



2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის
კანონში ცვლილების პროექტის
(I წარდგენა)

მიმოხილვა

საქართველოს პარლამენტის
საბიუჯეტო ოფისი

2024
დეკემბერი

სარჩევი

ძირითადი მაჩვენებლები	3
სახელმწიფო ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის ზოგადი მიმოხილვა	4
„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრები	7
სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები	10
შემოსავლები	11
არაფინანსური აქტივების კლება	15
ფინანსური აქტივების კლება	16
ვალდებულებების ზრდა	16
სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები	18
ხარჯები	23
არაფინანსური აქტივების ზრდა	26
ფინანსური აქტივების ზრდა	27
ვალდებულებების კლება	28
ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია	28
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	30
სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო	34
ნაშთის ცვლილება	34
საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო	35
დანართები	36
დანართი 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები, გადასახდელები და ნაშთის ცვლილება (მლნ ლარი)	36
დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი)	37
დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი)	38

ძირითადი მაჩვენებლები (მლნ ლარი)

შემოსულობები - 25,696.0 მლნ ლარი

1,126.5 მლნ ლარით მეტი
2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით

გადასახდელები - 25,930.4 მლნ ლარი

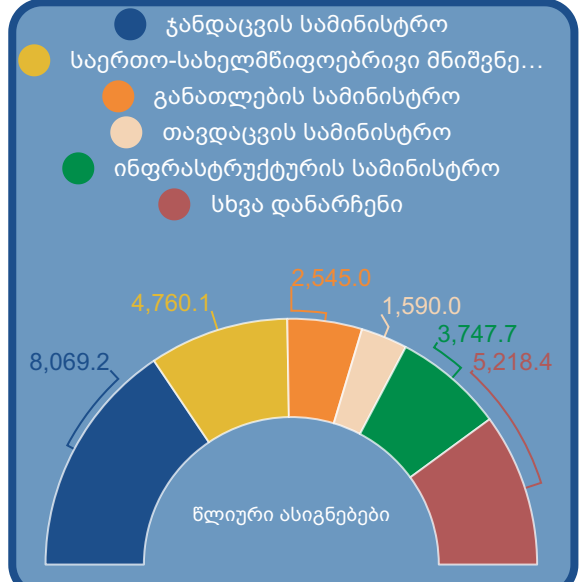
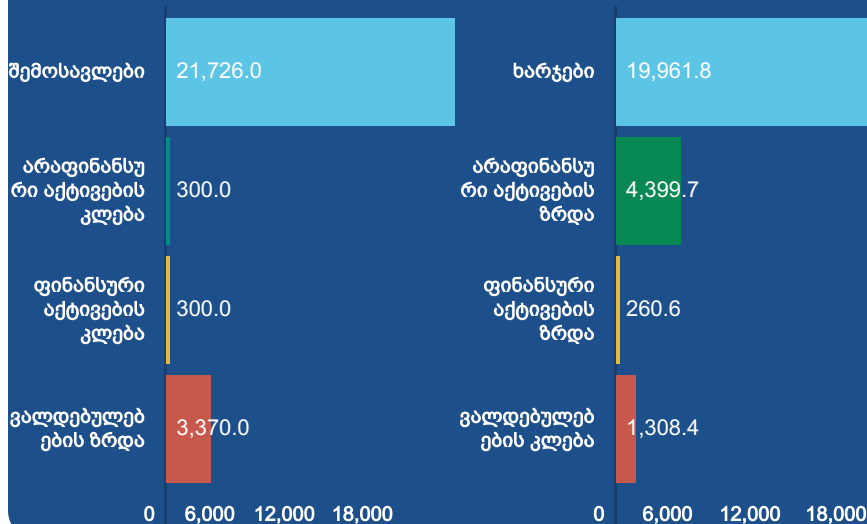
900.0 მლნ ლარით მეტი
2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით

ნაშთის ცვლილება
-234.4 მლნ ლარი

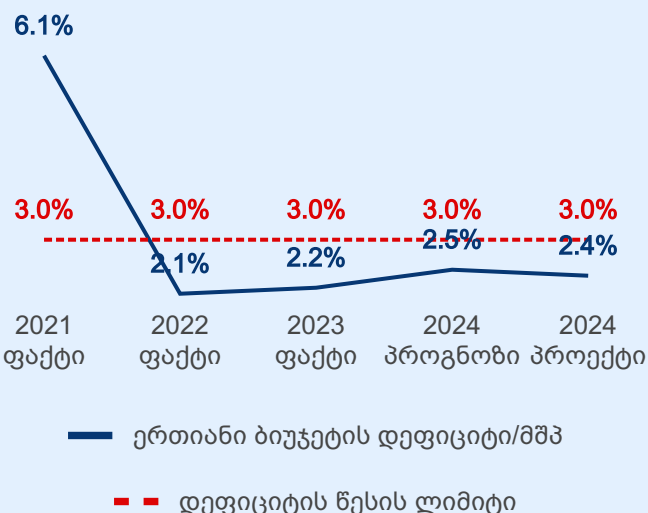
საოპერაციო სალდო
1,764.2 მლნ ლარი

მთლიანი სალდო
-2,335.5 მლნ ლარი

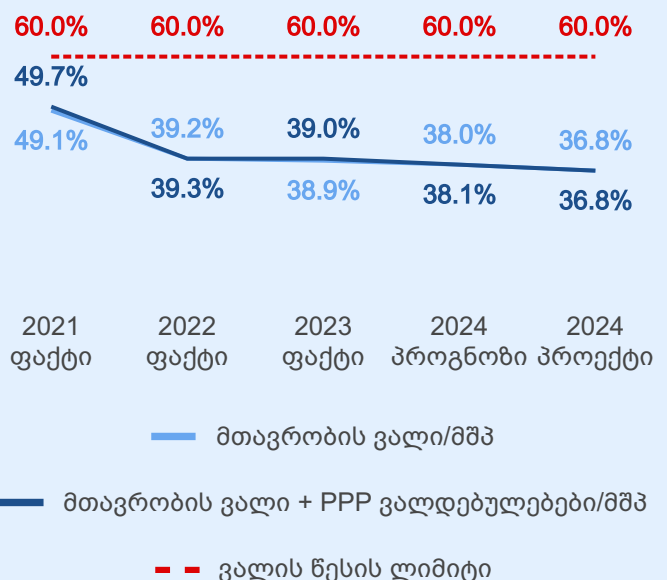
შემოსულობების და გადასახდელების კომპონენტები



ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის შეფარდება მშპ-თან



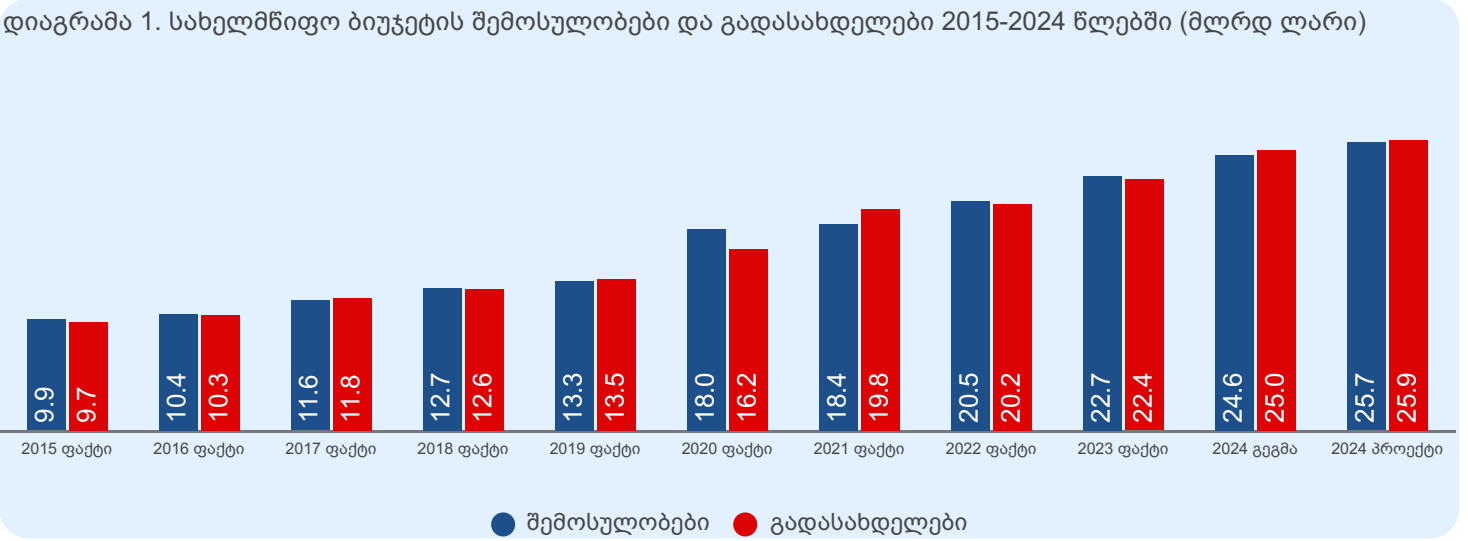
მთავრობის ვალის შეფარდება მშპ-თან



სახელმწიფო ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის ზოგადი მიმოხილვა

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით შემოსულობების წლიური გეგმა განსაზღვრულია 24,569.5 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო გადასახდელების წლიური გეგმა - 25,030.4 მლნ ლარის ოდენობით. „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონში ცვლილების შეტანის თაობაზე“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით შემოსულობების წლიური გეგმა განსაზღვრულია 25,696.0 მლნ ლარით, რაც 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმას^[1] 1,126.5 მლნ ლარით (4.6%-ით) აღემატება, ხოლო გადასახდელების წლიური გეგმა განსაზღვრულია 25,930.4 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 900.0 მლნ ლარით (3.6%-ით) მეტია 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმაზე.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები 2015-2024 წლებში.



რაც შეეხება შემოსულობებს კომპონენტების მიხედვით, დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, შემოსულობების 3 კომპონენტის მოცულობა იზრდება. კერძოდ, შემოსავლების კომპონენტი 995.0 მლნ ლარით (4.8%-ით) იზრდება დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით და 21,726.0 მლნ ლარით არის განსაზღვრული, 100.0 მლნ ლარით (50.0%-ით) იზრდება არაფინანსური აქტივების კლების კომპონენტი და 300.0 მლნ ლარს შეადგენს, ხოლო ვალდებულებების ზრდის კომპონენტი 31.5 მლნ ლარით (0.9%-ით) იზრდება და 3,370.0 მლნ ლარით განისაზღვრება. რაც შეეხება ფინანსური აქტივების კლებას, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, აღნიშნული კომპონენტის მაჩვენებელი უცვლელია 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით და 300.0 მლნ ლარს შეადგენს.

შემოსულობებისაგან განსხვავებით, წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით, ცვლილება შეეხო გადასახდელების ოთხივე კომპონენტს. კერძოდ, ხარჯების ზრდა, დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით შეადგენს 840.9 მლნ ლარს (4.4%) და 19,961.8 მლნ ლარით არის განსაზღვრული. პროექტის მიხედვით გაზრდილია, ასევე, არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი 219.1 მლნ ლარით და 4,399.7 მლნ ლარს შეადგენს. რაც შეეხება შემცირებებს, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, შემცირებულია ფინანსური აქტივების ზრდის და ვალდებულებების კლების კომპონენტები შესაბამისად 45.0 მლნ ლარით და 115.0 მლნ ლარით და, შესაბამისად, შეადგენს 260.6 მლნ ლარს და 1,308.4 მლნ ლარს.

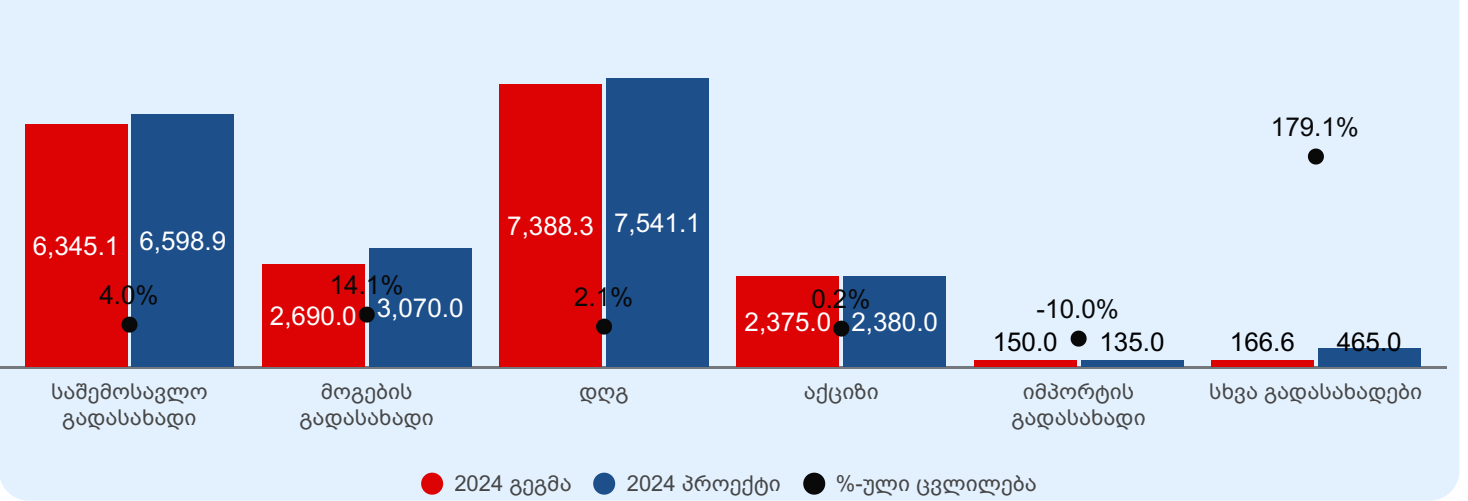
[1] წარმოდგენილ დოკუმენტში 2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტი/გეგმა გულისხმობს საქართველოს პარლამენტის მიერ 2023 წლის დეკემბერში დამტკიცებული „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ ბიუჯეტს/გეგმას.

ცხრილი 1. 2023-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსულობები	22,680.0	24,569.5	25,696.0	1,126.5	4.6%	3,016.0	13.3%
შემოსავლები	18,716.5	20,731.0	21,726.0	995.0	4.8%	3,009.5	16.1%
არაფინანსური აქტივების კლება	203.4	200.0	300.0	100.0	50.0%	96.6	47.5%
ფინანსური აქტივების კლება	290.8	300.0	300.0	0.0	0.0%	9.2	3.1%
ვალდებულებების ზრდა	3,469.3	3,338.5	3,370.0	31.5	0.9%	-99.3	-2.9%
გადასახდელები	22,350.2	25,030.4	25,930.4	900.0	3.6%	3,580.2	16.0%
ხარჯები	16,928.6	19,120.9	19,961.8	840.9	4.4%	3,033.2	17.9%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	3,972.8	4,180.6	4,399.7	219.1	5.2%	426.9	10.7%
ფინანსური აქტივების ზრდა	355.9	305.6	260.6	-45.0	-14.7%	-95.3	-26.8%
ვალდებულებების კლება	1,092.9	1,423.4	1,308.4	-115.0	-8.1%	215.4	19.7%
ნაშთის ცვლილება	329.8	-460.9	-234.4				

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობებში განსაკუთრებით მნიშვნელოვანია საგადასახადო შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის მიმოხილვა. საგადასახადო შემოსავლებზე, 2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტის მიხედვით, შემოსავლების 92.2%, ხოლო მთლიანი შემოსულობების 77.8% მოდის. დაგეგმილთან შედარებით, მაღალი ეკონომიკური ზრდის ტენდენციების ფონზე, საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, 19,115.0 მლნ ლარიდან 20,190.0 მლნ ლარამდე, 1,075.0 მლნ ლარით (5.6%-ით), არის გაზრდილი და პროექტით განსაზღვრული შემოსავლების 92.9%-ს და მთლიანი შემოსულობების 78.6%-ს წარმოადგენს.

დიაგრამა 2. 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები (მლნ ლარი, %)



როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, საგადასახადო შემოსავლების ზრდა გადასახადის ყველა სახეს შეეხო (გარდა იმპორტის გადასახადისა, რომლის მოცულობაც შემცირებულია 15.0 მლნ ლარით). კერძოდ, ნომინალურ გამოხატულებაში ყველაზე დიდი მოცულობით გაიზარდა მოგების გადასახადიდან მისაღები შემოსავალი, 380.0 მლნ ლარის (14.1%) ოდენობით. 253.8 მლნ ლარით (4.0%-ით) გაიზარდა საშემოსავლო გადასახადი. დღგ-დან მისაღები შემოსავალი 152.8 მლნ ლარით არის გაზრდილი, ხოლო აქციზი - 5.0 მლნ ლარით. რაც შეეხება სხვა გადასახადებს, მისი მაჩვენებელი 298.4 მლნ ლარით არის გაზრდილი და 465.0 მლნ ლარს შეადგენს.

რაც შეეხება ვალდებულებების ზრდის კომპონენტს, 2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდა შემოსულობების 13.6%-ს შეადგენს. 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდის კომპონენტი 3,338.5 მლნ ლარიდან 3,370.0 მლნ ლარამდე, 31.5 მლნ ლარით (0.9%-ით) არის გაზრდილი და პროექტით განსაზღვრული შემოსულობების 13.1%-ს წარმოადგენს.

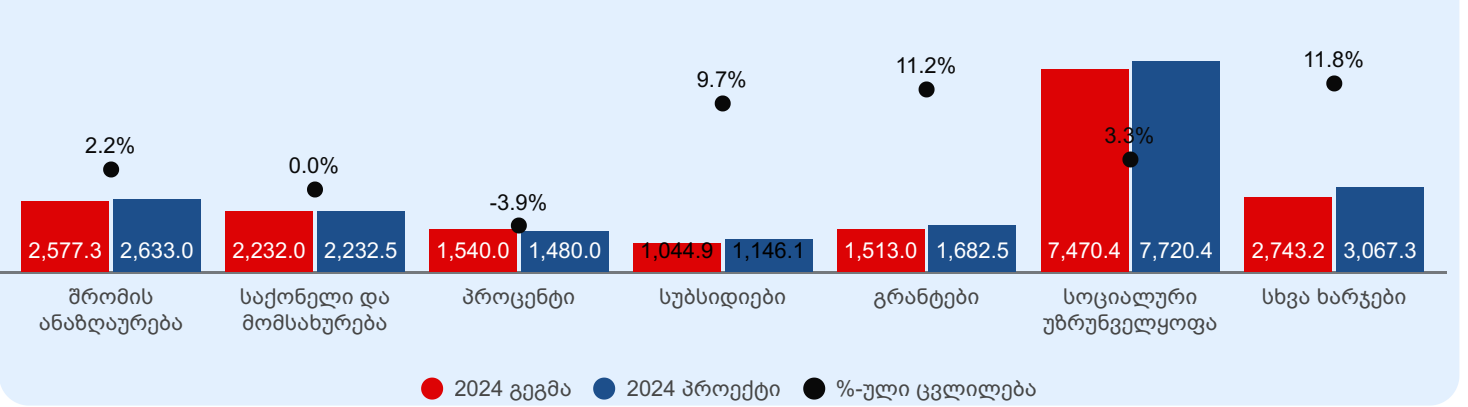
წარმოდგენილი ცვლილების პროექტის მიხედვით, აღნიშნული კომპონენტის ზრდა სრულად მოდის საგარეო ვალდებულებებზე, ერთი მხრივ, ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტების 130.0 მლნ ლარით ზრდის, ხოლო, მეორე მხრივ, საინვესტიციო კრედიტების 98.5 მლნ ლარით შემცირების ხარჯზე. რაც შეეხება საშინაო ვალდებულებებს, სახაზინო ვალდებულებებისა და სახაზინო ობლიგაციების გამოშვებით საშინაო ვალდებულებების წმინდა ზრდა უცვლელია და 1,500.0 მლნ ლარს შეადგენს.

ცხრილი 2. ვალდებულებების ზრდის კომპონენტი 2024 წელს (მლნ ლარი, %)

	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა	
			სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების ზრდა	3,338.5	3,370.0	31.5	0.9%
საგარეო	1,838.5	1,870.0	31.5	1.7%
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტი	450.0	580.0	130.0	28.9%
საინვესტიციო კრედიტი	1,388.5	1,290.0	-98.5	-7.1%
საშინაო	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%
ფასიანი ქაღალდების გამოშვება	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%

რაც შეეხება გადასახდელების ყველაზე დიდ კომპონენტს, ხარჯებს, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით განსაზღვრულია 19,961.8 მლნ ლარის ოდენობით, რაც სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების 77.0%-ს შეადგენს, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, ხარჯები იზრდება 840.9 მლნ ლარის (4.4%-ით) ოდენობით.

დიაგრამა 3. 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები (მლნ ლარი, %).



როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, გაიზარდა ხარჯების ყველა მუხლი (გარდა პროცენტისა, რომელიც შემცირებულია 60.0 მლნ ლარით). კერძოდ, ნომინალურ გამოხატულებაში ყველაზე დიდი მოცულობით გაიზარდა სხვა ხარჯების მუხლის დაფინანსება, 324.1 მლნ ლარის ოდენობით, სოციალური უზრუნველყოფის მუხლის დაფინანსება გაიზარდა 250.0 მლნ ლარით, გრანტები - 169.5 მლნ ლარით, სუბსიდიები - 101.2 მლნ ლარით, შრომის ანაზღაურება - 55.7 მლნ ლარით და საქონელი და მომსახურება - 0.5 მლნ ლარით.

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით საოპერაციო სალდო განსაზღვრულია 1,764.2 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთლიანი სალდო -2,335.5 მლნ ლარს შეადგენს.

2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით განსაზღვრული შემოსულობებისა (25,696.0 მლნ ლარი) და გადასახდელების (25,930.4 მლნ ლარი) გათვალისწინებით ნაშთის ცვლილება (გამოყენება) -234.4 მლნ ლარს შეადგენს.

„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრები

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების დოკუმენტის მიხედვით, საქართველოს მთავრობის პროგნოზით, 2024 წელს მშპ-ის რეალური ზრდა 5.2%-ს შეადგენდა, ხოლო პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისის მიერ 2023 წლის დეკემბერში მომზადებული პროგნოზით კი - 5.6%-ს.

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონში ცვლილების შეტანის თაობაზე“ საქართველოს კანონის პროექტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების დოკუმენტის მიხედვით, მთავრობის პროგნოზით, 2024 წელს მშპ-ის ზრდა 9.0%-ს შეადგენს, თუმცა საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით მშპ-ის რეალური ზრდა 0.7 პროცენტული პუნქტით აღემატება მთავრობის პროგნოზს და მშპ-ის ზრდა 9.7%-ით განისაზღვრება.

საბიუჯეტო ოფისის აღნიშნული პროგნოზი ემყარება დაშვებას, რომ მიმდინარე წელს და საშუალოვადიან პერიოდში კვლავ შენარჩუნდება მაღალი ეკონომიკური ზრდის ტენდენციები, უფრო მეტად გაიზრდება ტურიზმის მაჩვენებლები, მნიშვნელოვან დონეზე შენარჩუნდება საგარეო ვაჭრობის და სხვა ეკონომიკური მაჩვენებლები, აგრეთვე რეგიონში მიმდინარე კონფლიქტი საქართველოს ეკონომიკაზე მნიშვნელოვან გავლენას არ მოახდენს. აღსანიშნავია, რომ 2024 წლის პირველ ათ თვეში ქვეყანაში მაღალი ეკონომიკური აქტივობა დაფიქსირდა და გაიზარდა რეალური მშპ. გარდა აღნიშნულისა, დაშვებისას, ასევე, მხედველობაშია მიღებული როგორც ქვეყნის შიდა ეკონომიკური აქტივობა, ასევე - საქართველოს მთავარი სავაჭრო პარტნიორი ქვეყნების^[2] ეკონომიკური ზრდის წინასწარი შეფასებები და პროგნოზი^[2].

მთავრობის პროგნოზით, საშუალოვადიან პერიოდში (2024-2028 წლებისთვის) ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიური ტემპი 6.1%-ს შეადგენს. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით კი საშუალოვადიან პერიოდში (2024-2028 წლებისთვის) მოსალოდნელია ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიურმა ტემპმა 6.3% შეადგინოს. 2024 წელს ეკონომიკური აქტივობის ზრდაში ყველაზე დიდ წვლილს რეალური მოხმარება და ინვესტიციები შეიტანს და რეალური მშპ-ს ზრდას შესაბამისად 7.6 პპ და 3.2 პპ-ით განაპირობებს.

საინტერესოა მთლიანი ფაქტორული პროდუქტიულობის დინამიკის კავშირი ეკონომიკურ აქტივობასთან, რომლის შესაფასებლადაც მნიშვნელოვანია გავანალიზოთ, რამდენად შეესაბამება მიმდინარე ეკონომიკური ზრდა იმ პოტენციალს, რომელიც ქვეყანას თავისი რესურსების ოპტიმალური ათვისებისა და გამოყენების პირობებში ექნებოდა. ყველაზე მართებულია, გაანგარიშდეს ე.წ. პოტენციური მშპ და შედარდეს ფაქტობრივ მდგომარეობასთან. აღნიშნული სხვაობა რეალურ და პოტენციურ მშპ-ის შორის იქნება ე.წ. მშპ-ის გაპი^[4].

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით, დადებითი გაპია მოსალოდნელი 2024-2026 წლებში, თუმცა შემდგომ წლებში ქვეყნის ეკონომიკა თანდათან დაუახლოვდება პოტენციურ დონეს, ხოლო 2027-2028 წლებში რეალური მშპ-ს ზრდის ტემპი ჩამორჩება მის პოტენციურ დონეს.

[2] ევროკავშირი, რუსეთი, თურქეთი, აზერბაიჯანი, სომხეთი, ჩინეთი, უკრაინა და აშშ.

[3] წყარო: საერთაშორისო სავალუტო ფონდის „მსოფლიო ეკონომიკური მიმოხილვა“ ოქტომბერი, 2024“ (WEO April, 2024)

[4] დამატებით, მშპ-ის გაპის შესახებ იხ. <http://pbo.parliament.ge/media/k2/attachments/KP0215.pdf>

მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, 2024 წელს ნომინალური მშპ 90,895.2 მლნ ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის შეფასებით - 91,220 მლნ ლარს. საშუალოვადიან პერიოდში, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზი ყოველწლიურად მცირედით ჩამორჩება მთავრობის პროგნოზს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, 2028 წლისთვის აღნიშნული 126,133.2 მლნ ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 125,344 მლნ ლარით.

რაც შეეხება ნომინალურ მშპ-ს ერთ სულზე, მისი საპროგნოზო მოცულობა 2024 წლისთვის, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, 24,463.9 ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით - 24,690 ლარს. აღნიშნული მაჩვენებელი საშუალოვადიან პერიოდში, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, თითქმის არ განსხვავდება მთავრობის პროგნოზისაგან. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, 2028 წლისთვის აღნიშნული 33,948.0 ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 33,926 ლარით.

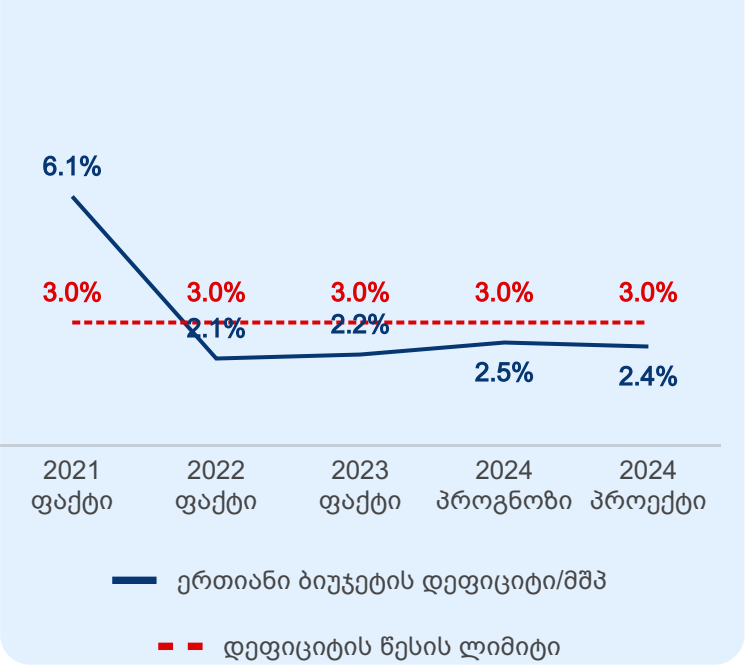
„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილია მაკროეკონომიკური პარამეტრების შემდეგი მაქსიმალური ზღვრები:

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

ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი - 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მე-14 მუხლის მიხედვით, 2024 წელს, მთავრობის პროგნოზით, სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის უარყოფითი მთლიანი სალდო (დეფიციტი) განისაზღვრება 2,144.0 მლნ ლარით, რაც პროგნოზირებული მთლიანი შიდა პროდუქტის 2.4%-ს შეადგენს (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 3%).

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 2.0%-ს შეადგენს, რაც 0.4 პროცენტული პუნქტით განსხვავდება მთავრობის პროგნოზთან შედარებით.

დიაგრამა 4. სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის შეფარდება მშპ-თან 2021-2024 წლებში (%).

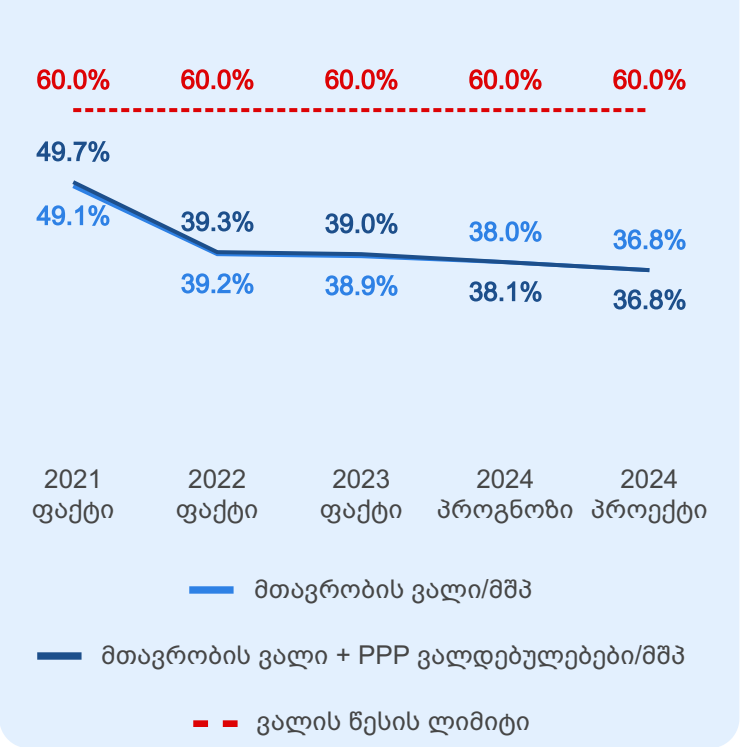


როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის მშპ-თან შეფარდების პროცენტული მაჩვენებელი 0.1%-ული პუნქტით შემცირებულია 2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელთან (2.5%) შედარებით (შემცირებულია, ასევე, საპროგნოზო დეფიციტის ნომინალური მაჩვენებელი (2,177.0 მლნ ლარი) 33.0 მლნ ლარით). მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, 2026-2028 წლებში აღნიშნული მაჩვენებელი მცირედით, 2.6%-მდე გაიზრდება. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვითაც, მცირედით გაიზრდება ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის მშპ-თან შეფარდების პროცენტული მაჩვენებელი და 2028 წლისთვის 2.3%-ით განისაზღვრება.

ე.წ. ვალის წესი - 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მე-14 მუხლის მიხედვით, მთავრობის პროგნოზით, 2024 წლის ბოლოსთვის საქართველოს მთავრობის ვალის ზღვრული მოცულობა - მშპ-ის 36.8%-ით არის განსაზღვრული, მათ შორის საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულების შეფასება (2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით (წინასწარი მონაცემები)) - მშპ-ის 0.047%-ია (დადგენილი ზღვარი - მშპ-ის 60%).

აღნიშნული მაჩვენებელი 2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტით განსაზღვრულ ანალოგიურ საპროგნოზო მაჩვენებელთან (38.1%) შედარებით 1.3%-ული პუნქტით არის შემცირებული.

დიაგრამა 5. მთავრობის ვალის შეფარდება მშპ-თან 2021-2024 წლებში (%)



საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, 2024 წლისთვის მთავრობის ვალის (საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების გარდა) პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 36.5%-ს შეადგენს, რაც 0.3 პროცენტული პუნქტით ნაკლებია მთავრობის პროგნოზთან შედარებით.

მთავრობის ვალის საპროგნოზო მოცულობა 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 33,430.8 მლნ ლარით განისაზღვრა, საიდანაც მთავრობის საგარეო ვალის საპროგნოზო მოცულობა 23,396.9 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთავრობის საშინაო ვალის საპროგნოზო მოცულობა 10,033.9 მლნ ლარის ოდენობით არის განსაზღვრული. შესაბამისად, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით პროგნოზირებული საქართველოს მთავრობის ვალის მშპ-თან პროცენტულ ფარდობაში, რომელიც 36.8%-ს შეადგენს, 25.7% მოდის მთავრობის საგარეო ვალზე, ხოლო 11.0% მოდის მთავრობის საშინაო ვალზე.

ცხრილი 3. მთავრობის ვალის ნაშთის საპროგნოზო სტრუქტურა 31.12.2024 მდგომარეობით (მლნ ლარი)

დასახელება	საპროგნოზო ნაშთი 31.12.2024 მდგომარეობით
მთავრობის საგარეო ვალის ნაშთი	23,396.9
მრავალმხრივი კრედიტორებისაგან	17,546.1
ორმხრივი კრედიტორებისაგან	4,476.7
სხვა საგარეო ვალდებულებები	1,374.2
მთავრობის საშინაო ვალის ნაშთი	10,033.9
სულ მთავრობის ვალის ნაშთი	33,430.8

მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, საშუალოვადიან პერიოდში მოსალოდნელია მთავრობის ვალის მშპ-თან შეფარდების მაჩვენებლის შემცირება, რაც 2028 წლისთვის 34.4%-ით განისაზღვრება. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვითაც მოსალოდნელია აღნიშნული მაჩვენებლის შემცირება, 2028 წლისთვის, 34.6%-მდე.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 24,569.5 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონში ცვლილების შეტანის თაობაზე“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით, შემოსულობების გეგმა განისაზღვრა 25,696.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც დამტკიცებულ მოცულობას 1,126.5 მლნ ლარით (4.6%-ით) აღემატება.

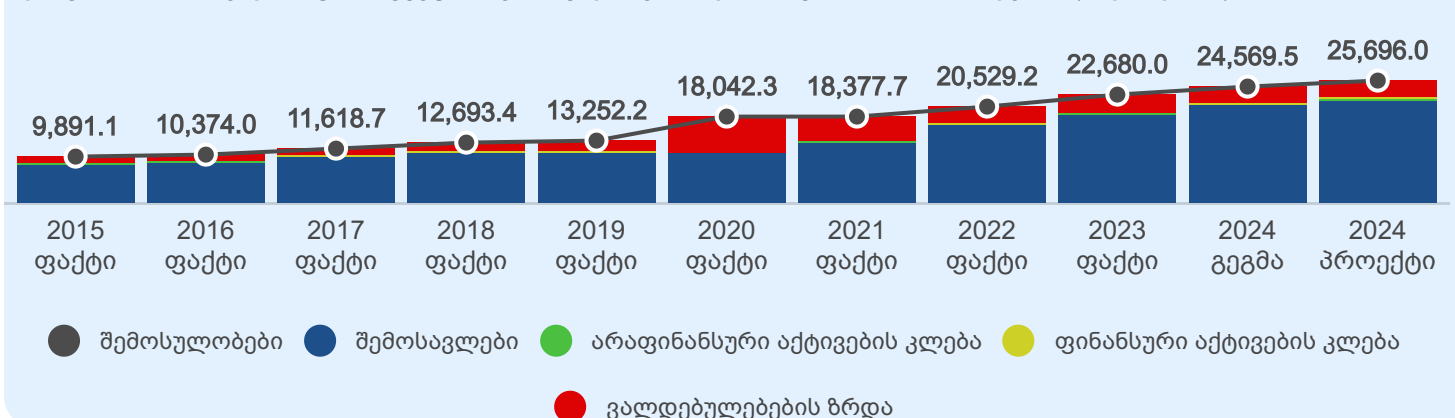
აღნიშნული ზრდა დაკავშირებულია, ძირითადად, შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობის მატებასთან (995.0 მლნ ლარის ოდენობით, 4.8%-ით), აგრეთვე, არაფინანსური აქტივების რეალიზაციიდან და ვალდებულებების აღების შედეგად მისაღები სახსრების ზრდასთან (შესაბამისად, 100.0 მლნ ლარით და 31.5 მლნ ლარით). რაც შეეხება ფინანსური აქტივებით ოპერაციებიდან მისაღებ შემოსულობებს, მისი მოცულობა უცვლელია და განსაზღვრულია მიმდინარე წლის საგეგმო მაჩვენებლის დონეზე.

ცხრილი 4. 2023-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ შემოსულობები	22,680.0	24,569.5	25,696.0	1,126.5	4.6%	3,016.0	13.3%
შემოსავლები	18,716.5	20,731.0	21,726.0	995.0	4.8%	3,009.5	16.1%
გადასახადები	16,994.2	19,115.0	20,190.0	1,075.0	5.6%	3,195.8	18.8%
გრანტები	325.8	266.0	266.0	0.0	0.0%	-59.8	-18.4%
სხვა შემოსავლები	1,396.5	1,350.0	1,270.0	-80.0	-5.9%	-126.5	-9.1%
არაფინანსური აქტივების კლება	203.4	200.0	300.0	100.0	50.0%	96.6	47.5%
ფინანსური აქტივების კლება	290.8	300.0	300.0	0.0	0.0%	9.2	3.1%
ვალდებულებების ზრდა	3,469.3	3,338.5	3,370.0	31.5	0.9%	-99.3	-2.9%
საგარეო	2,009.9	1,838.5	1,870.0	31.5	1.7%	-139.9	-7.0%
საშინაო	1,459.4	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%	40.6	2.8%

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში.

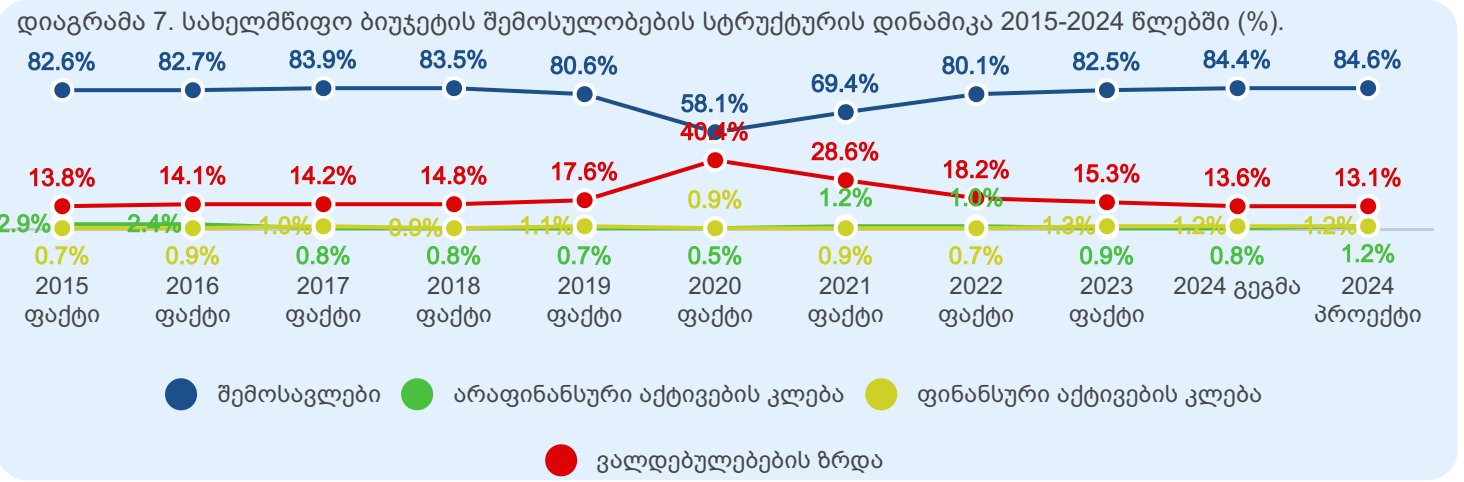
დიაგრამა 6. სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების დინამიკა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)



როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, 2015-2024 წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება, შემოსულობების ორი ძირითადი კომპონენტის - შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების მატების გავლენით. ამასთან, თუ განვიხილავთ მათ წილს შემოსულობებში, 2016-2020 წლებში შემოსავლების წილი კლების, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება. 2021 წლიდან აღნიშნული ტენდენცია შეიცვალა (შემოსავლების კომპონენტის მნიშვნელოვანი მატების გავლენით): შემოსავლების წილი გაიზარდა, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირდა.

წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით, შემოსავლების წილი შემოსულობებში, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, კიდევ გაზრდილია - 84.4%-დან 84.6%-მდე, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირებულია - 13.6%-დან 13.1%-მდე.

შემოსულობებში 4 ძირითადი კომპონენტის პროცენტული განაწილების საჩვენებლად, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების კომპონენტების პროცენტული განაწილება.



შემოსავლები

2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსავლებზე გეგმა 20,731.0 მლნ ლარს შეადგენს, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით, შემოსავლების გეგმა გაზრდილია 21,726.0 მლნ ლარამდე (4.8%-ით). აღნიშნული მატება საგადასახადო შემოსავლებს უკავშირდება, რომელიც მიმდინარე წლის განახლებული მაკროეკონომიკური პარამეტრების გათვალისწინებით, მნიშვნელოვნად არის გაზრდილი. რაც შეეხება სხვა შემოსავლებსა და გრანტებს, სხვა შემოსავლების მიმართულებით გათვალისწინებულია შემოსავლების კლება, გრანტების საპროგნოზო მაჩვენებელი კი უცვლელია.

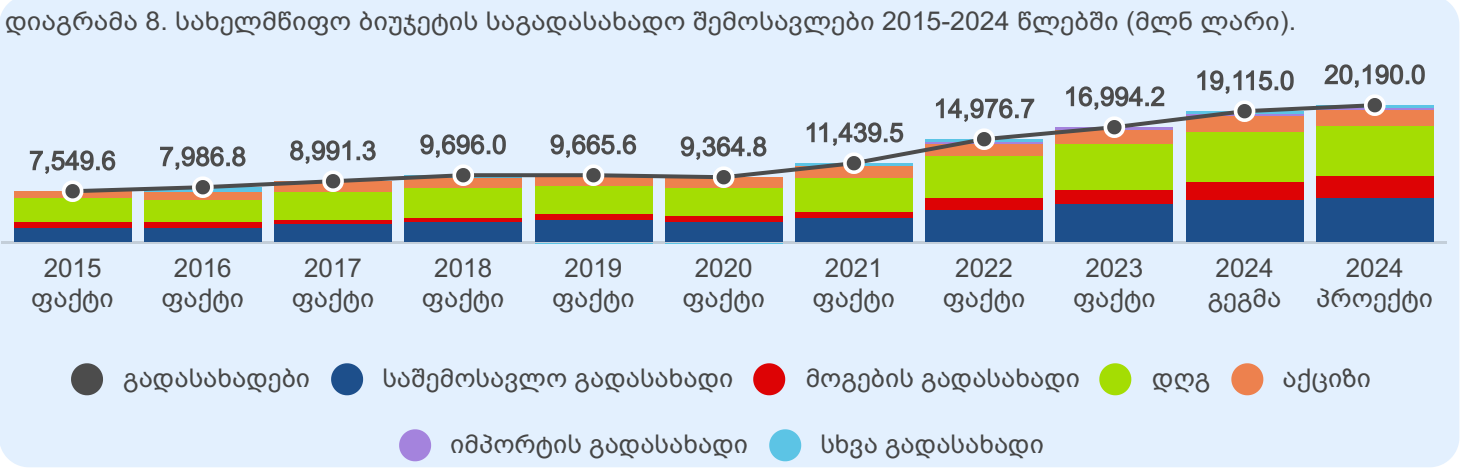
საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა, მიმდინარე წლის პირველ ნახევარში, მაკროეკონომიკური მაჩვენებლების მნიშვნელოვანი გაუმჯობესების საფუძველზე^[5], 5.6%-იანი მატებით განისაზღვრა: წარმოდგენილი კანონპროექტით, საგადასახადო შემოსავლები, დამტკიცებულ გეგმასთან (19,115.0 მლნ ლარი) მიმართებით, 1,075.0 მლნ ლარით იზრდება და 20,190.0 მლნ ლარს შეადგენს.

ცხრილი 5. სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2023-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
საგადასახადო შემოსავლები	16,994.2	19,115.0	20,190.0	1,075.0	5.6%	3,195.8	18.8%
საშემოსავლო გადასახადი	5,574.8	6,345.1	6,598.9	253.8	4.0%	1,024.1	18.4%
მოგების გადასახადი	2,018.2	2,690.0	3,070.0	380.0	14.1%	1,051.8	52.1%
დღგ	6,793.7	7,388.3	7,541.1	152.8	2.1%	747.4	11.0%
აქციზი	2,270.3	2,375.0	2,380.0	5.0	0.2%	109.7	4.8%
იმპორტის გადასახადი	151.2	150.0	135.0	-15.0	-10.0%	-16.2	-10.7%
სხვა გადასახადები	186.0	166.6	465.0	298.4	179.1%	279.0	149.9%

[5] საქართველოს მთავრობის განმარტებით, ამ ეტაპისთვის არსებული პროგნოზების მიხედვით, მიმდინარე წლის განმავლობაში მაღალი ეკონომიკური ზრდიდან გამომდინარე, 2024 წელს რეალური ეკონომიკური ზრდა 9.0%-ის დონეზე განისაზღვრა (არსებული 5.2%-ის ნაცვლად), მშპ-ის დეფლატორი - 3.1%-ით.

ზრდა (გარდა იმპორტის გადასახადისა, რომელიც საგეგმო მაჩვენებელთან შედარებით, 15.0 მლნ ლარით, 10.0%-ით შემცირებულია) ყველა სახის გადასახადს ეხება, რომელთაგან ყველაზე მნიშვნელოვნად, 14.1%-ით (380.0 მლნ ლარით), მოგების გადასახადი^[6] იმატებს, აგრეთვე, საშემოსავლო გადასახადი (253.8 მლნ ლარით), დღგ-ისა და აქციზის ზრდა გათვალისწინებულია, შესაბამისად, 152.8 მლნ ლარით და 5.0 მლნ ლარით. რაც შეეხება სხვა გადასახადს^[7], მისი საპროგნოზო მაჩვენებელი 465.0 მლნ ლარით არის განსაზღვრული, რაც დაგეგმილ მაჩვენებელს 298.4 მლნ ლარით აღემატება.



საგადასახადო შემოსავლების ანალიზისას, საინტერესოა განხილულ იქნას ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები. 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის კანონის ცვლილების პროექტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების დოკუმენტის მიხედვით, 2024 წლისათვის, ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი 23,260.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2024 წლის თავდაპირველ მაჩვენებელზე (22,053.0 მლნ ლარი) 5.5%-ით მეტია.

ცხრილი 6. ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2023-2028 წლებში (მლნ ლარი).

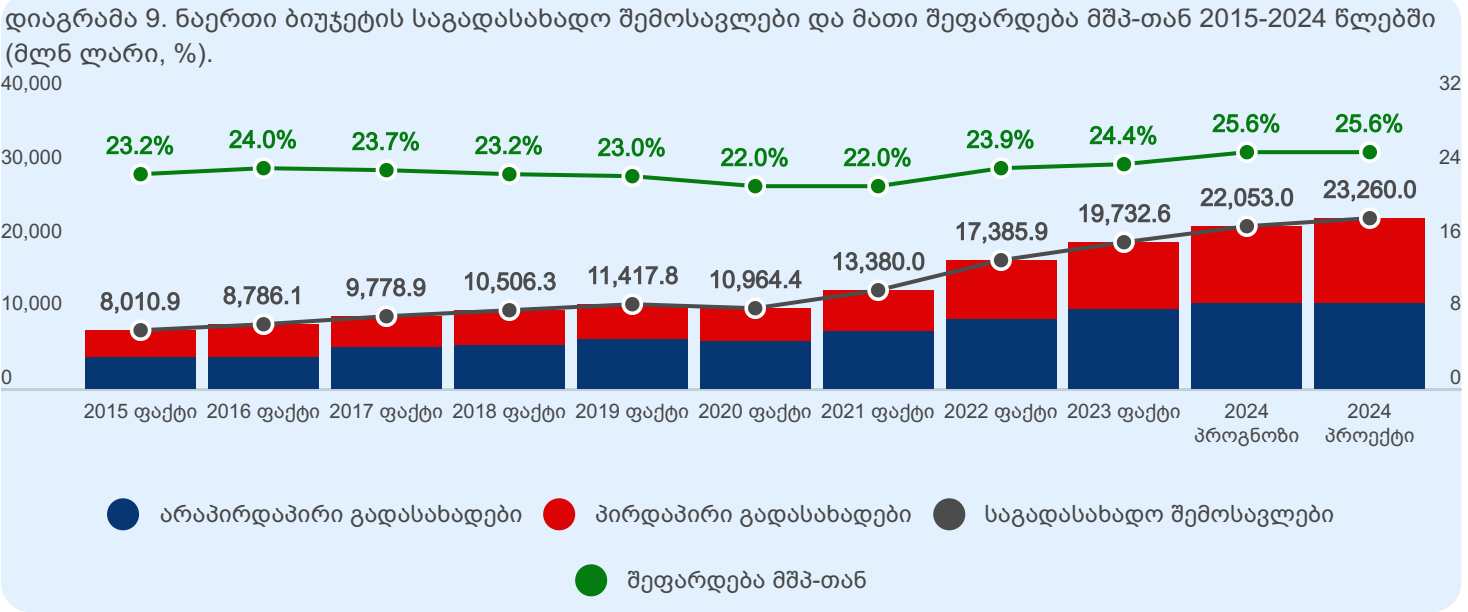
	2023 ფაქტი	2024 გეგმა (პროგნოზი)	2024 პროექტი (პროგნოზი)	2025 პროგნოზი	2026 პროგნოზი	2027 პროგნოზი	2028 პროგნოზი
საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზი							
გადასახადები	19,733	22,389	23,622	25,585	27,034	29,878	32,530
არაპირდაპირი	10,809	11,701	11,822	12,575	13,703	15,073	16,326
პირდაპირი	8,924	10,687	11,800	13,009	13,331	14,805	16,204
მთავრობის პროგნოზი							
გადასახადები	19,733	22,053	23,260	25,305	27,400	29,600	32,200
არაპირდაპირი	10,809	11,646	11,825	12,970	13,952	15,003	16,332
პირდაპირი	8,924	10,407	11,435	12,335	13,448	14,597	15,868

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით, 2024 წლისათვის ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების მოცულობა 23,622 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 1,234 მლნ ლარით აღემატება საბიუჯეტო ოფისის მიერ 2023 წლის დეკემბერში გაკეთებულ 2024 წლის საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელს და 362 მლნ ლარით მეტია 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით წარმოდგენილ მთავრობის პროგნოზთან შედარებით (23,260.0 მლნ ლარი).

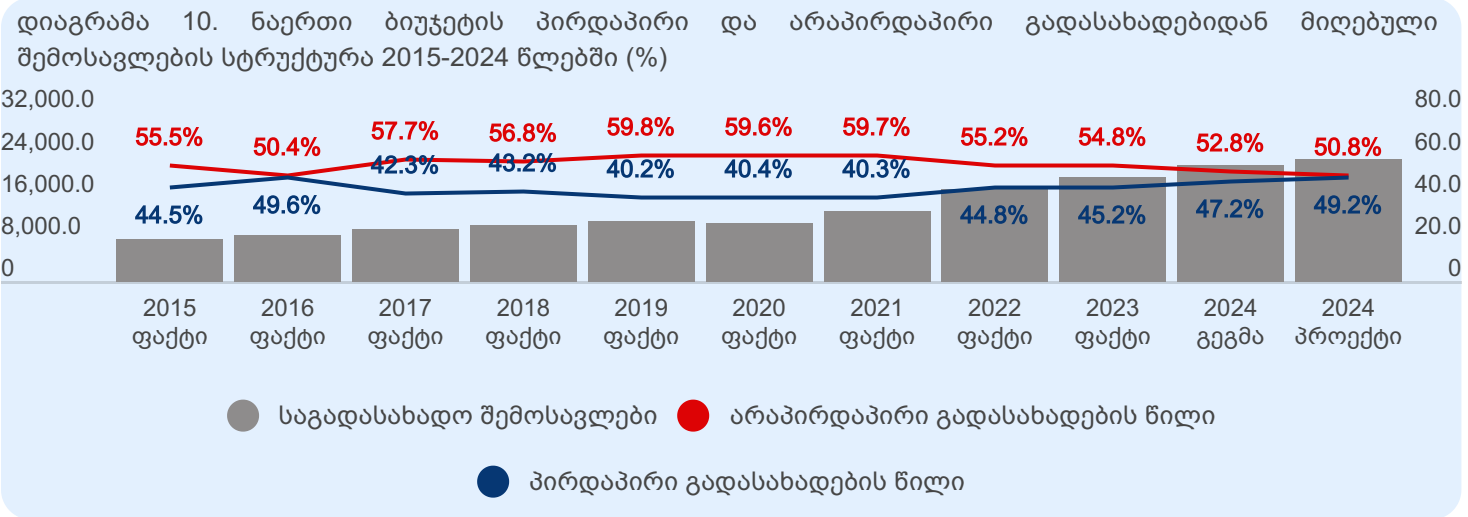
[6] 2024 წლის 10 თვეში მოგების გადასახადის სახით ბიუჯეტში ფაქტობრივად ჩარიცხულია 2,628.7 მლნ ლარი, გეგმის 97.7%.

[7] 2016 წელს სახაზინო კოდექსის სისტემაში განხორციელებული რეფორმის საფუძველზე, დეკლარაციის ვადის დადგომამდე გადახდილი გადასახადის აღრიცხვა ხორციელდება „სხვა გადასახადის“ მუხლში, 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.

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების მთლიან შიდა პროდუქტთან შეფარდების მაჩვენებელს, წარმოდგენილი პროექტით, 2024 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელი უტოლდება 2024 წლის წინა საპროგნოზო მაჩვენებელს, ხოლო 2023 წლის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით 1.2 პროცენტული პუნქტით იზრდება და 25.6%-ს შეადგენს.



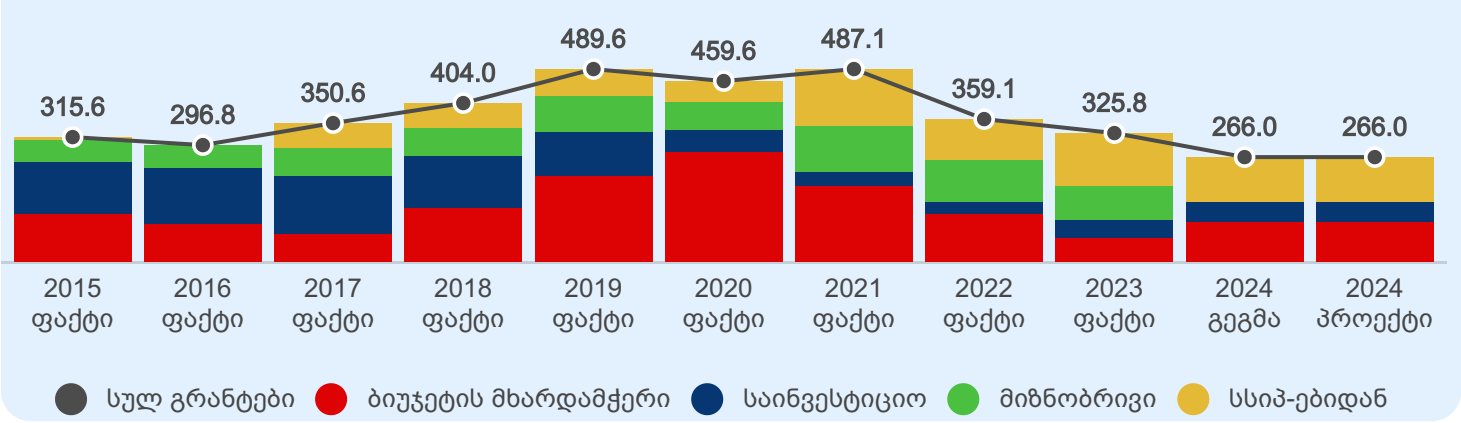
რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების სტრუქტურას პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადების მიხედვით, 2022-2024 წლებში არაპირდაპირი გადასახადების წილი შემცირების, ხოლო პირდაპირი გადასახადების წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება. 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით, არაპირდაპირი გადასახადების წილი მთლიან გადასახადებში 52.8%-დან შემცირებულია 50.8%-მდე, შესაბამისად, პირდაპირი გადასახადების წილი 47.2%-დან გაზრდილია 49.2%-მდე.



წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით, გრანტების მაჩვენებელი არ შეცვლილა და განსაზღვრულია 2024 წლის დამტკიცებული გეგმის მაჩვენებლის დონეზე, 266.0 მლნ ლარის ოდენობით. მ.შ. საინვესტიციო (ხარჯზე მიბმული) გრანტები - 51.0 მლნ ლარს შეადგენს, ბიუჯეტის მხარდამჭერი გრანტები - 100.0 მლნ ლარს, ხოლო კანონმდებლობით დადგენილი წესით, სსიპ-ების მიერ სახელმწიფო ბიუჯეტისათვის გადასაცემი სახსრები - 115.0 მლნ ლარს.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის გრანტები კომპონენტების მიხედვით, 2015-2024 წლებში.

დიაგრამა 11. გრანტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)



2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, გათვალისწინებულია სხვა შემოსავლების გეგმის შემცირება 80.0 მლნ ლარით (5.9%-ით), 1,270.0 მლნ ლარამდე. აღნიშნული კლება დაკავშირებულია, მიმდინარე წელს, საგეგმო მაჩვენებელთან შედარებით, საკუთრებიდან შემოსავლების (დივიდენდების) სახით ბიუჯეტში ნაკლები თანხების მიღებასთან.

ცხრილი 7. სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები 2023-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

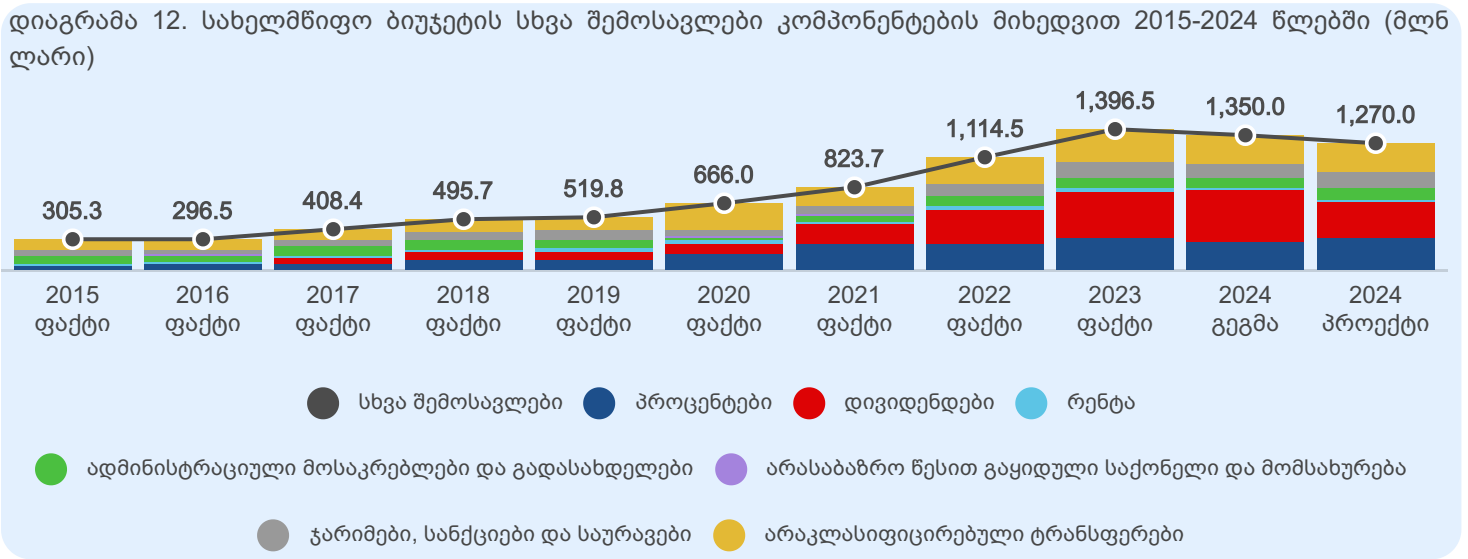
	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სხვა შემოსავლები	1,396.5	1,350.0	1,270.0	-80.0	-5.9%	-126.5	-9.1%
შემოსავლები საკუთრებიდან	818.5	826.2	702.9	-123.3	-14.9%	-115.6	-14.1%
პროცენტები	322.4	280.0	320.0	40.0	14.3%	-2.4	-0.7%
დივიდენდები	464.7	516.2	352.9	-163.3	-31.6%	-111.8	-24.1%
სახელმწიფოს წილობრივი მონაწილეობით მოქმედი საწარმოების მოგებიდან	2.0	51.2	50.1	-1.2	-2.2%	48.1	2447.2%
ეროვნული ბანკის მოგებიდან	462.8	465.0	302.9	-162.2	-34.9%	-159.9	-34.6%
რენტა	31.4	30.0	30.0	0.0	0.0%	-1.4	-4.4%
საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია	104.7	93.8	122.1	28.3	30.2%	17.4	16.6%
ადმინისტრაციული მოსაკრებლები და გადასახდელები	100.5	89.8	118.1	28.3	31.5%	17.6	17.6%
არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება	4.3	4.0	4.0	0.0	0.0%	-0.3	-6.6%
ჭარბები, სანქციები და საურავები	155.5	150.0	165.0	15.0	10.0%	9.5	6.1%
ტრანსფერები რომლებიც სხვაგან არ არის კლასიფიცირებული	317.8	280.0	280.0	0.0	0.0%	-37.8	-11.9%

კერძოდ: საკუთრებიდან შემოსავლები მცირდება 123.3 მლნ ლარით, რაც განპირობებულია ბიუჯეტში ეროვნული ბანკის მოგებიდან დივიდენდის სახით, გეგმით გათვალისწინებულ მაჩვენებელთან შედარებით, ნაკლები თანხის მიღებით, შესაბამისად, დივიდენდების საპროგნოზო მოცულობა მცირდება 163.3 მლნ ლარით (მ.შ. ეროვნული ბანკის მოგებიდან შემოსავლები მცირდება 162.2 მლნ ლარით, 302.9 მლნ ლარამდე^[8], ხოლო სახელმწიფოს წილობრივი მონაწილეობით მოქმედი საწარმოების მოგებიდან - 1.2 მლნ ლარით). რაც შეეხება საკუთრებიდან სხვა დანარჩენ შემოსავლებს, პროცენტის საპროგნოზო მაჩვენებელი იზრდება 40.0 მლნ ლარით, ხოლო რენტის საპროგნოზო სიდიდე უცვლელია და უტოლდება 2024 წლის საგეგმო მაჩვენებელს.

[8] აღნიშნული თანხა წარმოადგენს მიმდინარე წელს, ეროვნული ბანკის მოგებიდან, დივიდენდის სახით, ბიუჯეტში ფაქტობრივად ჩარიცხულ თანხას.

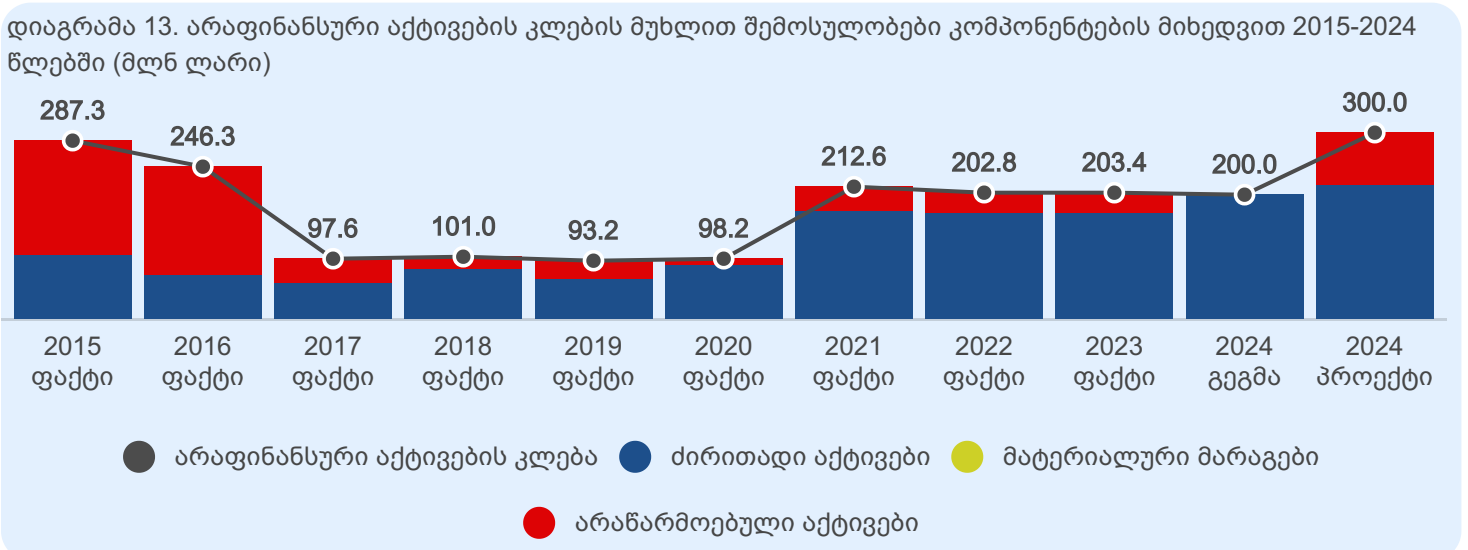
სხვა ძირითადი სახის შემოსავლების მიმართულებით, კერძოდ, საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან და ჯარიმებიდან, გათვალისწინებულია შემოსავლების მატება, შესაბამისად, 28.3 მლნ ლარით და 15.0 მლნ ლარით (ხაზინის ინფორმაციით, 10 თვეში აღნიშნული შემოსავლების სახით ბიუჯეტში უკვე მიღებულია წლიური საგეგმო მაჩვენებლის, შესაბამისად, 115.3% და 97.9%), ხოლო არაკლასიფიცირებული ტრანსფერების მაჩვენებელი უცვლელია და 280.0 მლნ ლარს შეადგენს.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში.



არაფინანსური აქტივების კლება

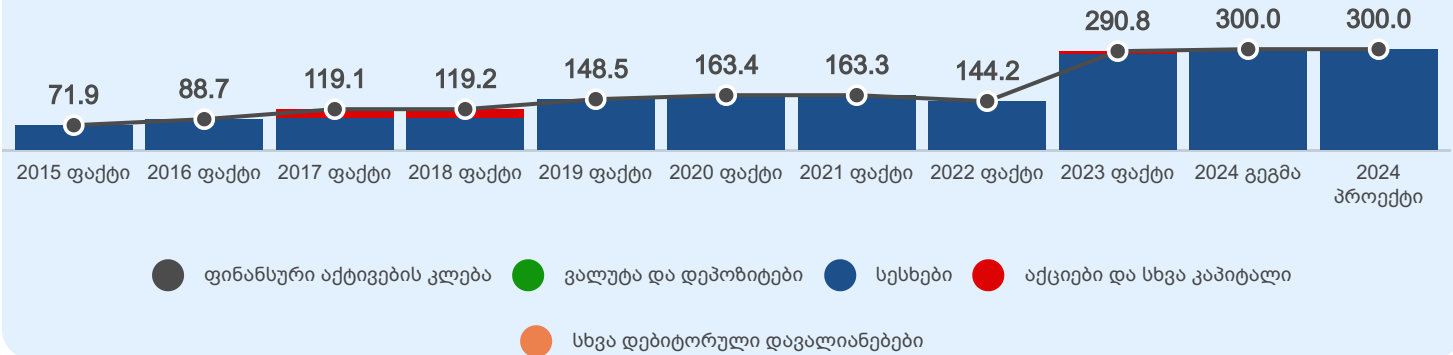
2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით, არაფინანსური აქტივების კლების მუხლით მისაღები შემოსულობები, 2024 წლის ბიუჯეტის დამტკიცებულ მაჩვენებელთან შედარებით, 100.0 მლნ ლარით გაზრდილია და 300.0 მლნ ლარს შეადგენს. მ.შ. ძირითადი აქტივების რეალიზაციიდან შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა განსაზღვრულია 215.0 მლნ ლარით (15.0 მლნ ლარით მეტი ოდენობით), ხოლო არაწარმოებული აქტივების რეალიზაციიდან შემოსულობები - 85.0 მლნ ლარით. აღსანიშნავია, რომ არაწარმოებული აქტივების კლებით შემოსულობები 2024 წლის გეგმით არ არის გათვალისწინებული, თუმცა ფაქტობრივად, 2024 წლის 10 თვეში, აღნიშნული მიმართულებით, ბიუჯეტში 66.2 მლნ ლარია მიღებული (მიწის რეალიზაციიდან - 19.4 მლნ ლარი, რადიოსიხშირული სპექტრით სარგებლობის ლიცენზიიდან - 46.8 მლნ ლარი). წარმოდგენილი პროექტით, ბიუჯეტში ფაქტობრივად მიღებული თანხების გათვალისწინებით, მიწის რეალიზაციიდან და რადიოსიხშირული სპექტრით სარგებლობის ლიცენზიიდან მისაღები შემოსულობების საპროგნოზო მაჩვენებლები განისაზღვრა, შესაბამისად, 21.0 მლნ ლარის და 64.0 მლნ ლარის ოდენობით.



ფინანსური აქტივების კლება

2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, ფინანსური აქტივების კლებით (გაცემული სესხების დაბრუნებიდან) შემოსულობების საპროგნოზო მარგენებელი არ შეცვლილა და განსაზღვრულია 2024 წლის ბიუჯეტით გეგმის მარგენებლის დონეზე, 300.0 მლნ ლარის ოდენობით.

დიაგრამა 14. ფინანსური აქტივების კლების მუხლით შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)



ვალდებულებების ზრდა

2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების მარგენებელი, 2024 წლის დამტკიცებული გეგმის მარგენებელთან (3,338.5 მლნ ლარი) შედარებით, 31.5 მლნ ლარით (0.9%-ით) გაზრდილია და 3,370.0 მლნ ლარს შეადგენს. აღნიშნული მატება დაკავშირებულია საგარეო დაფინანსების წყაროდან მიღებული კრედიტების ზრდასთან, ერთი მხრივ, ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტების საპროგნოზო მოცულობის 130.0 მლნ ლარით (580.0 მლნ ლარამდე) ზრდისა და მეორე მხრივ, საინვესტიციო კრედიტების მარგენებლის 98.5 მლნ ლარით (1,290.0 მლნ ლარამდე) შემცირების გავლენით.

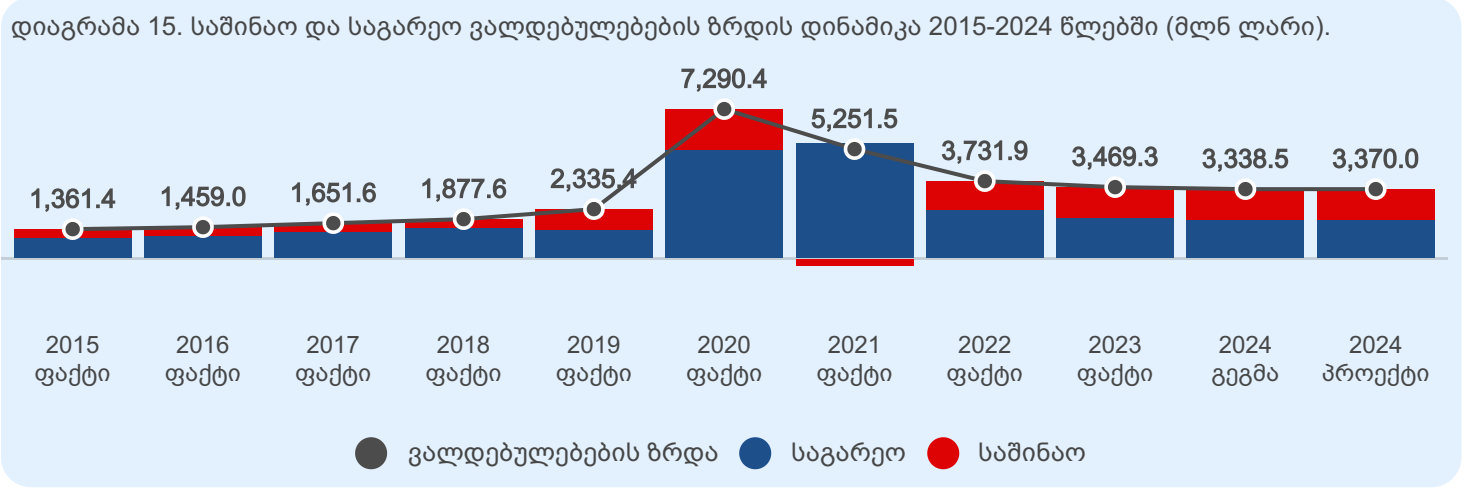
რაც შეეხება საშინაო ვალდებულებების ზრდას (ფასიანი ქაღალდების შესყიდვებისა და დაფარვის ოპერაციების შედეგად ვალდებულებების წმინდა ზრდა), აღნიშნული კომპონენტის საპროგნოზო სიდიდე, 2024 წლის დაგეგმილ მარგენებელთან შედარებით არ შეცვლილა და განსაზღვრულია 1,500.0 მლნ ლარის დონეზე.

ცხრილი 8. სახელმწიფო ბიუჯეტის ვალდებულებების ზრდის მარგენებლები 2023-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების ზრდა	3,469.3	3,338.5	3,370.0	31.5	0.9%	-99.3	-2.9%
საგარეო	2,009.9	1,838.5	1,870.0	31.5	1.7%	-139.9	-7.0%
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტები	298.4	450.0	580.0	130.0	28.9%	281.6	94.3%
საინვესტიციო კრედიტები	1,711.5	1,388.5	1,290.0	-98.5	-7.1%	-421.5	-24.6%
საშინაო	1,459.4	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%	40.6	2.8%

2016-2020 წლებში, ყოველწლიურად, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების მოცულობა ზრდის ტენდენციით ხასიათდება (2017 - 2020 წლებში ზრდის საშუალო მარგენებელი 65.9%-ს შეადგენს). 2021 წლიდან ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობები კლების ტენდენციას აგვლენს: აღნიშნული მარგენებელი 2021 წელს, წინა წელთან შედარებით, შემცირებულია 28.0%-ით, 2022 წელს - 28.9%-ით, 2023 წელს - 7.0%-ით, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის გეგმით - 3.8%-ით, საგარეო ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების მნიშვნელოვანი კლების გავლენით (მიუხედავად საშინაო ვალდებულებების წმინდა ზრდით შემოსულობების მატებისა). წარმოდგენილი პროექტით, ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა, 2024 წლის გეგმის მარგენებელთან შედარებით, მცირედით, 0.9%-ით გაზრდილია (თუმცა 2023 წლის ფაქტობრივ მარგენებელთან შედარებით, 2.9%-ით შემცირებულია).

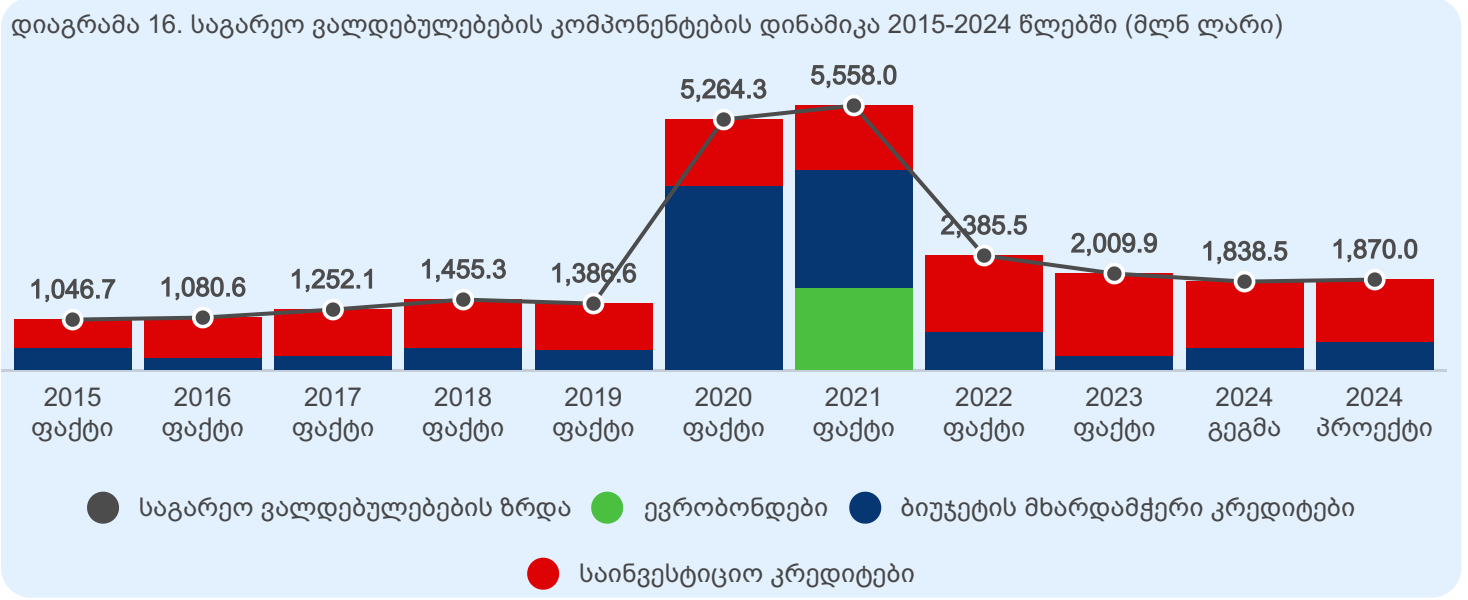
ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2015-2024 წლებში.



2021 წლიდან საგარეო წყაროდან ვალდებულებების აღების შემცირებისა და საშინაო ვალდებულებების ზრდის შედეგად, ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების სტრუქტურაც შესაბამისად შეიცვალა: მაგალითად, 2020 - 2024 წლებში საგარეო ვალდებულებების ზრდის წილი მთლიან ვალდებულებებში შემცირდა 72.2%-დან 55.1%-მდე (საშინაო ვალდებულებების წილი გაიზარდა 27.8%-დან 44.9%-მდე). 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, საგარეო ვალდებულებების ზრდის წილი, 2024 წლის გეგმის ანალოგიურ მანქანებელთან შედარებით, მცირედით, 55.5%-მდე მომატებულია (საბიუჯეტო კრედიტების ზრდის გავლენით), ხოლო საშინაო ვალდებულებების წილი შემცირებულია 44.5%-მდე.

თავის მხრივ, საგარეო ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების სტრუქტურაში, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით, ბიუჯეტის მხარდამჭერ კრედიტებზე მოდის საგარეო ვალდებულებების 31.0% (580.0 მლნ ლარი), ხოლო საინვესტიციო კრედიტებზე - 69.0% (1,290.0 მლნ ლარი).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საგარეო ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების კომპონენტების დინამიკა 2015-2024 წლებში.



სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები

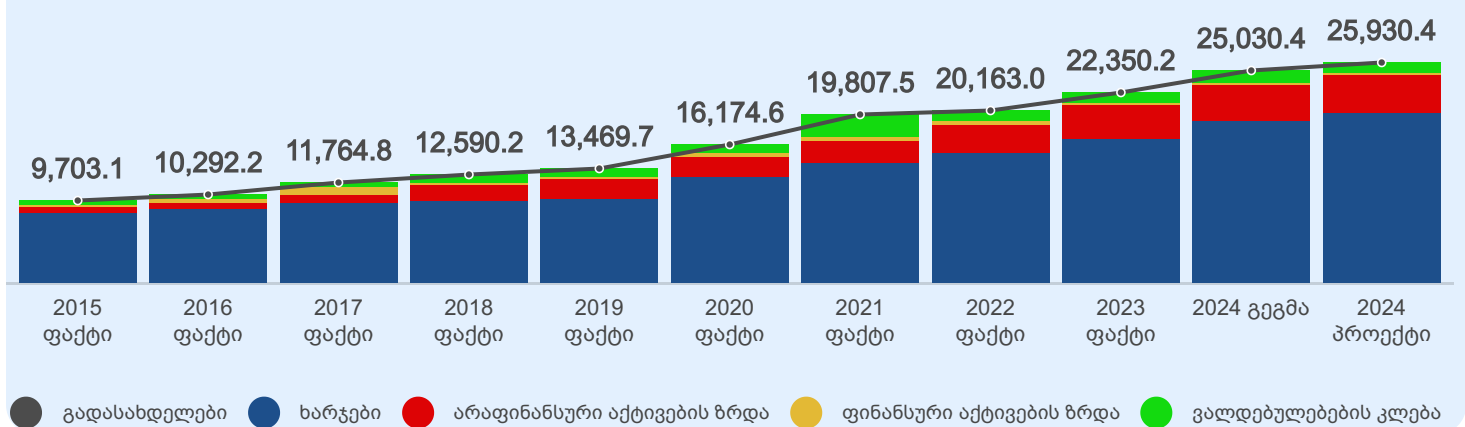
„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით გადასახდელების გეგმა განსაზღვრულია 25,030.4 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონში ცვლილების შეტანის თაობაზე“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით, გადასახდელების გეგმა განისაზღვრა 25,930.4 მლნ ლარის ოდენობით, რაც დამტკიცებულ მოცულობას 900.0 მლნ ლარით (3.6%-ით) აღემატება.

აღნიშნული მატება მოდის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტებზე, კერძოდ, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, ხარჯები იზრდება 840.9 მლნ ლარით (4.4%-ით), ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი - 219.1 მლნ ლარით (5.2%-ით). ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი მცირდება 45.0 მლნ ლარით (14.7%-ით), ხოლო ვალდებულებების კლების კომპონენტი - 115.0 მლნ ლარით (8.1%-ით).

ცხრილი 9. 2023-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

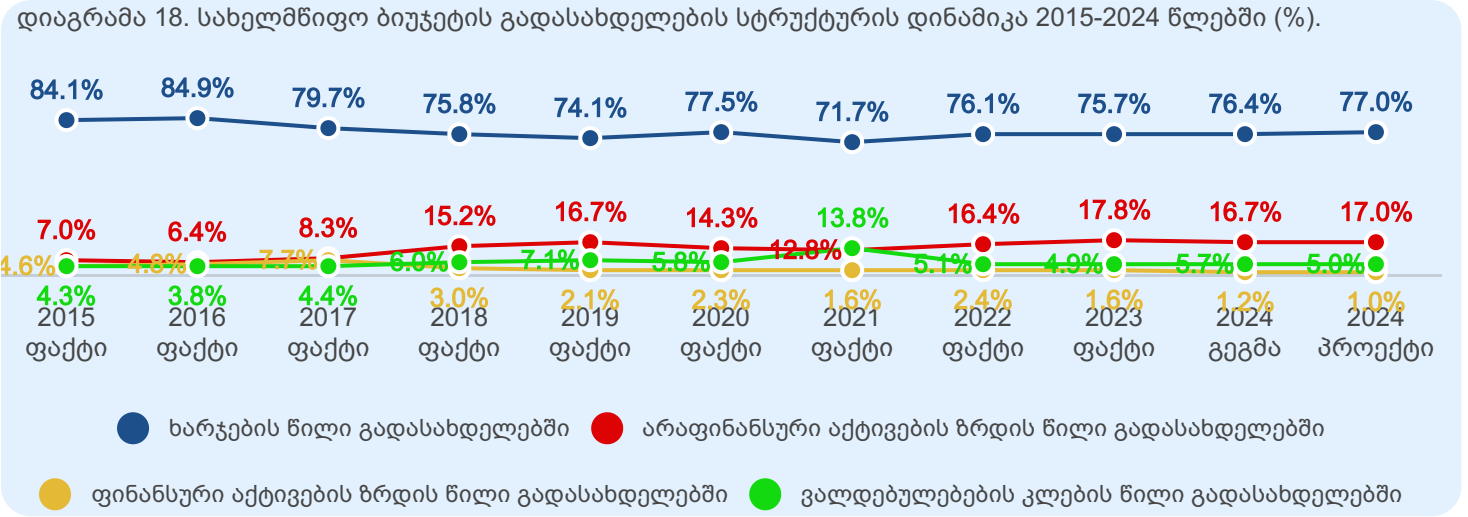
	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ გადასახდელები	22,350.2	25,030.4	25,930.4	900.0	3.6%	3,580.2	16.0%
ხარჯები	16,928.6	19,120.9	19,961.8	840.9	4.4%	3,033.2	17.9%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	3,972.8	4,180.6	4,399.7	219.1	5.2%	426.9	10.7%
ფინანსური აქტივების ზრდა	355.9	305.6	260.6	-45.0	-14.7%	-95.3	-26.8%
ვალდებულებების კლება	1,092.9	1,423.4	1,308.4	-115.0	-8.1%	215.4	19.7%

დიაგრამა 17. სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)



ბოლო წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება. მაგალითისათვის, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით განსაზღვრული გადასახდელები, 2015 წლის ფაქტთან შედარებით, გაზრდილია 16,227.3 მლნ ლარით, რაც გამოწვეულია ხარჯების, არაფინანსური აქტივების ზრდის და ვალდებულებების კლების მაჩვენებლების ზრდით. თუმცა, თუ განვიხილავთ მათ წილს გადასახდელებში, 2015-2019 წლებში ხარჯების წილი კლების, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის და ვალდებულებების კლების წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდებოდა. 2020-2023 წლებში ხარჯების წილი გადასახდელებში მკვეთრი ცვლილებებით არ ხასიათდებოდა (75%-ის ფარგლებში მერყეობდა), ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის წილი მცირედით იზრდებოდა. 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, ხარჯების წილი გადასახდელებში 77.0%-ს შეადგენს, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი - 17.0%-ს.

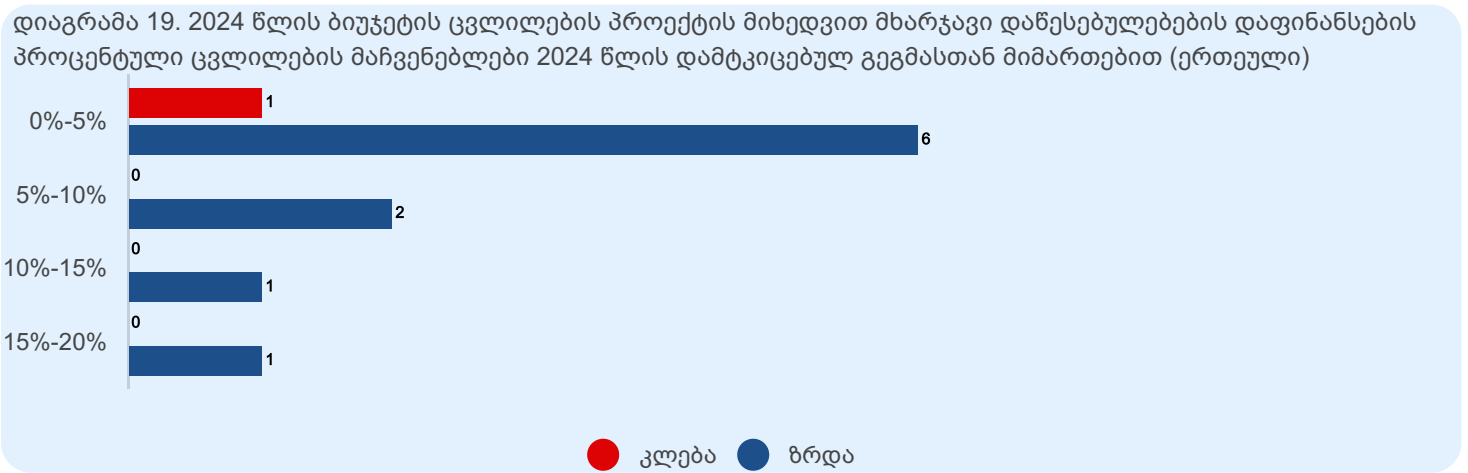
გადასახდელებში 4 ძირითადი კომპონენტის პროცენტული განაწილების საჩვენებლად, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების კომპონენტების პროცენტული განაწილება:



რაც შეეხება 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით გათვალისწინებულ გადასახდელებს, მხარტავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით, წარმოდგენილი ცვლილების პროექტით განსაზღვრულია 55 მხარტავი დაწესებულება^[9], რომელთაგან 18-ის ფარგლებში განსაზღვრულია ჯამურად 133 პროგრამა^[10], ხოლო 37 მხარტავი დაწესებულებისთვის არ არის პროგრამები გათვალისწინებული. აღსანიშნავია, რომ 2024 წლის დამტკიცებულ ბიუჯეტთან შედარებით, მხარტავი დაწესებულებებისა და პროგრამების რაოდენობა უცვლელია.

2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტით განსაზღვრული გადასახდელებიდან (25,030.4 მლნ ლარი) 20,234.3 მლნ ლარი გათვალისწინებულია მხარტავი დაწესებულებებისათვის, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელებზე გადანაწილებულია 4,796.1 მლნ ლარი. 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, მხარტავი დაწესებულებების ჯამური ასიგნება იზრდება 936.0 მლნ ლარით, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების ასიგნება მცირდება 36.0 მლნ ლარით (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“) და განისაზღვრება შესაბამისად, 21,170.3 მლნ ლარის და 4,760.1 მლნ ლარის ოდენობით.

2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, 10 მხარტავ დაწესებულებას გაეზარდა დაფინანსება, 1 მხარტავ დაწესებულებას - შეუმცირდა, ხოლო 44 მხარტავ დაწესებულებას - უცვლელი დარჩა.



[9] მხარტავი დაწესებულება – სახელმწიფო და ავტონომიური რესპუბლიკის რესპუბლიკური ბიუჯეტებისათვის – პროგრამული კლასიფიკაციის პირველი თანრიგით გათვალისწინებული საბიუჯეტო ორგანიზაცია, ხოლო მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტისათვის მუნიციპალიტეტი (საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი).

[10] პროგრამა – ბიუჯეტით განსაზღვრული პრიორიტეტების მიზნების მისაღწევად განსახორციელებელი ღონისძიებების ერთობლიობა, რომლებიც დატვირთულია მსგავსი შინაარსის მიხედვით, ხორციელდება ერთი საბოლოო შედეგის მისაღწევად და რომელთა განხორციელებისთვის პასუხისმგებელია ერთი მხარტავი დაწესებულება (საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით გათვალისწინებული ასიგნების ცვლილება, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით, 0%-20%-ის ინტერვალშია. ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით მხარჯავი დაწესებულებებისათვის გათვალისწინებული საბიუჯეტო ასიგნებების ცვლილება 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით.

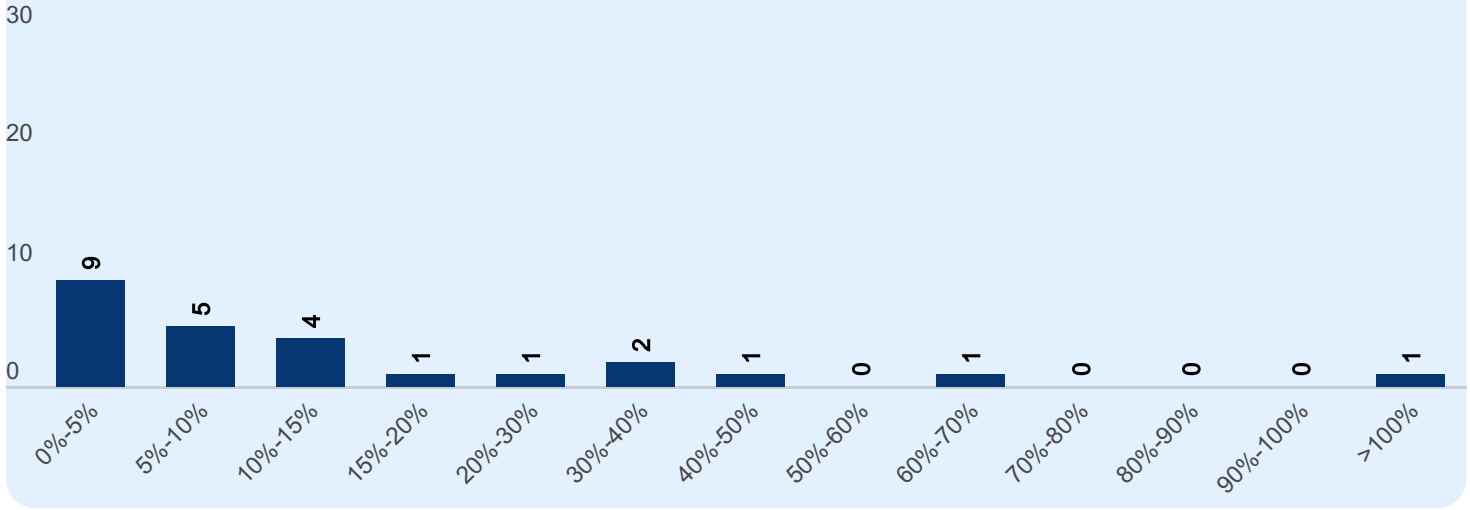
ცხრილი 10. 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით მხარჯავი დაწესებულებებისათვის გათვალისწინებული საბიუჯეტო ასიგნების ცვლილება 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით (მლნ ლარი, %).

კოდი	დასახელება	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა დაფინანსება იზრდება 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით					
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	3,400.7	3,747.7	347.0	10.2%
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	7,829.2	8,069.2	240.0	3.1%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	1,380.0	1,590.0	210.0	15.2%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	688.0	738.0	50.0	7.3%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	2,508.0	2,545.0	37.0	1.5%
33 00	საქართველოს კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	472.0	506.5	34.5	7.3%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	1,260.0	1,280.0	20.0	1.6%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	414.7	423.7	9.0	2.2%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	210.0	215.0	5.0	2.4%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	187.5	189.7	2.2	1.2%
მხარჯავი დაწესებულება რომლის დაფინანსება მცირდება 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით					
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	801.0	782.3	-18.7	-2.3%
მხარჯავი დაწესებულებების ასიგნებების ჯამური ცვლილება				936.0	

რაც შეეხება მხარჯავი დაწესებულებების ფარგლებში განსაზღვრულ პროგრამებს, როგორც ზემოთ აღინიშნა, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით არ არის შეცვლილი პროგრამების რაოდენობა 2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტით განსაზღვრულ რაოდენობასთან (133 პროგრამა) შედარებით, ხოლო პროგრამების დაფინანსება ჯამურად გაზრდილია 936.0 მლნ ლარის ოდენობით.

2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, 133 პროგრამიდან 25 პროგრამის დაფინანსება იზრდება, 14 პროგრამის დაფინანსება მცირდება, ხოლო 94 პროგრამის დაფინანსება რჩება უცვლელი.

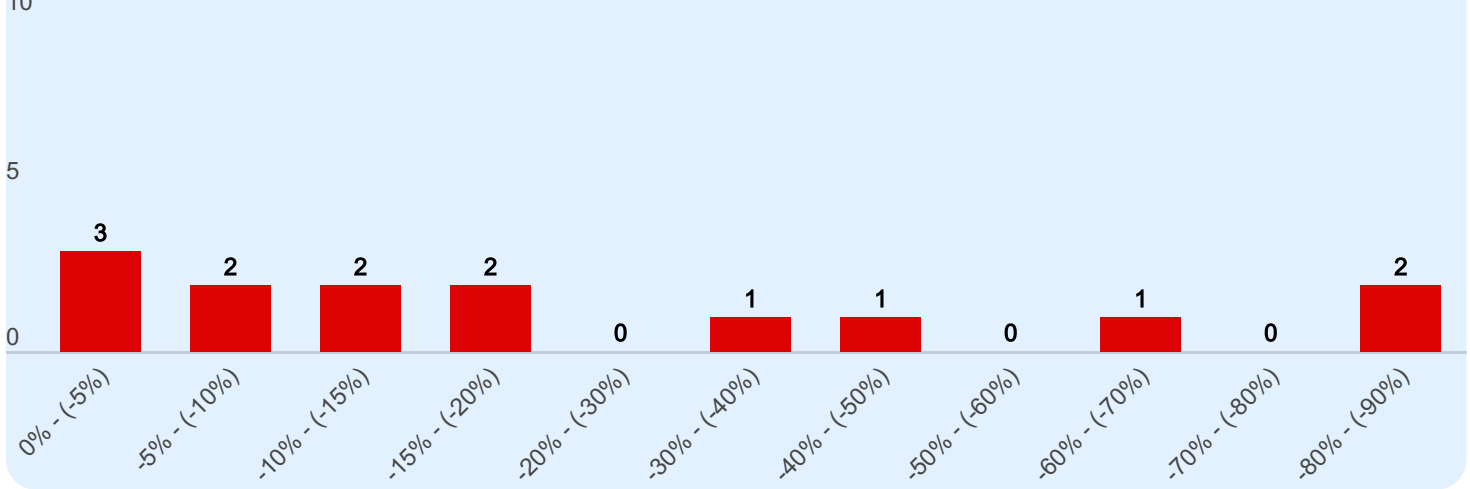
დიაგრამა 20. პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება იზრდება 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით (ერთეული).



როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 25 პროგრამიდან 19 პროგრამის შემთხვევაში, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით გათვალისწინებული ასიგნების ზრდა 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით, 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 6 პროგრამის შემთხვევებში კი არის შედარებით მკვეთრი ზრდები (მ.შ. 1 პროგრამის შემთხვევაში ზრდა აღემატება 100%-ს).

რაც შეეხება შემცირებებს, 14 პროგრამიდან 9 პროგრამის შემთხვევაში, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით გათვალისწინებული ასიგნების კლება, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით, 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 5 პროგრამის შემთხვევებში კი შემცირებები აღემატება 20%-ს.

დიაგრამა 21. პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება მცირდება 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით (ერთეული).

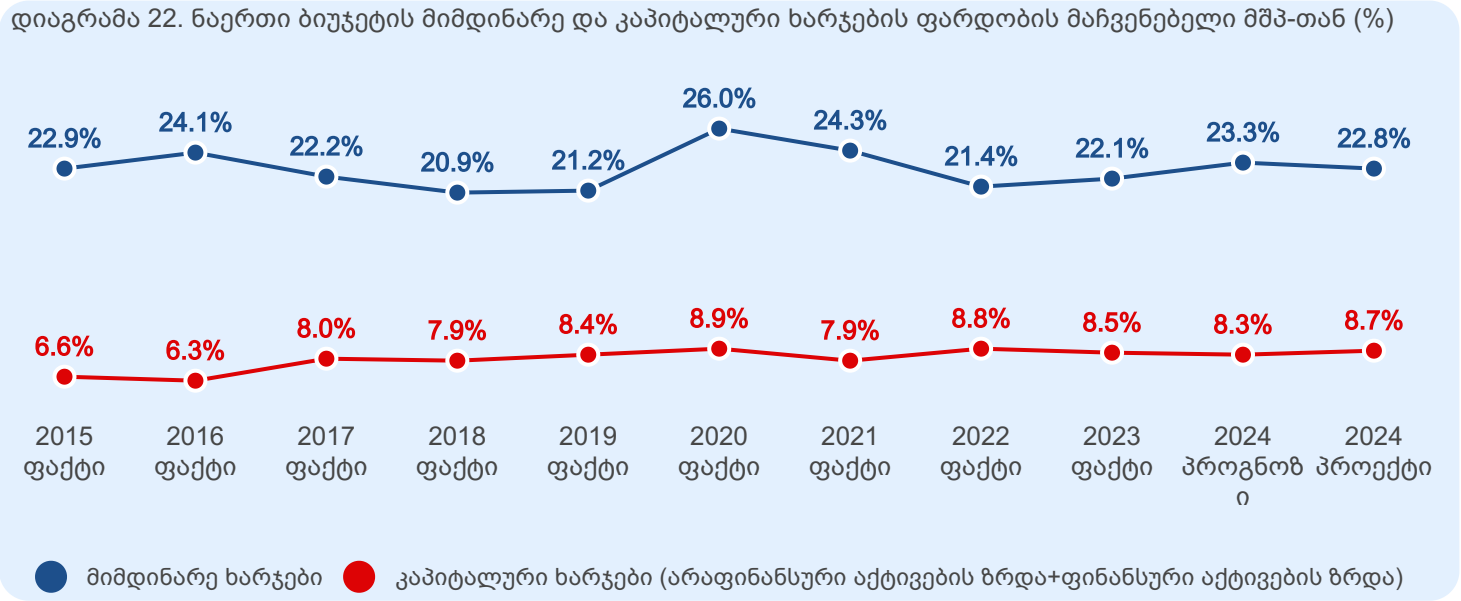


ცხრილი 11. პროგრამები, რომელთა ასიგნებების ცვლილება, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს (მლნ ლარი, %).

კოდი	დასახელება	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
პროგრამები რომელთა ასიგნებების მატება, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს					
24 15	მოსახლეობის ელექტროენერგიითა და ბუნებრივი აირით მომარაგების გაუმჯობესება	3.6	53.6	50.0	1408.5%
29 07	თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარება	230.0	369.0	139.0	60.4%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	550.0	825.0	275.0	50.0%
31 03	მევენახეობა-მეღვინეობის განვითარება	53.8	74.3	20.5	38.1%
25 08	ტურისტული ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	161.0	210.0	49.0	30.4%
33 08	კულტურისა და სპორტის მოღვაწეთა სოციალური დაცვის ღონისძიებები	51.4	64.8	13.4	26.1%
პროგრამები რომელთა ასიგნებების შემცირება, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს					
24 12	საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა – სივრცითი და ქალაქთშემწებლობითი განვითარების სააგენტოს კომპონენტი (ADB)	5.0	0.5	-4.5	-90.0%
32 10	პროფესიული განათლების პროგრამა 1 (KfW)	22.4	4.4	-18.0	-80.4%
32 11	თანამედროვე უნარები უკეთესი დასაქმების სექტორის განვითარების პროგრამისთვის – პროექტი (ADB)	15.0	5.5	-9.5	-63.3%
24 21	კურორტების განვითარების ხელშეწყობა	5.8	3.3	-2.5	-43.1%
24 10	ტრანსპორტის სფეროში საერთაშორისო ხელშეკრულებებით ნაკისრი ვალდებულებების დათარგმნა და ტრანსპორტირების ხარჯების სუბსიდირება	22.0	13.3	-8.7	-39.5%

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურას ე.წ. მიმდინარე და კაპიტალურ ხარჯებთან მიმართებით, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯები, პროგნოზირებული მშპ-ის 22.8%-ს შეადგენს, რაც 0.5 პროცენტული პუნქტით ნაკლებია 2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტის მიხედვით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელზე (23.3%). რაც შეეხება ე.წ. კაპიტალურ ხარჯებს, მისი შეფარდება მშპ-თან, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, 8.7%-ის ოდენობით არის განსაზღვრული, რაც 0.4 პროცენტული პუნქტით აღემატება 2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტის მიხედვით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელს (8.3%).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია ნაერთი ბიუჯეტის ე.წ. მიმდინარე და კაპიტალური ხარჯების ფარდობის მაჩვენებელი მშპ-თან 2015-2024 წლებში.



ხარჯები

2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი წილის მქონე კომპონენტის, ხარჯები დაფინანსება, დამტკიცებულ გეგმასთან (19,120.9 მლნ ლარი) შედარებით, იზრდება 840.9 მლნ ლარით და წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით განსაზღვრულია 19,961.8 მლნ ლარის ოდენობით. ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით, შემდეგი სახით არის გადანაწილებული:

ცხრილი 12. სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით 2023-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ხარჯები	16,928.6	19,120.9	19,961.8	840.9	4.4%	3,033.2	17.9%
შრომის ანაზღაურება	2,177.2	2,577.3	2,633.0	55.7	2.2%	455.8	20.9%
საქონელი და მომსახურება	2,139.0	2,232.0	2,232.5	0.5	0.0%	93.5	4.4%
პროცენტი	1,182.2	1,540.0	1,480.0	-60.0	-3.9%	297.8	25.2%
სუბსიდიები	943.9	1,044.9	1,146.1	101.2	9.7%	202.2	21.4%
გრანტები	1,423.3	1,513.0	1,682.5	169.5	11.2%	259.2	18.2%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,805.9	7,470.4	7,720.4	250.0	3.3%	914.5	13.4%
სხვა ხარჯები	2,257.1	2,743.2	3,067.3	324.1	11.8%	810.1	35.9%

როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, გაიზარდა ხარჯების ყველა მუხლი (გარდა პროცენტისა, რომელიც შემცირებულია 60.0 მლნ ლარით). კერძოდ, ნომინალურ გამოხატულებაში ყველაზე დიდი მოცულობით გაიზარდა სხვა ხარჯების მუხლის დაფინანსება, 324.1 მლნ ლარის ოდენობით, სოციალური უზრუნველყოფის მუხლის დაფინანსება გაიზარდა 250.0 მლნ ლარით, გრანტები - 169.5 მლნ ლარით, სუბსიდიები - 101.2 მლნ ლარით, შრომის ანაზღაურება - 55.7 მლნ ლარით და საქონელი და მომსახურება - 0.5 მლნ ლარით.

2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, შრომის ანაზღაურების მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 2,633.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელს (2,577.3 მლნ ლარი) 55.7 მლნ ლარით აღემატება. აღნიშნული ზრდა მოდის თავდაცვისა და შინაგან საქმეთა სამინისტროების პროგრამებზე.

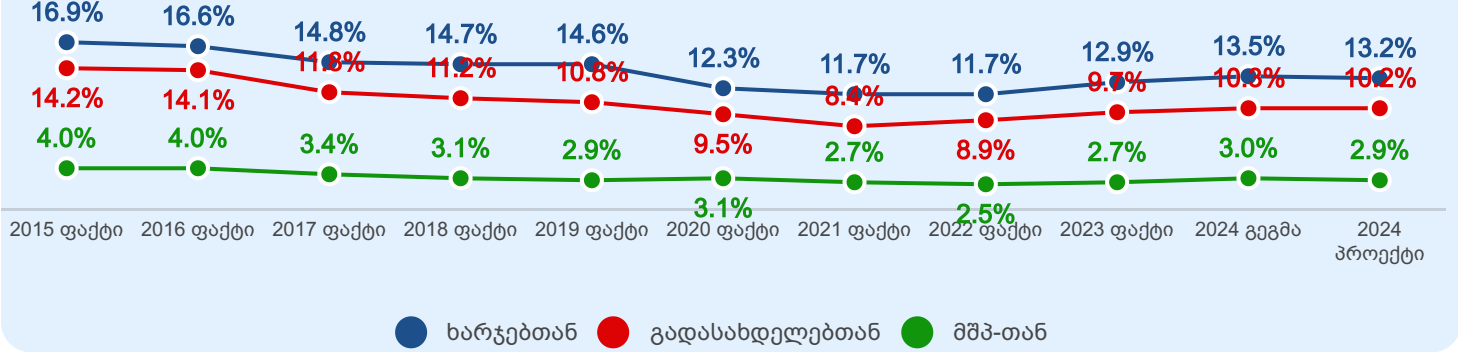
ცხრილი 13. „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ცვლილება პროგრამული კოდების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

კოდი	დასახელება	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
პროგრამები რომელთა ფარგლებში შრომის ანაზღაურება იზრდება 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით					
29 01	თავდაცვის მართვა	523.7	550.7	27.0	5.2%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/ გალრმავება	638.9	658.9	20.0	3.1%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	78.7	83.4	4.7	6.0%
29 08	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	50.0	54.0	4.0	8.0%
ჯამურად შრომის ანაზღაურების ზრდა				55.7	

2024 წლის დამტკიცებულ ბიუჯეტთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით არ არის შეცვლილი მომუშავეთა რიცხოვნობა და განსაზღვრულია 115 339 ერთეულით.

რაც შეეხება „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ფარდობას მთლიან შიდა პროდუქტთან, სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებთან და ხარჯებთან მიმართებაში, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, აღნიშნული მაჩვენებლები შემცირებულია 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით. კერძოდ, 2024 წლის დამტკიცებული გეგმის მიხედვით, „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის გეგმა ხარჯების 13.5%-ს წარმოადგენს, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით კი აღნიშნული მაჩვენებელი შემცირებულია 13.2%-მდე. შემცირებულია, ასევე, „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ფარდობის მაჩვენებელი გადასახდელებთან 10.3%-დან 10.2%-მდე, ხოლო მთლიან შიდა პროდუქტთან - 3.0%-დან 2.9%-მდე.

დიაგრამა 23. სახელმწიფო ბიუჯეტის „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის ფარდობის მაჩვენებლები მშპ-თან, სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებთან და ხარჯებთან 2015-2024 წლებში (%).



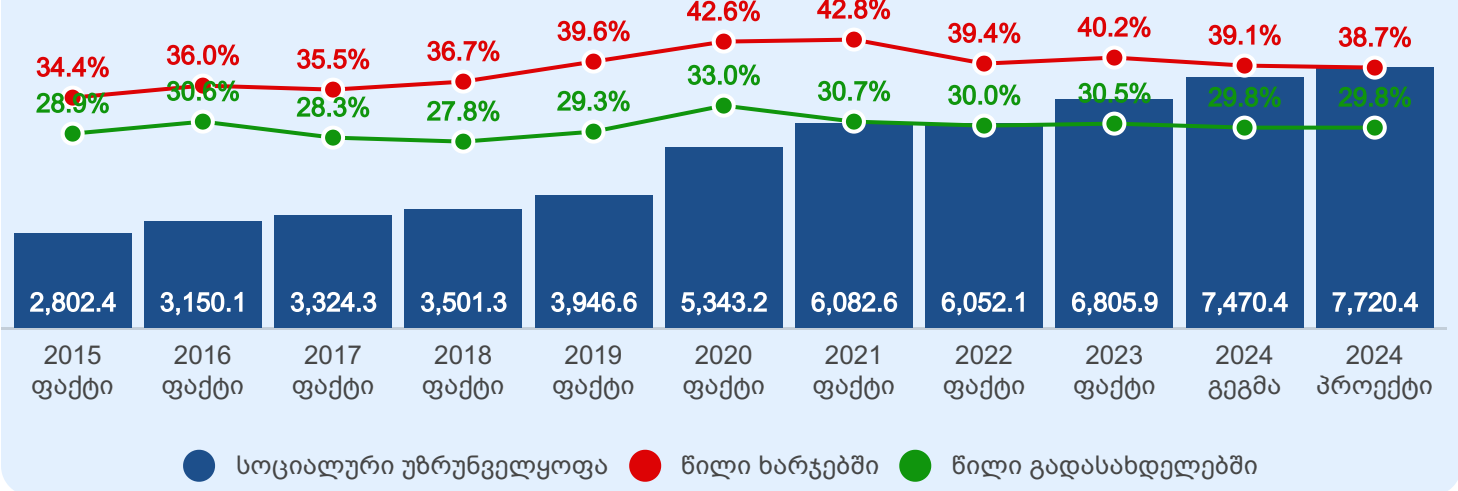
„საქონელი და მომსახურების“ მუხლის დამტკიცებული მოცულობა (2,232.0 მლნ ლარი) იზრდება 0.5 მლნ ლარით და შეადგენს 2,232.5 მლნ ლარს.

2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, „სუბსიდიების“ მუხლის დამტკიცებული გეგმა (1,044.9 მლნ ლარი) იზრდება 101.2 მლნ ლარით და განსაზღვრულია 1,146.1 მლნ ლარის ოდენობით.

დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, 169.5 მლნ ლარით იზრდება „გრანტების“ მუხლის მოცულობა და 1,682.5 მლნ ლარს შეადგენს.

„სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის 2024 წლის დამტკიცებული გეგმა შეადგენს 7,470.4 მლნ ლარს, ხოლო წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით იზრდება 250.0 მლნ ლარის ოდენობით (3.3%-ით) და განისაზღვრა 7,720.4 მლნ ლარით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტით წარმოდგენილი ხარჯების 38.7%-ს, ხოლო გადასახდელების 29.8%-ს შეადგენს.

დიაგრამა 24. 2015-2024 წლებში ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში (მლნ ლარი, %)



2015-2024 წლებში „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლი ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება და მაქსიმუმს 2024 წლისთვის აღწევს. 2015 წლის ფაქტთან შედარებით 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით გათვალისწინებული მოცულობა გაზრდილია 2.8-ჯერ.

2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, „სხვა ხარჯების“ მუხლის მოცულობა გაზრდილია 324.1 მლნ ლარით, 2,743.2 მლნ ლარიდან 3,067.3 მლნ ლარამდე. აღნიშნული მატება, ხარჯების კომპონენტებს შორის, ყველაზე დიდ მატებას წარმოადგენს.

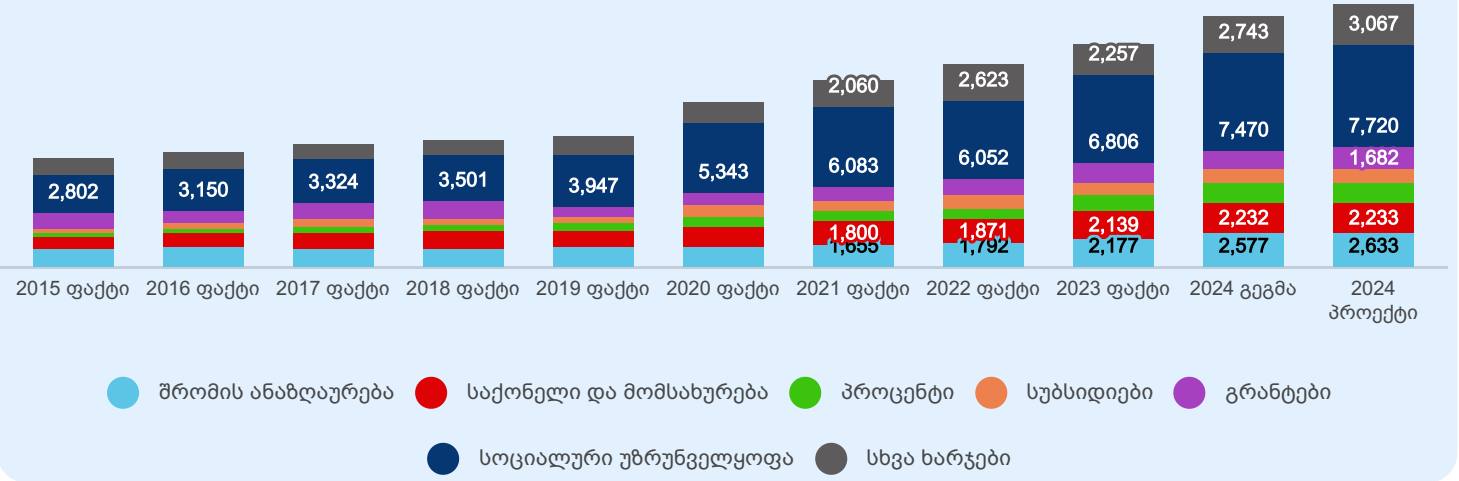
რაც შეეხება ხარჯების ცვლილებას მხარჯავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით, წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით 55 მხარჯავი დაწესებულებიდან 8 მხარჯავ დაწესებულებას ხარჯები ჯამურად ეზრდება 761.0 მლნ ლარის ოდენობით, 1 მხარჯავ დაწესებულებას ხარჯები უმცირდება 28.1 მლნ ლარით, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების ფარგლებში ხარჯების ზრდა 108.0 მლნ ლარს შეადგენს. ხარჯები უცვლელი რჩება 46 მხარჯავ დაწესებულებას.

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

კოდი	დასახელება	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები და ის მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა ხარჯები იზრდება 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით					
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	693.8	982.8	289.0	41.7%
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	7,543.7	7,793.2	249.5	3.3%
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	3,302.1	3,410.1	108.0	3.3%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	2,041.1	2,104.6	63.5	3.1%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	645.6	697.4	51.8	8.0%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	1,038.5	1,089.5	51.0	4.9%
33 00	საქართველოს კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	418.4	452.9	34.5	8.2%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	1,128.6	1,148.6	20.0	1.8%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	186.5	188.1	1.7	0.9%
მხარჯავი დაწესებულება რომლის ხარჯები მცირდება 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით					
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	637.3	609.3	-28.1	-4.4%
ჯამურად ხარჯების ზრდა				840.9	

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯების დინამიკა კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით:

დიაგრამა 25. ხარჯების დინამიკა ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)



არაფინანსური აქტივების ზრდა

2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტის მიხედვით, არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა განსაზღვრულია 4,180.6 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა განისაზღვრა 4,399.7 მლნ ლარის ოდენობით, რაც დამტკიცებულ მოცულობაზე 219.1 მლნ ლარით (5.2%-ით) მეტია.

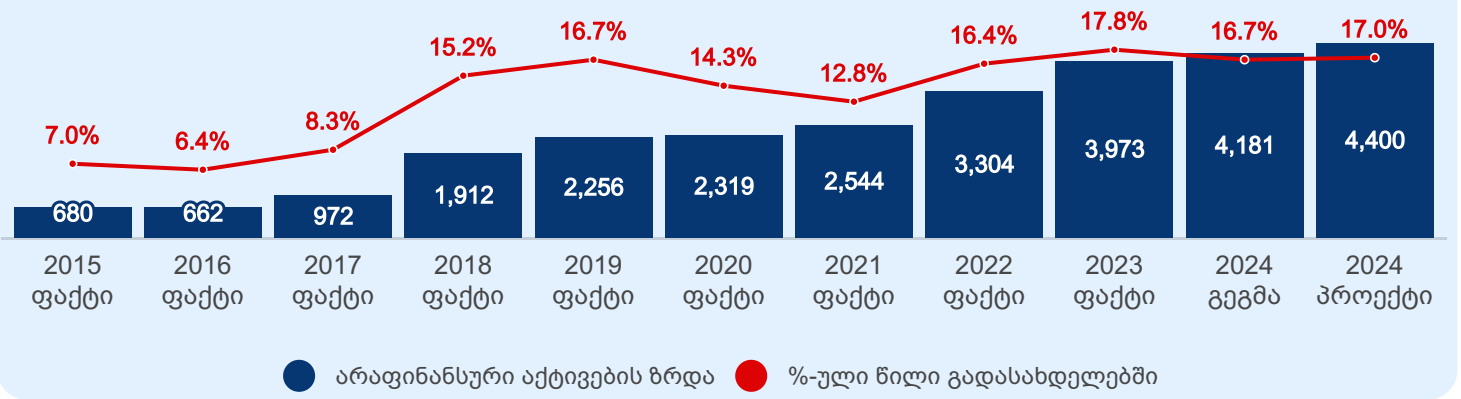
ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ცვლილება მხარტავი დაწესებულებების მიხედვით.

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

კოდი	დასახელება	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
მხარტავი დაწესებულებები რომელთა არაფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი იზრდება 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით					
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	341.5	500.5	159.0	46.6%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	2,584.1	2,658.1	74.0	2.9%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	54.4	63.8	9.4	17.2%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	44.3	53.3	9.0	20.3%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	27.7	32.7	5.0	18.1%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	1.0	1.6	0.5	53.2%
მხარტავი დაწესებულებები რომელთა არაფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი მცირდება 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან მიმართებით					
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	466.9	440.4	-26.5	-5.7%
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	285.4	275.9	-9.5	-3.3%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	42.4	40.6	-1.8	-4.2%
ჯამურად არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ცვლილება				219.1	

რაც შეეხება არაფინანსური აქტივების ზრდის წილს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებში, 2017-2019 წლებში აღნიშნული მაჩვენებელი ზრდის ტენდენციით ხასიათდებოდა და 2019 წლისთვის გადასახდელების 16.7%-ს მიაღწია. 2020-2021 წლებში აღნიშნული კომპონენტის წილი კლების, ხოლო 2022-2023 წლებში ზრდის ტენდენციით ხასიათდებოდა და გასული პერიოდის მაქსიმალურ მაჩვენებელს (17.8%) მიაღწია. 2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტის მიხედვით, არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის წილი გადასახდელებში 16.7%-ს შეადგენს, ხოლო ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით აღნიშნული მაჩვენებელი 17.0%-მდე იზრდება.

დიაგრამა 26. არაფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა და მისი წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)



ფინანსური აქტივების ზრდა

2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, ფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა განსაზღვრულია 260.6 მლნ ლარის ოდენობით, აღნიშნული გეგმა გადანაწილებულია:

- საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტროს პროგრამებზე: „წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია“ (პროგრამული კოდი - 25 04) – 94.4 მლნ ლარი და „მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა“ (პროგრამული კოდი - 25 05) – 12.5 მლნ ლარი;
- საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტროს პროგრამებზე: „სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება“ (პროგრამული კოდი - 24 14) – 98.7 მლნ ლარი და „ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EU, EBRD, EIB)“ (პროგრამული კოდი - 24 19) – 5.0 მლნ ლარი;
- დონორების მიერ დაფინანსებულ საერთო-სახელმწიფოებრივ გადასახდელებზე (პროგრამული კოდი - 56 13) – 50.0 მლნ ლარი.

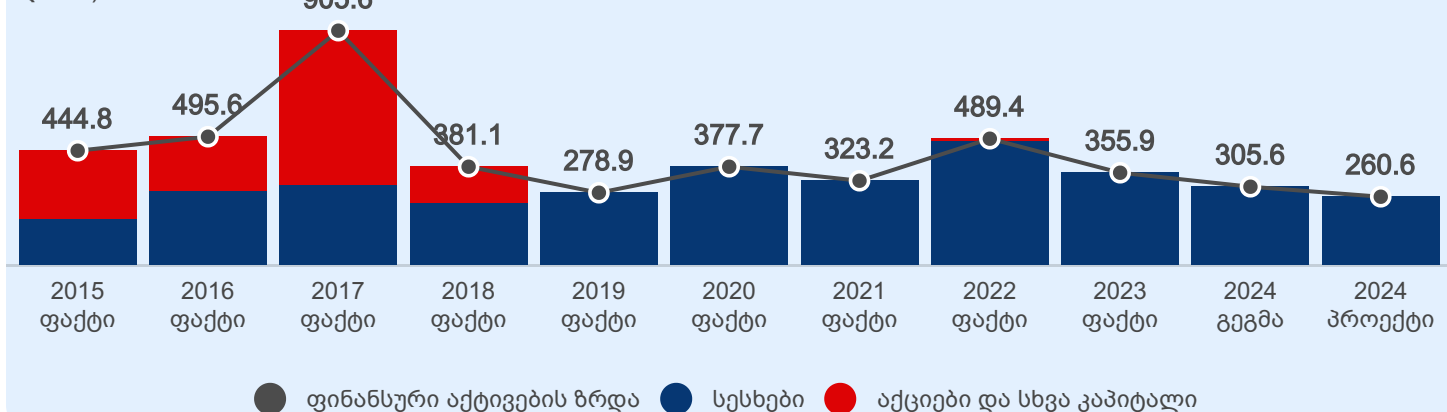
ზემოაღნიშნული თანხა (260.6 მლნ ლარი) სრულად მოდის დონორების დაფინანსების წყაროზე. 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, ფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი შემცირებულია 45.0 მლნ ლარით (14.7%-ით).

ცხრილი 16. ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ცვლილება მხარტავი დაწესებულებებისა და პროგრამების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

კოდი	დასახელება	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	305.6	260.6	-45.0	-14.7%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	103.7	103.7	0	0.0%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	98.7	98.7	0	0.0%
24 19	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EU, EBRD, EIB)	5.0	5.0	0	0.0%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	122.9	106.9	-16.0	-13.0%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	94.4	94.4	0	0.0%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	28.5	12.5	-16.0	-56.1%
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	79.0	50.0	-29.0	-36.7%
56 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	79.0	50.0	-29.0	-36.7%

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია ფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში.

დიაგრამა 27. ფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)



ვალდებულებების კლება

რაც შეეხება სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების მეოთხე კომპონენტს, ვალდებულებების კლებას, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით გეგმა განსაზღვრულია 1,308.4 მლნ ლარის ოდენობით, საიდანაც 1,265.6 მლნ ლარი მიმართულია საგარეო ვალდებულებების კლებაზე (მ.შ. საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა 1,260.0 მლნ ლარი), ხოლო 42.7 მლნ ლარი მიმართულია საშინაო ვალდებულებების კლებაზე (მ.შ. საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა 40.0 მლნ ლარი). 2024 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, ვალდებულებების კლების მაჩვენებელი მცირდება 115.0 მლნ ლარით, რაც სრულად მოდის საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვის კლებაზე (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“).

ცხრილი 17. ვალდებულებების კლების კომპონენტი 2024 წელს (მლნ ლარი, %)

	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა	
			სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების კლება	1,423.4	1,308.4	-115.0	-8.1%
საგარეო	1,380.6	1,265.6	-115.0	-8.3%
საშინაო	42.7	42.7	0.0	0.0%

ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია

საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტში ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით ასიგნებები განსაზღვრულია 23,301.5 მლნ ლარით. 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში იზრდება 1,060.0 მლნ ლარით (4.5%-ით) და შეადგენს 24,361.5 მლნ ლარს. ზრდა შეეხო ფუნქციონალური კლასიფიკაციის ყველა მიმართულებას, გარდა განათლების მიმართულებებისა (აღნიშნული მიმართულება შემცირდა 12.0 მლნ ლარით).

ცხრილი 18. საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში (მლნ ლარი, %).

	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა	
			სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ	23,301.5	24,361.5	1,060.0	4.5%
საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება	3,618.4	3,730.6	112.2	3.1%
თავდაცვა	1,463.9	1,673.9	210.0	14.3%
საზოგადოებრივი წესრიგი და უსაფრთხოება	2,113.4	2,147.4	34.0	1.6%
ეკონომიკური საქმიანობა	3,809.3	3,971.9	162.6	4.3%
გარემოს დაცვა	189.4	193.1	3.7	2.0%
საბინაო-კომუნალური მეურნეობა	453.4	728.4	275.0	60.7%
ჯანმრთელობის დაცვა	1,771.0	1,956.0	185.0	10.4%
დასვენება, კულტურა და რელიგია	514.3	535.4	21.1	4.1%
განათლება	2,927.2	2,915.2	-12.0	-0.4%
სოციალური დაცვა	6,441.2	6,509.6	68.4	1.1%

საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები

2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის კანონით საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების დამტკიცებული ჯამური მოცულობა განსაზღვრულია 4,796.1 მლნ ლარის დონეზე, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით აღნიშნული გადასახდელების მოცულობა განისაზღვრა 4,760.1 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 36.0 მლნ ლარით (0.8%-ით) ნაკლებია დამტკიცებულ მოცულობაზე. ასიგნებების კლება მოხდა შემდეგ პროგრამულ კოდებზე: „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა (პროგრამული კოდი - 56 01) 141.0 მლნ ლარით, „საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა“ (პროგრამული კოდი - 56 02) 34.0 მლნ ლარით, „დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“ (პროგრამული კოდი - 56 13) 31.0 მლნ ლარით და „ინტეგრირებული ტერიტორიული განვითარების პროგრამა“ (პროგრამული კოდი - 56 14) 5.0 მლნ ლარით. გარდა კლებისა „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი“ (პროგრამული კოდი - 56 07)“ გაიზარდა 160.0 მლნ ლარით და „ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები“ (პროგრამული კოდი - 56 04) გაიზარდა 15.0 მლნ ლარით.

რაც შეეხება დანარჩენს პროგრამულ კოდებს, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, მათი დამტკიცებული მოცულობა რჩება უცვლელი.

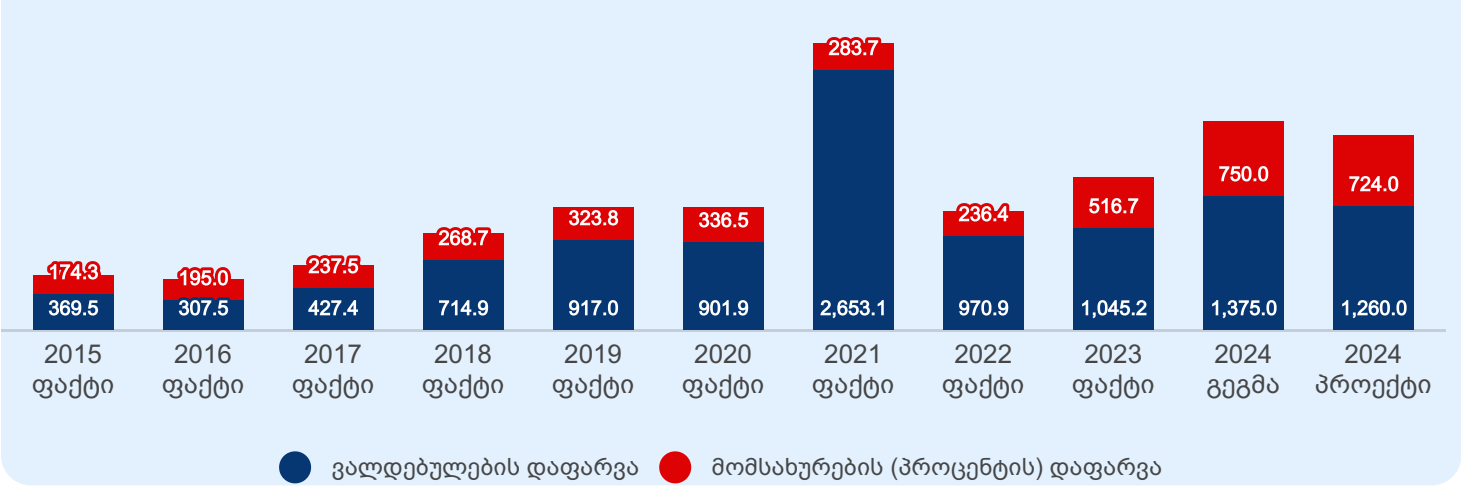
ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტით განსაზღვრული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების დამტკიცებული და 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტით განსაზღვრული გეგმები.

ცხრილი 19. 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები (მლნ ლარი, %)

დასახელება	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა	
			სხვაობა	%-ული ცვლილება
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	4,796.1	4,760.1	-36.0	-0.8%
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	2,125.0	1,984.0	-141.0	-6.6%
საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	830.0	796.0	-34.0	-4.1%
საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	7.3	7.3	0.0	0.0%
ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	555.9	570.9	15.0	2.7%
საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	90.0	90.0	0.0	0.0%
წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სხვა სახის გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	20.0	20.0	0.0	0.0%
საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	580.0	740.0	160.0	27.6%
მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	20.0	20.0	0.0	0.0%
საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.2	0.2	0.0	0.0%
საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.8	0.8	0.0	0.0%
დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	430.0	430.0	0.0	0.0%
საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	20.0	20.0	0.0	0.0%
დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	112.0	81.0	-31.0	-27.7%
ინჰიბირიბოლი ძირითადი ანგარიშის პროგრამა	5.0	0.0	-5.0	-100.0%

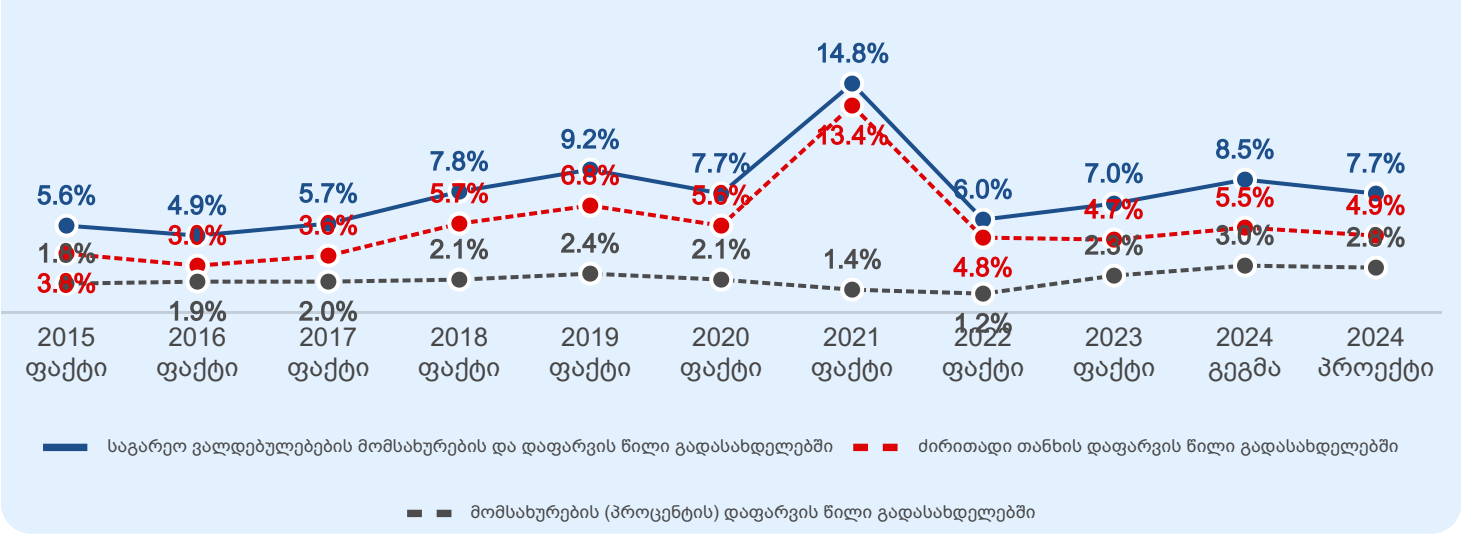
„საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ 2024 წლის დამტკიცებული გეგმა 2,125.0 მლნ ლარს შეადგენს, საიდანაც საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრულია 1,375.0 მლნ ლარი, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვისთვის - 750.0 მლნ ლარი. 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით 115.0 მლნ ლარით მცირდება საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრული გეგმა, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვის გეგმა - 26.0 მლნ ლარით. შესაბამისად, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ 2024 წლის გეგმა განსაზღვრულია 1,984.0 მლნ ლარის ოდენობით.

დიაგრამა 30. საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)

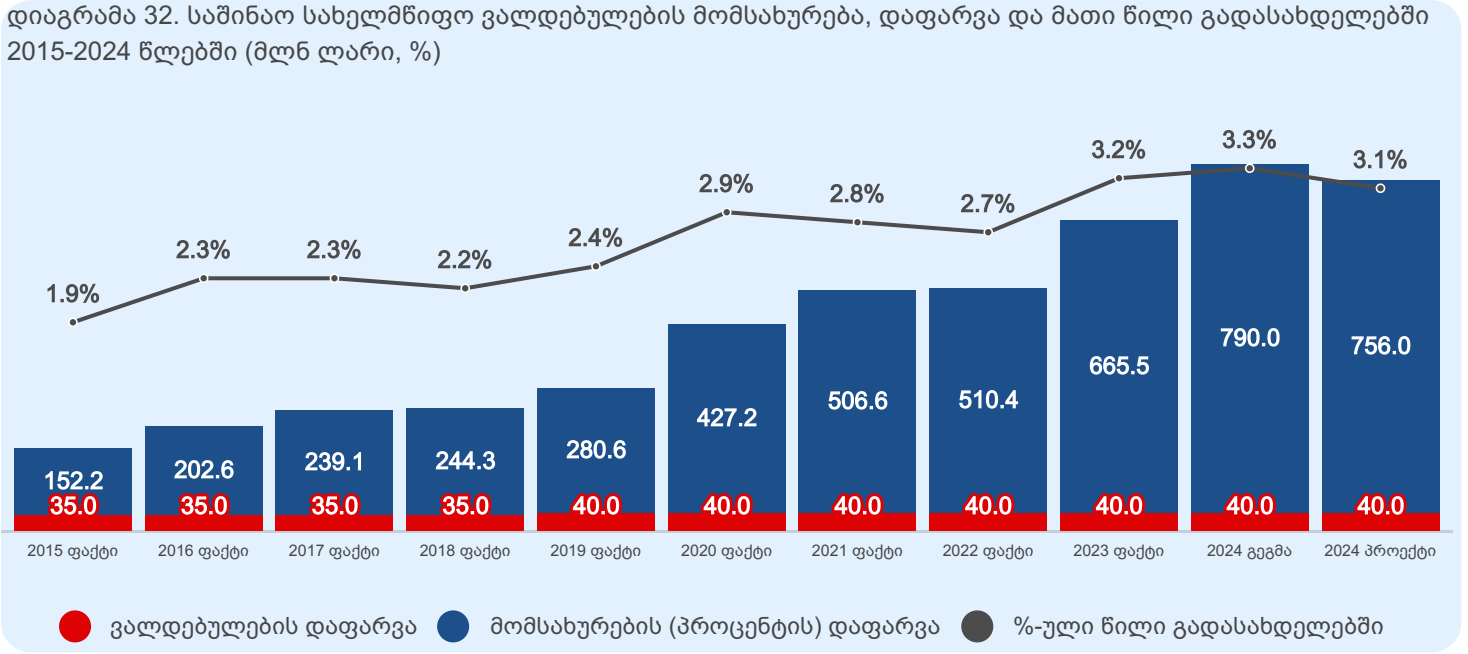


რაც შეეხება საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის წილს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელებში, 2015-2024 წლებში მათი ჯამი ყველაზე მაღალ ნიშნულს 2021 წელს აღწევს (14.8%). 2024 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტის მიხედვით, მთლიანი გადასახდელების 8.5% მიიმართება საგარეო ვალდებულებების მომსახურებასა და დაფარვაზე, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის მიხედვით, მთლიანი გადასახდელების 7.7% მიიმართება საგარეო ვალდებულებების მომსახურებასა და დაფარვაზე, საიდანაც 4.9 პროცენტული პუნქტი მოდის ძირითადი თანხის დაფარვაზე, ხოლო 2.8 პროცენტული პუნქტი - მომსახურების (პროცენტის) დაფარვაზე.

დიაგრამა 31. საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურების და დაფარვის წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)



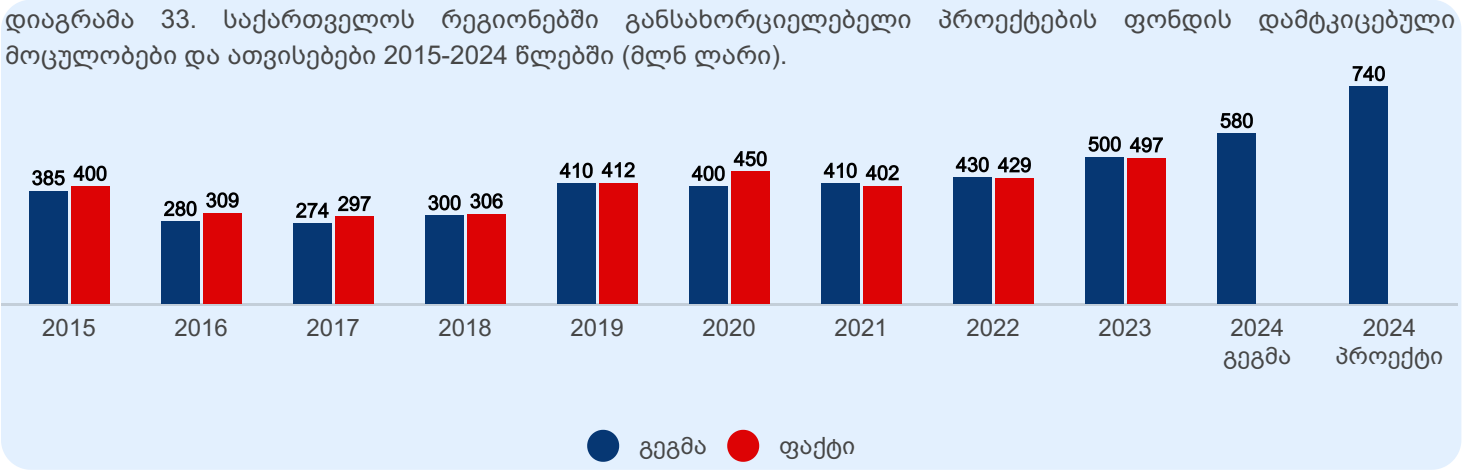
„საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ 2024 წლის დამტკიცებული გეგმა 830.0 მლნ ლარს შეადგენს, საიდანაც საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრულია 40.0 მლნ ლარი, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვისთვის - 790.0 მლნ ლარი. 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით 34.0 მლნ ლარით მცირდება მომსახურების (პროცენტის) დაფარვის გეგმა, ხოლო საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრული გეგმა რჩება უცვლელი. შესაბამისად, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით „საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ 2024 წლის გეგმა განსაზღვრულია 796.0 მლნ ლარის ოდენობით.



„ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერების“ 2024 წლის დამტკიცებული გეგმა შეადგენს 555.9 მლნ ლარს, საიდანაც 550.0 მლნ ლარი წარმოადგენს სპეციალურ ტრანსფერს, ხოლო 5.9 მლნ ლარი მიზნობრივ ტრანსფერს. 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, აღნიშნული გეგმა იზრდება 15.0 მლნ ლარით, და შეადგენს 570.9 მლნ ლარს, საიდანაც 569.0 მლნ ლარი წარმოადგენს სპეციალურ ტრანსფერს, ხოლო 1.9 მლნ ლარი - მიზნობრივ ტრანსფერს.

„საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ 2024 წლის დამტკიცებული გეგმა შეადგენს 580.0 მლნ ლარს, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, აღნიშნული ფონდის გეგმა განსაზღვრულია 740.0 მლნ ლარის ოდენობით (160.0 მლნ ლარით მეტი).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ დამტკიცებული მოცულობების და ათვისებების შესახებ ინფორმაცია.



დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების 2024 წლის გეგმა შეადგენს 112.0 მლნ ლარს, 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, აღნიშნული გეგმა მცირდება 31.0 მლნ ლარით და 81.0 მლნ ლარით არის განსაზღვრული. კერძოდ, დაფინანსება უქმდება პროექტზე - “საქართველოს მიკრო, მცირე და საშუალო ზომის საწარმოების დახმარებისა და აღდგენის პროექტი (ეროვნული ბანკის კომპონენტი) (WB)” – 2.0 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო დაფინანსება მცირდება პროექტებზე: „თბილისის ავტობუსების პროექტი“ (ფაზა II) (EBRD) 6.0 მლნ ლარიდან 1.2 მლნ ლარამდე, 4.8 მლნ ლარით, „მდგრადი ურბანული მობილობა (KfW)” – 9.2 მლნ ლარით, “საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა” – 15.0 მლნ ლარით, “ბიომრავალფეროვნება და მდგრადი ადგილობრივი განვითარება საქართველოში (აჭარის სატყეო სააგენტოს კომპონენტი) (KfW)” – 0.5 მლნ ლარით. დაფინანსება იზრდება პროექტზე - “ენერგოეფექტურობის ღონისძიებები და შენობების ევროკავშირის ენერგოეფექტურობის სტანდარტებთან მიახლოება (ბათუმის საბავშვო ბაღები) (KfW)” - 0.5 მლნ ლარით.

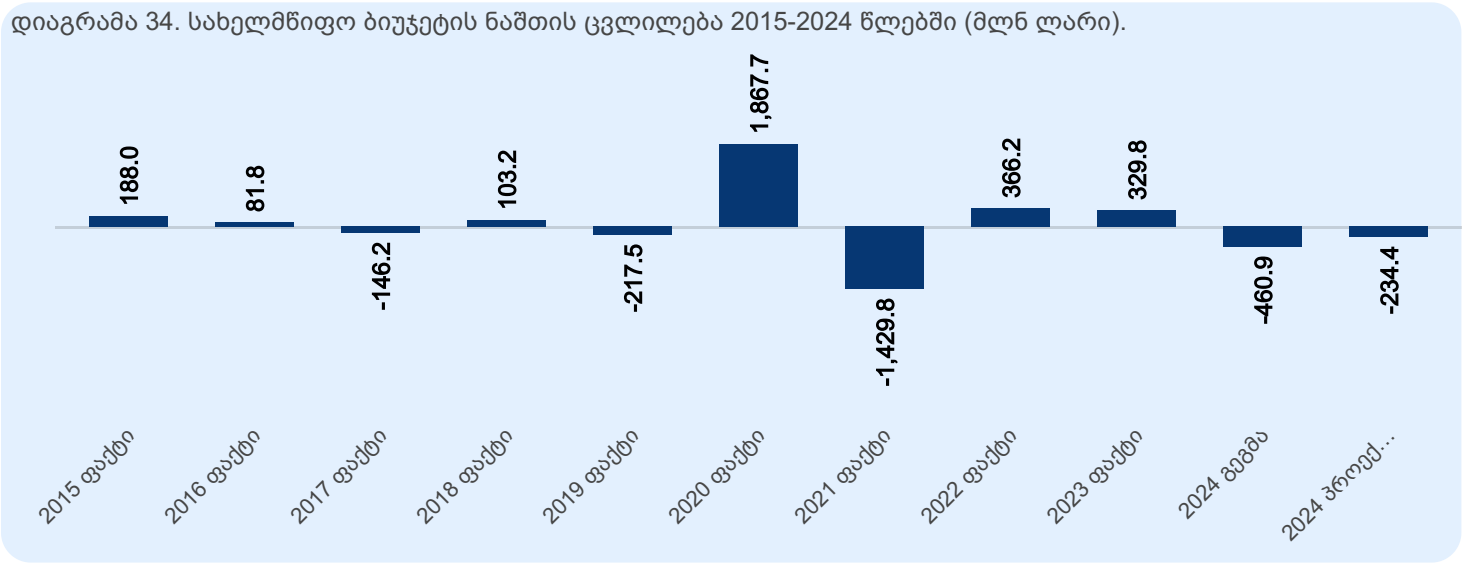
სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

ნაშთის ცვლილება

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით ნაშთის ცვლილება (გამოყენება) შეადგენს -460.9 მლნ ლარს, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების მიხედვით, ნაშთის ცვლილება (გამოყენება) განსაზღვრულია -234.4 მლნ ლარის ოდენობით. კერძოდ:

- „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 24,569.5 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო გადასახდელების გეგმა - 25,030.4 მლნ ლარი. შესაბამისად, ნაშთის ცვლილება -460.9 მლნ ლარს შეადგენს.
- 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების მიხედვით, შემოსულობების გეგმა იზრდება 1,126.5 მლნ ლარით და 25,696.0 მლნ ლარით განისაზღვრა. გადასახდელების გეგმა კი, დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით, იზრდება 900.0 მლნ ლარით და 25,930.4 მლნ ლარს შეადგენს. შესაბამისად, ნაშთის ცვლილებამ -234.4 მლნ ლარი შეადგინა.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2015-2024 წლებში.

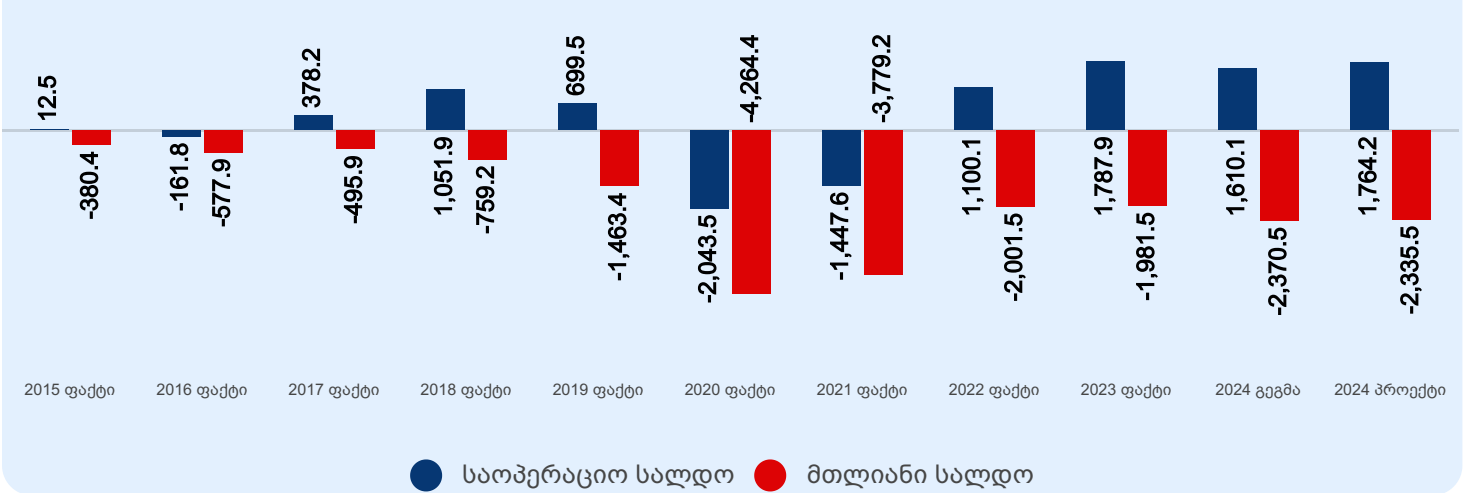


საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

რაც შეეხება საოპერაციო და მთლიან სალდოს, „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით საოპერაციო სალდო განსაზღვრულია 1,610.1 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთლიანი სალდო -2,370.5 მლნ ლარს შეადგენს. 2024 წლის ბიუჯეტის ცვლილების პროექტის მიხედვით, საოპერაციო სალდო 1,764.2 მლნ ლარია, ხოლო მთლიანი სალდო - -2,335.5 მლნ ლარი. 2015-2024 წლებში სახელმწიფო ბიუჯეტის ყველაზე დიდი დეფიციტი (მთლიანი სალდოს უარყოფითი მაჩვენებელი) ნომინალურ გამოსახულებაში 2020 წელს დაფიქსირდა, რაც დაკავშირებულია, წინა წლებთან შედარებით, როგორც ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების ზრდის მუხლით გაწეული გადასახდელების ზრდასთან, ასევე შემოსავლების შემცირებასთან.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2015-2024 წლებში.

დიაგრამა 35. სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).



დანართები

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

	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსულობები	22,680.0	24,569.5	25,696.0	1,126.5	4.6%	3,016.0	13.3%
შემოსავლები	18,716.5	20,731.0	21,726.0	995.0	4.8%	3,009.5	16.1%
გადასახადები	16,994.2	19,115.0	20,190.0	1,075.0	5.6%	3,195.8	18.8%
საშემოსავლო გადასახადი	5,574.8	6,345.1	6,598.9	253.8	4.0%	1,024.1	18.4%
მოგების გადასახადი	2,018.2	2,690.0	3,070.0	380.0	14.1%	1,051.8	52.1%
დღგ	6,793.7	7,388.3	7,541.1	152.8	2.1%	747.4	11.0%
აქციზი	2,270.3	2,375.0	2,380.0	5.0	0.2%	109.7	4.8%
იმპორტის გადასახადი	151.2	150.0	135.0	-15.0	-10.0%	-16.2	-10.7%
სხვა გადასახადები	186.0	166.6	465.0	298.4	179.1%	279.0	149.9%
გრანტები	325.8	266.0	266.0	0	0.0%	-59.8	-18.4%
სხვა შემოსავლები	1,396.5	1,350.0	1,270.0	-80.0	-5.9%	-126.5	-9.1%
არაფინანსური აქტივების კლება	203.4	200.0	300.0	100.0	50.0%	96.6	47.5%
ფინანსური აქტივების კლება (ნაშთის გამოკლებით)	290.8	300.0	300.0	0	0.0%	9.2	3.1%
გაღდებულებების ზრდა	3,469.3	3,338.5	3,370.0	31.5	0.9%	-99.3	-2.9%
საგარეო	2,009.9	1,838.5	1,870.0	31.5	1.7%	-139.9	-7.0%
საშინაო	1,459.4	1,500.0	1,500.0	0	0.0%	40.6	2.8%
გადასახდელები	22,350.2	25,030.4	25,930.4	900.0	3.6%	3,580.2	16.0%
ხარჯები	16,928.6	19,120.9	19,961.8	840.9	4.4%	3,033.2	17.9%
შრომის ანაზღაურება	2,177.2	2,577.3	2,633.0	55.7	2.2%	455.8	20.9%
საქონელი და მომსახურება	2,139.0	2,232.0	2,232.5	0.5	0.0%	93.5	4.4%
პროცენტი	1,182.2	1,540.0	1,480.0	-60.0	-3.9%	297.8	25.2%
სუბსიდიები	943.9	1,044.9	1,146.1	101.2	9.7%	202.2	21.4%
გრანტები	1,423.3	1,513.0	1,682.5	169.5	11.2%	259.2	18.2%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,805.9	7,470.4	7,720.4	250.0	3.3%	914.5	13.4%
სხვა ხარჯები	2,257.1	2,743.2	3,067.3	324.1	11.8%	810.1	35.9%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	3,972.8	4,180.6	4,399.7	219.1	5.2%	426.9	10.7%
ფინანსური აქტივების ზრდა (ნაშთის გამოკლებით)	355.9	305.6	260.6	-45.0	-14.7%	-95.3	-26.8%
გაღდებულებების კლება	1,092.9	1,423.4	1,308.4	-115.0	-8.1%	215.4	19.7%
საგარეო	1,050.3	1,380.6	1,265.6	-115.0	-8.3%	215.3	20.5%
საშინაო	42.6	42.7	42.7	0	0.0%	0.1	0.3%
ნაშთის ცვლილება (+ დაგროვება / - გამოყენება)	329.8	-460.9	-234.4	226.5		-564.3	

დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი)

	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსავლები	18,716.5	20,731.0	21,726.0	995.0	4.8%	3,009.5	16.1%
გადასახადები	16,994.2	19,115.0	20,190.0	1,075.0	5.6%	3,195.8	18.8%
გრანტები	325.8	266.0	266.0	0.0	0.0%	-59.8	-18.4%
სხვა შემოსავლები	1,396.5	1,350.0	1,270.0	-80.0	-5.9%	-126.5	-9.1%
ხარჯები	16,928.6	19,120.9	19,961.8	840.9	4.4%	3,033.2	17.9%
შრომის ანაზღაურება	2,177.2	2,577.3	2,633.0	55.7	2.2%	455.8	20.9%
საქონელი და მომსახურება	2,139.0	2,232.0	2,232.5	0.5	0.0%	93.5	4.4%
პროცენტი	1,182.2	1,540.0	1,480.0	-60.0	-3.9%	297.8	25.2%
სუბსიდიები	943.9	1,044.9	1,146.1	101.2	9.7%	202.2	21.4%
გრანტები	1,423.3	1,513.0	1,682.5	169.5	11.2%	259.2	18.2%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,805.9	7,470.4	7,720.4	250.0	3.3%	914.5	13.4%
სხვა ხარჯები	2,257.1	2,743.2	3,067.3	324.1	11.8%	810.1	35.9%
საოპერაციო სალდო	1,787.9	1,610.1	1,764.2	154.1	9.6%	-23.7	-1.3%
არაფინანსური აქტივების ცვლილება	3,769.4	3,980.6	4,099.7	119.1	3.0%	330.3	8.8%
ზრდა	3,972.8	4,180.6	4,399.7	219.1	5.2%	426.9	10.7%
კლება	203.4	200.0	300.0	100.0	50.0%	96.6	47.5%
მთლიანი სალდო	-1,981.5	-2,370.5	-2,335.5	35.0	-1.5%	-354.0	17.9%
ფინანსური აქტივების ცვლილება	394.9	-455.4	-273.9	181.5	-39.9%	-668.7	-169.4%
ზრდა	685.7	305.6	260.6	-45.0	-14.7%	-425.2	-62.0%
ვალუტა და დეპოზიტები	329.8	0.0	0.0	0.0		-329.8	-100.0%
სესხები	354.4	305.6	260.6	-45.0	-14.7%	-93.8	-26.5%
აქციები და სხვა კაპიტალი	1.5	0.0	0.0	0.0		-1.5	-100.0%
კლება	290.8	760.9	534.4	-226.5	-29.8%	243.6	83.7%
ვალუტა და დეპოზიტები	0.0	460.9	234.4	-226.5	-49.1%	234.4	
სესხები	289.3	300.0	300.0	0.0	0.0%	10.7	3.7%
აქციები და სხვა კაპიტალი	1.6	0.0	0.0	0.0		-1.6	-100.0%
ვალდებულებების ცვლილება	2,376.4	1,915.1	2,061.6	146.5	7.6%	-314.8	-13.2%
ზრდა	3,469.3	3,338.5	3,370.0	31.5	0.9%	-99.3	-2.9%
საშინაო	1,459.4	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%	40.6	2.8%
საგარეო	2,009.9	1,838.5	1,870.0	31.5	1.7%	-139.9	-7.0%
კლება	1,092.9	1,423.4	1,308.4	-115.0	-8.1%	215.4	19.7%
საშინაო	42.6	42.7	42.7	0.0	0.0%	0.1	0.3%
საგარეო	1,050.3	1,380.6	1,265.6	-115.0	-8.3%	215.3	20.5%
ბალანსი	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	

დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი)

კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	22,350.2	25,030.4	25,930.4	900.0	3.6%	3,580.2	16.0%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	77.9	86.6	86.6	0.0	0.0%	8.7	11.2%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	64.5	71.8	71.8	0.0	0.0%	7.3	11.2%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და საზედამხებდველო საქმიანობა	19.8	25.8	25.8	0.0	0.0%	5.9	29.7%
01 01 02	საპარლამენტო ფრაქციების და მაჟორიტარი პარლამენტის წევრების ბიუროების საქმიანობა	8.7	8.8	8.8	0.0	0.0%	0.1	1.2%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	36.0	37.3	37.3	0.0	0.0%	1.3	3.5%
01 01 03 01	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრირება	36.0	37.2	37.2	0.0	0.0%	1.3	3.5%
01 01 03 02	გენდერულ საკითხებზე სისტემური და კოორდინირებული მუშაობის უზრუნველყოფა, გენდერული თანასწორობის შესახებ ცნობიერების ამაღლების ხელშეწყობა და ქალთა გაძლიერების მხარდაჭერი ღონისძიებების განხორციელება	0.0	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	2.5%
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	11.6	12.8	12.8	0.0	0.0%	1.2	10.7%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.6	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	16.8%
01 04	საქართველოს პარლამენტის ანალიტიკური და კვლევითი საქმიანობის გაძლიერება	1.2	1.3	1.3	0.0	0.0%	0.1	9.0%
02 00	საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია	9.0	9.6	9.6	0.0	0.0%	0.6	6.7%
03 00	საქართველოს ბიზნესობმუდსმენის აპარატი	0.7	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.1	16.1%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	73.3	27.0	27.0	0.0	0.0%	-46.3	-63.2%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	20.9	23.3	23.3	0.0	0.0%	2.4	11.4%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	91.5	171.2	171.2	0.0	0.0%	79.7	87.1%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	20.6	29.9	29.9	0.0	0.0%	9.3	45.2%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	2.0	2.1	2.1	0.0	0.0%	0.1	6.1%
06 03	პოლიტიკური პარტიების დაფინანსება	12.7	12.7	12.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	56.2	126.5	126.5	0.0	0.0%	70.3	125.0%
07 00	საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო	5.2	6.2	6.2	0.0	0.0%	1.0	19.0%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	15.6	17.4	17.4	0.0	0.0%	1.8	11.3%
09 00	საერთო სასამართლოები	100.8	137.5	137.5	0.0	0.0%	36.7	36.5%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	98.7	134.0	134.0	0.0	0.0%	35.4	35.8%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	2.1	3.5	3.5	0.0	0.0%	1.4	65.8%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	5.8	10.6	10.6	0.0	0.0%	4.8	82.8%
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩხოროწყუს, წალენჯიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	1.2	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.2	14.4%
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	1.0	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	9.6%
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, ვანის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, სარხერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ჭიათურის, ხარაგაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	1.3	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	9.7%
14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურჯაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეჯოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	1.1	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.1	6.3%

კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.9	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.2	21.6%
16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტეხის, ონისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	1.0	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.1	14.0%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	1.0	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	11.3%
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	1.3	1.5	1.5	0.0	0.0%	0.1	9.6%
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	1.0	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	7.3%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	179.8	210.0	215.0	5.0	2.4%	35.2	19.5%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	142.9	161.2	162.7	1.5	0.9%	19.8	13.8%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	34.8	45.3	48.8	3.5	7.7%	14.0	40.1%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	2.1	3.5	3.5	0.0	0.0%	1.4	67.1%
21 00	საქართველოს პროკურატურა	55.5	63.2	63.2	0.0	0.0%	7.7	13.8%
22 00	შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი	3.9	4.0	4.0	0.0	0.0%	0.1	1.5%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	100.3	114.0	114.0	0.0	0.0%	13.7	13.6%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	22.6	31.3	31.3	0.0	0.0%	8.7	38.6%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადამხდელთა მომსახურების გაუმჯობესება	25.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	0.0	-0.1%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	40.5	44.1	44.1	0.0	0.0%	3.6	9.0%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	8.6	9.6	9.6	0.0	0.0%	1.0	12.1%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	1.9	1.3	1.3	0.0	0.0%	-0.6	-31.8%
23 06	ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	1.8	2.7	2.7	0.0	0.0%	0.9	53.3%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	593.4	801.0	782.3	-18.7	-2.3%	188.9	31.8%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	16.3	21.1	21.1	0.0	0.0%	4.8	29.4%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.9	2.1	2.1	0.0	0.0%	0.2	9.7%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	1.4	1.2	1.2	0.0	0.0%	-0.2	-12.8%
24 04	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	1.5	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.3	19.5%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	39.8	33.5	33.5	0.0	0.0%	-6.3	-15.8%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	40.7	152.1	152.6	0.5	0.3%	111.9	274.7%
24 07	მეწარმეობის განვითარება	253.2	304.9	245.9	-59.0	-19.4%	-7.3	-2.9%
24 07 01	მეწარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	4.7	4.9	4.9	0.0	0.0%	0.2	4.3%
24 07 02	მეწარმეობის განვითარების ხელშეწყობა	248.5	300.0	241.0	-59.0	-19.7%	-7.5	-3.0%
24 07 03	ახალი კორნავირუსის გავრცელებიდან გამომდინარე, ეკონომიკის ხელშეწყობის ღონისძიებები	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	55.3	81.1	92.4	11.3	13.9%	37.1	67.1%
24 09	ნავთობისა და გაზის სექტორის რეგულირება და მართვა	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.0	2.3%
24 10	ტრანსპორტის სფეროში საერთაშორისო ხელშეკრულებებით ნაკისრი ვალდებულებების დაფარვა და ტრანსპორტირების ხარჯების სუბსიდირება	5.5	22.0	13.3	-8.7	-39.5%	7.8	141.9%
24 11	ყაზბეგის მუნიციპალიტეტისა და დუშეთის მუნიციპალიტეტის მაღალმთიანი სოფლების მოსახლეობისათვის მიწოდებული ბუნებრივი აირის ღირებულების ანაზღაურების ღონისძიება	11.5	12.0	12.0	0.0	0.0%	0.5	4.8%

კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
24 12	საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა - სივრცითი და ქალაქმშენებლობითი განვითარების სააგენტოს კომპონენტი (ADB)	0.0	5.0	0.5	-4.5	-90.0%	0.5	
24 13	ტექნიკური დახმარების პროექტი საქართველოს ენერგეტიკული სექტორის რეფორმის პროგრამის (GESRP) მხარდასაჭერად (EU-NIF)	3.1	3.0	3.0	0.0	0.0%	-0.1	-4.6%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	120.6	125.0	120.0	-5.0	-4.0%	-0.6	-0.5%
24 14 01	რეგიონალური ელექტროგადამცემის გაუმჯობესების პროექტი	119.2	120.0	120.0	0.0	0.0%	0.8	0.7%
24 14 01 01	500 კვ ეგზ "წყალტუბო-ახალციხე-თორთუმი" (EU-NIF, KfW)	72.6	40.0	40.0	0.0	0.0%	-32.6	-44.9%
24 14 01 02	ჩრდილოეთის რგოლი (EBRD), ნამახვანი - წყალტუბო - ლაგანური (EBRD,EU-NIF,KfW)	0.8	15.0	15.0	0.0	0.0%	14.2	1727.3%
24 14 01 03	500 კვ ეგზ ჯვარი-წყალტუბო (WB)	20.4	25.0	25.0	0.0	0.0%	4.6	22.3%
24 14 01 04	გურიის ელგადამცემის ხაზების ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (EU-NIF,KfW)	13.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	7.0	54.1%
24 14 01 05	კახეთის ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (KfW)	6.4	5.0	5.0	0.0	0.0%	-1.4	-21.9%
24 14 01 06	ხელეძულა-ლაგანური-ონი (EU-NIF,KfW)	6.0	15.0	15.0	0.0	0.0%	9.0	151.3%
24 14 02	შავი ზღვის წყალქვეშა ელექტროგადამცემი ხაზის პროექტი (WB)	0.0	5.0	0.0	-5.0	-100.0%	0.0	
24 14 03	ელექტროგადამცემი ქსელის გაძლიერების პროექტი	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 14 04	საქართველოს ელექტროგადამცემი ქსელის გაფართოების ღია პროგრამა	1.4	0.0	0.0	0.0		-1.4	-100.0%
24 14 04 01	500 კვ ეგზ-ის "ქსანი-სტეფანწმინდა" მშენებლობა (EBRD, EU, KfW)	1.4	0.0	0.0	0.0		-1.4	-100.0%
24 14 04 02	ელექტროგადამცემი ხაზი "ჯვარი ხორგა" (EBRD, EU, KfW)	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 15	მოსახლეობის ელექტროენერგიითა და ბუნებრივი აირით მომარაგების გაუმჯობესება	3.2	3.6	53.6	50.0	1408.5%	50.3	1548.9%
24 16	საზღვაო პროფესიული განათლების ხელშეწყობა	1.6	1.4	1.4	0.0	0.0%	-0.2	-12.1%
24 17	ანაკლიის ღრმანწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	2.5	3.4	3.4	0.0	0.0%	0.9	37.5%
24 18	ორმხრივი ხელშეკრულებების ფარგლებში აღიარებული ვალდებულებების დაფარვასთან დაკავშირებული ღონისძიებები	5.1	5.6	5.6	0.0	0.0%	0.5	10.5%
24 19	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	16.2	5.0	5.0	0.0	0.0%	-11.2	-69.1%
24 20	სივრცითი და ქალაქმშენებლობითი განვითარება	5.8	9.1	8.3	-0.8	-8.8%	2.5	42.0%
24 21	კურორტების განვითარების ხელშეწყობა	5.4	5.8	3.3	-2.5	-43.1%	-2.1	-38.5%
24 22	სარკინიგზო ტრანსპორტის რეგულირება, მართვა და განვითარება	0.0	1.5	1.5	0.0	0.0%	1.5	
24 23	საქართველოს ეროვნული ინოვაციების ეკოსისტემის პროექტი (WB)	2.0	0.0	0.0	0.0		-2.0	-100.0%
24 24	ახალ კორონავირუსთან დაკავშირებული კარანტინისა და სხვა ღონისძიებების განხორციელება	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	3,438.0	3,400.7	3,747.7	347.0	10.2%	309.7	9.0%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	9.3	9.2	9.2	0.0	0.0%	-0.2	-2.1%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	2,022.1	1,933.6	2,017.6	84.0	4.3%	-4.5	-0.2%
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	10.6	11.6	11.6	0.0	0.0%	1.0	9.9%
25 02 02	საავტომობილო გზების მშენებლობა და მოვლა-შენახვა	697.6	697.0	747.0	50.0	7.2%	49.4	7.1%
25 02 03	ჩქაროსნული ავტომაგისტრალების მშენებლობა	1,313.9	1,225.0	1,259.0	34.0	2.8%	-54.9	-4.2%
25 03	რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაცია	448.8	315.7	315.7	0.0	0.0%	-133.2	-29.7%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	521.1	550.0	825.0	275.0	50.0%	303.9	58.3%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	43.0	65.0	53.0	-12.0	-18.5%	10.0	23.2%
25 06	იძულებით გადაადგილებული პირების მხარდაჭერა	8.5	5.0	5.0	0.0	0.0%	-3.5	-41.2%

კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
25 07	ზოგადსაგანმანათლებლო და სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	179.4	361.3	312.3	-49.0	-13.6%	132.9	74.1%
25 07 01	საჯარო სკოლების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	93.6	136.3	111.3	-25.0	-18.3%	17.7	18.9%
25 07 02	სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	85.8	225.0	201.0	-24.0	-10.7%	115.2	134.3%
25 08	ტურისტული ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	205.7	161.0	210.0	49.0	30.4%	4.3	2.1%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	392.7	414.7	423.7	9.0	2.2%	30.9	7.9%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	74.1	78.6	78.6	0.0	0.0%	4.5	6.1%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	247.6	266.0	275.0	9.0	3.4%	27.4	11.1%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფითი პირობების გაუმჯობესება	184.1	212.0	212.0	0.0	0.0%	27.9	15.1%
26 02 02	ბრალდებულთა და მსჯავრდებულთა ეკვივალენტური სამედიცინო მომსახურებით უზრუნველყოფა	10.2	11.0	11.0	0.0	0.0%	0.8	7.4%
26 02 03	პენიტენციური სისტემის ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესება	53.2	43.0	52.0	9.0	20.9%	-1.2	-2.3%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	7.8	8.4	8.4	0.0	0.0%	0.6	7.2%
26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დაინტერესებული პირების გადამზადება	3.2	3.4	3.4	0.0	0.0%	0.2	6.3%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	4.5	4.3	4.3	0.0	0.0%	-0.2	-3.6%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	13.6	14.3	14.3	0.0	0.0%	0.7	4.8%
26 07	იუსტიციის სახლის მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	5.1	5.0	5.0	0.0	0.0%	-0.1	-1.7%
26 08	მიწის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	28.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	2.0	7.2%
26 09	საქართველოს მდგრადი სოფლის მეურნეობის, ირიგაციისა და მიწის პროექტი (საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს კომპონენტი) (WB)	0.4	4.7	4.7	0.0	0.0%	4.3	990.0%
26 10	მიწის ბაზრის განვითარება (WB)	7.4	0.0	0.0	0.0		-7.4	-100.0%
26 11	სახელმწიფო სერვისების განვითარების სააგენტოს მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	1.1	0.0	0.0	0.0		-1.1	-100.0%
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	7,117.8	7,829.2	8,069.2	240.0	3.1%	951.4	13.4%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	106.1	107.8	107.8	0.0	0.0%	1.7	1.6%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	13.8	14.2	14.2	0.0	0.0%	0.4	2.9%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	6.9	8.3	8.3	0.0	0.0%	1.3	19.5%
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	26.9	13.6	13.6	0.0	0.0%	-13.3	-49.4%
27 01 04	სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	21.5	25.2	25.2	0.0	0.0%	3.8	17.6%
27 01 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	10.3	12.0	12.0	0.0	0.0%	1.7	16.5%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	5.0	5.9	5.9	0.0	0.0%	0.9	19.1%
27 01 07	დევნილთა, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	6.1	6.9	6.9	0.0	0.0%	0.8	13.6%
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	1.2	1.7	1.7	0.0	0.0%	0.5	42.8%
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	4.4	5.7	5.7	0.0	0.0%	1.3	28.2%
27 01 10	ინფორმაციული ტექნოლოგიების სისტემების განვითარება და მართვა	9.4	13.5	13.5	0.0	0.0%	4.1	44.2%

კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
27 01 10 01	ინფორმაციული ტექნოლოგიების სისტემების განვითარება და მართვა	9.4	10.5	10.5	0.0	0.0%	1.1	12.2%
27 01 10 02	ადამიანური კაპიტალის განვითარების პროგრამის მხარდაჭერა (AFD)	0.0	3.0	3.0	0.0	0.0%	3.0	
27 01 11	მოქალაქეთა ინდივიდუალური სამედიცინო დახმარების ხელშეწყობა და მართვა	0.7	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	16.4%
27 02	მოსახლეობის სოციალური დაცვა	4,987.6	5,635.6	5,690.6	55.0	1.0%	703.0	14.1%
27 02 01	მოსახლეობის საპენსიო უზრუნველყოფა	3,450.8	3,930.0	3,965.0	35.0	0.9%	514.2	14.9%
27 02 02	მოსახლეობის მიზნობრივი ჯგუფების სოციალური დახმარება	1,367.8	1,519.0	1,539.0	20.0	1.3%	171.2	12.5%
27 02 03	სოციალური რეაბილიტაცია და ბავშვზე ზრუნვა	66.5	76.4	76.4	0.0	0.0%	9.8	14.7%
27 02 04	სოციალური შედაგათები მაღალმთიან დასახლებაში	94.7	101.6	101.6	0.0	0.0%	6.9	7.2%
27 02 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების უზრუნველყოფა	7.7	8.6	8.6	0.0	0.0%	0.9	12.1%
27 02 06	ახალი კორონავირუსით გამოწვეული სოციალურ-ეკონომიკური მდგომარეობის გაუარესების გამო მოსახლეობის სოციალური დახმარება	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	1,595.4	1,621.5	1,816.5	195.0	12.0%	221.0	13.9%
27 03 01	მოსახლეობის საყოველთაო ჯანმრთელობის დაცვა	1,062.0	1,035.0	1,230.0	195.0	18.8%	168.0	15.8%
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	110.0	119.5	119.5	0.0	0.0%	9.5	8.6%
27 03 02 01	დაავადებათა ადრეული გამოვლენა და სკრინინგი	2.5	2.9	2.9	0.0	0.0%	0.4	15.4%
27 03 02 02	იმუნიზაცია	33.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	-3.0	-9.0%
27 03 02 03	ეპიდემიამხედველობა	1.4	2.7	2.7	0.0	0.0%	1.4	98.6%
27 03 02 04	უსაფრთხო სისხლი	5.7	6.3	6.3	0.0	0.0%	0.6	10.8%
27 03 02 05	საზოგადოებრივი ჯანდაცვის, გარემოსა და პროფესიულ დაავადებათა ჯანმრთელობის სფეროში არსებული ვალდებულებების ხელშეწყობა	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	5.0%
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	20.0	17.2	17.2	0.0	0.0%	-2.8	-14.1%
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	21.7	16.0	16.0	0.0	0.0%	-5.7	-26.2%
27 03 02 08	დედათა და ბავშვთა ჯანმრთელობა	8.7	9.2	9.2	0.0	0.0%	0.5	5.4%
27 03 02 09	ნარკომანიით დაავადებულ პაციენტთა მკურნალობა	12.3	13.7	13.7	0.0	0.0%	1.4	11.2%
27 03 02 10	ჯანმრთელობის ხელშეწყობა	1.4	2.0	2.0	0.0	0.0%	0.6	44.1%
27 03 02 11	ჰეპატიტის მართვა	3.1	5.0	5.0	0.0	0.0%	1.9	63.5%
27 03 02 12	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვის ღონისძიებების დელეგირებული უფლებამოსილების განხორციელების ხელშეწყობა	0.0	14.2	14.2	0.0	0.0%	14.2	
27 03 03	მოსახლეობისათვის სამედიცინო მომსახურების მიწოდება პრიორიტეტულ სფეროებში	423.4	466.5	466.5	0.0	0.0%	43.1	10.2%
27 03 03 01	ფსიქიკური ჯანმრთელობა	38.7	50.0	50.0	0.0	0.0%	11.3	29.2%
27 03 03 02	დიაბეტის მართვა	19.3	30.0	30.0	0.0	0.0%	10.7	55.4%
27 03 03 03	ორგანოთა ტრანსპლანტაცია	5.6	6.0	6.0	0.0	0.0%	0.4	6.2%
27 03 03 04	დიალიზი და თირკმლის ტრანსპლანტაცია	35.7	50.0	50.0	0.0	0.0%	14.3	40.1%
27 03 03 05	ინკურაბელურ პაციენტთა პალიატიური მზრუნველობა	6.5	5.5	5.5	0.0	0.0%	-1.0	-15.2%
27 03 03 06	იშვიათი დაავადებების მქონე და მუდმივ ჩანაცვლებით მკურნალობას დაქვემდებარებულ პაციენტთა მკურნალობა	32.2	44.0	44.0	0.0	0.0%	11.8	36.7%
27 03 03 07	პირველადი და გადაუდებელი სამედიცინო დახმარების უზრუნველყოფა	186.7	210.0	210.0	0.0	0.0%	23.3	12.5%
27 03 03 08	რეფერალური მომსახურება	68.3	70.0	70.0	0.0	0.0%	1.7	2.5%
27 03 03 09	თავდაცვის ძალებში გასაწვევ მოქალაქეთა სამედიცინო შემოწმება	0.6	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.4	65.0%

კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
27 03 03 10	ახალი კორონავირუსული დაავადების - COVID 19-ის მართვა	27.9	0.0	0.0	0.0		-27.9	-100.0%
27 03 03 11	ბავშვთა ონკოჰემატოლოგიური მომსახურება	1.9	0.0	0.0	0.0		-1.9	-100.0%
27 03 04	დიპლომისშემდგომი სამედიცინო განათლება	0.1	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.4	751.8%
27 04	სამინისტროს სისტემაში შემავალი სამედიცინო და სხვა დაწესებულებათა რეაბილიტაცია და აღჭურვა	46.6	87.5	77.5	-10.0	-11.4%	30.9	66.3%
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	115.2	116.3	116.3	0.0	0.0%	1.1	0.9%
27 06	იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მიგრანტთა ხელშეწყობა	266.8	260.5	260.5	0.0	0.0%	-6.3	-2.4%
27 06 01	სარეინტეგრაციო დახმარება საქართველოში დაბრუნებული მიგრანტებისათვის	0.5	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.5	87.0%
27 06 02	ეკომიგრანტთა მიგრაციის მართვა	19.7	23.0	23.0	0.0	0.0%	3.3	16.6%
27 06 03	იძულებით გადაადგილებულ პირთა განსახლების სოციალური და საცხოვრებელი პირობების შექმნა	244.3	235.0	235.0	0.0	0.0%	-9.3	-3.8%
27 06 04	საერთაშორისო დაცვის მქონე პირთა ინტეგრაციის ხელშეწყობა	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.1	100.6%
27 06 05	საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფის პროგრამა	0.9	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.5	52.8%
27 06 06	ეკონომიკური მონაწილეობა, საცხოვრებელი უზრუნველყოფა და სოციალური ინფრასტრუქტურა იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მასპინძელი თემებისათვის (KfW)	1.3	0.0	0.0	0.0		-1.3	-100.0%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	188.7	187.5	189.7	2.2	1.2%	1.0	0.5%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	187.7	186.3	188.5	2.2	1.2%	0.8	0.4%
28 01 01	საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა	179.8	176.5	178.7	2.2	1.2%	-1.1	-0.6%
28 01 02	საერთაშორისო ორგანიზაციებში არსებული ფინანსური ვალდებულებების უზრუნველყოფა	4.3	6.3	6.3	0.0	0.0%	2.0	46.8%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამოწმება	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	2.9%
28 01 04	დიასპორული პოლიტიკა	1.6	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.3	18.3%
28 01 05	ევროპულ და ევროატლანტიკურ სტრუქტურებში საქართველოს ინტეგრაციის თაობაზე საზოგადოების ინფორმირება	1.8	1.4	1.4	0.0	0.0%	-0.4	-22.3%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	1.0	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.2	19.4%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	1,274.2	1,380.0	1,590.0	210.0	15.2%	315.8	24.8%
29 01	თავდაცვის მართვა	482.3	564.6	594.6	30.0	5.3%	112.3	23.3%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	82.7	91.4	96.9	5.5	6.0%	14.2	17.2%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	69.9	56.6	62.8	6.2	10.9%	-7.1	-10.1%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	15.2	15.8	15.8	0.0	0.0%	0.7	4.4%
29 05	ინფრასტრუქტურის განვითარება	100.0	100.0	120.0	20.0	20.0%	20.0	20.0%
29 06	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	48.3	43.7	46.1	2.4	5.4%	-2.2	-4.6%
29 07	თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარება	201.3	230.0	369.0	139.0	60.4%	167.7	83.3%
29 08	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	274.1	277.9	284.9	7.0	2.5%	10.8	3.9%
29 09	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	0.5	0.0	0.0	0.0		-0.5	-100.0%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	1,149.6	1,260.0	1,280.0	20.0	1.6%	130.4	11.3%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	866.7	963.8	983.8	20.0	2.1%	117.1	13.5%
30 02	სახელმწიფო საბღრის დაცვა	125.4	154.6	154.6	0.0	0.0%	29.2	23.3%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	14.1	8.8	8.8	0.0	0.0%	-5.3	-37.4%

კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
30 04	სამართალდამცავი სტრუქტურებისათვის მაღალკვალიფიციური კადრების მომზადება, გადამზადება, საარქივო ფონდების დიგიტალიზაცია, სამეცნიერო-კვლევითი საქმიანობა და მოქალაქეთა მომსახურება	7.4	8.2	8.2	0.0	0.0%	0.8	10.5%
30 05	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს სისტემისა და საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახურის მოსამსახურეთა ჯანმრთელობის დაცვის მომსახურებით უზრუნველყოფა	5.1	4.6	4.6	0.0	0.0%	-0.5	-9.2%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	130.9	120.0	120.0	0.0	0.0%	-10.9	-8.3%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	725.6	688.0	738.0	50.0	7.3%	12.4	1.7%
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	29.8	22.0	22.0	0.0	0.0%	-7.8	-26.3%
31 01 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	22.9	14.5	14.5	0.0	0.0%	-8.4	-36.8%
31 01 02	ბიოლოგიური მრავალფეროვნების დაცვის ღონისძიებები	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	4.2%
31 01 03	ინფორმაციული ტექნოლოგიებისა და ელექტრონული სისტემების ფუნქციონირების უზრუნველყოფა	6.5	7.1	7.1	0.0	0.0%	0.6	9.0%
31 01 04	გარემოზე ზემოქმედების შეფასების ღონისძიებები (საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო)	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეკოზოტიური კეთილსამედობა	66.8	63.9	63.9	0.0	0.0%	-2.9	-4.3%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	52.2	53.8	74.3	20.5	38.1%	22.1	42.4%
31 04	სოფლის მეურნეობის დარგში სამეცნიერო-კვლევითი ღონისძიებების განხორციელება	6.7	6.8	6.8	0.0	0.0%	0.1	2.1%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	335.8	342.0	374.8	32.8	9.6%	39.0	11.6%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	13.5	13.6	13.6	0.0	0.0%	0.1	1.1%
31 05 02	შელავათიანი აგროკრედიტები	206.2	200.0	230.8	30.8	15.4%	24.6	12.0%
31 05 03	აგროდაზღვევა	11.5	12.0	12.0	0.0	0.0%	0.5	4.4%
31 05 04	დანერგე მომავალი	26.0	26.0	26.0	0.0	0.0%	0.0	-0.1%
31 05 05	ქართული ჩაი	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	7.8%
31 05 06	გადამამუშავებელი და შემნახველი საწარმოების თანადაფინანსების პროექტი	15.9	17.0	17.0	0.0	0.0%	1.1	6.6%
31 05 07	ფერმათა/ფერმერთა რეგისტრაციის პროექტი	0.3	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.1	34.0%
31 05 08	პროექტების ტექნიკური მხარდაჭერის პროგრამა	0.9	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.1	11.4%
31 05 09	სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების ინფრასტრუქტურული განვითარება	1.4	3.0	3.0	0.0	0.0%	1.6	109.8%
31 05 10	სასოფლო სამეურნეო ტექნიკის თანადაფინანსების პროექტი	6.1	20.0	16.0	-4.0	-20.0%	9.9	163.0%
31 05 11	ქართული აგროსასურსათო პროდუქციის პოპულარიზაცია	2.5	3.0	3.0	0.0	0.0%	0.5	22.2%
31 05 12	იმერეთის აგროზონა	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 13	ბიოწარმოების ხელშეწყობის პროგრამა	0.1	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.9	1094.7%
31 05 14	საპილოტე პროგრამა ქალებისთვის	0.8	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.2	32.9%
31 05 15	აგროსექტორის განვითარების ხელშეწყობა	10.3	19.5	19.5	0.0	0.0%	9.2	89.1%
31 05 15 01	მერძვეობის დარგის მოდერნიზაციის და ბაზარზე წვდომის პროგრამა (DiMMA)	10.3	19.5	19.5	0.0	0.0%	9.2	89.1%
31 05 16	კოოპერატივებისთვის სასოფლო-სამეურნეო მექანიზაციის თანადაფინანსების სახელმწიფო პროგრამა	2.8	2.0	2.0	0.0	0.0%	-0.8	-29.8%
31 05 17	ლიდერპროგრამა	0.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	1.0	
31 05 18	თხილის წარმოების ხელშეწყობის პროგრამა	21.5	20.0	20.0	0.0	0.0%	-1.5	-6.9%

კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
31 05 19	სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთების მესაკუთრეთა ხელშეწყობის სახელმწიფო პროგრამა	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 05 20	არასტანდარტული ვაშლის მოსავლის რეალიზაციის ხელშეწყობის პროგრამა	4.4	0.0	0.0	0.0		-4.4	-100.0%
31 05 21	მეფუტკრეობის სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების მხარდაჭერა	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 05 22	მაღალმთიან დასახლებებში სამეწარმეო საქმიანობის ხელშეწყობის პროგრამა	0.2	0.0	0.0	0.0		-0.2	-100.0%
31 05 24	ყურძნის შესყიდვა-გადამუშავების ხელშეწყობის ღონისძიებები	10.0	0.0	6.0	6.0		-4.0	-40.0%
31 06	სამელიორაციო სისტემების მოდერნიზაცია	110.2	78.8	76.8	-2.0	-2.5%	-33.4	-30.3%
31 06 01	სამელიორაციო სისტემების რეაბილიტაცია და ტექნიკის შეძენა	48.5	37.0	37.0	0.0	0.0%	-11.5	-23.7%
31 06 02	სამელიორაციო ინფრასტრუქტურის მიმდინარე ტექნიკური ექსპლუატაცია	28.5	25.0	25.0	0.0	0.0%	-3.5	-12.3%
31 06 03	ირიგაციისა და დრენაჟის სისტემების გაუმჯობესება (WB)	32.2	1.8	1.8	0.0	0.0%	-30.4	-94.5%
31 06 04	საქართველოს მდგრადი სოფლის მეურნეობის, ირიგაციისა და მიწის პროექტი (WB)	1.0	14.0	12.0	-2.0	-14.3%	11.0	1136.1%
31 06 05	საქართველოში სარწყავი სოფლის მეურნეობის განვითარების ხელშეწყობის პროგრამა	0.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	1.0	
31 06 05 01	კლიმატოკონიგურული ირიგაციის სექტორის განვითარების პროექტი (ADB)	0.0	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.5	
31 06 05 02	საქართველო-ზემო სამგორის ირიგაციის პროექტი (EIB)	0.0	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.5	
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	27.1	29.0	29.0	0.0	0.0%	1.9	7.2%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	40.3	23.2	23.2	0.0	0.0%	-17.1	-42.4%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	24.9	24.7	24.7	0.0	0.0%	-0.2	-1.0%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	1.4	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.4	33.3%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციის ხელმისაწვდომობის და "განათლება მდგრადი განვითარებისთვის" ხელშეწყობის პროგრამა	4.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	-2.0	-49.5%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა, დარიშხანშემცველი ნარჩენების ობიექტების მართვა	1.9	3.8	3.8	0.0	0.0%	1.9	101.1%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში პროგნოზირება, შეფასება, პრევენცია და მონიტორინგი	12.6	23.8	22.5	-1.3	-5.5%	9.9	78.3%
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	8.0	7.5	7.5	0.0	0.0%	-0.5	-6.5%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	4.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.9	22.5%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	2,086.2	2,508.0	2,545.0	37.0	1.5%	458.8	22.0%
32 01	განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	57.8	66.5	66.5	0.0	0.0%	8.7	15.1%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	1,362.7	1,575.0	1,640.0	65.0	4.1%	277.3	20.4%
32 02 01	ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლების დაფინანსება	1,136.3	1,280.0	1,345.0	65.0	5.1%	208.7	18.4%
32 02 02	მასწავლებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	12.4	13.9	13.9	0.0	0.0%	1.4	11.5%
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	29.5	36.2	36.2	0.0	0.0%	6.6	22.5%
32 02 04	წარმატებულ მოსწავლეთა წახალისება	1.8	1.3	1.3	0.0	0.0%	-0.5	-27.9%
32 02 05	განსაკუთრებით ნიჭიერ მოსწავლეთა საგანმანათლებლო და საცხოვრებელი პირობებით უზრუნველყოფა	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	8.0%
32 02 06	მოსწავლეების სახელმძღვანელოებით უზრუნველყოფა	38.6	36.0	36.0	0.0	0.0%	-2.6	-6.7%
32 02 07	ოკუპირებული რეგიონების მასწავლებლებისა და ადმინისტრაციულ-ტექნიკური პერსონალის ფინანსური დახმარება	4.4	4.9	4.9	0.0	0.0%	0.5	10.4%
32 02 08	ბრალდებული და მსჯავრდებული პირებისათვის ზოგადი განათლების მიღების ხელმისაწვდომობა	0.3	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.1	19.0%
32 02 09	ეროვნული სასწავლო გეგმისა და სასკოლო სახელმძღვანელოების განვითარება	0.3	10.0	10.0	0.0	0.0%	9.7	3749.1%

კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
32 02 10	საჯარო სკოლის მოსწავლეების ტრანსპორტით უზრუნველყოფა	51.6	51.0	51.0	0.0	0.0%	-0.6	-1.2%
32 02 11	პროგრამა "ჩემი პირველი კომპიუტერი"	49.5	59.5	59.5	0.0	0.0%	10.0	20.3%
32 02 12	ზოგადი განათლების ხელშეწყობა	3.0	2.6	2.6	0.0	0.0%	-0.4	-12.6%
32 02 13	მასწავლებლის ეროვნული პრემია	0.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	1.0	
32 02 14	საგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფორმაციულ - საკომუნიკაციო ტექნოლოგიებით უზრუნველყოფა	23.1	77.6	77.6	0.0	0.0%	54.5	235.8%
32 02 15	სკოლამდელი განათლების ხელშეწყობა	0.2	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.3	135.1%
32 02 16	ზოგადი განათლების რეფორმის ხელშეწყობა	11.5	0.0	0.0	0.0		-11.5	-100.0%
32 03	პროფესიული განათლება	103.3	113.0	113.0	0.0	0.0%	9.7	9.4%
32 03 01	პროფესიული განათლების განვითარების ხელშეწყობა	86.0	95.0	95.0	0.0	0.0%	9.0	10.5%
32 03 02	პროფესიული უნარების განვითარება	13.1	13.5	13.5	0.0	0.0%	0.4	3.4%
32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	4.3	4.5	4.5	0.0	0.0%	0.2	4.7%
32 04	უმაღლესი განათლება	153.2	166.3	166.3	0.0	0.0%	13.1	8.6%
32 04 01	გამოცდების ორგანიზება	15.9	18.7	18.7	0.0	0.0%	2.8	17.7%
32 04 02	სახელმწიფო სასწავლო, სამაგისტრო გრანტები და ახალგაზრდების ხელშეწყობა	112.4	133.5	133.5	0.0	0.0%	21.0	18.7%
32 04 03	უმაღლესი განათლების ხელშეწყობა	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	-2.3%
32 04 04	საზღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	5.8	7.5	7.5	0.0	0.0%	1.7	29.8%
32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	18.7	6.3	6.3	0.0	0.0%	-12.4	-66.5%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	71.3	78.2	78.2	0.0	0.0%	6.9	9.7%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	34.8	36.8	36.8	0.0	0.0%	2.0	5.7%
32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	7.9	8.6	8.6	0.0	0.0%	0.7	8.4%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	1.3	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	4.2%
32 05 04	სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	27.1	30.0	30.0	0.0	0.0%	2.8	10.3%
32 05 05	მეცნიერების პოპულარიზაცია	0.1	1.5	1.5	0.0	0.0%	1.4	1833.0%
32 06	ინკლუზიური განათლება	45.4	56.2	56.2	0.0	0.0%	10.8	23.8%
32 07	ინფრასტრუქტურის განვითარება	268.3	387.5	387.5	0.0	0.0%	119.2	44.4%
32 07 01	ზოგადსაგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	232.0	333.5	333.5	0.0	0.0%	101.5	43.7%
32 07 02	პროფესიული საგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	16.7	25.0	25.0	0.0	0.0%	8.3	50.1%
32 07 03	სამინისტროს და მის სისტემაში შემავალი საჯარო სამართლის იურიდიული პირებისა და ტერიტორიული ორგანოების ინფრასტრუქტურის განვითარება	2.2	6.0	6.0	0.0	0.0%	3.8	172.3%
32 07 04	უმაღლესი საგანმანათლებლო და სამეცნიერო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	8.3	15.0	15.0	0.0	0.0%	6.7	80.7%
32 07 05	საჯარო სკოლების ოპერირებისა და მოვლა-პატრონობის სისტემის განვითარება	9.1	8.0	8.0	0.0	0.0%	-1.1	-12.3%
32 08	ახალგაზრდობის ხელშეწყობა	5.0	8.0	8.0	0.0	0.0%	3.1	62.5%
32 09	ინოვაციის, ინკლუზიურობის და ხარისხის პროექტი - საქართველო I2Q (WB)	12.5	20.0	19.5	-0.5	-2.5%	7.0	56.1%
32 10	პროფესიული განათლება I (KfW)	4.4	22.4	4.4	-18.0	-80.4%	0.0	-1.1%
32 11	თანამედროვე უნარები უკეთესი დასაქმების სექტორის განვითარების პროგრამისთვის - პროექტი (ADB)	2.5	15.0	5.5	-9.5	-63.3%	3.0	123.4%
33 00	საქართველოს კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	464.4	472.0	506.5	34.5	7.3%	42.1	9.1%

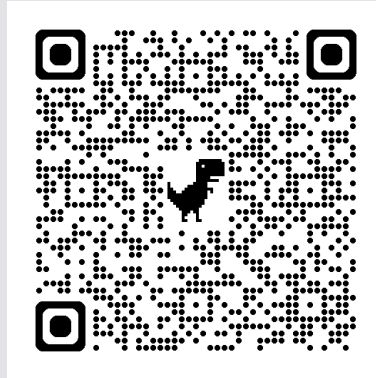
კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
33 01	კულტურისა და სპორტის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	10.0	10.0	10.0	0.0	0.0%	0.0	0.5%
33 02	სახელოვნებო და სასპორტო სფეროში უმაღლესი განათლება	16.3	19.6	19.6	0.0	0.0%	3.3	20.4%
33 03	ინფრასტრუქტურის განვითარება	53.5	45.0	45.0	0.0	0.0%	-8.5	-15.9%
33 04	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	9.8	7.8	7.8	0.0	0.0%	-2.0	-20.1%
33 05	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	95.0	97.9	97.9	0.0	0.0%	2.8	3.0%
33 06	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	44.6	45.2	45.2	0.0	0.0%	0.6	1.3%
33 07	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	182.3	195.1	216.2	21.1	10.8%	33.9	18.6%
33 08	კულტურისა და სპორტის მოღვაწეთა სოციალური დაცვის ღონისძიებები	53.0	51.4	64.8	13.4	26.1%	11.8	22.3%
34 00	საქართველოს დაზვერვის სამსახური	18.0	21.0	21.0	0.0	0.0%	3.0	16.7%
35 00	სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო	2.4	1.9	1.9	0.0	0.0%	-0.5	-21.2%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	10.6	12.5	12.5	0.0	0.0%	1.9	18.3%
37 00	სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	14.8	19.0	19.0	0.0	0.0%	4.2	28.5%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	3.2	4.0	4.0	0.0	0.0%	0.8	24.3%
39 00	პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	5.2	8.0	8.0	0.0	0.0%	2.8	53.4%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	89.2	102.0	102.0	0.0	0.0%	12.8	14.3%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	76.5	90.8	90.8	0.0	0.0%	14.2	18.6%
40 02	სახელმწიფო ობიექტების მოვლა-შენახვა	12.2	10.7	10.7	0.0	0.0%	-1.5	-12.6%
40 03	სსიპ - სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის სააგენტოს ხელშეწყობა	0.5	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.1	10.0%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	11.5	11.5	11.5	0.0	0.0%	0.0	-0.2%
42 00	სსიპ – საზოგადოებრივი მაუწყებელი	101.2	101.2	101.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
43 00	სსიპ - საქართველოს კონკურენციისა და მომხმარებლის დაცვის სააგენტო	3.9	5.5	5.5	0.0	0.0%	1.6	40.0%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	2.8	3.3	3.3	0.0	0.0%	0.5	17.1%
45 00	საქართველოს საპატრიარქო	25.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 01	სასულიერო განათლების ხელშეწყობის გრანტი	15.0	14.8	14.8	0.0	0.0%	-0.2	-1.3%
45 02	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა სვიმონ კანანელის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 03	ა(ა)იპ – ბათუმისა და ლაზეთის ეპარქიის საგანმანათლებლო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 04	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს ქ. ნინოწმინდის წმიდა ნინოს მზრუნველობამოკლებულ ბავშვთა პანსიონი	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 05	ა(ა)იპ – ბათუმის წმიდა მოწამე ეკატერინეს სახელობის სათნოების სავანისათვის გადასაცემი გრანტი	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 06	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 07	ა(ა)იპ – წმინდა გიორგი მთაწმინდელის მონასტერთან არსებული სარეაბილიტაციო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 08	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის ქართული უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.9	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.0	0.1%
45 09	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ტბელ აბუსერისძის სახელობის სასწავლო უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%

კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
45 10	სმენადაქვეითებულ ბავშვთა რეაბილიტაციისა და ადაპტაციის მხარდაჭერა	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 11	საქართველოს საპატრიარქოს ტელევიზიის სუბსიდირების ღონისძიებები	0.6	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.2	33.3%
45 12	ა(ა)იპ – ახალქალაქისა და კუმურდოს ეპარქიის სასწავლო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 13	ა(ა)იპ – ფოთის საგანმანათლებლო და კულტურულ-გამაჯანსაღებელი ცენტრი	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
46 00	სსიპ – ლევან სამხარაულის სახელობის სასამართლო ექსპერტიზის ეროვნული ბიურო	13.0	15.0	15.0	0.0	0.0%	2.0	15.5%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	19.9	24.0	24.0	0.0	0.0%	4.1	20.6%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	7.5	10.0	10.0	0.0	0.0%	2.6	34.6%
47 02	სტატისტიკური სამუშაოების სახელმწიფო პროგრამა	5.2	6.0	6.0	0.0	0.0%	0.8	14.4%
47 03	მოსახლეობისა და საცხოვრისების საყოველთაო აღწერა	7.2	8.0	8.0	0.0	0.0%	0.8	10.6%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	4.7	5.3	5.3	0.0	0.0%	0.6	12.4%
49 00	საქართველოს სავაჭრო-სამრეწველო პალატა	2.0	2.2	2.2	0.0	0.0%	0.2	8.1%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	6.4	6.5	6.5	0.0	0.0%	0.1	1.2%
51 00	სპეციალური საგამოძიებო სამსახური	16.6	18.0	18.0	0.0	0.0%	1.4	8.6%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	1.0	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	10.2%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.3	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.3	93.4%
54 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	3.5	4.8	4.8	0.0	0.0%	1.3	36.2%
55 00	სსიპ - ანტიკორუფციული ბიურო	0.0	8.5	8.5	0.0	0.0%	8.5	
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	3,811.7	4,796.1	4,760.1	-36.0	-0.8%	948.4	24.9%
56 01	საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	1,561.9	2,125.0	1,984.0	-141.0	-6.6%	422.1	27.0%
56 02	საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	705.5	830.0	796.0	-34.0	-4.1%	90.5	12.8%
56 03	საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	11.0	7.3	7.3	0.0	0.0%	-3.8	-34.2%
56 04	ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	1,090.8	555.9	570.9	15.0	2.7%	-519.9	-47.7%
56 04 01	ავტონომიური რესპუბლიკებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	14.4	16.0	16.0	0.0	0.0%	1.6	11.1%
56 04 02	მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	1,076.4	539.9	554.9	15.0	2.8%	-521.5	-48.5%
56 05	საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	0.0	90.0	90.0	0.0	0.0%	90.0	
56 06	წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	8.2	20.0	20.0	0.0	0.0%	11.8	144.4%
56 07	საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	0.0	580.0	740.0	160.0	27.6%	740.0	
56 08	მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	0.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	20.0	
56 09	საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.1	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.1	176.2%
56 10	საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.7	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	19.9%
56 11	დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	369.5	430.0	430.0	0.0	0.0%	60.5	16.4%
56 12	საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	16.8	20.0	20.0	0.0	0.0%	3.2	19.3%
56 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	47.3	112.0	81.0	-31.0	-27.7%	33.7	71.2%
56 13 01	აჭარის მყარი ნარჩენების პროექტი (EBRD, SIDA)	1.4	5.0	5.0	0.0	0.0%	3.6	257.0%

კოდი	დასახელება	2023 ფაქტი	2024 გეგმა	2024 პროექტი	2024 პროექტი / 2024 გეგმა		2024 პროექტი / 2023 ფაქტი	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
56 13 02	თბილისის მყარი ნარჩენების მართვა	7.0	18.0	18.0	0.0	0.0%	11.0	155.9%
56 13 03	აჭარის სოფლების წყალმომარაგებისა და წყალარინების პროგრამა, საქართველო (EU, KfW)	26.8	20.0	20.0	0.0	0.0%	-6.8	-25.4%
56 13 04	საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა	6.5	22.0	7.0	-15.0	-68.2%	0.5	8.0%
56 13 05	მდგრადი ურბანული მობილობა (KfW)	1.9	11.0	1.8	-9.2	-83.6%	-0.1	-4.3%
56 13 06	საქართველოს მიკრო, მცირე და საშუალო ზომის საწარმოების დახმარებისა და აღდგენის პროექტი (ეროვნული ბანკის კომპონენტი) (WB)	0.0	2.0	0.0	-2.0	-100.0%	0.0	
56 13 07	ბიომრავალფეროვნება და მდგრადი ადგილობრივი განვითარება საქართველოში (აჭარის სატყეო საბაგენტოს კომპონენტი) (KfW)	1.4	10.0	9.5	-0.5	-5.0%	8.1	602.5%
56 13 08	ბათუმის მუნიციპალური ინფრასტრუქტურა (ფაზა V) (KfW)	1.0	12.0	12.0	0.0	0.0%	11.0	1062.7%
56 13 09	თბილისის მეტროს მოდერნიზაციის პროექტი (EBRD)	0.9	6.0	6.0	0.0	0.0%	5.1	595.2%
56 13 10	თბილისის ავტობუსების პროექტი (ფაზა II) (EBRD)	0.0	6.0	1.2	-4.8	-80.0%	1.2	
56 13 11	ბათუმის ავტობუსების პროექტი (E5P, EBRD)	0.5	0.0	0.0	0.0		-0.5	-100.0%
56 13 12	ბათუმში კომუნალური ინფრასტრუქტურის დაწესებულებათა რეაბილიტაცია - IV ფაზა (KfW)	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
56 13 15	ენერგოეფექტურობის ღონისძიებები და შენობების ევროკავშირის ენერგოეფექტურობის სტანდარტებთან მიახლოება (ბათუმის საბავშვო ბაღები) (KfW)	0.0	0.0	0.5	0.5		0.5	
56 14	ინტეგრირებული ტერიტორიული განვითარების პროგრამა	0.0	5.0	0.0	-5.0	-100.0%	0.0	
56 15	2020-2022 წლების საპილოტე რეგიონების ინტეგრირებული განვითარების პროგრამის ფარგლებში შერჩეული პროექტების დაფინანსება მუნიციპალიტეტებში	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
57 00	სსიპ - ქუთაისის საერთაშორისო უნივერსიტეტი	1.2	0.0	0.0	0.0		-1.2	-100.0%
58 00	ა(ა)იპ - ათასწლეულის ფონდი	0.1	0.0	0.0	0.0		-0.1	-100.0%
59 00	ა(ა)იპ - მშვიდობის ფონდი უკეთესი მომავლისთვის	1.0	0.0	0.0	0.0		-1.0	-100.0%

დოკუმენტი ინტერაქტიულ ფორმატში

შეგიძლიათ იხილოთ



ინტერაქტიული სტატისტიკა (ინფოგრაფიკები)

შეგიძლიათ იხილოთ

