



2023 წ.

2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის 3 თვის შესრულების მიმოხილვა

ბიუჯეტის ანალიზის განყოფილება

ელ-ფოსტა: pbo@parliament.ge



საქართველოს პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისი

პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისი, მაისი, 2023 წ.



2023 წლის იანვარ-მარტში:

- სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობებმა **4,900.5 მლნ ლარი** შეადგინა, რაც წლიური გეგმის 22.4%-ს, ხოლო 3 თვის გეგმის 103.5%-ს შეადგენს;
- სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების ძირითადი წილი, 83.9%-ის ოდენობით, მოდის **საგადასახადო შემოსავლებზე**, რომელიც, როგორც ნომინალურ გამოხატულებაში, ასევე, წილობრივად შემოსულობებში გაზრდილია 2021-2022 წლებთან შედარებით;
- სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებმა **4,659.1 მლნ ლარი** შეადგინა, რაც წლიური გეგმის 21.3%-ს, ხოლო 3 თვის გეგმის 96.3%-ს შეადგენს;
- სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ძირითადი წილი, 80.9%-ის ოდენობით, მოდის **ხარჯებზე**, რომელიც, როგორც ნომინალურ გამოხატულებაში, ასევე, წილობრივად გადასახდელებში გაზრდილია 2021-2022 წლებთან შედარებით;
- სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის დაგროვებამ **241.4 მლნ ლარი** შეადგინა და 2023 წლის 1 აპრილისთვის - **1,488.9 მლნ ლარის** ოდენობით განისაზღვრა;
- სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდომ შეადგინა **654.8 მლნ ლარი**, ხოლო მთლიანმა სალდომ - **101.2 მლნ ლარი**.

სარჩევი

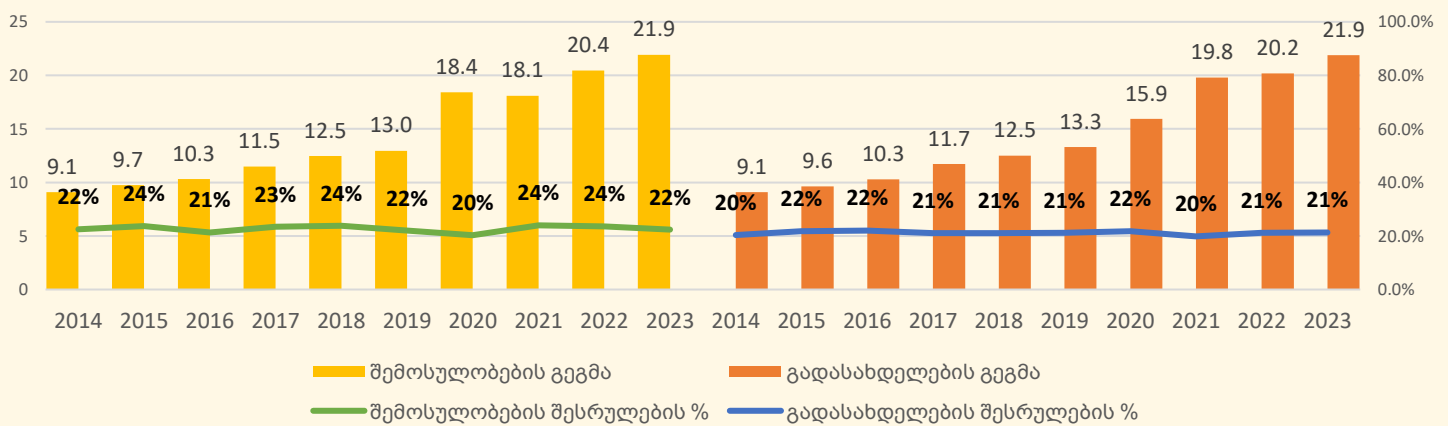
სახელმწიფო ბიუჯეტის ძირითადი მაჩვენებლები.....	1
სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები	3
შემოსავლები.....	5
არაფინანსური აქტივების კლება.....	10
ფინანსური აქტივების კლება.....	10
ვალდებულებების ზრდა	11
სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები.....	13
ხარჯები.....	15
არაფინანსური აქტივების ზრდა.....	20
ფინანსური აქტივების ზრდა.....	21
ვალდებულებების კლება	21
ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია	22
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	23
სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო	27
ნაშთის ცვლილება.....	27
საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო.....	28
გამოყენებული მონაცემების წყარო:	28
დანართები.....	29
დანართი 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები, გადასახდელები და ნაშთის ცვლილება (მლნ ლარი).....	29
დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი).....	30
დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი).....	31

სახელმწიფო ბიუჯეტის ძირითადი მაჩვენებლები

„საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით შემოსულობების წლიური გეგმა განსაზღვრულია 21,914.2 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო გადასახდელების გეგმა - 21,880.1 მლნ ლარის ოდენობით. 2023 წლის იანვარ-მარტში შემოსულობების შესრულება შეადგენს 4,900.5 მლნ ლარს (წლიური გეგმის 22.4%) და წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელს 74.3 მლნ ლარით (1.5%-ით) აღემატება, ხოლო გადასახდელების შესრულება - 4,659.1 მლნ ლარს (წლიური გეგმის 21.3%) და 392.7 მლნ ლარით (9.2%-ით) მეტია წინა წლის იანვარ-მარტის მაჩვენებელთან შედარებით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2014-2023 წლებში სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობებისა და გადასახდელების წლიური გეგმებისა და 3 თვის შესრულების მაჩვენებლები.

2014-2023 წწ. შემოსულობებისა და გადასახდელების 3 თვის შესრულების მაჩვენებლები
წლიურ გეგმებთან მიმართებით



დიაგრამა 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობებისა და გადასახდელების 3 თვის შესრულების მაჩვენებლები წლიურ გეგმებთან მიმართებით 2014-2023 წლებში (მლნ ლარი, %).

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების 3 თვის გეგმა განსაზღვრულია¹ 4,733.3 მლნ ლარით, ხოლო 3 თვის შესრულება მის 103.5%-ს შეადგენს. რაც შეეხება შემოსულობების შესრულებას კომპონენტების მიხედვით, 3 თვის გეგმის მიმართ შემოსულობების ყველა კომპონენტი გადაჭარბებით არის შესრულებული. კერძოდ, შემოსავლების კომპონენტის შესრულება 3 თვის გეგმის 102.0%-ს შეადგენს, არაფინანსური აქტივების კლება - 106.0%-ს, ფინანსური აქტივების კლება - 103.8%-ს, ხოლო ვალდებულებების ზრდა - 126.6%-ს.

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების 3 თვის როგორც დამტკიცებული, ასევე დაზუსტებული გეგმა შეადგენს 4,835.7 მლნ ლარს, ხოლო 3 თვის შესრულებამ მათი 96.3% შეადგინა. რაც შეეხება გადასახდელების შესრულებას კომპონენტების მიხედვით, ყველაზე დიდი წილის მქონე კომპონენტის, ხარჯების, შესრულების მაჩვენებელი 3 თვის დამტკიცებული გეგმის 95.0%-ს, ხოლო დაზუსტებული გეგმის 96.3%-ს შეადგენს. შესრულების კარგი დონით ხასიათდება, ასევე, არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი. კერძოდ, აღნიშნული კომპონენტის შესრულება 3 თვის დამტკიცებული გეგმის 113.2%-ს, ხოლო დაზუსტებული გეგმის 94.9%-ს შეადგენს. 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით შესრულების დაბალი დონით, ხოლო დაზუსტებულ გეგმასთან შედარებით კარგი შესრულების დონით ხასიათდება ფინანსური აქტივების ზრდისა და ვალდებულებების კლების კომპონენტები. კერძოდ, მათი შესრულება 3 თვის დამტკიცებული გეგმის მიმართ, შესაბამისად შეადგენს 62.2%-ს და 89.6%-ს, ხოლო 3 თვის დაზუსტებული გეგმის მიმართ - 123.0%-ს და 98.5%-ს.

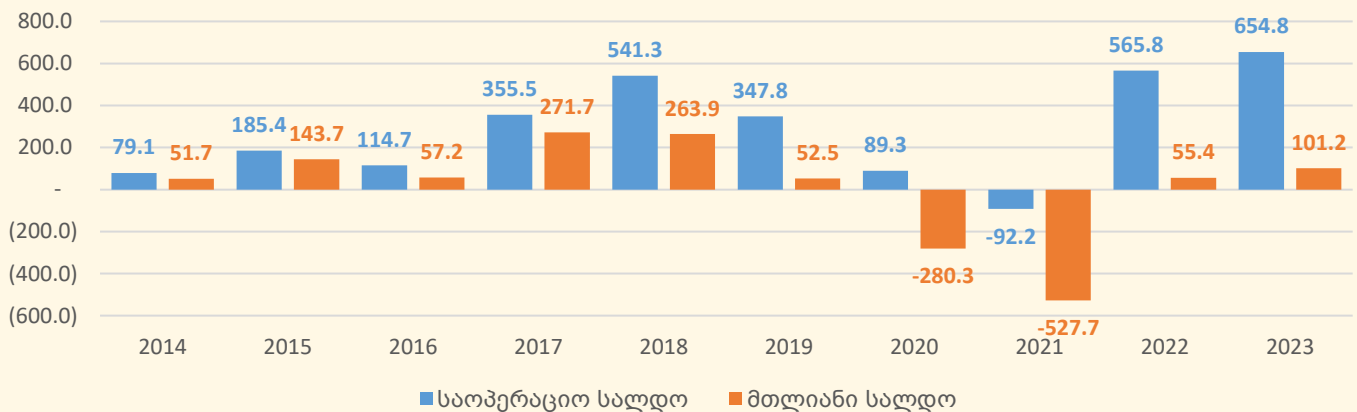
¹ „საქართველოს 2023 წლის ნაერთი ბიუჯეტის შემოსავლების, არაფინანსური აქტივების კლებისა და ფინანსური აქტივების კლების და საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის კვარტალური განწერის დამტკიცების თაობაზე“ საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს 2022 წლის 29 დეკემბრის №437 ბრძანება. ვინაიდან იანვარ-მარტში განხორციელებული შესაბამისი საბიუჯეტო ცვლილებების შედეგად, მოხდა მხოლოდ გადასახდელების მუხლების 3 თვის გეგმების დაზუსტება, მოცემულ დოკუმენტში, გადასახდელების ნაწილში, წარმოდგენილია გადასახდელების როგორც ზემოაღნიშნული ბრძანებით დამტკიცებული, ასევე, საბიუჯეტო ცვლილებების შედეგად დაზუსტებული 3 თვის გეგმები.

დასახელება	2023 წლის გეგმა	3 თვის დამტ. გეგმა	3 თვის დაზუსტ. გეგმა	3 თვის შესრულება	% 3 თვის დამტ. გეგმასთან	% 3 თვის დაზუსტ. გეგმასთან	% წლიურ გეგმასთან
შემოსულობები	21,914.2	4,733.3	4,733.3	4,900.5	103.5%	103.5%	22.4%
შემოსავლები	17,619.9	4,335.8	4,335.8	4,422.8	102.0%	102.0%	25.1%
არაფინანსური აქტივების კლება	200.0	28.0	28.0	29.7	106.0%	106.0%	14.8%
ფინანსური აქტივების კლება	450.0	86.5	86.5	89.7	103.8%	103.8%	19.9%
ვალდებულებების ზრდა	3,644.3	283.0	283.0	358.2	126.6%	126.6%	9.8%
გადასახდელები	21,880.1	4,835.7	4,835.7	4,659.1	96.3%	96.3%	21.3%
ხარჯები	16,335.2	3,964.4	3,913.6	3,768.0	95.0%	96.3%	23.1%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	3,881.3	515.4	614.7	583.3	113.2%	94.9%	15.0%
ფინანსური აქტივების ზრდა	445.1	40.9	20.7	25.4	62.2%	123.0%	5.7%
ვალდებულებების კლება	1,218.5	315.1	286.7	282.4	89.6%	98.5%	23.2%
ნაშთის ცვლილება	34.1	-102.4	-102.4	241.4			

ცხრილი 1: 2023 წლის 3 თვის სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების და გადასახდელების შესრულება კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდომ² 3 თვეში შეადგინა 654.8 მლნ ლარი, ხოლო მთლიანმა სალდომ³ - 101.2 მლნ ლარი. ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2014-2023 წლების 3 თვის საოპერაციო სალდოს და მთლიანი სალდოს მაჩვენებლები.

სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2014-2023 წლების 3 თვეში



დიაგრამა 2: 2014-2023 წლების 3 თვის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო (მლნ ლარი).

2023 წლის დასაწყისისათვის სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის მოცულობამ შეადგინა 1,247.6 მლნ ლარი. იანვარ-მარტში მიღებული შემოსულობების და გადასახდელების შესრულების გათვალისწინებით ნაშთის დაგროვებამ 241.4 მლნ ლარი შეადგინა და 2023 წლის 1 აპრილისთვის სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთი განისაზღვრა 1,488.9 მლნ ლარის ოდენობით.

რაც შეეხება მთავრობის ვალს, 2023 წლის 31 მარტის მდგომარეობით, მთავრობის ვალის ნაშთის მოცულობამ 27,779.7 მლნ ლარი შეადგინა (მ.შ. მთავრობის საგარეო ვალის ნაშთი - 20,585.3 მლნ ლარი; მთავრობის საშინაო ვალის ნაშთი - 7,194.5 მლნ ლარი).

² საოპერაციო სალდო წარმოადგენს შემოსავლებისა და ხარჯების სხვაობას. იგი შესაძლებელია იყოს როგორც დადებითი, ასევე უარყოფითი სიდიდე.

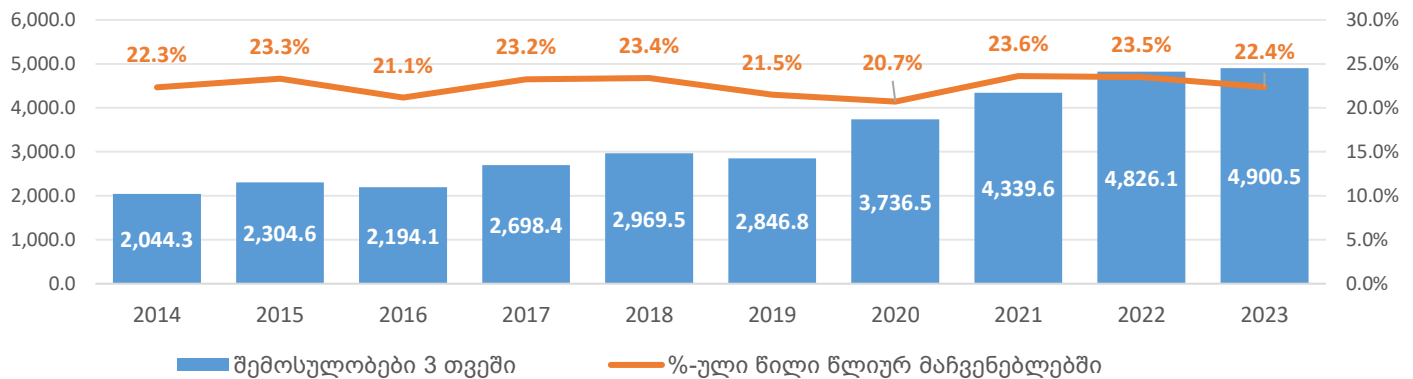
³ მთლიანი სალდო წარმოადგენს საოპერაციო სალდოს გამოკლებული არაფინანსური აქტივების ცვლილება და გვიჩვენებს ბიუჯეტის პროფიციტის (დადებითი სიდიდე) ან დეფიციტის (უარყოფითი სიდიდე) მოცულობას.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები

„საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 21,914.2 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო 2023 წლის 3 თვის შემოსულობების შესრულებამ შეადგინა 4,900.5 მლნ ლარი, რაც წლიური გეგმის 22.4%-ს და 3 თვის გეგმის (4,733.3 მლნ ლარი) 103.5%-ს უტოლდება, ხოლო წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელს 74.3 მლნ ლარით (1.5%-ით) აღემატება.

ნომინალურ გამოხატულებაში 2014-2023 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების 3 თვის შესრულების მაჩვენებლები, გარდა 2016 და 2019 წლების 3 თვის შესრულებისა, ხასიათდება ყოველწლიური ზრდის ტენდენციით. 2014-2022 წლებში მისი წილი წლიურ მაჩვენებელში მერყეობდა 20.7%-სა და 23.6%-ს შორის, 2023 წლის 3 თვის შესრულების მაჩვენებელმა კი წლიური გეგმის 22.4% შეადგინა.

2014-2023 წლების შემოსულობების 3 თვის შესრულებები და მათი წილი წლიურ მაჩვენებლებში



დიაგრამა 3: 2014-2023 წლების შემოსულობების 3 თვის შესრულებები და მათი წილი წლიურ მაჩვენებლებში (მლნ ლარი)

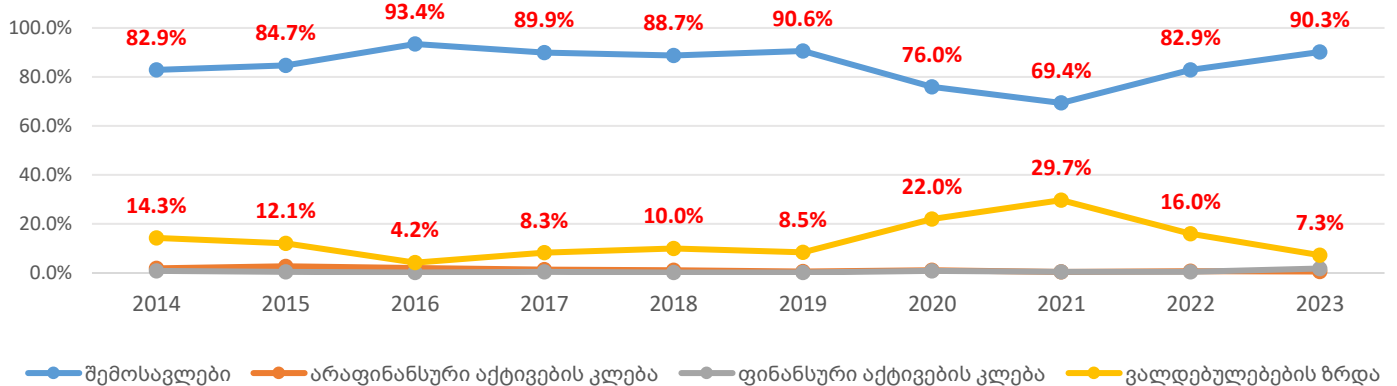
რაც შეეხება 3 თვის გეგმის მიმართ შემოსულობების შესრულებას კომპონენტების მიხედვით, კარგი შესრულების დონით გამოირჩევა შემოსავლების (102.0%), ფინანსური აქტივებისა (103.8%) და არაფინანსური აქტივების კლების (106.0%) მუხლებით მიღებული შემოსულობები, ვალდებულებების ზრდის მაჩვენებელი კი ხასიათდება 26.6%-იანი გადაჭარბებით (საგარეო სესხების 135.5%-იანი შესრულების მაჩვენებლის გავლენით).

	2022 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის გეგმა	2023 წლის 3 თვის გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება / 2023 წლის 3 თვის გეგმა		2023 წლის 3 თვის შესრულება / 2022 წლის 3 თვის შესრულება		შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებით
					სხვაობა	%	სხვაობა	%-ული ცვლილება	
შემოსულობები	4,826.1	21,914.2	4,733.3	4,900.5	167.2	103.5%	74.3	1.5%	22.4%
შემოსავლები	4,000.4	17,619.9	4,335.8	4,422.8	87.0	102.0%	422.4	10.6%	25.1%
გადასახადები	3,688.1	16,290.4	4,099.3	4,113.0	13.8	100.3%	425.0	11.5%	25.2%
გრანტები	164.3	279.6	87.4	114.9	27.4	131.4%	-49.5	-30.1%	41.1%
სხვა შემოსავლები	148.0	1,050.0	149.1	194.9	45.8	130.7%	46.9	31.7%	18.6%
არაფინანსური აქტივების კლება	34.9	200.0	28.0	29.7	1.7	106.0%	-5.2	-14.8%	14.8%
ფინანსური აქტივების კლება	20.5	450.0	86.5	89.7	3.2	103.8%	69.2	337.0%	19.9%
ვალდებულებების ზრდა	770.3	3,644.3	283.0	358.2	75.2	126.6%	-412.1	-53.5%	9.8%
საგარეო	358.9	2,244.3	218.0	295.5	77.4	135.5%	-63.5	-17.7%	13.2%
საშინაო	411.4	1,400.0	65.0	62.8	-2.2	96.6%	-348.6	-84.7%	4.5%

ცხრილი 2: 2022-2023 წწ. სახელმწიფო ბიუჯეტის 3 თვის შემოსულობები (მლნ ლარი, %).

წინა წელთან მიმართებით, შემოსულობების ჯამური მაჩვენებელი 74.3 მლნ ლარით, 1.5%-ით არის გაზრდილი, რასაც ძირითადად განაპირობებს, ერთი მხრივ, შემოსავლების ზრდა (422.4 მლნ ლარით) და მეორე მხრივ, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების კლება (412.1 მლნ ლარით). ბოლო წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების ზრდა დაკავშირებულია მისი ძირითადი კომპონენტების - შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების მატებასთან. 2015-2023 წლებისთვის ვალდებულებების ზრდით

შემოსულობების საშუალო ზრდის ტემპი (31.9%) გაცილებით მაღალია შემოსავლების ანალოგიურ მაჩვენებელთან (11.6%) შედარებით, თუმცა 2023 წელს წინა წელთან შედარებით ვალდებულებების ზრდით შემოსულობები შემცირებულია 53.5%-ით, ხოლო შემოსავლები გაზრდილია 10.6%-ით, რაც შესაბამისად აისახება მთლიანი შემოსულობების სტრუქტურაზეც: 2023 წელს, წინა წელთან, შედარებით შემოსავლების წილი მთლიან შემოსულობებში გაზრდილია 82.9%-დან 90.3%-მდე, ხოლო ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების წილი შემცირებულია 16.0%-დან 7.3%-მდე. წინა წლების მსგავსად, 2023 წლის 3 თვეში მთლიან შემოსულობებში არაფინანსური და ფინანსური აქტივების კლების მუხლებით მიღებული შემოსულობების ჯამური წილი მცირეა და 2.4%-ს შეადგენს (ეს მაჩვენებელი 2014-2022 წლების 3 სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების დინამიკა 2014-2023 წლების 3 თვეში



თვეში საშუალოდ 1.8%-ს შეადგენდა).

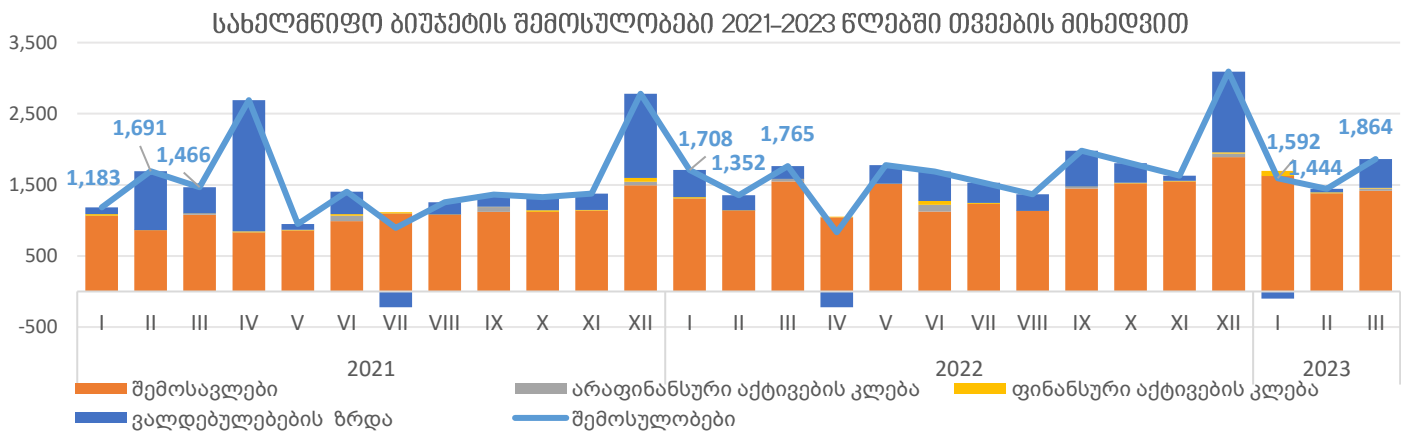
დიაგრამა 4: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების სტრუქტურის დინამიკა 2014-2023 წლების 3 თვეში (%)

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2014-2023 წლების 3 თვეში სახელმწიფო ბიუჯეტში შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით.



დიაგრამა 5: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების დინამიკა 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

რაც შეეხება 2021-2023 წლების 3 თვეში სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების შესრულებას თვეების მიხედვით, 2021 წლის იანვარ-მარტში მიღებული შემოსულობების საშუალო ყოველთვიური მაჩვენებელი შეადგენდა 1,446.5 მლნ ლარს, ხოლო 2022 წლის იანვარ-მარტში - 1,608.7 მლნ ლარს. 2023 წლის იანვარ-მარტში საშუალო ყოველთვიურმა მაჩვენებელმა შეადგინა 1,633.5 მლნ ლარი, 2022 წლის 3 თვის საშუალო მაჩვენებელზე 1.5%-ით (24.8 მლნ ლარით), ხოლო 2021 წლის 3 თვის საშუალო მაჩვენებელზე 12.9%-ით (186.9 მლნ ლარით) მეტი.

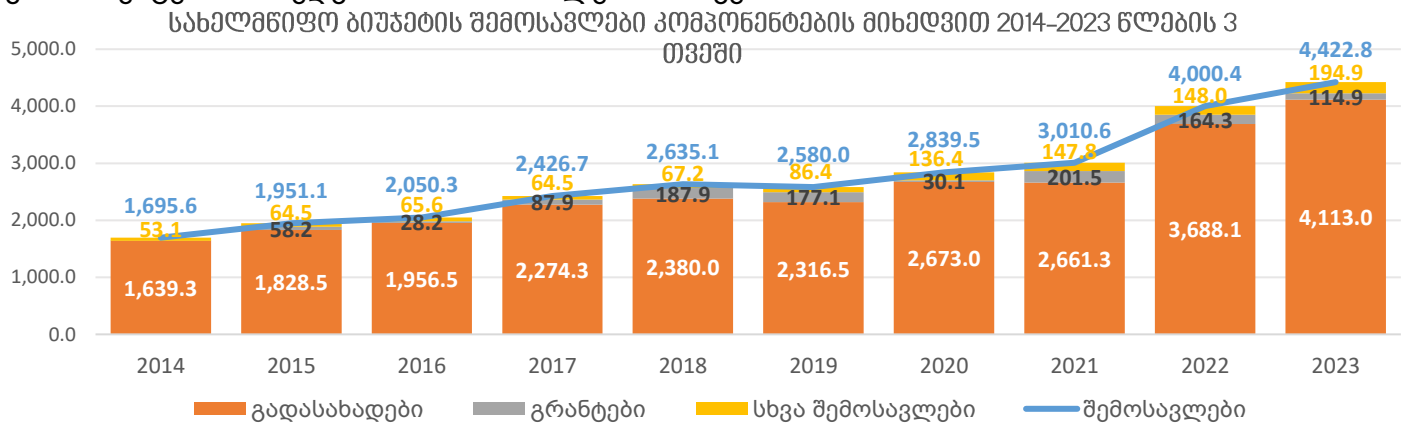


დიაგრამა 6: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები 2021-2023 წლებში თვეების მიხედვით (მლნ ლარი).

შემოსავლები

შემოსავლების სახით 2023 წლის 3 თვეში მიღებულია 4,422.8 მლნ ლარი, 3 თვის გეგმის (4,335.8 მლნ ლარი) 102.0% და წლიური გეგმის (17,619.9 მლნ ლარი) 25.1%, წინა წლის მაჩვენებელს კი 422.4 მლნ ლარით (10.6%-ით) აღემატება, ძირითადად, გადასახადების მატების გავლენით. რაც შეეხება შემოსავლების შესრულებას კომპონენტების დონეზე (გადასახადები, გრანტები და სხვა შემოსავლები), კარგი შესრულების დონით ხასიათდება გადასახადები, ხოლო გრანტების, ასევე, სხვა შემოსავლების მაჩვენებლები, მნიშვნელოვანი გადაჭარბებით გამოირჩევა.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში.



დიაგრამა 7: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

- საგადასახადო შემოსავლების** სახით (რომლის ხარჯზეც განხორციელდა შემოსავლების 93.0%-ის ფორმირება) 3 თვეში მოხილბებულია 4,113.0 მლნ ლარი, 3 თვის გეგმის (4,099.3 მლნ ლარი) 100.3% და წლიური გეგმის (16,290.4 მლნ ლარი) 25.2%, რაც წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელს მნიშვნელოვნად, 425.0 მლნ ლარით (11.5%-ით) აღემატება.

	2022 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის გეგმა	2023 წლის 3 თვის გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება / 2023 წლის 3 თვის გეგმა		2023 წლის 3 თვის შესრულება / 2022 წლის 3 თვის შესრულება		შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებით
					სხვაობა	%	სხვაობა	%-ული ცვლილება	
გადასახადები	3,688.1	16,290.4	4,099.3	4,113.0	13.8	100.3%	425.0	11.5%	25.2%
საშემოსავლო გადასახადი	1,126.4	5,140.0	1,266.0	1,424.0	158.0	112.5%	297.6	26.4%	27.7%
მოგების გადასახადი	690.0	2,000.0	695.0	671.1	-23.9	96.6%	-18.9	-2.7%	33.6%
დღგ	1,305.1	6,670.4	1,478.3	1,585.4	107.1	107.2%	280.3	21.5%	23.8%
აქციზი	319.8	2,100.0	333.0	434.1	101.1	130.4%	114.3	35.7%	20.7%
იმპორტის გადასახადი	22.4	130.0	25.0	32.1	7.1	128.4%	9.7	43.5%	24.7%
სხვა გადასახადები	224.4	250.0	302.0	-33.7	-335.7	-11.2%	-258.1	-115.0%	-13.5%

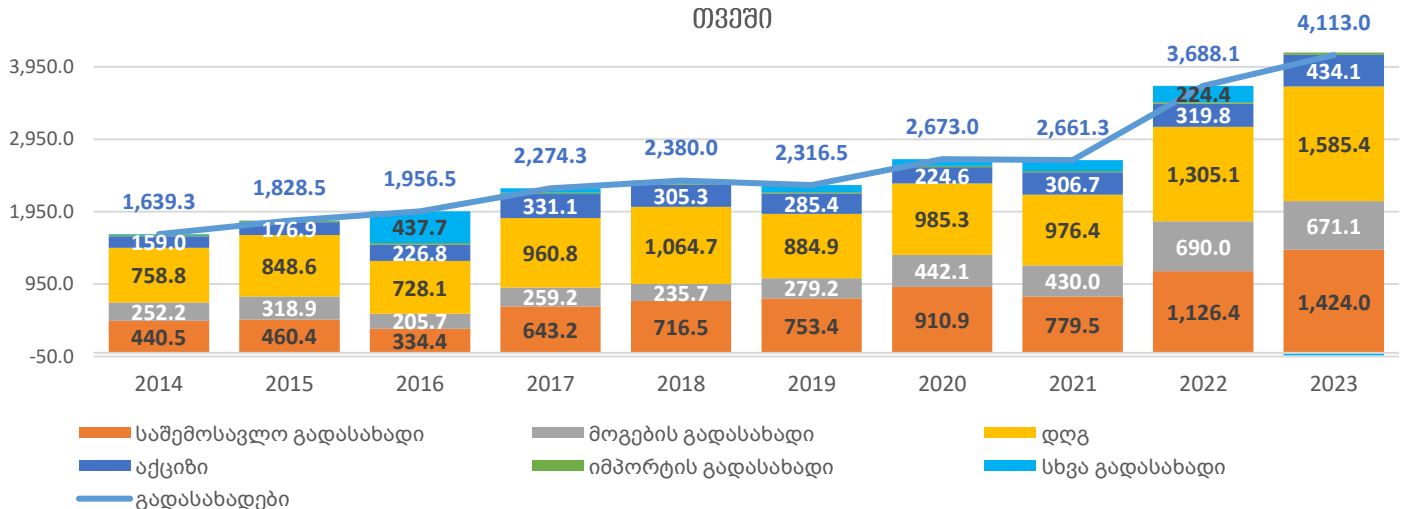
ცხრილი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის 3 თვის საგადასახადო შემოსავლები 2022-2023 წლებში (მლნ ლარი, %).

3 თვის გეგმის მიმართ ყველა სახის გადასახადი (გარდა მოგების გადასახადისა, რომლის შესრულების მაჩვენებელი 96.6%-ს შეადგენს) მობილიზების მაღალი დონით გამოირჩევა და 107.2%-130.4%-ის ფარგლებში მერყეობს (განსაკუთრებით, საშემოსავლო გადასახადი, დღგ და აქციზი გამოირჩევა მნიშვნელოვანი გადაჭარბებით - შესაბამისად, 158.0 მლნ ლარით, 107.1 მლნ ლარით და 101.1 მლნ ლარით). რაც შეეხება სხვა გადასახადებს, 3 თვეში მისი საგეგმო მოცულობა განისაზღვრა 302.0 მლნ ლარის ოდენობით, ფაქტობრივი მაჩვენებელი კი - 33.7 მლნ ლარს შეადგენს⁴.

გასული წლის ანალოგიურ პერიოდთან შედარებით გადასახადების მოცულობა 425.0 მლნ ლარით (11.5%-ით) არის გაზრდილი. აღნიშნული მატება ძირითადად განპირობებულია დღგ-ის, საშემოსავლო გადასახადისა და აქციზის ზრდით (შესაბამისად, 21.5%-ით, 26.4%-ით და 35.7%-ით).

წინა წლის ანალოგიურ პერიოდთან შედარებით, საშემოსავლო გადასახადის მატება დაკავშირებულია ძირითადად, დამქირავებლის მიერ დაკავებული საშემოსავლო გადასახადის 227.4 მლნ ლარით (23.3%-ით) ზრდასთან. რაც შეეხება დღგ-ს, იანვარ-მარტში დღგ-ის სახით სახელმწიფო ბიუჯეტში ჩაირიცხა 1,585.4 მლნ ლარი, წინა წელთან შედარებით 280.3 მლნ ლარით მეტი (მ.შ. საქართველოს ტერიტორიაზე რეალიზებული პროდუქციიდან და გაწეული მომსახურებიდან შემოსულია 246.7 მლნ ლარით, ხოლო იმპორტირებული პროდუქციიდან - 33.6 მლნ ლარით მეტი). წინა წელთან შედარებით, 35.7%-ით (114.3 მლნ ლარით) გაზრდილია აქციზი, ძირითადად, იმპორტირებული პროდუქციის დაბეგვრიდან შემოსავლის 94.9 მლნ ლარით ზრდის გავლენით (მათ შორის, იმპორტირებული თამბაქოს დაბეგვრიდან აქციზის სახით მიღებულია 77.0 მლნ ლარით (97.0%-ით) მეტი შემოსავალი).

სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების დინამიკა 2014-2023 წლების 3 თვეში



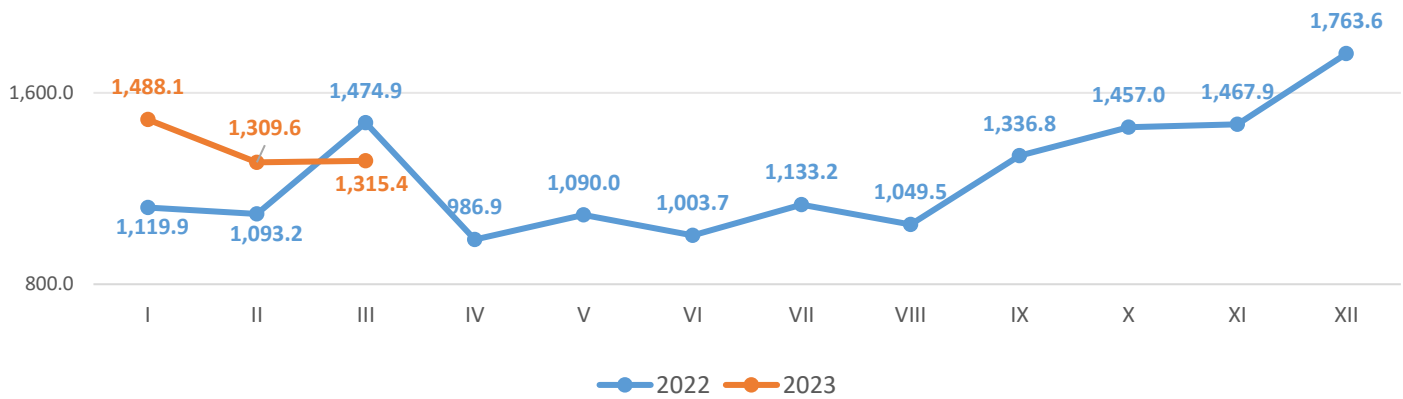
დიაგრამა 8: სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების დინამიკა 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

რაც შეეხება სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლებს თვეების მიხედვით, 2023 წლის 3 თვეში გადასახადების შესრულების საშუალო ყოველთვიური მაჩვენებელი 1,371.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2022 წლის ანალოგიური პერიოდის საშუალო მაჩვენებელზე 141.7 მლნ ლარით (11.5%-ით) მეტია, ხოლო 2022 წლის საშუალო წლიურ მონაცემს 123.0 მლნ ლარით (9.9%-ით) აღემატება. 2023 წლის მარტის თვეში ბიუჯეტში მიღებულია 1,315.4 მლნ ლარი, თებერვლის მაჩვენებელზე, მცირედით, 5.8 მლნ ლარით მეტი, იანვრის მაჩვენებელზე კი - 172.7 მლნ ლარით ნაკლები (3 თვეში საგადასახადო შემოსავლების ყველაზე მაღალი მაჩვენებელი იანვარში დაფიქსირდა). მარტის თვის ფაქტობრივი მაჩვენებელი წინა წლის მარტის მაჩვენებელთან შედარებით 159.5 მლნ ლარით შემცირებულია (მიუხედავად, საშემოსავლო, დამატებული

⁴ 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.

ღირებულების, აქციზისა და იმპორტის გადასახადების 279.4 მლნ ლარით გადაჭარბებისა), ძირითადად, სხვა გადასახადების (373.8 მლნ ლარით) ნაკლებობის, აგრეთვე, მოგების გადასახადის (65.2 მლნ ლარით) შემცირების შედეგად.

სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2022-2023 წლებში თვეების მიხედვით

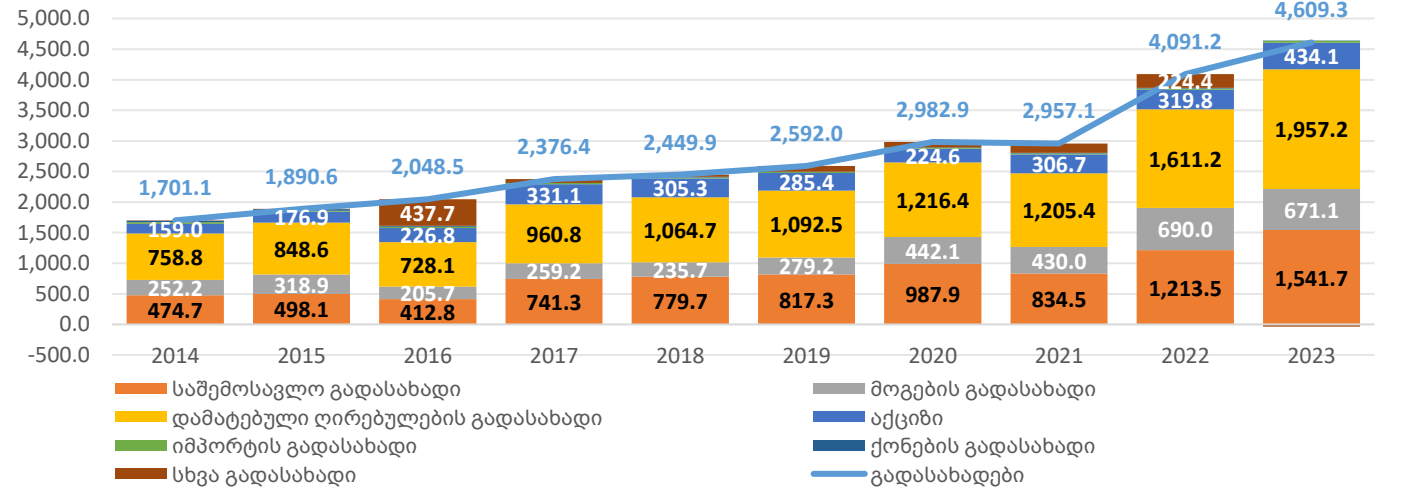


დიაგრამა 9: სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2022-2023 წლებში თვეების მიხედვით (მლნ ლარი)

საგადასახადო შემოსავლების ანალიზისას საინტერესოა, განხილულ იქნას **ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები**. 2023 წლის 3 თვეში ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლებმა 4,609.3 მლნ ლარი შეადგინა⁵, რაც 3 თვის გეგმის (4,554.0 მლნ ლარი) 101.2%-ს და 2023 წლის საპროგნოზო წლიური მაჩვენებლის (18,890.0 მლნ ლარი) 24.4%-ს შეადგენს. 2014-2023 წლების 3 თვეში ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების მაჩვენებლები მუდმივი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება (გარდა 2021 წლისა)⁶, 2015-2022 წლებში საგადასახადო შემოსავლების საშუალო ზრდის ტემპი 12.1%-ს შეადგენს, 2023 წლის მაჩვენებელი კი 2022 წლის მონაცემს 12.7%-ით (518.1 მლნ ლარით) აღემატება.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საქართველოს ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2014-2023 წლების 3 თვეში.

ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2014-2023 წლების 3 თვეში



დიაგრამა 10: ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი)

- გრანტების** ფაქტობრივი მაჩვენებელი (114.9 მლნ ლარი) შესრულების მაღალი დონით გამოირჩევა და 3 თვის გეგმის 131.4%-ს და წლიური გეგმის 41.1%-ს შეადგენს, რაც დაკავშირებულია ბიუჯეტის მხარდამჭერი გრანტებისა (3 თვის გეგმის 104.6%) და ცენტრალური ბიუჯეტის სსიპ-ებიდან გრანტის სახით შემოსავლის (3 თვის გეგმის 136.2%) გადაჭარბებით მიღებასთან, აგრეთვე, საბიუჯეტო ორგანიზაციებზე დონორების მიერ გამოყოფილ მიზნობრივი

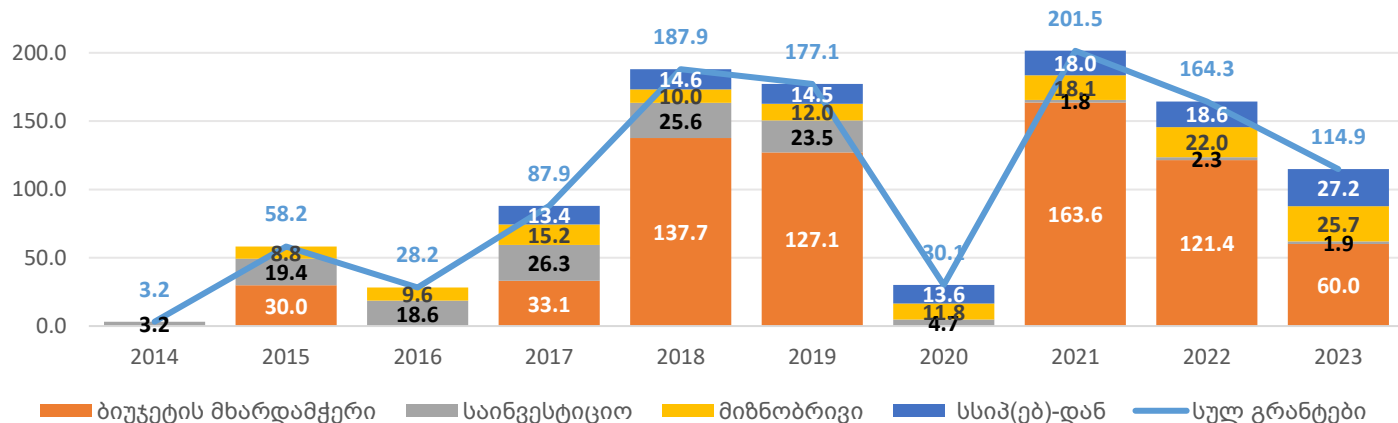
⁵ საანგარიშო პერიოდში ზედმეტად გადახდილი გადასახადების (დღგ) დაბრუნების მაჩვენებელმა შეადგინა 614.3 მლნ ლარი.

⁶ 2021 წელს წინა წელთან შედარებით გადასახადების მოცულობა შემცირდა 0.9%-ით, ძირითადად, საშემოსავლო გადასახადის 153.4 მლნ ლარიანი კლების გავლენით, გამომდინარე იქიდან, რომ 2021 წლის ანალოგიურ პერიოდში მოქმედებდა საშემოსავლო გადასახადთან დაკავშირებით დაწესებული დროებითი საგადასახადო შეღავათი, რამაც გავლენა იქონია საშემოსავლო გადასახადის შემცირებაზე.

დანიშნულების გრანტებთან, რომლის სახით 3 თვეში მიღებულია 25.7 მლნ ლარი (აღნიშნული სახის გრანტი გეგმით არ გაითვალისწინება და შესაბამისად, გავლენას ახდენს გრანტების ჯამური მოცულობის ზრდაზე). ბიუჯეტში მიღებულია, აგრეთვე, საინვესტიციო გრანტები (1.9 მლნ ლარი), რომელიც დაბალი შესრულების დონით ხასიათდება და 3 თვის გეგმის მხოლოდ 18.8%-ს შეადგენს.

გასული წლის ანალოგიურ პერიოდთან შედარებით გრანტების მოცულობა მნიშვნელოვნად, 49.5 მლნ ლარით (30.1%-ით) არის შემცირებული, რაც ძირითადად დაკავშირებულია ბიუჯეტის მხარდამჭერ გრანტებთან, რომლის სახით 2022 წლის 3 თვეში ბიუჯეტში ჩაირიცხა 61.4 მლნ ლარით (2-ჯერ) მეტი.

გრანტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში



დიაგრამა 11: გრანტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

- **სხვა შემოსავლების** სახით 2023 წლის 3 თვეში ბიუჯეტში მოხილვებულია 194.9 მლნ ლარი, 3 თვის გეგმის (149.1 მლნ ლარი) 130.7% და წლიური გეგმის (1,050.0 მლნ ლარი) 18.6%.

	2022 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის გეგმა	2023 წლის 3 თვის გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება / 2023 წლის 3 თვის გეგმა		2023 წლის 3 თვის შესრულება / 2022 წლის 3 თვის შესრულება		შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებით
					სხვაობა	%	სხვაობა	%-ული ცვლილება	
სხვა შემოსავლები	148.0	1,050.0	149.1	194.9	45.8	130.7%	46.9	31.7%	18.6%
შემოსავლები საკუთრებიდან	73.0	621.0	68.3	78.0	9.7	114.2%	5.0	6.8%	12.6%
პროცენტები	65.7	245.0	62.8	70.9	8.1	112.9%	5.2	7.9%	29.0%
დივიდენდები	0.04	350.0	0.0	0.01	0.01		-0.03	-78.1%	0.0%
რენტა	7.3	26.0	5.5	7.1	1.6	128.3%	-0.2	-3.2%	27.1%
საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია	14.6	87.0	13.8	20.0	6.2	144.7%	5.4	37.1%	23.0%
ადმინისტრაციული მოსაკრებლები და გადასახდელები	13.9	83.9	13.1	19.4	6.3	147.8%	5.5	39.8%	23.1%
არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება	0.7	3.1	0.7	0.6	-0.1	84.5%	-0.1	-16.6%	18.8%
ჯარიმები, სანქციები და საურავები	26.2	130.0	26.0	35.5	9.5	136.7%	9.3	35.6%	27.3%
ტრანსფერები რომელიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული	34.2	212.0	41.0	61.4	20.4	149.7%	27.2	79.7%	28.9%

ცხრილი 4: სახელმწიფო ბიუჯეტის 3 თვის სხვა შემოსავლების მაჩვენებლები 2022-2023 წლებში (მლნ ლარი, %).

სხვა შემოსავლები მისი შემადგენელი ყველა ძირითადი კომპონენტის მიხედვით კვარტალურ გეგმასთან მიმართებით გადაჭარბებით არის მიღებული, თუმცა აღნიშნული მეტობა დაკავშირებულია ძირითადად არაკლასიფიცირებულ ტრანსფერებთან, რომლის სახით ბიუჯეტში შემოსულია გეგმის 149.7%.

სხვა შემოსავლების ჯამური მაჩვენებლის 40.0% მიღებულია საკუთრებიდან (3 თვის გეგმის 114.2%). კერძოდ, პროცენტის მუხლით შემოსავლები 2023 წლის იანვარ-მარტის მდგომარეობით

70.9 მლნ ლარს (მ.შ. დეპოზიტებზე და ანგარიშებზე დარიცხული პროცენტები შეადგენს 58.3 მლნ ლარს), 3 თვის გეგმის 112.9%-ს შეადგენს. რენტის მუხლით შემოსავლები 7.1 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 28.3%-ით აღემატება 3 თვის გეგმის მაჩვენებელს, მ.შ. სარგებლობის ლიცენზიის გაცემის საფასურიდან მიღებულია 5.8 მლნ ლარი (გასულ წელს ამ მიმართულებით ბიუჯეტში ჩაირიცხა 6.2 მლნ ლარი). დივიდენდების სახით, კერძოდ, სახელმწიფოს წილობრივი მონაწილეობით მოქმედი საწარმოების მოგებიდან, ბიუჯეტში ფაქტობრივად ჩაირიცხა 9.0 ათასი ლარი (თუმცა 2023 წელს წლიური გეგმით აღნიშნული შემოსავლის მიღება გათვალისწინებული არ არის), რაც შეეხება ეროვნული ბანკის მოგებიდან დივიდენდებს, აღნიშნული შემოსავლები საანგარიშო პერიოდში არ არის დაგეგმილი, წლიური გეგმით (II კვარტალში) კი გათვალისწინებულია 350.0 მლნ ლარის მიღება.

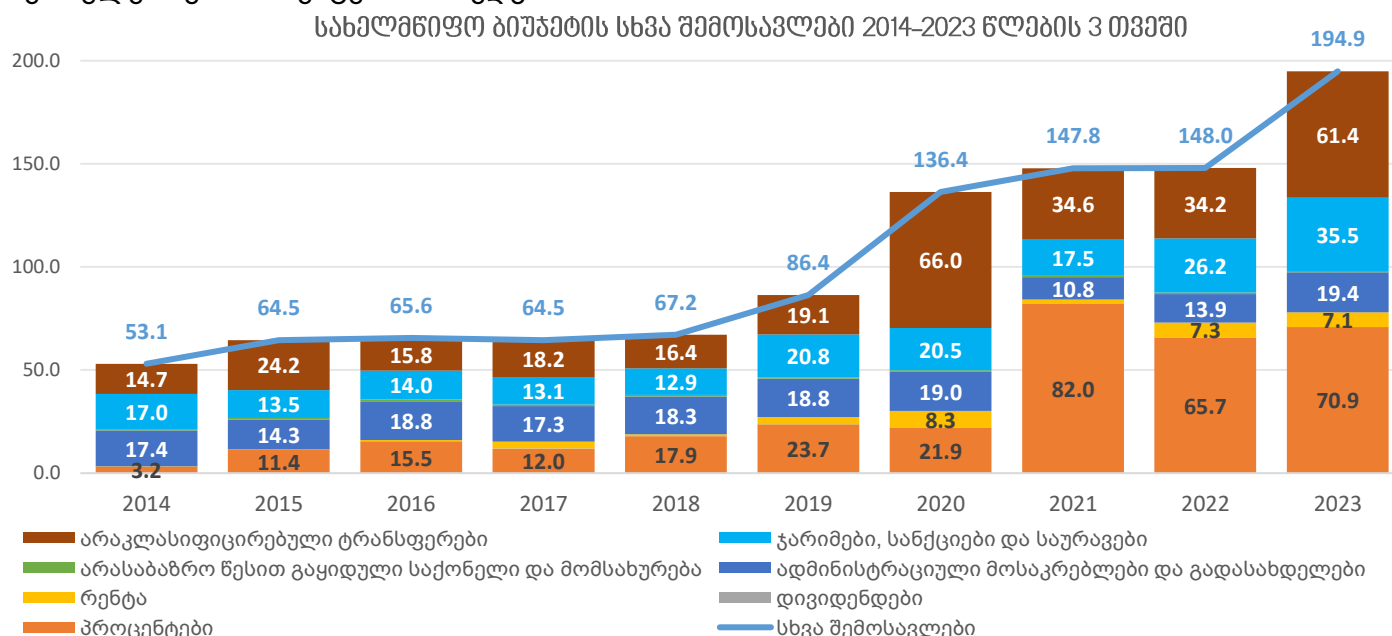
სხვა შემოსავლების ჯამური მოცულობის 31.5% მიღებულია არაკლასიფიცირებული ტრანსფერებიდან, 61.4 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 3 თვის გეგმის 149.7% და წლიური გეგმის 28.9%-ია (მათ შორის, გზატარებლობის საფასურიდან მიღებული შემოსავლები შეადგენს 39.6 მლნ ლარს, წინა წელს გამოუყენებელი და დაბრუნებული საბიუჯეტო სახსრები - 8.5 მლნ ლარს).

საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან იანვარ-მარტში ბიუჯეტში ჩაირიცხა 20.0 მლნ ლარი, 3 თვის გეგმის 144.7%. ძირითადი შემოსავალი (19.4 მლნ ლარის ოდენობით) მიღებულ იქნა ადმინისტრაციული მოსაკრებლებისა და გადასახდელების სახით. მ.შ. სანებართვო მოსაკრებლები შეადგენს 11.7 მლნ ლარს (აქედან, 11.3 მლნ ლარი შემოვიდა სამორინეს, სათამაშო აპარატების სალონის, ტოტალიზატორის, ლოტოს, ბინგოს და წამახალისებელი გათამაშების მოწყობის ნებართვიდან) და სახელმწიფო ბაჟი - 6.2 მლნ ლარს (მ.შ. სასამართლოებში განსახილველი საქმეებიდან მიღებულია 5.8 მლნ ლარი).

სანქციებიდან (ჯარიმები, საურავები) შემოსავალმა კი 35.5 მლნ ლარს მიაღწია, რაც 3 თვის გეგმის 136.7%-ს და წლიური გეგმის 27.3%-ს შეადგენს (მათ შორის, ადმინისტრაციული სამართალდარღვევების, კერძოდ, საგზაო მოძრაობის წესების დარღვევის გამო სანქციებიდან შემოსულია 21.0 მლნ ლარი).

გასული წლის ანალოგიურ პერიოდთან შედარებით, სხვა შემოსავლების მოცულობა მნიშვნელოვნად, 46.9 მლნ ლარით (31.7%-ით) არის გაზრდილი, რაც ძირითადად დაკავშირებულია არაკლასიფიცირებული ტრანსფერებიდან შემოსავლების (27.2 მლნ ლარით) მატებასთან (კერძოდ, აღნიშნული ზრდა დიდწილად განპირობებულია გზატარებლობის საფასურიდან მიღებული შემოსავლების ზრდით, 23.2 მლნ ლარის ოდენობით).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2014-2023 წლების 3 თვეში სხვა შემოსავლების შესრულება კომპონენტების მიხედვით.



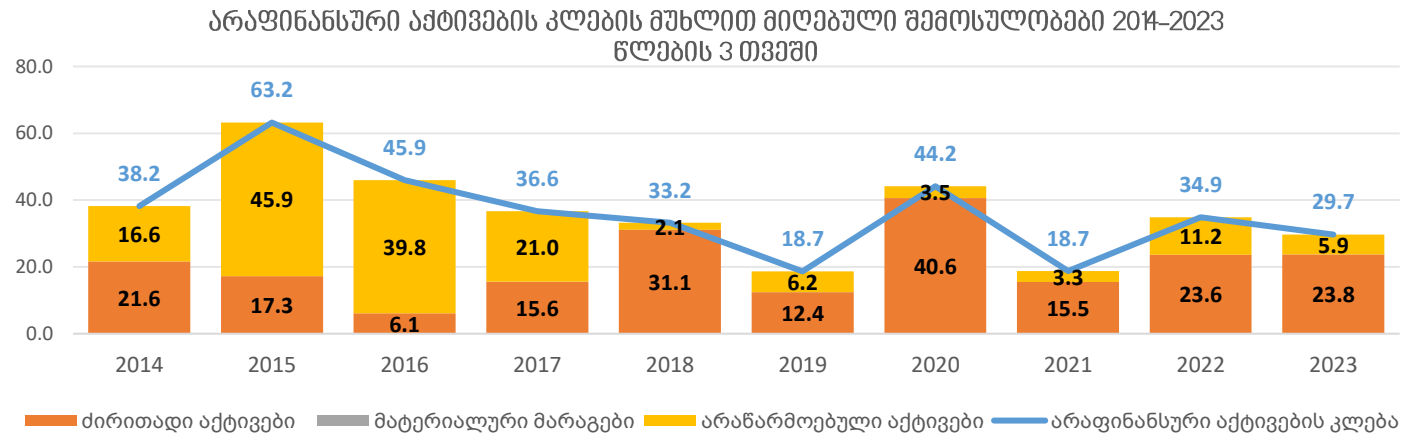
დიაგრამა 12: სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

არაფინანსური აქტივების კლება

არაფინანსური აქტივების კლების მუხლით შემოსულობები 29.7 მლნ ლარს, 3 თვის გეგმის 106.0%-ს შეადგენს, რაც ძირითადი აქტივების რეალიზაციიდან მიღებულ შემოსულობებს უკავშირდება, რომლის სახით 3 თვეში (ძირითადად მარტში) მიღებულ იქნა 3 თვის გეგმის 118.9% (23.8 მლნლარი). რაც შეეხება არაწარმოებული აქტივების (კერძოდ, მიწის) რეალიზაციიდან შემოსულობებს, ამ მიმართულებით შემოვიდა 5.9 მლნ ლარი (3 თვის გეგმურ მაჩვენებელზე 2.1 მლნ ლარით ნაკლები).

წინა წლის ანალოგიურ პერიოდთან შედარებით, არაფინანსური აქტივების კლების მუხლით შემოსულობების მაჩვენებელი 5.2 მლნ ლარით (14.8%-ით) არის შემცირებული, მიწის რეალიზაციიდან შემოსულობების (5.3 მლნ ლარით) კლების გავლენით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია არაფინანსური აქტივების კლების მუხლით მიღებული შემოსულობები 2014-2023 წლების 3 თვეში.

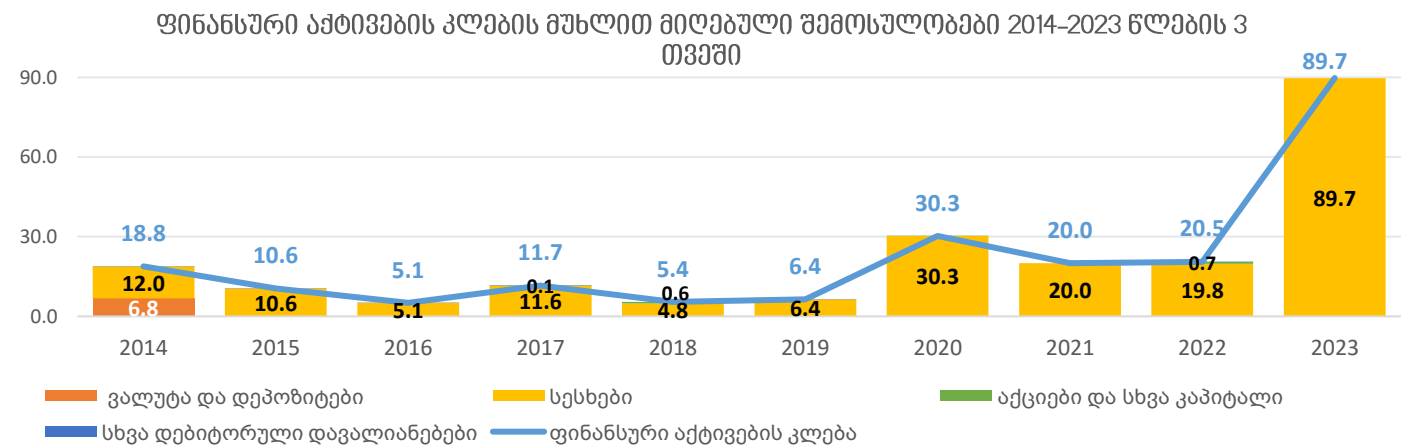


დიაგრამა 13: არაფინანსური აქტივების კლების მუხლით მიღებული შემოსულობები 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი)

ფინანსური აქტივების კლება

ფინანსური აქტივების კლების მუხლით შემოსულობების სახით (გაცემული სესხების დაბრუნებიდან) იანვარ-მარტში მიღებულია 89.7 მლნ ლარი, რაც 3 თვის გეგმის 103.8%-ს და წლიური გეგმის 19.9%-ს შეადგენს, ხოლო წინა წლის მაჩვენებელს 69.2 მლნ ლარით (4.4-ჯერ) აღემატება.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია ფინანსური აქტივების კლების მუხლით მიღებული შემოსულობები 2014-2023 წლების 3 თვეში⁷.



დიაგრამა 14: ფინანსური აქტივების კლების მუხლით მიღებული შემოსულობები 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

⁷ 2014 წლის ოქტომბრამდე მოქმედი საბიუჯეტო კლასიფიკაციის მიხედვით, 2014 წლის ფინანსური აქტივების კლების 3 თვის მაჩვენებელში (ნაშთის გამოკლებით), კერძოდ, ვალუტისა და დეპოზიტების მუხლში, გათვალისწინებულია წინა წელს გამოუყენებელი და დაბრუნებული საბიუჯეტო სახსრები, რომელიც მოქმედი კლასიფიკაციით აღირიცხება სხვა შემოსავლებში.

ვალდებულებების ზრდა

ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების სახით 3 თვეში ბიუჯეტში ჩაირიცხა 358.2 მლნ ლარი, 3 თვის გეგმის 126.6% (წლიური გეგმის 9.8%), საგარეო დაფინანსების წყაროდან სახსრების გადაჭარბებით მიღების გავლენით. კერძოდ, საინვესტიციო კრედიტების სახით ბიუჯეტში ჩაირიცხა გეგმით გათვალისწინებულ მაჩვენებელზე 77.1 მლნ ლარით (35.4%-ით) მეტი, ხოლო საბიუჯეტო კრედიტების სახით - 0.3 მლნ ლარი (თუმცა 3 თვის გეგმით მისი მიღება გათვალისწინებული არ არის).

	2022 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის გეგმა	2023 წლის 3 თვის გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება / 2023 წლის 3 თვის გეგმა		2023 წლის 3 თვის შესრულება / 2022 წლის 3 თვის შესრულება		შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებით
					სხვაობა	%	სხვაობა	%-ული ცვლილება	
ვალდებულებების ზრდა	770.3	3,644.3	283.0	358.2	75.2	126.6%	-412.1	-53.5%	9.8%
საგარეო	358.9	2,244.3	218.0	295.5	77.4	135.5%	-63.5	-17.7%	13.2%
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტები	167.9	400.0	0.0	0.3	0.3		-167.6	-99.8%	0.1%
საინვესტიციო კრედიტები	191.0	1,844.3	218.0	295.2	77.1	135.4%	104.1	54.5%	16.0%
საშინაო	411.4	1,400.0	65.0	62.8	-2.2	96.6%	-348.6	-84.7%	4.5%

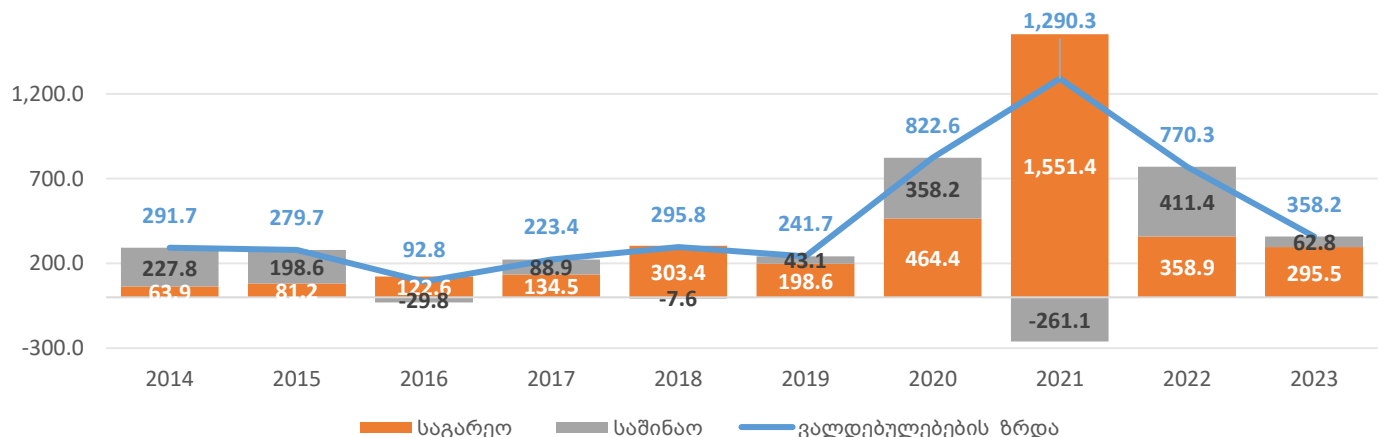
ცხრილი 5: 2022-2023 წწ. სახელმწიფო ბიუჯეტის ვალდებულებების ზრდის 3 თვის მაჩვენებლები (მლნ ლარი, %).

რაც შეეხება საშინაო ვალდებულებებს, საანგარიშო პერიოდში ფასიანი ქაღალდების გამოშვებით⁸ მიღებულმა თანხამ 747.5 მლნ ლარი, ხოლო ძირითადი თანხის დაფარვამ 684.7 მლნ ლარი შეადგინა. შესაბამისად, სახაზინო ვალდებულებების და სახაზინო ობლიგაციების გამოშვებისა და დაფარვის შედეგად წმინდა შემოსულობა 62.8 მლნ ლარს (3 თვის გეგმის 96.6%-ს) შეადგენს.

2020-2022 წლების ანალოგიურ პერიოდებთან შედარებით, მიმდინარე წლის ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების მოცულობა მკვეთრად შემცირებულია: 2015 - 2019 წლებში, 3 თვის მონაცემების მიხედვით, აღნიშნული კომპონენტის ზრდის საშუალო მაჩვენებელი 16.8%-ს შეადგენს, 2020 წელს წინა წელთან მიმართებით კი 240.4%-ს აღწევს, 2021 წელს - 56.9%-ს, 2022 წლიდან კი აღნიშნულ მაჩვენებელს კლების ტენდენცია აქვს - წინა წელთან შედარებით, 2022 წელს იგი შემცირებულია 40.3%-ით, ხოლო 2023 წელს - 53.5%-ით, საგარეო ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების მნიშვნელოვანი კლების გავლენით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2014-2023 წლების 3 თვეში საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა.

საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2014-2023 წლების 3 თვეში

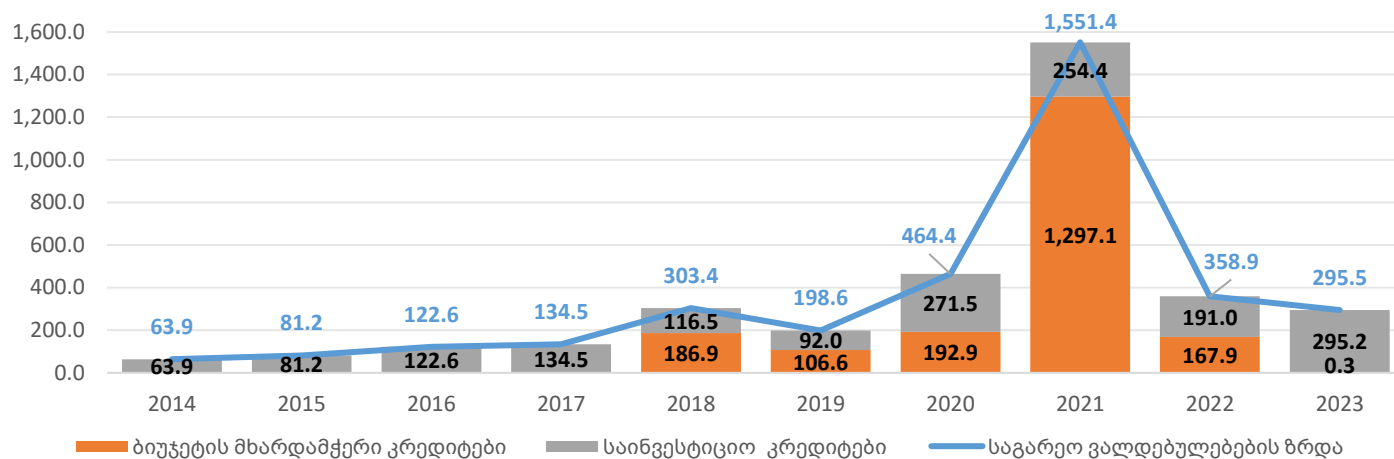


დიაგრამა 15: საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

⁸ საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს ინფორმაციით, 2023 წლის 3 თვის განმავლობაში ჩატარდა ფასიანი ქაღალდების 15 აუქციონი, გამოშვებული იყო სახაზინო ფასიანი ქაღალდები 723.2 მლნ ლარის მოცულობით, აქედან სახაზინო ობლიგაციები გამოშვებული 603.2 მლნ ლარის ოდენობით სრულად წარმოადგენს ე.წ. „ბენიშარკ ბონდებს“.

საგარეო ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობები წინა წელთან შედარებით შემცირებულია 17.7%-ით, ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტების მნიშვნელოვანი შემცირების გავლენით (წინა წელს საბიუჯეტო კრედიტების სახით ბიუჯეტში ჩაირიცხა 167.9 მლნ ლარი, ხოლო მიმდინარე წელს - 297.2 ათასი ლარი), საინვესტიციო კრედიტების მოცულობა კი გაზრდილია 54.5%-ით (104.1 მლნ ლარით).

საგარეო ვალდებულებების კომპონენტების დინამიკა 2014-2023 წლების 3 თვეში



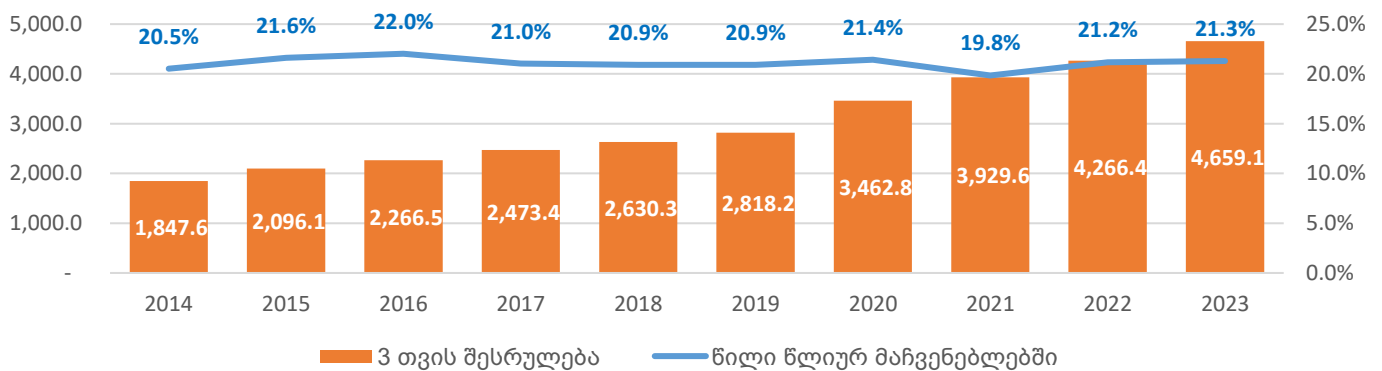
დიაგრამა 16: საგარეო ვალდებულებების კომპონენტების დინამიკა 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები

„საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით გადასახდელების გეგმა განსაზღვრულია 21,880.1 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო 2023 წლის 3 თვის გადასახდელების შესრულებამ შეადგინა 4,659.1 მლნ ლარი, რაც წლიური გეგმის 21.3%-ს, 3 თვის დამტკიცებული და დაზუსტებული გეგმის (4,835.7 მლნ ლარი) 96.3%-ს უტოლდება, ხოლო გასული წლის ანალოგიურ მარჯვენებელზე 9.2%-ით (392.7 მლნ ლარით) მეტია.

ნომინალურ გამოხატულებაში სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების 3 თვის მარჯვენებელი ყოველწლიური ზრდის ტენდენციით ხასიათდება. 2014-2022 წლებში მისი წილი წლიურ შესრულებაში მერყეობდა 19.8%-სა და 22.0%-ს შორის, 2023 წლის 3 თვის შესრულების მარჯვენებელმა კი წლიური გეგმის 21.3% შეადგინა.

2014-2023 წლების გადასახდელების 3 თვის შესრულებები და მათი წილი წლიურ მარჯვენებლებში



დიაგრამა 17: 2014-2023 წლების გადასახდელების 3 თვის შესრულებები და მათი წილი წლიურ მარჯვენებლებში (მლნ ლარი, %).

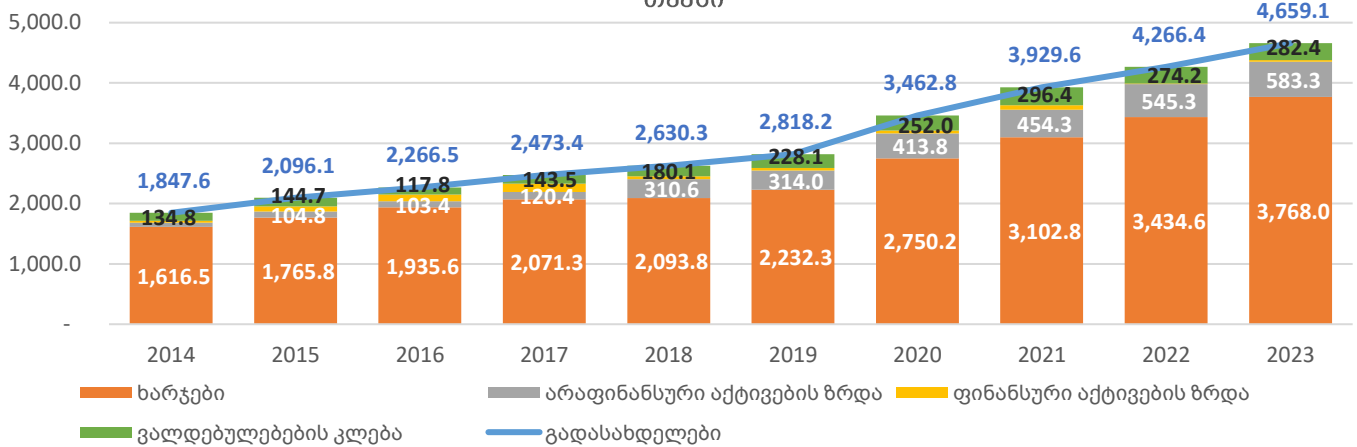
ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების შესრულებები 2022-2023 წლების 3 თვეში. როგორც ცხრილშია ასახული, ხარჯების, შესრულების მარჯვენებელი 3 თვის დამტკიცებული გეგმის 95.0%-ს, ხოლო დაზუსტებული გეგმის 96.3%-ს შეადგენს. შესრულების კარგი დონით ხასიათდება, ასევე, არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი. კერძოდ, აღნიშნული კომპონენტის შესრულება 3 თვის დამტკიცებული გეგმის 113.2%-ს, ხოლო დაზუსტებული გეგმის 94.9%-ს შეადგენს. 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით შესრულების დაბალი დონით, ხოლო დაზუსტებულ გეგმასთან შედარებით კარგი შესრულების დონით ხასიათდება ფინანსური აქტივების ზრდისა და ვალდებულებების კლების კომპონენტები. კერძოდ, მათი შესრულება 3 თვის დამტკიცებული გეგმის მიმართ, შესაბამისად შეადგენს 62.2%-ს და 89.6%-ს, ხოლო 3 თვის დაზუსტებული გეგმის მიმართ - 123.0%-ს და 98.5%-ს.

დასახელება	2022 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის გეგმა	2023 წლის 3 თვის დამტკ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	3 თვის შესრულება / 3 თვის დამტკ. გეგმა		3 თვის შესრულება / 3 თვის დაზუსტ. გეგმა		შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებით
						სხვაობა	%	სხვაობა	%	
გადასახდელები	4,266.4	21,880.1	4,835.7	4,835.7	4,659.1	-176.6	96.3%	-176.6	96.3%	21.3%
ხარჯები	3,434.6	16,335.2	3,964.4	3,913.6	3,768.0	-196.3	95.0%	-145.5	96.3%	23.1%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	545.3	3,881.3	515.4	614.7	583.3	67.9	113.2%	-31.5	94.9%	15.0%
ფინანსური აქტივების ზრდა (ნაშთის გამოკლებით)	12.3	445.1	40.9	20.7	25.4	-15.4	62.2%	4.8	123.0%	5.7%
ვალდებულებების კლება	274.2	1,218.5	315.1	286.7	282.4	-32.7	89.6%	-4.3	98.5%	23.2%

ცხრილი 6: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები 2022-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი, %).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები 2014-2023 წლების 3 თვეში შემადგენელი კომპონენტების მიხედვით:

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში

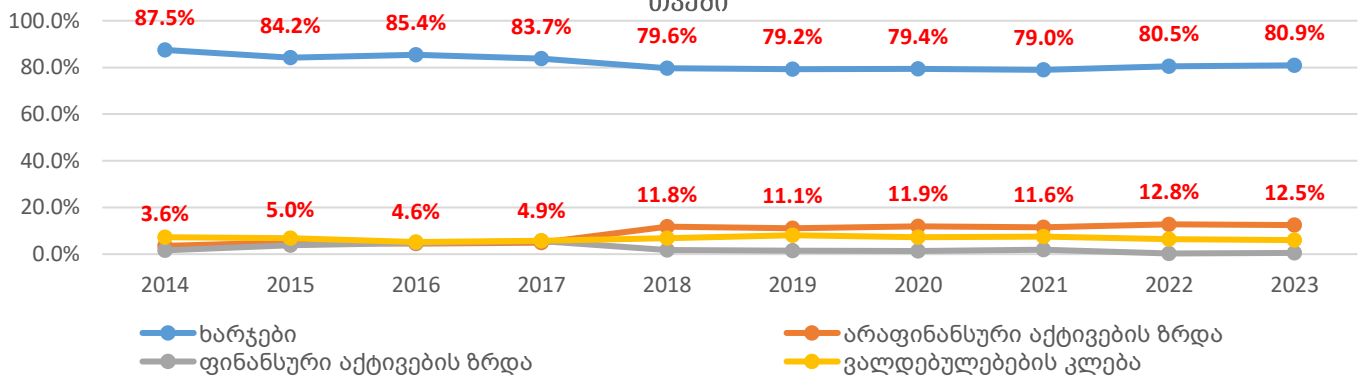


დიაგრამა 18: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი)

როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, ბოლო წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება, მაგალითისათვის 2023 წლის 3 თვის შესრულების მაჩვენებელი 2014 წელთან შედარებით გაზრდილია 2,811.6 მლნ ლარით, რაც ძირითადად გამოწვეულია ხარჯების, არაფინანსური აქტივების ზრდისა და ვალდებულებების კლების კომპონენტების ზრდით. თუმცა, თუ განვიხილავთ გადასახდელების ძირითადი კომპონენტების, ხარჯების და არაფინანსური აქტივების ზრდის, წილს მთლიან გადასახდელებში, ნათლად ჩანს, რომ ხარჯების წილი კლების ტენდენციით, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი ზრდის ტენდენციით გამოირჩევა. კერძოდ, 2014 წლის 3 თვეში, გადასახდელების 87.5%-ს შეადგენდა ხარჯები, ხოლო გადასახდელების 3.6%-ს - არაფინანსური აქტივების ზრდა. აღნიშნული მაჩვენებლები, 2023 წლის 3 თვეში, შეადგენს შესაბამისად 80.9%-სა და 12.5%-ს. ამასთან, აღსანიშნავია რომ, 2014-2023 წლებში, გადასახდელების 3 თვის შესრულებაში, ხარჯების წილის საშუალო მაჩვენებელი 81.9%-ს, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის საშუალო მაჩვენებელი 9.0%-ს შეადგენს.

გადასახდელებში 4 ძირითადი კომპონენტის პროცენტული განაწილების საჩვენებლად, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2014-2023 წლების 3 თვეში სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების კომპონენტების პროცენტული განაწილება:

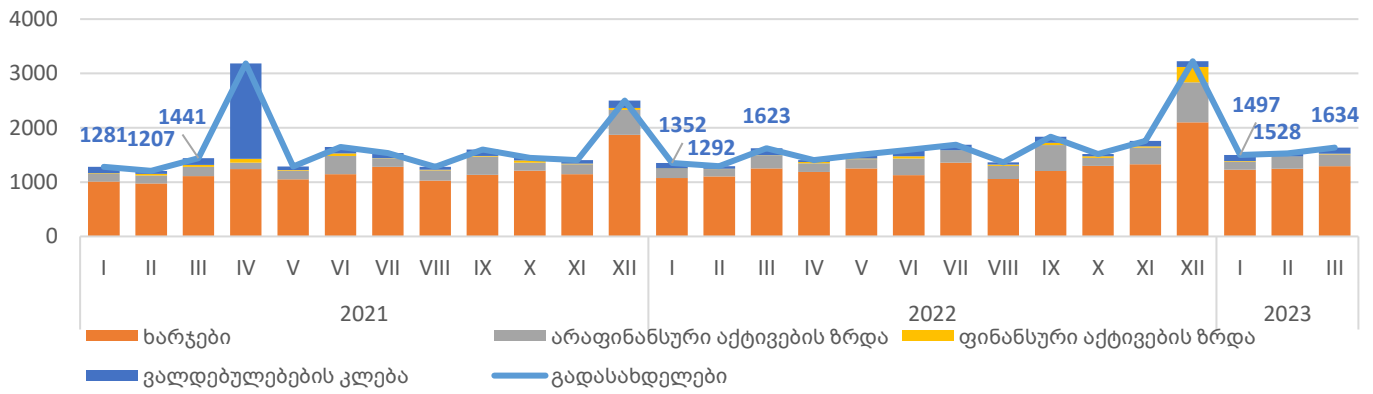
სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურის დინამიკა 2014-2023 წლების 3 თვეში



დიაგრამა 19: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურის დინამიკა 2014-2023 წლების 3 თვეში (%).

რაც შეეხება 2021-2023 წლების 3 თვეში სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების შესრულებას თვეების მიხედვით, 2021 წლის იანვარ-მარტში გაწეული გადასახდელების საშუალო ყოველთვიური მაჩვენებელი შეადგენდა 1,309.9 მლნ ლარს, ხოლო 2022 წლის - 1,422.1 მლნ ლარს. 2023 წლის იანვარ-მარტში საშუალო ყოველთვიურმა მაჩვენებელმა შეადგინა 1,553.0 მლნ ლარი, 2021 წლის 3 თვის საშუალო მაჩვენებელზე 18.6%-ით (243.2 მლნ ლარით) მეტი, ხოლო 2022 წლის 3 თვის საშუალო მაჩვენებელზე 9.2%-ით (130.9 მლნ ლარით) მეტი.

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები 2021-2023 წლებში თვეების მიხედვით



დიაგრამა 20: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები 2021-2023 წლებში თვეების მიხედვით (მლნ ლარი).

გარდა ამისა, აღსანიშნავია, რომ „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრული პროგრამული კოდების გარდა, 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების იანვარ-მარტის შესრულება მოიცავს **დამატებით 4 პროგრამულ კოდს**, რომლის ფარგლებშიც მოხდა ასიგნებების ათვისება, ესენია:

- „სახელმწიფო სერვისების განვითარების სააგენტოს მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა“ (პროგრამული კოდი - 26 10) – 0.3 მლნ ლარის ოდენობით;
- „ა(ა)იპ - მშვიდობის ფონდი უკეთესი მომავლისთვის“ (პროგრამული კოდი - 63 00) – 0.2 მლნ ლარის ოდენობით;
- „საქართველოს ელექტროგადამცემი ქსელის გაფართოების ღია პროგრამა“ (პროგრამული კოდი - 24 14 03) – 0.1 მლნ ლარის ოდენობით;
- „ა(ა)იპ - ათასწლეულის ფონდი“ (პროგრამული კოდი - 58 00) – 2.3 ათასი ლარის ოდენობით;

ხარჯები

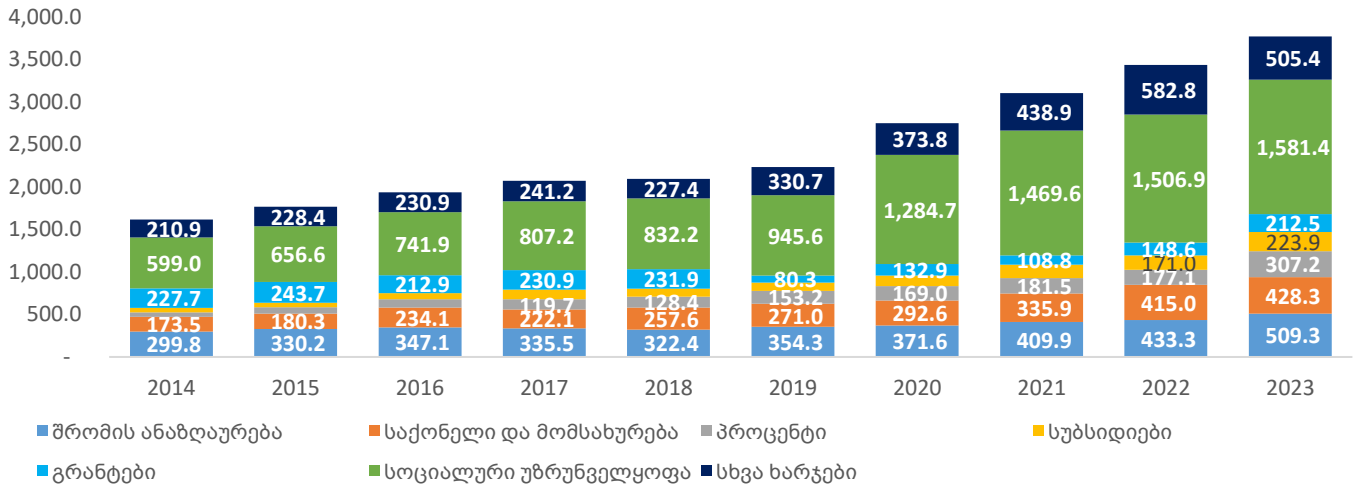
2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი წილის მქონე კომპონენტის, **ხარჯების**, 2023 წლის 3 თვის შესრულება (3,768.0 მლნ ლარი) ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით, შემდეგი სახით არის გადანაწილებული:

დასახელება	2022 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის ბეჭედი	2023 წლის 3 თვის დამტკ. ბეჭედი	2023 წლის 3 თვის დაგუსტ. ბეჭედი	2023 წლის 3 თვის შესრულება	3 თვის შესრულება / 3 თვის დამტკ. ბეჭედი		3 თვის შესრულება / 3 თვის დაგუსტ. ბეჭედი		შესრულება წლიურ ბეჭედად ან მიმართებით
						სხვაობა	%	სხვაობა	%	
ხარჯები	3,434.6	16,335.2	3,964.4	3,913.6	3,768.0	-196.3	95.0%	-145.5	96.3%	23.1%
შრომის ანაზღაურება	433.3	2,236.7	556.3	532.4	509.3	-47.0	91.5%	-23.1	95.7%	22.8%
საქონელი და მომსახურება	415.0	2,025.5	508.8	479.5	428.3	-80.5	84.2%	-51.2	89.3%	21.1%
პროცენტი	177.1	1,201.0	322.2	313.2	307.2	-15.0	95.3%	-6.0	98.1%	25.6%
სუბსიდიები	171.0	927.6	226.3	239.3	223.9	-2.3	99.0%	-15.3	93.6%	24.1%
გრანტები	148.6	1,275.8	256.5	230.1	212.5	-44.0	82.8%	-17.6	92.4%	16.7%
სოციალური უზრუნველყოფა	1,506.9	6,447.9	1,560.4	1,584.3	1,581.4	21.0	101.3%	-2.9	99.8%	24.5%
სხვა ხარჯები	582.8	2,220.7	533.9	534.8	505.4	-28.5	94.7%	-29.4	94.5%	22.8%

ცხრილი 7: სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით 2022-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი, %)

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2014-2023 წლების 3 თვეში სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯების დინამიკა კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით:

სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში

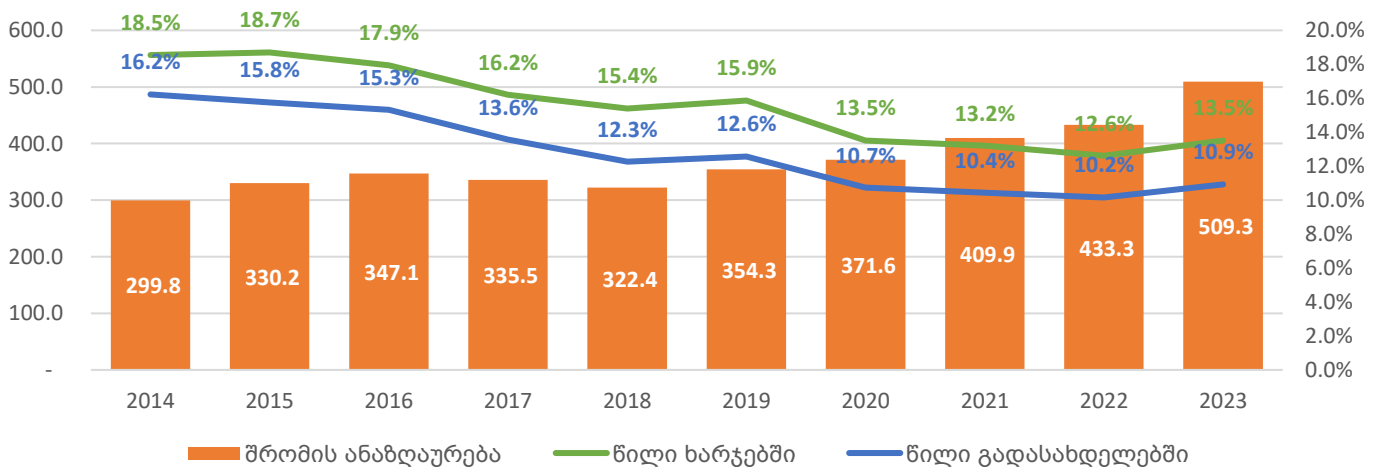


დიაგრამა 21: ხარჯების დინამიკა ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

2023 წლის 3 თვეში „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის შესრულებამ 509.3 მლნ ლარი შეადგინა, რაც 3 თვის დამტკიცებული გეგმის (556.3 მლნ ლარი) 91.5%-ს, 3 თვის დაზუსტებული გეგმის (532.4 მლნ ლარი) 95.7%-ს და წლიური გეგმის (2,236.7 მლნ ლარი) 22.8%-ს შეადგენს. აღნიშნული შესრულება 2022 წლის ანალოგიური პერიოდის მაჩვენებელზე 76.0 მლნ ლარით მეტია. ამასთან, თუ გავითვალისწინებთ „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ზრდის ტემპს 2015-2022 წლების 3 თვეში, აღნიშნული მაჩვენებელი (საშუალო ზრდის ტემპი) 4.9%-ს შეადგენს, 2022 წლის 3 თვესთან შედარებით, 2023 წლის 3 თვის მაჩვენებელი კი 17.5%-ით არის გაზრდილი.

2014-2023 წლების 3 თვეში „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის შესრულების წილმა როგორც ხარჯებში, ასევე, გადასახდელებში, ყველაზე დაბალი წილი 2022 წლისთვის შეადგინა, შესაბამისად, 12.6%-ის და 10.2%-ის ოდენობებით. ხოლო 2023 წლისთვის შრომის ანაზღაურების მაჩვენებელი შეადგენდა 13.5%-ს და 10.9%-ს შესაბამისად.

2014-2023 წლების 3 თვეში შრომის ანაზღაურების შესრულება და მისი წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში



დიაგრამა 22: 2014-2023 წლების 3 თვეში შრომის ანაზღაურების შესრულება და მისი წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში (მლნ ლარი, %).

„საქონელი და მომსახურების“ მუხლის 3 თვის შესრულება შეადგენს 428.3 მლნ ლარს, შესრულების მაჩვენებელი 3 თვის როგორც დამტკიცებული, ასევე, დაზუსტებული გეგმების მიმართ დაბალი დონით ხასიათდება და შესაბამისად წარმოადგენს მათ 84.2%-ს და 89.3%-ს. აღნიშნული მაჩვენებელი წლიური გეგმის (2,025.5 მლნ ლარი) 21.1%-ს შეადგენს და წინა წლის ანალოგიურ მონაცემს 13.3 მლნ ლარით (3.2%-ით) აღემატება.

„საქონელი და მომსახურების“ მუხლით, 2023 წლის 3 თვეში, ხარჯები მიიმართა შემდეგი მიმართულებებით:

- ✓ შრომითი ხელშეკრულებით დასაქმებულ პირთა ანაზღაურება - 105.8 მლნ ლარი;
- ✓ მივლინება - 16.1 მლნ ლარი;
- ✓ ოფისის ხარჯები - 77.2 მლნ ლარი;
- ✓ წარმომადგენლობითი ხარჯები - 4.6 მლნ ლარი;
- ✓ კვების ხარჯები - 27.9 მლნ ლარი;
- ✓ სამედიცინო ხარჯები - 12.3 მლნ ლარი ლარი;
- ✓ რბილი ინვენტარის, უნიფორმისა და პირად ჰიგიენასთან დაკავშირებული ხარჯები - 12.4 მლნ ლარი;
- ✓ ტრანსპორტის, ტექნიკისა და იარაღის ექსპლუატაციისა და მოვლა-შენახვის ხარჯები - 27.3 მლნ ლარი;
- ✓ სამხედრო ტექნიკისა და ტყვია-წამლის შეძენის ხარჯები - 15.3 მლნ ლარი;
- ✓ სხვა დანარჩენი საქონელი და მომსახურება - 129.4 მლნ ლარი.

„პროცენტის“ მუხლის შესრულება (307.2 მლნ ლარი) 3 თვის დამტკიცებული გეგმის 95.3%-ს შეადგენს, ხოლო 3 თვის დაზუსტებული გეგმის - 98.1%-ს. „პროცენტის“ მუხლის შესრულების მაჩვენებელი წლიური გეგმის (1,201.0 მლნ ლარი) 25.6%-ია და 2022 წლის 3 თვის შესრულების მაჩვენებელს 130.1 მლნ ლარით (73.4%-ით) აღემატება. აღნიშნული მუხლიდან საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე მიიმართა 209.5 მლნ ლარი, ხოლო საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე - 97.7 მლნ ლარი.

„სუბსიდიების“ მუხლის შესრულება - 223.9 მლნ ლარი, შესრულების მაღალი დონით ხასიათდება 3 თვის დამტკიცებული გეგმის მიმართ და მის 99.0%-ს შეადგენს, ხოლო დაზუსტებული გეგმის მიმართ შეადგენს 93.6%-ს. აღნიშნული შესრულება წინა წლის ანალოგიური პერიოდის მონაცემს 53.0 მლნ ლარით (31.0%-ით) აღემატება, ხოლო წლიური გეგმის 24.1%-ს შეადგენს. „სუბსიდიების“ მუხლიდან 2023 წლის 3 თვეში ხარჯი ძირითადად გაიწია: საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტროს პროგრამებზე „ერთიანი აგროპროექტი“ (პროგრამული კოდი - 31 05) – 83.9 მლნ ლარი და „სამელიორაციო სისტემების მოდერნიზაცია“ (პროგრამული კოდი - 31 06) – 6.0 მლნ ლარი; საქართველოს კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სამინისტროს პროგრამაზე „მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია“ (პროგრამული კოდი - 33 07) – 45.3 მლნ ლარი; საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს პროგრამაზე „მენარმეობის განვითარება“ (პროგრამული კოდი - 24 07) – 36.8 მლნ ლარი; საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროს პროგრამებზე „საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები“ (პროგრამული კოდი - 25 02) – 12.1 მლნ ლარი და „მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა“ (პროგრამული კოდი - 25 05) – 4.3 მლნ ლარი; საქართველოს საპატრიარქოზე (პროგრამული კოდი - 45 00) – 8.6 მლნ ლარი; საქართველოს განათლების და მეცნიერების სამინისტროს პროგრამებზე „სკოლამდელი და ზოგადი განათლება“ (პროგრამული კოდი - 32 02) – 5.1 მლნ ლარი; „მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა“ (პროგრამული კოდი - 32 05) – 6.1 მლნ ლარი და „პროფესიული განათლება“ (პროგრამული კოდი - 32 03) – 5.2 მლნ ლარი.

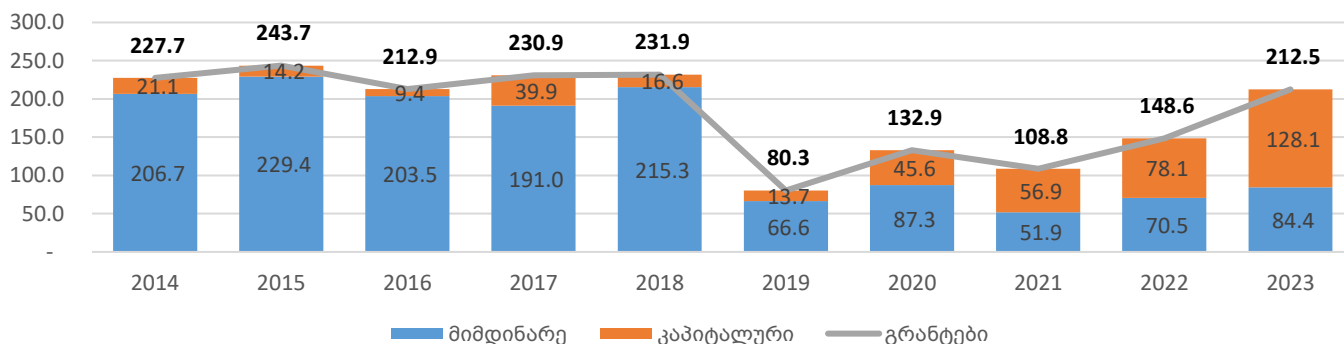
3 თვის „გრანტების“ მუხლის შესრულება - 212.5 მლნ ლარი, შესრულების ყველაზე დაბალი დონით ხასიათდება 3 თვის დამტკიცებული გეგმის მიმართ და მის 82.8%-ს შეადგენს, ხოლო დაზუსტებული გეგმის 92.4%-ს შეადგენს. აღნიშნული შესრულება წინა წლის ანალოგიური პერიოდის მონაცემს 64.0 მლნ ლარით (43.1%-ით) აღემატება, ხოლო წლიური გეგმის 16.7%-ს შეადგენს. „გრანტების“ მუხლით ხარჯი ძირითადად გაიწია: „ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემ ტრანსფერებზე“ (პროგრამული კოდი - 55 04) - 143.5 მლნ ლარის ოდენობით; სსიპ – საზოგადოებრივი მაუწყებელზე (პროგრამული კოდი - 42 00) – 25.3 მლნ ლარი; საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტროს პროგრამებზე „სკოლამდელი და ზოგადი განათლება“ (პროგრამული კოდი - 32 02) – 10.0 მლნ ლარი და „მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა“ (პროგრამული კოდი - 32 05) – 8.1 მლნ ლარი; საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტროს პროგრამაზე

„გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა „(პროგრამული კოდი - 31 01)“ – 5.7 მლნ ლარი; „საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსურ მხარდაჭერაზე“ (პროგრამული კოდი - 55 12) – 5.0 მლნ ლარი.

რაც შეეხება მიმდინარე და კაპიტალური დანიშნულების გრანტებს, 2023 წლის 3 თვეში „გრანტების“ შესრულებიდან (212.5 მლნ ლარი) 84.4 მლნ ლარი წარმოადგენს მიმდინარე გრანტს, ხოლო 128.1 მლნ ლარი - კაპიტალურ გრანტს.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია მიმდინარე და კაპიტალური გრანტების შესრულება 2014-2023 წლების 3 თვეში.

მიმდინარე და კაპიტალური გრანტები 2014-2023 წლების 3 თვეში

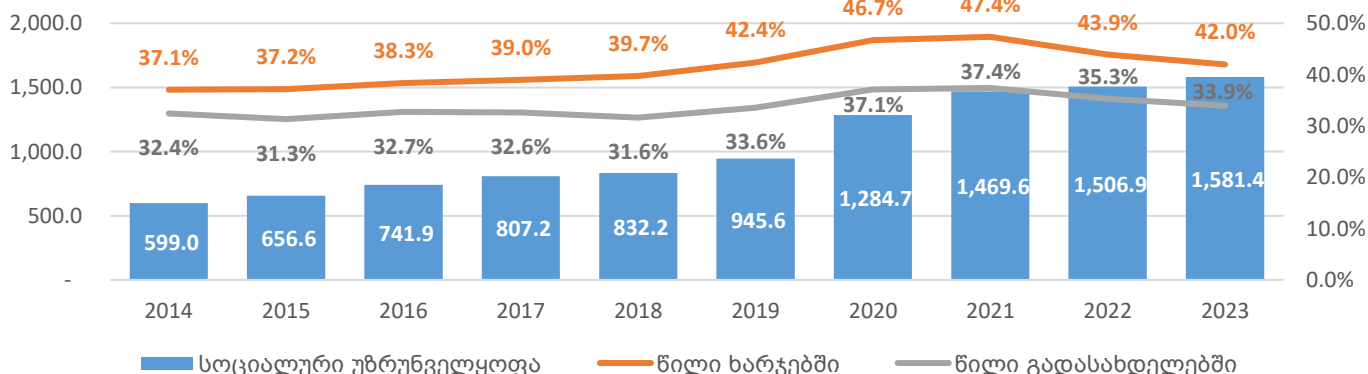


დიაგრამა 23: მიმდინარე და კაპიტალური გრანტები 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი)

ხარჯების შესრულების თითქმის ნახევარი (42.0%) მოდის „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის შესრულებაზე (1,581.4 მლნ ლარი), რომელიც აღნიშნული მუხლის წლიური გეგმის 24.5%-ს შეადგენს. შესრულების ყველაზე მაღალი მაჩვენებელი ფიქსირდება 3 თვის როგორც დამტკიცებულ, ასევე დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებით 101.3%-ის და 99.8%-ის ოდენობებით. „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის 3 თვის შესრულების მაჩვენებელი 2022 წლის ანალოგიური პერიოდის მონაცემს 74.5 მლნ ლარით (4.9%-ით) აღემატება. „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის შესრულებიდან დიდი წილი მოდის მოსახლეობის სოციალურ დაცვაზე (1,206.2 მლნ ლარი), მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვაზე (259.8 მლნ ლარი) და დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსებაზე (82.0 მლნ ლარი).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის შესრულება და მისი წილი სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებსა და ხარჯებში 2014-2023 წლების 3 თვეში.

2014-2023 წლების 3 თვეში ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის შესრულება და მისი წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში



დიაგრამა 24: 2014-2023 წლების 3 თვეში ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის შესრულება და მისი წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში (მლნ ლარი, %)

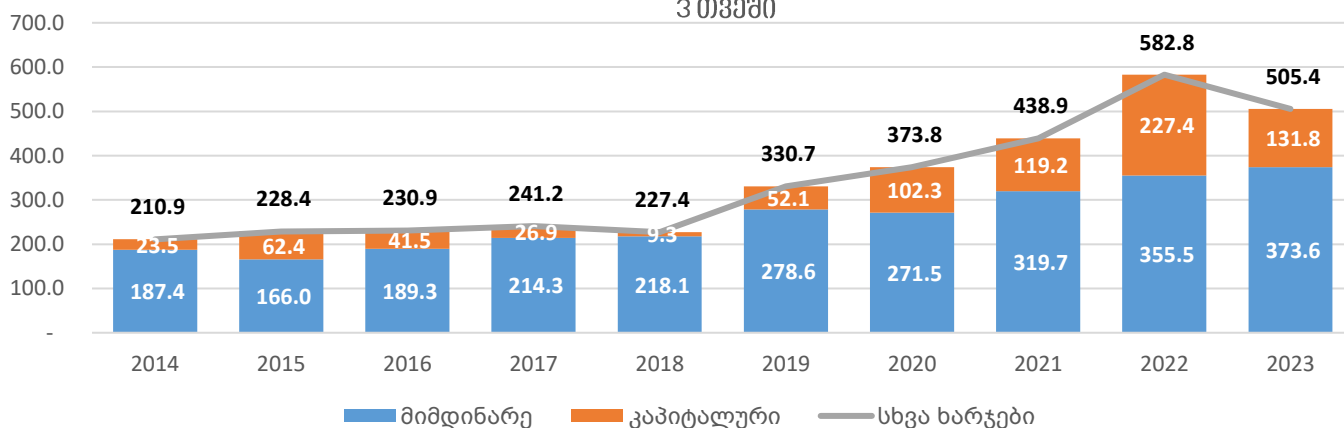
როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის შესრულება 2014-2023 წლების 3 თვეში ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება და მაქსიმუმს 2023 წლისთვის აღწევს. 2014 წლის 3 თვესთან შედარებით 2023 წლის 3 თვის შესრულება 2.6-ჯერ არის გაზრდილი. რაც შეეხება მის წილს გადასახდელებსა და ხარჯებში, აღნიშნული მაჩვენებელიც

ზრდადი ტენდენციით ხასიათდებოდა, თუმცა 2023 წლისთვის შემცირდა შესაბამისად 33.9%-მდე და 42.0%-მდე.

2023 წლის იანვარ-მარტში „სხვა ხარჯების“ მუხლით გაწეული ხარჯები (505.4 მლნ ლარი) 3 თვის დამტკიცებული გეგმის (533.9 მლნ ლარი) 94.7%-ს, დაზუსტებული გეგმის (534.8 მლნ ლარი) 94.5%-ს და წლიური გეგმის (2,220.7 მლნ ლარი) 22.8%-ს შეადგენს. წინა წლის ანალოგიურ მარჯვენებელს კი 77.4 მლნ ლარით (13.3%) ჩამორჩება. 2023 წლის იანვარ-მარტში „სხვა ხარჯების“ მუხლიდან მოსწავლეთა ვაუჩერების ხარჯის დასაფინანსებლად მიიმართა 284.3 მლნ ლარი და კაპიტალურ ტრანსფერებზე, რომელიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული - 131.8 მლნ ლარი.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2014-2023 წლების 3 თვეში ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სხვა ხარჯების“ მუხლით გაწეული მიმდინარე და კაპიტალური ტრანსფერების შესახებ ინფორმაცია.

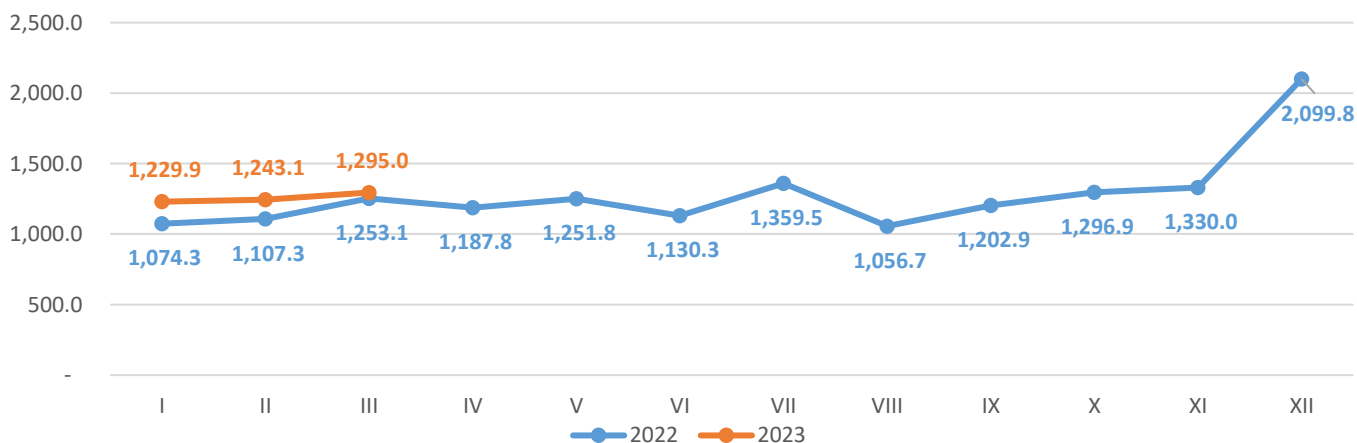
ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სხვა ხარჯების“ მუხლის შესრულება 2014-2023 წლების 3 თვეში



დიაგრამა 25: ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სხვა ხარჯების“ მუხლის შესრულება 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

რაც შეეხება სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებს თვეების მიხედვით, 2023 წლის 3 თვეში ხარჯების შესრულების საშუალო ყოველთვიური მაჩვენებელი 1,256.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც წინა წლის ანალოგიური პერიოდის საშუალო მაჩვენებელს 111.1 მლნ ლარით (9.7%-ით) აღემატება, ხოლო 2022 წლის საშუალო წლიურ მონაცემს 23.2 მლნ ლარით (1.8%-ით) ჩამორჩება. 2023 წლის 3 თვეში ხარჯების შესრულების ყველაზე მაღალი მაჩვენებელი მარტში დაფიქსირდა - 1,295.0 მლნ ლარის ოდენობით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები 2022-2023 წლებში თვეების მიხედვით



დიაგრამა 26: სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები 2022-2023 წლებში თვეების მიხედვით (მლნ ლარი).

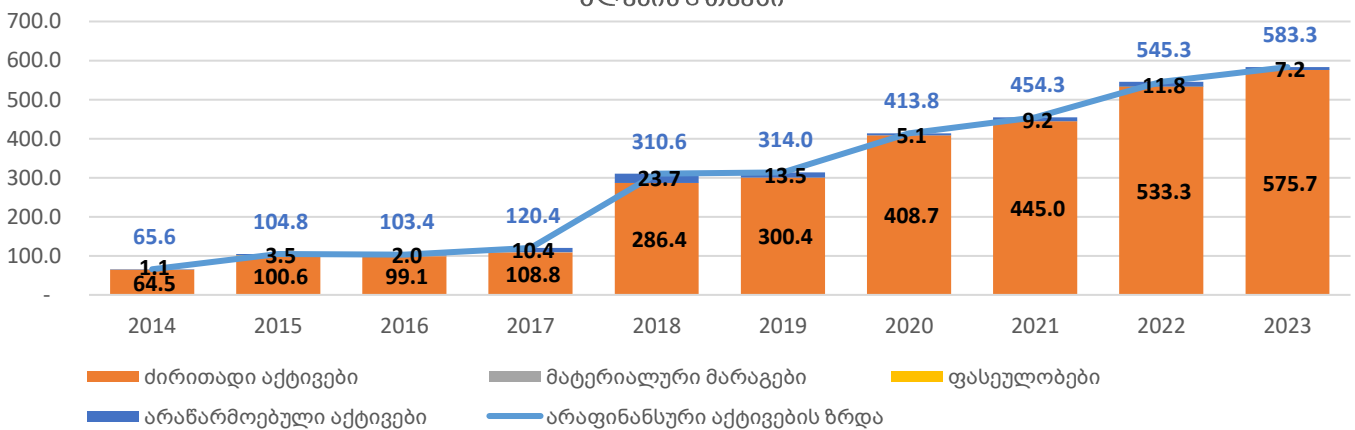
არაფინანსური აქტივების ზრდა

არაფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი - 583.3 მლნ ლარი, შესრულების კარგი დონით გამოირჩევა 3 თვის დამტკიცებული გეგმის (515.4 მლნ ლარი) მიმართ და მის 113.2%-ს შეადგენს, ხოლო დაზუსტებული გეგმის (614.7 მლნ ლარი) 94.9%-ს შეადგენს. არაფინანსური აქტივების ზრდის 3 თვის შესრულება წლიური გეგმის 15.0%-ია, ხოლო წინა წლის ანალოგიურ მაჩვენებელს 38.0 მლნ ლარით (7.0%-ით) აღემატება. აღნიშნული მუხლით გაწეული გადასახდელების დიდი წილი მოდის საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებებზე (270.9 მლნ ლარი), რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაციაზე (72.5 მლნ ლარი), საქართველოს თავდაცვის სამინისტროს ინფრასტრუქტურის განვითარებაზე (52.8 მლნ ლარი), იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მიგრანტთა ხელშეწყობაზე (51.0 მლნ ლარი), თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარებაზე (43.2 მლნ ლარი) და საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტროს ინფრასტრუქტურის განვითარებაზე (31.2 მლნ ლარი).

რაც შეეხება არაფინანსური აქტივების ზრდის შესრულებას კომპონენტების მიხედვით, 2023 წლის 3 თვეში, ძირითადი წილი მოდის ძირითადი აქტივების კომპონენტის შესრულებაზე. კერძოდ, 2023 წლის 3 თვის შესრულებიდან (583.3 მლნ ლარი) ძირითად აქტივებზე მიიმატა 575.7 მლნ ლარი, მატერიალურ მარაგებზე - 0.3 მლნ ლარი, ფასეულობებზე - 24.7 ათასი ლარი და არანარმოვებულ აქტივებზე - 7.2 მლნ ლარი.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია არაფინანსური აქტივების ზრდის შესრულება კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში.

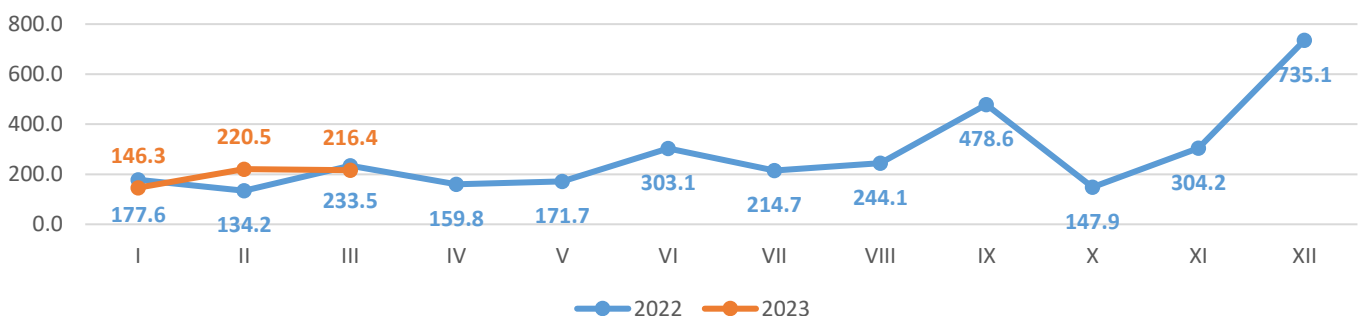
არაფინანსური აქტივების ზრდის შესრულება კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში



დიაგრამა 27: არაფინანსური აქტივების ზრდის შესრულება კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი)

რაც შეეხება არაფინანსური აქტივების ზრდის შესრულებას თვეების მიხედვით, 2023 წლის 3 თვეში შესრულების საშუალო ყოველთვიური მაჩვენებელი 194.4 მლნ ლარს შეადგენს, რაც წინა წლის ანალოგიური პერიოდის საშუალო მაჩვენებელს 12.7 მლნ ლარით (7.0%-ით) აღემატება, ხოლო 2022 წლის საშუალო წლიურ მონაცემს 80.9 მლნ ლარით (29.4%-ით) ჩამორჩება. 2023 წლის 3 თვეში არაფინანსური აქტივების ზრდის შესრულების ყველაზე მაღალი მაჩვენებელი თებერვალში დაფიქსირდა 220.5 მლნ ლარის ოდენობით.

არაფინანსური აქტივების ზრდის შესრულება 2022-2023 წლებში თვეების მიხედვით



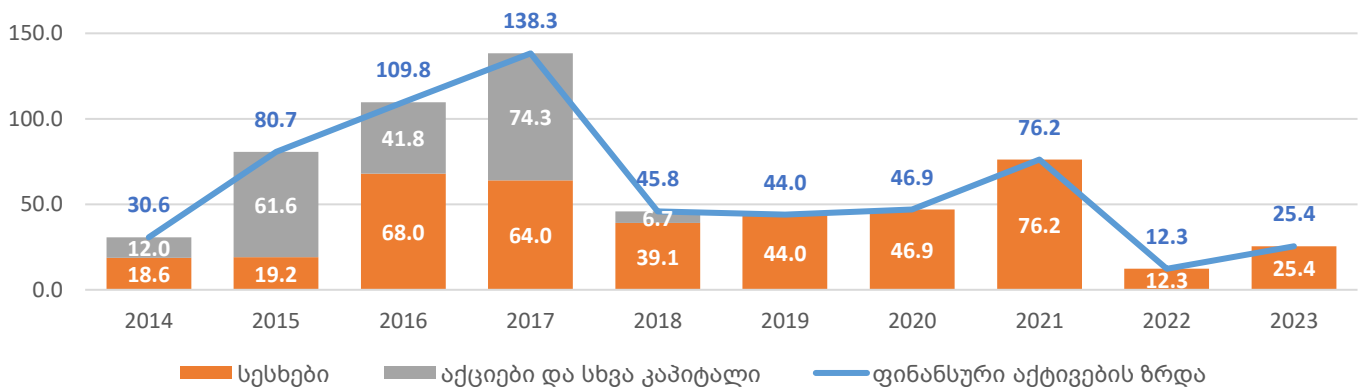
დიაგრამა 28: არაფინანსური აქტივების ზრდის შესრულება 2022-2023 წლებში თვეების მიხედვით (მლნ ლარი).

ფინანსური აქტივების ზრდა

ფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი - 25.4 მლნ ლარი, შესრულების დაბალი დონით გამოირჩევა 3 თვის დამტკიცებული გეგმის (40.9 მლნ ლარი) მიმართ და 62.2%-ს შეადგენს, თუმცა გადაჭარბებით არის შესრულებული 3 თვის დაზუსტებული გეგმის მიმართ (123.0%), ხოლო წლიური გეგმის (445.1 მლნ ლარი) 5.7%-ს შეადგენს. აღნიშნული მუხლით გაწეული გადასახდელები მოდის:

- საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს პროგრამების ფარგლებში გაცემულ სესხზე:
 - ✓ „სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება“ (პროგრამული კოდი 24 14) - 13.0 მლნ ლარის ოდენობით;
 - ✓ „ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)“ (პროგრამული კოდი 24 19) - 0.3 მლნ ლარის ოდენობით.
- საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროს პროგრამების ფარგლებში გაცემულ სესხებზე:
 - ✓ „წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია“ (პროგრამული კოდი 25 04) - 11.6 მლნ ლარის ოდენობით;
 - ✓ „მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა“ (პროგრამული კოდი 25 05) - 0.4 მლნ ლარის ოდენობით.
- დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების ფარგლებში გაცემულ სესხებზე 0.1 მლნ ლარის ოდენობით.

ფინანსური აქტივების ზრდის შესრულება კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში



დიაგრამა 29: ფინანსური აქტივების ზრდის შესრულება კომპონენტების მიხედვით 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი)

ვალდებულებების კლება

ვალდებულებების კლების
კომპონენტის მაჩვენებელი (282.4 მლნ ლარი) 3 თვის დამტკიცებულ და დაზუსტებულ გეგმებთან მიმართებით შეადგენს მათ 89.6%-ს და 98.5%-ს შესაბამისად. აღნიშნული შესრულება წლიური გეგმის 23.2%-ს შეადგენს. ვალდებულებების კლების

	3 თვის შესრულება	შესრულება 3 თვის დამტკ. გეგმასთან	შესრულება 3 თვის დაზუსტ. გეგმასთან	შესრულება წლიურ გეგმასთან
ვალდებულებების კლება	282.4	89.6%	98.5%	23.2%
საგარეო	269.7	89.3%	98.4%	22.9%
საშინაო	12.6	97.8%	100.0%	29.4%

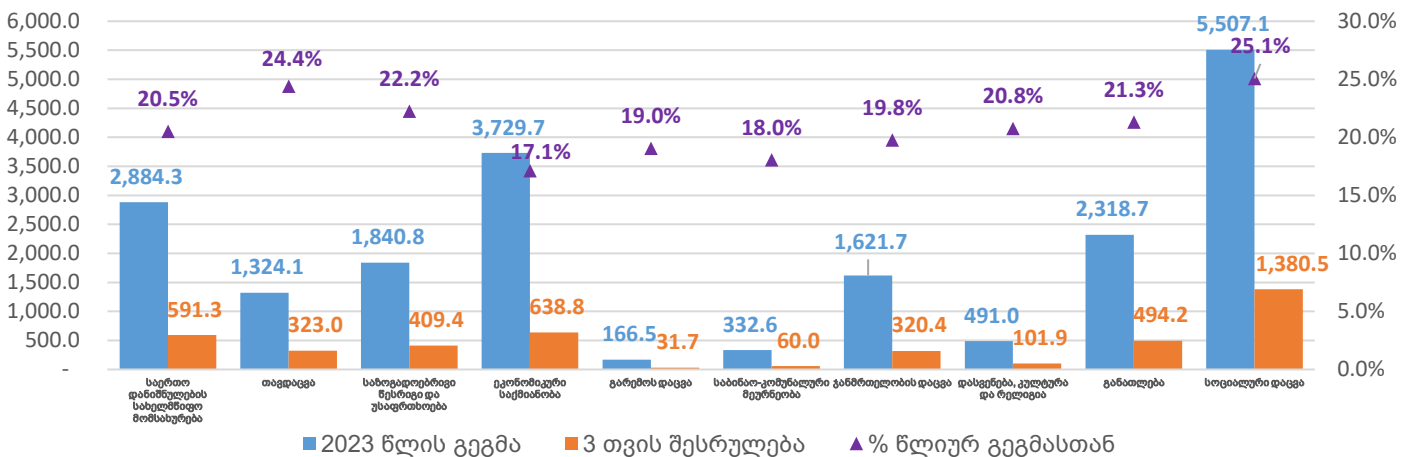
ცხრილი 8: ვალდებულებების კლების მუხლის შესრულება 2023 წლის 3 თვეში (მლნ ლარი, %)

შესრულების დიდი წილი მოდის სახელმწიფო საგარეო ვალდებულებების დაფარვაზე, 269.7 მლნ ლარის ოდენობით. 2023 წლის 3 თვეში ვალდებულებების კლების შესრულების მაჩვენებელი წინა წლის 3 თვის შესრულების მაჩვენებელს 8.1 მლნ ლარით (3.0%-ით) აღემატება. (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“).

ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია⁹

საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტი ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით განსაზღვრულია 20,216.5 მლნ ლარის ოდენობით, 3 თვის დამტკიცებული გეგმა განისაზღვრა 4,479.7 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო 3 თვის დაზუსტებული გეგმა - 4,528.3 მლნ ლარის ოდენობით. იანვარ-მარტში სახელმწიფო ბიუჯეტის შესრულებამ ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით შეადგინა 4,351.3 მლნ ლარი (3 თვის დამტკიცებული გეგმის 97.1%, დაზუსტებული გეგმის 96.1% და წლიური გეგმის 21.5%), ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის შესრულების ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში:

2023 წლის 3 თვის შესრულება ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით



დიაგრამა 30: 2023 წლის 3 თვის შესრულება ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით (მლნ ლარი).

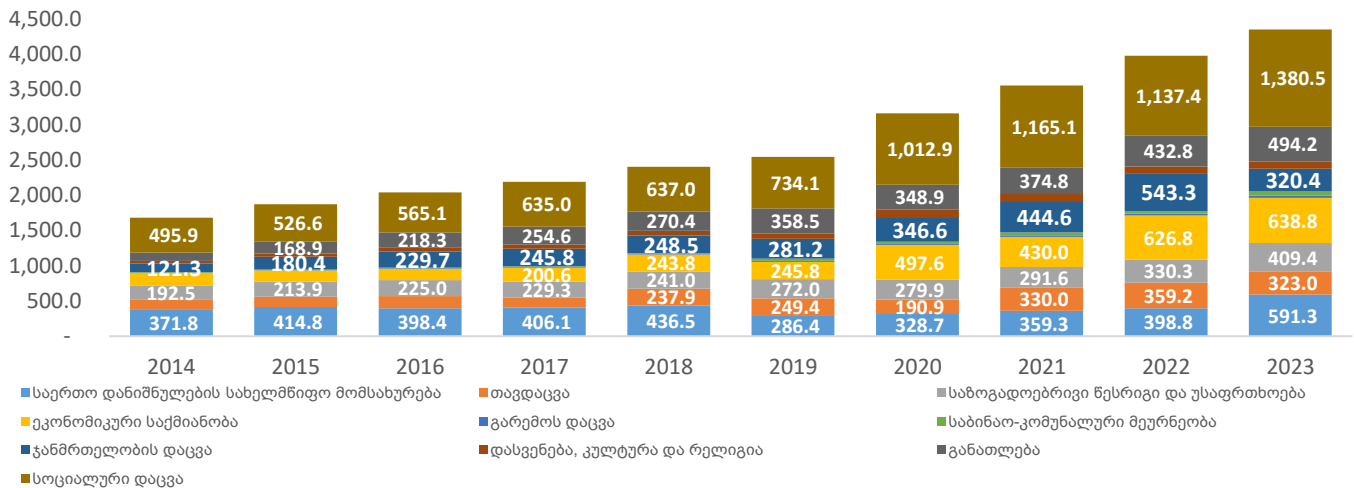
როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით 2023 წლის 3 თვეში სახელმწიფო ბიუჯეტიდან ასიგნებები მიიმართა შემდეგ 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებებზე: სოციალური დაცვა, ეკონომიკური საქმიანობა, საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება და განათლება.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საქართველოს 2014-2023 წლების 3 თვის შესრულება ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაციის მიხედვით ფუნქციონალურ ქრილში:

2020-2022 წლების 3 თვეში 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებაში შედიოდა „ჯანმრთელობის დაცვა“ ნაცვლად „საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურებისა“. „საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება“ 2020-2022 წლების 3 თვეში მე-5 პოზიციას იკავებდა მიმართულებებს შორის სიდიდის მიხედვით. ამასთან, აღსანიშნავია, რომ 2014-2022 წლების 3 თვეში „საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურების“ მიმართულებით გაწეული გადასახდელების საშუალო მაჩვენებელი 377.9 მლნ ლარს შეადგენდა, ხოლო 2023 წლის 3 თვეში კი აღნიშნულმა 591.3 მლნ ლარი შეადგინა.

⁹ საერთაშორისო სავალუტო ფონდის მიერ შემუშავებული სახელმწიფო ფინანსების სტატისტიკის სახელმძღვანელოს 2014 (GFSM 2014) მიხედვით ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია წარმოგვიდგენს ინფორმაციას სამთავრობო ფუნქციებისა და მიზნების მიხედვით გაწეული დახარჯების შესახებ.

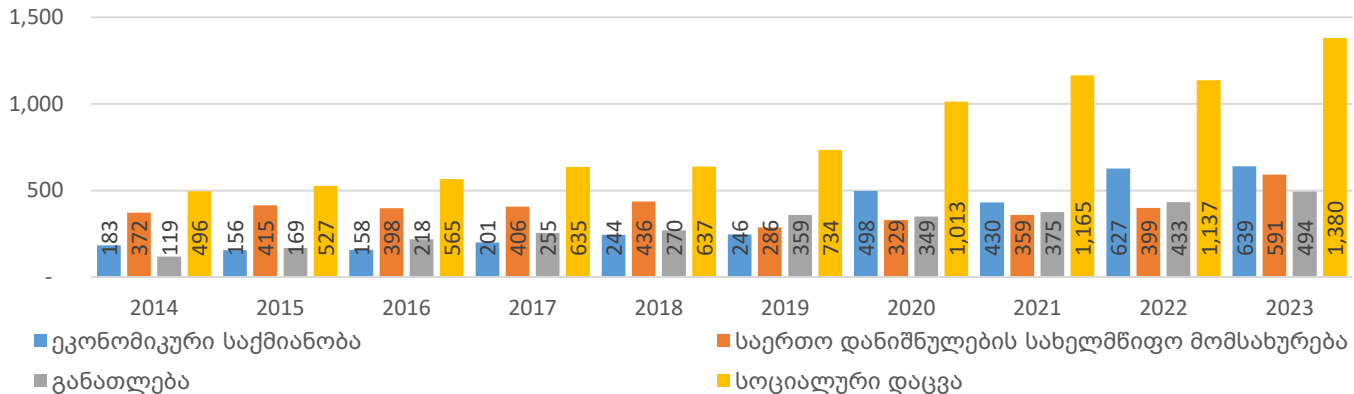
ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია 2014-2023 წლების 3 თვეში



დიაგრამა 31: ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

2023 წლის 3 თვეში ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით გაწეული გადასახდელებიდან (4,351.3 მლნ ლარი) 71.4% მოდის ზემოაღნიშნულ 4 მსხვილ მიმართულებაზე (სოციალურ დაცვა, ეკონომიკური საქმიანობა, განათლება და საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება). 2014-2023 წლების 3 თვეში, აღნიშნული მიმართულებები ძირითადად ხასიათდებოდა ზრდის ტენდენციით, გარდა რამოდენიმე გამონაკლისისა. ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე გამოსახულია ზემოთდასახელებული მიმართულებების შესრულება 2014-2023 წლების 3 თვეში:

სოციალური დაცვა, ეკონომიკური საქმიანობა, განათლება და საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება 2014-2023 წლების 3 თვეში



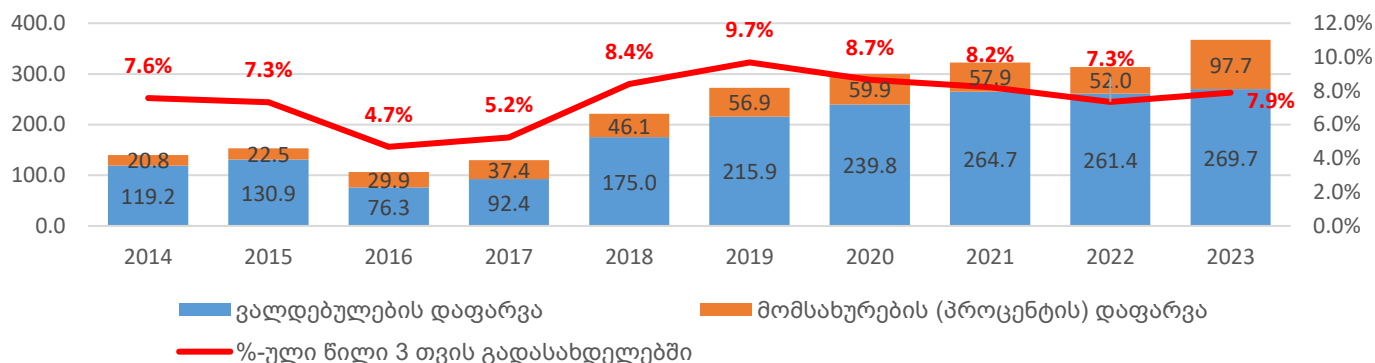
დიაგრამა 32: სოციალური დაცვა, ეკონომიკური საქმიანობა, განათლება და საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები

2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის კანონით საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების დამტკიცებული ჯამური მოცულობა განისაზღვრა 3,985.8 მლნ ლარის დონეზე, რომელთა შორის ყველაზე მოცულობითია: „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა (პროგრამული კოდი - 55 01)“ – 1,696.0 მლნ ლარი; „საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა (პროგრამული კოდი - 55 02)“ – 715.0 მლნ ლარი; „ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები (პროგრამული კოდი - 55 04)“ - 515.0 მლნ ლარი; „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი (პროგრამული კოდი - 55 07)“ – 400.0 მლნ ლარი; „დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება (პროგრამული კოდი - 55 11)“ - 310.0 მლნ ლარი და „დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები (პროგრამული კოდი - 55 13)“ – 211.0 მლნ ლარი.

„საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ 3 თვის დამტკიცებული და დაზუსტებული გეგმა შეადგენს, შესაბამისად, 412.4 მლნ ლარს და 377.3 მლნ ლარს. შესრულებამ 367.5 მლნ ლარი შეადგინა, რაც 3 თვის დამტკიცებული გეგმის 89.1%-ია, დაზუსტებული გეგმის 97.4%-ია, ხოლო წლიური გეგმის 21.7%-ია. აღნიშნული შესრულებიდან საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვაზე მიიმართა 269.7 მლნ ლარი, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვაზე - 97.7 მლნ ლარი.

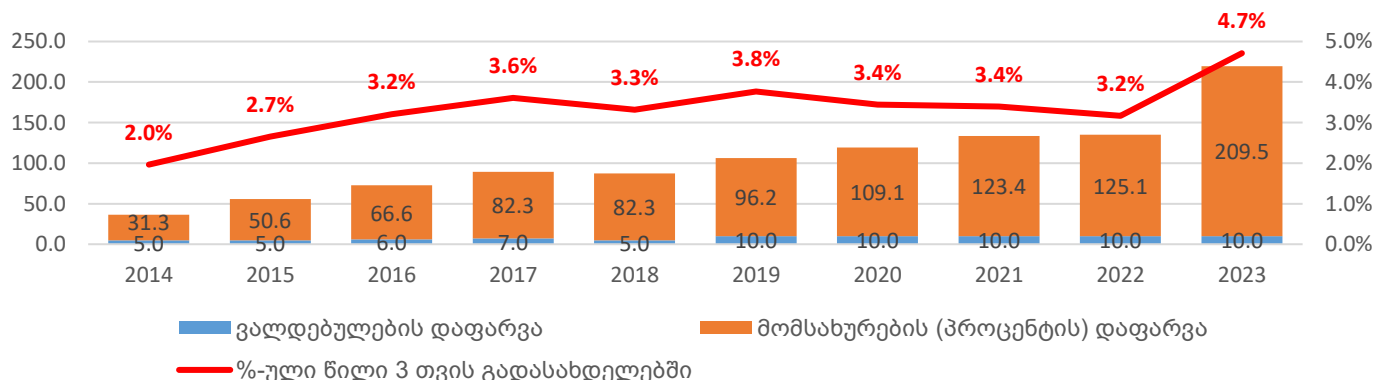
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2014-2023 წლების 3 თვეში



დიაგრამა 33: საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი, %).

„საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ 3 თვის დამტკიცებული გეგმა შეადგენს 222.0 მლნ ლარს, ხოლო 3 თვის დაზუსტებული გეგმა - 220.0 მლნ ლარს. შესრულებამ 219.5 მლნ ლარი შეადგინა, რაც 3 თვის დამტკიცებული გეგმის 98.9%, 3 თვის დაზუსტებული გეგმის 99.8% და წლიური გეგმის 30.7%-ია. აღნიშნული შესრულებიდან საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვაზე მიიმართა 10.0 მლნ ლარი, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვაზე - 209.5 მლნ ლარი.

საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2014-2023 წლების 3 თვეში

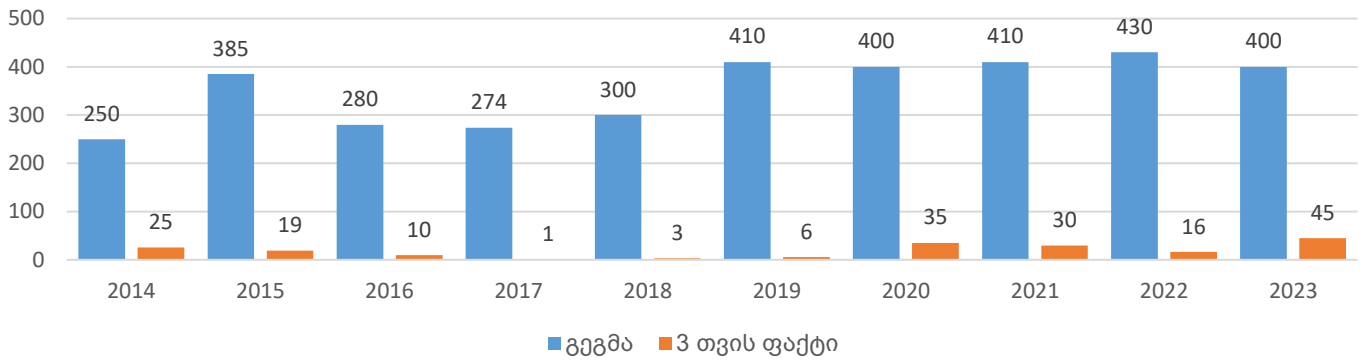


დიაგრამა 34: საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი, %).

2023 წლის იანვარ-მარტში „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ შესრულებამ 44.7 მლნ ლარი შეადგინა, რომელიც შესაბამისი სამართლებრივი აქტების საფუძველზე სრულად მიიმართა ქვეპროგრამაზე - „მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები (პროგრამული კოდი - 55 04 02)“.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ 2014-2023 წლების დამტკიცებული მოცულობების და 3 თვის ათვისებების შესახებ ინფორმაცია:

საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის 2014-2023 წლების დამტკიცებული მოცულობები და 3 თვის ათვისებები



დიაგრამა 35: საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის 2014-2023 წლების დამტკიცებული მოცულობები და 3 თვის ათვისებები (მლნ ლარი).

საანგარიშო პერიოდში „დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსების“ შესრულებამ 82.0 მლნ ლარი შეადგინა. რაც წლიური გეგმის 26.5%-ს, ხოლო 3 თვის დამტკიცებული გეგმის (75.0 მლნ ლარი) 109.3%-ს და დაზუსტებული გეგმის (82.0 მლნ ლარი) 100.0%-ს შეადგენს.

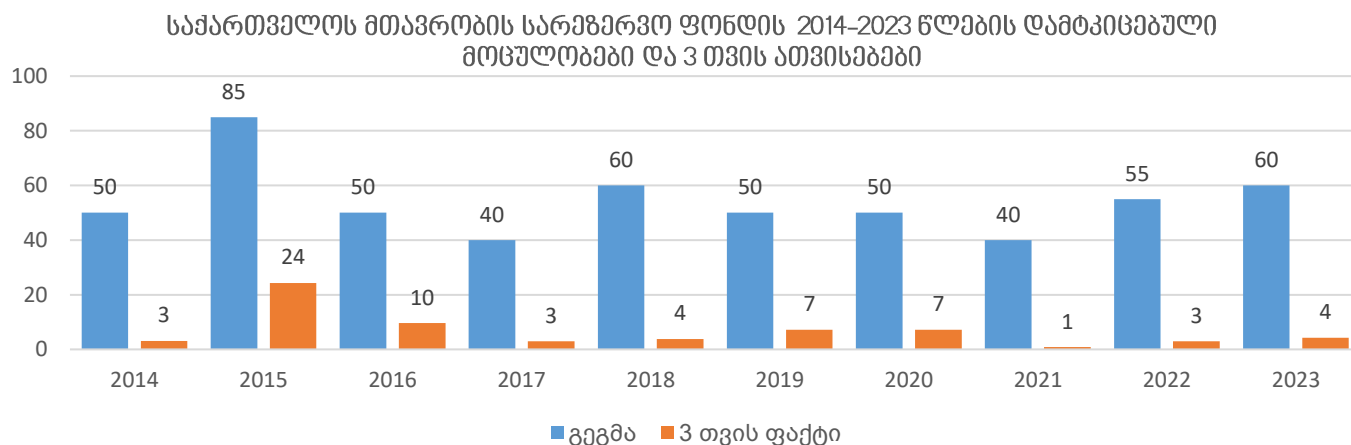
2023 წლის 3 თვეში „დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი გადასახდელების“ ფარგლებში შესრულებამ 0.9 მლნ ლარი შეადგინა, საიდანაც 0.1 მლნ ლარი მიიმართა პროექტზე „ბათუმის ავტობუსების პროექტი (E5P, EBRD)“ და 0.8 მლნ ლარი მიიმართა პროექტზე „საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა“.

„ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერების (პროგრამული კოდი - 55 04)“ შესრულებამ, 2023 წლის იანვარ-მარტში, 143.5 მლნ ლარი შეადგინა (3 თვის დაზუსტებული გეგმის 97.6%) და პროგრამული კოდების - „საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა (პროგრამული კოდი 55 13 05)“ და „საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა (პროგრამული კოდი 55 12)“ - ფარგლებში გაცემულ კაპიტალურ გრანტებთან ერთად სახელმწიფო ბიუჯეტიდან ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადაცემული ტრანსფერები ჯამურად 148.7 მლნ ლარით განისაზღვრა, საიდანაც 38.8 მლნ ლარი წარმოადგენს კაპიტალურ ტრანსფერს, 104.7 მლნ ლარი - სპეციალურ ტრანსფერს და 5.1 მლნ ლარი - მიზნობრივ ტრანსფერს.

საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების ანალიზისას საინტერესოა „საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდისა“ და „მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის“ შესრულების მაჩვენებლების განხილვა 2023 წლის 3 თვისთვის.

„საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის“ დამტკიცებული ოდენობა განსაზღვრულია 60.0 მლნ ლარის ოდენობით და მსგავსად „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდისა“, შესაბამისი სამართლებრივი აქტების საფუძველზე სხვადასხვა ღონისძიებებზე იქნა გადანაწილებული. 2023 წლის 3 თვეში აღნიშნული ფონდის შესრულებამ შეადგინა 4.2 მლნ ლარი, საიდანაც ათვისება მოხდა შემდეგი პროგრამების/ქვეპროგრამების ფარგლებში: „არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები“ (პროგრამული კოდი 06 04) – 2.0 მლნ ლარი; „ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა“ (პროგრამული კოდი 27 01 01) – 0.4 მლნ ლარი; „საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა“ (პროგრამული კოდი 28 01 01) – 0.3 მლნ ლარი და „მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები“ (პროგრამული კოდი 55 04 02) – 1.5 მლნ ლარი.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია „საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის“ 2014-2023 წლების დამტკიცებული მოცულობების და 3 თვის ათვისებების შესახებ ინფორმაცია:



დიაგრამა 36: საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის 2014-2023 წლების დამტკიცებული მოცულობები და 3 თვის ათვისებები (მლნ ლარი).

„მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის“ დამტკიცებული ოდენობა განსაზღვრულია 20.0 მლნ ლარით. 2023 წლის 3 თვეში აღნიშნული ფონდის შესრულებამ შეადგინა 0.1 მლნ ლარი, რომელიც შესაბამისი სამართლებრივი აქტის საფუძველზე სრულად მიიმართა ქვეპროგრამაზე - „მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები (პროგრამული კოდი - 55 04 02)“.

სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

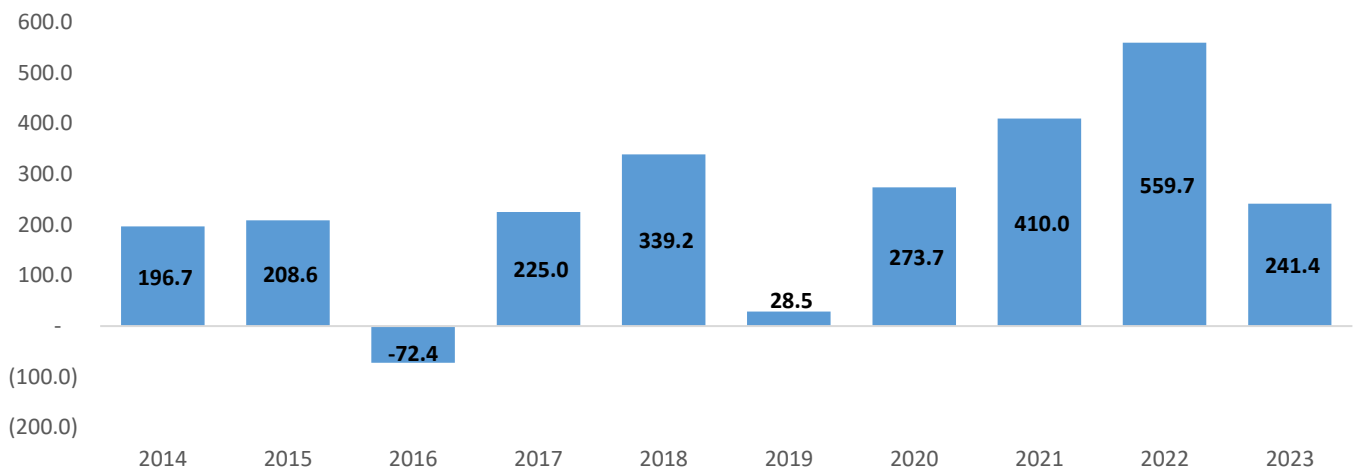
ნაშთის ცვლილება

2023 წლის დასაწყისისათვის სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის მოცულობამ 1,247.6 მლნ ლარი შეადგინა, იანვარ-მარტში ნაშთის დაგროვების გათვალისწინებით, 2023 წლის 1 აპრილისთვის სახელმწიფო ბიუჯეტის ანგარიშზე არსებულმა ნაშთის მოცულობამ შეადგინა 1,488.9 მლნ ლარი. საანგარიშო პერიოდში კი სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილებამ (დაგროვება) შეადგინა **241.4 მლნ ლარი**. კერძოდ:

- 2023 წლის 3 თვის გეგმის მიხედვით სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების გეგმა განსაზღვრული იყო 4,733.3 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების 3 თვის გეგმა - 4,835.7 მლნ ლარი. შესაბამისად, 3 თვის გეგმების გათვალისწინებით, ნაშთის გამოყენება განისაზღვრა 102.4 მლნ ლარის ოდენობით.
- 2023 წლის იანვარ-მარტში დაფიქსირდა შემოსულობების მობილიზების მაღალი მაჩვენებელი - 3 თვის გეგმასთან შედარებით 167.2 მლნ ლარით მეტი, ხოლო გადასახდელების ნაწილში, 3 თვის გეგმასთან შედარებით, ჩამორჩენამ შეადგინა 176.6 მლნ ლარი. შესაბამისად, 2023 წლის 3 თვეში, ნაცვლად 102.4 მლნ ლარის ოდენობით ნაშთის გამოყენებისა, მოხდა ნაშთის დაგროვება 241.4 მლნ ლარის ოდენობით.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2014-2023 წლების 3 თვეში.

სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2014-2023 წლების 3 თვეში

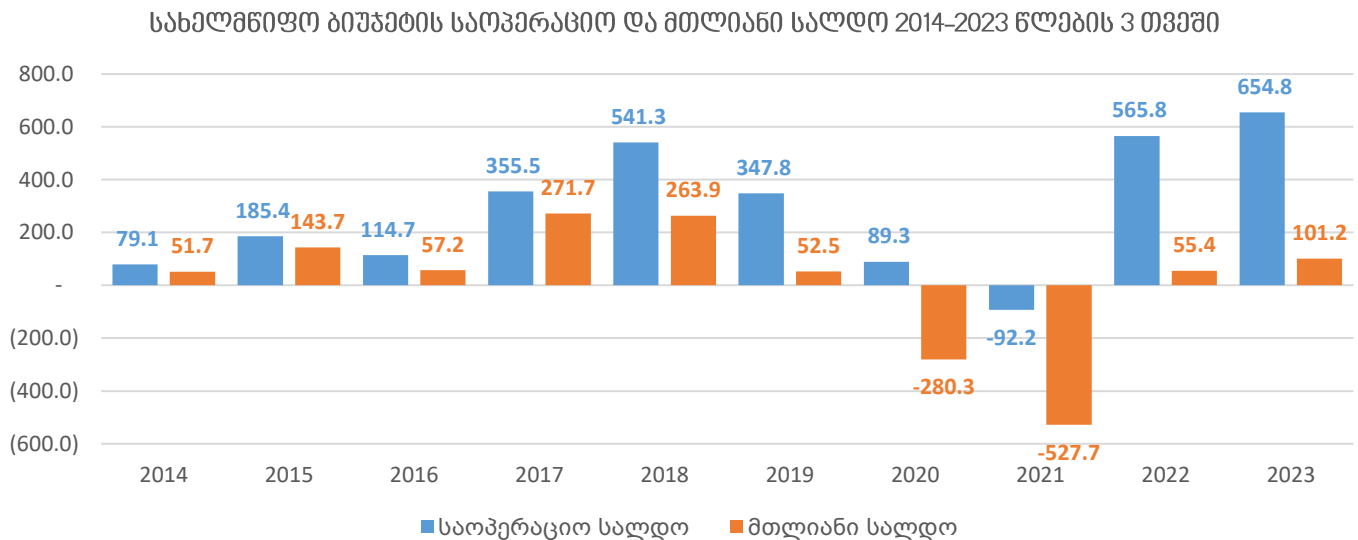


დიაგრამა 37: სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, 2023 წლის იანვარ-მარტში სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდომ შეადგინა 654.8 მლნ ლარი, ხოლო მთლიანმა სალდომ - 101.2 მლნ ლარი. 2014-2023 წლების 3 თვეში სახელმწიფო ბიუჯეტის დეფიციტის (მთლიანი სალდოს უარყოფითი მაჩვენებელი) ყველაზე მაღალი მაჩვენებელი ნომინალურ გამოსახულებაში დაფიქსირდა 2021 წელს, რაც დაკავშირებულია, წინა წლებთან შედარებით, როგორც ხარჯების, ისე არაფინანსური აქტივების ზრდის მუხლებით გაწეული გადასახდელების ზრდასთან, ხოლო 2023 წლის 3 თვეში კი დაფიქსირდა სახელმწიფო ბიუჯეტის პროფიციტი (მთლიანი სალდოს დადებითი მაჩვენებელი).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2014-2023 წლების 3 თვეში.



დიაგრამა 38: სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2014-2023 წლების 3 თვეში (მლნ ლარი).

გამოყენებული მონაცემების წყარო:

- საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს მიერ საქართველოს პარლამენტში წარდგენილი საქართველოს 2014-2023 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის 3 თვის შესრულების მიმოხილვები;
- საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს სახაზინო სამსახურის ინფორმაცია საქართველოს 2014-2023 წლებში იანვარ-მარტში სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების, გადასახდელების, ნაშთის ცვლილებისა და მთლიანი სალდოს შესახებ;
- საქართველოს ფინანსთა სამინისტროს სახაზინო სამსახურის ინფორმაცია 2022-2023 წლების იანვარ-მარტში საქართველოს ნაერთი ბიუჯეტის შემოსულობების შესახებ.

დანართები

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

დასახელება	2021 წლის 3 თვის შემოსულობა	2022 წლის 3 თვის შემოსულობა	2023 წლის გეგმა	2023 წლის 3 თვის ლამბ. გეგმა*	2023 წლის 3 თვის დაგუშ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შემოსულობა	შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებით	შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით	შესრულება 3 თვის დაგუშტვებულ გეგმასთან მიმართებით	2023 წლის 3 თვის შესრულება / 2022 წლის 3 თვის შესრულება	
										სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსულობები	4,339.6	4,826.1	21,914.2	4,733.3	4,733.3	4,900.5	22.4%	103.5%	103.5%	74.3	1.5%
შემოსავლები	3,010.6	4,000.4	17,619.9	4,335.8	4,335.8	4,422.8	25.1%	102.0%	102.0%	422.4	10.6%
გადასახადები	2,661.3	3,688.1	16,290.4	4,099.3	4,099.3	4,113.0	25.2%	100.3%	100.3%	425.0	11.5%
საშემოსავლო გადასახადი	779.5	1,126.4	5,140.0	1,266.0	1,266.0	1,424.0	27.7%	112.5%	112.5%	297.6	26.4%
მოგების გადასახადი	430.0	690.0	2,000.0	695.0	695.0	671.1	33.6%	96.6%	96.6%	-18.9	-2.7%
დღგ	976.4	1,305.1	6,670.4	1,478.3	1,478.3	1,585.4	23.8%	107.2%	107.2%	280.3	21.5%
აქციზი	306.7	319.8	2,100.0	333.0	333.0	434.1	20.7%	130.4%	130.4%	114.3	35.7%
იმპორტის გადასახადი	17.0	22.4	130.0	25.0	25.0	32.1	24.7%	128.4%	128.4%	9.7	43.5%
სხვა გადასახადები	151.8	224.4	250.0	302.0	302.0	-33.7	-13.5%	-11.2%	-11.2%	-258.1	-115.0%
გრანტები	201.5	164.3	279.6	87.4	87.4	114.9	41.1%	131.4%	131.4%	-49.5	-30.1%
სხვა შემოსავლები	147.8	148.0	1,050.0	149.1	149.1	194.9	18.6%	130.7%	130.7%	46.9	31.7%
არაფინანსური აქტივების კლება	18.7	34.9	200.0	28.0	28.0	29.7	14.8%	106.0%	106.0%	-5.2	-14.8%
ფინანსური აქტივების კლება (ნაშთის გამოკლებით)	20.0	20.5	450.0	86.5	86.5	89.7	19.9%	103.8%	103.8%	69.2	337.0%
ვალდებულებების ზრდა	1,290.3	770.3	3,644.3	283.0	283.0	358.2	9.8%	126.6%	126.6%	-412.1	-53.5%
საგარეო	1,551.4	358.9	2,244.3	218.0	218.0	295.5	13.2%	135.5%	135.5%	-63.5	-17.7%
საშინაო	-261.1	411.4	1,400.0	65.0	65.0	62.8	4.5%	96.6%	96.6%	-348.6	-84.7%
გადასახდელები	3,929.6	4,266.4	21,880.1	4,835.7	4,835.7	4,659.1	21.3%	96.3%	96.3%	392.7	9.2%
ხარჯები	3,102.8	3,434.6	16,335.2	3,964.4	3,913.6	3,768.0	23.1%	95.0%	96.3%	333.4	9.7%
შრომის ანაზღაურება	409.9	433.3	2,236.7	556.3	532.4	509.3	22.8%	91.5%	95.7%	76.0	17.5%
საქონელი და მომსახურება	335.9	415.0	2,025.5	508.8	479.5	428.3	21.1%	84.2%	89.3%	13.3	3.2%
პროცენტი	181.5	177.1	1,201.0	322.2	313.2	307.2	25.6%	95.3%	98.1%	130.1	73.4%
სუბსიდიები	158.1	171.0	927.6	226.3	239.3	223.9	24.1%	99.0%	93.6%	53.0	31.0%
გრანტები	108.8	148.6	1,275.8	256.5	230.1	212.5	16.7%	82.8%	92.4%	64.0	43.1%
სოციალური უზრუნველყოფა	1,469.6	1,506.9	6,447.9	1,560.4	1,584.3	1,581.4	24.5%	101.3%	99.8%	74.5	4.9%
სხვა ხარჯები	438.9	582.8	2,220.7	533.9	534.8	505.4	22.8%	94.7%	94.5%	-77.4	-13.3%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	454.3	545.3	3,881.3	515.4	614.7	583.3	15.0%	113.2%	94.9%	38.0	7.0%
ფინანსური აქტივების ზრდა (ნაშთის გამოკლებით)	76.2	12.3	445.1	40.9	20.7	25.4	5.7%	62.2%	123.0%	13.2	107.2%
ვალდებულებების კლება	296.4	274.2	1,218.5	315.1	286.7	282.4	23.2%	89.6%	98.5%	8.1	3.0%
საგარეო	264.7	261.4	1,175.6	302.2	274.1	269.7	22.9%	89.3%	98.4%	8.3	3.2%
საშინაო	31.7	12.9	42.9	12.9	12.6	12.6	29.4%	97.8%	100.0%	-0.2	-1.7%
ნაშთის ცვლილება (+ დაბრუნება / - გამოყენება)	410.0	559.7	34.1	-102.4	-102.4	241.4					

* 3 თვის დამტკიცებული გეგმა წარმოდგენილია 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის კვარტალური განხერხის მიხედვით (ფინანსთა მინისტრის 2022 წლის 29 დეკემბრის №437 ბრძანება)

დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი)

დასახელება	2021 წლის 3 თვის შესრულება	2022 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის გეგმა	2023 წლის 3 თვის დამტკ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დავუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	შესრულება წლიურ გავრცელებით	შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გავრცელებით	შესრულება 3 თვის დავუსტებულ გავრცელებით	2023 წლის 3 თვის შესრულება / 2022 წლის 3 თვის შესრულება	
										სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსავლები	3,010.6	4,000.4	17,619.9	4,335.8	4,335.8	4,422.8	25.1%	102.0%	102.0%	422.4	10.6%
გადასახადები	2,661.3	3,688.1	16,290.4	4,099.3	4,099.3	4,113.0	25.2%	100.3%	100.3%	425.0	11.5%
გრანტები	201.5	164.3	279.6	87.4	87.4	114.9	41.1%	131.4%	131.4%	-49.5	-30.1%
სხვა შემოსავლები	147.8	148.0	1,050.0	149.1	149.1	194.9	18.6%	130.7%	130.7%	46.9	31.7%
ხარჯები	3,102.8	3,434.6	16,335.2	3,964.4	3,913.6	3,768.0	23.1%	95.0%	96.3%	333.4	9.7%
შრომის ანაზღაურება	409.9	433.3	2,236.7	556.3	532.4	509.3	22.8%	91.5%	95.7%	76.0	17.5%
საქონელი და მომსახურება	335.9	415.0	2,025.5	508.8	479.5	428.3	21.1%	84.2%	89.3%	13.3	3.2%
პროცენტი	181.5	177.1	1,201.0	322.2	313.2	307.2	25.6%	95.3%	98.1%	130.1	73.4%
სუბსიდიები	158.1	171.0	927.6	226.3	239.3	223.9	24.1%	99.0%	93.6%	53.0	31.0%
გრანტები	108.8	148.6	1,275.8	256.5	230.1	212.5	16.7%	82.8%	92.4%	64.0	43.1%
სოციალური უზრუნველყოფა	1,469.6	1,506.9	6,447.9	1,560.4	1,584.3	1,581.4	24.5%	101.3%	99.8%	74.5	4.9%
სხვა ხარჯები	438.9	582.8	2,220.7	533.9	534.8	505.4	22.8%	94.7%	94.5%	-77.4	-13.3%
საოპერაციო სალდო	-92.2	565.8	1,284.7	371.4	422.2	654.8	51.0%	176.3%	155.1%	89.0	15.7%
არაფინანსური აქტივების ცვლილება	435.5	510.4	3,681.3	487.4	586.7	553.6	15.0%	113.6%	94.3%	43.2	8.5%
ზრდა	454.3	545.3	3,881.3	515.4	614.7	583.3	15.0%	113.2%	94.9%	38.0	7.0%
კლება	18.7	34.9	200.0	28.0	28.0	29.7	14.8%	106.0%	106.0%	-5.2	-14.8%
მთლიანი სალდო	-527.7	55.4	-2,396.6	-115.9	-164.5	101.2	-4.2%	-87.3%	-61.5%	45.8	82.7%
ფინანსური აქტივების ცვლილება	466.2	551.5	29.2	-148.0	-168.2	177.1	606.3%	-119.6%	-105.2%	-374.4	-67.9%
ზრდა	486.2	572.0	479.2	40.9	20.7	266.8	55.7%	652.5%	1289.2%	-305.2	-53.4%
გალუბა და დეპოზიტები	410.0	559.7	34.1	0.0	0.0	241.4	707.7%			-318.4	-56.9%
სესხები	76.2	12.3	445.1	40.9	20.7	25.4	5.7%	62.2%	123.0%	13.2	107.2%
აქციები და სხვა კაპიტალი	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0				0.0	
კლება	20.0	20.5	450.0	188.9	188.9	89.7	19.9%	47.5%	47.5%	69.2	337.0%
გალუბა და დეპოზიტები	0.0	0.0	0.0	102.4	102.4	0.0		0.0%	0.0%	0.0	
სესხები	20.0	19.8	450.0	86.5	86.5	89.7	19.9%	103.8%	103.8%	69.9	352.3%
აქციები და სხვა კაპიტალი	0.0	0.7	0.0	0.0	0.0	0.0				-0.7	-100.0%
ვალდებულებების ცვლილება	993.9	496.1	2,425.8	-32.1	-3.7	75.9	3.1%	-236.4%	-2053.5%	-420.2	-84.7%
ზრდა	1,290.3	770.3	3,644.3	283.0	283.0	358.2	9.8%	126.6%	126.6%	-412.1	-53.5%
საშინაო	-261.1	411.4	1,400.0	65.0	65.0	62.8	4.5%	96.6%	96.6%	-348.6	-84.7%
საგარეო	1,551.4	358.9	2,244.3	218.0	218.0	295.5	13.2%	135.5%	135.5%	-63.5	-17.7%
კლება	296.4	274.2	1,218.5	315.1	286.7	282.4	23.2%	89.6%	98.5%	8.1	3.0%
საშინაო	31.7	12.9	42.9	12.9	12.6	12.6	29.4%	97.8%	100.0%	-0.2	-1.7%
საგარეო	264.7	261.4	1,175.6	302.2	274.1	269.7	22.9%	89.3%	98.4%	8.3	3.2%
ბალანსი	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0					

დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი)

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაბტკ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
00 00	სულ ჯამი	21,880.1	4,835.7	4,835.7	4,659.1	21.3%	96.3%	96.3%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	77.5	19.2	19.2	18.0	23.3%	94.0%	94.0%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	63.7	15.7	16.0	15.2	23.8%	96.6%	95.2%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და საზედამხედველო საქმიანობა	23.5	5.9	4.8	4.7	20.0%	79.2%	96.8%
01 01 02	საპარლამენტო ფრაქციების და მაჟორიტარი პარლამენტის წევრების ბიუროების საქმიანობა	7.9	2.0	2.0	1.8	23.4%	93.7%	91.4%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	32.4	7.8	9.1	8.7	26.7%	110.5%	95.2%
01 01 03 01	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრირება	32.4	7.8	9.1	8.7	26.8%	110.6%	95.3%
01 01 03 02	გენდერულ საკითხებზე სისტემური და კოორდინირებული მუშაობის უზრუნველყოფა, გენდერული თანასწორობის შესახებ ცნობიერების ამაღლების ხელშეწყობა და ქალთა გაძლიერების მხარდაჭერი ღონისძიებების განხორციელება	0.1	0.01	0.01	0.005	10.6%	42.5%	42.5%
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	12.0	3.0	2.8	2.5	20.5%	81.6%	88.4%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.6	0.2	0.2	0.1	17.4%	67.0%	67.0%
01 04	საქართველოს პარლამენტის ანალიტიკური და კვლევითი საქმიანობის გაძლიერება	1.1	0.3	0.3	0.3	23.6%	92.1%	92.1%
02 00	საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია	9.3	3.2	3.2	2.3	24.8%	71.7%	71.7%
03 00	საქართველოს ბიზნესობმუდსმენის აპარატი	0.8	0.2	0.2	0.2	20.9%	83.5%	83.5%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	24.0	7.4	7.4	5.7	23.8%	77.2%	77.2%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	21.3	6.5	6.5	4.0	18.9%	61.7%	61.7%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	56.0	13.4	24.1	10.7	19.2%	79.9%	44.5%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	21.6	4.8	4.8	4.2	19.4%	87.7%	87.7%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	1.6	0.5	0.5	0.3	18.4%	63.8%	63.8%
06 03	პოლიტიკური პარტიების დაფინანსება	12.7	3.2	3.2	3.2	25.0%	100.0%	100.0%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	20.0	5.0	15.7	3.1	15.3%	61.1%	19.5%
07 00	საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო	5.8	1.6	1.6	1.1	19.6%	72.9%	72.9%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	16.1	4.3	4.3	3.6	22.7%	85.0%	85.0%
09 00	საერთო სასამართლოები	117.0	25.2	25.2	22.0	18.8%	87.6%	87.6%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	114.5	24.5	24.5	21.7	19.0%	88.5%	88.5%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	2.5	0.6	0.6	0.3	13.4%	53.6%	53.6%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	7.9	2.5	2.5	1.2	15.4%	49.4%	49.4%
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩხოროწყუს, ზალეგჩიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	1.3	0.4	0.4	0.3	25.1%	83.0%	83.0%
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	1.1	0.3	0.3	0.2	23.0%	80.9%	80.9%
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, ვანის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, საჩხერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ჭიათურის, ხარაგაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	1.3	0.4	0.4	0.3	27.4%	85.0%	85.0%

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაბტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაბტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურტაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	1.2	0.3	0.4	0.3	26.6%	88.6%	84.9%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	1.1	0.3	0.3	0.2	21.8%	70.4%	70.4%
16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტეხის, ონისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	1.1	0.3	0.3	0.2	22.8%	75.2%	75.2%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	1.0	0.3	0.3	0.2	24.3%	86.8%	86.8%
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	1.3	0.6	0.6	0.3	23.8%	58.3%	58.3%
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	1.0	0.3	0.3	0.3	24.4%	81.5%	81.5%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	180.0	46.8	46.8	40.1	22.3%	85.7%	85.7%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	147.7	36.9	36.6	32.0	21.7%	86.7%	87.4%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	30.0	9.3	9.5	7.6	25.3%	81.9%	79.7%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	2.4	0.6	0.7	0.5	21.6%	82.5%	77.1%
21 00	საქართველოს პრაქტიკა	56.5	14.5	14.5	11.6	20.5%	79.8%	79.8%
22 00	შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი	3.7	1.3	1.3	0.6	15.3%	42.4%	42.4%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	106.0	27.9	27.9	18.2	17.1%	65.2%	65.2%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	25.4	5.9	5.4	4.6	18.0%	77.8%	84.5%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადამხდელთა მომსახურების გაუმჯობესება	30.2	7.4	7.1	0.6	1.9%	7.6%	7.9%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	38.6	11.1	11.8	9.9	25.7%	89.7%	84.3%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	8.7	2.7	2.7	2.4	27.9%	88.8%	88.8%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	1.1	0.3	0.3	0.3	27.6%	88.4%	88.4%
23 06	ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	2.0	0.5	0.5	0.4	19.3%	76.7%	76.7%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	558.2	127.9	127.9	93.7	16.8%	73.2%	73.2%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	20.3	3.6	3.6	3.0	14.8%	82.7%	84.3%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.9	0.6	0.6	0.4	22.7%	78.3%	78.3%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	1.2	0.5	0.5	0.4	31.4%	74.6%	74.6%
24 04	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	1.8	0.5	0.5	0.2	13.8%	55.1%	55.1%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	36.0	16.0	21.1	18.0	49.8%	112.3%	85.3%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	10.1	1.3	1.6	1.3	12.7%	100.0%	77.8%
24 07	მენარმეობის განვითარება	267.7	56.9	51.9	40.7	15.2%	71.5%	78.4%
24 07 01	მენარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	4.2	1.0	1.2	1.1	26.1%	104.5%	89.5%
24 07 02	მენარმეობის განვითარების ხელშეწყობა	263.5	55.9	50.7	39.6	15.0%	70.9%	78.1%
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	72.3	18.3	18.3	6.6	9.2%	36.3%	36.3%

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის წარმტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
24 09	ნავთობისა და გაზის სექტორის რეგულირება და მართვა	0.7	0.3	0.3	0.2	34.7%	96.5%	96.5%
24 10	ტრანსპორტის სფეროში საერთაშორისო ხელშეკრულებებით ნაკისრი ვალდებულებების დაფარვა და ტრანსპორტირების ხარჯების სუბსიდირება	10.0	2.0	1.6	0.7	6.9%	34.3%	41.9%
24 11	ყაზბეგის მუნიციპალიტეტისა და დუშეთის მუნიციპალიტეტის მაღალმთიანი სოფლების მოსახლეობისათვის მიწოდებული ბუნებრივი აირის ღირებულების ანაზღაურების ღონისძიება	12.0	5.5	5.5	5.5	46.0%	100.0%	100.0%
24 12	საქართველოს ეროვნული ინოვაციების ეკოსისტემის პროექტი (WB)	2.5	2.5	2.5	0.7	26.0%	26.0%	26.0%
24 13	ტექნიკური დახმარების პროექტი საქართველოს ენერგეტიკული სექტორის რეფორმის პროგრამის (GESRP) მხარდასაჭერად (EU-NIF, KfW)	4.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0%	0.0%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	76.5	10.0	10.0	13.3	17.4%	132.8%	132.8%
24 14 01	რეგიონალური ელექტროგადამცემის გაუმჯობესების პროექტი	76.5	10.0	10.0	13.2	17.3%	131.8%	131.8%
24 14 01 01	500 კვ ევბ „წყალტუბო-ახალციხე-თორთუმი“ (EU-NIF, KfW)	13.0	3.3	3.3	9.1	70.3%	281.1%	281.1%
24 14 01 02	„ჩრდილოეთის რგოლი“ (EBRD), „ნამახვანი - წყალტუბო - ლაგანური“ (EBRD, KfW)	10.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0%	0.0%
24 14 01 03	500 კვ ევბ „ჭვარი-წყალტუბო“ (WB)	18.5	2.8	2.8	4.0	21.5%	143.6%	143.6%
24 14 01 04	გურიის ელგადამცემის ხაზების ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (KfW)	20.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	0.0%	0.0%
24 14 01 05	კახეთის ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (KfW)	5.0	0.0	0.0	0.1	1.7%		
24 14 01 06	„ხელედულა-ლაგანური-ონი“ (KfW)	10.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0%	0.0%
24 14 03	საქართველოს ელექტროგადამცემი ქსელის გაფართოების ღია პროგრამა	0.0	0.0	0.0	0.1			
24 14 03 01	500 კვ ევბ-ის "ქსანი-სტეფანწმინდა" მშენებლობა (EBRD, EU, KfW)	0.0	0.0	0.0	0.1			
24 15	მოსახლეობის ელექტროენერგიითა და ბუნებრივი აირით მომარაგების გაუმჯობესება	3.6	0.2	0.2	0.2	6.8%	100.6%	100.0%
24 16	საზღვაო პროფესიული განათლების ხელშეწყობა	1.4	0.4	0.4	0.3	25.0%	100.0%	100.0%
24 17	ანაკლიის ღრმაწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	2.9	0.8	0.8	0.4	14.7%	53.1%	53.1%
24 18	ორმხრივი ხელშეკრულებების ფარგლებში აღიარებული ვალდებულებების დაფარვასთან დაკავშირებული ღონისძიებები	5.6	0.0	0.0	0.0	0.0%		
24 19	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	15.0	4.5	4.5	0.3	2.1%	7.1%	7.1%
24 20	სივრცითი და ქალაქთმშენებლობითი განვითარება	7.0	1.7	1.7	0.3	4.8%	20.2%	20.2%
24 21	კურორტების განვითარების ხელშეწყობა	5.8	1.5	1.5	0.9	16.5%	63.2%	63.2%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	3,330.9	400.5	435.0	478.7	14.4%	119.5%	110.1%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	8.4	1.8	1.7	1.6	19.6%	93.9%	98.7%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	1,894.3	221.2	276.7	315.0	16.6%	142.4%	113.8%
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	10.3	2.3	2.3	2.2	21.7%	97.8%	99.3%
25 02 02	საავტომობილო გზების მშენებლობა და მოვლა-შენახვა	642.5	80.3	99.6	101.6	15.8%	126.6%	102.0%
25 02 03	ჩქაროსნული ავტომობილტრალეების მშენებლობა	1,241.5	138.6	174.9	211.1	17.0%	152.3%	120.7%
25 03	რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაცია	420.0	60.1	71.8	76.3	18.2%	127.0%	106.3%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	520.0	95.0	71.0	71.7	13.8%	75.5%	101.0%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	64.6	8.0	6.3	6.6	10.2%	82.5%	105.6%

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის დამტკ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
25 06	იძულებით გადაადგილებული პირების მხარდაჭერა	1.3	1.3	1.0	1.0	76.9%	76.9%	100.0%
25 07	ზოგადსაგანმანათლებლო და სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	222.3	11.2	6.6	6.5	2.9%	58.4%	99.4%
25 07 01	საჯარო სკოლების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	122.3	6.2	6.6	6.5	5.3%	105.9%	99.4%
25 07 02	სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	100.0	5.0	0.0	0.0	0.0%	0.0%	
25 08	ტურისტული ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	200.0	2.0	0.0	0.0	0.0%	0.0%	
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	392.4	101.8	101.8	82.5	21.0%	81.0%	81.0%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	62.1	15.8	22.9	22.3	35.9%	140.6%	97.5%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	247.4	58.6	51.6	41.4	16.7%	70.7%	80.3%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფითი პირობების გაუმჯობესება	197.4	38.1	38.1	36.4	18.4%	95.5%	95.5%
26 02 02	ბრალდებულთა და მსჯავრდებულთა ეკვივალენტური სამედიცინო მომსახურებით უზრუნველყოფა	10.0	2.5	2.5	2.5	24.8%	99.0%	99.0%
26 02 03	პენიტენციური სისტემის ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესება	40.0	18.0	11.0	2.6	6.4%	14.2%	23.3%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	7.8	2.1	2.1	1.8	22.8%	86.3%	86.3%
26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დაინტერესებული პირების გადამზადება	3.1	0.8	0.8	0.6	19.2%	76.6%	76.6%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	4.0	2.5	2.5	2.5	62.4%	99.8%	99.8%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	13.5	3.3	3.3	2.6	19.4%	78.6%	78.6%
26 07	იუსტიციის სახლის მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	5.0	1.3	1.3	1.3	25.0%	100.0%	100.0%
26 08	მიწის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	40.0	12.9	12.9	8.7	21.6%	66.9%	66.9%
26 09	მიწის ბაზრის განვითარება (WB)	9.5	4.5	4.5	1.1	11.3%	23.7%	23.7%
26 10	სახელმწიფო სერვისების განვითარების სააგენტოს მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	0.0	0.0	0.0	0.3			
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	6,858.4	1,649.9	1,650.9	1,635.1	23.8%	99.1%	99.0%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	92.6	22.5	22.0	23.5	25.3%	104.2%	106.9%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	12.1	2.8	3.8	3.1	25.8%	113.1%	81.2%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	7.2	1.9	1.8	1.5	20.8%	80.6%	84.3%
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	12.3	2.2	2.2	4.9	40.0%	220.7%	220.7%
27 01 04	სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	21.3	5.5	5.1	5.8	27.3%	106.2%	113.9%
27 01 05	სახელმწიფო ბრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	10.8	2.7	2.7	2.5	23.1%	92.3%	92.3%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	5.1	1.3	1.2	1.2	22.7%	91.8%	99.5%
27 01 07	დევნილთა, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	6.3	1.6	1.6	1.4	22.3%	88.8%	88.8%

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის წინადაგება	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	1.5	0.4	0.4	0.3	17.3%	67.8%	67.8%
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	4.9	1.3	0.9	0.9	17.5%	66.6%	98.9%
27 01 10	ინფორმაციული ტექნოლოგიების სისტემების განვითარება და მართვა	10.4	2.8	2.1	1.8	16.9%	62.8%	83.1%
27 01 11	მოქალაქეთა ინდივიდუალური სამედიცინო დახმარების ხელშეწყობა და მართვა	0.7	0.2	0.2	0.2	23.2%	96.3%	92.0%
27 02	მოსახლეობის სოციალური დაცვა	4,878.9	1,219.5	1,216.1	1,213.3	24.9%	99.5%	99.8%
27 02 01	მოსახლეობის საპენსიო უზრუნველყოფა	3,379.2	841.8	850.2	850.0	25.2%	101.0%	100.0%
27 02 02	მოსახლეობის მიზნობრივი ჯგუფების სოციალური დახმარება	1,340.1	336.2	324.8	323.5	24.1%	96.2%	99.6%
27 02 03	სოციალური რეაბილიტაცია და ბავშვზე ზრუნვა	66.6	16.9	15.8	14.8	22.2%	87.6%	93.7%
27 02 04	სოციალური შეღავათები მაღალმთიან დასახლებაში	85.0	22.8	23.4	23.3	27.4%	102.4%	99.4%
27 02 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანთა გაწვრთნის (ტრენინგების) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების უზრუნველყოფა	8.0	1.9	1.9	1.8	21.9%	90.7%	90.7%
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	1,454.1	313.7	304.8	305.2	21.0%	97.3%	100.1%
27 03 01	მოსახლეობის საყოველთაო ჯანმრთელობის დაცვა	880.0	189.6	195.6	195.6	22.2%	103.2%	100.0%
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	109.8	18.3	15.1	18.0	16.4%	98.3%	119.4%
27 03 02 01	დაავადებათა ადრეული გამოვლენა და სკრინინგი	2.9	0.7	0.7	0.6	20.0%	79.3%	79.3%
27 03 02 02	იმუნიზაცია	35.6	3.2	2.5	2.1	5.8%	64.4%	83.4%
27 03 02 03	ეპიდემიოლოგიური მართვა	2.7	0.4	0.4	0.3	10.5%	82.0%	82.0%
27 03 02 04	უსაფრთხო სისხლი	6.1	1.5	1.5	1.2	20.3%	82.2%	82.2%
27 03 02 05	საზოგადოებრივი ჯანდაცვის, გარემოსა და პროფესიულ დაავადებათა ჯანმრთელობის სფეროში არსებული ვალდებულებების ხელშეწყობა	0.3	0.1	0.1	0.06	19.1%	85.1%	85.1%
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	17.2	3.1	2.4	4.6	26.8%	149.9%	194.8%
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	16.0	3.0	2.8	4.6	28.5%	153.7%	162.6%
27 03 02 08	დედათა და ბავშვთა ჯანმრთელობა	8.2	1.8	1.6	1.6	19.3%	90.1%	96.5%
27 03 02 09	ნარკომანიით დაავადებულ პაციენტთა მკურნალობა	13.7	3.2	2.5	2.5	17.9%	77.4%	100.0%
27 03 02 10	ჯანმრთელობის ხელშეწყობა	2.1	0.3	0.2	0.1	6.2%	43.3%	65.0%
27 03 02 11	C ჰეპატიტის მართვა	5.0	1.2	0.5	0.5	9.1%	37.7%	90.8%
27 03 03	მოსახლეობისათვის სამედიცინო მომსახურების მიწოდება პრიორიტეტულ სფეროებში	463.8	105.9	94.1	91.6	19.7%	86.5%	97.3%
27 03 03 01	ფსიქიკური ჯანმრთელობა	50.0	11.7	9.3	9.3	18.7%	79.6%	100.0%
27 03 03 02	დიაბეტის მართვა	30.0	6.0	1.5	1.5	5.1%	25.8%	100.0%
27 03 03 03	ბავშვთა ონკოპათოლოგიური მომსახურება	3.0	0.7	0.6	0.6	20.8%	87.3%	100.0%
27 03 03 04	დიალიზი და თირკმლის ტრანსპლანტაცია	56.0	6.6	4.8	4.8	8.6%	73.2%	99.9%
27 03 03 05	ინკურაბელურ პაციენტთა პალიატიური მზრუნველობა	5.2	1.4	1.4	1.4	26.6%	95.6%	100.0%
27 03 03 06	იშვიათი დაავადებების მქონე და მუდმივ ჩანაცვლებით მკურნალობას დაქვემდებარებულ პაციენტთა მკურნალობა	30.0	6.0	13.3	13.3	44.3%	221.8%	100.0%
27 03 03 07	პირველადი და გადაუდებელი სამედიცინო დახმარების უზრუნველყოფა	198.6	49.4	32.4	31.2	15.7%	63.1%	96.3%
27 03 03 08	რეფერალური მომსახურება	45.0	10.5	15.5	15.5	34.4%	147.6%	99.9%

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაბტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
27 03 03 09	თავდაცვის ძალებში გასაწვევ მოქალაქეთა სამედიცინო შემოწმება	1.0	0.2	0.1	0.06	5.9%	32.1%	100.0%
27 03 03 10	ახალი კორონავირუსული დაავადების - COVID 19-ის მართვა	40.0	12.0	13.6	12.3	30.8%	102.3%	90.5%
27 03 03 11	ორგანოთა ტრანსპლანტაცია	5.0	1.3	1.5	1.5	30.5%	117.3%	100.0%
27 03 04	დიპლომისშემდგომი სამედიცინო განათლება	0.5	0.02	0.0	0.0	0.0%	0.0%	0.0%
27 04	სამედიცინო დაწესებულებათა რეაბილიტაცია და აღჭურვა	99.8	17.4	15.1	1.4	1.4%	7.8%	9.0%
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	90.3	16.6	24.5	23.8	26.3%	143.4%	97.1%
27 06	იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მიგრანტთა ხელშეწყობა	242.7	60.2	68.4	68.0	28.0%	113.0%	99.4%
27 06 01	სარეინტეგრაციო დახმარება საქართველოში დაბრუნებული მიგრანტებისათვის	0.7	0.1	0.1	0.04	5.8%	26.5%	26.5%
27 06 02	ეკომიგრანტთა მიგრაციის მართვა	7.0	3.1	1.3	1.3	18.5%	42.1%	99.2%
27 06 03	იძულებით გადაადგილებულ პირთა განსახლების სოციალური და საცხოვრებელი პირობების შექმნა	233.9	56.9	66.9	66.7	28.5%	117.2%	99.7%
27 06 04	საერთაშორისო დაცვის მქონე პირთა ინტეგრაციის ხელშეწყობა	0.1	0.02	0.02	0.01	14.9%	56.5%	56.5%
27 06 05	საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფის პროგრამა	1.1	0.1	0.1	0.02	2.0%	29.0%	29.0%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	186.0	52.7	53.0	43.5	23.4%	82.5%	82.0%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	185.0	52.5	52.8	43.3	23.4%	82.5%	82.0%
28 01 01	საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა	175.3	47.1	47.3	39.0	22.3%	82.8%	82.4%
28 01 02	საერთაშორისო ორგანიზაციებში არსებული ფინანსური ვალდებულებების უზრუნველყოფა	6.3	4.1	4.1	3.8	60.0%	92.2%	92.2%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამოწმება	0.2	0.1	0.1	0.06	33.8%	94.6%	94.6%
28 01 04	დიასპორული პოლიტიკა	1.9	0.9	0.9	0.1	6.5%	14.0%	13.4%
28 01 05	ევროპულ და ევროატლანტიკურ სტრუქტურებში საქართველოს ინტეგრაციის თაობაზე საზოგადოების ინფორმირება	1.3	0.3	0.4	0.3	23.9%	94.7%	82.3%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	1.0	0.2	0.2	0.2	21.9%	90.5%	90.5%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	1,260.0	310.9	312.9	312.4	24.8%	100.5%	99.8%
29 01	თავდაცვის მართვა	506.6	127.0	111.3	111.2	22.0%	87.6%	100.0%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	76.2	19.5	19.1	19.0	24.9%	97.1%	99.3%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	53.8	15.0	11.2	11.2	20.8%	74.7%	99.9%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	16.5	6.4	3.3	3.1	18.8%	48.4%	94.6%
29 05	ინფრასტრუქტურის განვითარება	100.0	35.0	53.0	53.0	53.0%	151.4%	100.0%
29 06	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	2.0	0.5	0.3	0.3	15.0%	59.9%	99.9%
29 07	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	44.6	17.6	8.1	8.0	18.0%	45.6%	98.5%
29 08	თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარება	174.4	17.0	43.2	43.2	24.8%	254.9%	100.0%
29 09	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	285.9	73.0	63.5	63.4	22.2%	86.8%	99.8%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	1,106.0	268.5	268.5	252.4	22.8%	94.0%	94.0%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	852.1	202.5	200.1	186.9	21.9%	92.3%	93.4%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	124.6	30.9	31.1	29.4	23.6%	95.0%	94.6%

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის წარმტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), დიპლომატიური წარმომადგენლობების, ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	14.4	3.6	3.6	3.3	23.0%	92.0%	91.4%
30 04	სამართალდამცავი სტრუქტურებისათვის მაღალკვალიფიციური კადრების მომზადება, გადამზადება, საარქივო ფონდების დიגיტილიზაცია, სამეცნიერო-კვლევითი საქმიანობა და მოქალაქეთა მომსახურება	7.8	2.0	2.0	1.8	23.4%	93.1%	93.1%
30 05	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს სისტემისა და საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახურის მოსამსახურეთა ჯანმრთელობის დაცვის მომსახურებით უზრუნველყოფა	4.4	1.1	1.3	1.2	27.4%	107.1%	92.8%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	102.6	28.4	30.5	29.7	29.0%	104.7%	97.6%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	698.5	169.4	169.4	164.5	23.5%	97.1%	97.1%
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	20.2	3.2	3.3	8.9	44.0%	277.2%	266.7%
31 01 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	12.7	2.3	2.9	8.5	67.0%	361.7%	290.6%
31 01 02	ბიოლოგიური მრავალფეროვნების დაცვის ღონისძიებები	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0%		
31 01 03	ინფორმაციული ტექნოლოგიებისა და ელექტრონული სისტემების ფუნქციონირების უზრუნველყოფა	7.1	0.9	0.4	0.4	5.5%	45.5%	95.4%
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოოტიური კეთილსაიმედოობა	63.5	21.8	7.9	8.6	13.5%	39.3%	108.8%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	67.4	3.8	1.8	1.7	2.5%	45.2%	97.1%
31 04	სოფლის მეურნეობის დარგში სამეცნიერო-კვლევითი ღონისძიებების განხორციელება	5.9	1.3	1.2	1.1	19.6%	85.1%	99.1%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	346.4	87.2	101.6	100.2	28.9%	114.8%	98.6%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	12.7	3.6	3.2	3.1	24.6%	88.2%	96.7%
31 05 02	შელავათიანი აგროკრედიტები	200.0	50.0	74.0	73.9	36.9%	147.8%	99.9%
31 05 03	აგროდაზღვევა	12.0	0.3	0.1	0.1	0.6%	30.4%	100.0%
31 05 04	დანერგე მომავალი	35.0	10.0	8.8	8.8	25.1%	87.8%	100.0%
31 05 05	ქართული ჩაი	1.0	0.2	0.02	0.02	1.8%	12.0%	99.7%
31 05 06	გადამამუშავებელი და შემნახველი საწარმოების თანადაფინანსების პროექტი	25.0	5.0	4.2	4.2	16.8%	84.1%	100.0%
31 05 07	ფერმათა/ფერმერთა რეგისტრაციის პროექტი	0.3	0.1	0.1	0.1	23.7%	83.8%	98.9%
31 05 08	პროექტების ტექნიკური მხარდაჭერის პროგრამა	1.0	0.2	0.1	0.1	14.5%	72.3%	99.9%
31 05 09	სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების ინფრასტრუქტურული განვითარება	5.0	1.0	0.2	0.2	4.6%	23.0%	100.0%
31 05 10	მოსავლის ამღები ტექნიკის თანადაფინანსების პროექტი	7.0	1.0	0.05	0.05	0.7%	4.9%	99.5%
31 05 11	ქართული აგროსასურსათო პროდუქციის პოპულარიზაცია	1.5	1.0	1.1	1.1	75.8%	113.7%	100.0%
31 05 12	იმერეთის აგროზონა	4.0	2.0	1.0	1.0	25.0%	50.0%	100.0%
31 05 13	ბიოწარმოების ხელშეწყობის პროგრამა	0.5	0.1	0.01	0.01	1.2%	12.3%	99.6%
31 05 14	საპილოტე პროგრამა ქალებისთვის	0.4	0.1	0.1	0.1	24.9%	199.3%	99.7%
31 05 15	აგროსექტორის განვითარების ხელშეწყობა	10.0	1.9	1.9	0.7	6.9%	36.3%	36.3%
31 05 15 01	მერძეეობის დარგის მოდერნიზაციის და ბაზარზე წვდომის პროგრამა (DiMMA)	10.0	1.9	1.9	0.7	6.9%	36.3%	36.3%

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის დამტკ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
31 05 16	ლიდერპროგრამა	1.0	0.2	0.0	0.0	0.0%	0.0%	
31 05 17	სასოფლო-სამეურნეო მექანიზაციის თანადაფინანსების სახელმწიფო პროგრამა	10.0	0.5	0.0	0.0	0.0%	0.0%	
31 05 18	თხილის წარმოების ხელშეწყობის პროგრამა	20.0	10.3	6.7	6.6	33.2%	64.5%	99.6%
31 06	სამელიორაციო სისტემების მოდერნიზაცია	95.0	30.8	35.8	26.3	27.7%	85.5%	73.6%
31 06 01	სამელიორაციო სისტემების რეაბილიტაცია და ტექნიკის შეძენა	40.0	12.0	17.0	17.0	42.5%	141.7%	100.0%
31 06 02	სამელიორაციო ინფრასტრუქტურის მიმდინარე ტექნიკური ექსპლუატაცია	25.0	6.0	6.0	6.0	24.0%	100.0%	100.0%
31 06 03	ირიგაციისა და დრენაჟის სისტემების გაუმჯობესება (WB)	30.0	12.8	12.8	3.3	11.2%	26.1%	26.1%
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	26.0	6.0	5.3	5.1	19.7%	85.7%	96.2%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	31.5	6.4	5.4	4.6	14.5%	70.9%	83.6%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	21.0	4.2	3.5	3.5	16.7%	83.8%	99.4%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	1.2	0.4	0.4	0.3	29.0%	96.0%	96.0%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციის ხელმისაწვდომობის და „განათლება მდგრადი განვითარებისთვის“ ხელშეწყობის პროგრამა	1.8	0.5	0.4	0.7	40.5%	154.3%	195.9%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა	1.4	0.4	0.3	0.3	22.7%	82.3%	91.1%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში პროგნოზირება, შეფასება, პრევენცია და მონიტორინგი	8.0	1.2	0.6	0.8	10.3%	65.9%	137.8%
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	5.0	1.5	1.3	1.7	33.3%	113.5%	132.8%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	4.4	0.6	0.6	0.6	13.1%	89.2%	97.6%
32 00	საქართველოს განათლებისა და მეცნიერების სამინისტრო	2,030.8	462.4	469.1	471.4	23.2%	101.9%	100.5%
32 01	განათლებისა და მეცნიერების სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	53.8	10.2	9.7	9.8	18.3%	96.2%	101.2%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	1,341.0	336.1	337.7	337.9	25.2%	100.6%	100.1%
32 02 01	ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლების დაფინანსება	1,116.0	277.0	278.1	278.1	24.9%	100.4%	100.0%
32 02 02	მასწავლებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	11.7	2.8	2.8	3.0	26.1%	107.3%	109.6%
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	30.3	7.5	6.7	6.7	22.1%	89.0%	100.0%
32 02 03 01	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფის პროგრამის ადმინისტრირება	3.0	0.8	0.8	0.8	25.1%	95.4%	100.0%
32 02 03 02	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	27.3	6.7	5.9	5.9	21.8%	88.2%	100.0%
32 02 04	წარმატებულ მოსწავლეთა წახალისება	1.3	0.3	0.4	0.4	28.8%	130.2%	99.9%
32 02 05	განსაკუთრებით ნიჭიერ მოსწავლეთა საგანმანათლებლო და საცხოვრებელი პირობებით უზრუნველყოფა	0.3	0.1	0.1	0.06	25.9%	99.7%	99.7%
32 02 06	მოსწავლეების სახელმძღვანელოებით უზრუნველყოფა	33.3	2.2	2.0	2.0	6.0%	90.3%	100.0%
32 02 07	ოკუპირებული რეგიონების მასწავლებლებისა და ადმინისტრაციულ-ტექნიკური პერსონალის ფინანსური დახმარება	4.5	1.1	1.1	1.1	24.5%	98.0%	99.9%
32 02 08	ბრალდებული და მსჯავრდებული პირებისათვის ზოგადი განათლების მიღების ხელმისაწვდომობა	0.4	0.1	0.1	0.1	19.7%	78.3%	83.0%
32 02 09	ეროვნული სასწავლო გეგმის განვითარება და დანერგვის ხელშეწყობა	0.5	0.1	0.1	0.06	12.3%	88.2%	98.6%
32 02 10	სატარო სკოლის მოსწავლეების ტრანსპორტით უზრუნველყოფა	40.0	11.6	13.1	13.1	32.8%	113.0%	100.0%

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის დამტკ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
32 02 11	პროგრამა „ჩემი პირველი კომპიუტერი“	43.6	27.5	27.5	27.5	63.2%	100.0%	100.0%
32 02 12	ზოგადი განათლების ხელშეწყობა	5.0	0.9	1.7	1.7	33.9%	184.9%	100.0%
32 02 13	ზოგადი განათლების რეფორმის ხელშეწყობა	54.3	4.8	4.1	4.1	7.6%	85.5%	100.8%
32 03	პროფესიული განათლება	87.4	22.9	24.7	24.8	28.3%	108.2%	100.3%
32 03 01	პროფესიული განათლების განვითარების ხელშეწყობა	71.5	18.3	20.8	20.8	29.0%	113.5%	100.0%
32 03 02	პროფესიული უნარების განვითარება	12.0	3.8	3.1	3.1	26.1%	82.3%	102.3%
32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	3.9	0.8	0.9	0.9	22.4%	109.0%	99.7%
32 04	უმაღლესი განათლება	147.5	22.9	27.7	30.8	20.9%	134.8%	111.1%
32 04 01	გამოცდების ორგანიზება	17.1	2.9	2.4	2.4	14.0%	83.0%	100.0%
32 04 02	სახელმწიფო სასწავლო, სამაგისტრო გრანტები და ახალგაზრდების ხელშეწყობა	120.0	18.5	24.4	24.4	20.4%	132.0%	100.0%
32 04 03	უმაღლესი განათლების ხელშეწყობა	0.5	0.1	0.1	0.1	18.5%	74.0%	99.3%
32 04 04	საზღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	7.2	0.5	0.3	0.3	4.3%	67.9%	99.1%
32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	2.7	0.9	0.5	3.6	131.8%	398.9%	675.6%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	75.8	19.0	18.0	19.2	25.3%	101.1%	106.6%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	35.4	9.1	9.6	10.9	30.8%	119.6%	113.6%
32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	7.6	2.0	1.9	1.8	24.2%	91.0%	99.7%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	1.3	0.3	0.3	0.3	24.0%	93.6%	97.7%
32 05 04	სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	29.9	7.1	6.2	6.1	20.3%	85.6%	98.3%
32 05 05	მეცნიერების პოპულარიზაცია	1.5	0.4	0.01	0.01	0.8%	3.2%	88.7%
32 06	ინკლუზიური განათლება	45.6	11.7	11.7	11.7	25.7%	99.9%	99.9%
32 07	ინფრასტრუქტურის განვითარება	229.0	35.7	35.9	35.8	15.6%	100.3%	99.9%
32 07 01	ზოგადსაგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	179.1	29.0	29.1	29.1	16.2%	100.1%	99.9%
32 07 02	პროფესიული საგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	35.0	2.0	2.4	2.4	6.9%	120.7%	99.9%
32 07 03	სამინისტროს და მის სისტემაში შემავალი საჯარო სამართლის იურიდიული პირებისა და ტერიტორიული ორგანოების ინფრასტრუქტურის განვითარება	2.0	0.3	0.2	0.2	9.4%	64.8%	100.0%
32 07 04	უმაღლესი საგანმანათლებლო და სამეცნიერო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	10.1	2.1	2.0	2.0	19.6%	92.4%	99.3%
32 07 05	საჯარო სკოლების ოპერირებისა და მოვლა-პატრონობის სისტემის განვითარება	2.8	2.3	2.2	2.2	77.6%	96.1%	100.0%
32 08	ინოვაციის, ინკლუზიურობისა და ხარისხის პროექტი - საქართველო I2Q (WB)	17.8	2.5	2.5	0.9	5.0%	35.4%	35.4%
32 09	პროფესიული განათლების პროგრამა 1 (KfW)	15.0	0.6	0.5	0.2	1.1%	27.3%	30.0%
32 10	თანამედროვე უნარები უკეთესი დასაქმების სექტორის განვითარების პროგრამისთვის - პროექტი (ADB)	18.0	0.9	0.7	0.3	1.5%	29.7%	36.8%
33 00	საქართველოს კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	431.2	104.4	104.4	84.0	19.5%	80.5%	80.5%
33 01	კულტურის, სპორტისა და ახალგაზრდობის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	9.2	2.6	2.0	1.9	20.1%	71.9%	91.3%
33 02	სახელოვნებო და სასპორტო სფეროში უმაღლესი განათლება	17.2	3.7	3.8	3.6	21.1%	97.2%	94.7%

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის დამტკ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
33 03	ინფრასტრუქტურის განვითარება	48.7	8.0	6.4	2.1	4.3%	26.5%	33.3%
33 04	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	12.1	2.9	2.6	1.6	13.3%	56.3%	62.7%
33 05	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	98.1	23.6	22.7	19.4	19.8%	82.2%	85.6%
33 06	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	39.5	6.4	6.1	4.8	12.2%	75.3%	78.6%
33 07	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	177.1	54.5	55.8	46.7	26.4%	85.7%	83.6%
33 08	კულტურისა და სპორტის მოღვაწეთა სოციალური დაცვის ღონისძიებები	23.4	1.8	4.0	3.2	13.9%	176.3%	80.5%
33 09	ახალგაზრდობის ხელშეწყობა	5.9	0.8	0.8	0.6	9.4%	67.2%	67.2%
34 00	საქართველოს დაზვერვის სამსახური	18.0	4.5	4.5	4.2	23.1%	92.6%	92.6%
35 00	სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო	1.8	0.4	0.4	0.4	22.0%	88.1%	88.1%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	10.4	2.4	2.5	2.4	23.0%	97.5%	93.7%
37 00	სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	15.0	3.5	3.5	2.0	13.0%	55.1%	55.1%
38 00	სსიპ - საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	4.3	1.8	1.8	0.5	10.7%	25.3%	25.3%
39 00	პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	5.0	1.4	1.4	0.9	18.5%	67.8%	67.8%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	82.8	24.2	24.2	18.6	22.4%	76.7%	76.7%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	72.1	20.2	20.2	15.5	21.4%	76.5%	76.5%
40 02	სახელმწიფო ობიექტების მოვლა-შენახვა	10.2	3.8	3.8	2.9	28.9%	77.1%	77.1%
40 03	სსიპ - სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის სააგენტო	0.5	0.2	0.2	0.2	35.2%	99.6%	99.6%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	9.3	2.7	2.7	2.0	21.7%	74.8%	74.8%
42 00	სსიპ – საზოგადოებრივი მაუწყებელი	101.2	25.3	25.3	25.3	25.0%	100.0%	100.0%
43 00	სსიპ - საქართველოს კონკურენციის ეროვნული სააგენტო	5.0	1.5	1.5	0.9	17.6%	60.3%	60.3%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	2.8	0.8	0.8	0.7	26.0%	90.8%	90.8%
45 00	საქართველოს საპატრიარქო	25.0	9.6	10.1	8.9	35.6%	93.0%	88.2%
45 01	სასულიერო განათლების ხელშეწყობის გრანტი	14.8	4.9	4.9	4.1	28.0%	83.8%	83.8%
45 02	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა სვიმონ კანანელის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.6	0.2	0.2	0.2	31.7%	99.7%	99.7%
45 03	ა(ა)იპ – ბათუმისა და ლაზეთის ეპარქიის საგანმანათლებლო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	1.8	0.7	0.7	0.5	27.5%	70.5%	70.5%
45 04	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს ქ. ნინოწმინდის წმიდა ნინოს მზრუნველობამოკლებულ ბავშვთა პანსიონი	0.7	0.2	0.2	0.1	12.3%	37.6%	37.6%
45 05	ა(ა)იპ – ბათუმის წმიდა მოწამე ეკატერინეს სახელობის სათნოების საგანისათვის გადასაცემი გრანტი	0.3	0.1	0.1	0.1	26.3%	93.9%	93.9%
45 06	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.9	0.5	0.5	0.4	49.4%	95.4%	95.4%
45 07	ა(ა)იპ – წმიდა გიორგი მთაწმინდელის მონასტერთან არსებული სარეაბილიტაციო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.2	0.1	0.1	0.06	25.0%	99.3%	99.3%
45 08	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის ქართული უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.9	0.6	1.1	1.1	60.6%	182.2%	99.9%

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის დამტკ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
45 09	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ტბელ აბუსერისძის სახელობის სასწავლო უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.8	1.2	1.2	1.2	65.2%	99.7%	99.7%
45 10	ა(ა)იპ – სმენადაქვეითებულ ბავშვთა რეაბილიტაციის და ადაპტაციის ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.1	0.1	0.1	0.05	50.0%	100.0%	100.0%
45 11	საქართველოს საპატრიარქოს ტელევიზიის სუბსიდირების ღონისძიებები	0.8	0.4	0.4	0.4	50.0%	100.0%	100.0%
45 12	ა(ა)იპ – ახალქალაქისა და კუმურდოს ეპარქიის სასწავლო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.5	0.3	0.3	0.3	61.3%	95.8%	95.8%
45 13	ა(ა)იპ – ფოთის საგანმანათლებლო და კულტურულ-გამაჯანსაღებელი ცენტრი	0.7	0.4	0.4	0.4	53.6%	100.0%	100.0%
46 00	სსიპ – ლეივან სამხარაულის სახელობის სასამართლო ექსპერტიზის ეროვნული ბიურო	13.0	4.6	4.6	3.6	27.6%	78.0%	78.0%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	20.9	4.0	4.0	3.1	14.6%	77.0%	77.0%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	7.8	2.0	2.0	1.7	21.7%	85.4%	85.4%
47 02	სტატისტიკური სამუშაოების სახელმწიფო პროგრამა	5.3	1.2	1.2	1.0	19.6%	85.0%	85.0%
47 03	მოსახლეობისა და საცხოვრისების საყოველთაო აღწერა	7.8	0.8	0.8	0.3	4.2%	42.9%	42.9%
48 00	სსიპ – საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	4.7	1.2	1.2	1.1	23.1%	90.0%	90.0%
49 00	საქართველოს სავაჭრო-სამრეწველო პალატა	1.9	0.5	0.5	0.4	21.2%	81.8%	81.8%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	6.5	1.7	1.7	1.6	24.1%	92.9%	92.9%
51 00	სპეციალური საგამოძიებო სამსახური	17.0	3.9	3.9	2.6	15.2%	66.6%	66.6%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	1.0	0.2	0.2	0.1	13.6%	66.4%	66.4%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.5	0.1	0.1	0.1	13.7%	54.0%	54.0%
54 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	3.8	1.1	1.1	0.7	18.1%	64.3%	64.3%
55 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	3,985.8	914.7	858.9	819.2	20.6%	89.6%	95.4%
55 01	საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	1,696.0	412.4	377.3	367.5	21.7%	89.1%	97.4%
55 02	საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	715.0	222.0	220.0	219.5	30.7%	98.9%	99.8%
55 03	საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	2.8	0.0	0.0	0.0	0.0%		
55 04	ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	515.0	98.3	147.0	143.5	27.9%	146.0%	97.6%
55 04 01	ავტონომიური რესპუბლიკებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	14.0	7.0	7.0	7.0	50.0%	100.0%	100.0%
55 04 02	მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	501.0	91.3	140.0	136.5	27.2%	149.5%	97.5%
55 05	საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	60.0	10.0	4.1	0.0	0.0%	0.0%	0.0%
55 06	წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	40.0	5.0	5.0	0.8	2.0%	15.8%	15.9%
55 07	საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	400.0	80.0	12.5	0.0	0.0%	0.0%	0.0%
55 08	მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	20.0	3.0	2.0	0.0	0.0%	0.0%	0.0%
55 09	საქართველოს სახელმწიფო ჭილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.2	0.1	0.1	0.04	19.9%	79.6%	79.6%
55 10	საერთაშორისო ხელშეკრულებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.8	0.02	0.0	0.0	0.0%	0.0%	0.0%
55 11	დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	310.0	75.0	82.0	82.0	26.5%	109.3%	100.0%

კოდი	დასახელება	2023 წლიური გეგმა	2023 წლის 3 თვის დამტკ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის დაზუსტ. გეგმა	2023 წლის 3 თვის შესრულება	2023 წლის 3 თვის შესრულება წლიურ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებაში %	2023 წლის 3 თვის შესრულება 3 თვის დაზუსტებულ გეგმასთან მიმართებაში %
55 12	საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	15.0	5.0	5.0	5.0	33.3%	100.0%	100.0%
55 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	211.0	4.0	4.0	0.9	0.4%	23.5%	23.5%
55 13 01	აჭარის მყარი ნარჩენების პროექტი (SIDA, EBRD)	6.0	0.0	0.0	0.0	0.0%		
55 13 02	ბათუმის ავტობუსების პროექტი (E5P, EBRD)	0.5	0.1	0.1	0.1	21.3%	106.7%	106.7%
55 13 03	თბილისის მყარი ნარჩენების მართვა	37.0	0.0	0.0	0.0	0.0%		
55 13 04	აჭარის სოფლების წყალმომარაგებისა და წყალარინების პროგრამა, საქართველო (EU, KfW)	35.0	2.3	2.3	0.0	0.0%	0.0%	0.0%
55 13 05	საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა	20.5	1.7	1.7	0.8	4.1%	50.1%	50.1%
55 13 06	თბილისის მეტროს პროექტი (EBRD)	40.0	0.0	0.0	0.0	0.0%		
55 13 07	მდგრადი ურბანული მობილობა (KfW)	34.0	0.0	0.0	0.0	0.0%		
55 13 08	საქართველოს მიკრო, მცირე და საშუალო ზომის საწარმოების დახმარებისა და აღდგენის პროექტი (საქართველოს ეროვნული ბანკის კომპონენტი) (WB)	3.0	0.0	0.0	0.0	0.0%		
55 13 09	თბილისის ავტობუსების პროექტი (ფაზა II) (EBRD)	35.0	0.0	0.0	0.0	0.0%		
58 00	ა(ა)იპ - ათასწლეულის ფონდი	0.0	0.0	0.0	0.002			
63 00	ა(ა)იპ - მშვიდობის ფონდი უკეთესი მომავლისთვის	0.0	0.0	0.0	0.2			