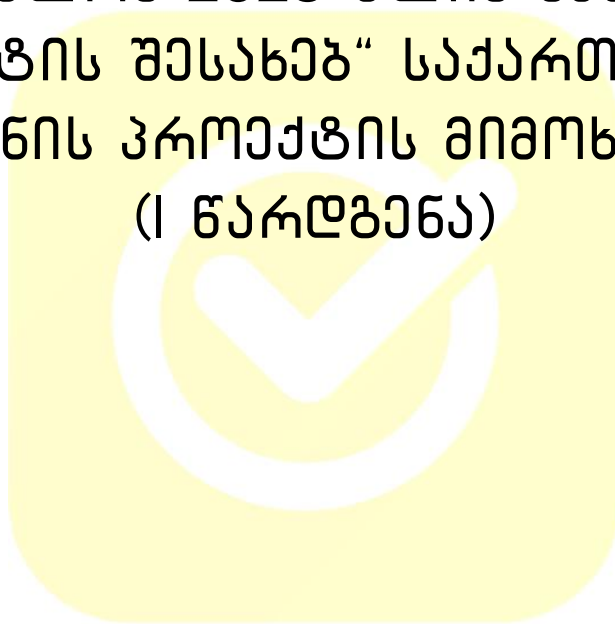




2022 წ.

„საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო
ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს
კანონის პროექტის მიმოხილვა
(I ნაჩვენები)



ბიუჯეტის ანალიზის განყოფილება

ელ-ფოსტა: pbo@parliament.ge



პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისი,
ოქტომბერი, 2022 წ.

სარჩევი

ძირითადი მაჩვენებლები.....	1
სახელმწიფო ბიუჯეტის ზოგადი მიმოხილვა.....	1
„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრები	4
სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები	8
შემოსავლები.....	9
არაფინანსური აქტივების კლება.....	13
ფინანსური აქტივების კლება	14
ვალდებულებების ზრდა	14
სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები.....	16
ხარჯები.....	21
არაფინანსური აქტივების ზრდა.....	26
ფინანსური აქტივების ზრდა	27
ვალდებულებების კლება	28
ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია	28
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები.....	31
სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო.....	34
ნაშთის ცვლილება.....	34
საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო	34
დანართები	35
დანართი 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები, გადასახდელები და ნაშთის ცვლილება (მლნ ლარი).....	35
დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი)	36
დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი).....	37
დანართი 4: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები და მომუშავეთა რიცხოვნობა (მლნ ლარი, ერთეული).....	48

ძირითადი მაჩვენებლები

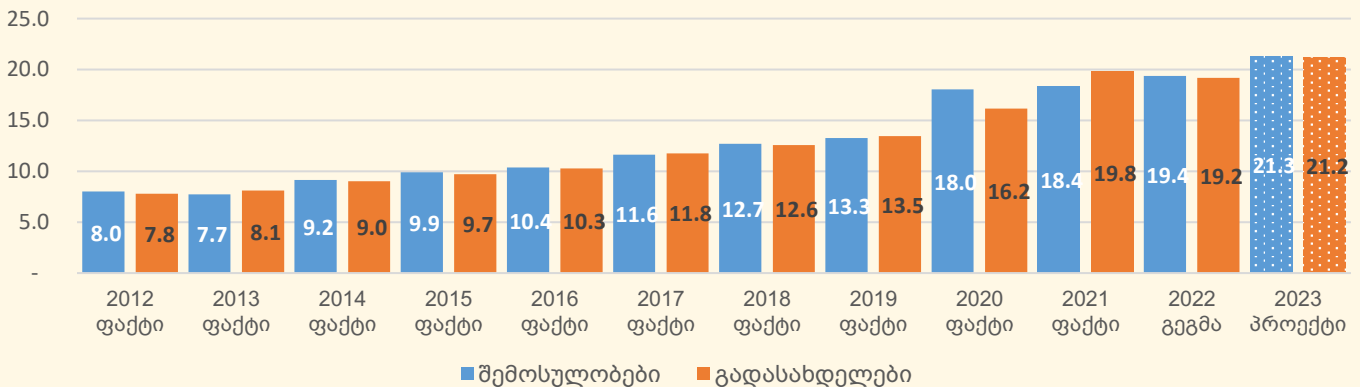
სახელმწიფო ბიუჯეტის ზოგადი მიმოხილვა

„საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით შემოსულობების წლიური გეგმა განსაზღვრულია 21,302.0 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო გადასახდელების წლიური გეგმა 21,154.0 მლნ ლარს შეადგენს.

ამასთან, უნდა აღინიშნოს, რომ „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის შემუშავებისა და პარლამენტში წარმოდგენისას ძალაში იყო პარლამენტის მიერ 2021 წლის 17 დეკემბერს დამტკიცებული „საქართველოს 2022 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონი¹, შესაბამისად, როგორც მთავრობის მიერ წარმოდგენილ 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტში², ასევე არსებული მიმოხილვის დოკუმენტში 2022 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის მაჩვენებლები წარმოდგენილია სწორედ 2021 წლის დეკემბერში დამტკიცებული 2022 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის მაჩვენებლების მიხედვით. ზემოაღნიშნულის გათვალისწინებით, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით განსაზღვრული შემოსულობების გეგმა 1,939.4 მლნ ლარით (10.0%-ით) აღემატება 2022 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტით³ განსაზღვრულ ანალოგიურ მონაცემს (19,362.6 მლნ ლარს). ხოლო, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით განსაზღვრული გადასახდელების მოცულობა 2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მონაცემს (19,171.1 მლნ ლარი) აღემატება 1,982.9 მლნ ლარით (10.3%-ით).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები 2012-2023 წლებში.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები 2012-2023 წლებში (მლრდ ლარი).

რაც შეეხება შემოსულობებს კომპონენტების მიხედვით, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით შემოსავლების გეგმა 17,193.3 მლნ ლარით არის განსაზღვრული, აღნიშნული მაჩვენებელი 2022 წლის გეგმასთან შედარებით გაზრდილია 2,632.9 მლნ ლარით (18.1%-ით). 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით ვალდებულებების ზრდის კომპონენტის მაჩვენებელი 3,628.7 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობას 723.5 მლნ ლარით (16.6%-ით) ჩამორჩება. შემცირებულია, ასევე, არაფინანსური აქტივების კლების კომპონენტის მაჩვენებელი და 200.0 მლნ ლარს შეადგენს (2022 წლის გეგმასთან შედარებით 100.0 მლნ ლარით ნაკლები). რაც შეეხება ფინანსური აქტივების კლებას, აღნიშნული კომპონენტის მოცულობა, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, მკვეთრად - 130.0 მლნ ლარით (86.7%-ით) არის გაზრდილი და განსაზღვრულია 280.0 მლნ ლარის ოდენობით.

¹ პარლამენტის მიერ „საქართველოს 2022 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონში ცვლილებები დამტკიცდა 2022 წლის 5 ოქტომბერს.

² წარმოდგენილ დოკუმენტში 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტი გულისხმობს „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის თავდაპირველ ვარიანტს (I წარდგენა).

³ წარმოდგენილ დოკუმენტში 2022 წლის ბიუჯეტი/გეგმა გულისხმობს საქართველოს პარლამენტის მიერ 2021 წლის დეკემბერში დამტკიცებული „საქართველოს 2022 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ ბიუჯეტს/გეგმას.

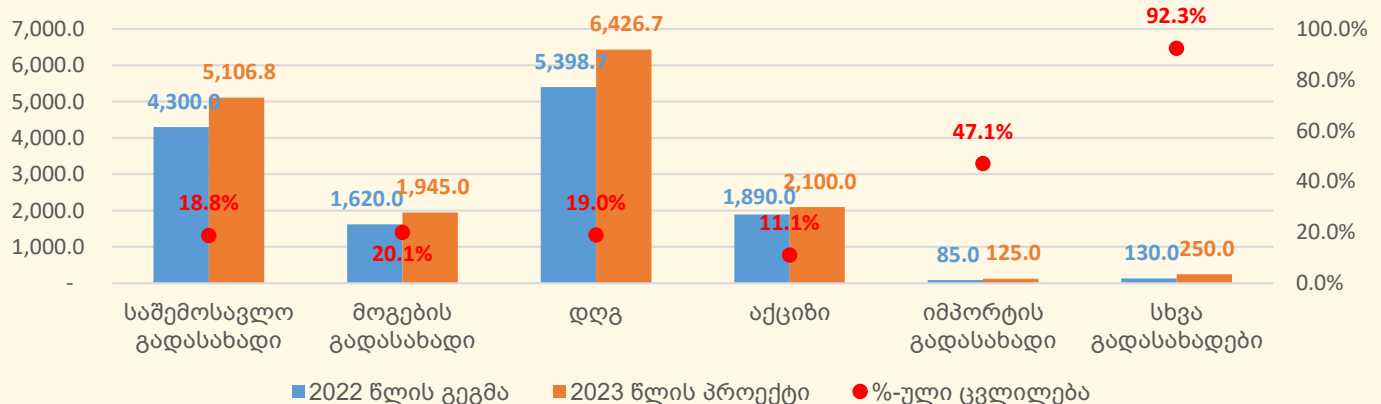
სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი კომპონენტი, ხარჯები, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით გაზრდილია 1,563.8 მლნ ლარით და შეადგენს 15,979.1 მლნ ლარს. მსგავსად ხარჯებისა, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებული არაფინანსური და ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტების ზრდაც. კერძოდ, არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი, 2022 წლის გეგმიურ მაჩვენებელს, 373.9 მლნ ლარით (12.2%-ით) აღემატება და შეადგენს 3,433.8 მლნ ლარს, ხოლო ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი გაზრდილია 63.6 მლნ ლარით (13.9%-ით) და შეადგენს 522.6 მლნ ლარს. რაც შეეხება ვალდებულებების კლებას, აღნიშნული კომპონენტის მაჩვენებელი, 2022 წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით 18.4 მლნ ლარით (1.5%-ით) არის შემცირებული და 1,218.5 მლნ ლარს შეადგენს.

	2021 ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი/ 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი/ 2021 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსულობები	18,377.7	19,362.6	21,302.0	1,939.4	10.0%	2,924.3	15.9%
შემოსავლები	12,750.3	14,560.4	17,193.3	2,632.9	18.1%	4,443.0	34.8%
არაფინანსური აქტივების კლება	212.6	300.0	200.0	-100.0	-33.3%	-12.6	-5.9%
ფინანსური აქტივების კლება	163.3	150.0	280.0	130.0	86.7%	116.7	71.5%
ვალდებულებების ზრდა	5,251.5	4,352.2	3,628.7	-723.5	-16.6%	-1,622.8	-30.9%
გადასახდელები	19,807.5	19,171.1	21,154.0	1,982.9	10.3%	1,346.5	6.8%
ხარჯები	14,197.9	14,415.3	15,979.1	1,563.8	10.8%	1,781.2	12.5%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	2,544.2	3,059.8	3,433.8	373.9	12.2%	889.6	35.0%
ფინანსური აქტივების ზრდა	323.2	459.0	522.6	63.6	13.9%	199.4	61.7%
ვალდებულებების კლება	2,742.3	1,237.0	1,218.5	-18.4	-1.5%	-1,523.8	-55.6%
ნაშთის ცვლილება	-1,429.8	191.5	148.0				

ცხრილი 1: 2021-2023 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობებში განსაკუთრებით მნიშვნელოვანია საგადასახადო შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის მიმოხილვა. საგადასახადო შემოსავლებზე, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, შემოსავლების 92.8%, ხოლო მთლიანი შემოსულობების 74.9% მოდის. აღნიშნული მაჩვენებლები, 2022 წლის ბიუჯეტის მიხედვით, შეადგენს შესაბამისად 92.2%-ს და 69.3%-ს. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, საგადასახადო შემოსავლების მოცულობა, 2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, 2,529.9 მლნ ლარით არის გაზრდილი და 15,953.5 მლნ ლარს შეადგენს.

2022-2023 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები



დიაგრამა 2: 2022-2023 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები (მლნ ლარი, %).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, საგადასახადო შემოსავლების ზრდა გადასახადის ყველა სახეს შეეხო. კერძოდ, ნომინალურ გამოსახულებაში ყველაზე დიდი მოცულობით გაიზარდა დღგ-დან მისაღები შემოსავალი, 1,028.1 მლნ ლარის (19.0%) ოდენობით. 806.8 მლნ ლარით (18.8%-ით) გაიზარდა საშემოსავლო გადასახადიდან მისაღები შემოსავალი, მოგების გადასახადიდან მისაღები შემოსავალი, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 325.0 მლნ ლარით არის გაზრდილი, აქციზი - 210.0 მლნ ლარით, ხოლო იმპორტის გადასახადი - 40.0 მლნ ლარით. რაც შეეხება სხვა გადასახადებს, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, სხვა გადასახადების მაჩვენებელი 120.0 მლნ ლარით არის გაზრდილი და 250.0 მლნ ლარს შეადგენს.

რაც შეეხება ვალდებულებების ზრდის კომპონენტს, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდა შემოსულობების 17.0% შეადგენს, 2022 წლის ბიუჯეტის მიხედვით კი აღნიშნული კომპონენტის წილი შემოსულობებში 22.5%-ია. ვალდებულებების ზრდის კომპონენტი, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 3,628.7 მლნ ლარით არის განსაზღვრული, რაც 2022 წლის ბიუჯეტის მაჩვენებელს (4,352.2 მლნ ლარს) 723.5 მლნ ლარით (16.6%-ით) ჩამორჩება.

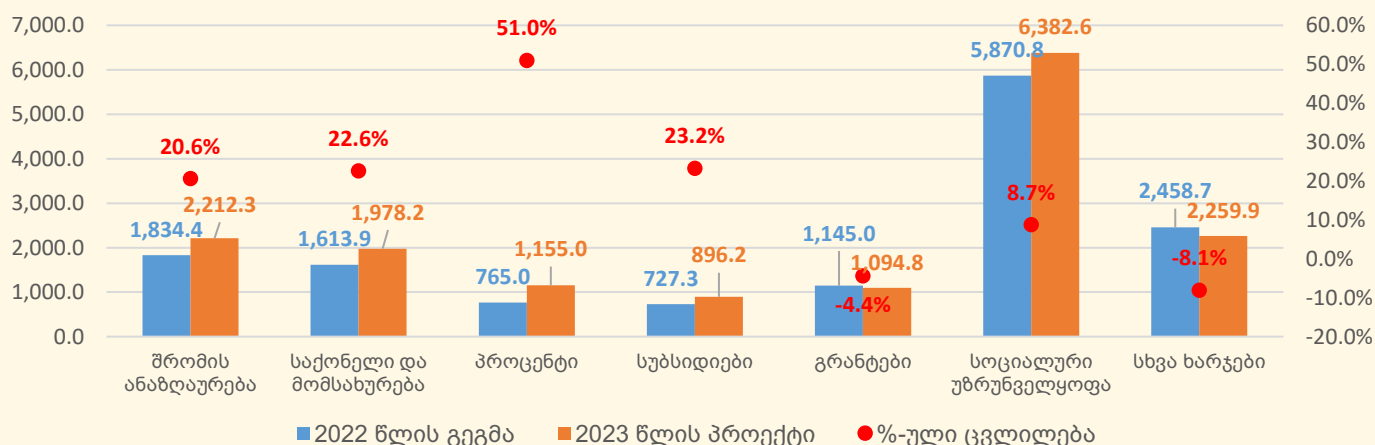
2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, კლება შეეხო საგარეო ვალდებულებების ზრდას. კერძოდ, საგარეო ვალდებულებები შემცირებულია 823.5 მლნ ლარით, 3,052.2 მლნ ლარიდან 2,228.7 მლნ ლარამდე. საშინაო ვალდებულებები (ფასიანი ქაღალდების შესყიდვებისა და დაფარვის ოპერაციების შედეგად წმინდა ვალდებულებების ზრდა) კი გაზრდილია 100.0 მლნ ლარით, 1,300.0 მლნ ლარიდან 1,400.0 მლნ ლარამდე.

	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა	
			სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების ზრდა	4,352.2	3,628.7	-723.5	-16.6%
საგარეო	3,052.2	2,228.7	-823.5	-27.0%
ბიუჯეტის მხარდაჭერი კრედიტი	1,200.0	300.0	-900.0	-75.0%
საინვესტიციო კრედიტი	1,852.2	1,928.7	76.5	4.1%
საშინაო	1,300.0	1,400.0	100.0	7.7%
ფასიანი ქაღალდების გამოშვება	1,300.0	1,400.0	100.0	7.7%

ცხრილი 2: ვალდებულების ზრდის კომპონენტი 2022-2023 წლებში (მლნ ლარი, %)

რაც შეეხება გადასახდელების ყველაზე დიდ კომპონენტს, **ხარჯებს**, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით განსაზღვრულია 15,979.1 მლნ ლარის ოდენობით, რაც სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების 75.5%-ს შეადგენს, 2022 წლის გეგმასთან შედარებით, ხარჯები იზრდება 1,563.8 მლნ ლარის (10.8%-ით) ოდენობით.

2022-2023 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები



დიაგრამა 3: 2022-2023 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები (მლნ ლარი, %).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2022 წლის გეგმასთან შედარებით, გაიზარდა ხარჯების ყველა მუხლი გარდა სხვა ხარჯებისა და გრანტებისა (სხვა ხარჯები შემცირდა 198.8 მლნ ლარით, გრანტები - 50.2 მლნ ლარით). კერძოდ, სოციალური უზრუნველყოფის მუხლის დაფინანსება, 2023 წლისთვის, იზრდება 511.8 მლნ ლარით, პროცენტი - 390.0 მლნ ლარით, შრომის ანაზღაურება - 377.8 მლნ ლარით, საქონელი და მომსახურება - 364.3 მლნ ლარით და სუბსიდიები - 168.9 მლნ ლარით.

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით **საოპერაციო სალდო** განსაზღვრულია 1,214.2 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო **მთლიანი სალდო** - -2,019.6 მლნ ლარის ოდენობით.

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით განსაზღვრული შემოსულობებისა (21,302.0 მლნ ლარი) და გადასახდელების (21,154.0 მლნ ლარი) გათვალისწინებით **ნაშთის ცვლილება** (დაგროვება) შეადგენს 148.0 მლნ ლარს.

„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრები

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების დოკუმენტის (საბაზო სცენარი) მიხედვით, საქართველოს მთავრობის (შემდგომში - მთავრობა) პროგნოზით, 2023 წელს მშპ-ის ზრდა შეადგენს 5.0%-ს, თუმცა საქართველოს პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისის (შემდგომში - საბიუჯეტო ოფისი) პროგნოზით მშპ-ის რეალური ზრდა 0.2 პროცენტული პუნქტით აღემატება მთავრობის პროგნოზს და მშპ-ის ზრდა 5.2%-ით განისაზღვრება⁴. ამასთან, უნდა აღინიშნოს, რომ მთავრობისა და საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზებით, დაკორექტირდა 2022 წლის მშპ-ის ზრდის მაჩვენებელი 2022 წლის ბიუჯეტის დამტკიცების ეტაპზე (2021 წლის დეკემბერი) პროგნოზირებულ მაჩვენებლებთან შედარებით. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზით, 2022 წლის ეკონომიკური ზრდა 6.0%-დან 8.5%-მდე გაიზარდა, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით ეკონომიკური ზრდა 5.6%-ის ნაცვლად 9.5%-ით განისაზღვრა.

საბიუჯეტო ოფისის აღნიშნული პროგნოზი ემყარება დაშვებას, რომ მიმდინარე წელს და საშუალოვადიან პერიოდში შენარჩუნდება კორონა ვირუსის პანდემიის შემდეგ დაფიქსირებული მაღალი ეკონომიკური ზრდის ტენდენციები, უფრო მეტად გაიზრდება ტურიზმის მაჩვენებლები, მნიშვნელოვან დონეზე შენარჩუნდება საგარეო ვაჭრობის და სხვა ეკონომიკური მაჩვენებლები. დაშვებისას ასევე მხედველობაშია მიღებული როგორც ქვეყნის შიდა ეკონომიკური აქტივობა, ასევე - საქართველოს მთავარი სავაჭრო პარტნიორი ქვეყნების⁵ ეკონომიკური ზრდის წინასწარი შეფასებები და პროგნოზი⁶.

მთავრობის პროგნოზით, საშუალოვადიან პერიოდში (2023-2026 წლებისთვის) ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიური ტემპი 5.1%-ს შეადგენს. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზითაც საშუალოვადიან პერიოდში (2023-2026 წლებისთვის) მოსალოდნელია ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიურმა ტემპმა 5.1% შეადგინოს. 2023 წელს ეკონომიკური აქტივობის ზრდაში ყველაზე დიდ წვლილს რეალური მოხმარება შეიტანს, ხოლო გაზრდილი საგარეო სავაჭრო აქტივობის პარალელურად, სავაჭრო ბალანსის წვლილი მშპ-ის ზრდაში +1.2 პპ იქნება. აღსანიშნავია, რომ საშუალოვადიან პერიოდში ეკონომიკურ ზრდაში წარმმართველ როლს შიდა მოხმარება და საგარეო ვაჭრობა ითამაშებს.

საინტერესოა მთლიანი ფაქტორული პროდუქტიულობის დინამიკის კავშირი ეკონომიკურ აქტივობასთან, რომლის შესაფასებლადაც მნიშვნელოვანია გავანალიზოთ, 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. აღნიშნული სხვაობა რეალურ და პოტენციურ მშპ-ის შორის იქნება ე.წ. მშპ-ის გაპი⁷.

საბიუჯეტო ოფისის შეფასებით, 2022 წელს მშპ-ის მაღალი მოსალოდნელი ზრდის გავლენით გაპი დაიხურება და 2022-2026 წლებისთვის რეალური მშპ პოტენციურს უმნიშვნელოდ გადააჭარბებს.

მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2023 წელს ნომინალური მშპ 79,617.4 მლნ ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის შეფასებით - 81,139 მლნ ლარს. საშუალოვადიან პერიოდშიც, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზი ყოველწლიურად აღემატება მთავრობის პროგნოზს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2026 წლისთვის აღნიშნული 101,097.5 მლნ ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 106,477 მლნ ლარით.

⁴ დეტალურად იხილეთ საბიუჯეტო ოფისის მიერ მომზადებული დოკუმენტი „მაკროეკონომიკური პროგნოზები 2023-2026“: http://pbo.parliament.ge/media/k2/attachments/Macroeconomic_Forecasts_October_2022_GE.pdf

⁵ ევროკავშირი, რუსეთი, თურქეთი, აზერბაიჯანი, სომხეთი, ჩინეთი, უკრაინა და აშშ.

⁶ წყარო: საერთაშორისო სავალუტო ფონდის „მსოფლიო ეკონომიკური მიმოხილვა“ ივლისი, 2022“ (WEO July 2022) <https://www.imf.org/en/Publications/WEO/Issues/2022/07/26/world-economic-outlook-update-july-2022>

⁷ დამატებით, მშპ-ს გაპის შესახებ იხ. <http://pbo.parliament.ge/media/k2/attachments/KP0215.pdf>

რაც შეეხება ნომინალურ მშპ-ს ერთ სულზე, მისი საპროგნოზო მოცულობა 2023 წლისთვის მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 21,353.3 ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით - 21,761 ლარს. აღნიშნული მაჩვენებელი საშუალოვადიან პერიოდშიც, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, აღემატება მთავრობის პროგნოზებს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2026 წლისთვის აღნიშნული 27,114.3 ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 28,557 ლარით.

„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით⁸ დადგენილია მაკროეკონომიკური პარამეტრების შემდეგი მაქსიმალური ზღვრები:

- საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსით განსაზღვრული სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის⁹ დეფიციტის მთლიან შიდა პროდუქტთან შეფარდება – არაუმეტეს 3 პროცენტისა; (ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი)
- საქართველოს მთავრობის ვალის¹⁰ მთლიან შიდა პროდუქტთან შეფარდება – არაუმეტეს 60 პროცენტისა (ე.წ. ვალის წესი).

ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი - „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მე-14 მუხლის¹¹ მიხედვით, 2023 წელს მთავრობის პროგნოზით სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის უარყოფითი მთლიანი სალდო განისაზღვრება 2,301.0 მლნ ლარით, რაც პროგნოზირებული მთლიანი შიდა პროდუქტის 2.9%-ს შეადგენს (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 3%).

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 2.6%-ს შეადგენს, რაც 0.3 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 ფარდობა მშპ-თან.

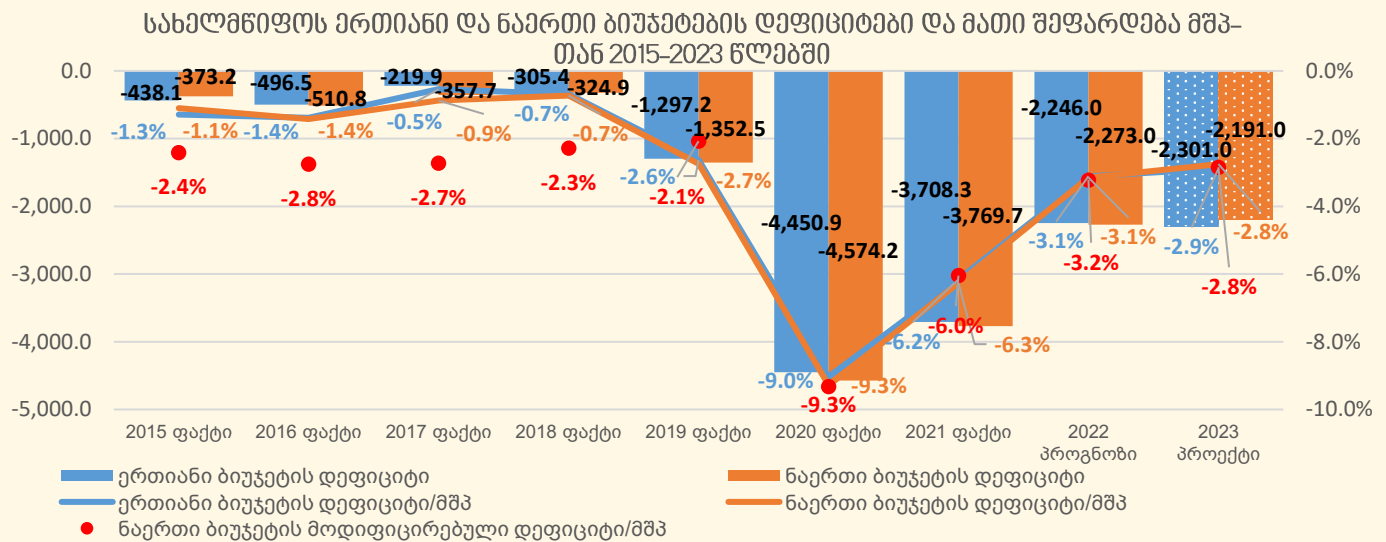
ყოველივე ზემოაღნიშნულის გათვალისწინებით, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2023 წლებში საქართველოს ერთიანი ბიუჯეტისა და ნაერთი ბიუჯეტის დეფიციტების შეფარდება მთლიან შიდა პროდუქტთან.

⁸ მუხლი 2. მაკროეკონომიკური პარამეტრების ზღვრების დადგენა

⁹ საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის მიხედვით სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტი არის ცენტრალური, ავტონომიური რესპუბლიკების ერთიანი რესპუბლიკური და მუნიციპალიტეტების ერთიანი მუნიციპალური ბიუჯეტების კონსოლიდირებული ბიუჯეტი.

¹⁰ 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.

¹¹ „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი ზღვრული პარამეტრების პროგნოზი



დიაგრამა 4: სახელმწიფოს ერთიანი და ნაერთი ბიუჯეტების დეფიციტები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2023 წლებში (მლნ ლარი, %).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2022 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელთან შედარებით, შემცირებულია ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის პროცენტული მაჩვენებელი მშპ-თან და 2023 წლისთვის უბრუნდება „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილ მაკროეკონომიკური პარამეტრის ზღვარს. მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, შემცირების ტენდენცია გაგრძელდება საშუალოვადიან პერიოდშიც და 2026 წლისთვის ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტი მშპ-ის 2.1%-ის ოდენობით განისაზღვრება. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვითაც გაგრძელდება შემცირების ტენდენცია და 2026 წლისთვის მოსალოდნელია ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის შეფარდება მშპ-თან განისაზღვროს 2.2%-ის ოდენობით.

ე.წ. ვალის წესი - რაც შეეხება „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილ მაკროეკონომიკური პარამეტრების მეორე მაქსიმალურ ზღვარს, „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მე-14 მუხლის მიხედვით, მთავრობის პროგნოზით, 2023 წლის ბოლოსთვის საქართველოს მთავრობის ვალის ზღვრული მოცულობა - მშპ-ის 38.9%-ით, ხოლო საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულების შეფასება (2022 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით) - მშპ-ის 0.01%-ით არის განსაზღვრული, ჯამი: მშპ-ის 38.91% (დადგენილი ზღვარი - მშპ-ის 60%).

ამასთან, უნდა აღინიშნოს, რომ 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის დანართის - „ფისკალური რისკების ანალიზის დოკუმენტი“ - მიხედვით, საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მოცულობა 2022 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით 384.6 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2023 წლის პროგნოზირებული მშპ-ის 0.5%-ია, ნაცვლად 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მე-14 მუხლში მითითებული 0.01%-ისა. შესაბამისად, 2023 წლის ბოლოსთვის მთავრობის ვალისა და საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულების (2022 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით) ჯამი 39.4%-ით განისაზღვრება.

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, 2023 წლისთვის მთავრობის ვალის (საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების გარდა) პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 40.4%-ს შეადგენს, რაც 1.5 პროცენტული პუნქტით მეტია მთავრობის პროგნოზთან შედარებით.

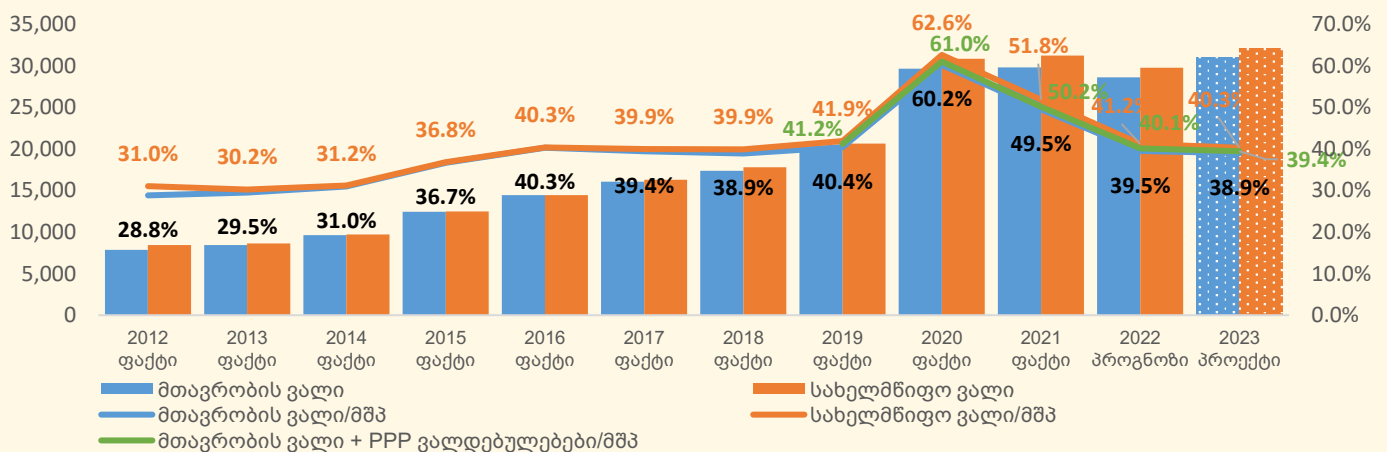
მთავრობის ვალის საპროგნოზო მოცულობა 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 31,008.1 მლნ ლარით განისაზღვრა¹², საიდანაც მთავრობის საგარეო ვალის საპროგნოზო მოცულობა 22,554.3 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთავრობის საშინაო ვალის საპროგნოზო მოცულობა 8,453.8 მლნ ლარის ოდენობით არის განსაზღვრული. რაც შეეხება სახელმწიფო ვალს, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით გათვალისწინებულია, 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სახელმწიფო ვალის ნაშთის საპროგნოზო მოცულობა 32,072.8 მლნ ლარის ოდენობით (მ.შ. საგარეო - 23,654.0 მლნ ლარი, საშინაო - 8,418.8 მლნ ლარი),

შესაბამისად, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით პროგნოზირებული საქართველოს მთავრობის ვალის მშპ-თან პროცენტულ ფარდობაში, რომელიც 38.9%-ს შეადგენს, 28.3% მოდის მთავრობის საგარეო ვალზე, ხოლო 10.6% მოდის მთავრობის საშინაო ვალზე. სახელმწიფო ვალი კი 2023 წლისთვის პროგნოზირებული მშპ-ის 40.3%-ია.

ბემოაღნიშნული 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 2012-2023 წლებში¹³.

მთავრობის ვალი, სახელმწიფო ვალი და მათი შეფარდება მშპ-თან 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 5: მთავრობის ვალი, სახელმწიფო ვალი და მათი შეფარდება მშპ-თან 2012-2023 წლებში (%).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2022 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელთან შედარებით, მცირედით შემცირებულია მთავრობის ვალის პროცენტული მაჩვენებელი მშპ-თან. მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, მსგავსი ტენდენცია გაგრძელდება საშუალოვადიან პერიოდშიც და მთავრობის ვალის პროცენტული მაჩვენებელი მშპ-თან 2026 წლისთვის 36.9%-ით განისაზღვრება. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით კი 2026 წლისთვის მოსალოდნელია მთავრობის ვალის შეფარდება მშპ-თან განისაზღვროს 36.0%-ის ოდენობით.

¹² „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მთავრობის ვალის დანართის მიხედვით.

¹³ დიაგრამაში წარმოდგენილი ინფორმაცია არ მოიცავს ისტორიული ვალის პირობით მოცულობას 672 მლნ ლარის ოდენობით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები

„საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით, შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 21,302.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2022 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის გეგმით დამტკიცებულ მოცულობას, მნიშვნელოვნად, 1,939.4 მლნ ლარით (10.0%-ით) აღემატება.

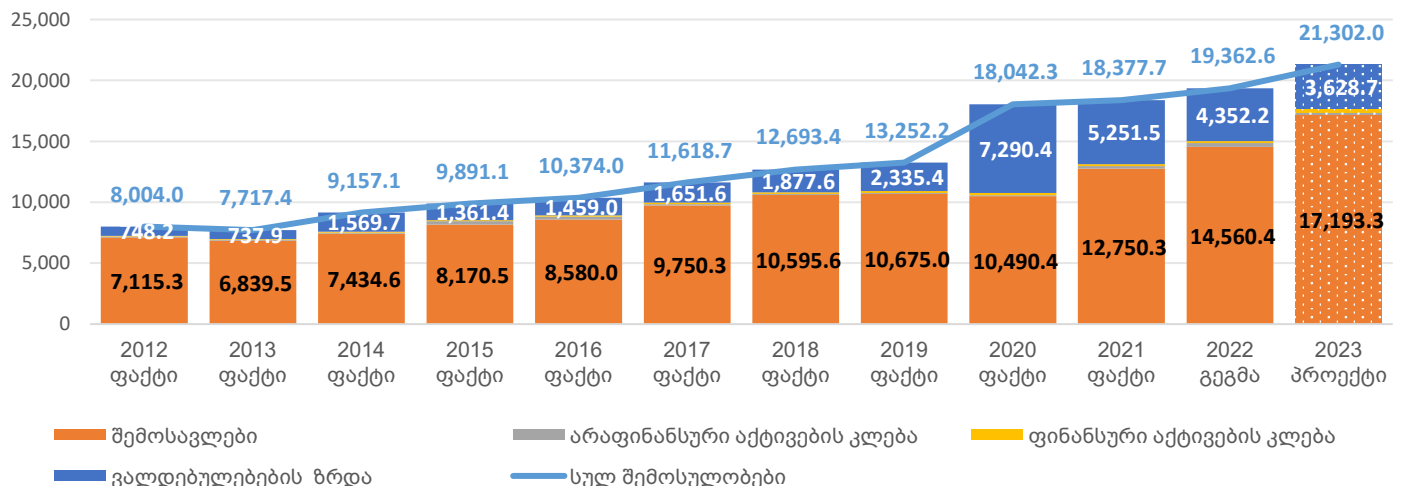
აღნიშნული ზრდა ძირითადად მოდის შემოსავლების კომპონენტზე (2,632.9 მლნ ლარის ოდენობით, 18.1%-ით), აგრეთვე, ფინანსური აქტივებით ოპერაციებიდან შემოსულობებზე. რაც შეეხება შემოსულობების დანარჩენ კომპონენტებს, წარმოდგენილი პროექტით გათვალისწინებულია ვალდებულებების აღების შედეგად და არაფინანსური აქტივების რეალიზაციიდან მისაღები სახსრების შემცირება (შესაბამისად, 723.5 მლნ ლარით და 100.0 მლნ ლარით).

	2021 ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი / 2021 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ შემოსულობები	18,377.7	19,362.6	21,302.0	1,939.4	10.0%	2,924.3	15.9%
შემოსავლები	12,750.3	14,560.4	17,193.3	2,632.9	18.1%	4,443.0	34.8%
გადასახადები	11,439.5	13,423.7	15,953.5	2,529.9	18.8%	4,514.0	39.5%
გრანტები	487.1	341.8	279.8	-62.0	-18.1%	-207.3	-42.6%
სხვა შემოსავლები	823.7	795.0	960.0	165.0	20.8%	136.3	16.6%
არაფინანსური აქტივების კლება	212.6	300.0	200.0	-100.0	-33.3%	-12.6	-5.9%
ფინანსური აქტივების კლება	163.3	150.0	280.0	130.0	86.7%	116.7	71.5%
ვალდებულებების ზრდა	5,251.5	4,352.2	3,628.7	-723.5	-16.6%	-1,622.8	-30.9%
საგარეო	5,558.0	3,052.2	2,228.7	-823.5	-27.0%	-3,329.3	-59.9%
საშინაო	-306.5	1,300.0	1,400.0	100.0	7.7%	1,706.5	-556.8%

ცხრილი 3: 2021-2023 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების დინამიკა 2012-2023 წლებში



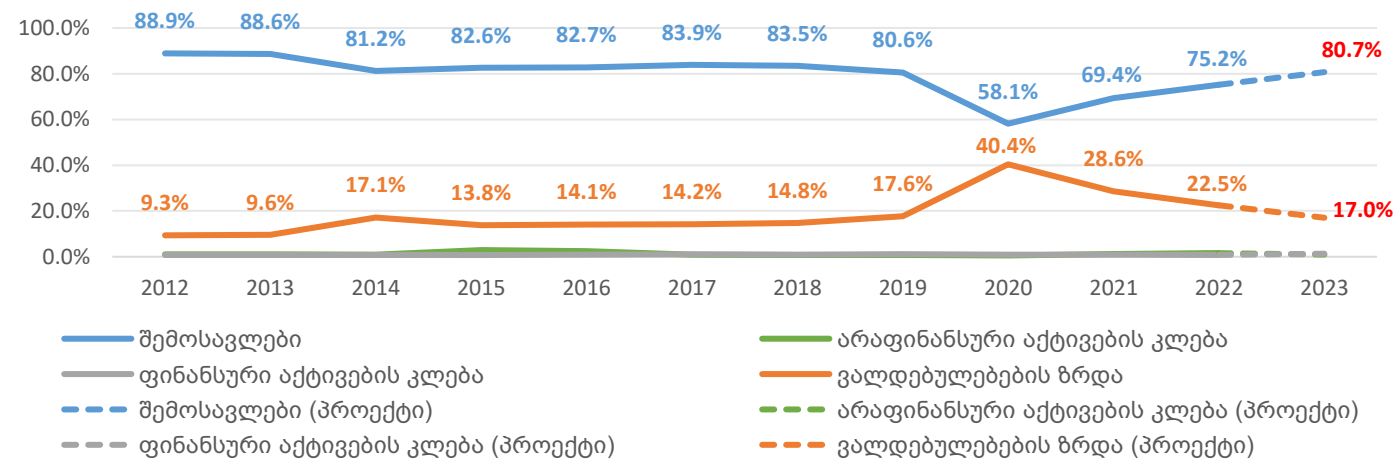
დიაგრამა 6: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების დინამიკა 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, 2012-2023 წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება (2013 წლის გარდა), შემოსულობების 2 ძირითადი კომპონენტის - შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების მატების გავლენით. ამასთან, თუ განვიხილავთ მათ წილს შემოსულობებში, 2012-2020 წლებში შემოსავლების წილი კლების, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება. 2021 წლიდან აღნიშნული ტენდენცია შეიცვალა (შემოსავლების კომპონენტის მნიშვნელოვანი მატების გავლენით): შემოსავლების წილი გაიზარდა, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირდა. რაც შეეხება 2023 წლის პროექტის მიხედვით შემოსულობებში აღნიშნული კომპონენტების წილებს, 2022 წლის გეგმასთან შედარებით,

შემოსავლების წილი გაზრდილია 75.2%-დან 80.7%-მდე, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირებულია 22.5%-დან 17.0%-მდე.

შემოსულობებში 4 ძირითადი კომპონენტის პროცენტული განაწილების საჩვენებლად, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2023 წლებში საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების კომპონენტების პროცენტული განაწილება.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების სტრუქტურის დინამიკა 2012-2023 წლებში



შემოსავლები

2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა 2022 წლის ბიუჯეტის გეგმურ მაჩვენებელთან შედარებით გაზრდილია 2,632.9 მლნ ლარით (18.1%-ით) და 17,193.3 მლნ ლარს შეადგენს. აღნიშნული მატება ძირითადად უკავშირდება საგადასახადო შემოსავლებს, რომელიც მაკროეკონომიკური პარამეტრების გათვალისწინებით¹⁴, მნიშვნელოვნად არის გაზრდილი, აგრეთვე, სხვა შემოსავლებს. რაც შეეხება გრანტებს, აღნიშნული მიმართულებით გათვალისწინებულია შემოსავლების კლება.

- წარმოდგენილი პროექტით საგადასახადო შემოსავლები 2022 წლის გეგმასთან (13,423.7 მლნ ლარი) მიმართებაში მნიშვნელოვნად, 2,529.9 მლნ ლარით (18.8%-ით) იზრდება და შეადგენს 15,953.5 მლნ ლარს¹⁵.

	2021 ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი / 2021 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
საბაზისად შემოსავლები	11,439.5	13,423.7	15,953.5	2,529.9	18.8%	4,514.0	39.5%
საშემოსავლო გადასახადი	3,491.5	4,300.0	5,106.8	806.8	18.8%	1,615.3	46.3%
მოგების გადასახადი	1,015.3	1,620.0	1,945.0	325.0	20.1%	929.7	91.6%
დღგ	4,883.9	5,398.7	6,426.7	1,028.1	19.0%	1,542.8	31.6%
აქციზი	1,868.8	1,890.0	2,100.0	210.0	11.1%	231.2	12.4%
იმპორტის გადასახადი	86.4	85.0	125.0	40.0	47.1%	38.6	44.7%
სხვა გადასახადები	93.6	130.0	250.0	120.0	92.3%	156.4	167.1%

ცხრილი 4: სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2021-2023 წლებში (მლნ ლარი, %).

ზრდა ეხება ყველა სახის გადასახადს, მ.შ. ყველაზე მნიშვნელოვნად იმატებს დღგ (1,028.1 მლნ ლარით) და საშემოსავლო გადასახადი (806.8 მლნ ლარით). ასევე, გათვალისწინებულია მოგების გადასახადის, აქციზისა და იმპორტის გადასახადის ზრდა (შესაბამისად, 325.0 მლნ

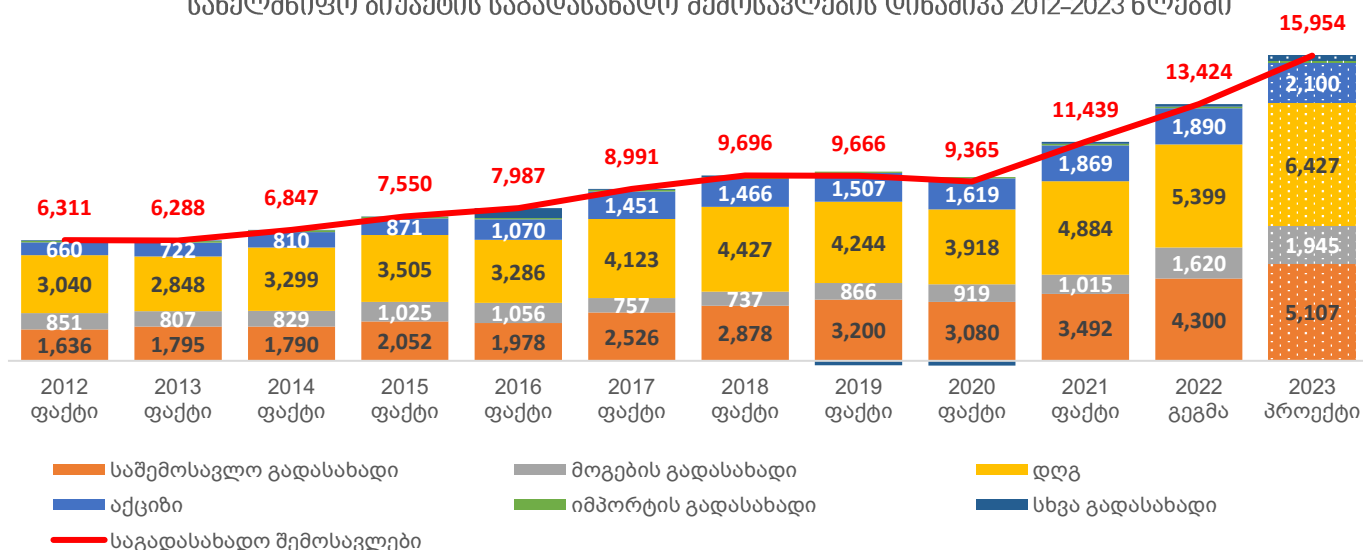
¹⁴ მთავრობის განმარტებით, ამ ეტაპისთვის არსებული პროგნოზების მიხედვით, 2023 წელს რეალური ეკონომიკური ზრდა (ასევე, მშპ-ის დეფლატორის პროგნოზი) 5%-ს შეადგენს.

¹⁵ 2022 წელს მაღალი ეკონომიკური ზრდიდან გამომდინარე, 2022 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით, რეალური ეკონომიკური ზრდის საპროგნოზო მაჩვენებელმა შეადგინა 8.5% (დეფლატორმა - 10.5%), შესაბამისად, გაიზარდა 2022 წლის ბიუჯეტის გადასახადების საპროგნოზო მოცულობაც, ფაქტობრივად, 2023 წლის გადასახადების საპროგნოზო მაჩვენებლები განისაზღვრა 2022 წლის გაზრდილი საპროგნოზო მაჩვენებლების გათვალისწინებით.

ლარით, 210.0 მლნ ლარით და 40.0 მლნ ლარით). რაც შეეხება სხვა გადასახადს¹⁶, მისი საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 250.0 მლნ ლარით, რაც 120.0 მლნ ლარით მეტია მიმდინარე წლის გეგმიურ მაჩვენებელთან შედარებით.

2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახადების საპროგნოზო მოცულობა მნიშვნელოვნად იზრდება 2022 წლის გეგმის და აგრეთვე, წინა წლების მაჩვენებლებთან შედარებით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების დინამიკა 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 8: სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი).

საგადასახადო შემოსავლების ანალიზისას, საინტერესოა განხილულ იქნას **ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები**. 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის კანონის პროექტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების (საბაზო სცენარი) დოკუმენტის მიხედვით, 2023 წლისათვის ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი 18,497.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2022 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელზე (16,824.0 მლნ ლარი) 9.9%-ით, ხოლო 2021 წლის ფაქტობრივ მაჩვენებელზე (13,380.0 მლნ ლარი) 38.2%-ით მეტია.

საბიუჯეტო ოფისი		2021 ფაქტი	2022 პროგნოზი	2023 პროგნოზი	2024 პროგნოზი	2025 პროგნოზი	2026 პროგნოზი
	გადასახადები	13,380	17,032	18,733	20,485	22,389	24,329
	არაპირდაპირი	7,985	9,305	10,467	11,414	12,416	13,321
	პირდაპირი	5,395	7,727	8,266	9,071	9,973	11,008
მთავრობა	გადასახადები	13,380	16,824	18,497	20,216	21,884	23,734
	არაპირდაპირი	7,985	9,508	10,159	11,267	12,172	13,174
	პირდაპირი	5,395	7,316	8,338	8,949	9,712	10,560

ცხრილი 5: ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2021-2026 წლებში (მლნ ლარი).

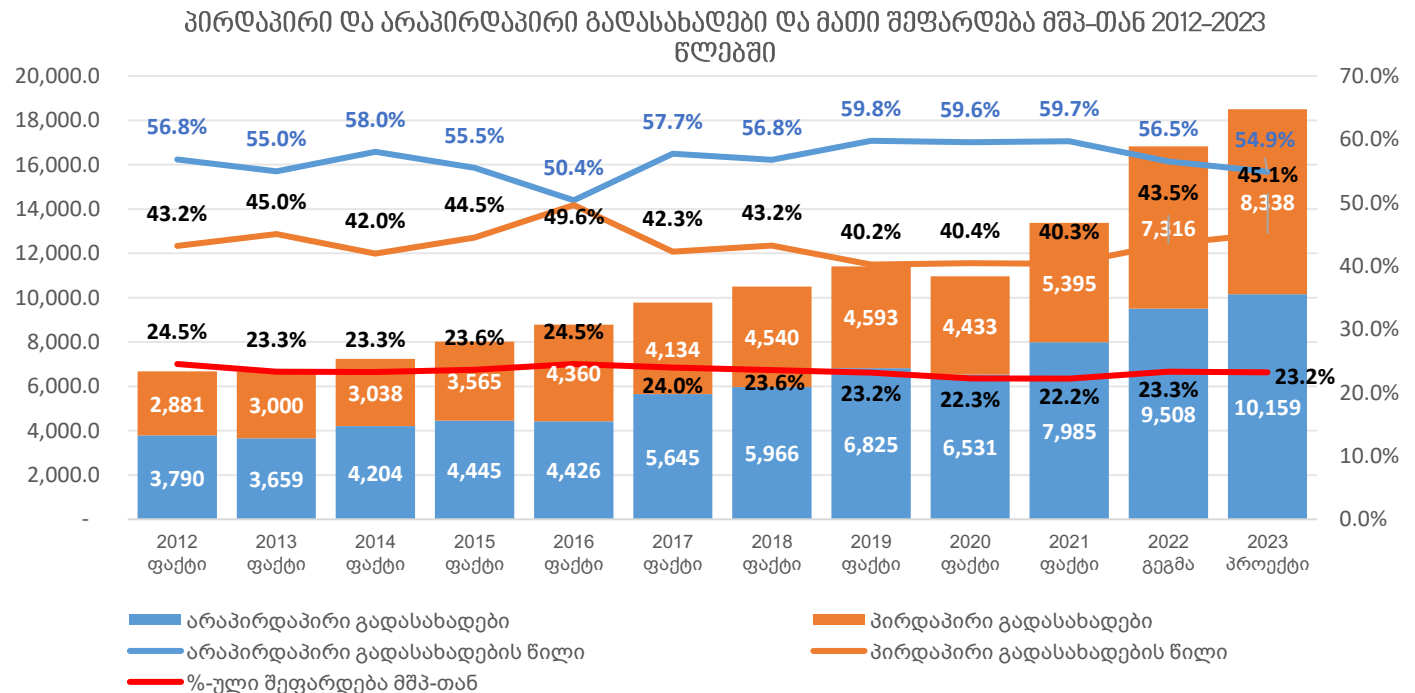
საგადასახადო შემოსავლებთან დაკავშირებით, **საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით¹⁷**, 2023 წლისათვის ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების მოცულობა 18,733 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 236 მლნ ლარით აღემატება 2023 ბიუჯეტის პროექტით წარმოდგენილ მთავრობის მიერ პროგნოზირებულ მაჩვენებელს, 18,497 მლნ ლარს (მ.შ. არაპირდაპირი გადასახადები აღემატება 308 მლნ ლარით, ხოლო პირდაპირი გადასახადები ჩამორჩება 72 მლნ ლარით). საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, აღნიშნული მაჩვენებელი საშუალოვადიან პერიოდშიც აღემატება მთავრობის პროგნოზებს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით

¹⁶ 2016 წელს სახაზინო კოდექსის სისტემაში განხორციელებული რეფორმის საფუძველზე, დეკლარაციის ვადის დადგომამდე გადახდილი გადასახადის აღრიცხვა ხორციელდება „სხვა გადასახადის“ მუხლში (ძირითადად ეს ეხება საშემოსავლო გადასახადს), საიდანაც დეკლარაციის ვადის დადგომის შემდეგ ხდება მათი გადატანა გადასახადის შესაბამის სახეში. ამასთან, ამავე მუხლიდან ხორციელდება თანხის გადატანა საგადასახადო შემოსავლის ზედმეტად გადახდილი თანხების დაბრუნების ქვეანგარიშზე, შესაბამისად, სხვა გადასახადის შესრულება კონკრეტულ საანგარიშო პერიოდში შესაძლებელია იყოს როგორც დადებითი, ისევე უარყოფითი სიდიდე.

¹⁷ დეტალურად იხილეთ საბიუჯეტო ოფისის მიერ მომზადებული დოკუმენტი „მაკროეკონომიკური პროგნოზები 2023-2026“: http://pbo.parliament.ge/media/k2/attachments/Macroeconomic_Forecasts_October_2022_GE.pdf

2026 წლისთვის მისი ოდენობა 23,734 მლნ ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 24,329 მლნ ლარით.

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების სტრუქტურას პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადების მიხედვით, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით, გადასახადების ჯამური მოცულობის 54.9%-ს არაპირდაპირი გადასახადები შეადგენს, ხოლო 45.1%-ს - პირდაპირი გადასახადები. 2022 წლის საპროგნოზო მონაცემებით აღნიშნული პროცენტული გადანაწილება, შესაბამისად, 56.5% და 43.5%-ია.



დიაგრამა 9: პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი, %).

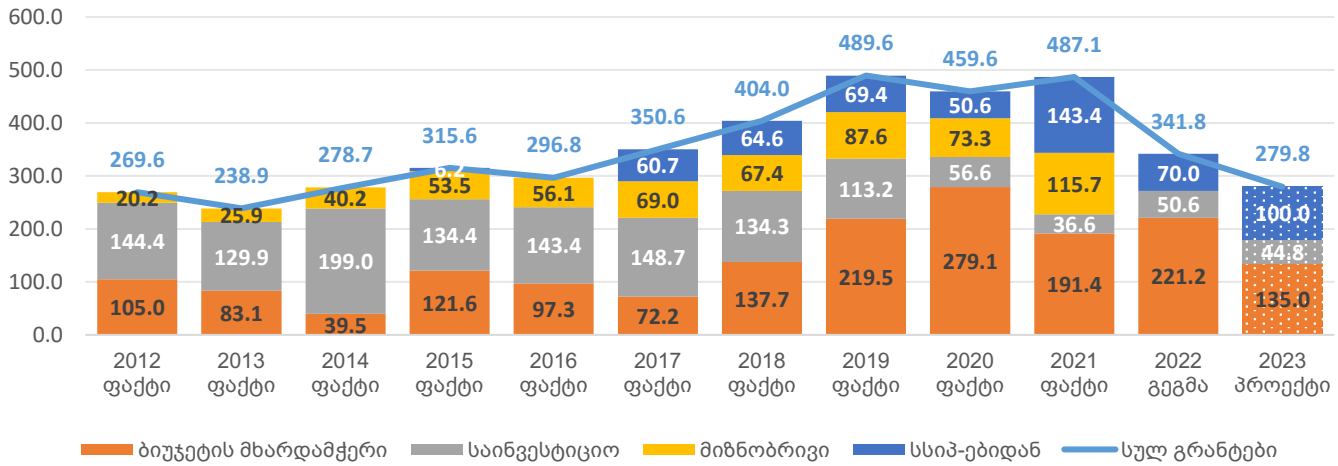
• 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით **გრანტების** სახით მისაღები შემოსავლები განსაზღვრულია 279.8 მლნ ლარის ოდენობით, მ.შ. ბიუჯეტის მხარდამჭერი გრანტები შეადგენს 135.0 მლნ ლარს, საინვესტიციო (ხარჯზე მიბმული) გრანტები - 44.8 მლნ ლარს, ხოლო კანონმდებლობით დადგენილი წესით სსიპ-ების მიერ სახელმწიფო ბიუჯეტისათვის გადასაცემი სახსრები - 100.0 მლნ ლარს.

2023 წლის ბიუჯეტის გრანტების საპროგნოზო მოცულობა 2022 წლის გეგმასთან შედარებით, 62.0 მლნ ლარით (18.1%-ით) მცირდება, ძირითადად საბიუჯეტო გრანტების 39.0%-იანი (86.2 მლნ ლარით) კლების გავლენით (რაც ძირითადად მოდის ევროკავშირიდან მისაღები გრანტების შემცირებაზე). მცირედით, 5.8 მლნ ლარით, იკლებს, აგრეთვე, საინვესტიციო გრანტების საპროგნოზო მოცულობაც. რაც შეეხება სსიპ-ების მიერ ბიუჯეტში გადმოსარიცხ თანხებს¹⁸, აღნიშნული მიმართულებით 2023 წელს გათვალისწინებულია 30.0 მლნ ლარით მეტი თანხის მიღება.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის გრანტების სახით შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში.

¹⁸ „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მე-8 თავის, 35-ე მუხლის შესაბამისად: „საჯარო სამართლის იურიდიული პირის შესახებ“ საქართველოს კანონის მე-12 მუხლის მე-4 პუნქტით გათვალისწინებულმა საჯარო სამართლის იურიდიულმა პირმა მის მიერ 2023 წელს მობილიზებული, საქართველოს კანონმდებლობით ნებადართული (საკუთარი) შემოსავლების არანაკლებ 10% მიმართოს საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტში.“

გრანტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 10: გრანტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი)

• 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტით სხვა შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა განსაზღვრულია 960.0 მლნ ლარით, მიმდინარე წლის შესაბამის გეგმურ მაჩვენებელთან შედარებით, გათვალისწინებულია სხვა შემოსავლების მატება 165.0 მლნ ლარით (20.8%-ით). აღნიშნული ზრდა ძირითადად მოდის საკუთრებიდან შემოსავლებზე.

	2021 ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი / 2021 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სხვა შემოსავლები	823.7	795.0	960.0	165.0	20.8%	136.3	16.6%
შემოსავლები საკუთრებიდან	484.0	462.0	575.0	113.0	24.5%	91.0	18.8%
პროცენტები	263.0	180.0	200.0	20.0	11.1%	-63.0	-23.9%
დივიდენდები	199.1	207.0	350.0	143.0	69.1%	150.9	75.8%
სახელმწიფოს წილობრივი მონაწილეობით მოქმედი საწარმოების მოგებიდან	59.1	7.0	0.0	-7.0	-100.0%	-59.1	-100.0%
ეროვნული ბანკის მოგებიდან	140.0	200.0	350.0	150.0	75.0%	210.0	150.0%
რენტა	21.9	75.0	25.0	-50.0	-66.7%	3.1	14.3%
საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან	69.7	78.0	84.5	6.5	8.3%	14.8	21.2%
ადმინისტრაციული მოსაკრებლები და გადასახდელები	65.4	75.3	82.5	7.2	9.6%	17.1	26.2%
არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება	4.3	2.7	2.0	-0.7	-25.9%	-2.3	-53.6%
ჭარბი, სანაწიფი და საშუალებები	92.1	110.0	125.0	15.0	13.6%	32.9	35.7%
არაკლასიფიცირებული ტრანსფერები	177.9	145.0	175.5	30.5	21.0%	-2.4	-1.3%

ცხრილი 6: სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები 2021-2023 წლებში (მლნ ლარი, %).

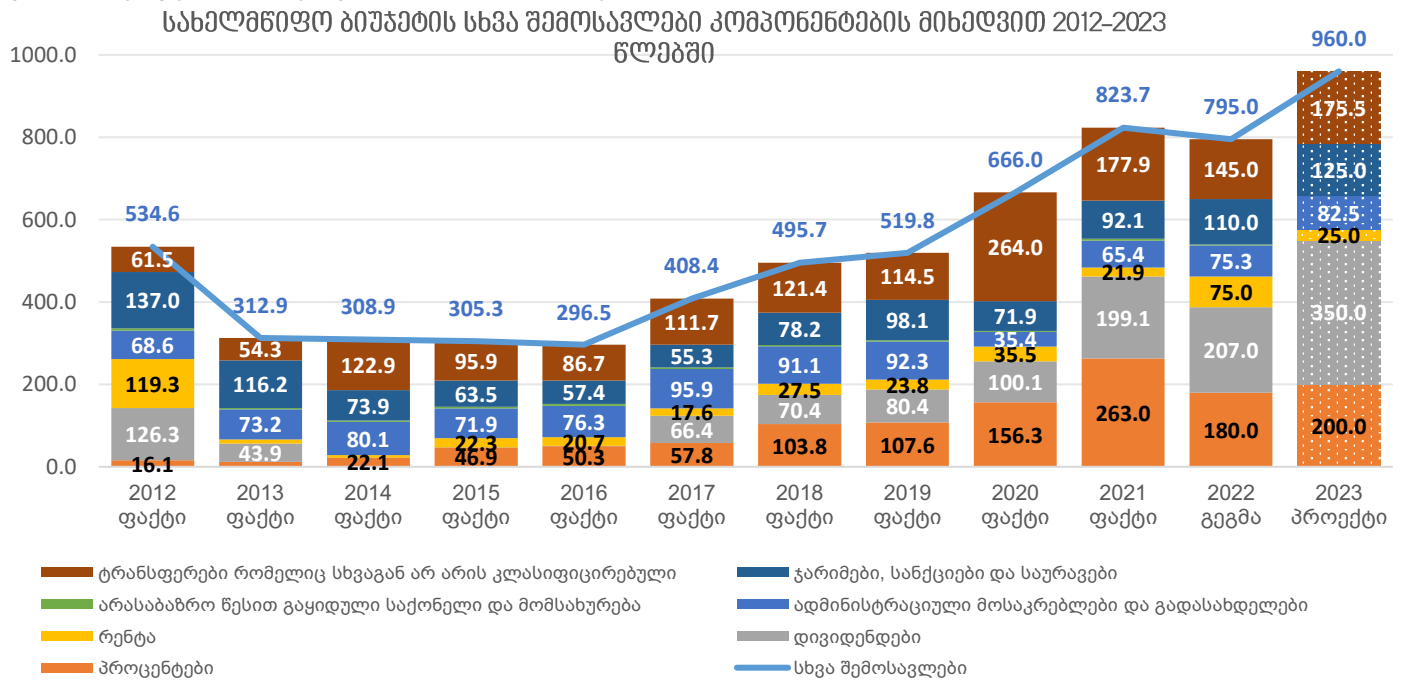
კერძოდ: საკუთრებიდან შემოსავლები იზრდება 113.0 მლნ ლარით, რაც ძირითადად დაკავშირებულია, ერთი მხრივ, დივიდენდების სახით, კერძოდ, ეროვნული ბანკის მოგებიდან მისაღები შემოსავლების (150.0 მლნ ლარით) ზრდასთან¹⁹ (სახელმწიფოს წილობრივი მონაწილეობით მოქმედი საწარმოების მოგებიდან დივიდენდი არ არის გათვალისწინებული) და პროცენტის სახით შემოსავლების (20.0 მლნ ლარით) მატებასთან, მეორე მხრივ, რენტის სახით შემოსავლის 50.0 მლნ ლარით შემცირებასთან.

რაც შეეხება სხვა ძირითადი სახის შემოსავლებს, ასევე გათვალისწინებულია მათი საპროგნოზო მაჩვენებლების მატება: არაკლასიფიცირებული ტრანსფერების მოცულობა იზრდება 30.5 მლნ ლარით (175.5 მლნ ლარამდე), ჭარბებიდან შემოსავლის საპროგნოზო მოცულობა - 15.0 მლნ ლარით (125.0 მლნ ლარამდე), ხოლო შემოსავალი საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან იმატებს 6.5 მლნ ლარით (84.5 მლნ ლარამდე).

¹⁹ აღნიშნული მაჩვენებელი მცირედით, 6.0 მლნ ლარით ნაკლებია 2022 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მაჩვენებელთან (356.0 მლნ ლარი) შედარებით, რომელიც წარმოადგენს მიმდინარე წელს ეროვნული ბანკის მოგებიდან დივიდენდის სახით ბიუჯეტში ფაქტობრივად ჩარიცხულ თანხას.

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, სხვა შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა გაზრდილია 2012-2021 წლების ფაქტობრივ მაჩვენებელთან შედარებით, ძირითადად, საკუთრებიდან შემოსავლებისა და არაკლასიფიცირებული ტრანსფერების მატების გავლენით.

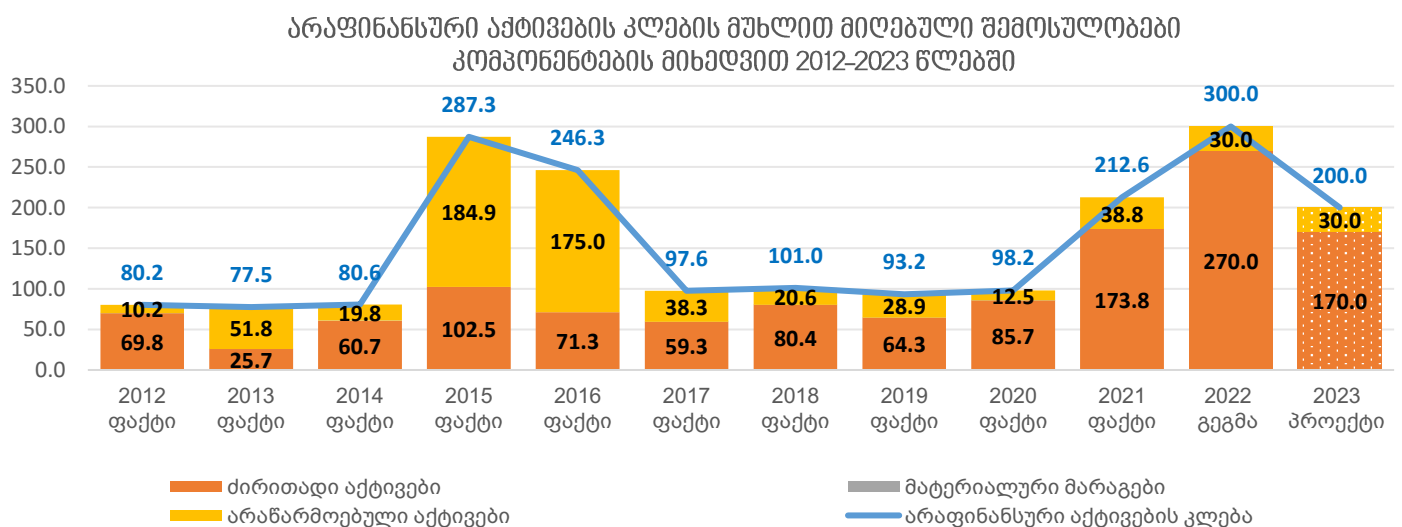
ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში.



დიაგრამა 11: სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი).

არაფინანსური აქტივების კლება

2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის პროექტით არაფინანსური აქტივების კლებით მისაღები შემოსულობები განსაზღვრულია 200.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2022 წლის ბიუჯეტის დამტკიცებულ საგეგმო მაჩვენებელთან შედარებით 100.0 მლნ ლარით შემცირებულია. კლება მთლიანად მოდის ძირითადი აქტივების რეალიზაციიდან შემოსულობებზე, რომელიც 270.0 მლნ ლარიდან იკლებს 170.0 მლნ ლარამდე. რაც შეეხება არაწარმოებული აქტივების (მიწის) რეალიზაციიდან შემოსულობებს, მისი საპროგნოზო მოცულობა განსაზღვრულია 2022 წლის გეგმური მაჩვენებლის დონეზე და შეადგენს 30.0 მლნ ლარს.

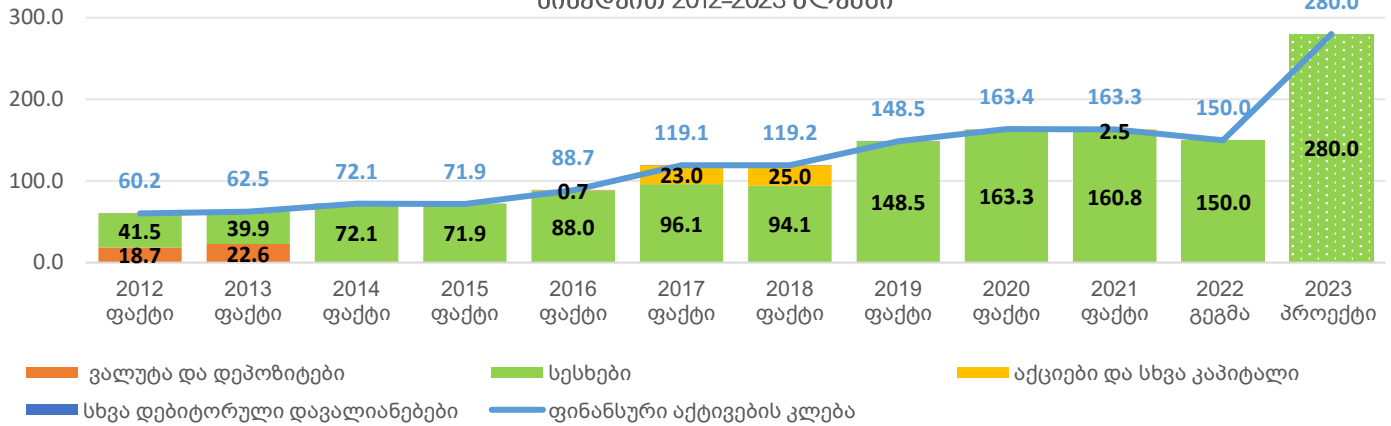


დიაგრამა 12: არაფინანსური აქტივების კლება კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი).

ფინანსური აქტივების კლება

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, ფინანსური აქტივების კლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განსაზღვრულია 280.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც მნიშვნელოვნად, 130.0 მლნ ლარით (86.7%-ით) მეტია 2022 წლის ბიუჯეტით დამტკიცებულ მაჩვენებელთან შედარებით. ფინანსური აქტივების კლებით მისაღები შემოსულობები სრულად სესხების დაბრუნებით მისაღებ თანხებზე მოდის.

ფინანსური აქტივების კლების მუხლით მიღებული შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 13: ფინანსური აქტივების კლება კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი)

ვალდებულებების ზრდა

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების საპროგნოზო მაჩვენებელი, 2022 წლის გეგმურ სიდიდესთან შედარებით, მცირდება 723.5 მლნ ლარით (16.6%-ით) და შეადგენს 3,628.7 მლნ ლარს. აღნიშნული შემცირება მოდის საგარეო ვალდებულებებზე, რომელიც 823.5 მლნ ლარით არის შემცირებული და უკავშირდება საბიუჯეტო სესხების 75.0%-იან კლებას²⁰, ხოლო საინვესტიციო კრედიტების მოცულობა იზრდება 76.5 მლნ ლარით.

რაც შეეხება საშინაო ვალდებულებების ზრდას (ფასიანი ქაღალდების შესყიდვებისა და დაფარვის ოპერაციების შედეგად წმინდა ვალდებულებების ზრდა), აღნიშნული კომპონენტი, 2022 წლის გეგმურ მაჩვენებელთან შედარებით იზრდება 100.0 მლნ ლარით და 1,400.0 მლნ ლარს შეადგენს.

	2021 ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი / 2021 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების ზრდა	5,251.5	4,352.2	3,628.7	-723.5	-16.6%	-1,622.8	-30.9%
საგარეო	5,558.0	3,052.2	2,228.7	-823.5	-27.0%	-3,329.3	-59.9%
ევრობონდები	1,713.1					-1,713.1	-100.0%
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტები	2,467.2	1,200.0	300.0	-900.0	-75.0%	-2,167.2	-87.8%
საინვესტიციო კრედიტები	1,377.6	1,852.2	1,928.7	76.5	4.1%	551.1	40.0%
საშინაო	-306.5	1,300.0	1,400.0	100.0	7.7%	1,706.5	-556.8%

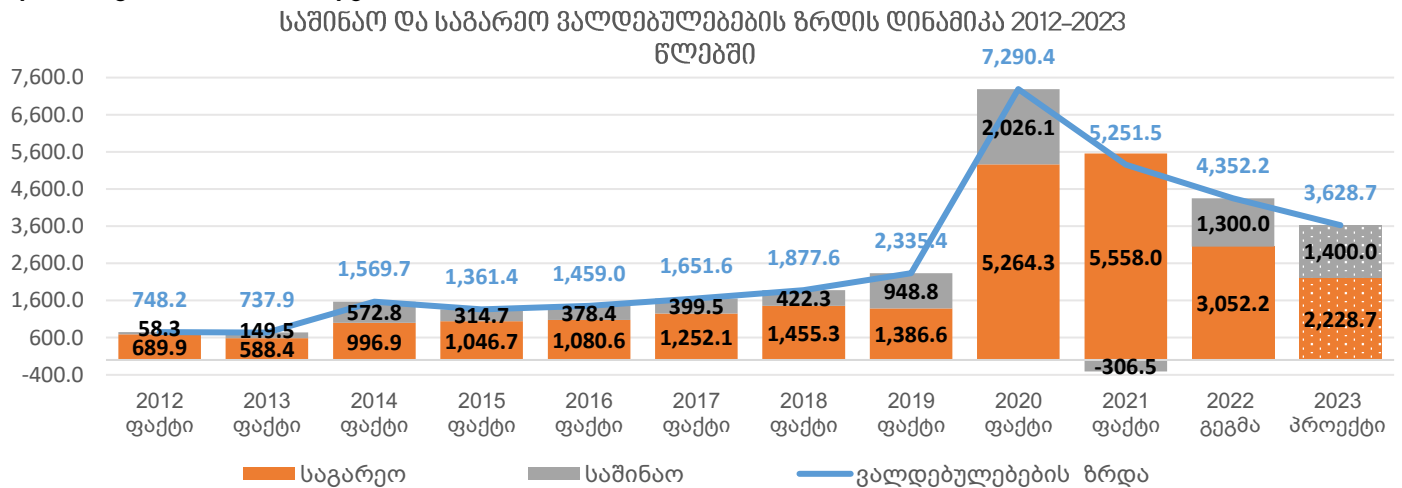
ცხრილი 7: სახელმწიფო ბიუჯეტის ვალდებულებების ზრდის მაჩვენებლები 2021-2023 წლებში (მლნ ლარი, %).

2012-2020 წლებში, ყოველწლიურად, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება (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 წელს კი (პანდემიიდან გამომდინარე ეკონომიკური ზრდის შენელებით შემცირებული შემოსავლების გათვალისწინებით) წინა წელთან შედარებით ზრდამ 212.2%-ს მიაღწია. 2021 წლიდან ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობები კლების

²⁰ მიმდინარე წლის მაღალმა ეკონომიკურმა მაჩვენებლებმა შესაძლებელი გახადა საგარეო წყაროდან მოსაზიდი თანხების შემცირება, შესაბამისად, გათვალისწინებული საბიუჯეტო კრედიტების შემცირება: 2022 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით - 400 მლნ ლარით (800 მლნ ლარამდე) და 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით - კიდევ 500 მლნ ლარით.

ტენდენციას ავლენს: აღნიშნული მაჩვენებელი 2021 წელს, წინა წელთან შედარებით, შემცირებულია 28.0%-ით, ხოლო 2022 წლის ბიუჯეტის გეგმის მიხედვით - 17.1%-ით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2012-2023 წლებში.

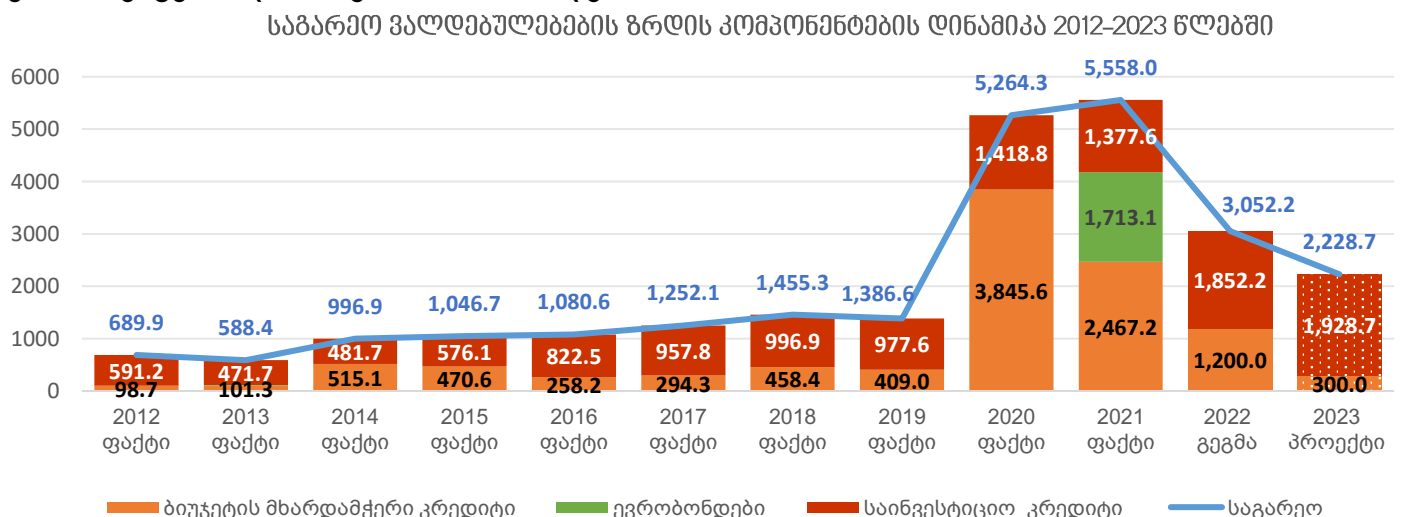


დიაგრამა 14: საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2023 წელს ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა 2022 წლის გეგმის მაჩვენებლებთან შედარებით კიდევ 16.6%-ით შემცირებულია, 2021 წლის ფაქტობრივ მაჩვენებელთან შედარებით კი კლება 30.9%-ს შეადგენს. შესაბამისად, შეცვლილია ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების სტრუქტურაც: 2021 წელს საშინაო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირდა (-5.8)%-მდე²¹, ხოლო საგარეო ვალდებულებების ზრდის წილი გაიზარდა 105.8%-მდე, 2022 წლის ბიუჯეტის გეგმის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდით შემოსულობის 29.9% საშინაო ვალდებულებების ზრდაზე მოდის, 70.1% საგარეო ვალდებულებების ზრდამ შეადგინა. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, საგარეო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირებულია 61.4%-მდე, ხოლო საშინაო ვალდებულებების ზრდის წილი გაზრდილია 38.6%-მდე.

თავის მხრივ, საგარეო ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების სტრუქტურაში, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით, ბიუჯეტის მხარდამჭერ კრედიტებზე მოდის საგარეო ვალდებულებების ზრდის 13.5% (300.0 მლნ ლარი), ხოლო საინვესტიციო კრედიტებზე - 86.5% (1,928.7 მლნ ლარი).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საგარეო ვალდებულებების ზრდის კომპონენტების დინამიკა 2012-2023 წლებში.



დიაგრამა 15: საგარეო ვალდებულებების ზრდის კომპონენტების დინამიკა 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი).

²¹ 2021 წელს, საშინაო ფასიანი ქაღალდების გამოშვებით ვალის აღების ნაცვლად, განხორციელდა საშინაო ვალის შემცირება 306.5 მლნ ლარის ოდენობით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები

„საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით გადასახდელების გეგმა განსაზღვრულია 21,154.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 1,982.9 მლნ ლარით (10.3%-ით) აღემატება „საქართველოს 2022 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ გადასახდელების გეგმას - 19,171.1 მლნ ლარს.

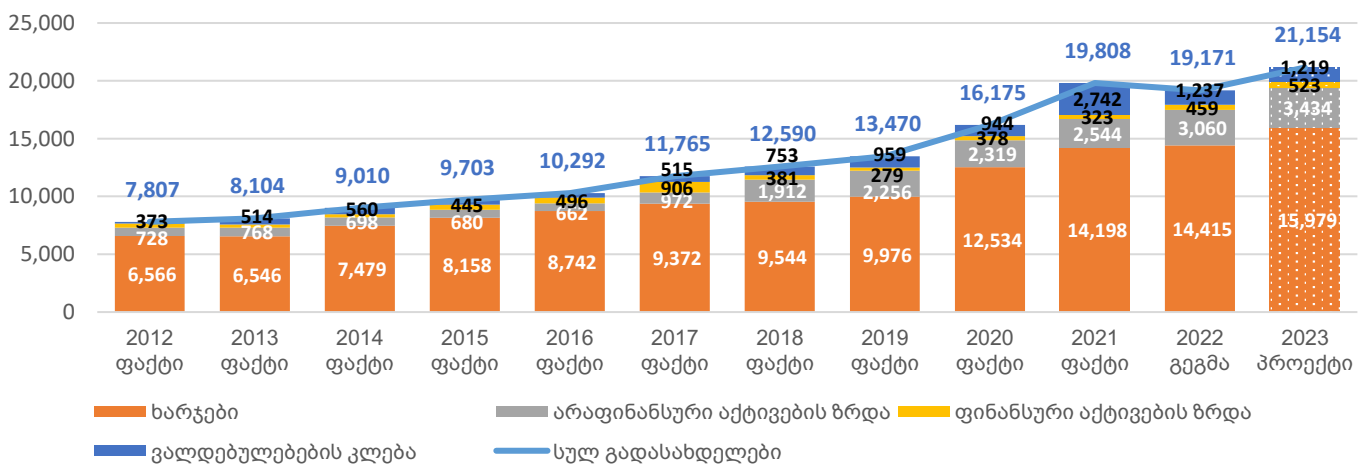
აღნიშნული მატება ძირითადად მოდის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტებზე. კერძოდ, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, ხარჯების კომპონენტის გეგმა, 2022 წლის ბიუჯეტით დამტკიცებულ მოცულობასთან შედარებით, გაზრდილია 1,563.8 მლნ ლარით (10.8%-ით), ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი გაზრდილია 373.9 მლნ ლარით (12.2%-ით). გაზრდილია, ასევე, ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი 63.6 მლნ ლარით (13.9%-ით). რაც შეეხება გადასახდელების მეოთხე კომპონენტს, ვალდებულებების კლების მაჩვენებელი შემცირებულია 18.4 მლნ მლნ ლარით (1.5%).

	2021 ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი / 2021 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ გადასახდელები	19,807.5	19,171.1	21,154.0	1,982.9	10.3%	1,346.5	6.8%
ხარჯები	14,197.9	14,415.3	15,979.1	1,563.8	10.8%	1,781.2	12.5%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	2,544.2	3,059.8	3,433.8	373.9	12.2%	889.6	35.0%
ფინანსური აქტივების ზრდა	323.2	459.0	522.6	63.6	13.9%	199.4	61.7%
ვალდებულებების კლება	2,742.3	1,237.0	1,218.5	-18.4	-1.5%	-1,523.8	-55.6%

ცხრილი 8: 2021-2023 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები 2012-2022 წლებში შემადგენელი კომპონენტების მიხედვით:

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში

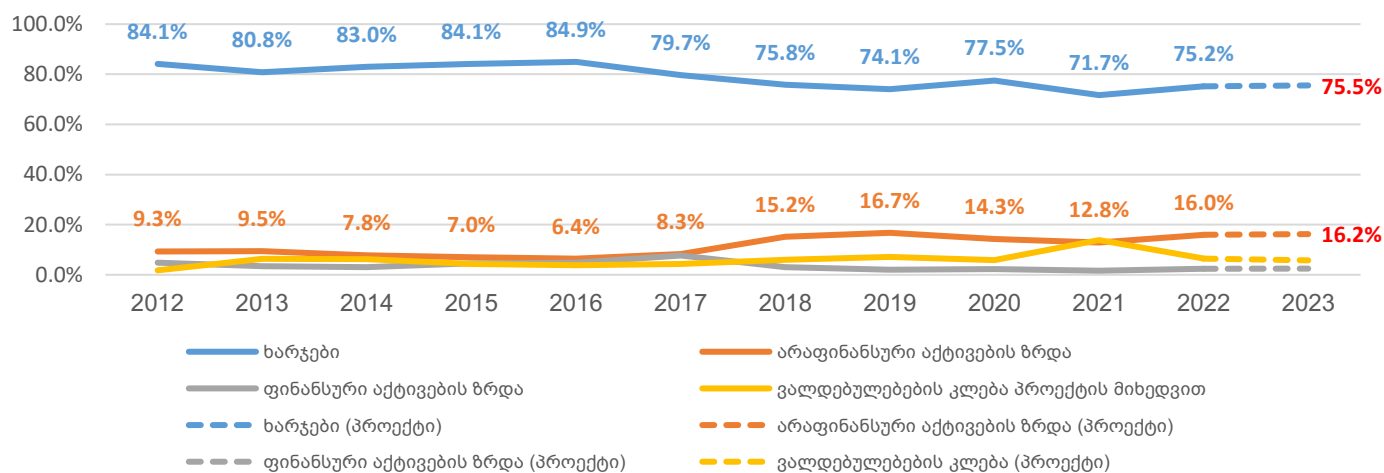


დიაგრამა 16: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, ბოლო წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება, მაგალითისთვის 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით გადასახდელების მაჩვენებელი 2012 წლის ფაქტთან შედარებით გაზრდილია 13,347.2 მლნ ლარით, რაც გამოწვეულია ხარჯების, არაფინანსური აქტივების ზრდისა და ვალდებულებების კლების მაჩვენებლების ზრდით. თუმცა, თუ განვიხილავთ მათ წილს გადასახდელებში, 2012-2023 წლებში ხარჯების წილი კლების, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის და ვალდებულებების კლების წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, ხარჯების წილი 75.5%-ს შეადგენს, არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი გაზრდილია 16.2%-მდე, ხოლო ვალდებულებების კლების კომპონენტის წილი შემცირებულია 5.8%-მდე.

გადასახდელებში 4 ძირითადი კომპონენტის პროცენტული განაწილების საჩვენებლად, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2023 წლებში საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების კომპონენტების პროცენტული განაწილება:

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურის დინამიკა 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 17: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურის დინამიკა 2012-2023 წლებში (%).

რაც შეეხება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებულ გადასახდელებს მხარჯავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით, წარმოდგენილი პროექტით განსაზღვრულია 54 მხარჯავი დაწესებულება²², რომელთაგან 18-ის ფარგლებში განსაზღვრულია ჯამურად 131 პროგრამა²³, ხოლო 36 მხარჯავი დაწესებულებისთვის არ არის პროგრამები გათვალისწინებული.

2022 წლის ბიუჯეტთან შედარებით მხარჯავი დაწესებულებების რაოდენობა არ იცვლება, თუმცა 2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული მხარჯავი დაწესებულების - „ა(ა)იპ – საქართველოს სოლიდარობის ფონდი“ (პროგრამული კოდი 39 00) - ნაცვლად წარმოდგენილია ახალი მხარჯავი დაწესებულება - „პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური“ (პროგრამული კოდი 39 00). „არასამეწარმეო (არაკომერციული) იურიდიული პირის – საქართველოს სოლიდარობის ფონდის დაფუძნების შესახებ“ საქართველოს მთავრობის 2014 წლის 9 ივნისის №1022 განკარგულებაში ცვლილების შეტანისა და გასაქმებელ ღონისძიებათა თაობაზე“ საქართველოს მთავრობის 2022 წლის 15 აპრილის №682 განკარგულების შესაბამისად, ფონდის წესდებითა და საქართველოს კანონმდებლობით გათვალისწინებული დამფუძნებლის ყველა უფლებამოსილებას ახორციელებს საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო. შესაბამისად, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით „ა(ა)იპ – საქართველოს სოლიდარობის ფონდი“ წარმოადგენს ზემოაღნიშნული სამინისტროს პროგრამის - „ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა“ (პროგრამული კოდი 27 01) - ფარგლებში განსაზღვრული ახალი ქვეპროგრამის - „მოქალაქეთა ინდივიდუალური სამედიცინო დახმარების ხელშეწყობა და მართვა“ (პროგრამული კოდი 27 01 11) - განმკარგავ ორგანიზაციას.

დასახელება	2022 წლის გაგმა	2023 წლის პროექტი	სხვაობა
პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	-	4.0	4.0
ა(ა)იპ – საქართველოს სოლიდარობის ფონდი	0.3	-	-0.3
სულ	0.3	4.0	3.7

ცხრილი 9: 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით განსაზღვრული ახალი და გაუქმებული მხარჯავი დაწესებულებები (მლნ ლარი, %).

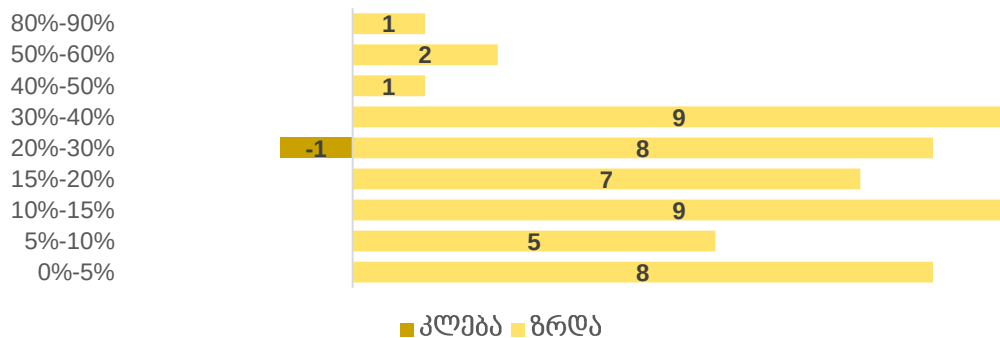
²² მხარჯავი დაწესებულება – სახელმწიფო და ავტონომიური რესპუბლიკის რესპუბლიკური ბიუჯეტებისათვის – პროგრამული კლასიფიკაციის პირველი თანრიგით გათვალისწინებული საბიუჯეტო ორგანიზაცია, ხოლო მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტისათვის მუნიციპალიტეტი; (საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი)

²³ პროგრამა – ბიუჯეტით განსაზღვრული პრიორიტეტების მიზნების მისაღწევად განსახორციელებელი ღონისძიებების ერთობლიობა, რომლებიც დაკავშირებულია მსგავსი შინაარსის მიხედვით, ხორციელდება ერთი საბოლოო შედეგის მისაღწევად და რომელთა განხორციელებისთვის პასუხისმგებელია ერთი მხარჯავი დაწესებულება; (საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი)

2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული გადასახდელებიდან (19,171.1 მლნ ლარი) 15,706.4 მლნ ლარი გათვალისწინებულია მხარჯავი დაწესებულებებისათვის, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელებზე გადანაწილებულია 3,464.7 მლნ ლარი. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, მხარჯავი დაწესებულებების ჯამური ასიგნება იზრდება 1,658.8 მლნ ლარით (მ.შ. ახალი მხარჯავი დაწესებულების - „პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური“ - ასიგნება განსაზღვრულია 4.0 მლნ ლარის ოდენობით), ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების ასიგნება - 324.1 მლნ ლარით (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“) და განისაზღვრება შესაბამისად, 17,365.2 მლნ ლარის და 3,788.8 მლნ ლარის ოდენობით.

რაც შეეხება დანარჩენ 53 მხარჯავ დაწესებულებას, 1 მათგანს შეუმცირდა დაფინანსება, 50 მხარჯავ დაწესებულებას - გაეზარდა, ხოლო 2 მხარჯავ დაწესებულებას - უცვლელი დარჩა.

მხარჯავი დაწესებულებების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება იცვლება წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით



დიაგრამა 18: 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით მხარჯავი დაწესებულებების დაფინანსების პროცენტული ცვლილების მაჩვენებლები 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით (ერთეული).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 1 მხარჯავი დაწესებულების ასიგნების შემცირება, 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით, 20%-30%-ის ინტერვალშია. ხოლო, 50 მხარჯავი დაწესებულებიდან 29 მხარჯავი დაწესებულების შემთხვევაში, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებული ასიგნების ზრდა 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 21 მხარჯავი დაწესებულების შემთხვევებში კი ზრდა აღემატება 20%-ს. ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით მხარჯავი დაწესებულებებისათვის გათვალისწინებული საბიუჯეტო ასიგნებების ცვლილება 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით.

კოდი	დასახელება	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
მხარჯავი დაწესებულება რომლის დაფინანსება მცირდება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	932.4	653.7	-278.7	-29.9%
მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა დაფინანსება იზრდება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	6,027.3	6,798.7	771.4	12.8%
32 00	საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტრო	1,684.8	1,978.6	293.7	17.4%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	1,002.4	1,260.0	257.6	25.7%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	865.0	1,070.0	205.0	23.7%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	593.1	688.5	95.4	16.1%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	2,895.0	2,975.9	80.9	2.8%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	310.6	369.4	58.8	18.9%
33 00	საქართველოს კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	357.8	401.2	43.4	12.1%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	148.7	180.0	31.3	21.0%
სხვა დანარჩენი მხარჯავი დაწესებულებები (41 მხარჯავი დაწესებულება)		854.0	950.3	96.2	11.3%
51 მხარჯავი დაწესებულების ასიგნებების ჯამური ცვლილება				1,655.1	

ცხრილი 10: 2023 ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით მხარჯავი დაწესებულებებისათვის გათვალისწინებული საბიუჯეტო ასიგნების ცვლილება 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით (მლნ ლარი, %).

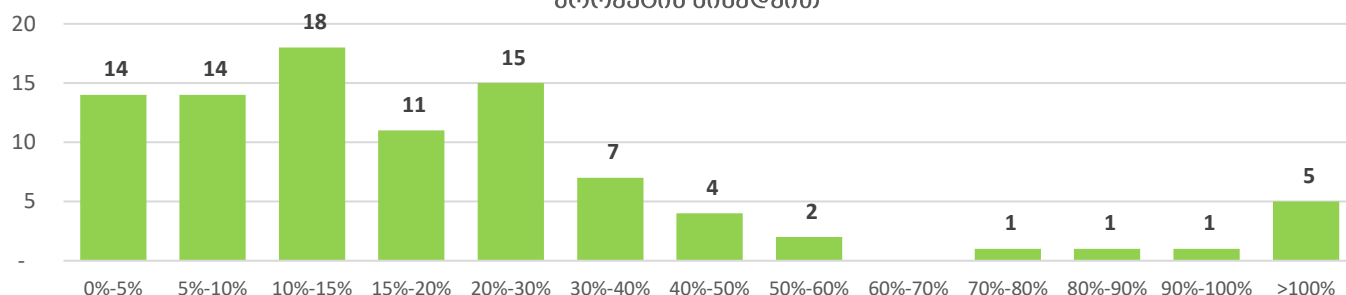
რაც შეეხება მხარტავი დაწესებულებების ფარგლებში განსაზღვრულ პროგრამებს, როგორც ზემოთ აღინიშნა, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით განსაზღვრულია 131 პროგრამა²⁴, 3 ერთეულით მეტი 2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ რაოდენობასთან შედარებით. რაც დაკავშირებულია იმ ფაქტთან, რომ 2023 წლისათვის გათვალისწინებული არ არის, 2022 წელს არსებული 128 პროგრამიდან, 1 პროგრამისათვის ასიგნებების გამოყოფა, ხოლო 2022 წელთან შედარებით 2023 წელს ასიგნებები 4 ახალი პროგრამისათვის არის გამოყოფილი.

კოდი	დასახელება	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	სხვაობა
პროგრამა, რომლის ასიგნება უქმდება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით				
29 10	საქართველოს თავდაცვის ძალების შესაძლებლობის გაძლიერება (SG)	18.0	-	-18.0
ახალი პროგრამები, რომელიც განისაზღვრა 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით				
24 19	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	-	15.0	15.0
24 20	სივრცითი და ქალაქთშენებლობითი განვითარება	-	7.0	7.0
24 21	კურორტების განვითარების ხელშეწყობა	-	5.8	5.8
40 03	სსიპ სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის სააგენტო	-	0.5	0.5
სულ		18.0	28.3	10.3

ცხრილი 11: პროგრამა, რომლის ასიგნება უქმდება და პროგრამები რომელიც განისაზღვრა 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით (მლნ ლარი, %).

გარდა ამისა, დანარჩენი პროგრამების (127 პროგრამის) დაფინანსება იზრდება ჯამურად 1,593.6 მლნ ლარის ოდენობით, საიდანაც იზრდება 93 პროგრამის დაფინანსება, მცირდება 17 პროგრამის დაფინანსება, ხოლო 17 პროგრამის დაფინანსება უცვლელი რჩება.

პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება იზრდება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით

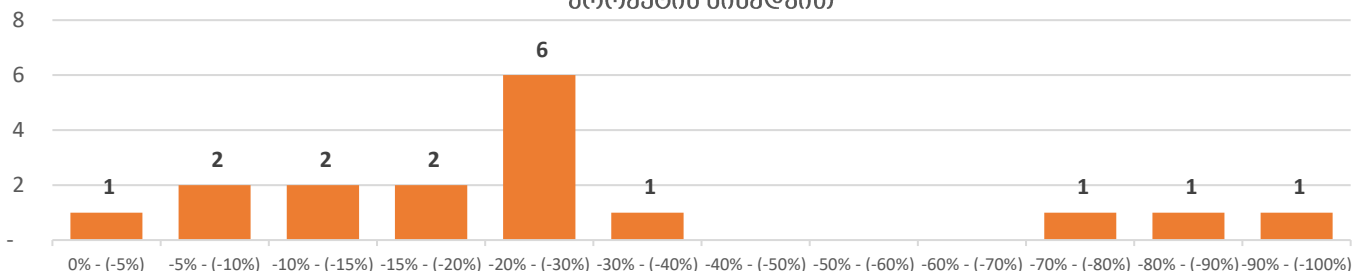


დიაგრამა 19: პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება 2022 წლის გეგმასთან მიმართებაში იზრდება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით (ერთეული).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 93 პროგრამიდან 57 პროგრამის შემთხვევაში, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებული ასიგნების ზრდა 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 36 პროგრამის შემთხვევებში კი არის შედარებით მკვეთრი ზრდები (მ.შ. 5 პროგრამის შემთხვევაში ზრდა აღემატება 100%-ს).

რაც შეეხება შემცირებებს, 17 პროგრამიდან 7 პროგრამის შემთხვევაში, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებული ასიგნების კლება 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 10 პროგრამის შემთხვევებში კი შემცირებები აღემატება 20%-ს.

პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება მცირდება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით



დიაგრამა 20: პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება 2022 წლის გეგმასთან მიმართებაში მცირდება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით (ერთეული).

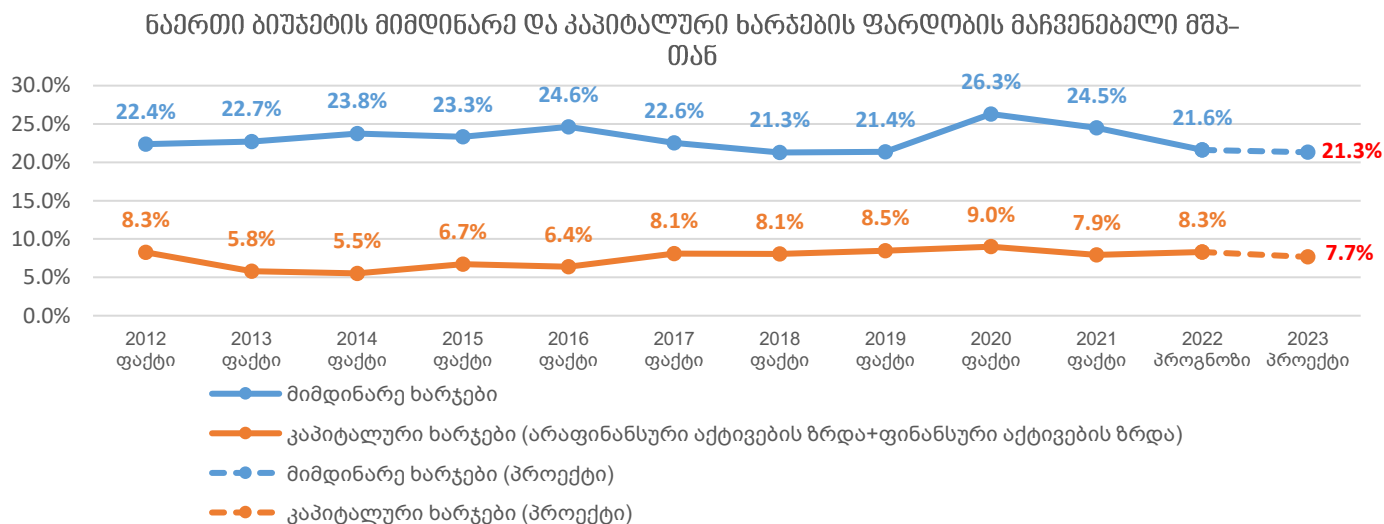
²⁴ აქ იგულისხმება მხოლოდ ის პროგრამები, რომლებიც წარმოადგენენ მხარტავი დაწესებულების ფარგლებში განსაზღვრულ პროგრამებს.

კოდი	დასახელება	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ში ცვლილება
პროგრამები რომელთა ასიგნებების მატება, 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს					
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	9.2	90.3	81.1	881.7%
47 03	მოსახლეობისა და საცხოვრისების საყოველთაო აღწერა	1.3	7.8	6.5	483.2%
32 10	თანამედროვე უნარები უკეთესი დასაქმების სექტორის განვითარების პროგრამისთვის - პროექტი (ADB)	5.0	18.0	13.0	260.0%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	6.9	21.0	14.1	203.8%
27 06	იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მიგრანტთა ხელშეწყობა	102.2	267.7	165.5	161.9%
32 07	ინფრასტრუქტურის განვითარება	120.1	229.0	108.9	90.7%
24 17	ანაკლიის ღრმაწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	1.5	2.9	1.3	88.0%
33 04	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	7.1	12.1	5.0	70.3%
26 08	მინის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	25.0	40.0	15.0	60.0%
24 18	ორმხრივი ხელშეკრულებების ფარგლებში აღიარებული ვალდებულებების დაფარვასთან დაკავშირებული ღონისძიებები	3.7	5.6	1.9	50.3%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	22.9	33.0	10.2	44.5%
29 09	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	198.4	284.6	86.2	43.5%
31 15	მინის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	3.1	4.4	1.3	42.2%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	21.4	30.0	8.6	40.0%
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	52.7	72.3	19.6	37.2%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	379.9	520.0	140.2	36.9%
27 04	სამედიცინო დაწესებულებათა რეაბილიტაცია და აღჭურვა	31.0	42.1	11.1	35.6%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	49.5	67.0	17.6	35.5%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციის ხელმისაწვდომობის და "განათლება მდგრადი განვითარებისთვის" ხელშეწყობის პროგრამა	1.3	1.8	0.5	34.1%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	16.2	21.4	5.2	32.0%
29 01	თავდაცვის მართვა	392.8	516.6	123.8	31.5%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	80.2	102.3	22.2	27.6%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	643.0	818.0	175.1	27.2%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	8.3	10.5	2.2	26.9%
32 03	პროფესიული განათლება	68.9	87.4	18.5	26.9%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	49.4	62.1	12.7	25.7%
29 05	ინფრასტრუქტურის განვითარება	80.0	100.0	20.0	25.0%
25 07	ზოგადსაგანმანათლებლო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა და რეაბილიტაცია	110.0	137.3	27.3	24.8%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	22.6	28.2	5.6	24.7%
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	20.3	25.0	4.8	23.5%
32 06	ინკლუზიური განათლება	34.9	42.6	7.8	22.2%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	24.6	30.1	5.5	22.2%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	262.2	320.2	58.0	22.1%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	26.6	32.5	5.9	22.0%
29 07	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	33.7	40.9	7.2	21.3%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	2.0	2.4	0.4	20.3%
პროგრამები რომელთა ასიგნებების შემცირება, 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს					
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	359.1	10.1	-349.0	-97.2%
25 06	იძულებით გადაადგილებული პირების მხარდაჭერა	12.0	1.3	-10.7	-89.2%
24 12	საქართველოს ეროვნული ინოვაციების ეკოსისტემის პროექტი (WB)	11.6	2.5	-9.1	-78.5%
26 09	მინის ბაზრის განვითარება (WB)	15.0	9.5	-5.5	-36.7%
25 03	რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაცია	483.6	347.9	-135.6	-28.0%
24 13	ტექნიკური დახმარების პროექტი საქართველოს ენერგეტიკული სექტორის რეფორმის პროგრამის (GESRP) მხარდასაჭერად (EU-NIF, KfW)	5.5	4.0	-1.5	-27.3%
32 09	პროფესიული განათლება I (KfW)	20.0	15.0	-5.0	-25.0%
32 08	ინოვაციის, ინკლუზიურობის და ხარისხის პროექტი - საქართველო I2Q (WB)	23.0	17.8	-5.2	-22.6%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადამხდელთა მომსახურების გაუმჯობესება	47.2	36.6	-10.7	-22.6%
26 07	იუსტიციის სახლის მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	6.3	5.0	-1.3	-21.1%

ცხრილი 12: პროგრამები, რომელთა ასიგნებების ცვლილება, 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს (მლნ ლარი, %).

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურას ე.წ. მიმდინარე და კაპიტალური დანიშნულების ხარჯებთან²⁵ მიმართებაში, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯები 2023 წლისთვის პროგნოზირებული მშპ-ის 21.3%-ს შეადგენს, რაც 0.3 პროცენტული პუნქტით ნაკლებია 2022 წლის პროგნოზირებულ მაჩვენებელზე. რაც შეეხება ე.წ. კაპიტალურ ხარჯებს, მისი შეფარდება მშპ-თან, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 7.7%-ის ოდენობით არის განსაზღვრული, რაც 0.6 პროცენტული პუნქტით ჩამორჩება 2022 წლის პროგნოზირებულ მაჩვენებელს.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია ნაერთი ბიუჯეტის ე.წ. მიმდინარე და კაპიტალური ხარჯების ფარდობის მაჩვენებელი მშპ-თან 2012-2023 წლებში.



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

ხარჯები

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი წილის მქონე კომპონენტის, ხარჯების, მაჩვენებელი განსაზღვრულია 15,979.1 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2022 წლის გეგმასთან (14,415.3 მლნ ლარი) შედარებით 1,563.8 მლნ ლარით (10.8%-ით) მეტია. ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით, შემდეგი სახით არის გადანაწილებული:

	2021 ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი / 2021 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ხარჯები	14,197.9	14,415.3	15,979.1	1,563.8	10.8%	1,781.2	12.5%
შრომის ანაზღაურება	1,654.8	1,834.4	2,212.3	377.8	20.6%	557.5	33.7%
საქონელი და მომსახურება	1,800.1	1,613.9	1,978.2	364.3	22.6%	178.1	9.9%
პროცენტი	790.5	765.0	1,155.0	390.0	51.0%	364.5	46.1%
სუბსიდიები	859.8	727.3	896.2	168.9	23.2%	36.4	4.2%
გრანტები	950.2	1,145.0	1,094.8	-50.2	-4.4%	144.6	15.2%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,082.6	5,870.8	6,382.6	511.8	8.7%	300.0	4.9%
სხვა ხარჯები	2,059.8	2,458.7	2,259.9	-198.8	-8.1%	200.1	9.7%

ცხრილი 13: სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით 2021-2023 წლებში (მლნ ლარი, %)

როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2022 წლის გეგმასთან შედარებით, შემცირება შეეხო „გრანტების“ და „სხვა ხარჯების“ მუხლებს, შესაბამისად 50.2 მლნ ლარით და 198.8 მლნ ლარით. რაც შეეხება მატებებს, „სოციალური უზრუნველყოფის“, „პროცენტის“, „შრომის ანაზღაურების“, „საქონელი და მომსახურების“ და „სუბსიდიების“ მუხლები გაზრდილია შესაბამისად 511.8 მლნ ლარით, 390.0 მლნ ლარით, 377.8 მლნ ლარით, 364.3 მლნ ლარით და 168.9 მლნ ლარით.

²⁵ ნაერთი ბიუჯეტის მიმდინარე ხარჯები მოიცავს ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციით განსაზღვრული მუხლების მიხედვით გაწეულ/გასაწევ გადასახდელებს, ხოლო კაპიტალური ხარჯები მოიცავს ნაერთი ბიუჯეტის არაფინანსური აქტივების ზრდისა და ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტების ფარგლებში გაწეულ/გასაწევი გადასახდელების ჯამს.

„შრომის ანაზღაურების“ მუხლით 2023 წლისათვის გამოყოფილი ასიგნებები შეადგენს 2,212.3 მლნ ლარს. 2022 წლის საგეგმო მაჩვენებელთან შედარებით შესაბამისი ასიგნებების ზრდა გადანაწილებულია 112 პროგრამულ კოდზე²⁶, ხოლო შემცირება - 1 პროგრამულ კოდზე.²⁷

კოდი	დასახელება	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
პროგრამები რომელთა ფარგლებში შრომის ანაზღაურება იზრდება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	431.3	547.4	116.1	26.9%
29 01	თავდაცვის მართვა	370.7	486.0	115.3	31.1%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	84.9	102.1	17.1	20.2%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	76.5	91.9	15.3	20.1%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	60.5	72.9	12.4	20.5%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	76.5	87.0	10.5	13.7%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	44.9	52.9	8.0	17.8%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	61.5	68.2	6.7	10.9%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	54.5	60.6	6.1	11.2%
33 05	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	42.2	48.1	5.8	13.8%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	45.7	50.2	4.6	10.0%
29 09	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	34.7	38.5	3.9	11.1%
21 00	საქართველოს პროკურატურა	33.3	36.9	3.6	10.8%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	21.2	24.1	3.0	13.9%
39 00	პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	0.0	2.4	2.4	
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	1.2	3.6	2.4	188.8%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	7.9	10.2	2.2	28.2%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	9.9	12.1	2.2	21.7%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	6.0	7.9	1.9	31.7%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	11.9	13.7	1.8	15.0%
32 01	განათლებისა და მეცნიერების სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	12.9	14.5	1.5	11.8%
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	13.2	14.7	1.5	11.4%
51 00	სპეციალური საგამოძიებო სამსახური	6.6	8.0	1.4	21.2%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), დიპლომატიური წარმომადგენლობების, ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	10.7	12.0	1.3	12.7%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	5.7	7.0	1.3	23.3%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	9.9	11.2	1.3	12.7%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	6.4	7.7	1.2	19.1%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	9.9	11.1	1.2	12.1%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	28.3	29.4	1.1	3.9%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	5.4	6.5	1.1	20.3%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	5.1	6.1	1.0	19.5%
სხვა დანარჩენი პროგრამები (81 პროგრამული კოდი)		240.3	263.0	22.8	9.5%
პროგრამა რომლის ფარგლებში შრომის ანაზღაურება მცირდება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
33 07	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	0.2	0.2	-0.02	-9.1%
ჯამურად შრომის ანაზღაურების ზრდა				377.8	

ცხრილი 14: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ცვლილება პროგრამული კოდების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

²⁶ პროგრამებზე და იმ მხარტავ დაწესებულებებზე, რომელთა ფარგლებშიც არ არის გათვალისწინებული პროგრამები და შესაბამისად, წარმოდგენენ პროგრამებს.

²⁷ ვრცლად შრომის ანაზღაურების მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებების შესახებ იხილეთ დანართი 4

ამასთან, უნდა აღინიშნოს, რომ 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით საჯარო დაწესებულებებში დასაქმებულთა შრომის ანაზღაურების განსაზღვრის მიზნით დადგენილი საბაზო თანამდებობრივი სარგო 1100 ლარიდან 1180 ლარამდე არის გაზრდილი.

რაც შეეხება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით განსაზღვრულ მომუშავეთა რიცხოვნობას, წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით მომუშავეთა რიცხოვნობა შეადგენს 112,852 ერთეულს, რაც 2022 წლის ანალოგიურ მაჩვენებელს (112,752 ერთეული) 100 ერთეულით აღემატება. აღნიშნული მატება ძირითადად მოდის ახალი მხარტავი დაწესებულების - „პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური“ (პროგრამული კოდი 39 00) და ახალი პროგრამების - „სივრცითი და ქალაქთმშენებლობითი განვითარება“ (პროგრამული კოდი 24 20); „კურორტების განვითარების ხელშეწყობა“ (პროგრამული კოდი 24 21) და „სსიპ სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის სააგენტო“ (პროგრამული კოდი 40 03) - ფარგლებში განსაზღვრულ მომუშავეთა რიცხოვნობაზე, ჯამურად 140 ერთეული. გარდა ამისა, აღსანიშნავია, რომ სხვადასხვა მხარტავ დაწესებულებებში გათვალისწინებულია მომუშავეთა რიცხოვნობის ცვლილებები, როგორც კლების, ასევე ზრდის მიმართულებით.

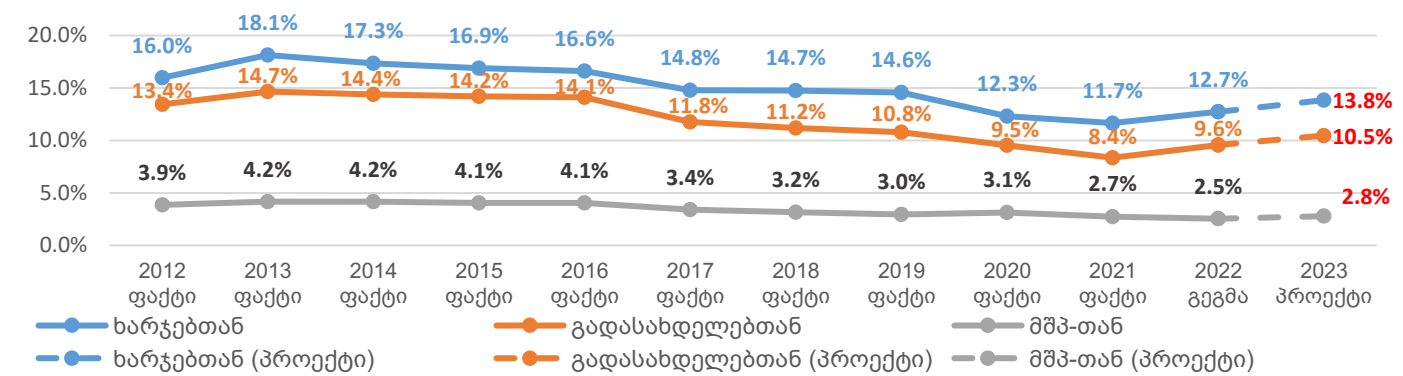
კოდ 0	დასახელება	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი 0	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
პროგრამები რომელთა ფარგლებში მომუშავეთა რიცხოვნობა იზრდება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	38	123	85	223.7%
39 00	პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	0	50	50	
40 03	სსიპ სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის სააგენტო	0	45	45	
29 01	თავდაცვის მართვა	37,814	37,858	44	0.1%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	661	701	40	6.1%
24 20	სივრცითი და ქალაქთმშენებლობითი განვითარება	0	33	33	
33 05	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	3,372	3,393	21	0.6%
43 00	სსიპ - საქართველოს კონკურენციის ეროვნული სააგენტო	65	85	20	30.8%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა	28	44	16	57.1%
24 21	კურორტების განვითარების ხელშეწყობა	0	12	12	
32 01	განათლებისა და მეცნიერების სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	616	627	11	1.8%
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოოტიური კეთილსაიმედოობა	539	549	10	1.9%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციის ხელმისაწვდომობის და "განათლება მდგრადი განვითარებისთვის" ხელშეწყობის პროგრამა	17	25	8	47.1%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	685	690	5	0.7%
პროგრამები რომელთა ფარგლებში მომუშავეთა რიცხოვნობა მცირდება 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით					
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	2,717	2,641	-76	-2.8%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	1,686	1,618	-68	-4.0%
29 07	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	662	601	-61	-9.2%
31 01	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	283	249	-34	-12.0%
33 06	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	1,397	1,376	-21	-1.5%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	85	75	-10	-11.8%
32 04	უმაღლესი განათლება	175	168	-7	-4.0%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	218	212	-6	-2.8%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	333	328	-5	-1.5%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	507	503	-4	-0.8%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	568	564	-4	-0.7%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	167	164	-3	-1.8%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	31	30	-1	-3.2%
ჯამურად მომუშავეთა რიცხოვნობის ზრდა				100	

ცხრილი 15: მომუშავეთა რიცხოვნობის ცვლილება პროგრამული კოდების მიხედვით (ერთეული, %)

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის გეგმა ხარჯების 13.8%-ს და გადასახდელების 10.5% წარმოდგენს, რაც ყველაზე დაბალი ნიშნულია 2012-2019 წლებში დაფიქსირებულ ფაქტობრივ ნიშნულებთან შედარებით, თუმცა აღემატება 2020-2021

წლის ფაქტობრივ და 2022 წლის გეგმით გათვალისწინებულ მაჩვენებლებს. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის მშპ-თან ფარდობის მაჩვენებელი იზრდება

სახელმწიფო ბიუჯეტის შრომის ანაზღაურების მუხლის ფარდობის მაჩვენებლები



2.8%-მდე.

დიაგრამა 22: სახელმწიფო ბიუჯეტის „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ფარდობის მაჩვენებლები მშპ-თან, სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებთან და ხარჯებთან 2012-2023 წლებში (%).

„საქონელი და მომსახურების“ მუხლის მოცულობა, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, განსაზღვრულია 1,978.2 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2022 წლის გეგმასთან (1,613.9 მლნ ლარი) შედარებით 364.3 მლნ ლარით მეტია.

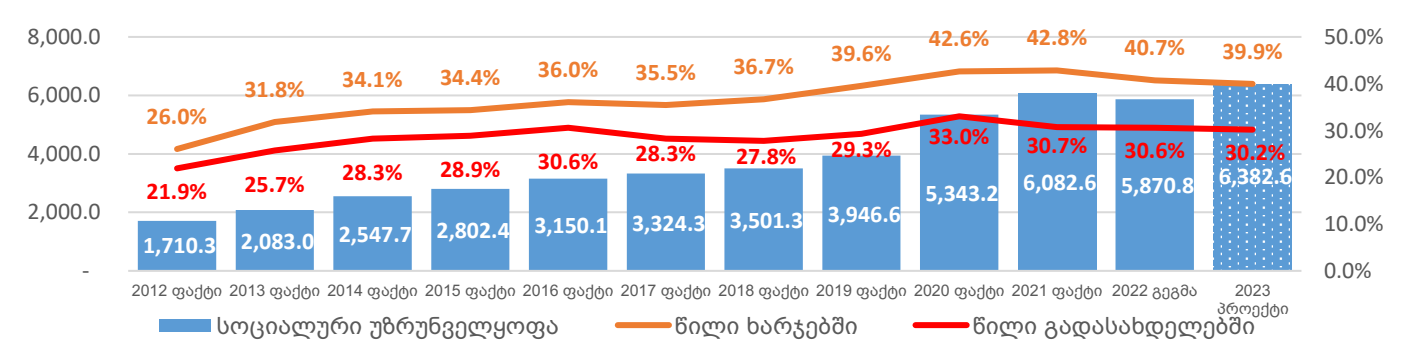
„პროცენტის“ მუხლის მოცულობა, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, განსაზღვრულია 1,155.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2022 წლის გეგმასთან (765.0 მლნ ლარი) შედარებით 390.0 მლნ ლარით არის გაზრდილი. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე მიიმართება 675.0 მლნ ლარი, ხოლო საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე - 480.0 მლნ ლარი.

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, **„სუბსიდიების“** მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 896.2 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2022 წლის გეგმით განსაზღვრულ მოცულობას 168.9 მლნ ლარით (23.2%-ით) აღემატება.

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2022 წლის გეგმასთან შედარებით, მცირდება **„გრანტების“** მუხლის მოცულობა 50.2 მლნ ლარის ოდენობით და შეადგენს 1,094.8 მლნ ლარს. აღნიშნული მუხლიდან ძირითადი თანხები მიიმართება „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ დასაფინანსებლად 400.0 მლნ ლარის ოდენობით და „ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისთვის გადასაცემ ტრანსფერებზე“ 329.0 მლნ ლარის ოდენობით.

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, **„სოციალური უზრუნველყოფის“** მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 6,382.6 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 511.8 მლნ ლარით (8.7%-ით) მეტია 2022 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან (5,870.8 მლნ ლარი) შედარებით.

2012-2023 წლებში ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში



დიაგრამა 23: 2012-2023 წლებში ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში (მლნ ლარი, %)

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2012-2023 წლებში, „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლი ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება და მაქსიმუმს 2023 წლისთვის აღწევს. 2012 წლის ფაქტთან შედარებით 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტით გათვალისწინებული მოცულობა გაზრდილია 3.7-ჯერ.

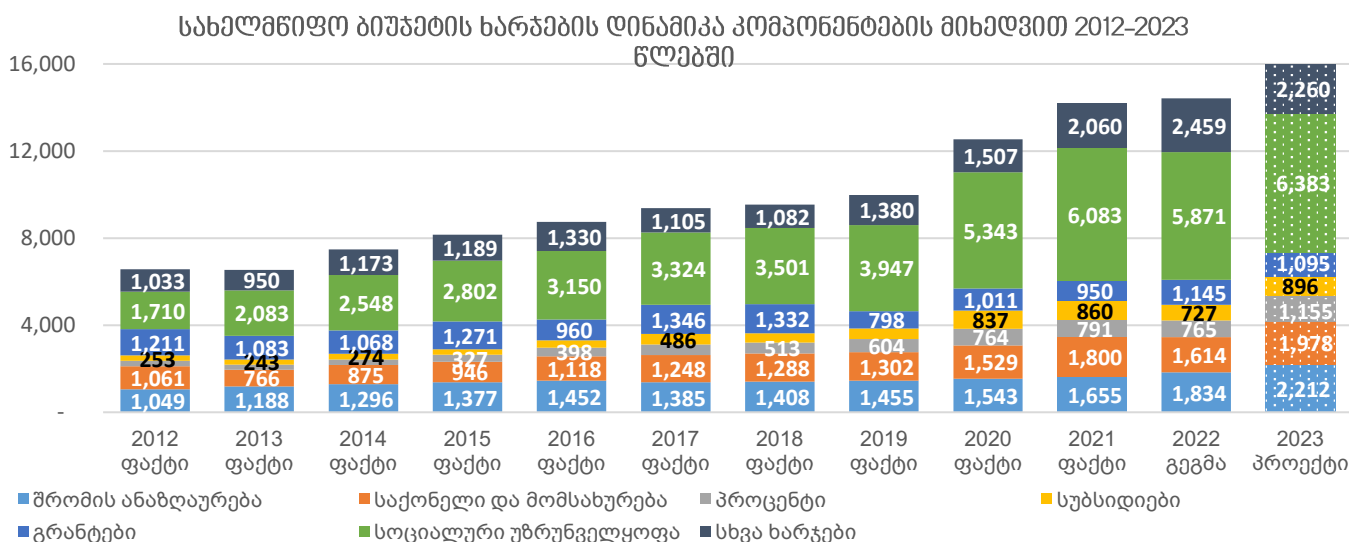
2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, „სხვა ხარჯების“ მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 2,259.9 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2022 წლის გეგმით განსაზღვრულ მოცულობას 198.8 მლნ ლარით (8.1%-ით) ჩამორჩება.

რაც შეეხება ხარჯებს მხარჯავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით, 2022 წლის გეგმასთან შედარებით, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, ხარჯების გეგმის მოცულობის ზრდიდან (1,563.8 მლნ ლარიდან) 1,154.7 მლნ ლარი მოდის მხარჯავი დაწესებულებების ხარჯების ზრდაზე, ხოლო 409.1 მლნ ლარი - საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების ხარჯების ზრდაზე.

კოდი	დასახელება	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები და ის მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა ხარჯები იზრდება 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით					
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	5,919.6	6,458.5	538.9	9.1%
55 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	1,980.7	2,389.8	409.1	20.7%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	743.2	967.6	224.4	30.2%
32 00	საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტრო	1,558.7	1,740.1	181.4	11.6%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	805.6	969.6	163.9	20.3%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	554.0	645.0	91.1	16.4%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	244.5	321.9	77.4	31.7%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	486.1	546.0	59.9	12.3%
33 00	საქართველოს კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	313.2	351.0	37.7	12.0%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	138.9	164.3	25.4	18.3%
42 00	სსიპ – საზოგადოებრივი მაუწყებელი	82.2	101.1	18.9	23.0%
09 00	საერთო სასამართლოები	83.1	93.3	10.2	12.3%
სხვა დანარჩენი მხარჯავი დაწესებულებები (41 მხარჯავი დაწესებულება)		577.5	631.9	54.5	9.4%
მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა ხარჯები მცირდება 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით					
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	832.2	506.3	-325.8	-39.2%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	96.0	92.8	-3.2	-3.4%
ჯამურად ხარჯების ზრდა				1,563.8	

ცხრილი 16: ხარჯების ცვლილება მხარჯავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2023 წლებში სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯების დინამიკა კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით:



დიაგრამა 24: ხარჯების დინამიკა ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი)

არაფინანსური აქტივების ზრდა

„საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა განსაზღვრულია 3,433.8 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 373.9 მლნ ლარით (12.2%-ით) აღემატება „საქართველოს 2022 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმას - 3,059.8 მლნ ლარს.

აღნიშნული მატება ძირითადად დაკავშირებულია საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტროს და საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტროს ფარგლებში არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის შესაბამისად 232.2 მლნ ლარით და 112.3 მლნ ლარით ზრდასთან.

გარდა ზემოაღნიშნული მატებისა, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, სხვადასხვა მხარტავი დაწესებულებების შემთხვევაში გათვალისწინებულია არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ფარგლებში 2022 წლის გეგმით განსაზღვრული ასიგნებების ცვლილებები როგორც ზრდის, ასევე კლების მიმართულებით.

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

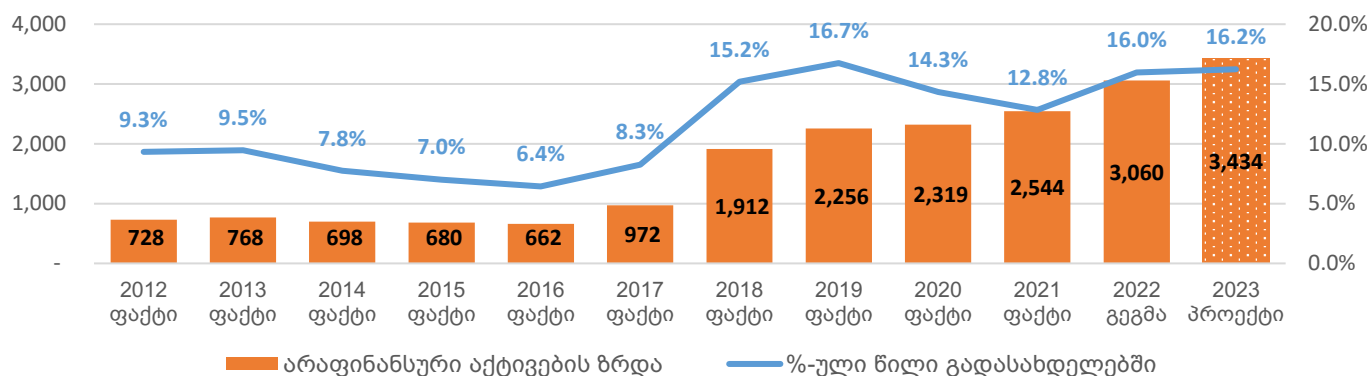
კოდ ი	დასახელება	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
მხარტავი დაწესებულებები რომელთა არაფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი იზრდება 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით					
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	108.0	340.2	232.2	215.1%
32 00	საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტრო	126.2	238.5	112.3	89.0%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	59.4	100.4	41.1	69.2%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	259.3	292.4	33.2	12.8%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	32.1	50.3	18.1	56.5%
33 00	საქართველოს კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	41.4	47.4	6.0	14.5%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	9.8	15.7	5.9	60.3%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	39.1	43.4	4.3	11.1%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	9.4	13.2	3.8	40.9%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	4.9	8.4	3.5	70.2%
51 00	სპეციალური საგამოძიებო სამსახური	2.7	5.7	3.0	113.3%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	0.9	3.6	2.7	318.0%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	3.7	6.1	2.4	64.5%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	0.5	1.5	1.0	199.0%
სხვა დანარჩენი მხარტავი დაწესებულებები (22 მხარტავი დაწესებულება)		21.6	26.7	5.1	23.8%
მხარტავი დაწესებულებები რომელთა არაფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი მცირდება 2022 წლის გეგმასთან მიმართებით					
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	2,268.3	2,187.8	-80.5	-3.6%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	66.1	47.5	-18.6	-28.1%
სხვა დანარჩენი მხარტავი დაწესებულებები (8 მხარტავი დაწესებულება)		6.5	4.8	-1.7	-26.2%
ჯამურად არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ცვლილება				373.9	

ცხრილი 17: არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ცვლილება მხარტავი დაწესებულებების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

რაც შეეხება არაფინანსური აქტივების ზრდის წილს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებში, 2012-2019 წლებში აღნიშნული მაჩვენებელი ზრდის ტენდენციით ხასიათდებოდა და მაქსიმუმს 2019 წელს მიაღწია (გადასახდელების 16.7%). 2021 წელს არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი მთლიან გადასახდელებში 12.8%-მდე შემცირდა, ხოლო 2022 წლის ბიუჯეტის მიხედვით, აღნიშნული მაჩვენებელი 16.0%-ით განისაზღვრა. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი მთლიან გადასახდელებში 16.2%-მდე იზრდება.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია არაფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა და მისი წილი გადასახდელებში 2012-2023 წლებში.

არაფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა და მისი წილი გადასახდელებში 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 25: არაფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა და მისი წილი გადასახდელებში 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი, %)

ფინანსური აქტივების ზრდა

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით ფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა განსაზღვრულია 522.6 მლნ ლარის ოდენობით, აღნიშნული გეგმა გადანაწილებულია:

- საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროს პროგრამებზე: „წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია“ (პროგრამული კოდი - 25 04) – 208.1 მლნ ლარი და „მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა“ (პროგრამული კოდი - 25 05) – 34.0 მლნ ლარი;
- საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს პროგრამაზე: „სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება“ (პროგრამული კოდი - 24 14) – 76.5 მლნ ლარი და „ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)“ (პროგრამული კოდი - 24 19) – 15.0 მლნ ლარი;
- დონორების მიერ დაფინანსებულ საერთო-სახელმწიფოებრივ გადასახდელებზე (პროგრამული კოდი - 55 13) – 189.0 მლნ ლარი.

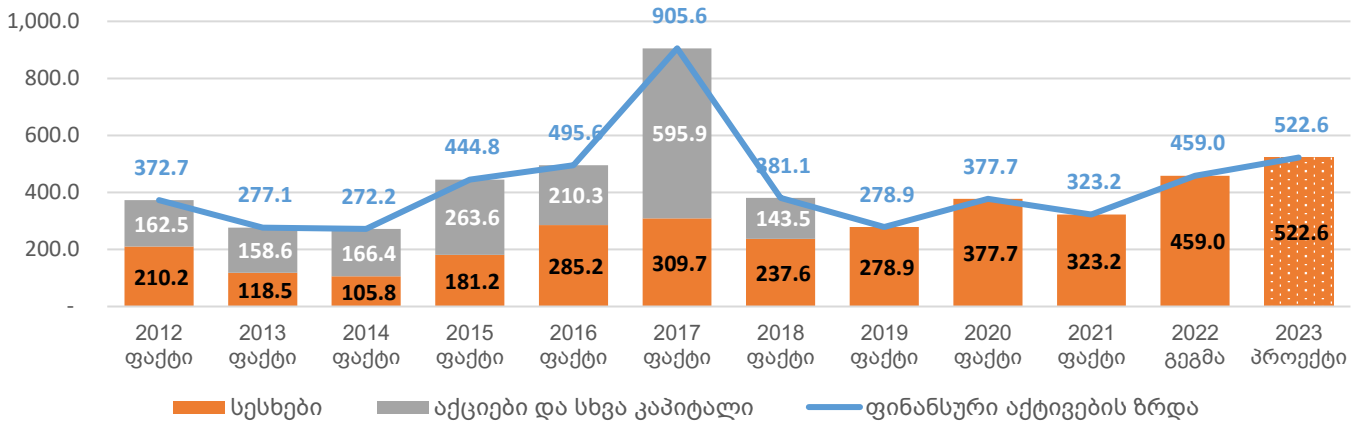
ზემოაღნიშნული თანხა (522.6 მლნ ლარი) სრულად მოდის დონორების დაფინანსების წყაროზე. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2022 წლის გეგმასთან შედარებით, ფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი გაზრდილია 63.6 მლნ ლარით (13.9%-ით).

კოდი	დასახელება	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	459.0	522.6	63.6	13.9%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	64.4	91.5	27.1	42.1%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	64.4	76.5	12.1	18.8%
24 19	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	0.0	15.0	15.0	
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	140.6	242.1	101.5	72.2%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	119.2	208.1	88.9	74.6%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	21.4	34.0	12.6	58.9%
55 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	254.0	189.0	-65.0	-25.6%
55 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	254.0	189.0	-65.0	-25.6%

ცხრილი 18: ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ცვლილება პროგრამების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია ფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში.

ფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 26: ფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი)

ვალდებულებების კლება

რაც შეეხება სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების მეოთხე კომპონენტს, ვალდებულებების კლებას, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით გეგმა განსაზღვრულია 1,218.5 მლნ ლარის ოდენობით, საიდანაც 1,175.6 მლნ ლარი მიმართულია საგარეო

	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2023 წლის გეგმა	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების კლება	1,237.0	1,218.5	-18.4		-1.5%
საგარეო	1,193.7	1,175.6	-18.1		-1.5%
საშინაო	43.2	42.9	-0.3		-0.7%

ცხრილი 19: ვალდებულებების კლების კომპონენტი 2022-2023 წლებში (მლნ ლარი, %)

ვალდებულებების კლებაზე (მ.შ.საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა 1,170.0 მლნ ლარი), ხოლო 42.9 მლნ ლარი მიმართულია საშინაო ვალდებულებების კლებაზე (მ.შ.საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა 40.0 მლნ ლარი). 2022 წლის გეგმასთან შედარებით, ვალდებულებების კლების მაჩვენებელი მცირდება 18.4 მლნ ლარით, რაც დაკავშირებულია საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვის კლებასთან 18.1 მლნ ლარის და საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვის კლებასთან 0.3 მლნ ლარის ოდენობით. (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“).

ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია

„საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის“ შესახებ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციით²⁸ განსაზღვრული ასიგნებები 19,412.9 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 1,937.7 მლნ ლარით მეტია 2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით ზრდა შეეხო ყველა მიმართულებას, გარდა ეკონომიკური საქმიანობისა და ჯანმრთელობის დაცვის მიმართულებებისა (აღნიშნული მიმართულებები შემცირდა შესაბამისად, 249.2 მლნ ლარით და 272.4 მლნ ლარით).

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია საქართველოს 2021-2023 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში:

²⁸ 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.

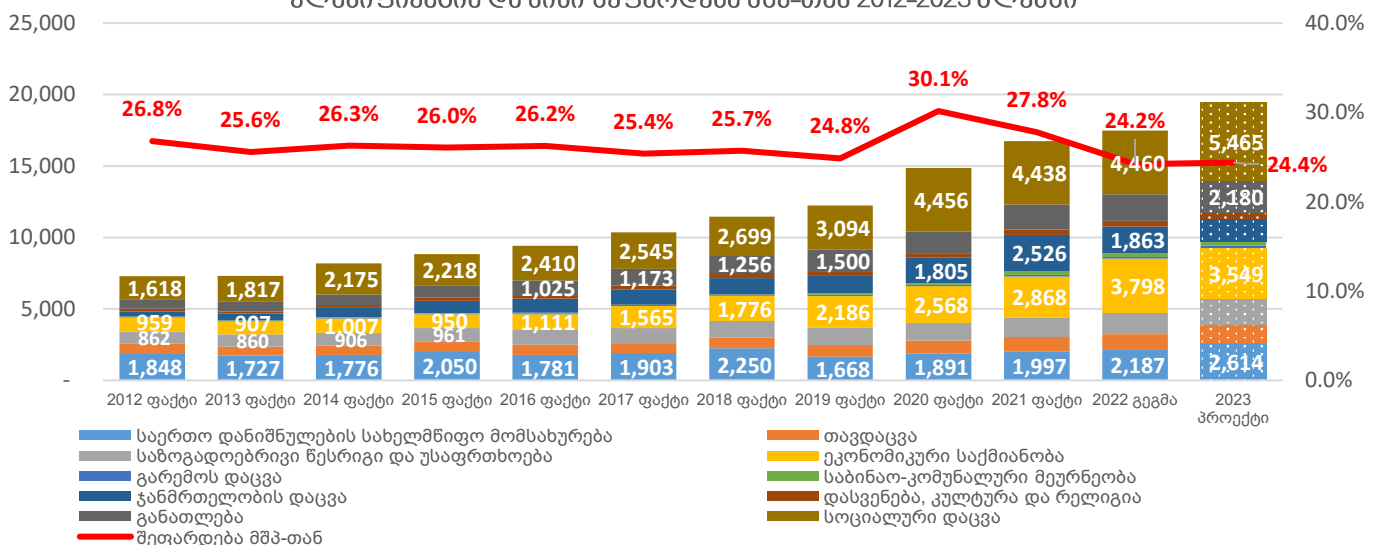
	2021 ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი / 2021 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ	16,742.1	17,475.1	19,412.9	1,937.7	11.1%	2,670.8	16.0%
საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება	1,997.3	2,186.7	2,613.6	426.9	19.5%	616.4	30.9%
თავდაცვა	1,025.4	1,051.7	1,321.1	269.3	25.6%	295.7	28.8%
საზოგადოებრივი წესრიგი და უსაფრთხოება	1,366.7	1,470.6	1,774.5	303.9	20.7%	407.8	29.8%
ეკონომიკური საქმიანობა	2,868.1	3,798.1	3,549.0	-249.2	-6.6%	680.8	23.7%
გარემოს დაცვა	116.0	120.9	154.7	33.8	28.0%	38.6	33.3%
საბინაო-კომუნალური მეურნეობა	266.5	269.2	303.6	34.4	12.8%	37.1	13.9%
ჯანმრთელობის დაცვა	2,526.5	1,862.9	1,590.5	-272.4	-14.6%	-936.0	-37.0%
დასვენება, კულტურა და რელიგია	396.3	408.7	460.9	52.2	12.8%	64.6	16.3%
განათლება	1,740.8	1,846.5	2,180.4	333.9	18.1%	439.7	25.3%
სოციალური დაცვა	4,438.5	4,459.8	5,464.6	1,004.8	22.5%	1,026.1	23.1%

ცხრილი 20: საქართველოს 2021-2023 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში (მლნ ლარი, %).

როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით ფუნქციონალური კლასიფიკაციის 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას წარმოადგენენ შემდეგი მიმართულებები: სოციალური დაცვა, ეკონომიკური საქმიანობა, საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება და განათლება. ამასთან აღსანიშნავია, რომ ზემოაღნიშნული 4 მიმართულება 2016-2019 წლებში წარმოადგენდა ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას. თუმცა, 2020-2022 წლებში ჯანმრთელობის დაცვის მიმართულება იყო სიდიდით მე-4 მიმართულება, ნაცვლად განათლებისა, ხოლო 2012-2015 წლებში საზოგადოებრივი წესრიგისა და უსაფრთხოების მიმართულება წარმოადგენდა მე-4 მსხვილ მიმართულებას ნაცვლად განათლების მიმართულებისა.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2023 წლებში სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში²⁹.

ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია და მისი შეფარდება მშპ-თან 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 27: ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი)

სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციის ანალიზისას საინტერესოა განათლების, ჯანმრთელობის დაცვისა და სოციალური დაცვის მიმართულებების მიმოხილვა. საქართველოს კანონის „საქართველოს

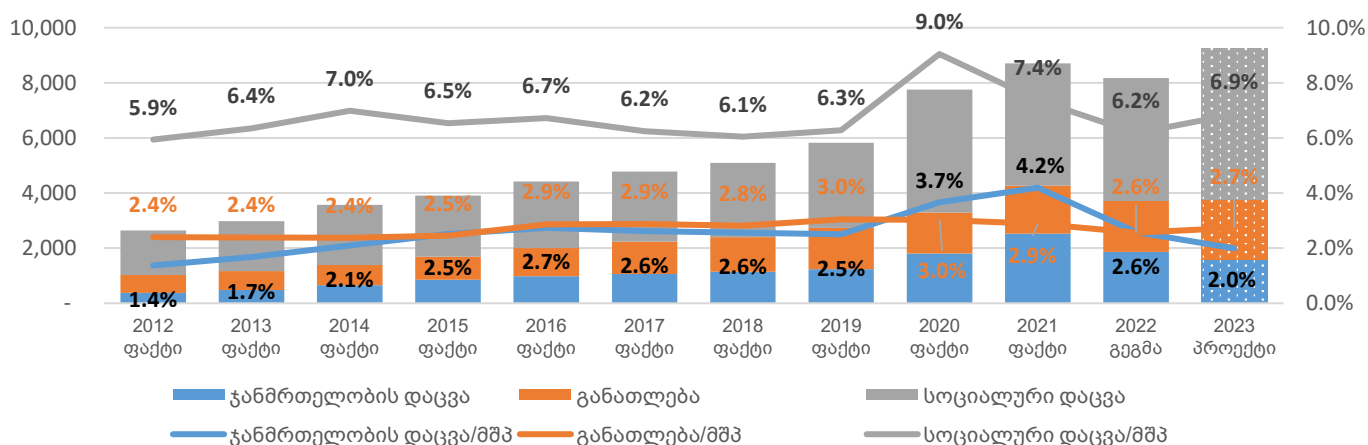
²⁹ 2012-2021 წლებში ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით შესრულების შესახებ ინფორმაცია მითითებულია შესაბამისი წლის შესრულების შესახებ სახაზინო სამსახურის ინფორმაციის საფუძველზე.

საბიუჯეტო კოდექსის 45¹-ე მუხლის³⁰ პირველი პუნქტის მიხედვით სავალდებულოა, სახელმწიფო ბიუჯეტის პროექტი იმგვარად მომზადდეს და დამტკიცდეს, რომ საქართველოს ნაერთი ბიუჯეტის ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით განათლების სფეროს დაფინანსების მოცულობა არ იყოს დასაგეგმი წლისთვის პროგნოზირებული ნომინალური მთლიანი შიდა პროდუქტის 6%-ზე ნაკლები. აღნიშნული მუხლის პირველი პუნქტით განათლების სფეროს განსაზღვრულზე ნაკლები მოცულობით დაფინანსება შეიძლება დაიგეგმოს მხოლოდ „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონის მე-2 მუხლის მე-7 პუნქტით გათვალისწინებულ შემთხვევებში³¹. განათლების სფეროს აღნიშნული მუხლის პირველი პუნქტით განსაზღვრული მოცულობით დაფინანსების აღდგენა სავალდებულოა ზემოდასახელებული ორგანული კანონის მე-2 მუხლის პირველი პუნქტით გათვალისწინებული პარამეტრების მიღწევის მომდევნო წლიდან. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მე-14 მუხლის მიხედვით სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის (მთლიანი სალდოს უარყოფითი მაჩვენებელი) ფარდობა მშპ-თან აღნიშნული ორგანული კანონის მე-2 მუხლის პირველი პუნქტით გათვალისწინებულ პარამეტრს უბრუნდება 2023 წლიდან, შესაბამისად 2024 წლიდან სავალდებულო გახდება საქართველოს ნაერთი ბიუჯეტის ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით განათლების სფეროს დაფინანსება არ იყოს პროგნოზირებული ნომინალური მთლიანი შიდა პროდუქტის 6%-ზე ნაკლები.

რაც შეეხება სახელმწიფო ბიუჯეტს, განათლების სფეროს დაფინანსება 2023 წლისთვის პროგნოზირებული მშპ-ის 2.7%-ს შეადგენს. ამასთან, აღსანიშნავია, რომ განათლების მიმართულების დაფინანსება, 2012-2023 წლებში, ყოველწლიური ზრდის ტენდენციის ხასიათდება (გარდა 2020 წლისა). 2012-2020 წლებში ზრდის ყოველწლიური ტენდენციით ხასიათდება, ასევე, ჯანმრთელობის დაცვის და სოციალური დაცვის მიმართულებები. 2023 წლის ბიუჯეტის მიხედვით, სოციალური დაცვის მიმართულების დაფინანსება, 2021 წლის ფაქტობრივ მაჩვენებელთან შედარებით, 1,026 მლნ ლარით არის გაზრდილი, ხოლო ჯანმრთელობის დაცვის მიმართულების დაფინანსება - 936 მლნ ლარით არის შემცირებული. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, 2022 წლის გეგმასთან შედარებით, შემცირებულია ჯანმრთელობის დაცვის მიმართულება 272 მლნ ლარით და გაზრდილია სოციალური დაცვის მიმართულების დაფინანსება 1,005 მლნ ლარით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია აღნიშნული მიმართულებების დაფინანსება 2012-2023 წლებში და მათი შეფარდება მშპ-თან.

სოციალური დაცვა, ჯანმრთელობის დაცვა და განათლება 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 28: სოციალური დაცვა, ჯანმრთელობის დაცვა და განათლება 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი, %)

³⁰ მუხლი 45¹: განათლების სფეროს დაფინანსება.

³¹ 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, საჭარო სამართლის იურიდიული პირის – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახურის მიერ გამოქვეყნებული მონაცემებით, ზედიზედ ბოლო 2 კვარტალის რეალური ეკონომიკური ზრდის მაჩვენებელი წინა წლის შესაბამის კვარტალებთან შედარებით 2 პროცენტული პუნქტით დაბალია, ვიდრე გასული 10 წლის რეალური ეკონომიკური ზრდის საშუალო მაჩვენებელი.

საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მოცულობა განსაზღვრულია 3,788.8 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობას (3,464.7 მლნ ლარი) აღემატება 324.1 მლნ ლარით.

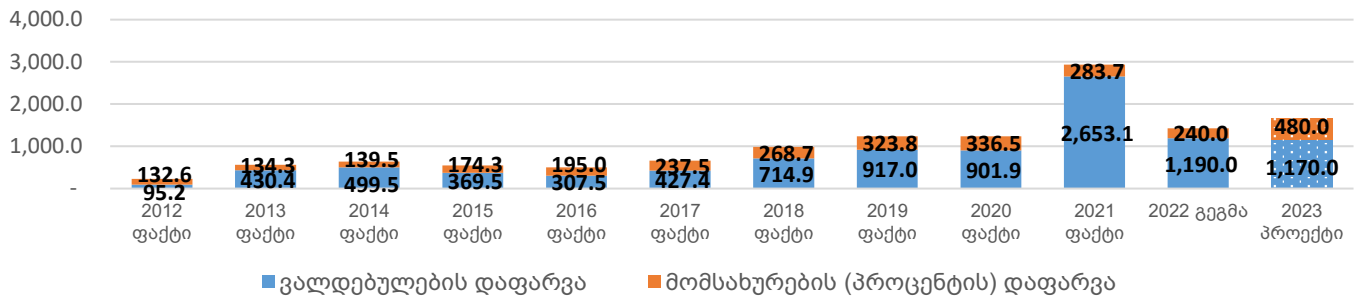
ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2022-2023 წლების საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები.

	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა	
			სხვაობა	%-ული ცვლილება
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	3,464.7	3,788.8	324.1	9.4%
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	1,430.0	1,650.0	220.0	15.4%
საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	565.0	715.0	150.0	26.5%
საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	2.8	2.8	0.0	0.0%
ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისთვის გადასაცემი ტრანსფერები	277.0	329.0	52.0	18.8%
საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	55.0	55.0	0.0	0.0%
წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	50.0	40.0	-10.0	-20.0%
საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	300.0	400.0	100.0	33.3%
მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	20.0	20.0	0.0	0.0%
საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.2	0.2	0.0	0.0%
საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.8	0.8	0.0	0.0%
დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	260.0	310.0	50.0	19.2%
საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	10.0	15.0	5.0	50.0%
დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	323.9	251.0	-72.9	-22.5%
2020-2022 წლების საპილოტე რეგიონების ინტეგრირებული განვითარების პროგრამის ფარგლებში შერჩეული პროექტების დაფინანსება მუნიციპალიტეტებში	170.0	0.0	-170.0	-100.0%

ცხრილი 21: 2022-2023 წლების საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები (მლნ ლარი, %).

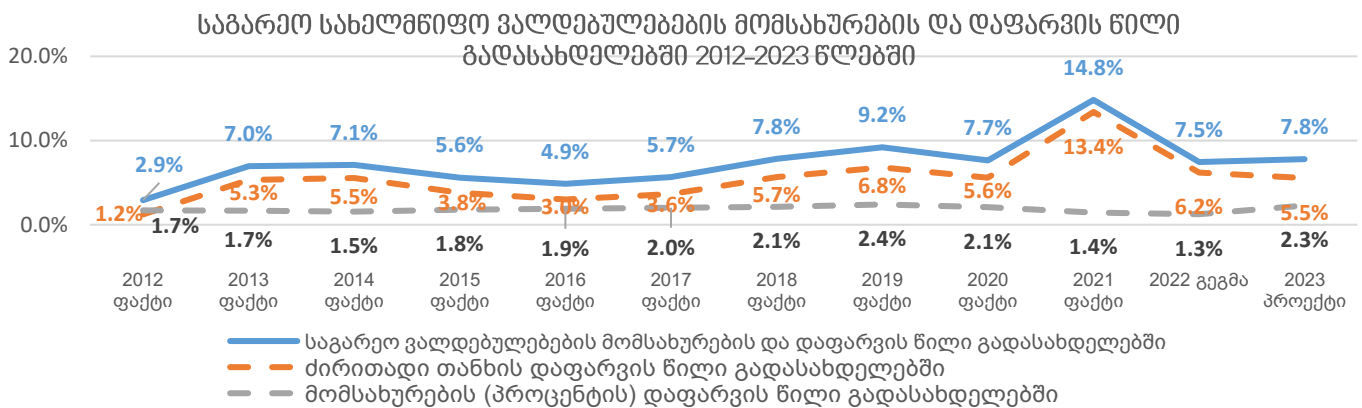
2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ გეგმა 1,650.0 მლნ ლარს შეადგენს, საიდანაც საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრულია 1,170.0 მლნ ლარი, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვისთვის - 480.0 მლნ ლარი. 2012-2023 წლებში „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა“ ყველაზე მაღალ ნიშნულს 2021 წლისთვის აღწევს. აღნიშნული დაკავშირებულია 2021 წელს ევრობონდების ძირითადი თანხის დაფარვასთან, რაზეც, 2021 წელს 1,706.7 მლნ ლარი მიიმართა. 2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, 2023 წელს, საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა შემცირებულია 20.0 მლნ ლარით, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვა გაზრდილია - 240.0 მლნ ლარით.

საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 29: საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი, %)

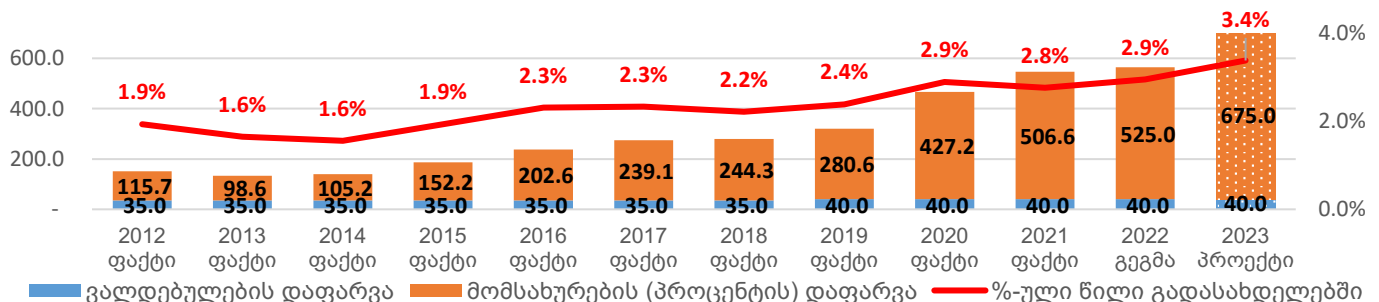
რაც შეეხება საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის წილს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებში, 2012-2023 წლებში მათი ჯამი ყველაზე მაღალ ნიშნულს 2021 წლისთვის აღწევს (14.8%), ხოლო 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, მთლიანი გადასახდელების 7.8% მიიმართება საგარეო ვალდებულებების მომსახურებასა და დაფარვაზე, საიდანაც 5.5 პროცენტული პუნქტი მოდის ძირითადი თანხის დაფარვაზე, ხოლო 2.3 პროცენტული პუნქტი - მომსახურების (პროცენტის) დაფარვაზე.



დიაგრამა 30: საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვის წილი გადასახდელებში 2012-2023 წლებში (%)

2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით „საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ გეგმა 715.0 მლნ ლარს შეადგენს, საიდანაც საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრულია 40.0 მლნ ლარი, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვისთვის - 675.0 მლნ ლარი. 2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა უცვლელია, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვა გაზრდილია 150.0 მლნ ლარით.

საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2012-2023 წლებში



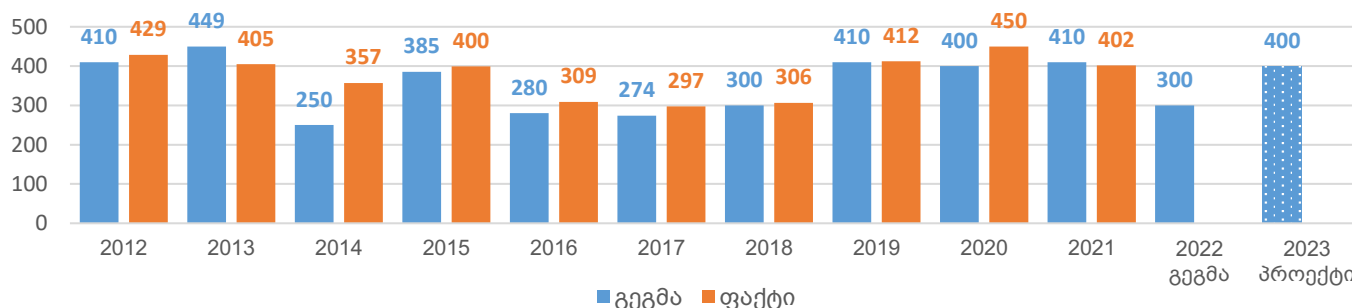
დიაგრამა 31: საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი, %)

„ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისთვის გადასაცემი ტრანსფერებისთვის“ 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით განსაზღვრულია 329.0 მლნ ლარი, საიდანაც 309.7 მლნ ლარი მიიმართება სპეციალური ტრანსფერის სახით, ხოლო 19.3 მლნ ლარი - მიზნობრივი ტრანსფერის სახით.

„საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ მოცულობა 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით 400.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობას 100.0 მლნ ლარით აღემატება.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2023 წლებში „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ დამტკიცებული მოცულობების და ათვისებების შესახებ ინფორმაცია.

საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2012-2023 წლებში

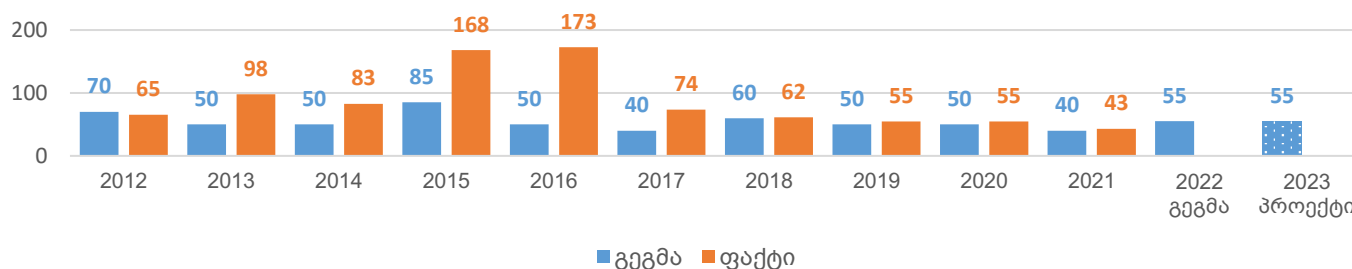


დიაგრამა 32: საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი).

საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიმოხილვისას საინტერესოა საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდისა და მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის მიმოხილვა. 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის მოცულობა განსაზღვრულია 55.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც უცვლელია 2022 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2012-2023 წლებში „საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის“ დამტკიცებული მოცულობების და ათვისებების შესახებ ინფორმაცია.

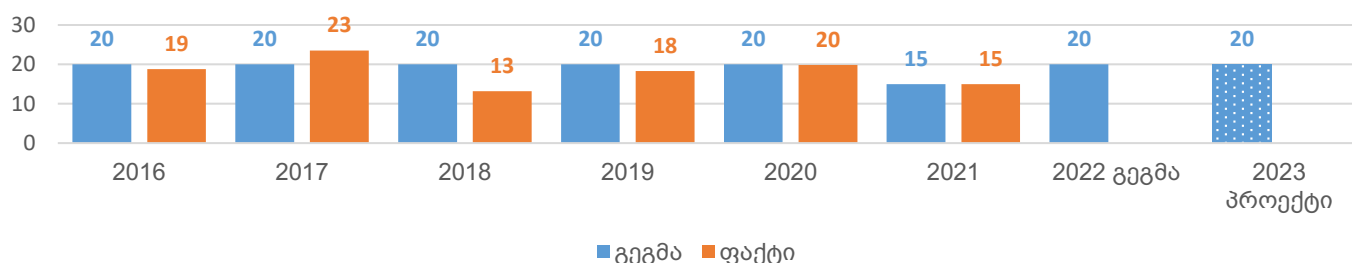
საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2012-2023 წლებში



დიაგრამა 33: საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი).

რაც შეეხება მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდს, 2023 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით მისი მოცულობა განსაზღვრულია 20.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც ასევე უცვლელია 2022 წლის დამტკიცებულ მოცულობასთან შედარებით.

მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2016-2023 წლებში



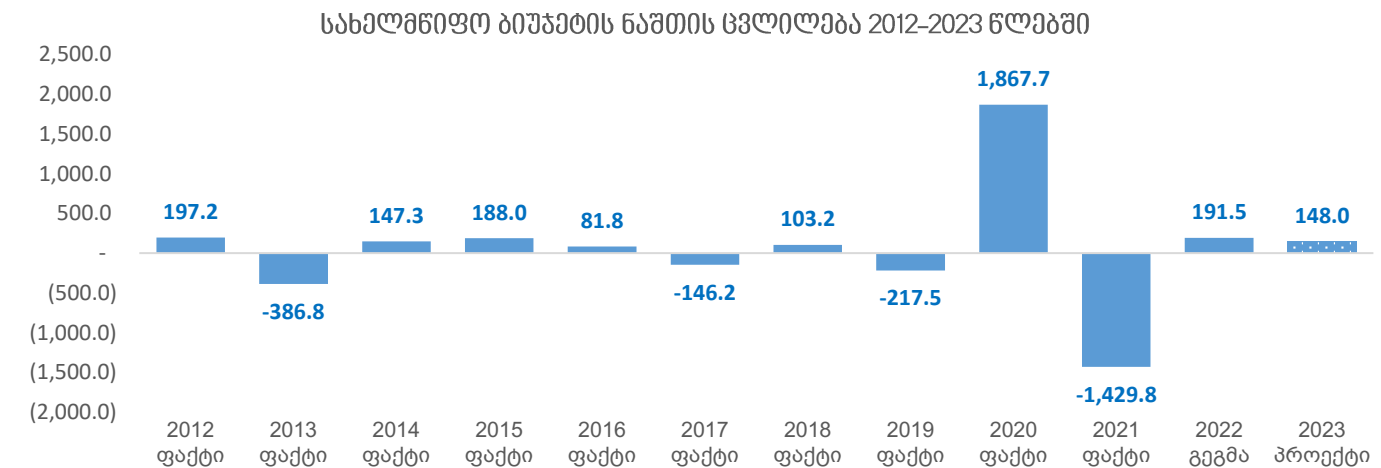
დიაგრამა 34: მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2016-2023 წლებში (მლნ ლარი).

სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

ნაშთის ცვლილება

„საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 21,302.0 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო გადასახდელების გეგმა - 21,154.0 მლნ ლარის ოდენობით, შესაბამისად ნაშთის ცვლილება (დაგროვება) შეადგენს 148.0 მლნ ლარს.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2012-2023 წლებში.

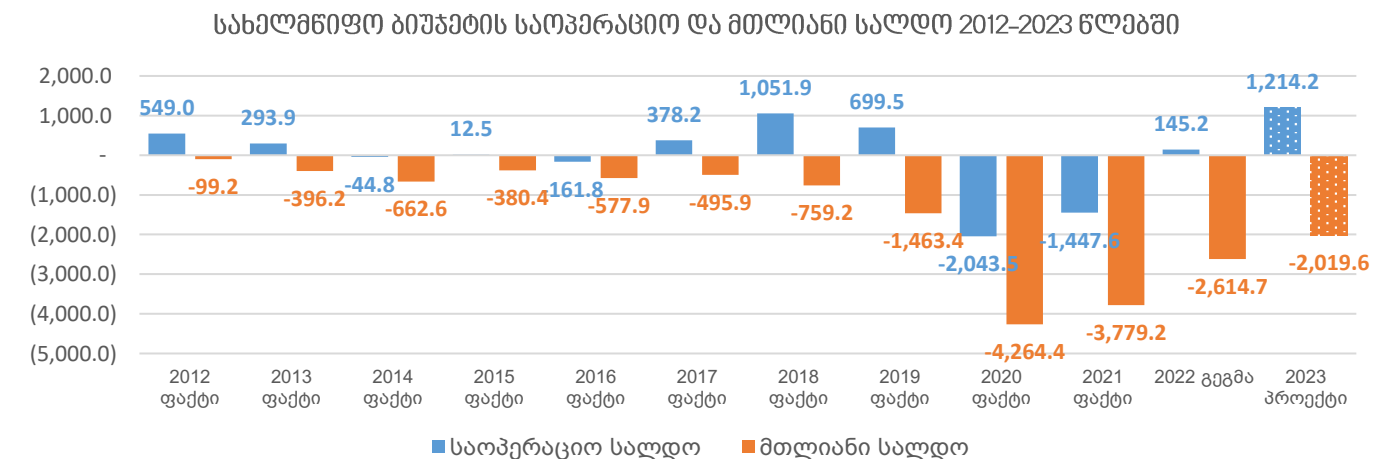


დიაგრამა 35: სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი).

საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტით საოპერაციო სალდო განსაზღვრულია 1,214.2 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთლიანი სალდო - -2,019.6 მლნ ლარის ოდენობით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2012-2023 წლებში.



დიაგრამა 36: სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2012-2023 წლებში (მლნ ლარი).

დანართები

დანართი 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები, გადასახდელები და ნაშთის ცვლილება³² (მლნ ლარი)

	2021 წლის ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი / 2021 წლის ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსულობები	18,377.7	19,362.6	21,302.0	1,939.4	10.0%	2,924.3	15.9%
შემოსავლები	12,750.3	14,560.4	17,193.3	2,632.9	18.1%	4,443.0	34.8%
გადასახადები	11,439.5	13,423.7	15,953.5	2,529.9	18.8%	4,514.0	39.5%
საშემოსავლო გადასახადი	3,491.5	4,300.0	5,106.8	806.8	18.8%	1,615.3	46.3%
მოგების გადასახადი	1,015.3	1,620.0	1,945.0	325.0	20.1%	929.7	91.6%
დღგ	4,883.9	5,398.7	6,426.7	1,028.1	19.0%	1,542.8	31.6%
აქციზი	1,868.8	1,890.0	2,100.0	210.0	11.1%	231.2	12.4%
იმპორტის გადასახადი	86.4	85.0	125.0	40.0	47.1%	38.6	44.7%
სხვა გადასახადები	93.6	130.0	250.0	120.0	92.3%	156.4	167.1%
გრანტები	487.1	341.8	279.8	-62.0	-18.1%	-207.3	-42.6%
სხვა შემოსავლები	823.7	795.0	960.0	165.0	20.8%	136.3	16.6%
არაფინანსური აქტივების კლება	212.6	300.0	200.0	-100.0	-33.3%	-12.6	-5.9%
ფინანსური აქტივების კლება (ნაშთის გამოკლებით)	163.3	150.0	280.0	130.0	86.7%	116.7	71.5%
ვალდებულებების ზრდა	5,251.5	4,352.2	3,628.7	-723.5	-16.6%	-1,622.8	-30.9%
საგარეო	5,558.0	3,052.2	2,228.7	-823.5	-27.0%	-3,329.3	-59.9%
საშინაო	-306.5	1,300.0	1,400.0	100.0	7.7%	1,706.5	-556.8%
გადასახდელები	19,807.5	19,171.1	21,154.0	1,982.9	10.3%	1,346.5	6.8%
ხარჯები	14,197.9	14,415.3	15,979.1	1,563.8	10.8%	1,781.2	12.5%
შრომის ანაზღაურება	1,654.8	1,834.4	2,212.3	377.8	20.6%	557.5	33.7%
საქონელი და მომსახურება	1,800.1	1,613.9	1,978.2	364.3	22.6%	178.1	9.9%
პროცენტი	790.5	765.0	1,155.0	390.0	51.0%	364.5	46.1%
სუბსიდიები	859.8	727.3	896.2	168.9	23.2%	36.4	4.2%
გრანტები	950.2	1,145.0	1,094.8	-50.2	-4.4%	144.6	15.2%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,082.6	5,870.8	6,382.6	511.8	8.7%	300.0	4.9%
სხვა ხარჯები	2,059.8	2,458.7	2,259.9	-198.8	-8.1%	200.1	9.7%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	2,544.2	3,059.8	3,433.8	373.9	12.2%	889.6	35.0%
ფინანსური აქტივების ზრდა (ნაშთის გამოკლებით)	323.2	459.0	522.6	63.6	13.9%	199.4	61.7%
ვალდებულებების კლება	2,742.3	1,237.0	1,218.5	-18.4	-1.5%	-1,523.8	-55.6%
საგარეო	2,655.8	1,193.7	1,175.6	-18.1	-1.5%	-1,480.2	-55.7%
საშინაო	86.5	43.2	42.9	-0.3	-0.7%	-43.5	-50.4%
ნაშთის ცვლილება (+ დაბრუნება / - გამოყენება)	-1,429.8	191.5	148.0	-43.5		1,577.9	

³² წარმოდგენილ დანართებში „2022 წლის გეგმა“ გულისხმობს 2021 წლის დეკემბერში დამტკიცებული 2022 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის მაჩვენებლებს.

დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი)

	2021 წლის ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი / 2021 წლის ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსავლები	12,750.3	14,560.4	17,193.3	2,632.9	18.1%	4,443.0	34.8%
გადასახადები	11,439.5	13,423.7	15,953.5	2,529.9	18.8%	4,514.0	39.5%
გრანტები	487.1	341.8	279.8	-62.0	-18.1%	-207.3	-42.6%
სხვა შემოსავლები	823.7	795.0	960.0	165.0	20.8%	136.3	16.6%
ხარჯები	14,197.9	14,415.3	15,979.1	1,563.8	10.8%	1,781.2	12.5%
შრომის ანაზღაურება	1,654.8	1,834.4	2,212.3	377.8	20.6%	557.5	33.7%
საქონელი და მომსახურება	1,800.1	1,613.9	1,978.2	364.3	22.6%	178.1	9.9%
პროცენტი	790.5	765.0	1,155.0	390.0	51.0%	364.5	46.1%
სუბსიდიები	859.8	727.3	896.2	168.9	23.2%	36.4	4.2%
გრანტები	950.2	1,145.0	1,094.8	-50.2	-4.4%	144.6	15.2%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,082.6	5,870.8	6,382.6	511.8	8.7%	300.0	4.9%
სხვა ხარჯები	2,059.8	2,458.7	2,259.9	-198.8	-8.1%	200.1	9.7%
საოპერაციო სალდო	-1,447.6	145.2	1,214.2	1,069.1	736.5%	2,661.8	-183.9%
არაფინანსური აქტივების ცვლილება	2,331.6	2,759.8	3,233.8	473.9	17.2%	902.2	38.7%
ზრდა	2,544.2	3,059.8	3,433.8	373.9	12.2%	889.6	35.0%
კლება	212.6	300.0	200.0	-100.0	-33.3%	-12.6	-5.9%
მთლიანი სალდო	-3,779.2	-2,614.7	-2,019.6	595.1	-22.8%	1,759.6	-46.6%
ფინანსური აქტივების ცვლილება	-1,269.9	500.5	390.6	-109.9	-22.0%	1,660.6	-130.8%
ზრდა	323.2	650.5	670.6	20.1	3.1%	347.5	107.5%
ვალუტა და დეპოზიტები	0.0	191.5	148.0	-43.5	-22.7%	148.0	
სესხები	323.2	459.0	522.6	63.6	13.9%	199.4	61.7%
აქციები და სხვა კაპიტალი	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
კლება	1,593.1	150.0	280.0	130.0	86.7%	-1,313.1	-82.4%
ვალუტა და დეპოზიტები	1,429.8	0.0	0.0	0.0		-1,429.8	-100.0%
სესხები	160.8	150.0	280.0	130.0	86.7%	119.2	74.1%
აქციები და სხვა კაპიტალი	2.46	0.0	0.0	0.0		-2.5	-100.0%
ვალდებულებების ცვლილება	2,509.3	3,115.2	2,410.2	-705.0	-22.6%	-99.1	-3.9%
ზრდა	5,251.5	4,352.2	3,628.7	-723.5	-16.6%	-1,622.8	-30.9%
საშინაო	-306.5	1,300.0	1,400.0	100.0	7.7%	1,706.5	-556.8%
საგარეო	5,558.0	3,052.2	2,228.7	-823.5	-27.0%	-3,329.3	-59.9%
კლება	2,742.3	1,237.0	1,218.5	-18.4	-1.5%	-1,523.8	-55.6%
საშინაო	86.5	43.2	42.9	-0.3	-0.7%	-43.5	-50.4%
საგარეო	2,655.8	1,193.7	1,175.6	-18.1	-1.5%	-1,480.2	-55.7%
ბალანსი	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	

დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი)

კოდი	დასახელება	2021 წლის ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი / 2021 წლის ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	19,807.5	19,171.1	21,154.0	1,982.9	10.3%	1,346.5	6.8%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	56.0	68.0	75.0	7.0	10.2%	19.0	34.0%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	45.4	56.3	62.0	5.7	10.2%	16.6	36.6%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და საზედამხებდებლო საქმიანობა	17.0	21.3	22.0	0.7	3.2%	4.9	28.9%
01 01 02	საპარლამენტო ფრაქციების და მაჟორიტარი პარლამენტის წევრების ბიუროების საქმიანობა	6.7	6.7	7.9	1.2	17.5%	1.2	17.5%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	21.7	28.3	32.2	3.9	13.8%	10.5	48.6%
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	9.4	10.2	11.3	1.1	10.7%	1.9	20.5%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.43	0.5	0.6	0.1	17.0%	0.13	30.0%
01 04	საქართველოს პარლამენტის ანალიტიკური და კვლევითი საქმიანობის გაძლიერება	0.8	1.1	1.1	0.0	4.0%	0.3	44.6%
02 00	საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია	7.2	8.8	9.1	0.3	3.7%	1.9	26.9%
03 00	საქართველოს ბიზნესომბუდსმენის აპარატი	0.6	0.8	0.8	0.0	2.9%	0.2	31.4%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	32.5	19.2	22.0	2.8	14.5%	-10.5	-32.4%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	15.5	18.5	18.8	0.3	1.7%	3.3	21.0%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	83.0	31.5	35.8	4.3	13.6%	-47.2	-56.9%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	13.7	16.2	21.4	5.2	32.0%	7.7	56.3%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	1.1	1.4	1.6	0.2	13.0%	0.5	48.9%
06 03	პოლიტიკური პარტიების დაფინანსება	13.9	13.8	12.7	-1.1	-7.9%	-1.2	-8.5%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	54.2	0.0	0.0	0.0		-54.2	-100.0%
07 00	საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო	3.8	5.0	5.8	0.9	17.2%	2.0	53.2%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	10.9	14.4	15.5	1.2	8.0%	4.6	42.8%
09 00	საერთო სასამართლოები	70.8	99.1	110.0	10.9	11.0%	39.2	55.3%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	69.7	96.8	107.6	10.8	11.1%	37.8	54.3%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	1.1	2.3	2.4	0.1	4.1%	1.3	119.4%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	4.2	6.8	7.2	0.4	5.3%	3.0	71.8%
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩხოროწყუს, წალენჯიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	0.8	1.0	1.3	0.3	33.7%	0.5	57.5%
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	0.7	0.8	1.1	0.2	30.4%	0.4	61.4%
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, ვანის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, საჩხერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ჭიათურის, ხარაგაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	0.7	0.9	1.2	0.3	34.2%	0.5	80.5%
14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურჯაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეჯოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	0.7	0.9	1.2	0.3	34.2%	0.4	57.2%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.8	1.1	0.2	30.5%	0.44	71.2%

16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტეხის, ონისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.8	1.1	0.3	32.2%	0.4	73.9%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.8	1.0	0.2	31.5%	0.4	56.2%
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	0.9	1.0	1.3	0.3	32.8%	0.5	53.3%
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.8	1.0	0.3	33.3%	0.38	59.7%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	138.3	148.7	180.0	31.30	21.0%	41.7	30.1%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	113.7	125.3	147.7	22.3	17.8%	33.94	29.8%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	23.6	21.4	30.0	8.6	40.0%	6.4	27.2%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	1.1	2.0	2.4	0.4	20.3%	1.3	121.7%
21 00	საქართველოს პროკურატურა	41.3	47.9	53.8	5.9	12.4%	12.5	30.1%
22 00	შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი	2.47	3.1	3.7	0.6	18.2%	1.2	49.9%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	88.8	105.4	106.0	0.6	0.6%	17.2	19.3%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	23.5	22.6	28.2	5.6	24.7%	4.6	19.7%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადამხდელთა მომსახურების გაუმჯობესება	34.4	47.2	36.6	-10.7	-22.6%	2.2	6.3%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	22.2	24.6	30.1	5.5	22.2%	7.9	35.6%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	6.6	8.6	8.7	0.0	0.6%	2.1	31.1%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	1.1	1.1	1.1	0.0	0.3%	0.0	-1.2%
23 06	ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	1.0	1.3	1.4	0.2	11.6%	0.4	38.0%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	621.1	932.4	653.7	-278.7	-29.9%	32.58	5.2%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	19.1	19.1	18.0	-1.1	-5.7%	-1.1	-5.6%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.5	1.7	1.9	0.2	8.7%	0.4	30.8%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	1.0	1.1	1.2	0.1	8.5%	0.2	16.9%
24 04	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	0.7	1.2	1.3	0.1	10.2%	0.6	82.1%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	11.5	22.9	33.0	10.2	44.5%	21.55	187.7%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	64.0	359.1	10.1	-349.0	-97.2%	-53.9	-84.2%
24 07	მენარმეობის განვითარება	305.2	273.5	264.2	-9.3	-3.4%	-41.0	-13.4%
24 07 01	მენარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	3.3	3.5	4.2	0.7	20.2%	0.9	25.5%
24 07 02	მენარმეობის განვითარების ხელშეწყობა	150.3	270.0	260.0	-10.0	-3.7%	109.7	73.0%
24 07 03	ახალი კორონავირუსის გავრცელებიდან გამომდინარე, ეკონომიკის ხელშეწყობის ღონისძიებები	151.5	0.0	0.0	0.0		-151.5	-100.0%
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	4.5	52.7	72.3	19.6	37.2%	67.8	1511.2%
24 09	ნავთობისა და გაზის სექტორის რეგულირება და მართვა	0.6	0.7	0.7	0.0	5.6%	0.1	19.6%
24 10	ტრანსპორტის სფეროში საერთაშორისო ხელშეკრულებებით ნაკისრი ვალდებულებების დაფარვა და ტრანსპორტირების ხარჯების სუბსიდირება	5.6	12.0	10.0	-2.0	-16.7%	4.4	79.5%
24 11	ყაზბეგის მუნიციპალიტეტისა და დუშეთის მუნიციპალიტეტის მაღალმთიანი სოფლების მოსახლეობისათვის მიწოდებული ბუნებრივი აირის ღირებულების ანაზღაურების ღონისძიება	10.1	12.0	12.0	0.00	0.0%	1.9	18.9%
24 12	საქართველოს ეროვნული ინოვაციების ეკოსისტემის პროექტი (WB)	16.1	11.6	2.5	-9.1	-78.5%	-13.6	-84.5%

24 13	ტექნიკური დახმარების პროექტი საქართველოს ენერგეტიკული სექტორის რეფორმის პროგრამის (GESRP) მხარდასაჭერად (EU-NIF, KfW)	3.7	5.5	4.0	-1.5	-27.3%	0.3	9.2%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	66.7	80.2	102.3	22.2	27.6%	35.6	53.4%
24 14 01	რეგიონალური ელექტროგადამცემის გაუმჯობესების პროექტი	30.2	69.0	102.3	33.3	48.3%	72.1	238.6%
24 14 01 01	500 კვ ეგზ "წყალტუბო-ახალციხე-თორთუმი" (EU-NIF, KfW)	3.5	20.0	28.0	8.0	40.0%	24.5	709.9%
24 14 01 02	ჩრდილოეთის რგოლი (EBRD), ნამახვანი - წყალტუბო - ლაჭანური (EBRD, KfW)	0.5	5.0	12.3	7.3	146.0%	11.8	2360.0%
24 14 01 03	500 კვ ეგზ ჯვარი-წყალტუბო (WB)	9.3	20.5	20.0	-0.5	-2.4%	10.7	114.5%
24 14 01 04	გურიის ელგადამცემის ხაზების ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (KfW)	9.4	8.0	24.0	16.0	200.0%	14.6	155.8%
24 14 01 05	კახეთის ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (KfW)	0.6	10.5	6.0	-4.5	-42.9%	5.4	863.4%
24 14 01 06	ხელედულა-ლაჭანური-ონი (KfW)	6.9	5.0	12.0	7.0	140.0%	5.1	73.3%
24 14 02	ელექტროგადამცემი ქსელის გაძლიერების პროექტი	27.9	5.1	0.0	-5.1	-100.0%	-27.9	-100.0%
24 14 02 01	220 კვ ხაზის "ახალციხე-ბათუმი" მშენებლობა (WB)	27.9	5.1	0.0	-5.1	-100.0%	-27.9	-100.0%
24 14 03	საქართველოს ელექტროგადამცემი ქსელის გაფართოების ღია პროგრამა	8.6	6.1	0.0	-6.1	-100.0%	-8.6	-100.0%
24 14 03 01	500 კვ ეგზ-ის "ქსანი-სტეფანწმინდა" მშენებლობა (EBRD, EU, KfW)	2.2	5.3	0.0	-5.3	-100.0%	-2.2	-100.0%
24 14 03 02	ელექტროგადამცემი ხაზი "ჯვარი ხორგა" (EBRD, EU, KfW)	6.4	0.8	0.0	-0.8	-100.0%	-6.4	-100.0%
24 15	მოსახლეობის ელექტროენერგიითა და ბუნებრივი აირით მომარაგების გაუმჯობესება	20.6	73.6	83.6	10.0	13.6%	62.9	305.0%
24 16	საზღვაო პროფესიული განათლების ხელშეწყობა	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	-7.6%
24 17	ანაკლიის ღრმაწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	0.7	1.5	2.9	1.3	88.0%	2.1	305.3%
24 18	ორმხრივი ხელშეკრულებების ფარგლებში აღიარებული ვალდებულებების დაფარვასთან დაკავშირებული ღონისძიებები	2.7	3.7	5.6	1.9	50.3%	2.9	110.2%
24 19	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	60.9	0.0	15.0	15.0		-45.9	-75.4%
24 20	სივრცითი და ქალაქთმშენებლობითი განვითარება	0.0	0.0	7.0	7.0		7.0	
24 21	კურორტების განვითარების ხელშეწყობა	0.0	0.0	5.8	5.8		5.8	
24 22	ახალ კორონავირუსთან დაკავშირებული კარანტინისა და სხვა ღონისძიებების განხორციელება	25.5	0.0	0.0	0.0		-25.5	-100.0%
24 23	აკრედიტაციის პროცესის მართვა და განვითარება	0.1	0.0	0.0	0.0		-0.1	-100.0%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	2,513.5	2,895.0	2,975.9	80.9	2.8%	462.4	18.4%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	6.7	7.3	8.4	1.1	15.8%	1.7	25.0%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	1,614.1	1,852.9	1,894.0	41.1	2.2%	279.9	17.3%
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	7.8	8.8	10.0	1.2	13.4%	2.2	28.2%
25 02 02	საავტომობილო გზების მშენებლობა და მოვლა-შენახვა	628.5	657.1	652.5	-4.6	-0.7%	24.0	3.8%
25 02 03	ჩქაროსნული ავტომობილების მშენებლობა	977.9	1,187.0	1,231.5	44.5	3.7%	253.6	25.9%
25 03	რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაცია	339.5	483.6	347.9	-135.6	-28.0%	8.5	2.5%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	329.7	379.9	520.0	140.2	36.9%	190.3	57.7%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	29.3	49.5	67.0	17.6	35.5%	37.7	128.6%
25 06	იძულებით გადაადგილებული პირების მხარდაჭერა	23.3	12.0	1.3	-10.7	-89.2%	-22.0	-94.4%
25 07	ზოგადსაგანმანათლებლო ინფრასტრუქტურის მშენებლობა და რეაბილიტაცია	170.9	110.0	137.3	27.3	24.8%	-33.6	-19.7%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	324.8	310.6	369.4	58.8	18.9%	44.6	13.7%

26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	119.0	49.4	62.1	12.7	25.7%	-56.9	-47.8%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	156.7	193.1	227.4	34.3	17.7%	70.7	45.1%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფითი პირობების გაუმჯობესება	129.1	146.1	177.4	31.3	21.4%	48.3	37.5%
26 02 02	ბრალდებულთა და მსჯავრდებულთა ეკვივალენტური სამედიცინო მომსახურებით უზრუნველყოფა	8.1	7.0	10.0	3.0	42.9%	1.9	23.0%
26 02 03	პენიტენციური სისტემის ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესება	19.6	40.0	40.0	0.0	0.0%	20.4	104.6%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	5.7	6.7	7.8	1.1	16.1%	2.1	37.2%
26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დაინტერესებული პირების გადამზადება	2.6	2.9	3.1	0.2	6.6%	0.5	18.2%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	3.4	3.8	4.0	0.2	5.7%	0.6	18.3%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	6.7	8.3	10.5	2.2	26.9%	3.8	57.6%
26 07	იუსტიციის სახლის მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	16.2	6.3	5.0	-1.3	-21.1%	-11.2	-69.2%
26 08	მიწის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	5.3	25.0	40.0	15.0	60.0%	34.7	648.7%
26 09	მიწის ბაზრის განვითარება (WB)	7.9	15.0	9.5	-5.5	-36.7%	1.6	19.7%
26 10	სახელმწიფო სერვისების განვითარების სააგენტოს მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	1.2	0.0	0.0	0.0		-1.2	-100.0%
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	6,466.3	6,027.6	6,798.7	771.1	12.8%	332.3	5.1%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	83.0	72.7	85.6	12.9	17.8%	2.6	3.2%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	9.6	10.9	12.1	1.2	10.7%	2.5	25.7%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	5.6	6.0	7.2	1.18	19.6%	1.6	28.4%
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	30.0	11.9	12.3	0.5	4.1%	-17.7	-58.9%
27 01 04	სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	13.5	15.6	19.3	3.7	23.9%	5.82	43.1%
27 01 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	7.8	9.7	10.8	1.1	11.1%	3.0	38.4%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	4.0	4.7	5.1	0.4	8.7%	1.1	27.2%
27 01 07	დევნილთა, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	5.4	5.9	6.3	0.40	6.8%	0.9	16.1%
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	1.1	1.4	1.5	0.1	8.7%	0.5	42.8%
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	3.6	4.5	4.9	0.4	8.1%	1.3	34.8%
27 01 10	ინფორმაციული ტექნოლოგიების სისტემების განვითარება და მართვა	2.1	1.8	5.9	4.1	223.1%	3.8	179.1%
27 01 11	მოქალაქეთა ინდივიდუალური სამედიცინო დახმარების ხელშეწყობა და მართვა	0.2	0.3	0.2	-0.1	-24.6%	0.0	-15.0%
27 02	მოსახლეობის სოციალური დაცვა	3,871.7	4,021.2	4,813.9	792.7	19.7%	942.2	24.3%
27 02 01	მოსახლეობის საპენსიო უზრუნველყოფა	2,574.8	2,885.0	3,379.2	494.2	17.1%	804.4	31.2%
27 02 02	მოსახლეობის მიზნობრივი ჯგუფების სოციალური დახმარება	908.4	1,001.1	1,275.1	274.0	27.4%	366.8	40.4%
27 02 03	სოციალური რეაბილიტაცია და ბავშვზე ზრუნვა	38.5	52.1	66.6	14.4	27.7%	28.1	72.9%
27 02 04	სოციალური შეღავათები მაღალმთიან დასახლებაში	72.1	75.0	85.0	10.0	13.3%	12.9	17.9%
27 02 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების უზრუნველყოფა	7.6	8.0	8.0	0.0	0.0%	0.4	4.9%

27 02 06	ახალი კორონავირუსით გამოწვეული სოციალურ-ეკონომიკური მდგომარეობის გაუარესების გამო მოსახლეობის სოციალური დახმარება	270.4	0.0	0.0	0.0		-270.4	-100.0%
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	2,401.8	1,791.2	1,499.1	-292.1	-16.3%	-902.7	-37.6%
27 03 01	მოსახლეობის საყოველთაო ჯანმრთელობის დაცვა	800.3	820.0	850.0	30.0	3.7%	49.7	6.2%
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	124.0	122.6	109.8	-12.9	-10.5%	-14.3	-11.5%
27 03 02 01	დაავადებათა ადრეული გამოვლენა და სკრინინგი	2.5	2.9	2.9	0.0	0.0%	0.4	16.3%
27 03 02 02	იმუნიზაცია	41.2	50.0	35.6	-14.5	-28.9%	-5.6	-13.7%
27 03 02 03	ეპიდზედამხედველობა	1.5	2.3	2.7	0.4	19.3%	1.3	84.0%
27 03 02 04	უსაფრთხო სისხლი	5.7	6.1	6.1	0.0	0.0%	0.40	7.0%
27 03 02 05	საზოგადოებრივი ჯანდაცვის, გარემოსა და პროფესიულ დაავადებათა ჯანმრთელობის სფეროში არსებული ვალდებულებების ხელშეწყობა	0.3	0.3	0.3	0.03	11.5%	0.0	12.6%
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	25.6	17.2	17.2	0.00	0.0%	-8.4	-32.8%
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	23.2	14.1	16.0	1.9	13.5%	-7.2	-30.9%
27 03 02 08	დედათა და ბავშვთა ჯანმრთელობა	7.0	8.2	8.2	0.0	0.0%	1.2	16.6%
27 03 02 09	ნარკომანიით დაავადებულ პაციენტთა მკურნალობა	12.8	13.5	13.7	0.2	1.5%	0.9	7.2%
27 03 02 10	ჯანმრთელობის ხელშეწყობა	1.2	2.1	2.1	0.0	0.0%	0.9	74.0%
27 03 02 11	C ჰეპატიტის მართვა	3.2	6.0	5.0	-1.0	-16.7%	1.8	58.3%
27 03 03	მოსახლეობისათვის სამედიცინო მომსახურების მიწოდება პრიორიტეტულ სფეროებში	1,477.2	848.1	538.8	-309.2	-36.5%	-938.4	-63.5%
27 03 03 01	ფსიქიკური ჯანმრთელობა	27.5	35.0	50.0	15.0	42.9%	22.5	81.6%
27 03 03 02	დიაბეტის მართვა	17.8	27.0	30.0	3.0	11.1%	12.2	68.5%
27 03 03 03	ბავშვთა ონკოჰემატოლოგიური მომსახურება	2.0	2.5	3.0	0.5	20.0%	1.0	50.0%
27 03 03 04	დიალიზი და თირკმლის ტრანსპლანტაცია	49.2	53.3	56.0	2.74	5.1%	6.8	13.7%
27 03 03 05	ინკურაბელურ პაციენტთა პალიატიური მზრუნველობა	3.8	4.5	5.2	0.7	15.6%	1.4	37.6%
27 03 03 06	იშვიათი დაავადებების მქონე და მუდმივ ჩანაცვლებით მკურნალობას დაქვემდებარებულ პაციენტთა მკურნალობა	14.4	25.0	30.0	5.0	20.0%	15.6	107.7%
27 03 03 07	პირველადი და გადაუდებელი სამედიცინო დახმარების უზრუნველყოფა	127.6	154.8	193.6	38.8	25.1%	66.1	51.8%
27 03 03 08	რეფერალური მომსახურება	73.3	40.0	45.0	5.0	12.5%	-28.3	-38.6%
27 03 03 09	თავდაცვის ძალებში გასაწვევ მოქალაქეთა სამედიცინო შემოწმება	0.5	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.5	118.5%
27 03 03 10	ახალი კორონავირუსული დაავადების - COVID 19-ის მართვა	1,161.1	500.0	120.0	-380.0	-76.0%	-1,041.1	-89.7%
27 03 03 11	ორგანოთა ტრანსპლანტაცია	0.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	5.0	
27 03 04	დიპლომისშემდგომი სამედიცინო განათლება	0.1	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.4	610.2%
27 03 05	სახელმწიფო კლინიკების მართვა	0.2	0.0	0.0	0.0		-0.2	-100.0%
27 04	სამედიცინო დაწესებულებათა რეაბილიტაცია და აღჭურვა	39.0	31.0	42.1	11.1	35.6%	3.1	7.9%
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	7.0	9.2	90.3	81.1	881.7%	83.3	1190.5%
27 06	იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მიგრანტთა ხელშეწყობა	63.9	102.2	267.7	165.5	161.9%	203.8	318.9%
27 06 01	სარეინტეგრაციო დახმარება საქართველოში დაბრუნებული მიგრანტებისათვის	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	-0.3%
27 06 02	ეკომიგრანტთა მიგრაციის მართვა	7.6	7.0	7.0	0.0	0.0%	-0.56	-7.4%
27 06 03	იძულებით გადაადგილებულ პირთა განსახლების სოციალური და საცხოვრებელი პირობების შექმნა	43.6	93.4	258.9	165.5	177.2%	215.3	494.0%
27 06 04	საერთაშორისო დაცვის მქონე პირთა ინტეგრაციის ხელშეწყობა	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	-23.1%
27 06 05	საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფის პროგრამა	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.0	1.0%

27 06 06	ეკონომიკური მონაწილეობა, საცხოვრებელი უზრუნველყოფა და სოციალური ინფრასტრუქტურა იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მასპინძელი თემებისათვის (KfW)	10.9	0.0	0.0	0.0		-10.9	-100.0%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	169.2	176.6	183.0	6.4	3.6%	13.8	8.1%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	168.4	175.7	182.1	6.3	3.6%	13.7	8.1%
28 01 01	საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა	161.7	166.1	173.0	6.9	4.1%	11.3	7.0%
28 01 02	საერთაშორისო ორგანიზაციებში არსებული ფინანსური ვალდებულებების უზრუნველყოფა	4.6	7.3	6.3	-1.0	-13.7%	1.7	37.1%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამოწმება	0.1	0.1	0.2	0.0	19.6%	0.0	32.1%
28 01 04	დიასპორული პოლიტიკა	0.9	1.2	1.4	0.20	16.7%	0.5	58.9%
28 01 05	ევროპულ და ევროატლანტიკურ სტრუქტურებში საქართველოს ინტეგრაციის თაობაზე საზოგადოების ინფორმირება	1.1	1.0	1.2	0.2	24.7%	0.1	9.1%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	0.8	0.9	0.9	0.1	6.9%	0.1	13.3%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	983.7	1,002.4	1,260.0	257.6	25.7%	276.3	28.1%
29 01	თავდაცვის მართვა	370.4	392.8	516.6	123.8	31.5%	146.2	39.5%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	56.2	62.6	69.1	6.6	10.5%	12.9	22.9%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	69.9	60.1	51.4	-8.7	-14.5%	-18.5	-26.5%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	5.6	6.9	21.0	14.1	203.8%	15.4	274.4%
29 05	ინფრასტრუქტურის განვითარება	83.1	80.0	100.0	20.0	25.0%	16.9	20.4%
29 06	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	20.9	2.0	2.0	0.0	0.0%	-18.9	-90.4%
29 07	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	36.7	33.7	40.9	7.2	21.3%	4.2	11.5%
29 08	თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარება	118.4	148.0	174.4	26.4	17.9%	56.0	47.3%
29 09	ლოგისტიკური უზრუნველყოფა	185.1	198.4	284.6	86.2	43.5%	99.5	53.8%
29 10	საქართველოს თავდაცვის ძალების შესაძლებლობის გაძლიერება (SG)	37.6	18.0	0.0	-18.0	-100.0%	-37.6	-100.0%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	788.9	865.0	1,070.0	205.0	23.7%	281.1	35.6%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	581.3	643.0	818.0	175.1	27.2%	236.7	40.7%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	97.7	109.3	124.6	15.4	14.1%	26.9	27.5%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), დიპლომატიური წარმომადგენლობების, ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	10.8	12.6	14.0	1.3	10.7%	3.1	28.8%
30 04	სამართალდამცავი სტრუქტურებისათვის მაღალკვალიფიციური კადრების მომზადება, გადამზადება, საარქივო ფონდების დიგიტალიზაცია, სამეცნიერო-კვლევითი საქმიანობა და მოქალაქეთა მომსახურება	6.4	7.2	7.8	0.7	9.3%	1.4	22.6%
30 05	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს სისტემისა და საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახურის მოსამსახურეთა ჯანმრთელობის დაცვის მომსახურებით უზრუნველყოფა	4.2	4.3	4.4	0.2	4.2%	0.3	6.0%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	88.4	88.7	101.1	12.4	14.0%	12.7	14.3%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	665.4	593.1	688.5	95.4	16.1%	23.1	3.5%
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	15.0	14.0	15.1	1.2	8.5%	0.1	0.8%
31 01 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	11.9	10.2	11.2	1.0	9.8%	-0.73	-6.2%
31 01 02	ბიოლოგიური მრავალფეროვნების დაცვის ღონისძიებები	1.0	0.4	0.4	0.0	0.0%	-0.6	-58.8%
31 01 03	ინფორმაციული ტექნოლოგიებისა და ელექტრონული სისტემების ფუნქციონირების უზრუნველყოფა	1.1	2.5	3.6	1.1	43.6%	2.5	218.7%

31 01 04	გარემოზე ზემოქმედების შეფასების ღონისძიებები (საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო)	0.6	0.9	0.0	-0.9	-100.0%	-0.6	-100.0%
31 01 05	ქართული აგროსასურსათო პროდუქციის პოპულარიზაცია	0.4	0.0	0.0	0.0		-0.4	-100.0%
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოოტიური კეთილსაიმედოობა	31.4	60.8	65.5	4.7	7.8%	34.1	108.9%
31 03	მევენახეობა-მელღინეობის განვითარება	155.2	84.7	97.4	12.7	14.9%	-57.8	-37.2%
31 04	სოფლის მეურნეობის დარგში სამეცნიერო-კვლევითი ღონისძიებების განხორციელება	6.0	5.4	5.9	0.5	8.8%	-0.1	-2.3%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	296.0	262.2	320.2	58.0	22.1%	24.2	8.2%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	14.4	10.9	12.7	1.8	16.4%	-1.7	-11.8%
31 05 02	შეღავათიანი აგროკრედიტები	154.6	121.0	200.0	79.0	65.3%	45.4	29.4%
31 05 03	აგროდაზღვევა	9.98	12.0	12.0	0.0	0.0%	2.0	20.2%
31 05 04	დანერგე მომავალი	39.1	27.0	35.0	8.0	29.6%	-4.1	-10.5%
31 05 05	ქართული ჩაი	0.1	0.5	1.0	0.5	100.0%	0.9	953.7%
31 05 06	გადამამუშავებელი და შემნახველი საწარმოების თანადაფინანსების პროექტი	12.3	18.0	25.0	7.0	38.9%	12.7	102.8%
31 05 07	ფერმათა/ფერმერთა რეგისტრაციის პროექტი	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	5.8%
31 05 08	პროექტების ტექნიკური მხარდაჭერის პროგრამა	0.3	0.5	1.0	0.5	100.0%	0.7	265.8%
31 05 09	სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების ინფრასტრუქტურული განვითარება	2.7	3.5	4.0	0.5	14.3%	1.3	48.5%
31 05 10	მოსავლის ამღები ტექნიკის თანადაფინანსების პროექტი	4.5	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.5	12.2%
31 05 11	ქართული აგროსასურსათო პროდუქციის პოპულარიზაცია	0.0	0.5	1.5	1.0	200.0%	1.5	
31 05 12	იმერეთის აგროზონა	2.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	-1.0	-50.0%
31 05 13	ბიო წარმოების ხელშეწყობის პროგრამა	0.0	0.3	0.5	0.2	66.7%	0.5	
31 05 14	საპილოტე პროგრამა ქალებისთვის	0.0	0.0	0.2	0.2		0.2	
31 05 15	აგროსექტორის განვითარების ხელშეწყობა	20.1	21.7	10.0	-11.7	-53.9%	-10.1	-50.4%
31 05 15 01	მერძეეობის დარგის მოდერნიზაციის და ბაზარზე წვდომის პროგრამა (DiMMA)	19.6	21.7	10.0	-11.7	-53.9%	-9.6	-49.0%
31 05 15 02	სოფლის მეურნეობის მოდერნიზაციის, ბაზარზე წვდომისა და მდგრადობის პროექტი	0.5	0.0	0.0	0.0		-0.5	-100.0%
31 05 16	ლიდერ პროგრამა	0.0	0.0	1.0	1.0		1.0	
31 05 17	სასოფლო-სამეურნეო მექანიზაციის თანადაფინანსების სახელმწიფო პროგრამა	4.8	40.0	10.0	-30.0	-75.0%	5.2	108.4%
31 05 18	სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთების მესაკუთრეთა ხელშეწყობის სახელმწიფო პროგრამა	2.1	0.0	0.0	0.0		-2.1	-100.0%
31 05 19	ახალი კორონავირუსიდან-COVID-19 - დან გამომდინარე სოფლის მეურნეობის მხარდაჭერის ღონისძიებები	16.7	0.0	0.0	0.0		-16.7	-100.0%
31 05 20	მეფუტკრეობის სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების მხარდაჭერა	0.1	0.0	0.0	0.0		-0.1	-100.0%
31 05 21	ყურძნის შესყიდვა-გადამამუშავების ხელშეწყობის ღონისძიებები	8.3	0.0	0.0	0.0		-8.3	-100.0%
31 05 22	არასტანდარტული ვაშლის მოსავლის რეალიზაციის ხელშეწყობის პროგრამა	3.6	0.0	0.0	0.0		-3.6	-100.0%
31 06	სამელიორაციო სისტემების მოდერნიზაცია	80.3	92.0	95.0	3.0	3.3%	14.7	18.3%
31 06 01	სამელიორაციო სისტემების რეაბილიტაცია და ტექნიკის შეძენა	26.6	38.0	40.0	2.0	5.3%	13.5	50.7%
31 06 02	სამელიორაციო ინფრასტრუქტურის მიმდინარე ტექნიკური ექსპლუატაცია	24.2	24.0	25.0	1.0	4.2%	0.8	3.4%
31 06 03	ირიგაციისა და დრენაჟის სისტემების გაუმჯობესება (WB)	29.6	30.0	30.0	0.0	0.0%	0.4	1.5%
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	16.0	20.3	25.0	4.8	23.5%	9.0	55.9%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	25.1	26.6	32.5	5.9	22.0%	7.4	29.4%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	9.7	11.2	13.2	2.0	17.7%	3.4	35.1%

31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	1.4	1.4	1.2	-0.2	-12.8%	-0.2	-16.5%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მინარტყლებით ინფორმაციის ხელმისაწვდომობის და "განათლება მდგრადი განვითარებისთვის" ხელშეწყობის პროგრამა	4.9	1.3	1.8	0.5	34.1%	-3.1	-63.2%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა	1.1	1.2	1.4	0.1	11.4%	0.2	19.6%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში პროგნოზირება, შეფასება, პრევენცია და მონიტორინგი	15.9	4.2	5.0	0.8	19.0%	-10.9	-68.5%
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	5.6	4.7	5.0	0.3	5.8%	-0.6	-10.8%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	1.7	3.1	4.4	1.3	42.2%	2.7	160.8%
32 00	საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტრო	1,526.9	1,684.8	1,978.6	293.7	17.4%	451.7	29.6%
32 01	განათლებისა და მეცნიერების სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	49.3	46.7	51.1	4.5	9.6%	1.8	3.7%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	1,069.9	1,157.4	1,293.4	136.0	11.8%	223.5	20.9%
32 02 01	ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლების დაფინანსება	882.0	985.0	1,086.0	101.0	10.3%	204.0	23.1%
32 02 02	მასწავლებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	10.2	10.2	11.7	1.43	13.9%	1.46	14.3%
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	18.4	23.4	28.3	4.9	21.1%	9.8	53.4%
32 02 03 01	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფის პროგრამის ადმინისტრირება	2.6	2.5	3.0	0.5	22.4%	0.42	16.3%
32 02 03 02	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	15.9	20.9	25.3	4.38	20.9%	9.42	59.4%
32 02 04	წარმატებულ მოსწავლეთა წახალისება	0.7	1.2	1.3	0.1	10.8%	0.5	74.6%
32 02 05	განსაკუთრებით ნიჭიერ მოსწავლეთა საგანმანათლებლო და საცხოვრებელი პირობებით უზრუნველყოფა	0.2	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	4.8%
32 02 06	მოსწავლეების სახელმძღვანელოებით უზრუნველყოფა	29.0	28.3	33.3	5.0	17.7%	4.3	14.9%
32 02 07	ოკუპირებული რეგიონების მასწავლებლებისა და ადმინისტრაციულ-ტექნიკური პერსონალის ფინანსური დახმარება	4.1	4.2	4.5	0.3	7.4%	0.4	10.7%
32 02 08	ბრალდებული და მსჯავრდებული პირებისათვის ზოგადი განათლების მიღების ხელმისაწვდომობა	0.2	0.3	0.4	0.1	34.6%	0.1	59.8%
32 02 09	ეროვნული სასწავლო გეგმის განვითარება და დანერგვის ხელშეწყობა	0.40	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.10	25.8%
32 02 10	საჯარო სკოლის მოსწავლეების ტრანსპორტით უზრუნველყოფა	17.2	24.9	40.0	15.2	61.0%	22.8	132.6%
32 02 11	პროგრამა "ჩემი პირველი კომპიუტერი"	82.1	59.2	60.0	0.9	1.4%	-22.1	-26.9%
32 02 12	ზოგადი განათლების ხელშეწყობა	10.3	4.0	5.0	1.0	25.0%	-5.3	-51.5%
32 02 13	ზოგადი განათლების რეფორმის ხელშეწყობა	15.0	16.2	22.3	6.1	38.0%	7.3	48.8%
32 03	პროფესიული განათლება	60.11	68.9	87.4	18.5	26.9%	27.31	45.4%
32 03 01	პროფესიული განათლების განვითარების ხელშეწყობა	56.9	57.0	71.5	14.5	25.4%	14.6	25.6%
32 03 02	პროფესიული უნარების განვითარება	0.3	9.3	12.0	2.7	29.7%	11.7	4471.4%
32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	2.9	2.6	3.9	1.3	49.0%	1.0	34.7%
32 03 04	მსჯავრდებული პირებისათვის და ყოფილი პატიმრებისათვის პროფესიული განათლების მიღების ხელმისაწვდომობა	0.0	0.0	0.0	0.0		-0.02	-100.0%
32 04	უმაღლესი განათლება	153.3	142.4	148.5	6.1	4.3%	-4.9	-3.2%
32 04 01	გამოცდების ორგანიზება	13.7	15.1	17.1	2.0	13.3%	3.4	24.9%
32 04 02	სახელმწიფო სასწავლო, სამაგისტრო გრანტები და ახალგაზრდების ხელშეწყობა	117.2	118.7	121.0	2.3	1.9%	3.7	3.2%
32 04 03	უმაღლესი განათლების ხელშეწყობა	0.2	0.2	0.5	0.3	125.0%	0.3	149.4%
32 04 04	საზღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	6.7	7.0	7.2	0.14	2.0%	0.5	6.9%
32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	15.5	1.3	2.7	1.43	108.7%	-12.72	-82.3%

32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	67.2	66.6	75.8	9.2	13.8%	8.6	12.7%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	35.3	33.7	35.4	1.7	5.1%	0.1	0.4%
32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	6.2	6.3	7.6	1.3	20.0%	1.3	21.3%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	1.1	1.2	1.3	0.1	7.0%	0.2	15.9%
32 05 04	სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	24.2	25.0	30.0	5.0	20.0%	5.8	23.8%
32 05 05	მეცნიერების პოპულარიზაცია	0.4	0.4	1.5	1.1	275.0%	1.1	315.4%
32 06	ინკლუზიური განათლება	26.5	34.9	42.6	7.8	22.2%	16.1	60.7%
32 07	ინფრასტრუქტურის განვითარება	76.2	120.1	229.0	108.9	90.7%	152.8	200.5%
32 07 01	ზოგადსაგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	35.2	84.1	179.1	95.0	113.1%	143.9	408.7%
32 07 02	პროფესიული საგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	18.8	25.0	35.0	10.0	40.0%	16.2	86.6%
32 07 03	სამინისტროს და მის სისტემაში შემავალი საჯარო სამართლის იურიდიული პირებისა და ტერიტორიული ორგანოების ინფრასტრუქტურის განვითარება	0.2	1.0	2.0	1.0	100.0%	1.8	946.0%
32 07 04	უმაღლესი საგანმანათლებლო და სამეცნიერო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	17.0	5.0	10.1	5.1	102.0%	-6.9	-40.5%
32 07 05	საჯარო სკოლების ოპერირებისა და მოვლა-პატრონობის სისტემის განვითარება	5.1	5.0	2.8	-2.2	-44.0%	-2.3	-44.9%
32 08	ინოვაციის, ინკლუზიურობის და ხარისხის პროექტი - საქართველო I2Q (WB)	20.0	23.0	17.8	-5.2	-22.6%	-2.2	-11.1%
32 09	პროფესიული განათლება I (KfW)	0.5	20.0	15.0	-5.0	-25.0%	14.5	2879.1%
32 10	თანამედროვე უნარები უკეთესი დასაქმების სექტორის განვითარების პროგრამისთვის - პროექტი (ADB)	0.8	5.0	18.0	13.0	260.0%	17.2	2158.8%
32 11	გამოყენებითი კვლევების საგრანტო პროგრამა (WB)	3.0	0.0	0.0	0.0		-3.0	-100.0%
33 00	საქართველოს კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	359.2	357.8	401.2	43.4	12.1%	42.0	11.7%
33 01	კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	5.4	7.6	8.7	1.1	14.5%	3.4	62.6%
33 02	სახელოვნებო და სასპორტო სფეროში უმაღლესი განათლება	12.1	17.0	17.2	0.2	1.2%	5.1	42.0%
33 03	ინფრასტრუქტურის განვითარება	60.1	42.0	44.0	2.0	4.8%	-16.1	-26.8%
33 04	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	5.9	7.1	12.1	5.0	70.3%	6.2	103.5%
33 05	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	71.9	82.7	99.0	16.2	19.6%	27.0	37.6%
33 06	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	28.5	37.6	38.8	1.2	3.3%	10.3	36.2%
33 07	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	137.0	134.9	152.1	17.2	12.7%	15.07	11.0%
33 08	კულტურისა და სპორტის მოღვაწეთა სოციალური დაცვის ღონისძიებები	34.7	23.4	23.4	0.0	0.0%	-11.3	-32.7%
33 09	ახალგაზრდობის ხელშეწყობა	3.5	5.5	5.9	0.4	8.2%	2.4	68.3%
34 00	საქართველოს დაზვერვის სამსახური	13.8	15.4	18.0	2.6	16.9%	4.2	30.4%
35 00	სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო	2.2	1.7	1.7	0.0	0.6%	-0.46	-21.3%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	7.3	8.2	9.9	1.7	21.2%	2.6	34.7%
37 00	სსიპ - გეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	8.1	9.5	12.0	2.5	26.4%	3.9	48.5%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	2.1	2.3	2.8	0.5	22.2%	0.7	34.7%
39 00	პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	0.00	0.0	4.0	4.0		4.00	
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	61.4	67.2	76.0	8.8	13.1%	14.6	23.9%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	52.4	57.2	65.3	8.2	14.3%	12.9	24.7%
40 02	სახელმწიფო ობიექტების მოვლა-შენახვა	9.0	10.0	10.2	0.2	1.6%	1.2	13.6%
40 03	სსიპ სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის სააგენტო	0.0	0.0	0.5	0.50		0.5	4404.5%

41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	6.2	8.9	9.3	0.4	4.6%	3.066	49.39%
42 00	სსიპ – საზოგადოებრივი მაუწყებელი	69.6	82.2	101.1	18.9	23.0%	31.5	45.3%
43 00	სსიპ - საქართველოს კონკურენციის ეროვნული სააგენტო	2.2	3.4	5.0	1.6	45.8%	2.8	128.9%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	2.4	2.6	2.8	0.2	7.4%	0.4	16.0%
45 00	საქართველოს საპატრიარქო	24.9	25.0	25.0	0.0	0.0%	0.1	0.3%
45 01	სასულიერო განათლების ხელშეწყობის გრანტი	14.9	14.8	14.8	0.0	0.0%	-0.1	-0.5%
45 02	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა სვიმონ კანანელის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 03	ა(ა)იპ – ბათუმისა და ლაზეთის ეპარქიის საგანმანათლებლო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	1.6	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.1	8.8%
45 04	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს ქ. ნინოწმინდის წმიდა ნინოს მზრუნველობამოკლებულ ბავშვთა პანსიონი	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	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 06	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 07	ა(ა)იპ – წმინდა გიორგი მთაწმინდელის მონასტერთან არსებული სარეაბილიტაციო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 08	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის ქართული უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.9	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 09	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ტბელ აბუსერისძის სახელობის სასწავლო უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.00	0.0%
45 10	ა(ა)იპ – სმენადაქვეითებულ ბავშვთა რეაბილიტაციის და ადაპტაციის ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.00	0.0%
45 11	საქართველოს საპატრიარქოს ტელევიზიის სუბსიდირების ღონისძიებები	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 12	ა(ა)იპ – ახალქალაქისა და კუმურდოს ეპარქიის სასწავლო ცენტრისთვის გადასაცემი გრანტი	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 13	ა(ა)იპ – ფოთის საგანმანათლებლო და კულტურულ-გამაჯანსაღებელი ცენტრი	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
46 00	სსიპ – ლეგან სამხარაულის სახელობის სასამართლო ექსპერტიზის ეროვნული ბიურო	6.8	10.0	10.0	0.0	0.0%	3.2	47.5%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	10.8	13.0	20.0	7.0	54.2%	9.2	85.5%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	5.9	6.7	7.2	0.5	8.2%	1.4	23.1%
47 02	სტატისტიკური სამუშაოების სახელმწიფო პროგრამა	4.6	4.9	5.0	0.0	0.2%	0.3	6.7%
47 03	მოსახლეობისა და საცხოვრისების საყოველთაო აღწერა	0.3	1.3	7.8	6.5	483.2%	7.5	2842.4%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	4.0	4.4	4.7	0.3	6.8%	0.7	18.2%
49 00	საქართველოს საგაჭრო-სამრეწველო პალატა	1.5	1.6	1.9	0.3	20.5%	0.41	27.4%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	5.3	5.4	6.5	1.1	19.7%	1.1	21.3%
51 00	სპეციალური საგამოძიებო სამსახური	7.1	11.3	17.0	5.7	50.4%	9.9	139.1%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	0.4	0.5	0.6	0.1	10.3%	0.2	34.1%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.2	0.3	0.5	0.2	85.9%	0.3	127.7%
54 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	2.6	3.4	3.8	0.3	10.0%	1.1	41.6%
55 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	4,582.5	3,464.7	3,788.8	324.1	9.4%	-793.7	-17.3%
55 01	საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	2,936.8	1,430.0	1,650.0	220.0	15.4%	-1,286.8	-43.8%
55 02	საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	546.6	565.0	715.0	150.0	26.5%	168.4	30.8%

55 03	საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	4.3	2.8	2.8	0.0	0.0%	-1.5	-34.9%
55 04	ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	634.3	277.0	329.0	52.0	18.8%	-305.3	-48.1%
55 04 01	ავტონომიური რესპუბლიკებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	10.0	11.0	14.0	3.0	27.3%	4.0	40.0%
55 04 02	მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	624.3	266.0	315.0	49.0	18.4%	-309.3	-49.5%
55 05	საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	0.00	55.0	55.0	0.0	0.0%	55.0	
55 06	წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	29.8	50.0	40.0	-10.0	-20.0%	10.22	34.3%
55 07	საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	0.0	300.0	400.0	100.0	33.3%	400.0	
55 08	მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	0.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	20.0	
55 09	საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.1	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.1	149.7%
55 10	საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.7	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.0	3.6%
55 11	დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	236.0	260.0	310.0	50.0	19.2%	74.0	31.4%
55 12	საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	0.0	10.0	15.0	5.0	50.0%	15.0	
55 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	168.0	323.9	251.0	-72.9	-22.5%	83.0	49.4%
55 13 01	აჭარის მყარი ნარჩენების პროექტი (EBRD, SIDA)	4.0	1.4	6.0	4.6	328.6%	2.0	50.5%
55 13 02	ბათუმის ავტობუსების პროექტი (E5P, EBRD)	0.0	1.0	0.5	-0.5	-50.0%	0.5	
55 13 03	თბილისის მყარი ნარჩენების მართვა	8.0	35.5	37.0	1.5	4.2%	29.0	361.6%
55 13 04	აჭარის სოფლების წყალმომარაგებისა და წყალარინების პროგრამა, საქართველო (EU, KfW)	7.2	35.0	35.0	0.0	0.0%	27.8	386.3%
55 13 05	საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა - ქალაქ თბილისის მუნიციპალიტეტის მერია (ADB)	2.6	10.0	10.5	0.5	5.0%	7.9	306.1%
55 13 06	საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა	0.0	0.0	10.0	10.0		10.0	
55 13 07	თბილისის მეტროს პროექტი (EBRD)	0.0	117.5	80.0	-37.5	-31.9%	80.0	
55 13 08	მდგრადი ურბანული მობილობა (KfW)	0.0	23.5	34.0	10.5	44.7%	34.0	
55 13 09	საქართველოს მიკრო, მცირე და საშუალო ზომის საწარმოების დახმარებისა და აღდგენის პროექტი (ეროვნული ბანკის კომპონენტი) (WB)	0.0	5.0	3.0	-2.0	-40.0%	3.0	
55 13 10	თბილისის ავტობუსების პროექტი (ფაზა II) (EBRD)	124.96	23.8	35.0	11.3	47.4%	-89.96	-72.0%
55 13 11	თბილისის ავტობუსების პროექტი - ფაზა III (EBRD)	0.00	71.3	0.0	-71.3	-100.0%	0.00	
55 13 12	ბათუმში კომუნალური ინფრასტრუქტურის დაწესებულებათა რეაბილიტაცია - IV ფაზა (KfW)	16.18	0.0	0.0	0.0		-16.18	-100.0%
55 13 13	ბათუმში კომუნალური ინფრასტრუქტურის დაწესებულებათა რეაბილიტაცია - III ფაზა (EU, KfW)	5.07	0.0	0.0	0.0		-5.07	-100.0%
55 14	2020-2022 წლების საპილოტე რეგიონების ინტეგრირებული განვითარების პროგრამის ფარგლებში შეტანილი პროექტების დაფინანსება მუნიციპალიტეტებში	25.90	170.0	0.0	-170.0	-100.0%	-25.90	-100.0%
56 00	სსიპ - ქუთაისის საერთაშორისო უნივერსიტეტი	1.33	0.0	0.0	0.0		-1.33	-100.0%
57 00	სსიპ - საპენსიო სააგენტო	3.37	0.0	0.0	0.0		-3.37	-100.0%
58 00	ა(ა)იპ - ათასწლეულის ფონდი	0.14	0.0	0.0	0.0		-0.14	-100.0%
63 00	ა(ა)იპ - მშვიდობის ფონდი უკეთესი მომავლისთვის	0.30	0.0	0.0	0.0		-0.30	-100.0%

დანართი 4: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები³³ და მომუშავეთა რიცხოვნობა (მლნ ლარი, ერთეული)

კოდი	დასახელება	2021 წლის ფაქტი	2022 წლის გეგმა	2023 წლის პროექტი	2023 წლის პროექტი / 2022 წლის გეგმა		2023 წლის პროექტი / 2021 წლის ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	1,654.8	1,834.4	2,212.3	377.8	20.6%	557.5	33.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	112,605	112,752	112,852	100	0.1%	247	0.2%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	31.7	36.3	37.6	1.3	3.5%	5.9	18.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,181	1,182	1,182	0	0.0%	1	0.1%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	24.6	28.3	29.4	1.1	3.9%	4.7	19.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	708	708	708	0	0.0%	0	0.0%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და საზედამხებდველო საქმიანობა	15.1	17.9	18.1	0.2	1.3%	3.0	20.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	434	438	433	-5	-1.1%	-1	-0.2%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	9.5	10.4	11.2	0.9	8.3%	1.7	18.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	274	270	275	5	1.9%	1	0.4%
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	6.3	7.0	7.1	0.1	1.4%	0.8	12.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	445	445	445	0	0.0%	0	0.0%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.2	0.3	0.4	0.0	12.9%	0.1	45.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	15	15	15	0	0.0%	0	0.0%
01 04	საქართველოს პარლამენტის ანალიტიკური და კვლევითი საქმიანობის გაძლიერება	0.5	0.7	0.7	0.0	6.1%	0.2	38.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	13	14	14	0	0.0%	1	7.7%
02 00	საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია	2.5	3.2	3.6	0.4	11.0%	1.0	40.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	61	69	69	0	0.0%	8	13.1%
03 00	საქართველოს ბიზნესომბუდსმენის აპარატი	0.4	0.6	0.6	0.0	5.0%	0.2	39.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	13	13	13	0	0.0%	0	0.0%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	7.1	7.9	10.2	2.2	28.2%	3.0	42.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	227	227	227	0	0.0%	0	0.0%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	12.5	15.0	15.0	0.0	0.2%	2.5	20.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	354	351	351	0	0.0%	-3	-0.8%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	40.5	11.7	12.6	1.0	8.3%	-27.8	-68.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	528	529	525	-4	-0.8%	-3	-0.6%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	9.3	10.9	11.8	0.9	8.5%	2.5	26.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	503	507	503	-4	-0.8%	0	0.0%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	0.7	0.8	0.8	0.0	6.2%	0.2	22.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	22	22	0	0.0%	-3	-12.0%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	30.4	0.0	0.0	0.0		-30.4	-100.0%

³³ პროგრამული კოდეხის მიხედვით წარმოდგენილია მხოლოდ „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები

07 00	საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო	2.7	3.5	3.8	0.4	10.1%	1.1	39.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	73	83	83	0	0.0%	10	13.7%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	7.5	9.9	11.1	1.2	12.1%	3.6	47.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	225	225	225	0	0.0%	0	0.0%
09 00	საერთო სასამართლოები	51.0	62.5	69.3	6.8	10.9%	18.2	35.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,865	1,944	1,944	0	0.0%	79	4.2%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	50.4	61.5	68.2	6.7	10.9%	17.8	35.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,827	1,906	1,906	0	0.0%	79	4.3%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	0.7	1.0	1.1	0.1	9.4%	0.4	54.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	38	38	38	0	0.0%	0	0.0%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	2.5	3.5	3.9	0.4	10.2%	1.4	58.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	93	93	93	0	0.0%	0	0.0%
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩხოროწყუს, წალენჯიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	0.6	0.7	0.8	0.1	8.9%	0.2	38.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30	30	30	0	0.0%	0	0.0%
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.6	0.6	0.1	10.7%	0.2	56.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	27	27	27	0	0.0%	0	0.0%
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, განის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, სანჯერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ჭიათურის, ხარაგაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	0.5	0.7	0.8	0.1	18.9%	0.3	71.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურჯაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეჯოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	0.5	0.6	0.7	0.1	9.9%	0.2	34.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	24	24	24	0	0.0%	0	0.0%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.6	0.7	0.1	9.7%	0.3	66.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	30	-1	-3.2%	-1	-3.2%
16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტეხის, ონისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.6	0.7	0.1	14.0%	0.3	62.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.6	0.6	0.1	11.0%	0.2	38.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	25	25	0	0.0%	0	0.0%
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	0.6	0.7	0.8	0.1	11.3%	0.2	39.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30	30	30	0	0.0%	0	0.0%
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	0.4	0.6	0.7	0.1	14.0%	0.2	44.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	29	29	29	0	0.0%	0	0.0%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	88.0	95.7	115.2	19.5	20.4%	27.2	30.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,850	3,850	3,850	0	0.0%	0	0.0%

20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	78.3	84.9	102.1	17.1	20.2%	23.7	30.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,421	3,421	3,421	0	0.0%	0	0.0%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	9.2	9.9	12.1	2.2	21.7%	2.9	31.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	398	398	398	0	0.0%	0	0.0%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	0.5	0.9	1.1	0.2	26.2%	0.6	117.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
21 00	საქართველოს პროკურატურა	28.9	33.3	36.9	3.6	10.8%	8.0	27.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	874	874	874	0	0.0%	0	0.0%
22 00	შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი	1.2	1.4	1.8	0.4	25.9%	0.6	56.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	46	46	46	0	0.0%	0	0.0%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	50.2	59.0	64.9	5.9	10.0%	14.7	29.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5,168	5,168	5,168	0	0.0%	0	0.0%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	8.1	9.9	11.2	1.3	12.7%	3.1	37.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	337	333	328	-5	-1.5%	-9	-2.7%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადამხდელთა მომსახურების გაუმჯობესება	19.4	22.6	23.6	1.0	4.2%	4.2	21.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,013	4,013	4,013	0	0.0%	0	0.0%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	18.9	21.2	24.1	3.0	13.9%	5.2	27.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	681	685	690	5	0.7%	9	1.3%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	2.5	3.7	4.3	0.6	17.1%	1.8	73.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	87	87	87	0	0.0%	0	0.0%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	0.5	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.1	27.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	22	22	0	0.0%	0	0.0%
23 06	ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	0.9	1.1	1.2	0.1	9.1%	0.3	33.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	28	28	28	0	0.0%	0	0.0%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	12.1	14.6	18.0	3.3	22.8%	5.9	49.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	540	524	563	39	7.4%	23	4.3%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	5.6	7.0	7.8	0.8	11.7%	2.2	40.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	218	218	212	-6	-2.8%	-6	-2.8%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.1	1.2	1.3	0.1	10.3%	0.2	22.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	45	45	45	0	0.0%	0	0.0%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	0.7	0.8	0.9	0.1	15.2%	0.2	27.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	70	70	70	0	0.0%	0	0.0%
24 04	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	0.5	0.9	1.0	0.1	13.6%	0.5	90.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	1.5	1.8	2.0	0.2	10.3%	0.4	27.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	63	63	63	0	0.0%	0	0.0%
24 07	მენარმეობის განვითარება	1.7	1.9	2.1	0.2	10.0%	0.4	24.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	50	0	0.0%	0	0.0%

24 07 01	მენარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	1.7	1.9	2.1	0.2	10.0%	0.4	24.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	50	0	0.0%	0	0.0%
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	0.2	0.3	0.5	0.2	57.6%	0.3	195.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	10	10	10	0	0.0%	0	0.0%
24 09	ნავთობისა და გაზის სექტორის რეგულირება და მართვა	0.5	0.6	0.6	0.1	10.5%	0.1	17.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	29	29	29	0	0.0%	0	0.0%
24 17	ანაკლიის ღრმაწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	0.1	0.2	0.3	0.2	85.2%	0.2	145.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	8	8	8	0	0.0%	0	0.0%
24 20	სივრცითი და ქალაქთშენებლობითი განვითარება	0.0	0.0	0.7	0.7		0.7	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	33	33		33	
24 21	კურორტების განვითარების ხელშეწყობა	0.0	0.0	0.7	0.7		0.7	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	12	12		12	
24 23	აკრედიტაციის პროცესის მართვა და განვითარება	0.1	0.0	0.0	0.0		-0.1	-100.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	16	0	0	0		-16	-100.0%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	9.1	11.6	12.7	1.1	9.7%	3.7	40.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	324	318	318	0	0.0%	-6	-1.9%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	3.6	5.0	5.5	0.5	9.9%	1.9	53.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	135	129	129	0	0.0%	-6	-4.4%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	5.5	6.6	7.2	0.6	9.5%	1.7	31.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	189	189	189	0	0.0%	0	0.0%
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	5.5	6.6	7.2	0.6	9.5%	1.7	31.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	189	189	189	0	0.0%	0	0.0%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	79.6	96.2	111.5	15.3	15.9%	31.9	40.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5,069	5,091	5,091	0	0.0%	22	0.4%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	4.6	5.7	7.0				
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	189	188	188	0	0.0%	-1	-0.5%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	64.0	76.5	87.0	10.5	13.7%	23.0	35.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,070	4,070	4,070	0	0.0%	0	0.0%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფითი პირობების გაუმჯობესება	64.0	76.5	87.0	10.5	13.7%	23.0	35.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,070	4,070	4,070	0	0.0%	0	0.0%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	4.2	5.1	6.1				
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	384	385	385	0	0.0%	1	0.3%
26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დაინტერესებული პირების გადამზადება	1.2	1.6	2.1	0.4	27.8%	0.9	75.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	76	76	76	0	0.0%	0	0.0%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	1.3	1.3	1.5	0.2	11.2%	0.2	12.8%

	მომუშავეთა რიცხოვნობა	43	43	43	0	0.0%	0	0.0%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	4.3	6.0	7.9	1.9	31.7%	3.6	83.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	307	329	329	0	0.0%	22	7.2%
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	45.5	49.7	58.1	8.4	17.0%	12.6	27.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2,884	2,884	2,808	-76	-2.6%	-76	-2.6%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	43.1	44.9	52.9	8.0	17.8%	9.8	22.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2,708	2,717	2,641	-76	-2.8%	-67	-2.5%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	4.1	5.5	6.0	0.5	9.1%	1.9	48.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	200	190	182	-8	-4.2%	-18	-9.0%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	3.1	3.4	4.5	1.1	32.4%	1.3	42.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	148	148	148	0	0.0%	0	0.0%
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	10.7	4.0	4.3	0.4	10.0%	-6.4	-59.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	301	299	299	0	0.0%	-2	-0.7%
27 01 04	სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	9.1	10.7	14.5	3.9	36.1%	5.4	58.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,043	1,021	937	-84	-8.2%	-106	-10.2%
27 01 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	6.0	8.4	9.2	0.8	10.0%	3.2	52.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	431	437	445	8	1.8%	14	3.2%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	2.6	3.2	3.6	0.3	10.3%	0.9	35.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	122	121	121	0	0.0%	-1	-0.8%
27 01 07	დევნილთა, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	3.3	3.8	4.2	0.4	11.2%	0.9	26.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	178	178	178	0	0.0%	0	0.0%
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	0.7	1.0	1.1	0.1	12.4%	0.4	59.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	51	52	52	0	0.0%	1	2.0%
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	3.1	3.7	4.0	0.3	7.9%	0.9	29.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	227	216	216	0	0.0%	-11	-4.8%
27 01 10	ინფორმაციული ტექნოლოგიების სისტემების განვითარება და მართვა	0.0	1.1	1.3	0.1	11.6%	1.2	2997.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	48	48	0	0.0%	48	
27 01 11	მოქალაქეთა ინდივიდუალური სამედიცინო დახმარების ხელშეწყობა და მართვა	0.2	0.2	0.2	0.0	0.2%	0.0	20.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	7	7	15	8	114.3%	8	114.3%
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	0.2	0.0	0.0	0.0		-0.2	-100.0%
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	0.2	0.0	0.0	0.0		-0.2	-100.0%
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	0.1	0.0	0.0	0.0		-0.1	-100.0%
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	0.1	0.0	0.0	0.0		-0.1	-100.0%
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	2.3	4.8	5.3	0.5	9.7%	2.9	128.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	176	167	167	0	0.0%	-9	-5.1%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	10.2	12.1	13.9	1.8	15.0%	3.7	36.0%

	მომუშავეთა რიცხოვნობა	784	784	784	0	0.0%	0	0.0%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	10.1	11.9	13.7	1.8	15.0%	3.6	36.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	779	779	779	0	0.0%	0	0.0%
28 01 01	საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა	9.7	11.5	13.2	1.7	15.3%	3.5	36.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	759	759	759	0	0.0%	0	0.0%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამოწმება	0.0	0.1	0.1	0.0	-1.7%	0.0	34.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2	2	2	0	0.0%	0	0.0%
28 01 05	ევროპულ და ევროატლანტიკურ სტრუქტურებში საქართველოს ინტეგრაციის თაობაზე საზოგადოების ინფორმირება	0.3	0.4	0.4	0.0	11.1%	0.1	26.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	18	18	18	0	0.0%	0	0.0%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	0.1	0.1	0.2	0.0	10.3%	0.0	25.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5	5	5	0	0.0%	0	0.0%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	431.5	476.8	605.0	128.3	26.9%	173.5	40.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	40,646	40,646	40,646	0	0.0%	0	0.0%
29 01	თავდაცვის მართვა	336.6	370.7	486.0	115.3	31.1%	149.4	44.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	37,893	37,814	37,858	44	0.1%	-35	-0.1%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	48.9	54.5	60.6	6.1	11.2%	11.6	23.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,671	1,686	1,618	-68	-4.0%	-53	-3.2%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	4.2	5.6	6.2	0.6	10.0%	1.9	45.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	446	446	446	0	0.0%	0	0.0%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	1.0	1.2	3.6	2.4	188.8%	2.6	261.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	38	123	85	223.7%	92	296.8%
29 06	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	0.3	0.0	0.0	0.0		-0.3	-100.0%
29 07	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	8.0	10.1	10.2	0.1	0.8%	2.1	26.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	605	662	601	-61	-9.2%	-4	-0.7%
29 09	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	32.4	34.7	38.5	3.9	11.1%	6.1	18.8%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	526.5	583.0	729.0	146.0	25.0%	202.5	38.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30,500	30,500	30,500	0	0.0%	0	0.0%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	386.5	431.3	547.4	116.1	26.9%	160.9	41.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	20,936	20,936	20,936	0	0.0%	0	0.0%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	69.7	76.5	91.9	15.3	20.1%	22.1	31.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,657	3,657	3,657	0	0.0%	0	0.0%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), დიპლომატიური წარმომადგენლობების, ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	9.5	10.7	12.0	1.3	12.7%	2.5	26.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,178	1,178	1,178	0	0.0%	0	0.0%
30 04	სამართალდამცავი სტრუქტურებისათვის მაღალკვალიფიციური კადრების მომზადება, გადამზადება, საარქივო ფონდების დიგიტალიზაცია, სამეცნიერო-კვლევითი საქმიანობა და მოქალაქეთა მომსახურება	2.7	3.2	3.8	0.7	21.1%	1.1	42.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	121	121	121	0	0.0%	0	0.0%

30 05	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს სისტემისა და საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახურის მოსამსახურეთა ჯანმრთელობის დაცვის მომსახურებით უზრუნველყოფა	0.8	0.9	1.0	0.2	20.7%	0.3	35.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	35	35	35	0	0.0%	0	0.0%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	57.4	60.5	72.9	12.4	20.5%	15.5	27.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,573	4,573	4,573	0	0.0%	0	0.0%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	48.9	56.5	62.6	6.1	10.8%	13.7	27.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,574	3,657	3,697	40	1.1%	123	3.4%
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	6.4	8.1	8.2	0.1	1.4%	1.8	27.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	259	283	249	-34	-12.0%	-10	-3.9%
31 01 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	5.5	7.3	8.2	0.9	12.3%	2.7	49.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	227	251	249	-2	-0.8%	22	9.7%
31 01 03	ინფორმაციული ტექნოლოგიებისა და ელექტრონული სისტემების ფუნქციონირების უზრუნველყოფა	0.5	0.0	0.0	0.0		-0.5	-100.0%
31 01 04	გარემოზე ზემოქმედების შეფასების ღონისძიებები (საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო)	0.5	0.8	0.0	-0.8	-100.0%	-0.5	-100.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	32	32	0	-32	-100.0%	-32	-100.0%
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოოტიური კეთილსაიმედოობა	7.1	8.4	9.4	1.0	11.4%	2.3	32.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	509	539	549	10	1.9%	40	7.9%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	1.2	1.3	1.5	0.1	9.6%	0.3	22.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	50	0	0.0%	0	0.0%
31 04	სოფლის მეურნეობის დარგში სამეცნიერო-კვლევითი ღონისძიებების განხორციელება	1.8	2.0	2.4	0.4	20.6%	0.6	31.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	119	119	119	0	0.0%	0	0.0%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	8.0	8.0	8.8	0.8	10.3%	0.8	9.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	366	366	366	0	0.0%	0	0.0%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	8.0	8.0	8.8	0.8	10.3%	0.8	9.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	366	366	366	0	0.0%	0	0.0%
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	10.1	13.2	14.7	1.5	11.4%	4.6	45.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	870	870	870	0	0.0%	0	0.0%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	6.1	6.7	7.4	0.8	11.2%	1.4	22.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	608	661	701	40	6.1%	93	15.3%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	2.9	3.7	4.2	0.5	12.3%	1.3	44.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	501	501	501	0	0.0%	0	0.0%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	0.2	0.2	0.5	0.3	140.9%	0.3	138.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	12	12	12	0	0.0%	0	0.0%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციის ხელმისაწვდომობის და "განათლება მდგრადი განვითარებისთვის" ხელშეწყობის პროგრამა	0.7	0.4	0.5	0.1	19.4%	-0.3	-35.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	41	17	25	8	47.1%	-16	-39.0%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა	0.6	0.7	0.8	0.1	9.9%	0.2	29.1%

	მომუშავეთა რიცხოვნობა	28	28	44	16	57.1%	16	57.1%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში პროგნოზირება, შეფასება, პრევენცია და მონიტორინგი	0.8	0.0	0.0	0.0		-0.8	-100.0%
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	1.8	2.0	2.2	0.2	9.0%	0.4	22.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	141	141	141	0	0.0%	0	0.0%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	1.1	1.8	2.1	0.4	20.6%	1.0	90.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	70	70	70	0	0.0%	0	0.0%
32 00	საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტრო	23.0	28.0	31.5	3.5	12.4%	8.5	37.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,497	1,520	1,520	0	0.0%	23	1.5%
32 01	განათლებისა და მეცნიერების სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	11.6	12.9	14.5	1.5	11.8%	2.8	24.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	616	616	627	11	1.8%	11	1.8%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	1.9	2.4	2.6	0.2	9.9%	0.7	38.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	111	111	111	0	0.0%	0	0.0%
32 02 02	მასწავლებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	0.5	0.7	0.8	0.1	9.1%	0.3	59.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	25	25	0	0.0%	0	0.0%
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	1.4	1.7	1.8	0.2	10.2%	0.4	31.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	86	86	86	0	0.0%	0	0.0%
32 02 03 01	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფის პროგრამის ადმინისტრირება	1.4	1.7	1.8	0.2	10.2%	0.4	31.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	86	86	86	0	0.0%	0	0.0%
32 03	პროფესიული განათლება	0.4	2.0	2.2	0.2	10.2%	1.8	467.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	50	50	0	0.0%	39	354.5%
32 03 01	პროფესიული განათლების განვითარების ხელშეწყობა	0.1	0.0	0.0	0.0		-0.1	-100.0%
32 03 02	პროფესიული უნარების განვითარება	0.0	1.7	1.8	0.2	10.2%	1.8	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	39	39	0	0.0%	39	
32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	0.3	0.3	0.3	0.0	10.0%	0.1	32.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	11	11	0	0.0%	0	0.0%
32 04	უმაღლესი განათლება	3.5	4.3	4.6	0.3	6.7%	1.1	32.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	191	175	168	-7	-4.0%	-23	-12.0%
32 04 01	გამოცდების ორგანიზება	3.2	3.7	4.0	0.3	7.3%	0.8	25.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	143	143	143	0	0.0%	0	0.0%
32 04 04	საზღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	0.2	0.4	0.5	0.0	9.0%	0.2	96.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	11	11	0	0.0%	0	0.0%
32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	0.0	0.2	0.1	0.0	-12.3%	0.1	353.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	37	21	14	-7	-33.3%	-23	-62.2%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	5.6	6.4	7.7	1.2	19.1%	2.1	37.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	568	568	564	-4	-0.7%	-4	-0.7%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	0.7	1.1	1.2	0.1	9.7%	0.5	77.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	35	35	35	0	0.0%	0	0.0%

32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	4.0	4.4	5.4	1.1	24.4%	1.4	35.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	497	497	493	-4	-0.8%	-4	-0.8%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	0.9	0.9	1.0	0.1	5.9%	0.1	15.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	36	36	36	0	0.0%	0	0.0%
33 00	საქართველოს კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	62.7	73.0	79.9	6.9	9.5%	17.2	27.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	6,916	6,901	6,901	0	0.0%	-15	-0.2%
33 01	კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	2.4	4.6	4.9	0.3	6.3%	2.5	101.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	169	136	136	0	0.0%	-33	-19.5%
33 02	სახელოვნებო და სასპორტო სფეროში უმაღლესი განათლება	9.2	9.3	9.5	0.2	2.2%	0.2	2.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,127	1,127	1,127	0	0.0%	0	0.0%
33 04	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	4.4	4.6	4.6	0.0	0.0%	0.3	5.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	802	820	820	0	0.0%	18	2.2%
33 05	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	34.9	42.2	48.1	5.8	13.8%	13.2	37.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,372	3,372	3,393	21	0.6%	21	0.6%
33 06	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	10.8	11.1	11.3	0.2	1.4%	0.4	4.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,397	1,397	1,376	-21	-1.5%	-21	-1.5%
33 07	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	0.2	0.2	0.2	0.0	-9.1%	0.0	4.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5	5	5	0	0.0%	0	0.0%
33 09	ახალგაზრდობის ხელშეწყობა	0.9	0.9	1.4	0.4	47.7%	0.5	62.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	44	44	44	0	0.0%	0	0.0%
35 00	სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო	1.0	1.2	1.3	0.1	12.6%	0.3	32.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	36	36	36	0	0.0%	0	0.0%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	4.4	5.4	6.5	1.1	20.3%	2.1	48.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	225	225	225	0	0.0%	0	0.0%
37 00	სსიპ - გეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	2.0	2.3	2.5	0.3	11.4%	0.6	29.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	143	143	143	0	0.0%	0	0.0%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	1.3	1.6	1.7	0.1	8.8%	0.4	31.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
39 00	პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	0.0	0.0	2.4	2.4		2.4	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	50	50		50	
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	42.7	47.2	52.4	5.2	11.1%	9.7	22.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,634	3,634	3,679	45	1.2%	45	1.2%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	41.5	45.7	50.2	4.6	10.0%	8.7	21.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,550	3,550	3,550	0	0.0%	0	0.0%
40 02	სახელმწიფო ობიექტების მოვლა-შენახვა	1.2	1.5	1.7	0.2	10.6%	0.5	42.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	84	84	84	0	0.0%	0	0.0%
40 03	სსიპ სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის სააგენტო	0.0	0.0	0.5	0.5		0.5	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	45	45		45	

41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	3.2	4.1	4.5	0.4	10.0%	1.2	38.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	123	123	123	0	0.0%	0	0.0%
43 00	სსიპ - საქართველოს კონკურენციის ეროვნული სააგენტო	1.5	2.5	3.3	0.7	29.2%	1.8	123.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	60	65	85	20	30.8%	25	41.7%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	1.4	1.5	1.6	0.1	10.0%	0.3	21.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	85	85	75	-10	-11.8%	-10	-11.8%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	4.4	5.1	5.7	0.5	10.0%	1.2	27.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	213	213	213	0	0.0%	0	0.0%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	4.4	5.1	5.7	0.5	10.0%	1.2	27.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	213	213	213	0	0.0%	0	0.0%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	1.8	2.0	2.2	0.2	9.9%	0.4	21.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	167	167	164	-3	-1.8%	-3	-1.8%
49 00	საქართველოს სავაჭრო-სამრეწველო პალატა	0.8	0.8	1.0	0.3	31.9%	0.3	38.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	51	51	51	0	0.0%	0	0.0%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	0.6	0.6	0.7	0.1	10.1%	0.1	21.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	22	22	0	0.0%	0	0.0%
51 00	სპეციალური საგამოძიებო სამსახური	4.3	6.6	8.0	1.4	21.2%	3.7	85.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	125	150	150	0	0.0%	25	20.0%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	0.4	0.5	0.5	0.0	3.8%	0.1	25.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	14	14	14	0	0.0%	0	0.0%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.2	0.2	0.4	0.2	91.4%	0.2	159.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	10	10	10	0	0.0%	0	0.0%
54 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	1.4	2.3	2.6	0.3	12.5%	1.2	79.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	46	46	46	0	0.0%	0	0.0%
56 00	სსიპ - ქუთაისის საერთაშორისო უნივერსიტეტი	1.2	0.0	0.0	0.0		-1.2	-100.0%
57 00	სსიპ - საპენსიო სააგენტო	2.2	0.0	0.0	0.0		-2.2	-100.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	70	0	0	0		-70	-100.0%