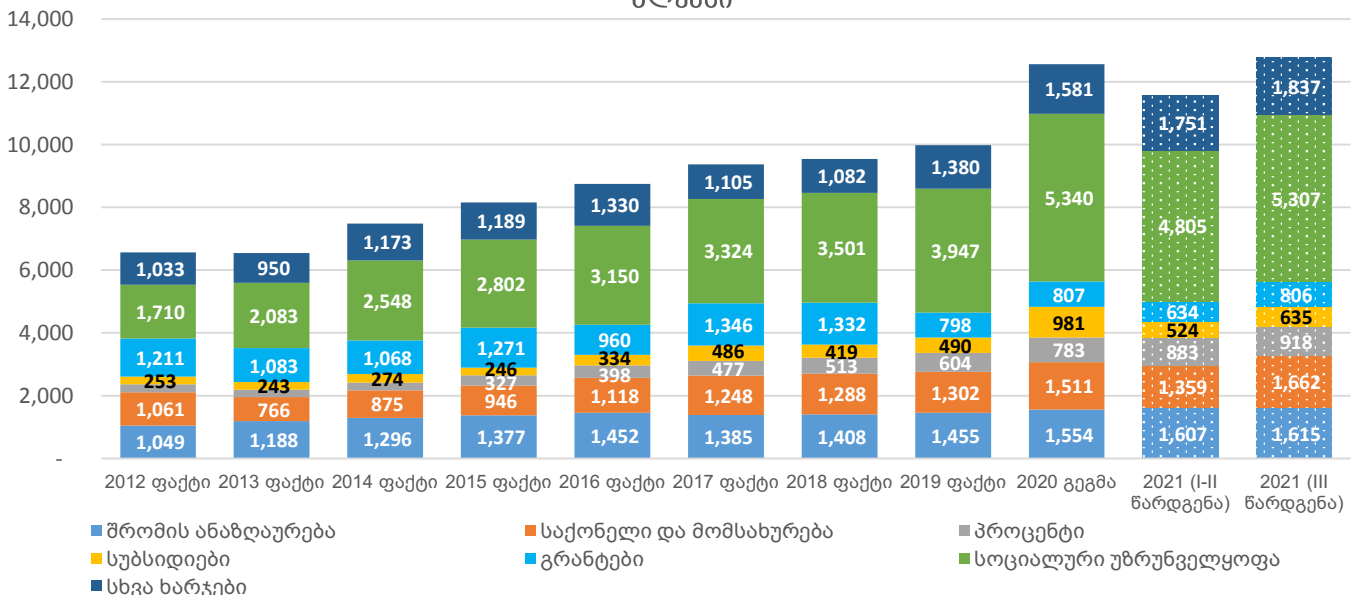
რაც შეეხება ხარჯებს მხარჯავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 55 მხარჯავი დაწესებულებიდან 30 მხარჯავ დაწესებულებას ხარჯები ჯამურად ეზრდება 626.7 მლნ ლარის ოდენობით, 7 მხარჯავ დაწესებულებას ხარჯები ჯამურად უმცირდება 395.9 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების ფარგლებში ხარჯების შემცირება 8.8 მლნ ლარს შეადგენს. ხარჯები უცვლელი რჩება 18 მხარჯავ დაწესებულებას.

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>მხარტავი დაწესებულებები რომელთა ხარტები იბრდება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით</b>					
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	1,430.1	1,690.8	260.6	18.2%
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	5,361.1	5,484.7	123.5	2.3%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	292.7	401.4	108.8	37.2%
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	210.2	17.5	9.1%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	64.4	81.9	17.5	27.2%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	153.5	169.7	16.2	10.6%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	439.7	446.1	6.4	1.5%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	55.9	59.4	3.5	6.3%
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%
51 00	სახელმწიფო ინსპექტორის სამსახური	6.3	7.5	1.2	19.2%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	125.6	126.7	1.1	0.9%
09 00	საერთო სასამართლოები	68.6	69.6	1.0	1.5%
სხვა დანარჩენი მხარტავი დაწესებულებები (15 მხარტავი დაწესებულება)		199.7	203.9	4.2	2.1%
<b>საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები და ის მხარტავი დაწესებულებები რომელთა ხარტები მცირდება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით</b>					
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	759.1	365.7	-393.4	-51.8%
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	1,840.3	1,831.5	-8.8	-0.5%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	70.4	69.2	-1.1	-1.6%
21 00	სსიპ - საპენსიო სააგენტო	4.4	3.4	-1.0	-22.9%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	6.7	6.3	-0.5	-6.8%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	10.0	10.0	-0.02	-0.2%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	2.4	2.4	-0.005	-0.2%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.6	-0.001	-0.2%
<b>ჯამურად ხარტების ზრდა</b>				<b>221.9</b>	

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

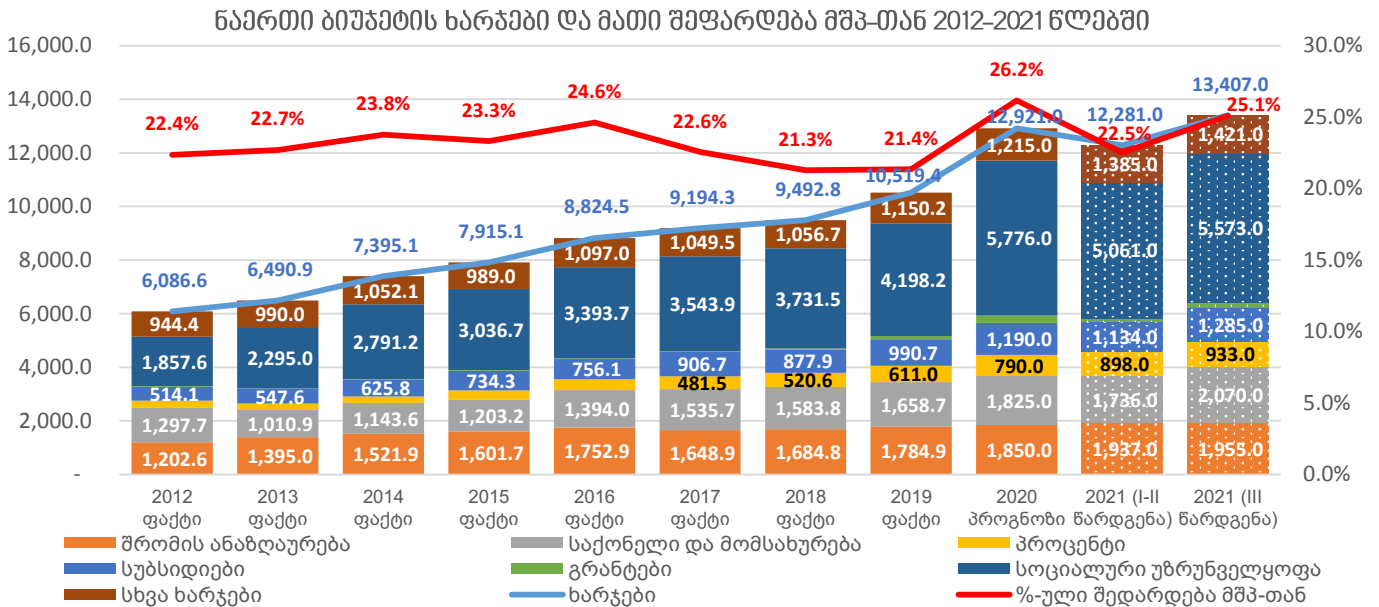
ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2021 წლებში სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარტების დინამიკა კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით:

სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2021 წლებში



დიაგრამა 24: ხარტების 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 22.8%-ით მეტია 2019 წლის ფაქტობრივ მაჩვენებელთან შედარებით, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2020 წელთან შედარებით, ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯები გაზრდილია 3.8%-ით, 486.0 მლნ ლარით. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით განსაზღვრული ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯები აჭარბებს, ასევე, თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელს 1,126.0 მლნ ლარით (9.2%-ით).



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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით **არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა** განსაზღვრულია 2,396.9 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 118.8 მლნ ლარით (4.7%-ით) ნაკლებია ზემოაღნიშნული კანონის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმასთან შედარებით და 389.1 მლნ ლარით (19.4%-ით) აღემატება „საქართველოს 2020 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმას - 2,007.8 მლნ ლარს.

2020 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით ზრდა ძირითადად დაკავშირებულია საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროს ფარგლებში არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის 382.3 მლნ ლარით ზრდასთან, მათ შორის, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2020 წელთან შედარებით, „საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებების (პროგრამული კოდი 25 02)“ პროგრამის ფარგლებში არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი გაზრდილია 300.6 მლნ ლარით, „ზოგადსაგანმანათლებლო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა და რეაბილიტაციის (პროგრამული კოდი 25 07)“ პროგრამის ფარგლებში - 56.1 მლნ ლარით, ხოლო „რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაციის (პროგრამული კოდი 25 03)“ პროგრამის ფარგლებში - 23.7 მლნ ლარით.

გარდა ზემოაღნიშნული მატებებისა, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, სხვადასხვა მხარტავი დაწესებულებების შემთხვევაში გათვალისწინებულია არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ფარგლებში 2020 წლის გეგმით განსაზღვრული ასიგნებების მცირედი ცვლილებები როგორც ზრდის, ასევე კლების მიმართულებით. 55 მხარტავი დაწესებულებიდან არაფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი გაეზარდა 20 მხარტავ დაწესებულებას (ჭამურად 503.4 მლნ ლარით), შეუმცირდა 14 მხარტავ დაწესებულებას (ჭამურად 114.3 მლნ ლარით), ხოლო უცვლელი დარჩა 21 მხარტავ დაწესებულებას.

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ცვლილება მხარტავი დაწესებულებების მიხედვით.

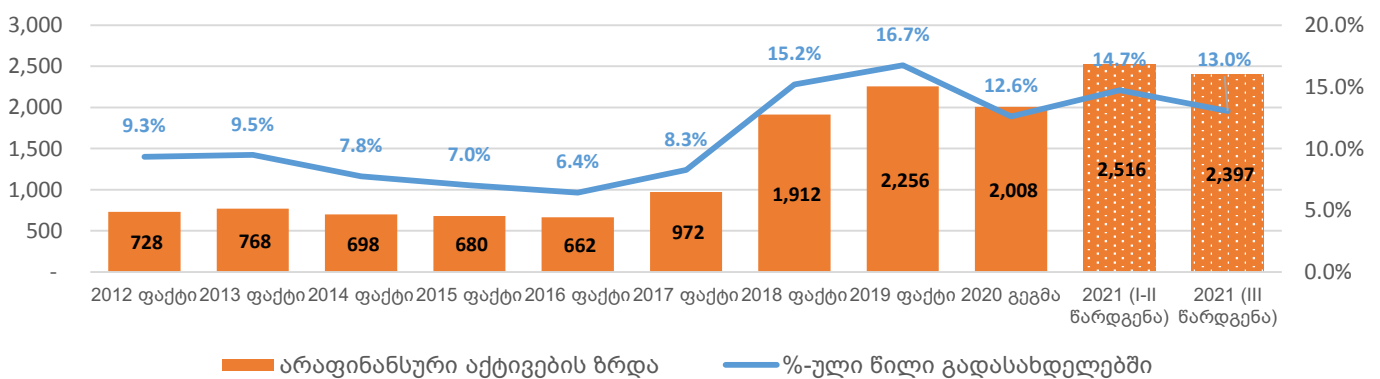
კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>მხარტავი დაწესებულებები რომელთა არაფინანსური აქტივების ზრდის მარჯვენაგანი იზრდება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით</b>					
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	1,420.3	1,802.6	382.3	26.9%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	140.5	212.0	71.5	50.9%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	2.1	27.1	24.9	1168.3%
09 00	საერთო სასამართლოები	7.8	16.4	8.6	110.1%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	31.3	36.3	5.0	15.9%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	104.7	109.0	4.3	4.1%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	2.5	4.5	2.0	79.7%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	0.3	2.2	2.0	753.1%
<b>სხვა დანარჩენი მხარტავი დაწესებულებები (12 მხარტავი დაწესებულება)</b>		12.3	15.2	2.9	23.6%
<b>მხარტავი დაწესებულებები რომელთა არაფინანსური აქტივების ზრდის მარჯვენაგანი მცირდება 2020 წლის გეგმასთან მიმართებით</b>					
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	153.9	78.4	-75.5	-49.1%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	37.2	17.5	-19.7	-52.9%
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%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	2.2	1.0	-1.2	-54.2%
<b>სხვა დანარჩენი მხარტავი დაწესებულებები (9 მხარტავი დაწესებულება)</b>		12.7	12.3	-0.4	-3.0%
<b>ჯამური ცვლილება</b>				<b>389.1</b>	

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

რაც შეეხება არაფინანსური აქტივების ზრდის წილს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებში, 2012-2019 წლებში აღნიშნული მარჯვენაგანი 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, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის მიხედვით, აღნიშნული მარჯვენაგანი 14.7%-ს შეადგენდა, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით - 13.0%-ს შეადგენს.

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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა განსაზღვრულია 402.7 მლნ ლარის ოდენობით, აღნიშნული გეგმა გადანაწილებულია:

- საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროს პროგრამებზე: „წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია“ (პროგრამული კოდი - 25 04) – 157.1 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) – 161.8 მლნ ლარი.

კოდი	დასახელება	2020 წლის გეგმა	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	326.8	402.7	75.9	23.2%
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	167.6	60.3	56.2%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	105.8	157.1	51.3	48.4%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	1.5	10.5	9.0	593.1%
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	162.0	161.8	-0.2	-0.1%
56 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი გადასახდელები	162.0	161.8	-0.2	-0.1%

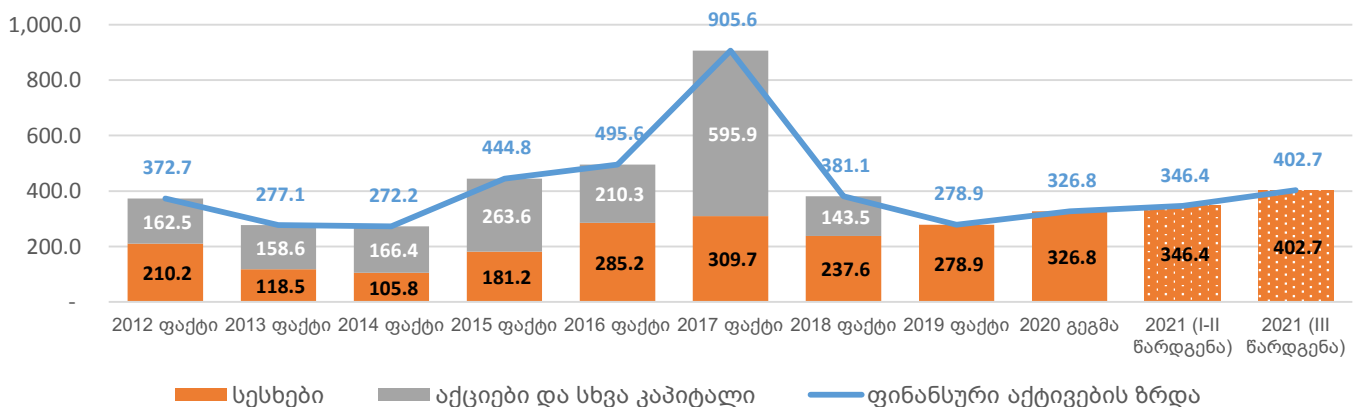
ცხრილი 16: ფინანსური აქტივების ზრდის ცვლილება პროგრამების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

ზემოაღნიშნული თანხა (402.7 მლნ ლარი) სრულად საკრედიტო რესურსით დაფინანსების წყაროზე მოდის, რაც გულისხმობს მიღებული კრედიტის საშინაო დებიტორებზე სესხად გაცემას.

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, ფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი გაზრდილია 56.3 მლნ ლარით (16.3%).

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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით გეგმა განსაზღვრულია 2,806.6 მლნ ლარის ოდენობით, საიდანაც 2,763.7 მლნ ლარი მიმართულია საგარეო ვალდებულებების კლებაზე (მ.შ.საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა 2,760.0 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 მაჩვენებელი იზრდება 1,773.8 მლნ ლარით, მ.შ 1,775.0 მლნ ლარით მეტი მიიმართება საგარეო ვალდებულებების კლებაზე, ხოლო 1.2 მლნ ლარით ნაკლები - საშინაო ვალდებულებების კლებაზე (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“). 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით იზრდება 160.0 მლნ ლარით, რომელიც სრულად საგარეო ვალდებულებების კლებაზე მიიმართება.

	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II წარდგენა)	2021 (III წარდგენა)	2021 (III წარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>ვალდებულებების კლება</b>	<b>1,032.7</b>	<b>2,646.6</b>	<b>2,806.6</b>	<b>1,773.8</b>	<b>171.8%</b>
საგარეო	988.7	2,603.7	2,763.7	1,775.0	179.5%
საშინაო	44.0	42.8	42.8	-1.2	-2.7%

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

## ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციით<sup>24</sup> განსაზღვრული ასიგნებები 15,175.3 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 611.0 მლნ ლარით მეტია 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით და 1,096.8 მლნ ლარით აღემატება 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელს.

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

	2019 ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II წარდგენა)	2021 (III წარდგენა)	2021 (III წარდგენა) / 2021 (I-II წარდგენა)		2021 (III წარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>სულ</b>	<b>12,231.7</b>	<b>14,564.2</b>	<b>14,078.5</b>	<b>15,175.3</b>	<b>1,096.8</b>	<b>7.8%</b>	<b>611.0</b>	<b>4.2%</b>
საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება	1,667.2	2,078.7	1,914.3	2,085.8	171.5	9.0%	7.1	0.3%
თავდაცვა	875.0	902.8	941.8	942.3	0.5	0.1%	39.5	4.4%
საზოგადოებრივი წესრიგი და უსაფრთხოება	1,239.9	1,190.6	1,299.3	1,295.7	-3.6	-0.3%	105.1	8.8%
ეკონომიკური საქმიანობა	2,185.6	2,569.3	2,556.7	2,559.9	3.2	0.1%	-9.5	-0.4%
გარემოს დაცვა	92.0	89.0	101.3	123.7	22.4	22.1%	34.7	39.0%
საბინაო-კომუნალური მეურნეობა	97.2	122.3	130.4	200.7	70.3	54.0%	78.5	64.2%
ჯანმრთელობის დაცვა	1,178.1	1,527.6	1,169.0	1,665.0	496.0	42.4%	137.4	9.0%
დასვენება, კულტურა და რელიგია	321.3	288.8	351.3	360.6	9.3	2.6%	71.8	24.8%
განათლება	1,477.4	1,489.8	1,644.9	1,709.1	64.2	3.9%	219.3	14.7%
სოციალური დაცვა	3,097.9	4,305.4	3,969.6	4,232.6	263.0	6.6%	-72.8	-1.7%

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

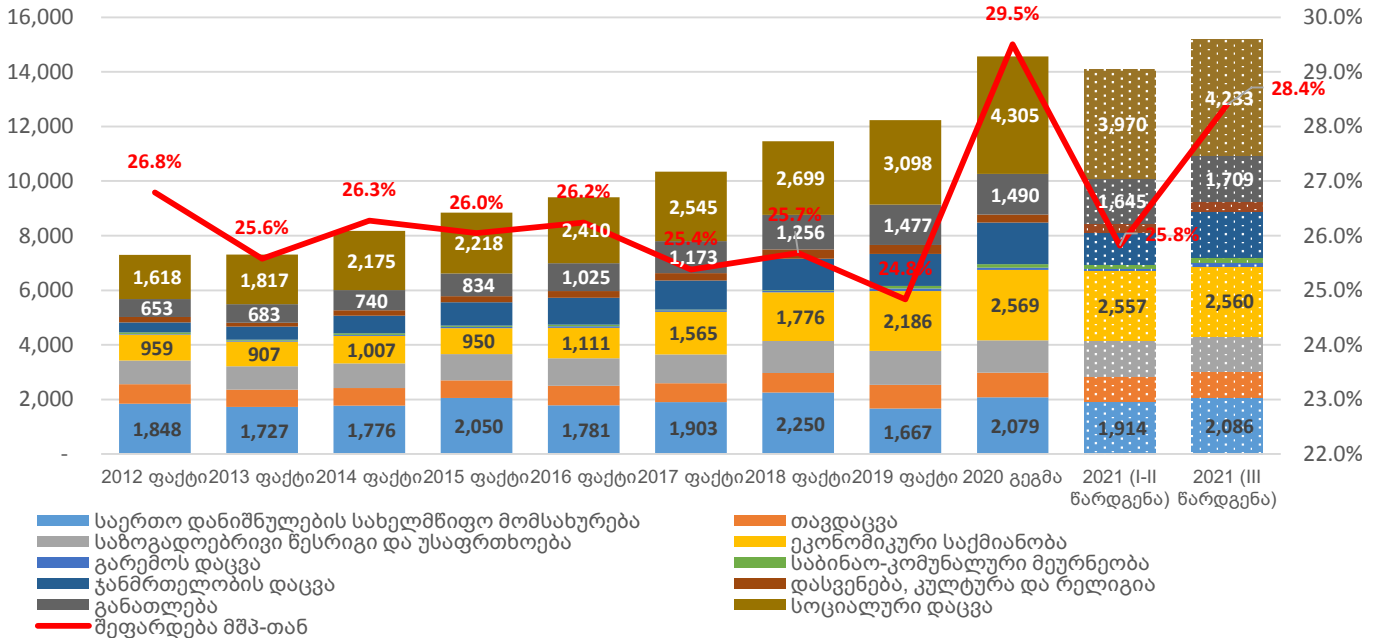
როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ფუნქციონალური კლასიფიკაციის 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას წარმოადგენენ შემდეგი მიმართულებები: სოციალური დაცვა, ეკონომიკური საქმიანობა, საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება და განათლება. ამასთან აღსანიშნავია, რომ ზემოაღნიშნული 4 მიმართულება 2016-2019 წლებში წარმოადგენდა ფუნქციონალური

<sup>24</sup> 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.

კლასიფიკაციის მიხედვით 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას. თუმცა, რაც შეეხება 2020 წელს, 2020 წლის ბიუჯეტის მიხედვით, განათლების ნაცვლად მე-4 მსხვილ მიმართულებას ჯანმრთელობის დაცვა წარმოადგენდა, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტის მიხედვით, კვლავ ზემოაღნიშნული 4 მიმართულება წარმოადგენდა ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას.

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

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



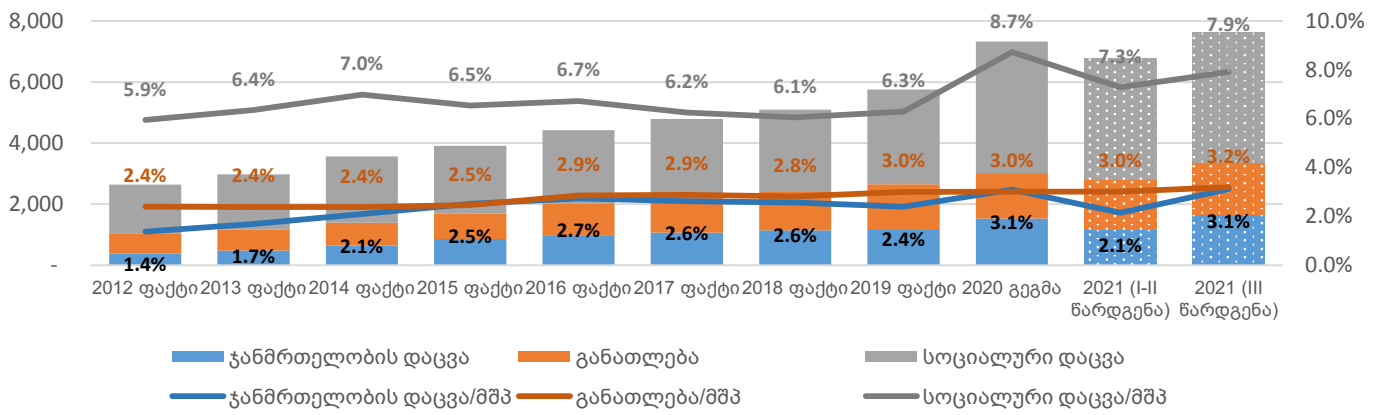
დიაგრამა 28: ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი)

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, სოციალური დაცვის მიმართულება 2012-2020 წლებში მუდმივი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება, თუმცა 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით დაგეგმილია აღნიშნული მიმართულების 73 მლნ ლარით შემცირება 2020 წელთან მიმართებაში, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით - 263 მლნ ლარით ზრდა. ამასთან, აღსანიშნავია განათლების მიმართულებისთვის, რომელიც 2012-2021 წლებში მუდმივი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, დაგეგმილია ასიგნებების ზრდა 219 მლნ ლარით, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით დაგეგმილია 64 მლნ ლარით ზრდა.

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 თავდაპირველი ვარიანტის მიხედვით ჯანმრთელობის დაცვის მიმართულება 359 მლნ ლარით იყო შემცირებული 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, გაზრდილია 137 მლნ ლარით.

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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მოცულობა განსაზღვრულია 4,793.3 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას 402.6 მლნ ლარით აღემატება, ხოლო 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობას (3,027.3 მლნ ლარი) - 1,766.0 მლნ ლარით. 2020 წლის გეგმასთან შედარებით, ასიგნებების მატება მოხდა შემდეგ პროგრამულ კოდებზე: „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა (პროგრამული კოდი - 56 01)“ – 1,788.0 მლნ ლარით; „საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა (პროგრამული კოდი - 56 02)“ – 122.0 მლნ ლარით; „ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები (პროგრამული კოდი - 56 04)“ - 59.0 მლნ ლარით; „დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება (პროგრამული კოდი - 56 11)“ – 20.0 მლნ ლარით და „დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი გადასახდელები (პროგრამული კოდი - 56 13)“ – 14.0 მლნ ლარით. გარდა ამისა, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, გათვალისწინებულია 1 ახალი პროგრამული კოდის დამატება - „2020-2022 წლების საპილოტე რეგიონების ინტეგრირებული განვითარების პროგრამის ფარგლებში შერჩეული პროექტების დაფინანსება მუნიციპალიტეტებში (პროგრამული კოდი - 56 14), რომლიც დაფინანსებაც განსაზღვრულია 30.0 მლნ ლარის ოდენობით.

რაც შეეხება შემცირებებს, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ასიგნებები მცირდება შემდეგ პროგრამულ კოდებზე: „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი (პროგრამული კოდი - 56 07)“ – 120.0 მლნ ლარით; „საერთაშორისო პარტნიორობთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა (პროგრამული კოდი - 56 12)“ – 8.0 მლნ ლარით და „საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები (პროგრამული კოდი - 56 03)“ – 5.5 მლნ ლარით. გარდა ამისა, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ასიგნებები დაგეგმილი არ არის 2020 წელს შექმნილი ახალი ფონდის ფარგლებში „StopCoV ფონდი“, რომლის დაფინანსება 2020 წლის ბიუჯეტით 133.5 მლნ ლარის ოდენობით არის განსაზღვრული.

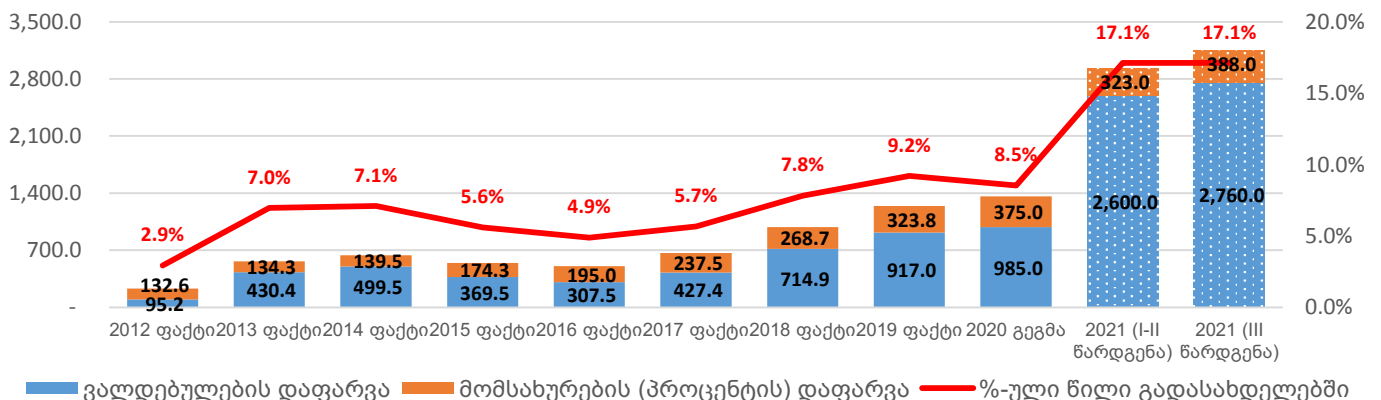
ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2020-2021 წლების საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები.

	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II წარდგენა)	2021 (III წარდგენა)	2021 (III წარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები</b>	<b>3,027.3</b>	<b>4,390.7</b>	<b>4,793.3</b>	<b>1,766.0</b>	<b>58.3%</b>
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	1,360.0	2,923.0	3,148.0	1,788.0	131.5%
საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	448.0	600.0	570.0	122.0	27.2%
საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	10.0	10.0	4.5	-5.5	-55.0%
ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	166.0	40.0	225.0	59.0	35.5%
საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	50.0	50.0	50.0	0.0	0.0%
წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	20.0	10.0	20.0	0.0	0.0%
საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	400.0	380.0	280.0	-120.0	-30.0%
მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%
საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%
საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%
დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	200.0	220.0	220.0	20.0	10.0%
საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	13.0	15.0	5.0	-8.0	-61.5%
დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი გადასახდელები	205.9	121.8	219.9	14.0	6.8%
2020-2022 წლების საპილოტე რეგიონების ინტეგრირებული განვითარების პროგრამის ფარგლებში შერჩეული პროექტების დაფინანსება მუნიციპალიტეტებში	0.0	0.0	30.0	30.0	
StopCoV ფონდი	133.5	0.0	0.0	-133.5	-100.0%

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

2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ გეგმა 3,148.0 მლნ ლარს შეადგენს, საიდანაც საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრულია 2,760.0 მლნ ლარი, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვისთვის - 388.0 მლნ ლარი. 2012-2021 წლებში „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა“ ყველაზე მაღალ ნიშნულს სწორედ 2021 წლისთვის აღწევს. აღნიშნული დაკავშირებულია 2021 წელს დასაფარი სუვერენული ვრობონდის (საგარეო ფასიანი ქაღალდები) დაფარვასთან, რაზეც, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, გათვალისწინებულია 1,667.6 მლნ ლარი.

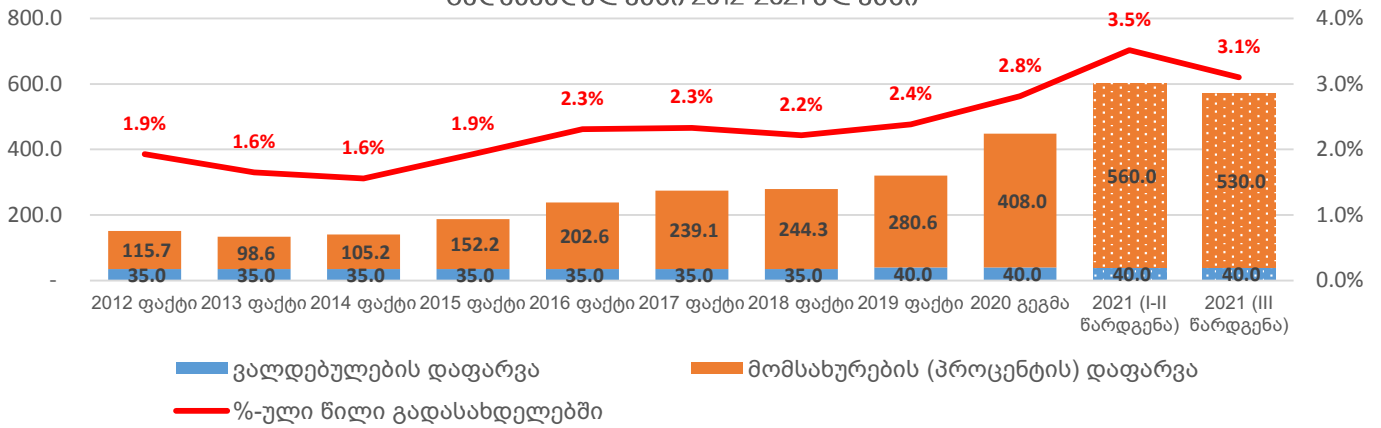
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2012-2021 წლებში



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 570.0 მლნ ლარს შეადგენს, საიდანაც საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრულია 40.0 მლნ ლარი (საქართველოს ეროვნული ბანკისათვის გადასახდელი ძირითადი თანხის მოცულობა), ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვისთვის - 530.0 მლნ ლარი. 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა უცვლელია, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვა გაზრდილია 122.0 მლნ ლარით, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით, მომსახურების (პროცენტის) დაფარვა შემცირებულია 30.0 მლნ ლარით.

საშინაო სახელმწიფო ვალდებულების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელში 2012-2021 წლებში



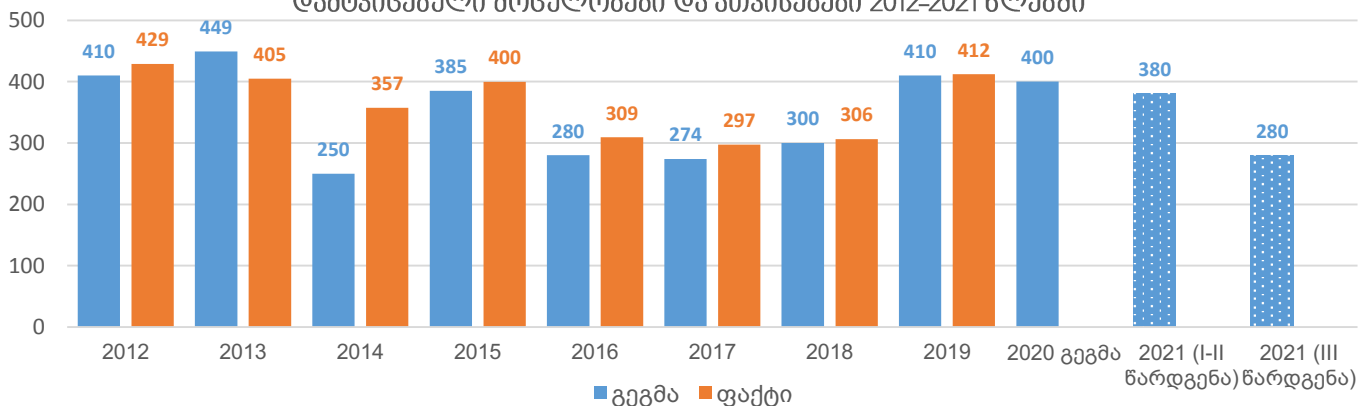
დიაგრამა 31: საშინაო სახელმწიფო ვალდებულების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელში 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი, %)

„ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემი ტრანსფერებისთვის“ 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით განსაზღვრულია 225.0 მლნ ლარი, საიდანაც 208.5 მლნ ლარი მიიმართება სპეციალური ტრანსფერის სახით (მ.შ. ქალაქ თბილისის მუნიციპალიტეტზე 175.0 მლნ ლარი), ხოლო 16.5 მლნ ლარი - მიზნობრივი ტრანსფერის სახით.

„საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ მოცულობა 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით 280.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობას 120.0 მლნ ლარით ჩამორჩება, ხოლო 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტთან შედარებით 100.0 მლნ ლარით არის შემცირებული.

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

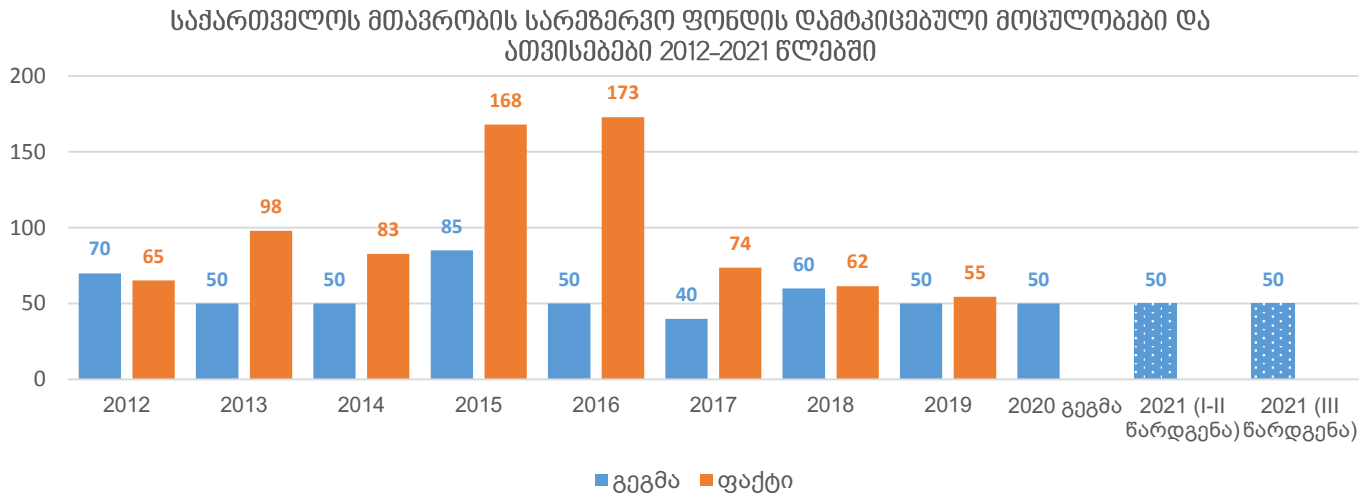
საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2012-2021 წლებში



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

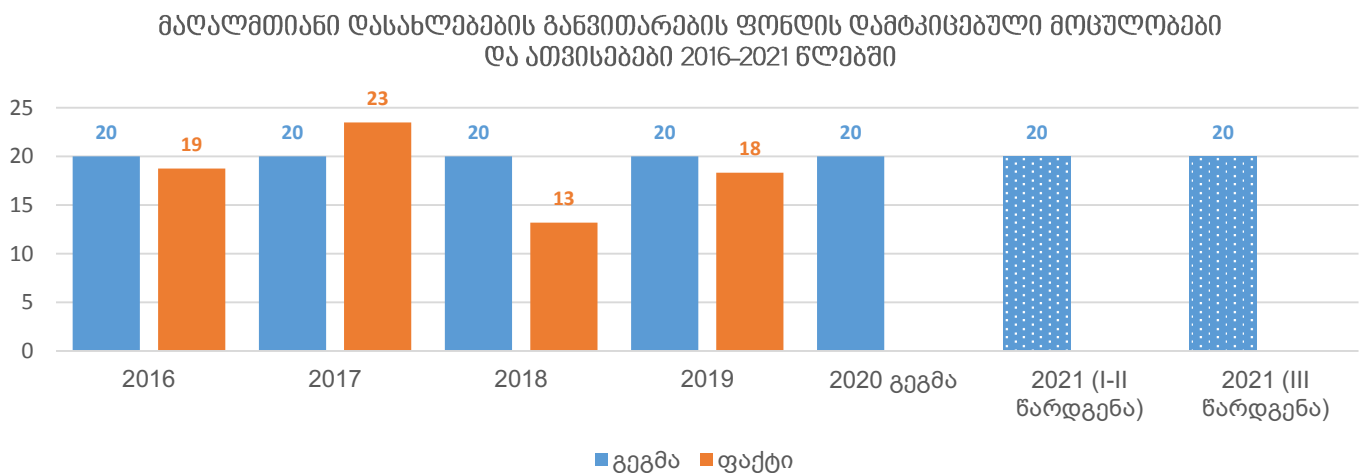
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიმოხილვისას საინტერესოა საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდისა და მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის მიმოხილვა. 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის მოცულობა განსაზღვრულია 50.0 მლნ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

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



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 საბოლოო ვარიანტის მიხედვით არ შეცვლილა როგორც 2020 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული მოცულობა, ასევე, 2021 წლის ბიუჯეტის პროექტის თავდაპირველი ვარიანტით განსაზღვრული მოცულობა და მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის ასიგნება განსაზღვრულია 20.0 მლნ ლარის ოდენობით.



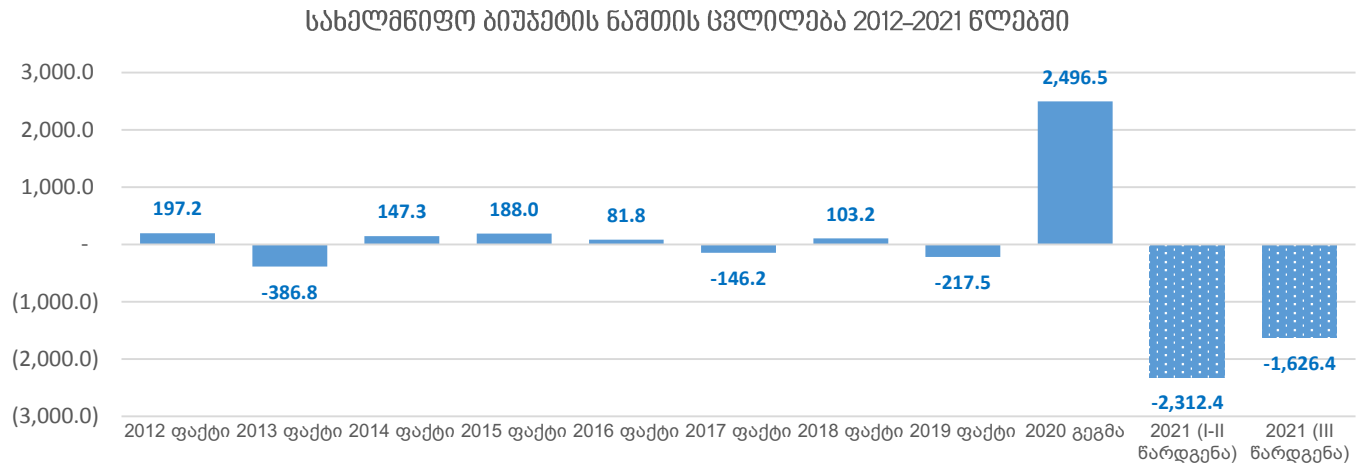
დიაგრამა 34: მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2016-2021 წლებში (მლნ ლარი).

# სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

## ნაშთის ცვლილება

„საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 16,758.1 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო გადასახდელების გეგმა - 18,384.5 მლნ ლარის ოდენობით, შესაბამისად **ნაშთის ცვლილება (გამოყენება) შეადგენს -1,626.4 მლნ ლარს.**

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

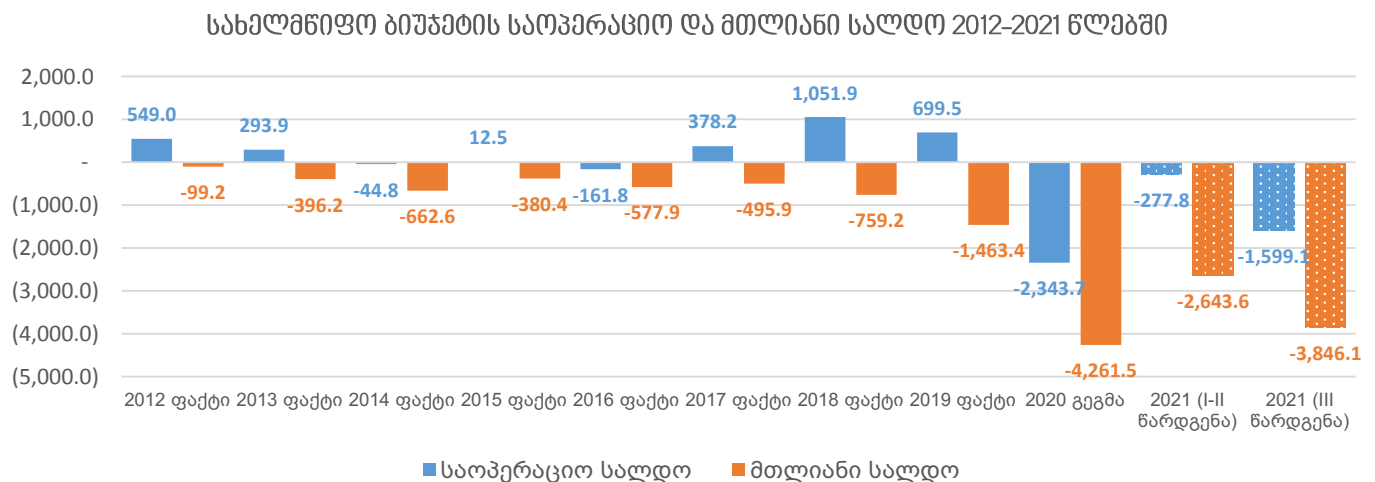


დიაგრამა 35: სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2012-2021 წლებში (მლნ ლარი).

## საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, „საქართველოს 2021 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტით **საოპერაციო სალდო** განსაზღვრულია -1,599.1 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო **მთლიანი სალდო** - -3,846.1 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.



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

# დანართები

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

	2019 წლის ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2021 (I-II ნარდგენა)		2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა		2021 (III ნარდგენა) / 2019 წლის ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>შემოსულობები</b>	<b>13,252.2</b>	<b>18,420.3</b>	<b>14,759.1</b>	<b>16,758.1</b>	<b>1,999.0</b>	<b>13.5%</b>	<b>-1,662.2</b>	<b>-9.0%</b>	<b>3,505.9</b>	<b>26.5%</b>
<b>შემოსავლები</b>	<b>10,675.0</b>	<b>10,212.7</b>	<b>11,284.9</b>	<b>11,179.2</b>	<b>-105.7</b>	<b>-0.9%</b>	<b>966.5</b>	<b>9.5%</b>	<b>504.2</b>	<b>4.7%</b>
გადასახადები	9,665.6	8,979.4	10,450.0	10,342.3	-107.7	-1.0%	1,362.9	15.2%	676.7	7.0%
საშემოსავლო გადასახადი	3,200.3	2,990.0	3,599.7	3,315.0	-284.7	-7.9%	325.0	10.9%	114.7	3.6%
მოგების გადასახადი	866.3	840.0	935.0	951.0	16.0	1.7%	111.0	13.2%	84.7	9.8%
დღგ	4,243.6	3,754.4	4,347.3	4,347.3	0.0	0.0%	592.9	15.8%	103.7	2.4%
აქციზი	1,506.7	1,325.0	1,532.0	1,582.0	50.0	3.3%	257.0	19.4%	75.3	5.0%
იმპორტის გადასახადი	79.1	70.0	78.0	77.0	-1.0	-1.3%	7.0	10.0%	-2.1	-2.6%
სხვა გადასახადები	-230.3	0.0	-42.0	70.0	112.0	-266.7%	70.0		300.3	-130.4%
გრანტები	489.6	558.3	284.9	286.9	2.0	0.7%	-271.4	-48.6%	-202.7	-41.4%
სხვა შემოსავლები	519.8	675.0	550.0	550.0	0.0	0.0%	-125.0	-18.5%	30.2	5.8%
არაფინანსური აქტივების კლება	93.2	90.0	150.0	150.0	0.0	0.0%	60.0	66.7%	56.8	60.9%
ფინანსური აქტივების კლება (ნაშთის გამოკლებით)	148.5	80.0	150.0	150.0	0.0	0.0%	70.0	87.5%	1.5	1.0%
<b>ვალდებულებების ზრდა</b>	<b>2,335.4</b>	<b>8,037.6</b>	<b>3,174.2</b>	<b>5,278.9</b>	<b>2,104.8</b>	<b>66.3%</b>	<b>-2,758.7</b>	<b>-34.3%</b>	<b>2,943.5</b>	<b>126.0%</b>
საგარეო	1,386.6	6,187.6	2,174.2	5,278.9	3,104.8	142.8%	-908.7	-14.7%	3,892.3	280.7%
საშინაო	948.8	1,850.0	1,000.0	0.0	-1,000.0	-100.0%	-1,850.0	-100.0%	-948.8	-100.0%
<b>გადასახდელები</b>	<b>13,469.7</b>	<b>15,923.8</b>	<b>17,071.4</b>	<b>18,384.5</b>	<b>1,313.1</b>	<b>7.7%</b>	<b>2,460.7</b>	<b>15.5%</b>	<b>4,914.8</b>	<b>36.5%</b>
<b>ხარჯები</b>	<b>9,975.5</b>	<b>12,556.4</b>	<b>11,562.7</b>	<b>12,778.3</b>	<b>1,215.6</b>	<b>10.5%</b>	<b>221.9</b>	<b>1.8%</b>	<b>2,802.8</b>	<b>28.1%</b>
შრომის ანაზღაურება	1,454.7	1,554.3	1,607.0	1,614.7	7.7	0.5%	60.4	3.9%	159.9	11.0%
საქონელი და მომსახურება	1,301.9	1,510.6	1,359.3	1,661.7	302.4	22.2%	151.1	10.0%	359.8	27.6%
პროცენტი	604.5	783.0	883.0	918.0	35.0	4.0%	135.0	17.2%	313.5	51.9%
სუბსიდიები	489.7	980.5	523.9	634.7	110.8	21.2%	-345.8	-35.3%	145.0	29.6%
გრანტები	798.3	806.7	634.0	805.6	171.6	27.1%	-1.1	-0.1%	7.3	0.9%
სოციალური უზრუნველყოფა	3,946.6	5,339.9	4,804.8	5,306.9	502.2	10.5%	-32.9	-0.6%	1,360.3	34.5%
სხვა ხარჯები	1,379.8	1,581.5	1,750.7	1,836.7	86.0	4.9%	255.2	16.1%	456.9	33.1%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	2,256.1	2,007.8	2,515.8	2,396.9	-118.8	-4.7%	389.1	19.4%	140.8	6.2%
ფინანსური აქტივების ზრდა (ნაშთის გამოკლებით)	278.9	326.8	346.4	402.7	56.3	16.3%	75.9	23.2%	123.8	44.4%
<b>ვალდებულებების კლება</b>	<b>959.2</b>	<b>1,032.7</b>	<b>2,646.6</b>	<b>2,806.6</b>	<b>160.0</b>	<b>6.0%</b>	<b>1,773.8</b>	<b>171.8%</b>	<b>1,847.4</b>	<b>192.6%</b>
საგარეო	917.0	988.7	2,603.7	2,763.7	160.0	6.1%	1,775.0	179.5%	1,846.7	201.4%
საშინაო	42.2	44.0	42.8	42.8	0.0	0.0%	-1.2	-2.7%	0.7	1.6%
<b>ნაშთის ცვლილება (+ დაბროვნება / - გამოყენება)</b>	<b>-217.5</b>	<b>2,496.5</b>	<b>-2,312.4</b>	<b>-1,626.4</b>	<b>686.0</b>		<b>-4,122.9</b>		<b>-1,408.9</b>	

დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი)

	2019 წლის ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 (I-II წარდგენა)	2021 (III წარდგენა)	2021 (III წარდგენა) / 2021 (I-II წარდგენა)		2021 (III წარდგენა) / 2020 წლის გეგმა		2021 (III წარდგენა) / 2019 წლის ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>შემოსავლები</b>	<b>10,675.0</b>	<b>10,212.7</b>	<b>11,284.9</b>	<b>11,179.2</b>	<b>-105.7</b>	<b>-0.9%</b>	<b>966.5</b>	<b>9.5%</b>	<b>504.2</b>	<b>4.7%</b>
გადასახადები	9,665.6	8,979.4	10,450.0	10,342.3	-107.7	-1.0%	1,362.9	15.2%	676.7	7.0%
გრანტები	489.6	558.3	284.9	286.9	2.0	0.7%	-271.4	-48.6%	-202.7	-41.4%
სხვა შემოსავლები	519.8	675.0	550.0	550.0	0.0	0.0%	-125.0	-18.5%	30.2	5.8%
<b>ხარჯები</b>	<b>9,975.5</b>	<b>12,556.4</b>	<b>11,562.7</b>	<b>12,778.3</b>	<b>1,215.6</b>	<b>10.5%</b>	<b>221.9</b>	<b>1.8%</b>	<b>2,802.8</b>	<b>28.1%</b>
შრომის ანაზღაურება	1,454.7	1,554.3	1,607.0	1,614.7	7.7	0.5%	60.4	3.9%	159.9	11.0%
საქონელი და მომსახურება	1,301.9	1,510.6	1,359.3	1,661.7	302.4	22.2%	151.1	10.0%	359.8	27.6%
პროცენტი	604.5	783.0	883.0	918.0	35.0	4.0%	135.0	17.2%	313.5	51.9%
სუბსიდიები	489.7	980.5	523.9	634.7	110.8	21.2%	-345.8	-35.3%	145.0	29.6%
გრანტები	798.3	806.7	634.0	805.6	171.6	27.1%	-1.1	-0.1%	7.3	0.9%
სოციალური უზრუნველყოფა	3,946.6	5,339.9	4,804.8	5,306.9	502.2	10.5%	-32.9	-0.6%	1,360.3	34.5%
სხვა ხარჯები	1,379.8	1,581.5	1,750.7	1,836.7	86.0	4.9%	255.2	16.1%	456.9	33.1%
<b>საოპერაციო სალდო</b>	<b>699.5</b>	<b>-2,343.7</b>	<b>-277.8</b>	<b>-1,599.1</b>	<b>-1,321.3</b>	<b>475.6%</b>	<b>744.6</b>	<b>-31.8%</b>	<b>-2,298.7</b>	<b>-328.6%</b>
არაფინანსური აქტივების ცვლილება	<b>2,162.9</b>	<b>1,917.8</b>	<b>2,365.8</b>	<b>2,246.9</b>	<b>-118.8</b>	<b>-5.0%</b>	<b>329.1</b>	<b>17.2%</b>	<b>84.0</b>	<b>3.9%</b>
ზრდა	2,256.1	2,007.8	2,515.8	2,396.9	-118.8	-4.7%	389.1	19.4%	140.8	6.2%
კლება	93.2	90.0	150.0	150.0	0.0	0.0%	60.0	66.7%	56.8	60.9%
მთლიანი სალდო	<b>-1,463.4</b>	<b>-4,261.5</b>	<b>-2,643.6</b>	<b>-3,846.1</b>	<b>-1,202.5</b>	<b>45.5%</b>	<b>415.5</b>	<b>-9.7%</b>	<b>-2,382.7</b>	<b>162.8%</b>
ფინანსური აქტივების ცვლილება	<b>-87.1</b>	<b>2,743.3</b>	<b>-2,116.0</b>	<b>-1,373.7</b>	<b>742.3</b>	<b>-35.1%</b>	<b>-4,117.0</b>	<b>-150.1%</b>	<b>-1,286.6</b>	<b>1476.4%</b>
ზრდა	<b>278.9</b>	<b>2,823.3</b>	<b>346.4</b>	<b>402.7</b>	<b>56.3</b>	<b>16.3%</b>	<b>-2,420.6</b>	<b>-85.7%</b>	<b>123.8</b>	<b>44.4%</b>
ვალუტა და დეპოზიტები	0.0	2,496.5	0.0	0.0	0.0		-2,496.5	-100.0%	0.0	
სესხები	278.9	326.8	346.4	402.7	56.3	16.3%	75.9	23.2%	123.8	44.4%
სხვა დებიტორული დავალიანებები	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0	
კლება	<b>366.0</b>	<b>80.0</b>	<b>2,462.4</b>	<b>1,776.4</b>	<b>-686.0</b>	<b>-27.9%</b>	<b>1,696.4</b>	<b>2120.5%</b>	<b>1,410.4</b>	<b>385.3%</b>
ვალუტა და დეპოზიტები	217.5	0.0	2,312.4	1,626.4	-686.0	-29.7%	1,626.4		1,408.9	647.8%
სესხები	148.5	80.0	150.0	150.0	0.0	0.0%	70.0	87.5%	1.5	1.0%
სხვა დებიტორული დავალიანებები	0.0003	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		-0.0003	-100.0%
ვალდებულებების ცვლილება	<b>1,376.2</b>	<b>7,004.8</b>	<b>527.6</b>	<b>2,472.4</b>	<b>1,944.8</b>	<b>368.6%</b>	<b>-4,532.5</b>	<b>-64.7%</b>	<b>1,096.1</b>	<b>79.6%</b>
ზრდა	<b>2,335.4</b>	<b>8,037.6</b>	<b>3,174.2</b>	<b>5,278.9</b>	<b>2,104.8</b>	<b>66.3%</b>	<b>-2,758.7</b>	<b>-34.3%</b>	<b>2,943.5</b>	<b>126.0%</b>
საშინაო	948.8	1,850.0	1,000.0	0.0	-1,000.0	-100.0%	-1,850.0	-100.0%	-948.8	-100.0%
საგარეო	1,386.6	6,187.6	2,174.2	5,278.9	3,104.8	142.8%	-908.7	-14.7%	3,892.3	280.7%
კლება	<b>959.2</b>	<b>1,032.7</b>	<b>2,646.6</b>	<b>2,806.6</b>	<b>160.0</b>	<b>6.0%</b>	<b>1,773.8</b>	<b>171.8%</b>	<b>1,847.4</b>	<b>192.6%</b>
საშინაო	42.2	44.0	42.8	42.8	0.0	0.0%	-1.2	-2.7%	0.7	1.6%
საგარეო	917.0	988.7	2,603.7	2,763.7	160.0	6.1%	1,775.0	179.5%	1,846.7	201.4%
<b>ბალანსი</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>		<b>0.0</b>		<b>0.0</b>	

დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი)

კოდი	დასახელება	2019 წლის ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 (II ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2021 (II ნარდგენა)		2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	13,469.7	15,923.8	17,071.4	18,384.5	1,313.1	7.7%	2,460.7	15.5%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	63.8	60.7	64.7	64.7	0.0	0.0%	4.0	6.6%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	54.0	49.7	53.7	53.7	0.0	0.0%	4.0	8.0%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და საზედამოებლო საქმიანობა	17.2	17.1	18.6	19.7	1.0	5.5%	2.6	15.1%
01 01 02	საპარლამენტო ფრაქციების და მაჟორიტარი პარლამენტის წევრების ბიუროების საქმიანობა	6.7	7.1	7.5	6.7	-0.8	-10.7%	-0.5	-6.4%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	30.2	25.5	27.6	27.4	-0.2	-0.8%	1.9	7.4%
01 01 03 01	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრირება	30.1	25.4	27.5	27.3	-0.2	-0.8%	1.9	7.4%
01 01 03 02	პერსონალის პროფესიული განვითარება	0.0	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	9.3	9.6	9.6	9.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.4	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
01 04	საქართველოს პარლამენტის ანალიტიკური და კვლევითი საქმიანობის გაძლიერება	0.0	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
02 00	საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია	8.5	6.3	6.3	6.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
03 00	საქართველოს ბიზნესომბუდსმენის აპარატი	0.7	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	20.3	15.5	15.5	16.0	0.5	3.2%	0.5	3.2%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	15.9	15.5	16.8	16.8	0.0	0.0%	1.4	8.8%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	31.8	72.6	70.3	70.3	0.0	0.0%	-2.3	-3.2%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	11.8	14.1	13.8	13.8	0.0	0.0%	-0.2	-1.7%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	1.1	1.4	1.3	1.3	0.0	0.0%	-0.2	-10.6%
06 03	პოლიტიკური პარტიებისა და არასამთავრობო სექტორის დაფინანსება	14.2	14.3	14.3	14.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	4.7	42.8	40.8	40.8	0.0	0.0%	-1.9	-4.5%
07 00	საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო	3.9	4.3	4.3	4.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	9.4	12.0	12.5	12.5	0.0	0.0%	0.5	4.2%
09 00	საერთო სასამართლოები	72.6	76.4	85.0	86.0	1.0	1.2%	9.6	12.6%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	70.9	74.5	83.1	84.1	1.0	1.2%	9.6	12.9%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	1.7	1.9	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	4.3	5.6	6.5	6.5	0.0	0.0%	0.9	15.7%
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩხოროწყუს, წალენჯიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	0.9	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, ვანის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, საჩხერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ქიათურის, ხარაგაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	0.8	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურჯაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეჯოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	0.7	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტეხის, ონისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%

17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.7	0.7	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	0.8	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
20 00	<b>საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური</b>	<b>135.9</b>	<b>136.5</b>	<b>137.5</b>	<b>137.5</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>1.0</b>	<b>0.7%</b>
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	115.0	118.3	119.5	118.0	-1.5	-1.3%	-0.3	-0.3%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	20.9	18.2	18.0	18.5	0.5	3.0%	0.3	1.6%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	0.0	0.0	0.0	1.0	1.0		1.0	
21 00	<b>სსიპ - საპენსიო სააგენტო</b>	<b>3.8</b>	<b>4.5</b>	<b>4.4</b>	<b>3.4</b>	<b>-1.0</b>	<b>-22.7%</b>	<b>-1.1</b>	<b>-24.4%</b>
22 00	<b>შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი</b>	<b>2.7</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>	<b>2.6</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
23 00	<b>საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო</b>	<b>86.1</b>	<b>81.0</b>	<b>81.0</b>	<b>88.9</b>	<b>7.9</b>	<b>9.8%</b>	<b>7.9</b>	<b>9.8%</b>
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	21.6	18.6	18.7	18.7	0.0	0.0%	0.1	0.4%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადამხდელთა მომსახურების გაუმჯობესება	33.8	32.8	32.2	40.0	7.8	24.2%	7.2	22.0%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	20.9	21.0	21.5	21.5	0.0	0.0%	0.5	2.4%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	7.5	6.8	6.8	6.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	1.2	0.8	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	1.8%
23 06	ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	1.0	1.0	1.0	1.1	0.1	10.0%	0.1	11.7%
24 00	<b>საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო</b>	<b>260.4</b>	<b>822.4</b>	<b>356.5</b>	<b>469.8</b>	<b>113.3</b>	<b>31.8%</b>	<b>-352.6</b>	<b>-42.9%</b>
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	20.9	13.3	12.5	13.5	1.1	8.4%	0.2	1.5%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.6	1.4	1.5	1.5	0.1	6.2%	0.1	6.6%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	0.9	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 04	აკრედიტაციის პროცესის მართვა და განვითარება	0.1	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	12.7	0.0	0.0%	-10.0	-44.0%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	28.7	91.1	58.1	60.1	2.0	3.5%	-31.0	-34.0%
24 07	მენარმეობის განვითარება	42.4	477.0	72.0	157.2	85.2	118.2%	-319.9	-67.1%
24 07 01	მენარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	3.3	3.0	3.0	3.2	0.2	5.0%	0.2	5.0%
24 07 02	მენარმეობის განვითარების ხელშეწყობა	39.1	34.0	34.0	34.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 07 03	ახალი კორნავირუსის გავრცელებიდან გამომდინარე ეკონომიკის ხელშეწყობის ღონისძიებები	0.0	440.0	35.0	120.0	85.0	242.9%	-320.0	-72.7%
24 07 03 01	სამშენებლო სექტორის ხელშეწყობა	0.0	20.0	15.0	35.0	20.0	133.3%	15.0	75.0%
24 07 03 02	მიკრო და მცირე მენარმეობის ხელშეწყობა - მცირე გრანტები	0.0	20.0	20.0	35.0	15.0	75.0%	15.0	75.0%
24 07 03 03	საკრედიტო-საგარანტიო სქემა	0.0	330.0	0.0	50.0	50.0		-280.0	-84.8%
24 07 03 04	მცირე, საშუალო და საოჯახო სასტუმრო ინდუსტრიის ხელშეწყობისათვის საჭირო ღონისძიებების განხორციელება	0.0	70.0	0.0	0.0	0.0		-70.0	-100.0%
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	4.1	3.7	3.7	28.7	25.0	679.3%	25.0	679.3%
24 09	ნავთობისა და გაზის სექტორის რეგულირება და მართვა	0.6	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 10	ტრანსპორტის სფეროში საერთაშორისო ხელშეკრულებებით ნაკისრი ვალდებულებების დაფარვა და ტრანსპორტირების ხარჯების სუბსიდირება	7.5	4.2	6.0	6.0	0.0	0.0%	1.8	42.9%
24 11	ყაზბეგის მუნიციპალიტეტისა და დუშეთის მუნიციპალიტეტის მაღალმთიანი სოფლების მოსახლეობისათვის მიწოდებული ბუნებრივი აირის ღირებულების ანაზღაურების ღონისძიება	8.2	8.0	8.0	8.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 12	საქართველოს ეროვნული ინოვაციების ეკოსისტემის პროექტი (IBRD)	9.7	20.0	17.6	17.6	0.0	0.0%	-2.4	-12.0%
24 13	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	17.3	25.0	32.0	32.0	0.0	0.0%	7.0	28.0%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	21.0	41.5	51.5	51.5	0.0	0.0%	10.0	24.1%
24 14 01	ელექტროგადამცემი ქსელის გაძლიერების პროექტი	10.5	5.0	7.2	7.2	0.0	0.0%	2.2	44.0%

24 14 02	საქართველოს ელექტროგადამცემი ქსელის გაფართოების ღია პროგრამა	10.1	6.0	6.6	6.6	0.0	0.0%	0.6	10.0%
24 14 02 01	500 კვ ევბ-ის "ქსანი-სტეფანწმინდა" მშენებლობა (EBRD, EU, KfW)	9.3	0.0	4.8	4.8	0.0	0.0%	4.8	
24 14 02 02	ელექტროგადამცემი ხაზი "ჯვარი ხორგა" (EBRD, EU, KfW)	0.7	6.0	1.8	1.8	0.0	0.0%	-4.2	-70.0%
24 14 03	რეგიონალური ელექტროგადამცემის გაუმჯობესების პროექტი	0.5	30.5	37.7	37.7	0.0	0.0%	7.2	23.6%
24 14 03 01	500 კვ ევბ "წყალტუბო-ახალციხე-თორთუმი" (KfW)	0.0	2.6	9.4	9.4	0.0	0.0%	6.8	261.5%
24 14 03 02	ჩრდილოეთის რგოლი (EBRD), ნამახვანი - წყალტუბო - ლატანური (EBRD, KfW)	0.0	0.0	6.5	6.5	0.0	0.0%	6.5	
24 14 03 03	500 კვ ევბ ჯვარი-წყალტუბო (WB)	0.5	18.0	8.5	8.5	0.0	0.0%	-9.5	-52.8%
24 14 03 04	გურიის ელგადამცემის ხაზების ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (KfW)	0.0	4.5	7.0	7.0	0.0	0.0%	2.5	55.6%
24 14 03 05	კახეთის ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (KfW)	0.0	0.0	6.0	6.0	0.0	0.0%	6.0	
24 14 03 06	ხელედულა-ლატანური-ონი (KfW)	0.0	5.4	0.3	0.3	0.0	0.0%	-5.1	-94.4%
24 15	მოსახლეობის ელექტროენერჯითა და ბუნებრივი აირით მომარაგების გაუმჯობესება	44.7	62.8	72.8	22.8	-50.0	-68.7%	-40.0	-63.7%
24 16	საზღვაო პროფესიული განათლების ხელშეწყობა	0.5	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 17	ანაკლიის ღრმანყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	0.0	0.0	1.5	1.5	0.0	0.0%	1.5	
24 18	ორმხრივი ხელშეკრულებების ფარგლებში აღიარებული ვალდებულებების დაფარვასთან დაკავშირებული ღონისძიებები	0.0	3.7	3.7	3.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 19	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	0.0	0.7	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.2	28.6%
24 20	ახალ კორონავირუსთან დაკავშირებული კარანტინისა და სხვა ღონისძიებების განხორციელება	0.0	45.0	0.0	50.0	50.0		5.0	11.1%
24 21	ბაქო - თბილისი - ყარსის სარკინიგზო მაგისტრალის მშენებლობისათვის მარაბდა - ახალქალაქი - კარწახის მონაკვეთზე კერძო საკუთრებაში არსებული მიწების გამოსყიდვა-კომპენსაცია	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0		-0.2	-100.0%
24 22	სათხილამურო ინფრასტრუქტურის განვითარება ზემო სვანეთში (Government of France)	1.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
<b>25 00</b>	<b>საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო</b>	<b>2,121.2</b>	<b>1,820.3</b>	<b>2,421.6</b>	<b>2,371.6</b>	<b>-50.0</b>	<b>-2.1%</b>	<b>551.3</b>	<b>30.3%</b>
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	8.7	7.0	5.7	5.7	0.0	0.0%	-1.3	-18.7%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	1,395.8	1,197.8	1,648.5	1,531.5	-117.0	-7.1%	333.7	27.9%
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	8.2	7.2	7.2	7.5	0.3	4.1%	0.4	5.3%
25 02 02	საავტომობილო გზების მშენებლობა და მოვლა-შენახვა	651.6	571.5	788.3	671.0	-117.3	-14.9%	99.5	17.4%
25 02 03	ჩქაროსნული ავტომაგისტრალის მშენებლობა	736.1	619.2	853.0	853.0	0.0	0.0%	233.9	37.8%
25 03	რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაცია	253.9	217.8	252.9	244.4	-8.6	-3.4%	26.5	12.2%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	294.2	206.4	281.5	348.7	67.2	23.9%	142.2	68.9%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	21.1	19.2	30.0	41.0	11.0	36.7%	21.8	113.3%
25 06	იძულებით გადაადგილებული პირების მხარდაჭერა	70.3	30.0	38.0	31.3	-6.7	-17.6%	1.3	4.3%
25 07	ზოგადსაგანმანათლებლო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა და რეაბილიტაცია	77.2	142.0	165.0	169.1	4.1	2.5%	27.1	19.1%
<b>26 00</b>	<b>საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო</b>	<b>216.8</b>	<b>224.0</b>	<b>251.0</b>	<b>246.5</b>	<b>-4.5</b>	<b>-1.8%</b>	<b>22.5</b>	<b>10.0%</b>
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	25.7	0.0	0.0%	0.1	0.4%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	143.7	152.5	161.0	156.5	-4.5	-2.8%	4.0	2.6%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფითი პირობების გაუმჯობესება	116.7	124.0	124.0	129.5	5.5	4.4%	5.5	4.4%
26 02 02	ბრალდებულთა და მსჯავრდებულთა ეკვივალენტური სამედიცინო მომსახურებით უზრუნველყოფა	5.9	7.5	7.0	7.0	0.0	0.0%	-0.5	-7.0%
26 02 03	პენიტენციური სისტემის ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესება	21.1	21.0	30.0	20.0	-10.0	-33.3%	-1.0	-4.8%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	6.1	5.9	5.9	5.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%

26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დაინტერესებული პირების გადამზადება	2.2	2.5	2.5	2.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	2.5	2.5	2.5	2.5	0.0	0.0%	0.0	-1.0%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	5.8	6.4	6.5	6.5	0.0	0.0%	0.1	0.9%
26 07	იუსტიციის სახლის მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	6.9	7.6	16.5	16.5	0.0	0.0%	8.9	116.5%
26 08	მიწის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	5.0	7.4	15.0	15.0	0.0	0.0%	7.6	103.0%
26 09	მიწის ბაზრის განვითარება (WB)	1.4	13.5	15.4	15.4	0.0	0.0%	1.9	14.1%
26 10	სახელმწიფო სერვისების განვითარების სააგენტოს მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	7.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
<b>27 00</b>	<b>საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო</b>	<b>4,055.4</b>	<b>5,515.0</b>	<b>4,852.0</b>	<b>5,563.0</b>	<b>711.0</b>	<b>14.7%</b>	<b>48.0</b>	<b>0.9%</b>
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	63.9	58.4	60.0	63.9	3.9	6.5%	5.5	9.4%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	12.3	10.8	9.3	11.0	1.7	18.2%	0.2	1.9%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	3.9	4.5	4.5	5.7	1.2	26.8%	1.2	26.7%
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	19.1	11.3	11.3	11.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 01 04	სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	24.0	21.6	15.0	13.5	-1.5	-10.3%	-8.1	-37.5%
27 01 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	1.4	1.1	5.9	6.9	1.0	16.9%	5.8	529.7%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	2.5	4.4	4.2	4.3	0.1	2.2%	-0.1	-2.3%
27 01 07	დევნილთა, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	0.7	4.1	4.5	5.5	1.0	22.2%	1.4	35.5%
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	0.0	0.7	0.9	1.2	0.4	40.6%	0.5	72.5%
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	0.0	0.0	4.4	4.5	0.1	1.8%	4.5	
27 02	მოსახლეობის სოციალური დაცვა	2,770.4	3,911.8	3,579.4	3,839.9	260.5	7.3%	-71.9	-1.8%
27 02 01	მოსახლეობის საპენსიო უზრუნველყოფა	1,938.2	2,230.0	2,600.0	2,600.0	0.0	0.0%	370.0	16.6%
27 02 02	მოსახლეობის მიზნობრივი ჯგუფების სოციალური დახმარება	741.3	793.0	807.6	816.0	8.4	1.0%	23.0	2.9%
27 02 03	სოციალური რეაბილიტაცია და ბავშვზე ზრუნვა	31.8	37.4	38.2	40.0	1.8	4.8%	2.6	7.0%
27 02 04	სოციალური შეღავათები მაღალმთიან დასახლებაში	52.8	64.1	66.3	66.3	0.0	0.0%	2.2	3.4%
27 02 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების უზრუნველყოფა	6.3	7.3	7.4	7.6	0.3	3.4%	0.3	4.1%
27 02 06	ახალი კორონავირუსით გამოწვეული სოციალურ-ეკონომიკური მდგომარეობის გაუარესების გამო მოსახლეობის სოციალური დახმარება	0.0	780.0	60.0	310.0	250.0	416.7%	-470.0	-60.3%
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	1,136.8	1,366.3	1,104.0	1,548.6	444.6	40.3%	182.3	13.3%
27 03 01	მოსახლეობის საყოველთაო ჯანმრთელობის დაცვა	828.7	802.1	760.0	800.0	40.0	5.3%	-2.1	-0.3%
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	109.8	90.4	96.2	96.8	0.6	0.6%	6.5	7.1%
27 03 02 01	დაავადებათა ადრეული გამოვლენა და სკრინინგი	1.9	2.8	2.8	2.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 02	იმუნიზაცია	22.6	23.0	28.0	28.0	0.0	0.0%	5.0	21.6%
27 03 02 03	ეპიდემიოლოგიური მართვა	1.7	1.7	1.7	2.2	0.5	29.4%	0.5	29.4%
27 03 02 04	უსაფრთხო სისხლი	2.0	3.9	3.9	4.0	0.1	2.8%	0.1	2.8%
27 03 02 05	საზოგადოებრივი ჯანდაცვის, გარემოსა და პროფესიულ დაავადებათა ჯანმრთელობის სფეროში არსებული ვალდებულებების ხელშეწყობა	0.2	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	29.4	16.9	17.2	17.2	0.0	0.0%	0.3	1.7%
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	24.7	13.5	14.1	14.1	0.0	0.0%	0.6	4.3%
27 03 02 08	დედათა და ბავშვთა ჯანმრთელობა	7.3	8.0	8.0	8.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 09	ნარკომანიით დაავადებულ პაციენტთა მკურნალობა	10.8	12.2	12.2	12.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 10	ჯანმრთელობის ხელშეწყობა	2.0	1.2	1.3	1.3	0.0	0.0%	0.0	1.6%

27 03 02 11	C ჰეპატიტის მართვა	7.2	7.0	7.0	7.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 03	მოსახლეობისათვის სამედიცინო მომსახურების მიწოდება პრიორიტეტულ სფეროებში	197.8	470.6	247.2	651.2	404.0	163.4%	180.6	38.4%
27 03 03 01	ფსიქიკური ჯანმრთელობა	23.8	27.5	28.9	28.9	0.0	0.0%	1.4	5.1%
27 03 03 02	დიაბეტის მართვა	13.9	15.0	15.0	16.0	1.0	6.7%	1.0	6.7%
27 03 03 03	ბავშვთა ონკოჰემატოლოგიური მომსახურება	2.0	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	40.4	0.0	0.0%	1.8	4.6%
27 03 03 05	ინკურაბელურ პაციენტთა პალიატიური მზრუნველობა	3.8	2.3	4.0	4.0	0.0	0.0%	1.7	73.9%
27 03 03 06	იშვიათი დაავადებების მქონე და მუდმივ ჩანაცვლებით მკურნალობას დაქვემდებარებულ პაციენტთა მკურნალობა	9.5	11.2	11.5	12.5	1.0	8.7%	1.3	11.6%
27 03 03 07	პირველადი და გადაუდებელი სამედიცინო დახმარების უზრუნველყოფა	70.6	114.0	119.4	121.4	2.0	1.7%	7.5	6.6%
27 03 03 08	რეფერალური მომსახურება	27.0	20.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	5.0	25.0%
27 03 03 09	თავდაცვის ძალებში გასაწვევ მოქალაქეთა სამედიცინო შემოწმება	0.6	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 03 10	ახალი კორონავირუსული დაავადების COVID 19-ის მართვა	0.0	239.0	0.0	400.0	400.0		161.0	67.4%
27 03 03 11	ქრონიკული დაავადებების სამკურნალო მედიკამენტებით უზრუნველყოფა	7.2	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03 04	დიპლომისშემდგომი სამედიცინო განათლება	0.6	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 05	სახელმწიფო კლინიკების მართვა	0.0	2.7	0.0	0.0	0.0		-2.7	-100.0%
27 04	სამედიცინო დაწესებულებათა რეაბილიტაცია და აღჭურვა	6.2	85.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	-55.0	-64.7%
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	3.0	6.0	6.9	8.9	2.0	29.2%	2.9	47.7%
27 06	იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მიგრანტთა ხელშეწყობა	74.9	87.5	71.8	71.8	0.0	0.0%	-15.7	-17.9%
27 06 01	სარეინტეგრაციო დახმარება საქართველოში დაბრუნებული მიგრანტებისათვის	0.7	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	5.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 06 03	იძულებით გადაადგილებულ პირთა განსახლებისა სოციალური და საცხოვრებელი პირობების შექმნა	63.8	81.0	65.0	65.0	0.0	0.0%	-16.0	-19.8%
27 06 04	საერთაშორისო დაცვის მქონე პირთა ინტეგრაციის ხელშეწყობა	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 06 05	საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფის პროგრამა	0.0	0.8	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.3	37.5%
27 06 06	ეკონომიკური მონაწილეობა, საცხოვრებელი უზრუნველყოფა და სოციალური ინფრასტრუქტურა იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მასპინძელი თემებისათვის (KfW)	6.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
<b>28 00</b>	<b>საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო</b>	<b>148.3</b>	<b>156.0</b>	<b>156.0</b>	<b>174.2</b>	<b>18.2</b>	<b>11.7%</b>	<b>18.2</b>	<b>11.7%</b>
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	147.4	155.2	155.2	173.4	18.2	11.7%	18.2	11.7%
28 01 01	საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა	136.9	145.2	145.2	161.4	16.2	11.2%	16.2	11.2%
28 01 02	საერთაშორისო ორგანიზაციებში არსებული ფინანსური ვალდებულებების უზრუნველყოფა	7.3	6.3	6.3	6.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამონება	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 01 04	დიასპორული პოლიტიკა	1.5	2.7	2.7	4.7	2.0	74.1%	2.0	74.1%
28 01 05	ევროპულ და ევროატლანტიკურ სტრუქტურებში საქართველოს ინტეგრაციის თაობაზე საზოგადოების ინფორმირება	1.5	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	0.9	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
<b>29 00</b>	<b>საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო</b>	<b>822.9</b>	<b>805.0</b>	<b>900.0</b>	<b>900.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>95.0</b>	<b>11.8%</b>
29 01	თავდაცვის მართვა	316.4	327.3	339.8	339.8	0.0	0.0%	12.5	3.8%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	46.8	51.6	52.3	52.3	0.0	0.0%	0.7	1.3%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	55.8	58.4	60.7	60.7	0.0	0.0%	2.3	4.0%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	9.0	9.8	7.8	7.8	0.0	0.0%	-2.0	-20.4%
29 05	ინფრასტრუქტურის განვითარება	34.8	80.0	80.0	80.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
29 06	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	43.6	41.9	33.0	33.0	0.0	0.0%	-8.9	-21.1%
29 07	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	37.7	33.5	33.5	33.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
29 08	თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარება	110.8	41.6	70.0	70.0	0.0	0.0%	28.4	68.3%

29 09	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	159.7	156.0	172.9	172.9	0.0	0.0%	16.9	10.9%
29 10	საქართველოს თავდაცვის ძალების შესაძლებლობის გაძლიერება (SG)	8.2	5.0	50.0	50.0	0.0	0.0%	45.0	900.0%
<b>30 00</b>	<b>საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო</b>	<b>774.4</b>	<b>760.0</b>	<b>790.0</b>	<b>790.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>30.0</b>	<b>3.9%</b>
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	551.1	574.8	594.9	594.9	0.0	0.0%	20.1	3.5%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	102.7	90.9	97.1	97.1	0.0	0.0%	6.2	6.8%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), დიპლომატიური წარმომადგენლობების, ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	9.5	10.7	11.6	11.6	0.0	0.0%	1.0	9.3%
30 04	სამართალდამცავი სტრუქტურებისათვის მაღალკვალიფიციური კადრების მომზადება, გადამზადება, საარქივო ფონდების დიგიტალიზაცია, სამეცნიერო-კვლევითი საქმიანობა და მოქალაქეთა მომსახურება	7.0	6.9	6.9	6.9	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	4.2	4.1	4.2	4.2	0.0	0.0%	0.1	1.4%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	99.9	72.6	75.3	75.3	0.0	0.0%	2.7	3.7%
<b>31 00</b>	<b>საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო</b>	<b>358.0</b>	<b>476.9</b>	<b>415.8</b>	<b>463.6</b>	<b>47.8</b>	<b>11.5%</b>	<b>-13.3</b>	<b>-2.8%</b>
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	15.6	11.2	10.9	10.1	-0.8	-7.6%	-1.1	-9.9%
31 01 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	9.5	9.5	8.6	8.2	-0.3	-3.9%	-1.3	-13.9%
31 01 02	გარემოზე ზემოქმედების შეფასების ღონისძიებები	0.0	0.6	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.3	52.5%
31 01 03	ქართული აგროსასურსათო პროდუქციის პოპულარიზაცია	1.7	0.8	1.0	0.5	-0.5	-50.0%	-0.3	-36.2%
31 01 04	ბიოლოგიური მრავალფეროვნების დაცვის ღონისძიებები	0.7	0.2	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.2	81.8%
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	0.0		0.0	
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეკოზოტიური კეთილსაიმედობა	58.6	36.1	30.5	29.9	-0.6	-2.1%	-6.2	-17.2%
31 03	მევენახეობა-მელენეობის განვითარება	16.9	80.0	61.7	61.8	0.1	0.2%	-18.2	-22.7%
31 04	სოფლის მეურნეობის დარგში სამეცნიერო-კვლევითი ღონისძიებების განხორციელება	5.7	6.6	6.4	5.9	-0.5	-8.0%	-0.7	-11.0%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	140.8	211.8	159.0	206.7	47.6	30.0%	-5.1	-2.4%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	5.3	9.3	10.0	10.1	0.1	1.4%	0.8	9.1%
31 05 02	შეღავათიანი აგროკრედიტები	71.3	74.0	85.0	115.0	30.0	35.3%	41.0	55.4%
31 05 03	აგროდაზღვევა	5.9	9.0	9.0	9.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 04	დანერგე მომავალი	15.6	13.0	17.0	18.0	1.0	5.9%	5.0	38.5%
31 05 05	ქართული ჩაი	0.5	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 06	გადამამუშავებელი და შემნახველი საწარმოების თანადაფინანსების პროექტი	10.0	12.0	12.0	12.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 07	ფერმათა/ფერმერთა რეგისტრაციის პროექტი	0.2	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 08	პროექტების ტექნიკური მხარდაჭერის პროგრამა	0.2	1.5	1.0	0.5	-0.5	-50.0%	-1.0	-66.7%
31 05 09	მეფუტკრეობის სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების მხარდაჭერა	0.0	0.1	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.1	50.0%
31 05 10	სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების ინფრასტრუქტურული განვითარება	0.2	4.5	3.5	3.5	0.0	0.0%	-1.0	-22.2%
31 05 11	აგროსექტორის განვითარების ხელშეწყობა	23.0	12.6	20.6	20.6	0.0	0.0%	8.0	63.4%
31 05 11 01	სოფლის მეურნეობის მოდერნიზაციის, ბაზარზე წვდომისა და მდგრადობის პროექტი	23.0	8.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	-8.0	-93.1%
31 05 11 02	მერქვეობის დარგის მოდერნიზაციის და ბაზარზე წვდომის პროგრამა (DiMMA)	0.0	4.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	16.0	400.0%
31 05 12	მოსავლის ამღები ტექნიკის თანადაფინანსების პროექტი	6.7	5.0	0.0	5.0	5.0		0.0	0.0%
31 05 13	ახალი COVID-19 - დან გამოდინარე სოფლის მეურნეობის მხარდაჭერის ღონისძიებები	0.0	20.0	0.0	12.0	12.0		-8.0	-40.0%
31 05 14	აგროწარმოების ხელშეწყობის პროგრამა	0.0	10.0	0.0	0.0	0.0		-10.0	-100.0%

31 05 15	სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთების მესაკუთრეთა ხელშეწყობის სახელმწიფო პროგრამა	0.0	40.0	0.0	0.0	0.0		-40.0	-100.0%
31 05 16	იმერეთის აგროზონა	2.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 05 17	კოოპერატივებში საერთაშორისო სტანდარტების დანერგვა და წარმოებული პროდუქციის პოპულარიზაცია	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 06	სამელიორაციო სისტემების მოდერნიზაცია	60.6	75.7	89.0	90.7	1.7	1.9%	15.0	19.8%
31 06 01	სამელიორაციო სისტემების რეაბილიტაცია და ტექნიკის შეძენა	36.0	36.0	50.0	50.0	0.0	0.0%	14.0	38.9%
31 06 02	სამელიორაციო ინფრასტრუქტურის მიმდინარე ტექნიკური ექსპლუატაცია	17.0	19.0	19.0	20.7	1.7	8.8%	1.7	8.8%
31 06 03	ირიგაციისა და დრენაჟის სისტემების გაუმჯობესება (WB)	7.6	20.7	20.0	20.0	0.0	0.0%	-0.7	-3.4%
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	17.8	15.8	16.3	16.9	0.6	3.7%	1.0	6.4%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	11.0	13.0	15.2	15.2	0.0	0.0%	2.2	16.6%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	11.1	13.5	8.0	8.0	0.0	0.0%	-5.5	-41.0%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	1.1	1.7	0.6	0.6	0.0	0.0%	-1.1	-63.5%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციაზე ხელმისაწვდომობის და განათლება მდგრადი განვითარებისთვის ხელშეწყობის პროგრამა	5.1	3.5	4.9	4.9	0.0	0.0%	1.4	38.5%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა	1.0	1.0	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	12.2%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში მონიტორინგი, პროგნოზირება და პრევენცია	2.9	1.3	6.0	5.3	-0.7	-11.3%	4.0	300.7%
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	7.9	4.6	4.7	4.7	0.0	0.0%	0.0	0.8%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	0.0	1.1	1.7	2.1	0.4	23.5%	1.0	85.8%
31 16	სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების ხელშეწყობის ღონისძიებები	1.8	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
<b>32 00</b>	<b>საქართველოს განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სამინისტრო</b>	<b>1,644.7</b>	<b>1,538.8</b>	<b>1,738.1</b>	<b>1,802.6</b>	<b>64.5</b>	<b>3.7%</b>	<b>263.8</b>	<b>17.1%</b>
32 01	განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სფეროში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	34.5	33.3	33.3	42.4	9.2	27.5%	9.1	27.4%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	855.3	906.9	1,007.6	1,029.5	21.9	2.2%	122.6	13.5%
32 02 01	ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლების დაფინანსება	710.4	788.0	880.0	894.0	14.0	1.6%	106.0	13.5%
32 02 02	მსწავლეებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	12.4	9.3	9.3	10.3	1.0	10.8%	1.0	11.1%
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	17.1	17.2	18.2	18.8	0.6	3.3%	1.5	8.8%
32 02 03 01	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფის პროგრამის ადმინისტრირება	2.5	2.2	2.3	2.3	0.0	0.0%	0.1	3.6%
32 02 03 02	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	14.6	15.0	15.9	16.5	0.6	3.8%	1.4	9.5%
32 02 04	წარმატებულ მოსწავლეთა წახალისება	0.7	0.1	0.9	1.0	0.1	11.3%	0.8	598.6%
32 02 05	განსაკუთრებით ნიჭიერ მოსწავლეთა საგანმანათლებლო და საცხოვრებელი პირობებით უზრუნველყოფა	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02 06	მოსწავლეების სახელმძღვანელოებით უზრუნველყოფა	23.5	26.0	26.3	26.3	0.0	0.0%	0.3	1.2%
32 02 07	ოკუპირებული რეგიონების მოსწავლეებისა და ადმინისტრაციულ-ტექნიკური პერსონალის ფინანსური დახმარება	4.2	4.2	4.2	4.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02 08	ბრალდებული და მსჯავრდებული პირებისათვის ზოგადი განათლების მიღების ხელმისაწვდომობა	0.2	0.2	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	11.1%
32 02 09	ეროვნული სასწავლო გეგმის განვითარება და დანერგვის ხელშეწყობა	0.3	0.3	0.3	0.4	0.1	15.2%	0.1	16.9%
32 02 10	საჯარო სკოლის მოსწავლეების ტრანსპორტით უზრუნველყოფა	27.6	15.3	23.6	13.6	-10.0	-42.5%	-1.7	-11.1%
32 02 11	პროგრამა "ჩემი პირველი კომპიუტერი"	32.1	31.4	33.0	43.0	10.0	30.3%	11.7	37.2%
32 02 12	ზოგადი განათლების ხელშეწყობა	1.3	0.9	1.2	1.6	0.4	33.3%	0.7	76.8%
32 02 13	ზოგადი განათლების რეფორმის ხელშეწყობა	23.8	13.7	10.2	16.0	5.8	56.9%	2.3	16.8%
32 02 14	დავისვენოთ და ვისწავლოთ ერთად	1.5	0.1	0.0	0.0	0.0		-0.1	-100.0%
32 03	პროფესიული განათლება	43.6	46.5	52.5	62.5	10.0	19.0%	16.0	34.4%
32 03 01	პროფესიული განათლების განვითარების ხელშეწყობა	41.1	44.6	50.0	60.0	10.0	20.0%	15.4	34.5%
32 03 02	მსჯავრდებული პირებისათვის და ყოფილი პატიმრებისათვის პროფესიული განათლების მიღების ხელმისაწვდომობა	0.2	0.0	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.1	1150.0%

32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	2.3	1.9	2.4	2.4	0.0	0.0%	0.5	26.3%
32 04	უმაღლესი განათლება	170.1	142.0	147.2	153.4	6.2	4.2%	11.4	8.0%
32 04 01	გამოცდების ორგანიზება	13.4	12.8	12.8	13.8	1.0	7.8%	1.0	7.8%
32 04 02	სახელმწიფო სასწავლო, სამაგისტრო გრანტები და ახალგაზრდების ხელშეწყობა	125.7	111.2	114.0	117.2	3.2	2.8%	6.0	5.4%
32 04 03	უმაღლესი განათლების ხელშეწყობა	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	18.3%
32 04 04	საზღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	7.3	4.8	7.0	7.0	0.0	0.0%	2.2	44.9%
32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	23.5	13.0	13.2	15.2	2.0	15.1%	2.2	16.7%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	64.1	57.3	65.5	65.5	0.0	0.0%	8.2	14.2%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	32.7	28.1	33.1	33.1	0.0	0.0%	5.0	17.9%
32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	4.6	5.8	5.9	5.9	0.0	0.0%	0.1	1.5%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	1.1	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 05 04	სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	25.3	22.3	25.0	25.0	0.0	0.0%	2.8	12.4%
32 05 05	მეცნიერების პოპულარიზაცია	0.4	0.1	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.3	300.0%
32 06	ინკლუზიური განათლება	19.1	20.2	23.7	27.1	3.4	14.3%	7.0	34.5%
32 07	ინფრასტრუქტურის განვითარება	111.5	119.2	125.8	137.8	12.0	9.5%	18.5	15.6%
32 07 01	ზოგადსაგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	76.7	61.2	54.0	34.0	-20.0	-37.0%	-27.2	-44.4%
32 07 02	პროფესიული საგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	9.5	19.0	18.0	25.0	7.0	38.9%	6.0	31.6%
32 07 03	სამინისტროსა და მის სისტემაში შემავალი საჯარო სამართლის იურიდიული პირებისა და ტერიტორიული ორგანოების ინფრასტრუქტურის განვითარება	1.1	1.2	1.5	1.5	0.0	0.0%	0.4	30.4%
32 07 04	უმაღლესი საგანმანათლებლო და სამეცნიერო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	8.2	5.0	5.0	20.0	15.0	300.0%	15.0	300.0%
32 07 05	საჯარო სკოლების ოპერირებისა და მოვლა-პატრონობის სისტემის განვითარება	1.2	2.9	2.3	2.3	0.0	0.0%	-0.6	-19.4%
32 07 06	კულტურაში ინვესტიციებისა და ინფრასტრუქტურული პროექტების მხარდაჭერა	10.1	10.0	8.0	8.0	0.0	0.0%	-2.0	-20.0%
32 07 07	სპორტში ინვესტიციებისა და ინფრასტრუქტურული პროექტების მხარდაჭერა	4.6	20.0	36.9	46.9	10.0	27.1%	26.9	134.6%
32 08	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	6.4	6.8	6.8	6.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 09	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	74.5	70.9	68.7	69.5	0.8	1.2%	-1.4	-2.0%
32 10	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	26.4	22.5	27.0	30.2	3.2	11.9%	7.7	34.3%
32 11	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	126.8	84.3	127.1	122.4	-4.7	-3.7%	38.1	45.2%
32 12	კულტურისა და სპორტის მოღვაწეთა სოციალური დაცვისა და ხელშეწყობის ღონისძიებები	33.8	13.9	21.1	17.1	-4.0	-18.9%	3.2	23.0%
32 13	ინოვაციის, ინკლუზიურობის და ხარისხის პროექტი - საქართველო I2Q (IBRD)	0.7	5.0	20.0	26.5	6.5	32.5%	21.5	430.0%
32 14	პროფესიული განათლება I (KfW)	0.0	3.7	8.5	8.5	0.0	0.0%	4.8	129.7%
32 15	გამოყენებითი კვლევების საგრანტო პროგრამა (IBRD)	0.0	6.3	3.4	3.4	0.0	0.0%	-2.9	-46.4%
32 16	ახალგაზრდობის სფეროში სახელმწიფო ხელშეწყობის ღონისძიებები	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
32 17	ათასწლეულის გამოწვევა საქართველოს - მეორე პროექტი	77.4	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
<b>33 00</b>	<b>საქართველოს პროკურატურა</b>	<b>37.4</b>	<b>41.3</b>	<b>41.4</b>	<b>41.4</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.1</b>	<b>0.2%</b>
<b>34 00</b>	<b>საქართველოს დაზვერვის სამსახური</b>	<b>13.5</b>	<b>13.5</b>	<b>13.5</b>	<b>13.8</b>	<b>0.3</b>	<b>2.2%</b>	<b>0.3</b>	<b>2.2%</b>
<b>35 00</b>	<b>სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო</b>	<b>1.8</b>	<b>1.3</b>	<b>1.3</b>	<b>1.4</b>	<b>0.1</b>	<b>4.5%</b>	<b>0.1</b>	<b>4.5%</b>
<b>36 00</b>	<b>სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური</b>	<b>6.4</b>	<b>6.8</b>	<b>7.3</b>	<b>7.3</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.5</b>	<b>7.4%</b>
<b>37 00</b>	<b>სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური</b>	<b>7.9</b>	<b>7.4</b>	<b>7.4</b>	<b>7.9</b>	<b>0.5</b>	<b>6.8%</b>	<b>0.5</b>	<b>6.8%</b>
<b>38 00</b>	<b>სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური</b>	<b>2.1</b>	<b>2.2</b>	<b>2.2</b>	<b>2.2</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
<b>39 00</b>	<b>ა(ა)იპ - საქართველოს სოლიდარობის ფონდი</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.3</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
<b>40 00</b>	<b>საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური</b>	<b>63.9</b>	<b>57.8</b>	<b>60.0</b>	<b>60.4</b>	<b>0.4</b>	<b>0.7%</b>	<b>2.6</b>	<b>4.5%</b>
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	49.9	49.9	52.0	52.4	0.4	0.8%	2.5	5.0%
40 02	სახელმწიფო ობიექტების მოვლა-შენახვა	13.9	7.9	8.0	8.0	0.0	0.0%	0.1	1.3%
40 03	სსიპ სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის სააგენტო	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
<b>41 00</b>	<b>საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი</b>	<b>7.6</b>	<b>7.0</b>	<b>8.5</b>	<b>8.5</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>1.5</b>	<b>21.4%</b>

42 00	სსიპ – საზოგადოებრივი მაუწყებელი	58.7	68.7	70.0	69.2	-0.8	-1.1%	0.5	0.7%
43 00	სსიპ - საქართველოს კონკურენციის ეროვნული სააგენტო	2.0	1.9	3.0	2.4	-0.6	-20.0%	0.5	24.4%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	2.4	2.5	2.5	2.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 00	საქართველოს საპატრიარქო	25.1	25.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 01	სასულიერო განათლების ხელშეწყობის გრანტი	14.9	14.7	14.7	14.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 02	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა სვიმონ კანანელის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.6	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	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	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 05	ა(ა)იპ – ბათუმის წმიდა მოწამე ეკატერინეს სახელობის სათნოების სავანისათვის გადასაცემი გრანტი	0.3	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	0.9	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	0.2	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	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	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	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 11	საქართველოს საპატრიარქოს ტელევიზიის სუბსიდირების ღონისძიებები	0.8	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	0.5	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	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
46 00	სსიპ – ლევან სამხარაულის სახელობის სასამართლო ექსპერტიზის ეროვნული ბიურო	8.7	7.0	7.0	7.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	10.2	10.1	10.1	10.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	5.7	5.6	5.6	5.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
47 02	სტატისტიკური სამუშაოების სახელმწიფო პროგრამა	4.5	4.6	4.6	4.3	-0.3	-6.6%	-0.3	-6.6%
47 03	მოსახლეობისა და საცხოვრისების საყოველთაო აღწერა	0.0	0.0	0.0	0.3	0.3		0.3	
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	3.9	4.3	4.3	4.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
49 00	საქართველოს სავაჭრო-სამრეწველო პალატა	1.2	1.4	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	5.2	5.3	5.3	5.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
51 00	სახელმწიფო ინსპექტორის სამსახური	4.7	7.0	8.0	9.0	1.0	12.5%	2.0	28.6%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	0.5	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.3	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
54 00	სსიპ - ახალგაზრდობის სააგენტო	5.4	3.5	3.5	4.2	0.7	20.0%	0.7	20.0%
55 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	0.5	2.5	2.5	2.7	0.2	8.0%	0.2	8.0%
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	2,331.4	3,027.3	4,390.7	4,793.3	402.6	9.2%	1,766.0	58.3%
56 01	საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	1,240.8	1,360.0	2,923.0	3,148.0	225.0	7.7%	1,788.0	131.5%
56 02	საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	320.6	448.0	600.0	570.0	-30.0	-5.0%	122.0	27.2%
56 03	საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	10.1	10.0	10.0	4.5	-5.5	-55.0%	-5.5	-55.0%
56 04	ავტონომიური რესპუბლიკებისა და ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	594.0	166.0	40.0	225.0	185.0	462.5%	59.0	35.5%
56 04 01	ავტონომიური რესპუბლიკებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	8.0	9.0	9.0	9.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%

56 04 02	ადგილობრივი თვითმმართველი ერთეულებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	586.0	157.0	31.0	216.0	185.0	596.8%	59.0	37.6%
56 05	საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	0.0	50.0	50.0	50.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
56 06	წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	3.7	20.0	10.0	20.0	10.0	100.0%	0.0	0.0%
56 07	საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	0.0	400.0	380.0	280.0	-100.0	-26.3%	-120.0	-30.0%
56 08	მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	0.0	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
56 09	საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
56 10	საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.7	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
56 11	დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	110.0	200.0	220.0	220.0	0.0	0.0%	20.0	10.0%
56 12	საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	0.0	13.0	15.0	5.0	-10.0	-66.7%	-8.0	-61.5%
56 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი გადასახდელები	51.4	205.9	121.8	219.9	98.1	80.6%	14.0	6.8%
56 13 01	ბათუმში კომუნალური ინფრასტრუქტურის დაწესებულებათა რეაბილიტაცია - IV ფაზა (KfW)	17.6	30.3	40.0	15.0	-25.0	-62.5%	-15.3	-50.5%
56 13 02	აჭარის მყარი ნარჩენების პროექტი (EBRD, SIDA)	4.0	2.0	6.4	8.8	2.4	37.5%	6.8	340.0%
56 13 03	ბათუმის ავტობუსების პროექტი (E5P, EBRD)	2.2	4.2	4.8	8.8	4.0	82.2%	4.7	112.0%
56 13 04	თბილისის მყარი ნარჩენების მართვის პროექტი (EBRD)	0.5	27.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	3.0	11.1%
56 13 05	აჭარის სოფლების წყალმომარაგებისა და წყალარინების პროგრამა, საქართველო (EU, KfW)	0.0	5.0	12.3	12.3	0.0	0.0%	7.3	146.0%
56 13 06	თბილისის ავტობუსების პროექტი (ფაზა II) (EBRD)	0.0	120.0	0.0	145.0	145.0		25.0	20.8%
56 13 07	თბილისის მეტროს პროექტი (EBRD)	0.0	15.0	25.0	0.0	-25.0	-100.0%	-15.0	-100.0%
56 13 08	ბათუმში კომუნალური ინფრასტრუქტურის დაწესებულებათა რეაბილიტაცია - III ფაზა (EU, KfW)	27.1	2.5	3.2	0.0	-3.2	-100.0%	-2.5	-100.0%
56 14	2020-2022 წლების საპილოტე რეგიონების ინტეგრირებული განვითარების პროგრამის ფარგლებში შერჩეული პროექტების დაფინანსება მუნიციპალიტეტებში	0.0	0.0	0.0	30.0	30.0		30.0	
56 15	StopCoV ფონდი	0.0	133.5	0.0	0.0	0.0		-133.5	-100.0%
<b>57 00</b>	<b>სსიპ - ქუთაისის საერთაშორისო უნივერსიტეტი</b>	<b>0.5</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>		<b>0.0</b>	

დანართი 4: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები<sup>25</sup> და მომუშავეთა რიცხოვნობა (მლნ ლარი, ერთეული)

კოდი	დასახელება	2019 წლის ფაქტი	2020 წლის გეგმა	2021 (II ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა)	2021 (III ნარდგენა) / 2021 (II ნარდგენა)		2021 (III ნარდგენა) / 2020 წლის გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
<b>00 00</b>	<b>სულ ჯამი</b>	<b>1,454.7</b>	<b>1,554.3</b>	<b>1,607.0</b>	<b>1,614.7</b>	<b>7.7</b>	<b>0.5%</b>	<b>60.4</b>	<b>3.9%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>112,143</b>	<b>112,214</b>	<b>112,643</b>	<b>112,570</b>	<b>-73.0</b>	<b>-0.1%</b>	<b>356.0</b>	<b>0.3%</b>
<b>01 00</b>	<b>საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები</b>	<b>30.1</b>	<b>31.3</b>	<b>31.8</b>	<b>32.8</b>	<b>1.0</b>	<b>3.0%</b>	<b>1.5</b>	<b>4.7%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>1,126</b>	<b>1,131</b>	<b>1,131</b>	<b>1,181</b>	<b>50.0</b>	<b>4.4%</b>	<b>50.0</b>	<b>4.4%</b>
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	24.2	24.2	24.7	25.7	1.0	3.9%	1.5	6.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	670	658	658	708	50.0	7.6%	50.0	7.6%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და სახედაამხედველო საქმიანობა	14.5	15.0	15.3	16.3	1.0	6.3%	1.2	8.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	385	387	384	434	50.0	13.0%	47.0	12.1%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	9.6	9.2	9.4	9.4	0.0	0.0%	0.3	2.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	285	271	274	274	0.0	0.0%	3.0	1.1%
01 01 03 01	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრირება	9.6	9.2	9.4	9.4	0.0	0.0%	0.3	2.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	285	271	274	274	0.0	0.0%	3.0	1.1%
01 01 03 02	პერსონალის პროფესიული განვითარება	0.04	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	5.6	6.2	6.3	6.3	0.0	0.0%	0.0	0.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	441	445	445	445	0.0	0.0%	0.0	0.0%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.3	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	15	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	0.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	13	13	13	0.0	0.0%	0.0	0.0%
<b>02 00</b>	<b>საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია</b>	<b>2.6</b>	<b>2.5</b>	<b>2.5</b>	<b>2.5</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>60</b>	<b>61</b>	<b>61</b>	<b>61</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
<b>03 00</b>	<b>საქართველოს ბიზნესომბუდსმენის აპარატი</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.5</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
<b>04 00</b>	<b>საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია</b>	<b>7.7</b>	<b>7.2</b>	<b>7.2</b>	<b>7.2</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>227</b>	<b>227</b>	<b>227</b>	<b>227</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
<b>05 00</b>	<b>სახელმწიფო აუდიტის სამსახური</b>	<b>11.9</b>	<b>12.2</b>	<b>13.6</b>	<b>13.6</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>1.4</b>	<b>11.6%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>353</b>	<b>351</b>	<b>354</b>	<b>354</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>3.0</b>	<b>0.9%</b>
<b>06 00</b>	<b>საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია</b>	<b>12.8</b>	<b>29.5</b>	<b>27.5</b>	<b>27.5</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>-2.0</b>	<b>-6.8%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>531</b>	<b>531</b>	<b>528</b>	<b>528</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>-3.0</b>	<b>-0.6%</b>
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	9.1	9.2	9.3	9.3	0.0	0.0%	0.0	0.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	506	506	503	503	0.0	0.0%	-3.0	-0.6%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	0.7	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	-0.1	-9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	25	25	25	0.0	0.0%	0.0	0.0%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	3.1	19.5	17.6	17.6	0.0	0.0%	-2.0	-10.1%
<b>07 00</b>	<b>საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო</b>	<b>2.8</b>	<b>2.8</b>	<b>2.8</b>	<b>2.8</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>

<sup>25</sup> პროგრამული კოდების მიხედვით წარმოდგენილია მხოლოდ „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები

	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>73</b>	<b>73</b>	<b>73</b>	<b>73</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
08 00	<b>საქართველოს უზენაესი სასამართლო</b>	<b>6.0</b>	<b>8.8</b>	<b>9.0</b>	<b>9.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.1</b>	<b>1.4%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>196</b>	<b>225</b>	<b>225</b>	<b>225</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
09 00	<b>საერთო სასამართლოები</b>	<b>48.0</b>	<b>50.5</b>	<b>50.6</b>	<b>51.6</b>	<b>1.0</b>	<b>2.0%</b>	<b>1.1</b>	<b>2.1%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>1,739</b>	<b>1,865</b>	<b>1,865</b>	<b>1,865</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	47.4	49.9	49.9	50.9	1.0	2.0%	1.0	2.0%
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>1,701</b>	<b>1,827</b>	<b>1,827</b>	<b>1,827</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	0.6	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	9.2%
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
10 00	<b>საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო</b>	<b>2.7</b>	<b>2.9</b>	<b>2.9</b>	<b>2.9</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>93</b>	<b>93</b>	<b>93</b>	<b>93</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩოროწყუს, წალენჯიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	0.6	0.6	0.6	0.6				
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>31</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, ვანის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, საჩხერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ჭიათურის, ხარაგაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	0.5	0.5	0.5	0.5				
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურჯაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეჯოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	0.5	0.5	0.5	0.5				
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>25</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.5	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	-1.8%
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტეხის, ონისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	0.5	0.6	0.6	0.6				
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>30</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
20 00	<b>საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური</b>	<b>82.6</b>	<b>84.5</b>	<b>87.0</b>	<b>87.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>2.5</b>	<b>3.0%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>3,850</b>	<b>3,850</b>	<b>3,850</b>	<b>3,850</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	74.9	76.8	78.7	78.1	-0.6	-0.8%	1.3	1.7%
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>3,452</b>	<b>3,452</b>	<b>3,452</b>	<b>3,421</b>	<b>-31.0</b>	<b>-0.9%</b>	<b>-31.0</b>	<b>-0.9%</b>
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	7.7	7.7	8.3	8.3	0.0	0.0%	0.6	7.8%
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>398</b>	<b>398</b>	<b>398</b>	<b>398</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>

20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	0	0	0	0.6	0.6		0.6	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	0	31	31.0		31.0	
<b>21 00</b>	<b>სსიპ - საპენსიო სააგენტო</b>	<b>1.9</b>	<b>3.1</b>	<b>3.1</b>	<b>2.1</b>	<b>-1.0</b>	<b>-32.3%</b>	<b>-1.0</b>	<b>-32.3%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>58</b>	<b>75</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>-5.0</b>	<b>-6.7%</b>
<b>22 00</b>	<b>შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი</b>	<b>1.1</b>	<b>1.1</b>	<b>1.1</b>	<b>1.1</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
<b>23 00</b>	<b>საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო</b>	<b>47.5</b>	<b>46.0</b>	<b>46.5</b>	<b>46.6</b>	<b>0.1</b>	<b>0.2%</b>	<b>0.6</b>	<b>1.3%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>5,070</b>	<b>5,168</b>	<b>5,168</b>	<b>5,168</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	8.4	8.0	8.0	8.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	337	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	16.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,893	4,013	4,013	4,013	0.0	0.0%	0.0	0.0%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	17.6	17.5	18.0	18.0	0.0	0.0%	0.5	2.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	710	681	681	681	0.0	0.0%	0.0	0.0%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	2.9	2.8	2.8	2.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	87	87	87	87	0.0	0.0%	0.0	0.0%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	0.3	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	22	22	22	0.0	0.0%	0.0	0.0%
23 06	ბულალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	0.8	0.8	0.8	0.9	0.1	12.0%	0.1	14.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	21	28	28	28	0.0	0.0%	0.0	0.0%
<b>24 00</b>	<b>საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო</b>	<b>14.4</b>	<b>14.6</b>	<b>14.9</b>	<b>12.3</b>	<b>-2.6</b>	<b>-17.5%</b>	<b>-2.3</b>	<b>-15.8%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>755</b>	<b>740</b>	<b>850</b>	<b>540</b>	<b>-310.0</b>	<b>-36.5%</b>	<b>-200.0</b>	<b>-27.0%</b>
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	5.8	5.7	5.7	5.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	248	220	218	218	0.0	0.0%	-2.0	-0.9%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.2	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	62	45	45	45	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	0.5	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	70	70	70	70	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 04	აკრედიტაციის პროცესის მართვა და განვითარება	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	16	16	16	16	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	1.5	1.6	1.6	1.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	63	63	63	63	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	2.9	2.8	2.8	0.0	-2.8	-100.0%	-2.8	-100.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	198	198	310	0	-310.0	-100.0%	-198.0	-100.0%
24 07	მენარმეობის განვითარება	1.6	1.6	1.6	1.8	0.2	9.3%	0.2	9.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	59	54	50	50	0.0	0.0%	-4.0	-7.4%
24 07 01	მენარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	1.6	1.6	1.6	1.8	0.2	9.3%	0.2	9.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	59	54	50	50	0.0	0.0%	-4.0	-7.4%
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	0.3	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	10	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	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	29	29	29	29	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 17	ანაკლიის ღრმანყოფილების ნავსადგურის განვითარება	0.0	0.0	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.1	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	8	8	0.0	0.0%	8.0	

24 19	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	0.0	0.4	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.2	50.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	35	31	31	0.0	0.0%	-4.0	-11.4%
<b>25 00</b>	<b>საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო</b>	<b>9.4</b>	<b>9.0</b>	<b>8.7</b>	<b>9.0</b>	<b>0.3</b>	<b>3.5%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>339</b>	<b>339</b>	<b>324</b>	<b>324</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>-15.0</b>	<b>-4.4%</b>
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	4.1	3.9	3.6	3.6	0.0	0.0%	-0.3	-7.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	150	150	135	135	0.0	0.0%	-15.0	-10.0%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	5.3	5.1	5.1	5.4	0.3	5.8%	0.3	5.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	189	189	189	189	0.0	0.0%	0.0	0.0%
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	5.3	5.1	5.1	5.4	0.3	5.8%	0.3	5.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	189	189	189	189	0.0	0.0%	0.0	0.0%
<b>26 00</b>	<b>საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო</b>	<b>71.5</b>	<b>79.5</b>	<b>80.0</b>	<b>80.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.5</b>	<b>0.6%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>5,098</b>	<b>5,079</b>	<b>5,069</b>	<b>5,069</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>-10.0</b>	<b>-0.2%</b>
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	3.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	198	198	189	189	0.0	0.0%	-9.0	-4.5%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	58.2	64.6	64.6	64.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,070	4,070	4,070	4,070	0.0	0.0%	0.0	0.0%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფითი პირობების გაუმჯობესება	58.2	64.6	64.6	64.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,070	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	4.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	385	385	384	384	0.0	0.0%	-1.0	-0.3%
26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დაინტერესებული პირების გადამზადება	1.0	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	76	76	76	76	0.0	0.0%	0.0	0.0%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	0.5	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	43	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	5.2	0.0	0.0%	0.5	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	326	307	307	307	0.0	0.0%	0.0	0.0%
<b>27 00</b>	<b>საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო</b>	<b>34.3</b>	<b>34.2</b>	<b>35.6</b>	<b>41.1</b>	<b>5.5</b>	<b>15.6%</b>	<b>6.9</b>	<b>20.3%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>2,667</b>	<b>2,439</b>	<b>2,690</b>	<b>2,877</b>	<b>187.0</b>	<b>7.0%</b>	<b>438.0</b>	<b>18.0%</b>
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	34.1	34.2	35.6	36.7	1.2	3.3%	2.6	7.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2,667	2,439	2,690	2,701	11.0	0.4%	262.0	10.7%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	4.6	4.2	4.2	5.0	0.8	19.0%	0.8	19.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	237	200	200	200	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	2.4	2.9	2.9	3.1	0.2	7.0%	0.2	7.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	174	148	148	148	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	6.9	3.6	3.6	3.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	306	302	301	301	0.0	0.0%	-1.0	-0.3%

27 01 04	სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	17.8	16.0	9.7	8.5	-1.2	-12.3%	-7.5	-46.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,843	1,066	1,043	1,043	0.0	0.0%	-23.0	-2.2%
27 01 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	0.8	0.8	5.2	5.9	0.7	13.5%	5.1	628.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	37	370	420	431	11.0	2.6%	61.0	16.5%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	1.4	2.8	2.8	2.9	0.1	3.2%	0.1	3.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	62	124	122	122	0.0	0.0%	-2.0	-1.6%
27 01 07	დევნილთა, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	0.4	3.4	3.1	3.5	0.4	11.3%	0.1	3.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	8	178	178	178	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	0.0	0.6	0.6	0.9	0.3	41.7%	0.3	47.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	51	51	51	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	0.0	0.0	3.5	3.5	0.0	0.0%	3.5	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	227	227	0.0	0.0%	227.0	
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	0.0	0.0	0.0	4.4	4.4		4.4	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0.0	0.0	0.0	176.0	176.0		176.0	
<b>28 00</b>	<b>საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო</b>	<b>9.7</b>	<b>9.4</b>	<b>9.4</b>	<b>9.4</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>784</b>	<b>784</b>	<b>784</b>	<b>784</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	9.6	9.3	9.3	9.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	779	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	8.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	759	759	759	759	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამონშება	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2	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	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	18	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	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5	5	5	5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
<b>29 00</b>	<b>საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო</b>	<b>370.3</b>	<b>395.4</b>	<b>408.1</b>	<b>408.1</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>12.7</b>	<b>3.2%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>41,896</b>	<b>40,646</b>	<b>40,646</b>	<b>40,646</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
29 01	თავდაცვის მართვა	292.2	309.2	320.0	320.0	0.0	0.0%	10.8	3.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	37,893	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	45.0	0.0	0.0%	1.1	2.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,670	1,671	1,671	1,671	0.0	0.0%	0.0	0.0%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	4.3	4.5	4.0	4.0	0.0	0.0%	-0.5	-11.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	446	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	1.1	0.0	0.0%	0.0	0.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	31	0.0	0.0%	0.0	0.0%
29 06	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	0.7	0.8	0.5	0.5	0.0	0.0%	-0.3	-34.6%

29 07	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	5.8	6.0	8.0	8.0	0.0	0.0%	2.0	32.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,856	605	605	605	0.0	0.0%	0.0	0.0%
29 09	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	27.3	29.9	29.5	29.5	0.0	0.0%	-0.4	-1.3%
<b>30 00</b>	<b>საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო</b>	<b>471.5</b>	<b>498.0</b>	<b>525.2</b>	<b>525.2</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>27.2</b>	<b>5.5%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>29,418</b>	<b>30,418</b>	<b>30,500</b>	<b>30,500</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>82.0</b>	<b>0.3%</b>
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	347.1	367.4	387.3	387.3	0.0	0.0%	19.9	5.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	19,854	20,854	20,936	20,936	0.0	0.0%	82.0	0.4%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	63.9	66.1	69.6	69.6	0.0	0.0%	3.5	5.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,657	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	9.7	0.0	0.0%	1.0	11.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,178	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	2.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	121	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	0.8	0.0	0.0%	0.1	7.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	35	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	55.0	0.0	0.0%	2.8	5.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,573	4,573	4,573	4,573	0.0	0.0%	0.0	0.0%
<b>31 00</b>	<b>საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო</b>	<b>42.7</b>	<b>42.4</b>	<b>45.9</b>	<b>48.2</b>	<b>2.3</b>	<b>5.0%</b>	<b>5.9</b>	<b>13.8%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>3,467</b>	<b>3,539</b>	<b>3,539</b>	<b>3,539</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
31 01	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	9.0	5.5	5.8	6.1	0.3	5.2%	0.6	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	454	257	259	259	0.0	0.0%	2.0	0.8%
31 01 01	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	5.7	5.0	5.0	5.3	0.3	6.0%	0.3	6.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	225	225	227	227	0.0	0.0%	2.0	0.9%
31 01 02	გარემოზე ზემოქმედების შეფასების ღონისძიებები	0.0	0.5	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.3	48.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	32	32	32	0.0	0.0%	0.0	0.0%
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	0.0		0.0	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	229	0	0	0	0.0		0.0	
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოოტიური კეთილსამიერობა	6.1	6.2	6.2	7.2	1.0	16.2%	1.0	16.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	509	509	509	509	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	1.1	1.1	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.1	8.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	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	1.8	0.0	0.0%	0.0	2.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	119	119	119	119	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	3.8	6.8	7.3	7.5	0.2	2.7%	0.7	9.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	139	368	366	366	0.0	0.0%	-2.0	-0.5%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	3.8	6.8	7.3	7.5	0.2	2.7%	0.7	9.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	139	368	366	366	0.0	0.0%	-2.0	-0.5%

31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	8.8	10.5	10.5	11.0	0.5	4.8%	0.5	4.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	870	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	5.6	0.0	0.0%	1.7	41.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	573	573	573	573	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	3.3	2.2	2.9	2.9	0.0	0.0%	0.7	30.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	502	501	501	501	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	12	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	1.1	0.0	0.0%	0.1	9.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	41	41	41	41	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა	0.6	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.1	10.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	28	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	0.0		0.0	
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	2.1	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	141	141	141	141	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 15	მინის მდგრადი მართვისა და მინათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	0.0	0.8	1.0	1.3	0.3	30.0%	0.5	62.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	70	70	70	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 16	სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების ხელშეწყობის ღონისძიებები	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	29	0	0	0	0.0		0.0	
<b>32 00</b>	<b>საქართველოს განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სამინისტრო</b>	<b>78.4</b>	<b>84.8</b>	<b>85.1</b>	<b>86.3</b>	<b>1.2</b>	<b>1.4%</b>	<b>1.5</b>	<b>1.8%</b>
	<b>მომუშავეთა რიცხოვნობა</b>	<b>8,215</b>	<b>8,369</b>	<b>8,369</b>	<b>8,369</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
32 01	განათლების, მეცნიერების, კულტურისა და სპორტის სფეროში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	13.7	14.0	14.0	14.5	0.5	3.4%	0.5	3.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	785	785	785	785	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	1.9	2.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	0.0	0.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	111	111	111	111	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02 02	მასწავლებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	0.4	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	25	25	25	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	1.4	1.4	1.5	1.5	0.0	0.0%	0.0	0.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	86	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	1.5	0.0	0.0%	0.0	0.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	86	86	86	86	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 03	პროფესიული განათლება	0.3	0.2	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	12.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	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	0.0		0.0	
32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	0.2	0.2	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	12.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	11	11	11	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 04	უმაღლესი განათლება	12.9	12.9	13.0	13.0	0.0	0.0%	0.1	0.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,314	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	3.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	143	143	143	143	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 04 04	საზღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	0.3	0.3	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.1	35.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	11	11	11	0.0	0.0%	0.0	0.0%

32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	9.4	9.4	9.4	9.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,160	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	5.6	0.0	0.0%	0.0	0.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	444	568	568	568	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	0.7	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	35	35	35	35	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	2.8	3.9	4.0	4.0	0.0	0.0%	0.0	0.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	373	497	497	497	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	0.9	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	36	36	36	36	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 08	სახელოვნებო და სსსპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	4.4	4.4	4.4	4.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	802	802	802	802	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 09	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	31.7	34.9	34.9	35.2	0.3	0.8%	0.3	0.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,372	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	11.2	0.4	3.7%	0.6	5.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,371	1,401	1,401	1,401	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 11	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5	5	5	5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
33 00	<b>საქართველოს პროკურატურა</b>	<b>24.7</b>	<b>28.8</b>	<b>28.9</b>	<b>28.9</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.1</b>	<b>0.3%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>860</b>	<b>874</b>	<b>874</b>	<b>874</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
35 00	<b>სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო</b>	<b>1.0</b>	<b>1.0</b>	<b>1.0</b>	<b>1.0</b>	<b>0.1</b>	<b>6.3%</b>	<b>0.1</b>	<b>6.5%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
36 00	<b>სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური</b>	<b>4.1</b>	<b>4.7</b>	<b>4.7</b>	<b>4.7</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>211</b>	<b>225</b>	<b>225</b>	<b>225</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
37 00	<b>სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური</b>	<b>2.1</b>	<b>2.0</b>	<b>2.0</b>	<b>2.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>143</b>	<b>143</b>	<b>143</b>	<b>143</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
38 00	<b>სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური</b>	<b>1.3</b>	<b>1.4</b>	<b>1.4</b>	<b>1.4</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
39 00	<b>ა(ა)იპ - საქართველოს სოლიდარობის ფონდი</b>	<b>0.2</b>	<b>0.2</b>	<b>0.2</b>	<b>0.2</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
40 00	<b>საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური</b>	<b>39.7</b>	<b>40.9</b>	<b>42.9</b>	<b>42.9</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>2.0</b>	<b>4.9%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>3,634</b>	<b>3,634</b>	<b>3,634</b>	<b>3,634</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	38.5	39.5	41.5	41.5	0.0	0.0%	2.0	5.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,550	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	1.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	84	84	84	84	0.0	0.0%	0.0	0.0%
41 00	<b>საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი</b>	<b>3.0</b>	<b>3.7</b>	<b>3.7</b>	<b>3.7</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>123</b>	<b>123</b>	<b>123</b>	<b>123</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
43 00	<b>სსიპ - საქართველოს კონკურენციის ეროვნული სააგენტო</b>	<b>1.4</b>	<b>1.3</b>	<b>2.0</b>	<b>1.5</b>	<b>-0.5</b>	<b>-23.0%</b>	<b>0.2</b>	<b>16.7%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>43</b>	<b>43</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>17.0</b>	<b>39.5%</b>
44 00	<b>ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია</b>	<b>1.4</b>	<b>1.4</b>	<b>1.4</b>	<b>1.4</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>
47 00	<b>სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი</b>	<b>4.4</b>	<b>4.3</b>	<b>4.3</b>	<b>4.3</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0</b>	<b>0.2%</b>
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	<b>214</b>	<b>214</b>	<b>213</b>	<b>213</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0%</b>	<b>-1.0</b>	<b>-0.5%</b>

47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	4.4	4.3	4.3	4.3	0.0	0.0%	0.0	0.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	214	214	213	213	0.0	0.0%	-1.0	-0.5%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	1.6	1.7	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.1	5.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	167	167	167	167	0.0	0.0%	0.0	0.0%
49 00	საქართველოს საგაჭრო-სამრეწველო პალატა	0.8	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	51	51	51	51	0.0	0.0%	0.0	0.0%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	0.5	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	22	22	22	0.0	0.0%	0.0	0.0%
51 00	სახელმწიფო ინსპექტორის სამსახური	1.9	4.1	5.1	5.3	0.2	3.9%	1.2	29.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	116	125	125	125	0.0	0.0%	0.0	0.0%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	0.4	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	14	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	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	10	10	10	0.0	0.0%	0.0	0.0%
54 00	სსიპ - ახალგაზრდობის სააგენტო	0.7	0.8	0.8	0.9	0.1	13.3%	0.1	12.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	48	44	44	44	0.0	0.0%	0.0	0.0%
55 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	0.4	1.5	1.5	1.5	0.0	0.0%	0.0	2.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	46	46	46	0.0	0.0%	0.0	0.0%
57 00	სსიპ - ქუთაისის საერთაშორისო უნივერსიტეტი	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	