



2023 წ.

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო
ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს
კანონის პროექტის მიმოხილვა
(III ნაწილები)

ბიუჯეტის ანალიზის განყოფილება

ელ-ფოსტა: pbo@parliament.ge



პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისი,
დეკემბერი, 2023 წ.

სარჩევი

ძირითადი მაჩვენებლები.....	1
სახელმწიფო ბიუჯეტის ზოგადი მიმოხილვა.....	2
„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრები	5
სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები	9
შემოსავლები.....	10
არაფინანსური აქტივების კლება.....	15
ფინანსური აქტივების კლება	15
ვალდებულებების ზრდა	16
სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები.....	18
ხარჯები.....	23
არაფინანსური აქტივების ზრდა.....	28
ფინანსური აქტივების ზრდა	30
ვალდებულებების კლება	31
ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია	31
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები.....	33
სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო.....	37
ნაშთის ცვლილება.....	37
საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო	37
დანართები	38
დანართი 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები, გადასახდელები და ნაშთის ცვლილება (მლნ ლარი).....	38
დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი).....	39
დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი).....	40
დანართი 4: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები და მომუშავეთა რიცხოვნობა (მლნ ლარი, ერთეული).....	52

წარმოდგენილ დოკუმენტში 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტი გულისხმობს 2023 წლის 3 ნოემბერს საქართველოს მთავრობის მიერ საქართველოს პარლამენტისათვის წარდგენილ „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტს (II წარდგენა), 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტი გულისხმობს 2023 წლის 29 ნოემბერს საქართველოს მთავრობის მიერ საქართველოს პარლამენტისათვის წარდგენილ „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტს (III წარდგენა), ხოლო 2023 წლის ბიუჯეტი/გეგმა გულისხმობს 2023 წლის 6 ოქტომბერს საქართველოს პარლამენტის მიერ მიღებული „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის ცვლილებით განსაზღვრულ ბიუჯეტს/გეგმას.

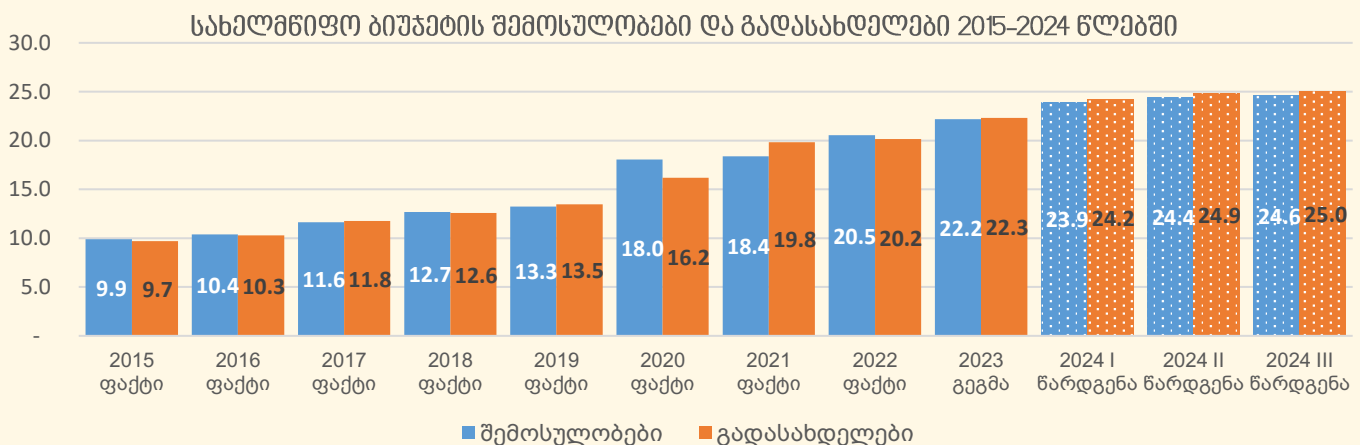
ძირითადი მაჩვენებლები

- 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 24,569.5 მლნ ლარით, რაც 2023 წლის დამტკიცებულ მოცულობაზე 2,398.6 მლნ ლარით (10.8%-ით) მეტია, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მაჩვენებელს 166.6 მლნ ლარით (0.7%-ით) აღემატება (ძირითადად შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებლის 0.8%-იანი მატების გავლენით). 2023 წლის გეგმის მაჩვენებელთან შედარებით, ზრდა, ძირითადად, მოდის შემოსავლების კომპონენტზე (2,491.1 მლნ ლარის ოდენობით, 13.7%-ით), აგრეთვე, ვალდებულებების ზრდით შემოსულობებზე (57.5 მლნ ლარის ოდენობით, 1.8%-ით). 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, გათვალისწინებულია ფინანსური აქტივების კლების მუხლით შემოსულობების შემცირება (150.0 მლნ ლარით), ხოლო არაფინანსური აქტივების რეალიზაციიდან შემოსულობები უცვლელია და შეადგენს 200.0 მლნ ლარს;
- 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, გადასახდელების გეგმა განსაზღვრულია 25,030.4 მლნ ლარით, რაც 165.0 მლნ ლარით (0.7%-ით) აღემატება აღნიშნული გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას, ხოლო 2,719.1 მლნ ლარით (12.2%-ით) აღემატება 2023 წლის ბიუჯეტის გადასახდელების გეგმას. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, აღნიშნული მატება, ძირითადად, მოდის ხარჯების კომპონენტზე - იზრდება 148.5 მლნ ლარით (0.8%-ით), ასევე, ზრდა შეეხო არაფინანსური და ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტებს, შესაბამისად - 11.5 მლნ ლარით და 5.0 მლნ ლარით, ხოლო ვალდებულებების კლების კომპონენტი უცვლელია.
- ნაშთის ცვლილება (გამოყენება) განსაზღვრულია -460.9 მლნ ლარის ოდენობით;
- 2024 წელს სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტი (უარყოფითი მთლიანი სალდო) განისაზღვრება 2,177.0 მლნ ლარით, რაც პროგნოზირებული მთლიანი შიდა პროდუქტის 2.5%-ს შეადგენს (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 3%);
- 2024 წლის ბოლოსთვის საქართველოს მთავრობის ვალის ზღვრული მოცულობა განისაზღვრა მთლიანი შიდა პროდუქტის 38.0%-ით, ხოლო საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულების შეფასება (2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით) - მთლიანი შიდა პროდუქტის (მშპ-ის) 0.1%-ით – ჯამი: მშპ-ის 38.1% (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 60%);
- საგადასახადო შემოსავლების განახლებული მაჩვენებლის და დივიდენდის ზრდის შედეგად, ნაერთი ბიუჯეტის შემოსავლები იზრდება 160.0 მლნ ლარზე მეტით და ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯვითი ნაწილი 28.7 მლრდ ლარს მიაღწევს.

სახელმწიფო ბიუჯეტის ზოგადი მიმოხილვა

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის (III წარდგენა) მიხედვით, **შემოსულობების** წლიური გეგმა განსაზღვრულია 24,569.5 მლნ ლარის ოდენობით, რაც აღნიშნული კანონის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, გაზრდილია 166.6 მლნ ლარით (0.7%-ით), ხოლო „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ ანალოგიურ მონაცემს (22,170.9 მლნ ლარი) აღემატება 2,398.6 მლნ ლარით (10.8%-ით). რაც შეეხება გადასახდელებს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, **გადასახდელების** წლიური გეგმა 25,030.4 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელს (24,865.5 მლნ ლარი) 165.0 მლნ ლარით (0.7%-ით) აღემატება, ხოლო 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული გადასახდელების გეგმაზე (22,311.3 მლნ ლარი) 2,719.1 მლნ ლარით (12.2%-ით) მეტია.

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



დიაგრამა 1: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები 2015-2024 წლებში (მლრდ ლარი).

რაც შეეხება შემოსულობებს კომპონენტების მიხედვით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით შემოსავლების გეგმა 20,731.0 მლნ ლარით არის განსაზღვრული, აღნიშნული მაჩვენებელი გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, გაზრდილია 161.6 მლნ ლარით (0.8%-ით), ხოლო 2023 წლის გეგმასთან შედარებით - 2,491.1 მლნ ლარით (13.7%-ით). 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით, გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, არ არის შეცვლილი არაფინანსური და ფინანსური აქტივების კლების კომპონენტების მაჩვენებლები (შესაბამისად შეადგენს 200.0 მლნ ლარს და 300.0 მლნ ლარს). 2023 წლის გეგმასთან შედარებით არაფინანსური აქტივების კლების მაჩვენებელი უცვლელია, თუმცა 150.0 მლნ ლარით შემცირებულია ფინანსური აქტივების კლების მაჩვენებელი. რაც შეეხება შემოსულობების მეოთხე კომპონენტს, ვალდებულებების ზრდას, აღნიშნული კომპონენტის მაჩვენებელი განსაზღვრულია 3,338.5 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, 5.0 მლნ ლარით გაზრდილია, ხოლო 2023 წლის გეგმასთან შედარებით - 57.5 მლნ ლარით.

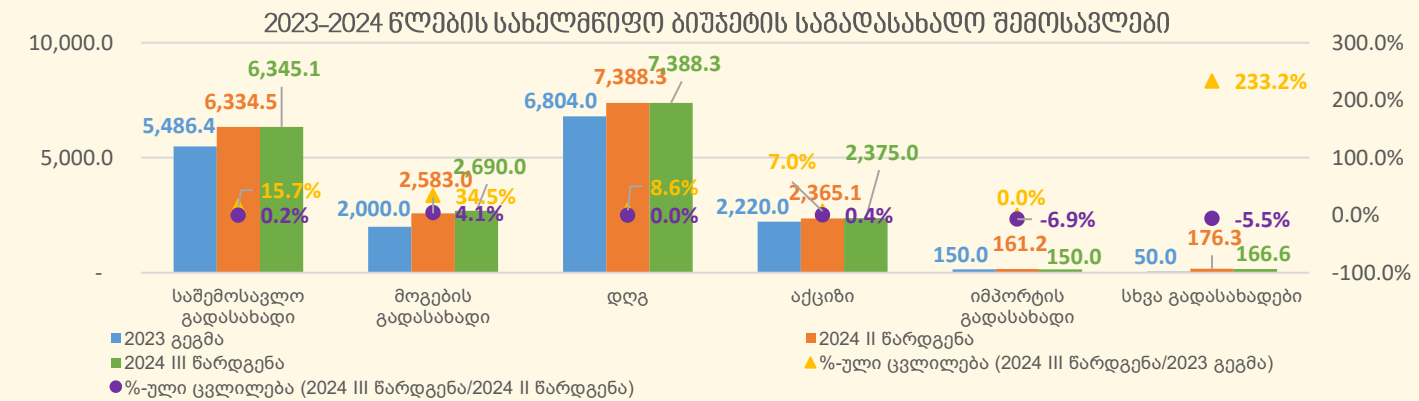
სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი კომპონენტი, ხარჯები, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, განსაზღვრულია 19,120.9 მლნ ლარით, რაც როგორც გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას, ასევე, 2023 წლის გეგმით გათვალისწინებულ მაჩვენებელს აღემატება - შესაბამისად 148.5 მლნ ლარით და 2,221.0 მლნ ლარით. მსგავსად ხარჯებისა, არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტიც აღემატება როგორც გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას, ასევე, 2023 წლის გეგმით გათვალისწინებულ სიდიდეს, შესაბამისად 11.5 მლნ ლარით და 225.0 მლნ ლარით. ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის მაჩვენებელი შემცირებულია 2023 წლის გეგმით გათვალისწინებულ სიდიდესთან შედარებით 31.7 მლნ ლარით, ხოლო გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, გაზრდილია 5.0 მლნ ლარით. რაც

შეეხება ვალდებულებების კლებას, აღნიშნული კომპონენტის მაჩვენებელი არ არის შეცვლილი გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, ხოლო 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით გაზრდილია 304.8 მლნ ლარით.

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 II ნარდგენა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2024 II ნარდგენა		2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსულობები	20,529.2	22,170.9	24,402.9	24,569.5	166.6	0.7%	2,398.6	10.8%
შემოსავლები	16,450.2	18,239.9	20,569.4	20,731.0	161.6	0.8%	2,491.1	13.7%
არაფინანსური აქტივების კლება	202.8	200.0	200.0	200.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
ფინანსური აქტივების კლება	144.2	450.0	300.0	300.0	0.0	0.0%	-150.0	-33.3%
ვალდებულებების ზრდა	3,731.9	3,281.0	3,333.5	3,338.5	5.0	0.1%	57.5	1.8%
გადასახდელები	20,163.0	22,311.3	24,865.5	25,030.4	165.0	0.7%	2,719.1	12.2%
ხარჯები	15,350.2	16,899.9	18,972.4	19,120.9	148.5	0.8%	2,221.0	13.1%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	3,304.4	3,955.7	4,169.1	4,180.6	11.5	0.3%	225.0	5.7%
ფინანსური აქტივების ზრდა	489.4	337.2	300.6	305.6	5.0	1.7%	-31.7	-9.4%
ვალდებულებების კლება	1,019.0	1,118.5	1,423.4	1,423.4	0.0	0.0%	304.8	27.3%
ნაშთის ცვლილება	366.2	-140.4	-462.6	-460.9				

ცხრილი 1: 2022-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები და გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

სახელწიფო ბიუჯეტის შემოსულობებში განსაკუთრებით მნიშვნელოვანია საგადასახადო შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის მიმოხილვა. საგადასახადო შემოსავლებზე, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, შემოსავლების 92.2%, ხოლო მთლიანი შემოსულობების 77.8% მოდის. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, საგადასახადო შემოსავლების მოცულობა 19,115.0 მლნ ლარით განისაზღვრა, რაც 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, 2,404.7 მლნ ლარით არის გაზრდილი, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას 106.6 მლნ ლარით აღემატება.



დიაგრამა 2: 2023-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები (მლნ ლარი, %).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით საგადასახადო შემოსავლების ზრდა გადასახადის ყველა სახეს შეეხო (გარდა იმპორტის გადასახადისა, რომელიც დარჩა უცვლელი), მ.შ. იზრდება საშემოსავლო გადასახადი (858.7 მლნ ლარით), მოგების გადასახადი (690.0 მლნ ლარით) და დღგ (584.3 მლნ ლარით). გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, მოგების გადასახადი გაზრდილია 107.0 მლნ ლარით, მცირედით გაიზარდა აქციზი და საშემოსავლო გადასახადი, შესაბამისად 9.9 მლნ ლარით და 10.6 მლნ ლარით. იმპორტის გადასახადისა და სხვა გადასახადების მაჩვენებლები შემცირებულია შესაბამისად, 11.2 მლნ ლარით და 9.7 მლნ ლარით, ხოლო დამატებული ღირებულების გადასახადი (დღგ) უცვლელია.

რაც შეეხება ვალდებულებების ზრდის კომპონენტს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდა შემოსულობების 13.6%-ს შეადგენს, 2023 წლის ბიუჯეტის მიხედვით კი აღნიშნული კომპონენტის წილი შემოსულობებში 14.8%-ია. ვალდებულებების ზრდა 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით 3,338.5 მლნ ლარით არის განსაზღვრული, რაც 2023 წლის ბიუჯეტის მაჩვენებელს 57.5 მლნ ლარით

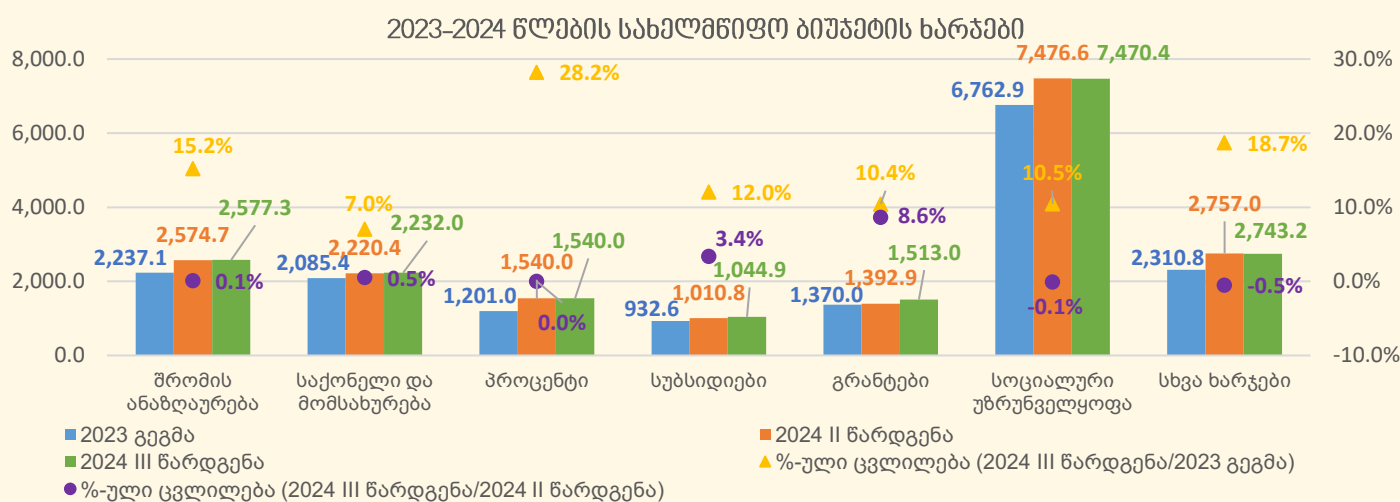
(1.8%-ით) აღემატება, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მაჩვენებელზე 5.0 მლნ ლარით (0.1%-ით) მეტია.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, საგარეო ვალდებულებების ზრდა განსაზღვრულია 1,838.5 მლნ ლარის ოდენობით, საიდანაც 450.0 მლნ ლარი ბიუჯეტის მხარდამჭერ კრედიტზე მოდის, ხოლო 1,388.5 მლნ ლარი - საინვესტიციო კრედიტზე. საშინაო ვალდებულებები (ფასიანი ქაღალდების შესყიდვებისა და დაფარვის ოპერაციების შედეგად ვალდებულებების წმინდა ზრდა) კი 1,500.0 მლნ ლარს შეადგენს.

	2023 გეგმა	2024 II ნარდგენა	2024 III ნარდგენა
ვალდებულებების ზრდა	3,281.0	3,333.5	3,338.5
საგარეო	1,881.0	1,833.5	1,838.5
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტი	290.0	450.0	450.0
საინვესტიციო კრედიტი	1,591.0	1,383.5	1,388.5
საშინაო	1,400.0	1,500.0	1,500.0
ფასიანი ქაღალდების გამოშვება	1,400.0	1,500.0	1,500.0

ცხრილი 2: ვალდებულებების ზრდის კომპონენტი 2023-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

რაც შეეხება გადასახდელების ყველაზე დიდ კომპონენტს, **ხარჯებს**, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით განსაზღვრულია 19,120.9 მლნ ლარის ოდენობით, რაც სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების 76.4%-ს შეადგენს. 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, ხარჯები იზრდება 2,221.0 მლნ ლარის (13.1%-ით) ოდენობით, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას 148.5 მლნ ლარით (0.8%-ით) აღემატება.



როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, ნომინალურ გამოხატულებაში ყველაზე დიდი ზრდა ფიქსირდება გრანტების მუხლის შემთხვევაში (120.1 მლნ ლარი). 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, ზრდა შეეხო ხარჯების ყველა მუხლს, მ.შ. ნომინალურ გამოხატულებაში ყველაზე დიდი მოცულობით იზრდება სოციალური უზრუნველყოფის მუხლის დაფინანსება - 707.5 მლნ ლარით.

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით **საოპერაციო სალდო** განსაზღვრულია 1,610.1 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო **მთლიანი სალდო** - -2,370.5 მლნ ლარის ოდენობით.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით განსაზღვრული შემოსულობებისა (24,569.5 მლნ ლარი) და გადასახდელების (25,030.4 მლნ ლარი) გათვალისწინებით **ნაშთის ცვლილება** (გამოყენება) შეადგენს -460.9 მლნ ლარს.

„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი მაკროეკონომიკური პარამეტრები

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების დოკუმენტი (საბაზო სცენარი) მიხედვით, საქართველოს მთავრობის (შემდგომში - მთავრობა) პროგნოზით, 2024 წელს მშპ-ის ზრდა 5.2%-ს შეადგენს, თუმცა საქართველოს პარლამენტის საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით, მშპ-ის რეალური ზრდა 0.4 პროცენტული პუნქტით (პპ) აღემატება მთავრობის პროგნოზს და მშპ-ის ზრდა 5.6%-ით განისაზღვრება¹. ამასთან, უნდა აღინიშნოს, რომ 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, არ არის შეცვლილი 2024 წლის მშპ-ის ზრდის საპროგნოზო მაჩვენებელი.

საბიუჯეტო ოფისის აღნიშნული პროგნოზი ემყარება დაშვებას, რომ მიმდინარე წელს და საშუალოვადიან პერიოდში შენარჩუნდება გასული ორი წლის განმავლობაში დაფიქსირებული მაღალი ეკონომიკური ზრდის ტენდენციები, უფრო მეტად გაიზრდება ტურიზმის მაჩვენებლები, მნიშვნელოვან დონეზე შენარჩუნდება საგარეო ვაჭრობის და სხვა ეკონომიკური მაჩვენებლები. დაშვებისას ასევე მხედველობაშია მიღებული როგორც ქვეყნის შიდა ეკონომიკური აქტივობა, ასევე - საქართველოს მთავარი სავაჭრო პარტნიორი ქვეყნების² ეკონომიკური ზრდის წინასწარი შეფასებები და პროგნოზი³.

მთავრობის პროგნოზით, საშუალოვადიან პერიოდში (2024-2027 წლებისთვის) ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიური ტემპი 5.1%-ს შეადგენს. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით კი საშუალოვადიან პერიოდში (2024-2027 წლებისთვის) მოსალოდნელია ეკონომიკური ზრდის საშუალო წლიურმა ტემპმა 5.2% შეადგინოს. 2024 წელს ეკონომიკური აქტივობის ზრდაში ყველაზე დიდ წვლილს რეალური მოხმარება და ინვესტიციები შეიტანს და რეალური მშპ-ის ზრდას შესაბამისად 2.7 პპ და 2.0 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 მდგომარეობას. აღნიშნული სხვაობა რეალურ და პოტენციურ მშპ-ის შორის იქნება ე.წ. მშპ-ის გაპი⁴.

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით, დადებითი გაპია მოსალოდნელია საშუალოვადიან პერიოდში, თუმცა ქვეყნის ეკონომიკა თანდათან დაუახლოვდება პოტენციურ დონეს და, შესაბამისად, საშუალოვადიანი პერიოდის ბოლოს, 2026-2027 წლებში, რეალური მშპ პოტენციურს უმნიშვნელოდ გადააჭარბებს.

მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, 2024 წელს ნომინალური მშპ 85,980.9 მლნ ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის შეფასებით - 86,369 მლნ ლარს. საშუალოვადიან პერიოდშიც, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზი ყოველწლიურად აღემატება მთავრობის პროგნოზს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2027 წლისთვის აღნიშნული 108,763.1 მლნ ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 109,358 მლნ ლარით.

რაც შეეხება ნომინალურ მშპ-ს ერთ სულზე, მისი საპროგნოზო მოცულობა 2024 წლისთვის მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 23,159.8 ლარს შეადგენს, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით - 23,264 ლარს. აღნიშნული მაჩვენებელი საშუალოვადიან პერიოდშიც, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, მცირედით აღემატება მთავრობის პროგნოზებს.

¹ დეტალურად იხილეთ საბიუჯეტო ოფისის მიერ მომზადებული დოკუმენტი „მაკროეკონომიკური პროგნოზები „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის მიხედვით - III წარდგენა“: https://pbo.parliament.ge/media/k2/attachments/Macroeconomic_Forecasts_December_2024_GE.pdf

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

³ წყარო: საერთაშორისო სავალუტო ფონდის „მსოფლიო ეკონომიკური მიმოხილვა“ ოქტომბერი, 2023“ (WEO October 2023) <https://www.imf.org/en/Publications/WEO/Issues/2023/10/10/world-economic-outlook-october-2023>

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

კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2027 წლისთვის აღნიშნული 29,296.5 ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 29,457 ლარით.

„ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით⁵ დადგენილია მაკროეკონომიკური პარამეტრების შემდეგი მაქსიმალური ზღვრები:

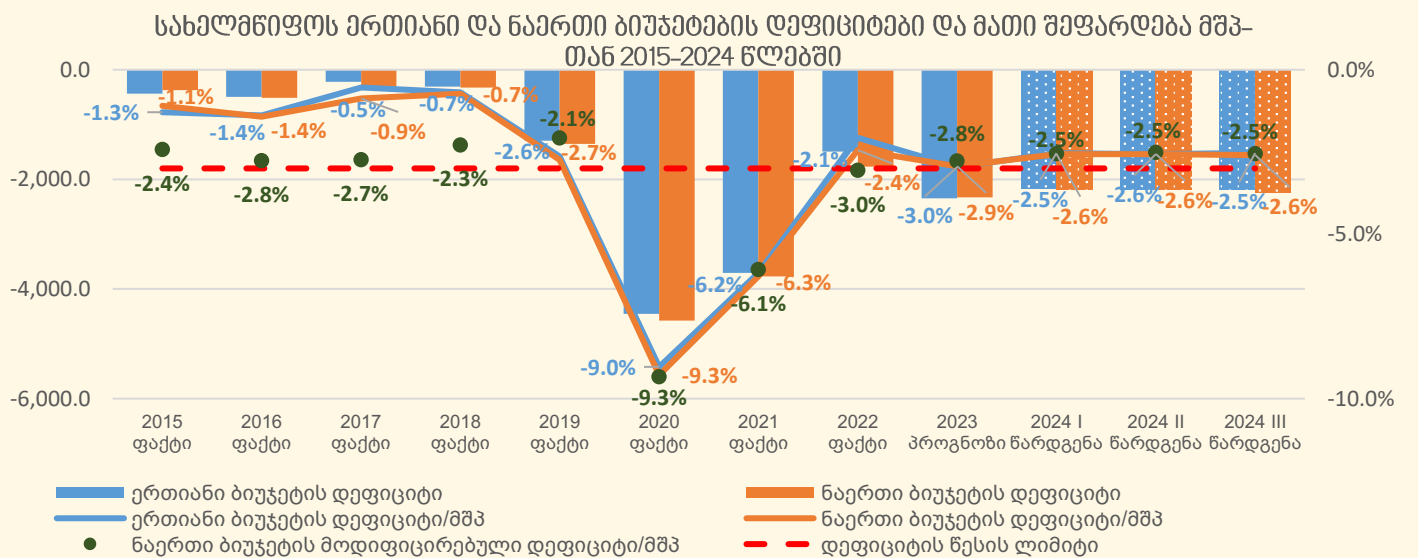
- საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსით განსაზღვრული სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის⁶ დეფიციტის მთლიან შიდა პროდუქტთან შეფარდება – არაუმეტეს 3 პროცენტისა; (ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი)
- საქართველოს მთავრობის ვალის⁷ მთლიან შიდა პროდუქტთან შეფარდება – არაუმეტეს 60 პროცენტისა (ე.წ. ვალის წესი).

ე.წ. ბიუჯეტის ბალანსის/დეფიციტის წესი - „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მე-14 მუხლის⁸ მიხედვით, 2024 წელს მთავრობის პროგნოზით სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტის უარყოფითი მთლიანი სალდო (დეფიციტი) განისაზღვრება 2,177.0 მლნ ლარით, რაც პროგნოზირებული მთლიანი შიდა პროდუქტის 2.5%-ს შეადგენს (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 3%).

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 2.2%-ს შეადგენს, რაც 0.3 პროცენტული პუნქტით განსხვავდება მთავრობის პროგნოზთან შედარებით.

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

ყოველივე ზემოაღნიშნულის გათვალისწინებით, ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში საქართველოს ერთიანი ბიუჯეტისა და ნაერთი ბიუჯეტის დეფიციტების შეფარდება მთლიან შიდა პროდუქტთან.



დიაგრამა 4: სახელმწიფოს ერთიანი და ნაერთი ბიუჯეტების დეფიციტები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

⁵ მუხლი 2. მაკროეკონომიკური პარამეტრების ზღვრების დადგენა

⁶ საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსის მიხედვით სახელმწიფოს ერთიანი ბიუჯეტი არის ცენტრალური, ავტონომიური რესპუბლიკების ერთიანი რესპუბლიკური და მუნიციპალიტეტების ერთიანი მუნიციპალური ბიუჯეტების კონსოლიდირებული ბიუჯეტი.

⁷ აღნიშნული მიზნებისთვის საქართველოს მთავრობის ვალი მოიცავს: ა) „სახელმწიფო ვალის შესახებ“ საქართველოს კანონით გათვალისწინებულ სახელმწიფო ვალს, გარდა საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ აღებული ვალდებულებებისა; ბ) საბიუჯეტო ორგანიზაციების სესხის სახით არსებულ ვალს, გარდა საბიუჯეტო ორგანიზაციებიდან აღებული ვალისა. აღნიშნული ზღვარი ითვალისწინებს აგრეთვე „საჯარო და კერძო თანამშრომლობის შესახებ“ საქართველოს კანონით გათვალისწინებული საჯარო და კერძო თანამშრომლობის ძირითადი პრინციპებისა და საჯარო და კერძო თანამშრომლობის კრიტერიუმების შესაბამისი პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულებას.

⁸ „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილი ზღვრული პარამეტრების პროგნოზი

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2023 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელთან შედარებით, შემცირებულია ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის პროცენტული მაჩვენებელი მშპ-თან. **მთავრობის პროგნოზის მიხედვით**, შემცირების ტენდენცია გაგრძელდება საშუალოვადიან პერიოდშიც და 2027 წლისთვის ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტი მშპ-ის 2.2%-ის ოდენობით განისაზღვრება. **საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვითაც** გაგრძელდება შემცირების ტენდენცია და 2027 წლისთვის მოსალოდნელია ერთიანი ბიუჯეტის დეფიციტის შეფარდება მშპ-თან განისაზღვროს 1.9%-ის ოდენობით.

ე.წ. ვალის წესი - რაც შეეხება „ეკონომიკური თავისუფლების შესახებ“ საქართველოს ორგანული კანონით დადგენილ მაკროეკონომიკური პარამეტრების მეორე მაქსიმალურ ზღვარს, „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მე-14 მუხლის მიხედვით, **მთავრობის პროგნოზით**, 2024 წლის ბოლოსთვის საქართველოს მთავრობის ვალის ზღვრული მოცულობა - მშპ-ის 38.0%-ით, ხოლო საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების მიმდინარე ღირებულების შეფასება (2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით) – მშპ-ის 0.1%-ით არის განსაზღვრული, ჯამი: მშპ-ის 38.1% (დადგენილი ზღვარი – მშპ-ის 60%).

საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, 2024 წლისთვის მთავრობის ვალის (საჯარო და კერძო თანამშრომლობის პროექტების ფარგლებში აღებული ვალდებულებების გარდა) პროცენტული შეფარდება მშპ-თან 37.6%-ს შეადგენს, რაც 0.4 პროცენტული პუნქტით ნაკლებია მთავრობის პროგნოზთან შედარებით.

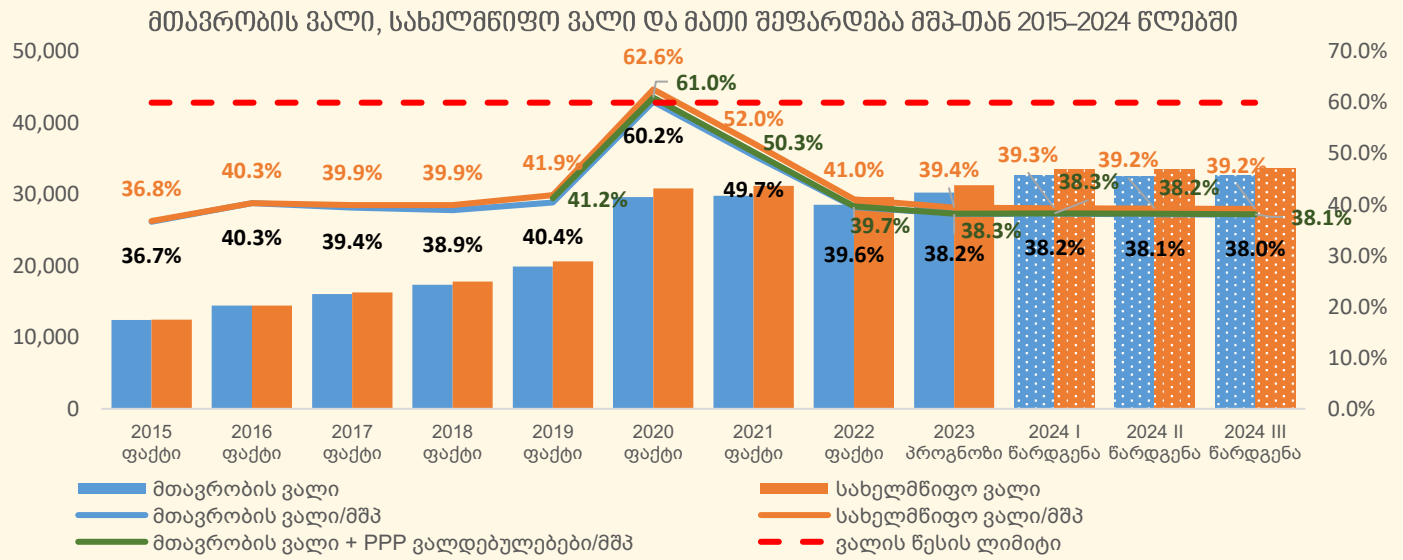
მთავრობის ვალის საპროგნოზო მოცულობა 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 32,713.9 მლნ ლარით განისაზღვრა⁹, საიდანაც მთავრობის საგარეო ვალის საპროგნოზო მოცულობა 22,763.9 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო მთავრობის საშინაო ვალის საპროგნოზო მოცულობა 9,950.0 მლნ ლარის ოდენობით არის განსაზღვრული. რაც შეეხება სახელმწიფო ვალს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, გათვალისწინებულია, 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სახელმწიფო ვალის ნაშთის საპროგნოზო მოცულობა 33,664.7 მლნ ლარის ოდენობით (მ.შ. საგარეო - 23,736.7 მლნ ლარი, საშინაო - 9,928.0 მლნ ლარი),

შესაბამისად, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით საქართველოს მთავრობის პროგნოზირებული ვალის მშპ-თან პროცენტულ ფარდობაში, რომელიც 38.0%-ს შეადგენს, 26.5% მოდის მთავრობის საგარეო ვალზე, ხოლო 11.6% მოდის მთავრობის საშინაო ვალზე. სახელმწიფო ვალი კი 2024 წლისთვის პროგნოზირებული მშპ-ის 39.2%-ია.

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

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საქართველოს სახელმწიფო ვალისა და მთავრობის ვალის მოცულობა და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში.

⁹ „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მთავრობის ვალის დანართის მიხედვით.



დიაგრამა 5: მთავრობის ვალი, სახელმწიფო ვალი და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში (%).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2023 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელთან შედარებით, მცირედით შემცირებულია მთავრობის ვალის პროცენტული მაჩვენებელი მშპ-თან. მთავრობის პროგნოზის მიხედვით, მსგავსი ტენდენცია გაგრძელდება საშუალოვადიან პერიოდშიც და მთავრობის ვალის პროცენტული მაჩვენებელი მშპ-თან 2027 წლისთვის 37.1%-ით განისაზღვრება. საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით კი 2027 წლისთვის მოსალოდნელია მთავრობის ვალის შეფარდება მშპ-თან განისაზღვროს 37.7%-ის ოდენობით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის (III წარდგენა) მიხედვით, შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია **24,569.5** მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის გეგმით დამტკიცებულ მოცულობაზე 2,398.6 მლნ ლარით (10.8%-ით) მეტია, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მაჩვენებელს 166.6 მლნ ლარით (0.7%-ით) აღემატება (ძირითადად შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებლის 0.8%-იანი მატების გავლენით).

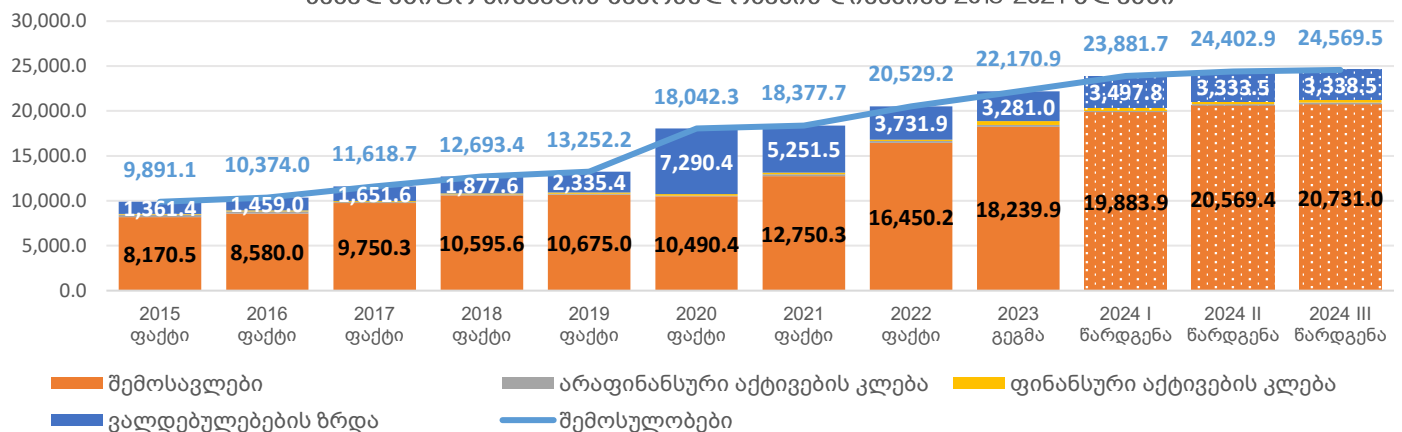
2023 წლის გეგმის მაჩვენებელთან შედარებით აღნიშნული (10.8%-იანი) ზრდა ძირითადად მოდის შემოსავლების კომპონენტზე (2,491.1 მლნ ლარის ოდენობით, 13.7%-ით), აგრეთვე, ვალდებულებების ზრდით შემოსულობებზე (57.5 მლნ ლარის ოდენობით, 1.8%-ით). რაც შეეხება შემოსულობების დანარჩენ კომპონენტებს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, გათვალისწინებულია ფინანსური აქტივების კლების მუხლით შემოსულობების შემცირება (150.0 მლნ ლარით), ხოლო არაფინანსური აქტივების რეალიზაციიდან შემოსულობები უცვლელია და განსაზღვრულია მიმდინარე წლის გეგმის მაჩვენებლის დონეზე.

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 II წარდგენა	2024 III წარდგენა	2024 III წარდგენა / 2024 II წარდგენა		2024 III წარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ შემოსულობები	20,529.2	22,170.9	24,402.9	24,569.5	166.6	0.7%	2,398.6	10.8%
შემოსავლები	16,450.2	18,239.9	20,569.4	20,731.0	161.6	0.8%	2,491.1	13.7%
გადასახადები	14,976.7	16,710.4	19,008.4	19,115.0	106.6	0.6%	2,404.7	14.4%
გრანტები	359.1	279.6	261.0	266.0	5.0	1.9%	-13.6	-4.8%
სხვა შემოსავლები	1,114.5	1,250.0	1,300.0	1,350.0	50.0	3.8%	100.0	8.0%
არაფინანსური აქტივების კლება	202.8	200.0	200.0	200.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
ფინანსური აქტივების კლება	144.2	450.0	300.0	300.0	0.0	0.0%	-150.0	-33.3%
ვალდებულებების ზრდა	3,731.9	3,281.0	3,333.5	3,338.5	5.0	0.1%	57.5	1.8%
საგარეო	2,385.5	1,881.0	1,833.5	1,838.5	5.0	0.3%	-42.5	-2.3%
საშინაო	1,346.3	1,400.0	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%	100.0	7.1%

ცხრილი 3: 2022-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

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

სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების დინამიკა 2015-2024 წლებში

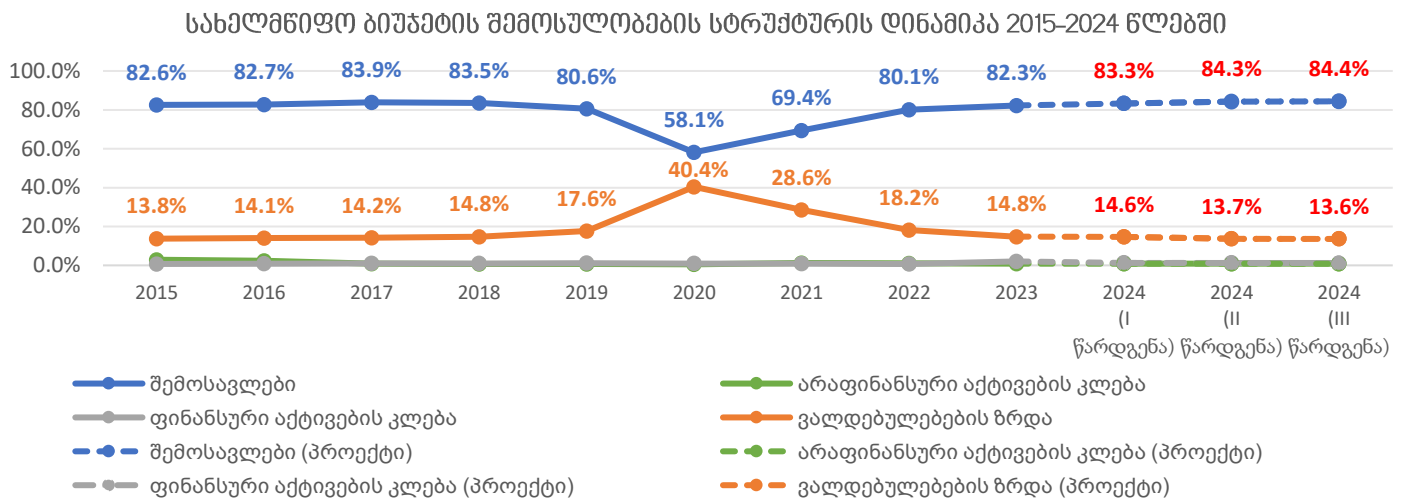


დიაგრამა 6: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების დინამიკა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, 2015-2024 წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება შემოსულობების 2 ძირითადი კომპონენტის - შემოსავლებისა და ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების მატების გავლენით. ამასთან, თუ განვიხილავთ მათ წილს შემოსულობებში, 2017-2020 წლებში შემოსავლების წილი კლების, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება. 2021 წლიდან აღნიშნული ტენდენცია შეიცვალა (შემოსავლების კომპონენტის მნიშვნელოვანი მატების გავლენით): შემოსავლების წილი გაიზარდა, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირდა.

რაც შეეხება 2024 წლის წარმოდგენილი პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, შემოსულობებში აღნიშნული კომპონენტების წილებს, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, შემოსავლების წილი გაზრდილია - 82.3%-დან 84.4%-მდე, ხოლო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირებულია 14.8%-დან 13.6%-მდე.

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



დიაგრამა 7: სახელმწიფო ბიუჯეტის შემოსულობების სტრუქტურის დინამიკა 2015-2024 წლებში (%).

შემოსავლები

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით, შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა განსაზღვრულია 20,731.0 მლნ ლარით, გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით 161.6 მლნ ლარით (0.8%-ით) მეტი ოდენობით. ზრდა გათვალისწინებულია ძირითადად გადასახადების (2024 წლისთვის ფისკალური რესურსის წყაროების ზრდის გათვალისწინების საფუძველზე¹⁰), აგრეთვე, სხვა შემოსავლებისა და გრანტების მატების ხარჯზე.

2023 წლის გეგმის მაჩვენებელთან შედარებით შემოსავლები იზრდება 2,491.1 მლნ ლარით (13.7%-ით), რაც ძირითადად უკავშირდება საგადასახადო შემოსავლებს, რომელიც მაკროეკონომიკური პარამეტრების გათვალისწინებით¹¹ მნიშვნელოვნად არის გაზრდილი, და აგრეთვე, სხვა შემოსავლებს. რაც შეეხება გრანტებს, აღნიშნული მიმართულებით გათვალისწინებულია შემოსავლების კლება.

- წარმოდგენილი კანონპროექტით, 2024 წლის საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განისაზღვრა 19,115.0 მლნ ლარის დონეზე, 106.6 მლნ ლარით (0.6%-ით) მეტი ოდენობით, ვიდრე გადამუშავებული ვარიანტით იყო განსაზღვრული. აღნიშნულ ზრდას ძირითადად განაპირობებს მოგების გადასახადის 107.0 მლნ ლარით (4.1%-იანი) მატება, რაც (მთავრობის განმარტებით) უკავშირდება საფინანსო სექტორის მიერ (აღნიშნულ სექტორში მიმდინარე წლის მოგების საპროგნოზო მაჩვენებლის ზრდის საფუძველზე) 2024 წელს დამატებით თანხის გადახდას (100 მლნ ლარის ოდენობით). გარდა ამისა, მიმდინარე წლის საგადასახადო შემოსავლების შესრულების გაანალიზების საფუძველზე, ბიუჯეტის საბოლოო ვარიანტში საგადასახადო შემოსავლების სახეებში განხორციელდა მცირე კორექტირებები: კერძოდ, საშემოსავლო გადასახადი გაიზარდა 0.2%-ით (10.6 მლნ ლარით), აქციზი 0.4%-ით (9.9 მლნ ლარით), ხოლო იმპორტის გადასახადი და სხვა გადასახადები შემცირდა, შესაბამისად,

¹⁰ მთავრობის განმარტებით, საფინანსო სექტორის მონაცემების დამატებით გაანალიზებისა და გადაანგარიშების შედეგად, განისაზღვრა საფინანსო სექტორის 2023 წლის მოგების საპროგნოზო მაჩვენებლის ზრდა.

¹¹ მთავრობის განმარტებით, ამ ეტაპისთვის არსებული პროგნოზების მიხედვით, 2024 წელს რეალური ეკონომიკური ზრდა 5.2%-ს შეადგენს (მშპ-ის დეფლატორი - 3%-ს).

11.2 მლნ ლარით და 9.7 მლნ ლარით. რაც შეეხება დღგ-ს, მისი საპროგნოზო მოცულობა უცვლელია და შეადგენს 7,388.3 მლნ ლარს.

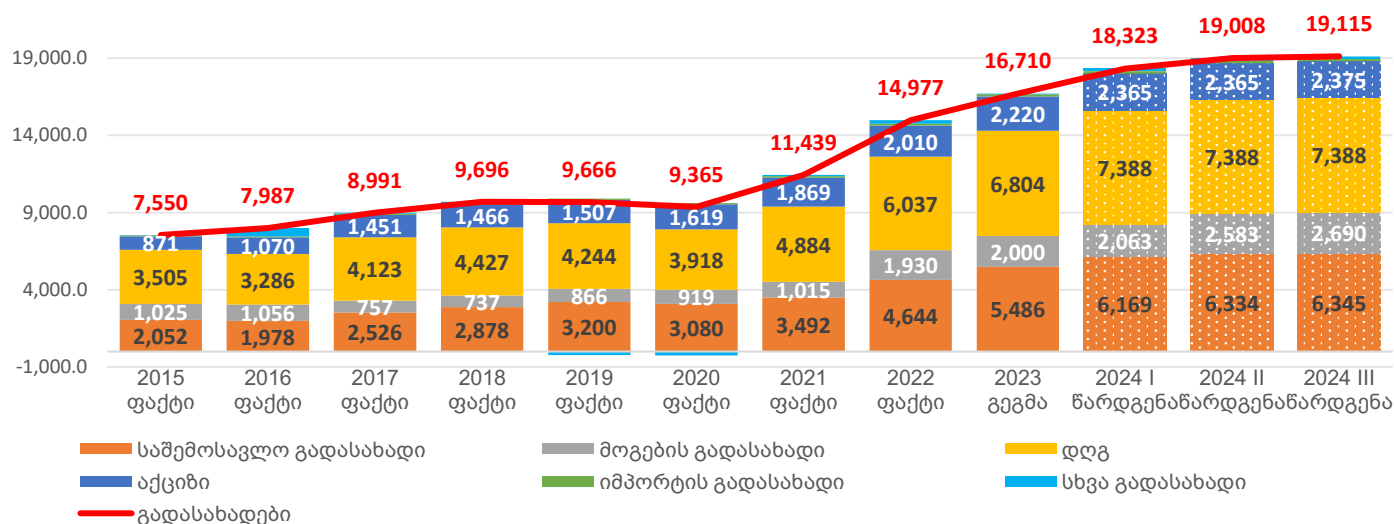
	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 II ნარდგენა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2024 II ნარდგენა		2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
საგადასახადო შემოსავლები	14,976.7	16,710.4	19,008.4	19,115.0	106.6	0.6%	2,404.7	14.4%
საშემოსავლო გადასახადი	4,644.4	5,486.4	6,334.5	6,345.1	10.6	0.2%	858.7	15.7%
მოგების გადასახადი	1,930.2	2,000.0	2,583.0	2,690.0	107.0	4.1%	690.0	34.5%
დღგ	6,036.8	6,804.0	7,388.3	7,388.3	0.0	0.0%	584.3	8.6%
აქციზი	2,010.2	2,220.0	2,365.1	2,375.0	9.9	0.4%	155.0	7.0%
იმპორტის გადასახადი	126.0	150.0	161.2	150.0	-11.2	-6.9%	0.0	0.0%
სხვა გადასახადები	229.1	50.0	176.3	166.6	-9.7	-5.5%	116.6	233.2%

ცხრილი 4: სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2022-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

2023 წლის საგეგმო მაჩვენებელთან შედარებით, საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მოცულობა მნიშვნელოვნად, 2,404.7 მლნ ლარით (14.4%-ით) არის გაზრდილი. ზრდა ეხება ყველა სახის გადასახადს (იმპორტის გადასახადის საპროგნოზო მოცულობა უცვლელია), მ.შ. ყველაზე მნიშვნელოვნად იმატებს საშემოსავლო გადასახადი (858.7 მლნ ლარით), მოგების გადასახადი (690.0 მლნ ლარით) და დღგ (584.3 მლნ ლარით).

გადასახადები 2015-2024 წლებში, ყოველწლიური ზრდით ხასიათდება (გარდა 2019 და 2020 წლებისა): 2016 - 2018 წლებში ზრდის საშუალო მაჩვენებელი 8.7%-ს შეადგენს, 2019-2020 წლებში გადასახადების მოცულობა შემცირებულია, შესაბამისად, 0.3%-ით და 3.1%-ით. 2021 წლიდან გადასახადების ზრდის მაჩვენებელი მკვეთრად იმატებს და 2021-2023 წლებში საშუალოდ 21.6%-ს აღწევს, 2024 წლის წარმოდგენილი პროექტით კი ზრდა (2023 წლის გეგმასთან შედარებით) 14.4%-ს შეადგენს.

სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების დინამიკა 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 8: სახელმწიფო ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

საგადასახადო შემოსავლების ანალიზისას, საინტერესოა განხილულ იქნას **ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები**. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის თანდართული ძირითადი ეკონომიკური და ფინანსური ინდიკატორების (საბაზო სცენარი) დოკუმენტის მიხედვით, 2024 წლისათვის ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების საპროგნოზო მაჩვენებელი 22,053.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2023 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელზე (19,410.0 მლნ ლარი) 13.6%-ით, ხოლო 2022 წლის ფაქტობრივ მაჩვენებელზე (17,385.9 მლნ ლარი) 26.8%-ით მეტია.

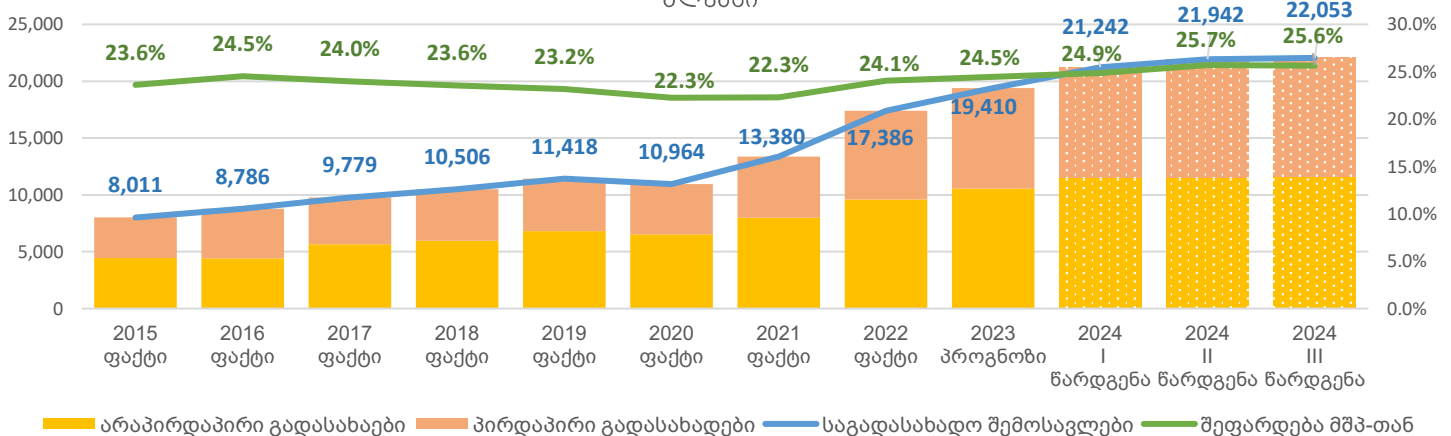
საბიუჯეტო უფისი		2022 ფაქტი	2023 პროგნოზი	2024 პროგნოზი	2025 პროგნოზი	2026 პროგნოზი	2027 პროგნოზი
გადასახადები		17,386	19,580	22,389	24,147	25,677	27,879
არაპირდაპირი		9,589	10,665	11,701	12,543	13,461	14,543
პირდაპირი		7,797	8,915	10,687	11,604	12,216	13,337
მთავრობა	გადასახადები	17,386	19,410	22,053	23,799	25,463	27,538
	არაპირდაპირი	9,589	10,556	11,646	12,458	13,294	14,345
	პირდაპირი	7,797	8,854	10,407	11,341	12,169	13,193

ცხრილი 5: ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები 2022-2027 წლებში (მლნ ლარი).

საგადასახადო შემოსავლებთან დაკავშირებით, საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით, 2024 წლისათვის ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების მოცულობა 22,389 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 336 მლნ ლარით აღემატება 2024 ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით წარმოდგენილ მთავრობის მიერ პროგნოზირებულ მაჩვენებელს, 22,053.0 მლნ ლარს (მ.შ. არაპირდაპირი გადასახადები აღემატება 55 მლნ ლარით, ხოლო პირდაპირი გადასახადები - 280 მლნ ლარით). საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზის მიხედვით, აღნიშნული მაჩვენებელი საშუალოვადიან პერიოდშიც აღემატება მთავრობის პროგნოზებს. კერძოდ, მთავრობის პროგნოზის მიხედვით 2027 წლისთვის მისი ოდენობა 27,538.0 მლნ ლარით განისაზღვრება, ხოლო საბიუჯეტო ოფისის პროგნოზით - 27,879 მლნ ლარით.

ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების დინამიკა 2015-2024 წლებში ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება (გარდა 2020 წლისა) და 2016-2024 წლებში საგადასახადო შემოსავლების საშუალო ზრდის ტემპი 12.3%-ს შეადგენს. რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების შეფარდებას მთლიან შიდა პროდუქტთან, წარმოდგენილი პროექტის საბოლოო ვარიანტით 2024 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელი გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მაჩვენებელთან შედარებით მცირედით, 0.1 პროცენტული პუნქტით შემცირებულია, ხოლო 2023 წლის საპროგნოზო მაჩვენებელს 1.1 პროცენტული პუნქტით აღემატება და 25.6%-ს აღწევს.

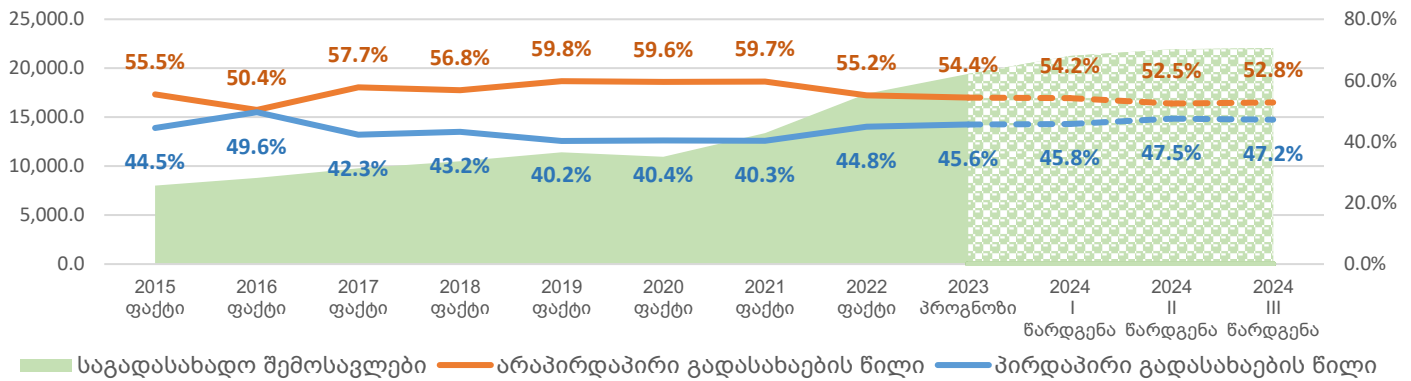
ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 9: პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადები და მათი შეფარდება მშპ-თან 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის საგადასახადო შემოსავლების სტრუქტურას პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადების მიხედვით, 2022 წლიდან არაპირდაპირი გადასახადების წილი შემცირების, ხოლო პირდაპირი გადასახადების წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდება, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით, არაპირდაპირი გადასახადების წილი მთლიან გადასახადებში, 2023 წლის მაჩვენებლებთან შედარებით, შემცირებულია 54.4%-დან 52.8%-მდე, ხოლო პირდაპირი გადასახადების წილი გაზრდილია 45.6%-დან 47.2%-მდე.

ნაერთი ბიუჯეტის პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადებიდან მიღებული შემოსავლების სტრუქტურა 2015-2024 წლებში



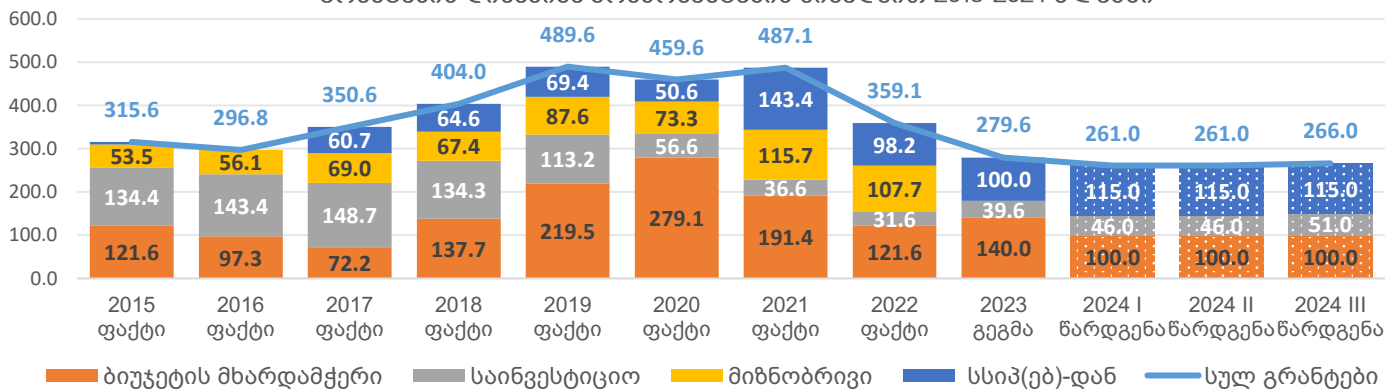
დიაგრამა 10: ნაერთი ბიუჯეტის პირდაპირი და არაპირდაპირი გადასახადებიდან მიღებული შემოსავლების სტრუქტურა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

• 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით **გრანტების** სახით მისაღები შემოსავლები განსაზღვრულია 266.0 მლნ ლარის ოდენობით, მ.შ. ბიუჯეტის მხარდამჭერი გრანტები შეადგენს 100.0 მლნ ლარს, საინვესტიციო (ხარჯზე მიბმული) გრანტები - 51.0 მლნ ლარს, ხოლო კანონმდებლობით დადგენილი წესით სსიპ-ების მიერ სახელმწიფო ბიუჯეტისათვის გადასაცემი სახსრები¹² - 115.0 მლნ ლარს. გრანტების საპროგნოზო მაჩვენებელი გადამუშავებული ვარიანტის მაჩვენებელთან შედარებით, გაზრდილია მცირედით, 5.0 მლნ ლარით (1.9%-ით), რაც დაკავშირებულია საინვესტიციო გრანტების მატებასთან.

2024 წლის ბიუჯეტის გრანტების საპროგნოზო მოცულობა, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, 13.6 მლნ ლარით (4.8%-ით) მცირდება საბიუჯეტო გრანტების 28.6%-იანი (40.0 მლნ ლარით) კლების გავლენით (რაც ძირითადად მოდის ევროკავშირიდან მისაღები გრანტების შემცირებაზე). 11.5 მლნ ლარით იზრდება საინვესტიციო გრანტების საპროგნოზო მოცულობა. რაც შეეხება სსიპ-ების მიერ ბიუჯეტში გადმოსარიცხ თანხებს, აღნიშნული მიმართულებით 2024 წელს გათვალისწინებულია 15.0 მლნ ლარით მეტი თანხის მიღება.

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

გრანტების დინამიკა კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში



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

• 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით **სხვა შემოსავლების** საპროგნოზო მოცულობა განსაზღვრულია 1,350.0 მლნ ლარით, რაც კანონპროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მაჩვენებელს აღემატება 50.0 მლნ ლარით (3.8%-ით). აღნიშნული ზრდა დაკავშირებულია საკუთრებიდან შემოსავლების, კერძოდ, სახელმწიფოს წილობრივი მონაწილეობით მოქმედი საწარმოების მოგებიდან დივიდენდის სახით მისაღები შემოსავლების

¹² „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის (საბოლოო ვარიანტი) მე-8 თავის, 35-ე მუხლის შესაბამისად: „საჯარო სამართლის იურიდიული პირის შესახებ“ საქართველოს კანონის მე-12 მუხლის მე-4 პუნქტით გათვალისწინებულმა საჯარო სამართლის იურიდიულმა პირმა მის მიერ 2024 წელს მობილიზებული, საქართველოს კანონმდებლობით ნებადართული (საკუთარი) შემოსავლების არანაკლებ 10% მიმართოს საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტში.“

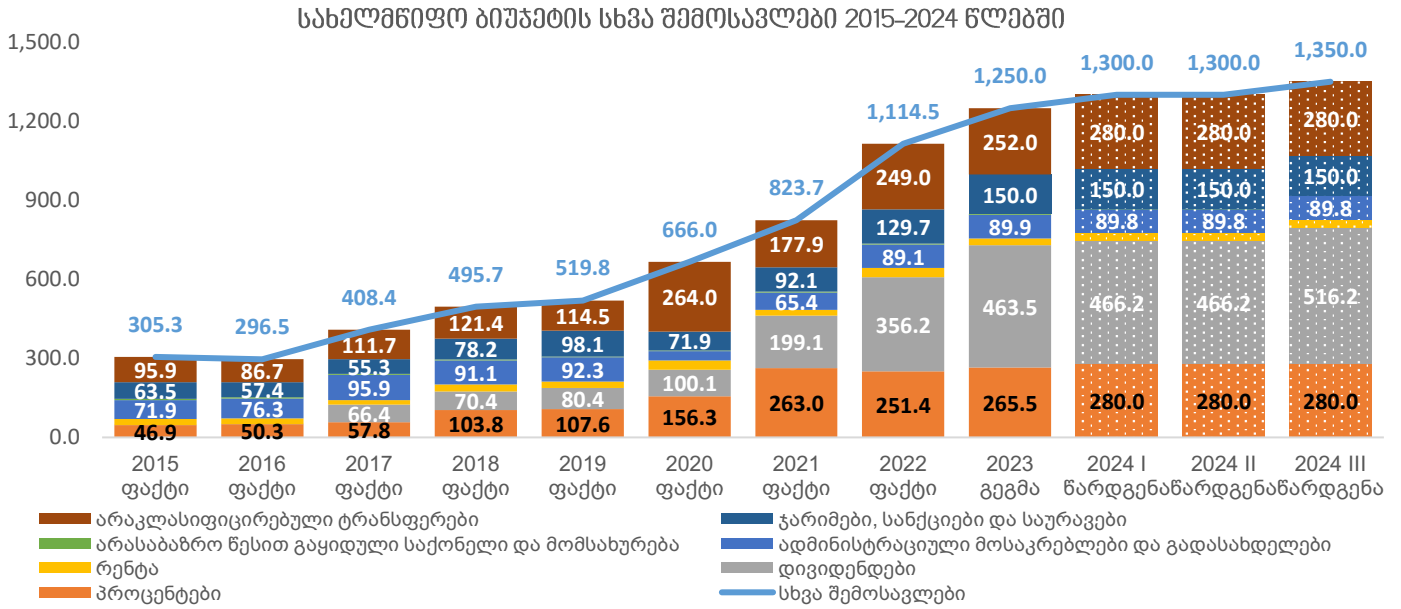
მატებასთან, შპს „საქართველოს გაზის ტრანსპორტირების კომპანიის“ მიერ 50.0 მლნ ლარის სახელმწიფო ბიუჯეტში დივიდენდის სახით ჩარიცხვის საფუძველზე¹³.

2023 წლის შესაბამის გეგმურ მაჩვენებელთან შედარებით სხვა შემოსავლები 100.0 მლნ ლარით (8.0%-ით) გაზრდილია, რაც უკავშირდება საკუთრებიდან შემოსავლებსა (ძირითადად, დივიდენდების 52.7 მლნ ლარით მატების გავლენით) და არაკლასიფიცირებულ ტრანსფერებს (რომლის მოცულობაც იზრდება 28.0 მლნ ლარით). რაც შეეხება სხვა ძირითადი სახის შემოსავლებს, ჯარიმებიდან შემოსავლის საპროგნოზო მოცულობა უცვლელია, ხოლო შემოსავალი საქონლისა და მომსახურების რეალიზაციიდან თითქმის უტოლდება 2023 წლის მაჩვენებელს (0.8 მლნ ლარით გაზრდილია).

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 II ნარდგენა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2024 II ნარდგენა		2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სხვა შემოსავლები	1,114.5	1,250.0	1,300.0	1,350.0	50.0	3.8%	100.0	8.0%
შემოსავლები საკუთრებიდან	642.7	755.0	776.2	826.2	50.0	6.4%	71.2	9.4%
პროცენტები	251.4	265.5	280.0	280.0	0.0	0.0%	14.5	5.5%
დივიდენდები	356.2	463.5	466.2	516.2	50.0	10.7%	52.7	11.4%
სახელმწიფოს წილობრივი მონაწილეობით მოქმედი საწარმოების მოგებიდან	0.2	0.7	1.2	51.2	50.0	4,166.7%	50.5	7011.1%
ეროვნული ბანკის მოგებიდან	356.1	462.8	465.0	465.0	0.0	0.0%	2.2	0.5%
რენტა	35.1	26.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	4.0	15.4%
საქონლისა და მომსახურების რეალიზაცია	93.1	93.0	93.8	93.8	0.0	0.0%	0.8	0.9%
ადმინისტრაციული მოსაკრებლები და გადასახდელები	89.1	89.9	89.8	89.8	0.0	0.0%	-0.1	-0.1%
არასაბაზრო წესით გაყიდული საქონელი და მომსახურება	4.0	3.1	4.0	4.0	0.0	0.0%	0.9	29.0%
ჯარიმები, სანქციები და საურავები	129.7	150.0	150.0	150.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
ტრანსფერები რომლებიც სხვაბან არ არის კლასიფიცირებული	249.0	252.0	280.0	280.0	0.0	0.0%	28.0	11.1%

ცხრილი 6: სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები 2022-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

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

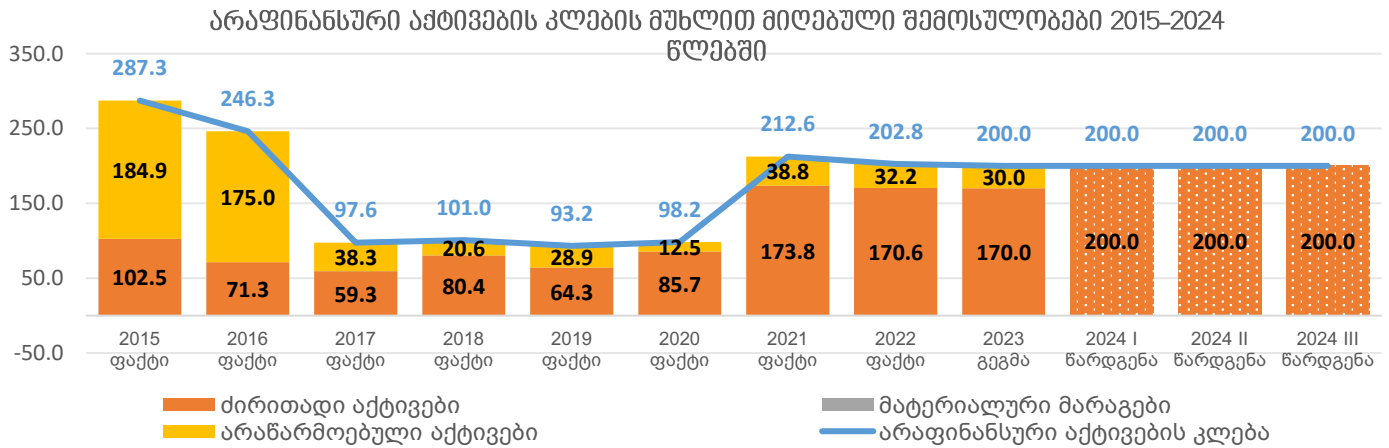


დიაგრამა 12: სახელმწიფო ბიუჯეტის სხვა შემოსავლები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

¹³ მთავრობის განმარტების თანახმად, 2023 წლის 24 ნოემბერს გაიმართა ფინანსთა სამინისტროსთან შექმნილი სახელმწიფო წილობრივი მონაწილეობით მოქმედი საწარმოების წმინდა მოგების განაწილებისა და გამოყენების შესახებ წინადადებების განხილვისა და გადაწყვეტილების მიღების კომისიის სხდომა, სადაც მიღებულ იქნა გადაწყვეტილება შპს „საქართველოს გაზის ტრანსპორტირების კომპანიის“ მოგების განკარგვის თაობაზე.

არაფინანსური აქტივების კლება

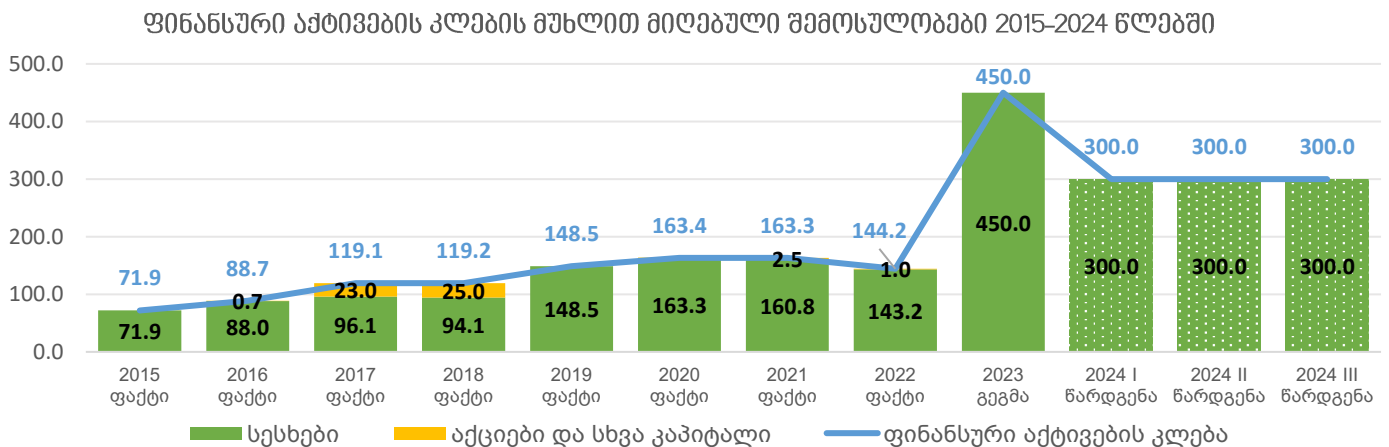
2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, არაფინანსური აქტივების კლების საპროგნოზო მაჩვენებელი განსაზღვრულია 200.0 მლნ ლარის ოდენობით და უტოლდება როგორც 2024 წლის გადამუშავებული (აგრეთვე, თავდაპირველი) ვარიანტის საპროგნოზო, ასევე, 2023 წლის გეგმის მაჩვენებლებს. აღნიშნული თანხა მთლიანად მოდის ძირითადი აქტივების რეალიზაციიდან შემოსულობებზე (არაწარმოებული აქტივების, კერძოდ, მიწის რეალიზაციიდან შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა, თავდაპირველი და გადამუშავებული ვარიანტის მსგავსად, არ არის გათვალისწინებული).



დიაგრამა 13: არაფინანსური აქტივების კლება კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

ფინანსური აქტივების კლება

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით ფინანსური აქტივების კლებით მისაღები შემოსულობებიც, ასევე არ შეცვლილა და განსაზღვრულია 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული (აგრეთვე, თავდაპირველი) ვარიანტის საპროგნოზო მაჩვენებლის დონეზე, 300.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 150.0 მლნ ლარით (33.3%-ით) ნაკლებია 2023 წლის ბიუჯეტით დამტკიცებულ მაჩვენებელთან შედარებით. ფინანსური აქტივების კლებით მისაღები შემოსულობები სრულად სესხების დაბრუნებით მისაღებ თანხებზე მოდის.



დიაგრამა 14: ფინანსური აქტივების კლება კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)

ვალდებულებების ზრდა

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების საპროგნოზო მაჩვენებელი თითქმის უტოლდება, მცირედით, 5.0 მლნ ლარით, აღემატება გადამუშავებული ვარიანტის მაჩვენებელს და შეადგენს 3,338.5 მლნ ლარს. აღნიშნული ზრდა მთლიანად მოდის საგარეო ვალდებულებებზე, კერძოდ, საინვესტიციო კრედიტებზე. წარმოდგენილი პროექტი ითვალისწინებს საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებისაგან და უცხო ქვეყნების მთავრობებისაგან გრძელვადიან საინვესტიციო კრედიტების მიღებას 1,388.5 მლნ ლარის ოდენობით და ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტის სახით თანხების მობილიზებას 450.0 მლნ ლარის ოდენობით.

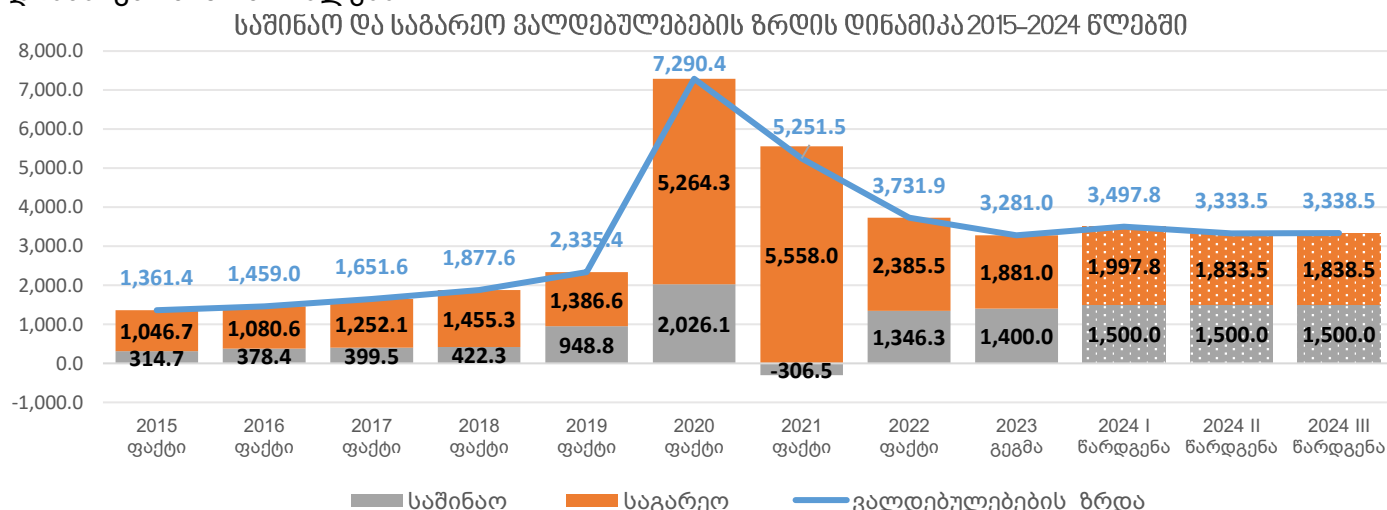
	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 II წარდგენა	2024 III წარდგენა	2024 III წარდგენა / 2024 II წარდგენა		2024 III წარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების ზრდა	3,731.9	3,281.0	3,333.5	3,338.5	5.0	0.1%	57.5	1.8%
საბარემო	2,385.5	1,881.0	1,833.5	1,838.5	5.0	0.3%	-42.5	-2.3%
ბიუჯეტის მხარდამჭერი კრედიტები	816.9	290.0	450.0	450.0	0.0	0.0%	160.0	55.2%
საინვესტიციო კრედიტები	1,568.6	1,591.0	1,383.5	1,388.5	5.0	0.4%	-202.5	-12.7%
საშინაო	1,346.3	1,400.0	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%	100.0	7.1%

ცხრილი 7: სახელმწიფო ბიუჯეტის ვალდებულებების ზრდის მაჩვენებლები 2022-2024 წლებში (მლნ ლარი, %).

რაც შეეხება საშინაო ვალდებულებების ზრდას (ფასიანი ქაღალდების შესყიდვებისა და დაფარვის ოპერაციების შედეგად წმინდა ვალდებულებების ზრდა), აღნიშნული კომპონენტი, გადამუშავებული ვარიანტის საპროგნოზო მაჩვენებელთან შედარებით არ შეცვლილა და განსაზღვრულია 1,500.0 მლნ ლარის ოდენობით¹⁴, რაც 100.0 მლნ ლარით მეტია 2023 წლის ბიუჯეტით დამტკიცებულ მაჩვენებელთან შედარებით.

2023 წლის გეგმურ სიდიდესთან შედარებით, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების საპროგნოზო მაჩვენებელი 57.5 მლნ ლარით (1.8%-ით) იზრდება და უკავშირდება საშინაო წყაროდან წმინდა შემოსულობის მატებას, ხოლო საგარეო კრედიტების მოცულობა მცირდება 42.5 მლნ ლარით. თავის მხრივ, საგარეო ვალდებულებების აღნიშნული შემცირება უკავშირდება, ერთი მხრივ, საინვესტიციო სესხების 12.7%-იან (202.5 მლნ ლარით) კლებას, და მეორე მხრივ, საბიუჯეტო კრედიტების საპროგნოზო მოცულობის 160.0 მლნ ლარით ზრდას.

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



დიაგრამა 15: საშინაო და საგარეო ვალდებულებების ზრდის დინამიკა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

¹⁴ 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტი ითვალისწინებს სახაზინო ვალდებულებებისა და სახაზინო ობლიგაციების გამოშვებიდან მიღებულ საპროგნოზო თანხას 3,710.0 მლნ ლარის ოდენობით და საშინაო ვალდებულებების მოსალოდნელ კლებას 2,210.0 მლნ ლარის ოდენობით.

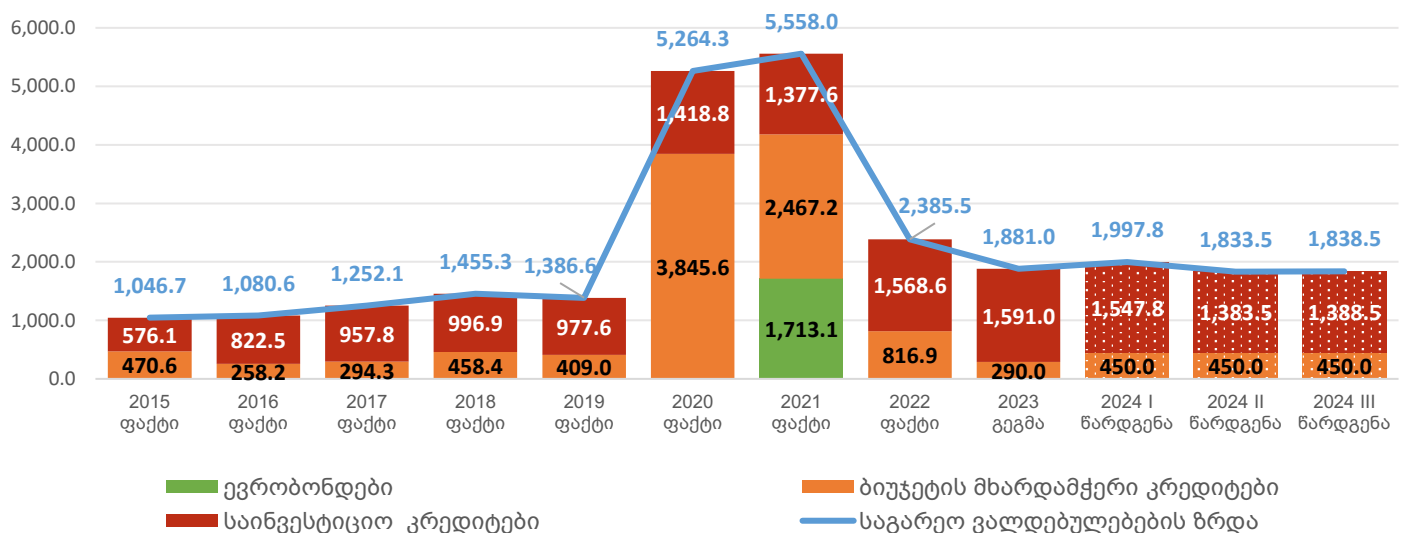
2015-2020 წლებში, ყოველწლიურად, ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობების მოცულობა ზრდის ტენდენციით ხასიათდება, როგორც საგარეო, ისე საშინაო ვალდებულებების ზრდის ხარჯზე (2016 - 2020 წლებში აღნიშნული კომპონენტის ზრდის საშუალო მაჩვენებელი 54.1%-ს შეადგენს). 2021 წლიდან ვალდებულებების ზრდის მუხლით შემოსულობები კლების ტენდენციას ავლენს: აღნიშნული მაჩვენებელი 2021 წელს, წინა წელთან შედარებით, შემცირებულია 28.0%-ით, 2022 წელს - 28.9%-ით, ხოლო 2023 წლის ბიუჯეტის გეგმის მიხედვით - 12.1%-ით, თუმცა 2024 წლის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების საპროგნოზო მოცულობა 2023 წლის გეგმის მაჩვენებლებთან შედარებით მცირედით, 1.8%-ით გაზრდილია (2022 წლის ფაქტობრივ მაჩვენებელთან შედარებით კი კლება 10.5%-ს შეადგენს).

2021 წლიდან, საგარეო ვალდებულებების კლებისა და საშინაო ვალდებულებების ზრდის შედეგად, შეცვლილია ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების სტრუქტურაც. მაგალითად: 2020 წელს აღნიშნული შემოსულობის 27.8% საშინაო ვალდებულებების ზრდაზე მოდიოდა, 72.2% - საგარეო ვალდებულებების ზრდაზე, 2021 წელს საშინაო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირდა (-5.8)%-მდე¹⁵, ხოლო საგარეო ვალდებულებების ზრდის წილი გაიზარდა 105.8%-მდე, 2022 წელს საშინაო ვალდებულებების ზრდაზე მოდიოდა 36.1%, საგარეო ვალდებულებების ზრდამ 63.9% შეადგინა. 2024 წლის ბიუჯეტის წარმოდგენილი პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2023 წლის გეგმის ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით, საშინაო ვალდებულებების ზრდის წილი გაზრდილია 42.7%-დან 44.9%-მდე, ხოლო საგარეო ვალდებულებების ზრდის წილი შემცირებულია 57.3%-დან 55.1%-მდე.

თავის მხრივ, საგარეო ვალდებულებების ზრდით შემოსულობების სტრუქტურაში, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით, ბიუჯეტის მხარდამჭერ კრედიტებზე მოდის საგარეო ვალდებულებების ზრდის 24.5% (450.0 მლნ ლარი), ხოლო საინვესტიციო კრედიტებზე - 75.5% (1,388.5 მლნ ლარი)

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

საგარეო ვალდებულებების კომპონენტების დინამიკა 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 16: საგარეო ვალდებულებების ზრდის კომპონენტების დინამიკა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

¹⁵ 2021 წელს, საშინაო ფასიანი ქაღალდების გამოშვებით ვალის აღების ნაცვლად, განხორციელდა საშინაო ვალის შემცირება 306.5 მლნ ლარის ოდენობით.

სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით გადასახდელების გეგმა განსაზღვრულია 25,030.4 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 165.0 მლნ ლარით (0.7%-ით) აღემატება აღნიშნული კანონის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ გადასახდელების გეგმას - 24,865.5 მლნ ლარს, ხოლო 2,719.1 მლნ ლარით (12.2%-ით) აღემატება „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ გადასახდელების გეგმას - 22,311.3 მლნ ლარს.

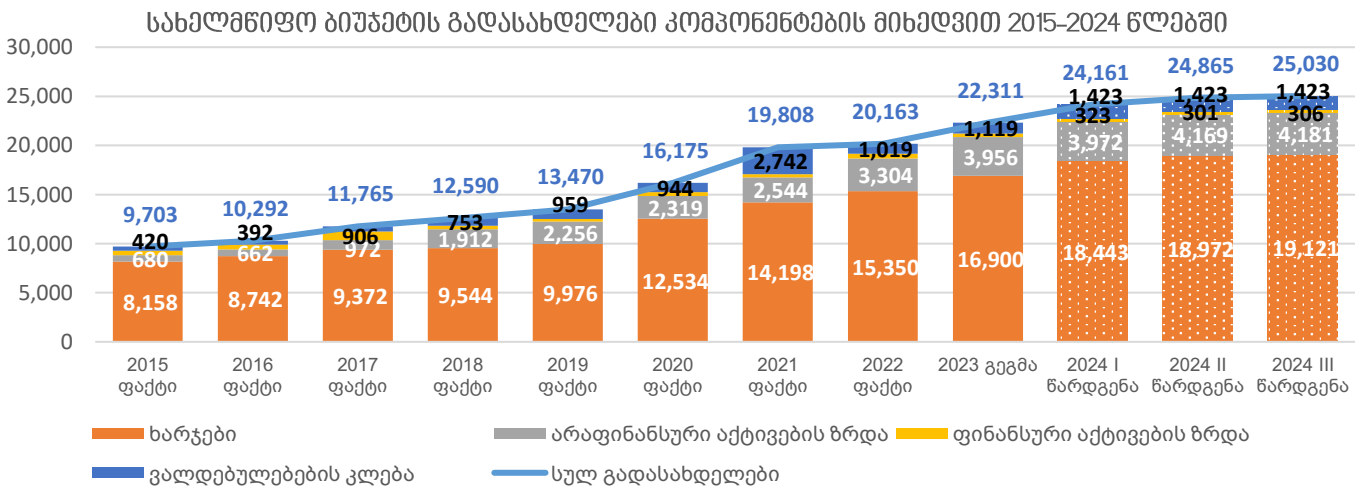
2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით აღნიშნული მატება ძირითადად მოდის ხარჯების კომპონენტზე, კერძოდ, აღნიშნული კომპონენტი იზრდება 148.5 მლნ ლარით (0.8%-ით), ასევე, ზრდა შეეხო არაფინანსური და ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტებს შესაბამისად - 11.5 მლნ ლარით და 5.0 მლნ ლარით, ხოლო ვალდებულებების კლების კომპონენტი უცვლელია.

2023 წლის დამტკიცებული ბიუჯეტის გეგმასთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის გადასახდელების ყველა კომპონენტი იზრდება, გარდა ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტისა, რომელიც მცირდება 31.7 მლნ ლარით (9.4%-ით), 2023 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით ხარჯები იზრდება - 2,221.0 მლნ ლარით, არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტი - 225.0 მლნ ლარით და ვალდებულებების კლების კომპონენტი - 304.8 მლნ ლარით (27.3%-ით).

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 II ნარდგენა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2024 II ნარდგენა		2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ გადასახდელები	20,163.0	22,311.3	24,865.5	25,030.4	165.0	0.7%	2,719.1	12.2%
ხარჯები	15,350.2	16,899.9	18,972.4	19,120.9	148.5	0.8%	2,221.0	13.1%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	3,304.4	3,955.7	4,169.1	4,180.6	11.5	0.3%	225.0	5.7%
ფინანსური აქტივების ზრდა	489.4	337.2	300.6	305.6	5.0	1.7%	-31.7	-9.4%
ვალდებულებების კლება	1,019.0	1,118.5	1,423.4	1,423.4	0.0	0.0%	304.8	27.3%

ცხრილი 8: 2022-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით (მლნ ლარი, %).

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია საქართველოს სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები 2015-2024 წლებში შემადგენელი კომპონენტების მიხედვით:

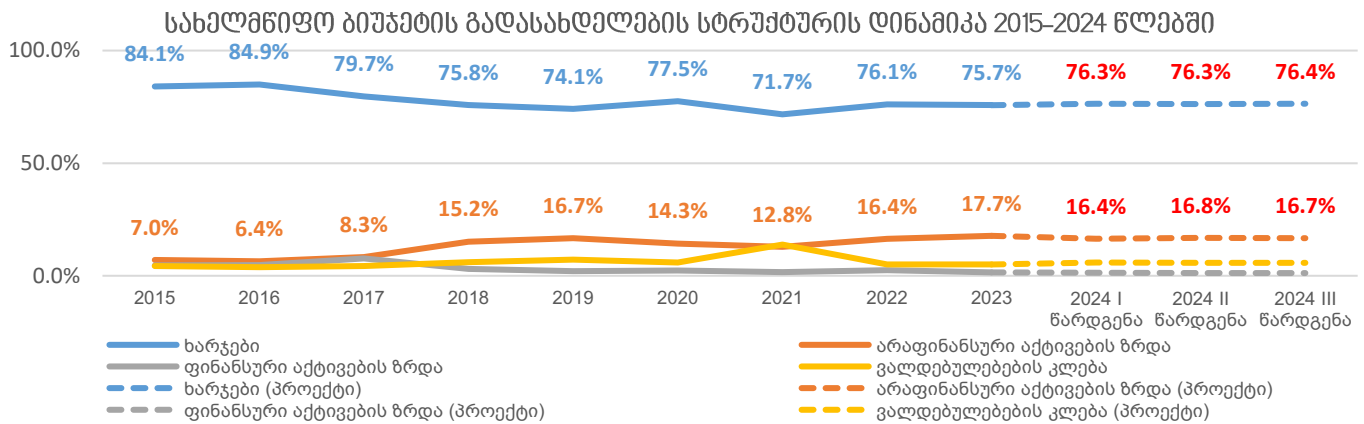


დიაგრამა 17: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები კომპონენტების მიხედვით 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

როგორც დიაგრამაზეა გამოსახული, ბოლო წლების განმავლობაში სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელები ზრდადი ტენდენციით ხასიათდება. ბოლო წლებში გადასახდელების ზრდადი ტენდენცია დაკავშირებულია ხარჯების, არაფინანსური აქტივების ზრდისა და ვალდებულებების კლების კომპონენტების ზრდასთან. თუმცა, თუ განვიხილავთ მათ წილს გადასახდელებში, 2015-2024 წლებში ხარჯების წილი კლების, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის და ვალდებულებების კლების წილი ზრდის ტენდენციით ხასიათდებოდა. 2024 წლის ბიუჯეტის

პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით ხარჯების წილი მთლიან გადასახდელებში იზრდება 76.3%-მდე, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი - 16.8%-მდე. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ხარჯები მთლიანი გადასახდელების 76.4%-ს, ხოლო არაფინანსური აქტივების ზრდა - 16.7%-ს შეადგენს.

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



დიაგრამა 18: სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურის დინამიკა 2015-2024 წლებში (%).

რაც შეეხება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით გათვალისწინებულ გადასახდელებს მხარტავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით, წარმოდგენილი პროექტით განსაზღვრულია 55 მხარტავი დაწესებულება¹⁶, რომელთაგან 18-ის ფარგლებში განსაზღვრულია ჯამურად 133 პროგრამა¹⁷, ხოლო 37 მხარტავი დაწესებულებისთვის არ არის პროგრამები გათვალისწინებული.

აღსანიშნავია, რომ 2023 წლის ბიუჯეტთან შედარებით, მხარტავი დაწესებულებების რაოდენობა გაზრდილია 1 ერთეულით. კერძოდ, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით დამატებულია მხარტავი დაწესებულება - „სსიპ - ანტიკორუფციული ბიურო (პროგრამული კოდი 55 00)“.

2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრული გადასახდელებიდან (22,311.3 მლნ ლარი) 18,343.1 მლნ ლარი გათვალისწინებულია მხარტავი დაწესებულებებისათვის, ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელებზე გადანაწილებულია 3,968.2 მლნ ლარი. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, მხარტავი დაწესებულებების ჯამური ასიგნება იზრდება 1,891.2 მლნ ლარით (მ.შ. ახალი მხარტავი დაწესებულების - „სსიპ - ანტიკორუფციული ბიურო“ - ასიგნება განსაზღვრულია 8.5 მლნ ლარის ოდენობით), ხოლო საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების ასიგნება - 828.0 მლნ ლარით (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“) და განისაზღვრება შესაბამისად, 20,234.3 მლნ ლარის და 4,796.1 მლნ ლარის ოდენობით.

რაც შეეხება 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ 54 მხარტავ დაწესებულებას, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 3 მხარტავ დაწესებულებას შეუმცირდა დაფინანსება, 49 მხარტავ დაწესებულებას - გაეზარდა, ხოლო 2 მხარტავ დაწესებულებას - უცვლელი დარჩა.

¹⁶ მხარტავი დაწესებულება – სახელმწიფო და ავტონომიური რესპუბლიკის რესპუბლიკური ბიუჯეტებისათვის – პროგრამული კლასიფიკაციის პირველი თანრიგით გათვალისწინებული საბიუჯეტო ორგანიზაცია, ხოლო მუნიციპალიტეტის ბიუჯეტისათვის მუნიციპალიტეტი (საქართველოს საბიუჯეტო კოდექსი).

¹⁷ 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).

მხარჯავი დაწესებულებების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება იცვლება წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით



დიაგრამა 19: 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით მხარჯავი დაწესებულებების დაფინანსების პროცენტული ცვლილების მაჩვენებლები 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით (ერთეული).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 49 მხარჯავი დაწესებულებიდან 40-ის შემთხვევაში, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით გათვალისწინებული ასიგნების ზრდა, 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით, 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 9 მხარჯავი დაწესებულების შემთხვევაში კი ზრდა აღემატება 20%-ს. ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით მხარჯავი დაწესებულებებისათვის გათვალისწინებული საბიუჯეტო ასიგნებების ცვლილება 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით.

კოდი	დასახელება	2023 გეგმა	2024 III წარდგენა	2024 III წარდგენა / 2023 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა დაფინანსება მცირდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით					
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	698.6	688.0	-10.6	-1.5%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	4.3	4.0	-0.3	-7.0%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	11.8	11.5	-0.3	-2.3%
მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა დაფინანსება იზრდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით					
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	7,108.4	7,829.2	720.7	10.1%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	2,083.7	2,508.0	424.4	20.4%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	581.2	801.0	219.8	37.8%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	1,146.0	1,260.0	114.0	9.9%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	1,270.0	1,380.0	110.0	8.7%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	77.2	171.2	94.0	121.8%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	3,350.9	3,400.7	49.8	1.5%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	180.0	210.0	30.0	16.7%
სხვა დანარჩენი მხარჯავი დაწესებულებები (41 მხარჯავი დაწესებულება)		1,704.9	1,836.0	131.1	7.7%
52 მხარჯავი დაწესებულების ასიგნებების ჯამური ცვლილება				1,882.7	

ცხრილი 9: 2024 ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით მხარჯავი დაწესებულებებისათვის გათვალისწინებული საბიუჯეტო ასიგნების ცვლილება 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით (მლნ ლარი, %).

რაც შეეხება მხარჯავი დაწესებულებების ფარგლებში განსაზღვრულ პროგრამებს, როგორც ზემოთ აღინიშნა, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით განსაზღვრულია 133 პროგრამა¹⁸, 1 ერთეულით ნაკლები 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ რაოდენობასთან შედარებით. რაც დაკავშირებულია იმ ფაქტთან, რომ 2024 წლისათვის გათვალისწინებული არ არის, 2023 წელს არსებული 134 პროგრამიდან, 3 პროგრამისათვის ასიგნებების გამოყოფა, ხოლო 2023 წელთან შედარებით 2024 წელს ასიგნებები 2 ახალი პროგრამისათვის არის განსაზღვრული.

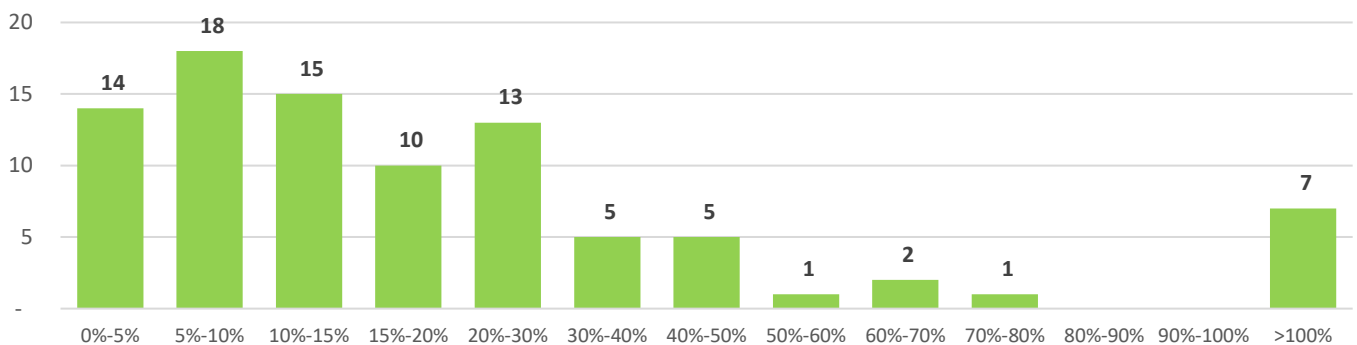
¹⁸ აქ იგულისხმება მხოლოდ ის პროგრამები, რომლებიც წარმოადგენენ მხარჯავი დაწესებულების ფარგლებში განსაზღვრულ პროგრამებს.

კოდი	დასახელება	2023 გეგმა	2024 III ნარდგენა	სხვაობა
პროგრამები რომელთა ასიგნება უქმდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით				
26 10	მიწის ბაზრის განვითარება (WB)	9.5	-	-9.5
24 23	საქართველოს ეროვნული ინოვაციების ეკოსისტემის პროექტი (WB)	2.5	-	-2.5
29 09	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	2.0	-	-2.0
ახალი პროგრამები, რომელიც განისაზღვრა 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით				
24 12	საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა - სივრცითი და ქალაქმშენებლობითი განვითარების სააგენტოს კომპონენტი (ADB)	-	5.0	5.0
24 22	სარკინიგზო ტრანსპორტის რეგულირება, მართვა და განვითარება	-	1.5	1.5
სულ		14.0	6.5	-7.5

ცხრილი 10: პროგრამები, რომელთა ასიგნება უქმდება და პროგრამები რომელიც განისაზღვრა 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით (მლნ ლარი, %).

გარდა ამისა, დანარჩენი პროგრამების (131 პროგრამის) დაფინანსება იზრდება ჯამურად 1,855.6 მლნ ლარის ოდენობით, საიდანაც იზრდება 91 პროგრამის დაფინანსება, მცირდება 19 პროგრამის დაფინანსება, ხოლო 21 პროგრამის დაფინანსება უცვლელი რჩება.

პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება იზრდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით

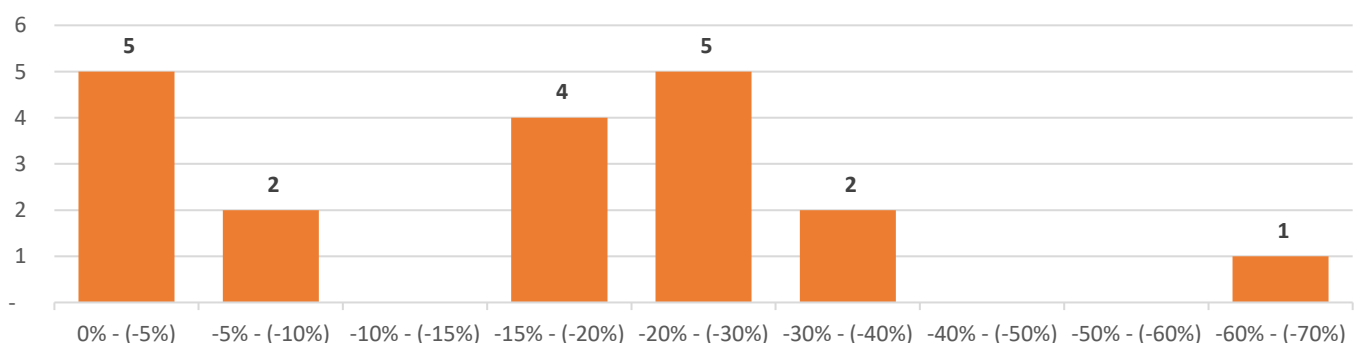


დიაგრამა 20: პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება 2023 წლის გეგმასთან მიმართებაში იზრდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით (ერთეული).

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი, 91 პროგრამიდან 57 პროგრამის შემთხვევაში, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით გათვალისწინებული ასიგნების ზრდა, 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით, 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 34 პროგრამის შემთხვევაში კი არის შედარებით მკვეთრი ზრდები (მ.შ. 7 პროგრამის შემთხვევაში ზრდა აღემატება 100%-ს).

რაც შეეხება შემცირებებს, 19 პროგრამიდან 11 პროგრამის შემთხვევაში, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით გათვალისწინებული ასიგნების კლება 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით 0%-20%-ის ინტერვალშია. დანარჩენი 8 პროგრამის შემთხვევაში კი შემცირებები აღემატება 20%-ს.

პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება მცირდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით



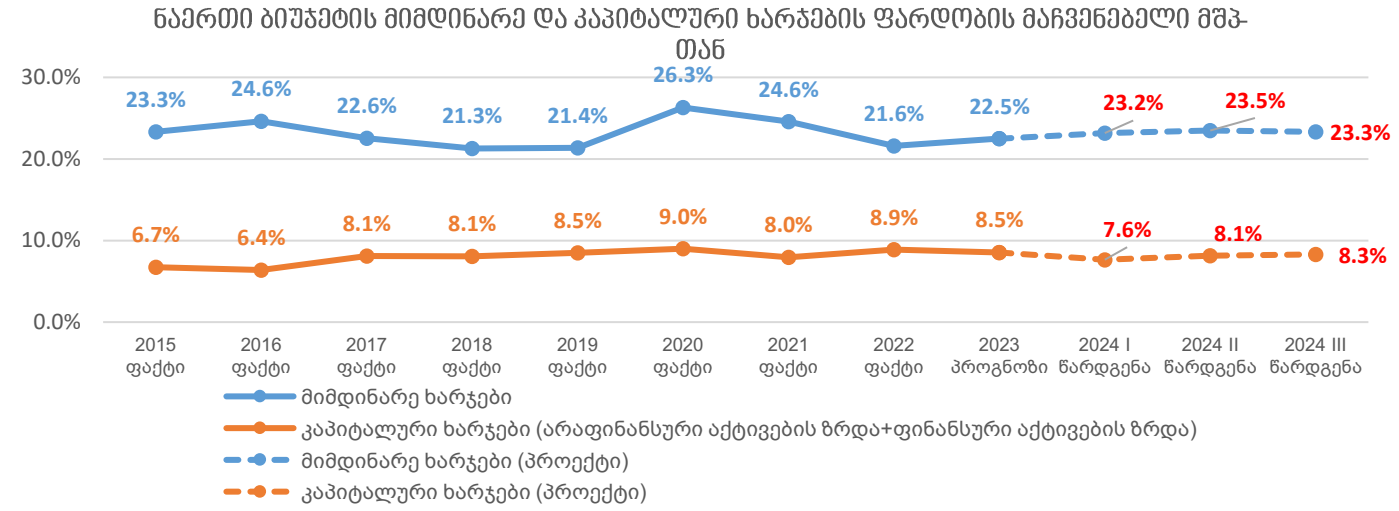
დიაგრამა 21: პროგრამების რაოდენობა, რომელთა დაფინანსება 2023 წლის გეგმასთან მიმართებაში მცირდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით (ერთეული).

კოდი	დასახელება	2023 გეგმა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
პროგრამები რომელთა ასიგნებების მატება, 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს					
26 09	საქართველოს მდგრადი სოფლის მეურნეობის, ირიგაციისა და მიწის პროექტი (საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს კომპონენტი) (WB)	0.4	4.7	4.3	987.0%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	30.1	152.1	122.0	404.9%
25 06	იძულებით გადაადგილებული პირების მხარდაჭერა	1.3	5.0	3.7	284.6%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	41.2	126.5	85.3	206.7%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში პროგნოზირება, შეფასება, პრევენცია და მონიტორინგი	8.0	23.8	15.8	197.3%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა, დარიშხანშემცველი ნარჩენების ობიექტების მართვა	1.4	3.8	2.4	177.1%
24 10	ტრანსპორტის სფეროში საერთაშორისო ხელშეკრულებებით ნაკისრი ვალდებულებების დაფარვა და ტრანსპორტირების ხარჯების სუბსიდირება	10.0	22.0	12.0	120.0%
32 11	თანამედროვე უნარები უკეთესი დასაქმების სექტორის განვითარების პროგრამისთვის - პროექტი (ADB)	8.4	15.0	6.6	78.6%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	76.5	125.0	48.5	63.4%
25 07	ზოგადსაგანმანათლებლო და სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	222.3	361.3	139.0	62.5%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	30.0	45.3	15.3	51.2%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	1.2	1.8	0.6	50.0%
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	5.0	7.5	2.5	50.0%
32 10	პროფესიული განათლება I (KfW)	15.0	22.4	7.4	49.3%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	2.4	3.5	1.1	47.1%
32 07	ინფრასტრუქტურის განვითარება	269.4	387.5	118.1	43.8%
32 09	ინოვაციის, ინკლუზიურობის და ხარისხის პროექტი - საქართველო I2Q (WB)	14.4	20.0	5.6	38.9%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	21.6	29.9	8.3	38.4%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	2.5	3.5	0.9	36.7%
32 08	ახალგაზრდობის ხელშეწყობა	5.9	8.0	2.1	36.2%
23 06	ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	2.0	2.7	0.7	33.8%
24 20	სივრცითი და ქალაქთმშენებლობითი განვითარება	7.0	9.1	2.1	30.0%
32 03	პროფესიული განათლება	87.4	113.0	25.6	29.3%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	7.8	10.0	2.2	28.6%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	1.6	2.1	0.5	27.8%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	1.0	1.2	0.3	26.7%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	62.1	78.6	16.5	26.6%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	72.1	90.8	18.7	25.9%
29 07	თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარება	184.4	230.0	45.6	24.7%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	124.6	154.6	30.0	24.0%
32 01	განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	53.8	66.5	12.7	23.6%
32 06	ინკლუზიური განათლება	45.6	56.2	10.6	23.1%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	25.4	31.3	5.9	23.0%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	1.1	1.3	0.2	22.1%
პროგრამები რომელთა ასიგნებების შემცირება, 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს					
24 19	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	15.0	5.0	-10.0	-66.7%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	14.4	8.8	-5.6	-38.7%
33 04	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	12.1	7.8	-4.3	-35.2%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	31.5	23.2	-8.3	-26.2%
24 13	ტექნიკური დახმარების პროექტი საქართველოს ენერგეტიკული სექტორის რეფორმის პროგრამის (GESRP) მხარდასაჭერად (EU-NIF)	4.0	3.0	-1.0	-25.0%
26 08	მიწის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	40.0	30.0	-10.0	-25.0%
25 03	რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაცია	420.0	315.7	-104.4	-24.8%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	67.4	53.8	-13.6	-20.2%

ცხრილი 11: პროგრამები, რომელთა ასიგნებების ცვლილება, 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით, აღემატება 20%-ს (მლნ ლარი, %).

რაც შეეხება ნაერთი ბიუჯეტის გადასახდელების სტრუქტურას ე.წ. მიმდინარე და კაპიტალური დანიშნულების ხარჯებთან¹⁹ მიმართებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯები 2024 წლისთვის პროგნოზირებული მშპ-ის 23.3%-ს შეადგენს, რაც 0.9 პროცენტული პუნქტით მეტია 2023 წლის პროგნოზირებულ მაჩვენებელზე. რაც შეეხება ე.წ. კაპიტალურ დანახარჯებს მისი შეფარდება მშპ-თან, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით 8.3%-ის ოდენობით არის განსაზღვრული, რაც 0.2 პროცენტული პუნქტით ნაკლებია 2023 წლის პროგნოზირებულ მაჩვენებელზე.

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



დიაგრამა 22: ნაერთი ბიუჯეტის მიმდინარე და კაპიტალური ხარჯების ფარდობის მაჩვენებელი მშპ-თან (%)

ხარჯები

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, სახელმწიფო ბიუჯეტის გადასახდელების ყველაზე დიდი წილის მქონე კომპონენტის, ხარჯების, მაჩვენებელი განსაზღვრულია 19,120.9 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით 148.5 მლნ ლარით (0.8%-ით), ხოლო 2023 წლის გეგმასთან შედარებით 2,221.0 მლნ ლარით (13.1%-ით) მეტია. ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით, შემდეგი სახით არის გადანაწილებული:

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 II ნარდგენა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2024 II ნარდგენა		2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
ხარჯები	15,350.2	16,899.9	18,972.4	19,120.9	148.5	0.8%	2,221.0	13.1%
შრომის ანაზღაურება	1,792.1	2,237.1	2,574.7	2,577.3	2.6	0.1%	340.1	15.2%
საქონელი და მომსახურება	1,870.9	2,085.4	2,220.4	2,232.0	11.7	0.5%	146.6	7.0%
პროცენტი	746.8	1,201.0	1,540.0	1,540.0	0.0	0.0%	339.0	28.2%
სუბსიდიები	1,004.6	932.6	1,010.8	1,044.9	34.1	3.4%	112.4	12.0%
გრანტები	1,260.6	1,370.0	1,392.9	1,513.0	120.1	8.6%	143.0	10.4%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,052.1	6,762.9	7,476.6	7,470.4	-6.1	-0.1%	707.5	10.5%
სხვა ხარჯები	2,623.1	2,310.8	2,757.0	2,743.2	-13.9	-0.5%	432.3	18.7%

ცხრილი 12: სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯები ეკონომიკური კლასიფიკაციის მუხლების მიხედვით 2022-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, ზრდა შეეხო „შრომის ანაზღაურების“, „საქონელი და მომსახურების“, „სუბსიდიებისა“ და „გრანტების“ მუხლებს, შემცირებულია „სოციალური უზრუნველყოფისა“ და „სხვა ხარჯების“ მუხლების

¹⁹ ნაერთი ბიუჯეტის მიმდინარე ხარჯები მოიცავს ნაერთი ბიუჯეტის ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციით განსაზღვრული მუხლების მიხედვით გაწეულ/გასაწევ გადასახდელებს, ხოლო კაპიტალური ხარჯები მოიცავს ნაერთი ბიუჯეტის არაფინანსური აქტივების ზრდისა და ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტების ფარგლებში გაწეული/გასაწევი გადასახდელების ჯამს.

დაფინანსება, ხოლო პროცენტის მუხლი დარჩა უცვლელად. 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, ზრდა შეეხო ხარჯების ეკონომიკური კლასიფიკაციის ყველა მუხლს.

„შრომის ანაზღაურების“ მუხლით 2024 წლისათვის გამოყოფილი ასიგნებები შეადგენს 2,577.3 მლნ ლარს. 2023 წლის საგეგმო მაჩვენებელთან შედარებით შესაბამისი ასიგნებების ზრდა გადანაწილებულია 113 პროგრამულ კოდზე²⁰, ხოლო შემცირება - 3 პროგრამულ კოდზე.²¹

კოდი	დასახელება	2023 გეგმა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
პროგრამები რომელთა ფარგლებში შრომის ანაზღაურება იზრდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო გარიანტის მიხედვით					
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	545.5	638.9	93.4	17.1%
29 01	თავდაცვის მართვა	474.3	523.7	49.5	10.4%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	0.0	25.3	25.3	
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	89.0	110.0	21.0	23.6%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	74.4	91.7	17.3	23.3%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	54.7	70.9	16.2	29.7%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	67.4	78.7	11.3	16.8%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	91.9	100.0	8.2	8.9%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	54.7	62.6	7.9	14.4%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	71.1	78.2	7.1	10.0%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	102.1	109.0	7.0	6.8%
29 08	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	44.0	50.0	6.0	13.6%
21 00	საქართველოს პროკურატურა	39.5	45.0	5.5	14.1%
სხვა დანარჩენი პროგრამები (100 პროგრამული კოდი)		494.0	569.4	75.4	15.3%
პროგრამები რომელთა ფარგლებში შრომის ანაზღაურება მცირდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო გარიანტის მიხედვით					
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადამხდელთა მომსახურების გაუმჯობესება	20.7	15.0	-5.7	-27.4%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	12.4	7.5	-4.9	-39.5%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	1.5	1.0	-0.5	-31.8%
ჯამურად შრომის ანაზღაურების ზრდა				340.1	

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

უნდა აღინიშნოს, რომ 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის როგორც საბოლოო, ასევე გადამუშავებული და თავდაპირველი ვარიანტების მიხედვით საჭარო დაწესებულებებში დასაქმებულთა შრომის ანაზღაურების განსაზღვრის მიზნით დადგენილი საბაზო თანამდებობრივი სარგო 1,210 ლარიდან 1,330 ლარამდე არის გაზრდილი.

რაც შეეხება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით განსაზღვრულ მომუშავეთა რიცხოვნობას, წარმოდგენილი პროექტის მიხედვით მომუშავეთა რიცხოვნობა შეადგენს 115,339 ერთეულს, რაც 2023 წლის ანალოგიურ მაჩვენებელს (113,678 ერთეული) 1,661 ერთეულით აღემატება. აღნიშნული მატება ძირითადად მოდის საქართველოს თავდაცვის სამინისტროს მომუშავეთა რიცხოვნობის 530 ერთეულით ზრდაზე, საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახურის მომუშავეთა რიცხოვნობის 500 ერთეულით ზრდაზე, საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს მომუშავეთა რიცხოვნობის 262 ერთეულის ზრდაზე და ახალი მხარტავი დაწესებულების - „სსიპ - ანტიკორუფციული ბიურო“ (პროგრამული კოდი 55 00) - ფარგლებში განსაზღვრულ მომუშავეთა რიცხოვნობაზე 86 ერთეულის ოდენობით. გარდა ამისა, სხვადასხვა მხარტავ დაწესებულებებში გათვალისწინებულია მომუშავეთა რიცხოვნობის ცვლილებები, როგორც კლების, ასევე ზრდის მიმართულებით.

²⁰ პროგრამებზე და იმ მხარტავ დაწესებულებებზე, რომელთა ფარგლებშიც არ არის გათვალისწინებული პროგრამები და შესაბამისად, წარმოადგენენ პროგრამებს.

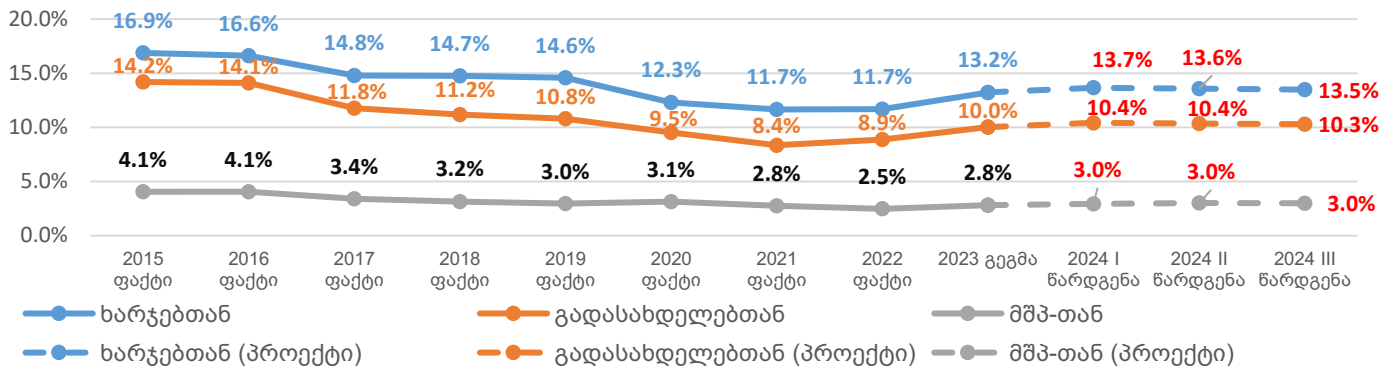
²¹ ვრცლად შრომის ანაზღაურების მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებების შესახებ იხილეთ დანართი 4

კოდ 0	დასახელება	2023 გეგმა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
პროგრამები რომელთა ფარგლებში მომუშავეთა რიცხოვნობა იზრდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით					
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	21,621	22,436	815	3.8%
29 01	თავდაცვის მართვა	37,858	38,383	525	1.4%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	3,550	4,050	500	14.1%
55 00	სსიპ - ანტიკორუფციული ბიურო	0	86	86	
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	329	391	62	18.8%
37 00	სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	143	192	49	34.3%
32 01	განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	634	681	47	7.4%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	780	812	32	4.1%
24 22	სარკინიგზო ტრანსპორტის რეგულირება, მართვა და განვითარება	0	28	28	
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	701	729	28	4.0%
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	10	35	25	250.0%
39 00	პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	67	84	17	25.4%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	1,618	1,634	16	1.0%
54 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	46	61	15	32.6%
23 06	ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	37	43	6	16.2%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	215	220	5	2.3%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	188	193	5	2.7%
33 06	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	1,278	1,283	5	0.4%
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	141	145	4	2.8%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	690	693	3	0.4%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	123	126	3	2.4%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	502	503	1	0.2%
32 03	პროფესიული განათლება	50	51	1	2.0%
პროგრამები რომელთა ფარგლებში მომუშავეთა რიცხოვნობა მცირდება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით					
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	1,178	625	-553	-46.9%
29 06	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	601	587	-14	-2.3%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	351	341	-10	-2.8%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	321	312	-9	-2.8%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	225	216	-9	-4.0%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	34	27	-7	-20.6%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	385	380	-5	-1.30%
33 05	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	3,507	3,502	-5	-0.1%
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	265	261	-4	-1.5%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	111	110	-1	-0.9%
ჯამურად მომუშავეთა რიცხოვნობის ზრდა				1,661	

ცხრილი 14: მომუშავეთა რიცხოვნობის ცვლილება პროგრამული კოდების მიხედვით (ერთეული, %)

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის გეგმა ხარჯების 13.5%-ს და გადასახდელების 10.3%-ს წარმოადგენს, რაც ყველაზე დაბალი ნიშნულებია 2015-2019 წლებში დაფიქსირებულ ფაქტობრივ მონაცემებთან შედარებით, თუმცა აღემატება 2020-2022 წლის ფაქტობრივ და 2023 წლის გეგმით გათვალისწინებულ მაჩვენებლებს. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით 0.1 პროცენტული პუნქტით არის შემცირებული შრომის ანაზღაურების წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით „შრომის ანაზღაურების“ მუხლის მშპ-თან ფარდობის მაჩვენებელი 3.0%-ს შეადგენს.

სახელმწიფო ბიუჯეტის შრომის ანაზღაურების მუხლის ფარდობის მაჩვენებლები



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

„საქონელი და მომსახურების“ მუხლის მოცულობა, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, განსაზღვრულია 2,232.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობაზე 11.7 მლნ ლარით (0.5%-ით) მეტია, ხოლო 2023 წლის გეგმასთან (2,085.4 მლნ ლარი) შედარებით 146.6 მლნ ლარით (7.0%-ით) არის გაზრდილი.

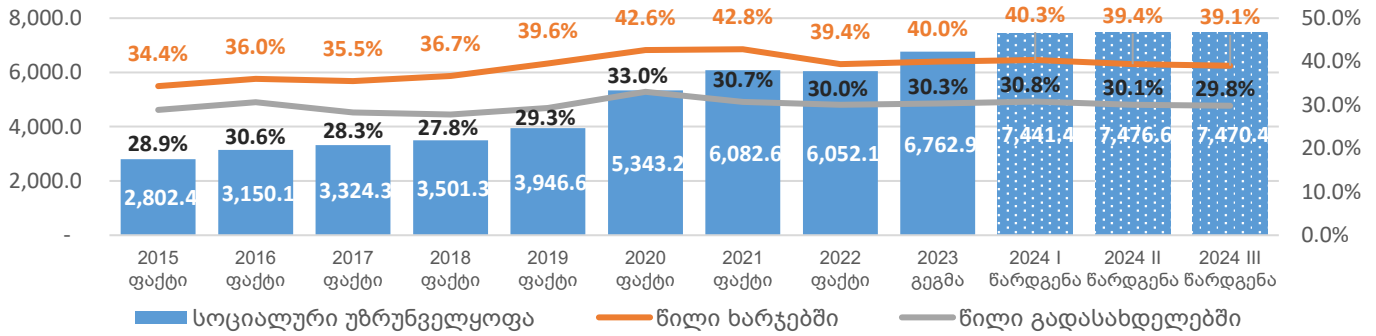
„პროცენტის“ მუხლის მოცულობა, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, განსაზღვრულია 1,540.0 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან მიმართებით უცვლელია, ხოლო 2023 წლის გეგმასთან (1,201.0 მლნ ლარი) შედარებით - 339.0 მლნ ლარით არის გაზრდილი. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე მიიღმართება 790.0 მლნ ლარი, ხოლო საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებაზე - 750.0 მლნ ლარი.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, **„სუბსიდიების“** მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 1,044.9 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას 34.1 მლნ ლარით (3.4%-ით), ხოლო 2023 წლის გეგმით განსაზღვრულ მოცულობას 112.4 მლნ ლარით (12.0%-ით) აღემატება.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, იზრდება **„გრანტების“** მუხლის მოცულობა (120.1 მლნ ლარის ოდენობით) და შეადგენს 1,513.0 მლნ ლარს. 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტით განსაზღვრული „გრანტების“ მუხლის გეგმა 143.0 მლნ ლარით არის გაზრდილი. აღნიშნული მუხლიდან ძირითადი თანხები მიიღმართება „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ დასაფინანსებლად 580.0 მლნ ლარის ოდენობით და „ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისთვის გადასაცემ ტრანსფერებზე“ 555.9 მლნ ლარის ოდენობით.

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, **„სოციალური უზრუნველყოფის“** მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 7,470.4 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 6.1 მლნ ლარით (0.1%-ით) ნაკლებია 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით და 707.5 მლნ ლარით (10.5%-ით) მეტია 2023 წლის დამტკიცებულ გეგმასთან შედარებით.

2015-2024 წლებში ეკონომიკური კლასიფიკაციის „სოციალური უზრუნველყოფის“ მუხლის წილი ხარჯებსა და გადასახდელებში



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 პროექტის საბოლოო ვარიანტით გათვალისწინებული მოცულობა გაზრდილია 2.7-ჯერ.

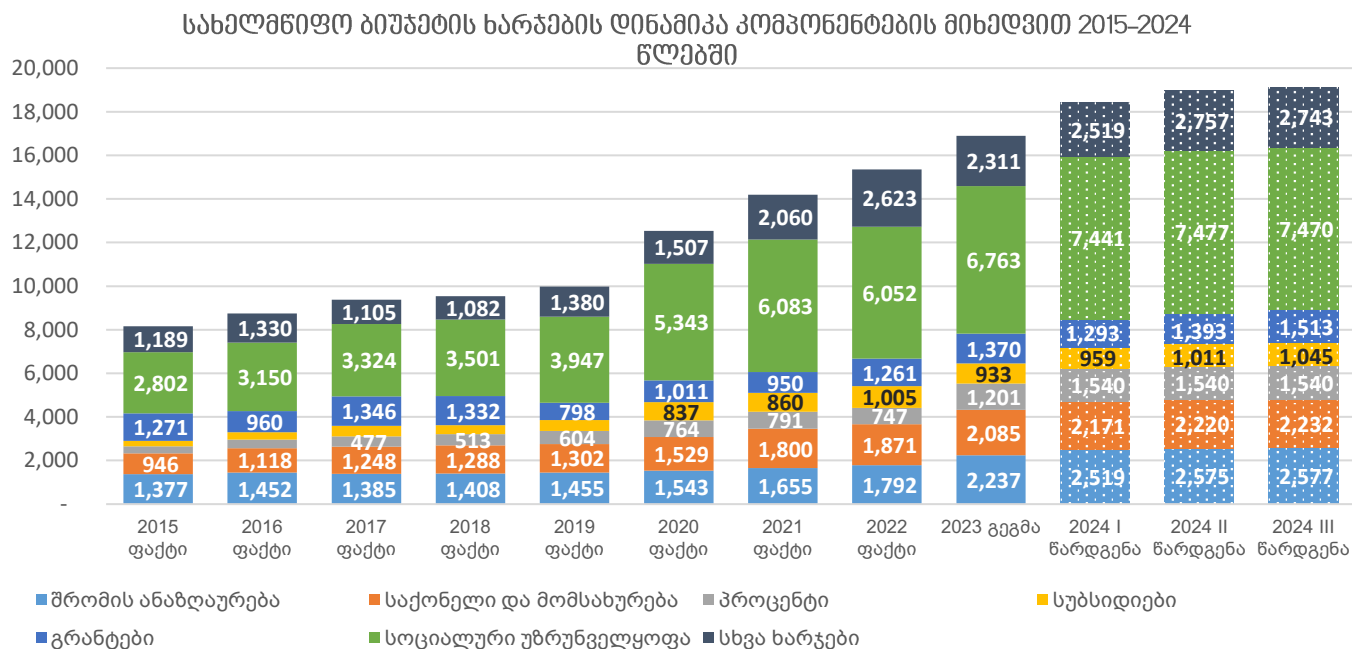
2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, „სხვა ხარჯების“ მუხლის გეგმა განსაზღვრულია 2,743.2 მლნ ლარის ოდენობით, რაც გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით 13.9 მლნ ლარით (0.5%-ით) არის შემცირებული, ხოლო 2023 წლის გეგმით განსაზღვრულ მოცულობას 432.3 მლნ ლარით (18.7%-ით) აღემატება.

რაც შეეხება ხარჯებს მხარჯავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, ხარჯების გეგმის მოცულობის ზრდიდან (2,221.0 მლნ ლარიდან) 1,725.9 მლნ ლარი მოდის მხარჯავი დაწესებულებების ხარჯების ზრდაზე, ხოლო 495.1 მლნ ლარი - საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების ხარჯების ზრდაზე.

კოდ ი	დასახელება	2023 გეგმა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები და ის მხარჯავი დაწესებულებები რომელთა ხარჯები იზრდება 2023 წლის გეგმასთან მიმართებით					
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	6,786.2	7,543.7	757.5	11.2%
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	2,807.1	3,302.1	495.1	17.6%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	1,785.7	2,041.1	255.5	14.3%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	445.9	637.3	191.5	42.9%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	989.6	1,128.6	139.0	14.0%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	601.5	693.8	92.3	15.3%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	965.5	1,038.5	73.0	7.6%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	45.0	107.5	62.6	139.1%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	342.8	370.4	27.6	8.0%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	74.7	94.6	19.9	26.6%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	164.3	182.3	18.1	11.0%
33 00	საქართველოს კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	404.3	418.4	14.1	3.5%
09 00	საერთო სასამართლოები	97.3	110.7	13.5	13.8%
სხვა დანარჩენი მხარჯავი დაწესებულებები (42 მხარჯავი დაწესებულება)		1,390.2	1,451.8	61.6	4.4%
ჯამურად ხარჯების ზრდა				2,221.0	

ცხრილი 15: ხარჯების ზრდა მხარჯავი დაწესებულებებისა და საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

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

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით **არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა** განსაზღვრულია 4,180.6 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 11.5 მლნ ლარით (0.3%-ით) მეტია ზემოაღნიშნული კანონის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმასთან შედარებით და 225.0 მლნ ლარით (5.7%-ით) აღემატება „საქართველოს 2023 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონით განსაზღვრულ არაფინანსური აქტივების ზრდის გეგმას - 3,955.7 მლნ ლარს.

აღნიშნული მატება ძირითადად დაკავშირებულია საქართველოს განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სამინისტროს ფარგლებში არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის 168.9 მლნ ლარით ზრდასთან.

გარდა ზემოაღნიშნული მატებისა, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, სხვადასხვა მხარტავი დაწესებულებების შემთხვევაში გათვალისწინებულია არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ფარგლებში 2023 წლის გეგმით განსაზღვრული ასიგნებების ცვლილებები როგორც ზრდის, ასევე კლების მიმართულებით.

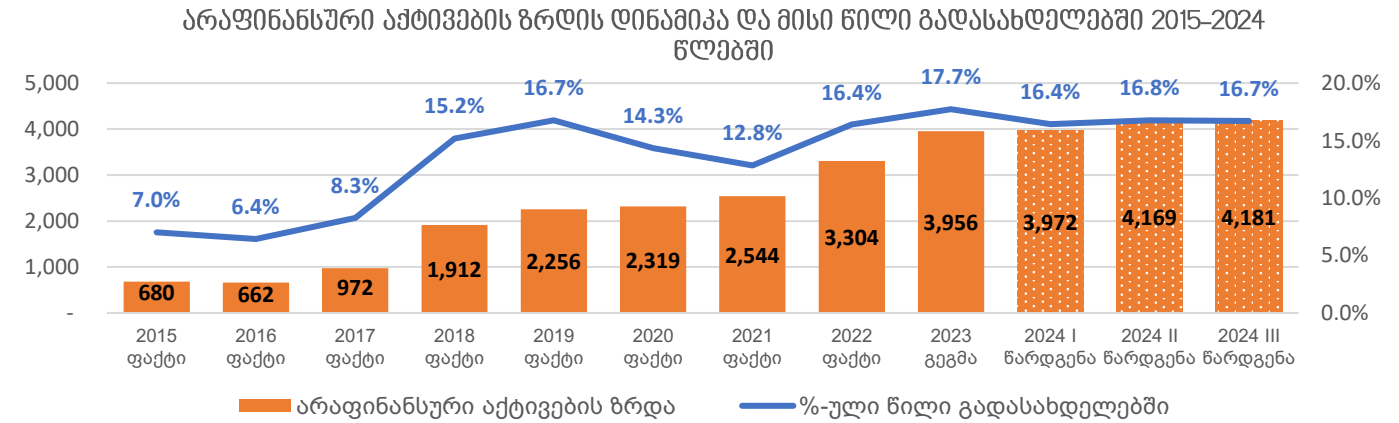
ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია არაფინანსური აქტივების ზრდის ცვლილება მხარტავი დაწესებულებების მიხედვით.

კოდი	დასახელება	2023 მეგობა	2024 III ნარდგენა	2024 III წარდგენა / 2023 მეგობა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
მხარტავი დაწესებულებები რომელტა არაფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი იზრდება 2023 წლის გეგმასტან მიმართებით					
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	298.0	466.9	168.9	56.7%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	2,539.9	2,584.1	44.2	1.7%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	304.5	341.5	37.0	12.2%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	32.2	63.7	31.4	97.5%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	15.7	27.7	11.9	75.9%
09 00	საერთო სასამართლოები	19.7	26.8	7.0	35.7%
სხვა დანარჩენი მხარტავი დაწესებულებები (19 მხარტავი დაწესებულება)		85.2	95.2	10.0	11.8%
მხარტავი დაწესებულებები რომელტა არაფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი მცირდება 2023 წლის გეგმასტან მიმართებით					
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილტა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	322.2	285.4	-36.7	-11.4%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	156.4	131.5	-25.0	-16.0%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	53.5	42.4	-11.1	-20.8%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	50.0	44.3	-5.7	-11.4%
სხვა დანარჩენი მხარტავი დაწესებულებები (21 მხარტავი დაწესებულება)		78.2	71.1	-7.1	-9.0%
ჯამურად არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ცვლილება				225.0	

ცხრილი 16: არაფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ცვლილება მხარტავი დაწესებულებების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

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 წელს არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი მთლიან გადასახდელებში 14.3%-მდე შემცირდა, ხოლო 2021 წელს - 12.8%-მდე. 2022 წელს არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი გადასახდელებში გაიზარდა 16.4%-მდე. 2023 წელს არაფინანსური აქტივების ზრდის წილი გადასახდელებში 17.7%-ით განისაზღვრა 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტის მიხედვით, აღნიშნული მაჩვენებელი 16.8%-ს შეადგენდა, ხოლო საბოლოო ვარიანტის მიხედვით 16.7%-ს შეადგენს.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია არაფინანსური აქტივების ზრდის დინამიკა და მისი წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში.



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

ფინანსური აქტივების ზრდა

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ფინანსური აქტივების ზრდის გეგმა განსაზღვრულია 305.6 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) – 28.5 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 (EBRD, EIB, EU)“ (პროგრამული კოდი - 24 19) – 5.0 მლნ ლარი;
- დონორების მიერ დაფინანსებულ საერთო-სახელმწიფოებრივ გადასახდელებზე (პროგრამული კოდი - 56 13) – 79.0 მლნ ლარი.

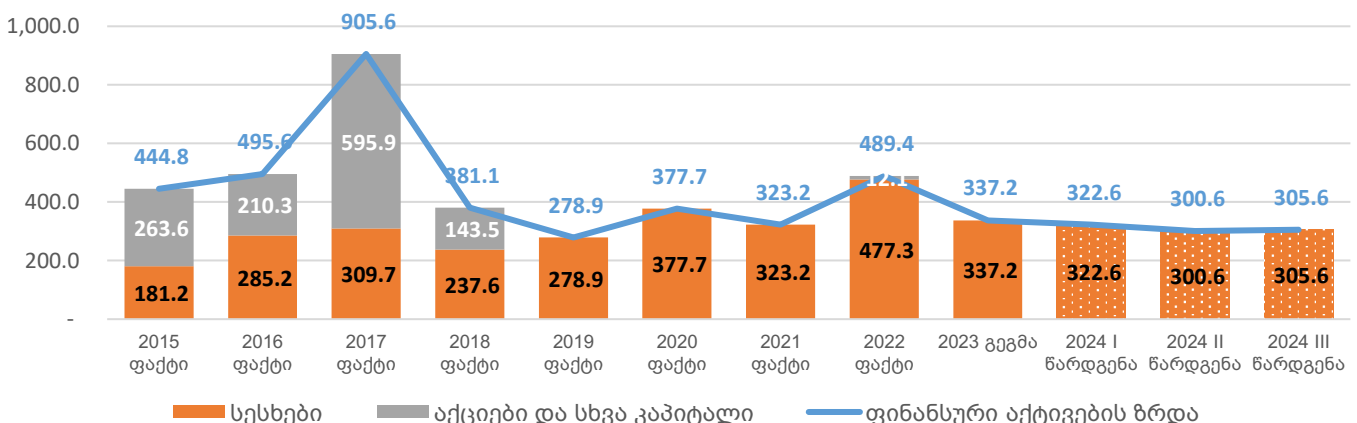
ზემოაღნიშნული თანხა (305.6 მლნ ლარი) სრულად მოდის დონორების დაფინანსების წყაროზე. 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, ფინანსური აქტივების ზრდის მაჩვენებელი შემცირებულია 31.7 მლნ ლარით (9.4%-ით).

კოდ ი	დასახელება	2023 გეგმა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	337.2	305.6	-31.7	-9.4%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	76.5	103.7	27.2	35.5%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	71.5	98.7	27.2	38.0%
24 19	ვარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	5.0	5.0	0.0	0.0%
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	209.6	122.9	-86.7	-41.4%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	183.1	94.4	-88.7	-48.4%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	26.5	28.5	2.0	7.5%
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	51.1	79.0	27.9	54.6%
56 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	51.1	79.0	27.9	54.6%

ცხრილი 17: ფინანსური აქტივების ზრდის კომპონენტის ცვლილება მხარტავი დაწესებულებებისა და პროგრამების მიხედვით (მლნ ლარი, %)

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

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 პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით გეგმა განსაზღვრულია 1,423.4

	2023 გეგმა	2024 II ნარდგენა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა სხვაობა	%-ული ცვლილება
ვალდებულებების კლება	1,118.5	1,423.4	1,423.4	304.8	27.3%
საგარეო	1,075.6	1,380.6	1,380.6	305.0	28.4%
საშინაო	42.9	42.7	42.7	-0.2	-0.4%

ცხრილი 18: ვალდებულებების კლების კომპონენტი 2023-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

მლნ ლარის ოდენობით, საიდანაც 1,380.6 მლნ ლარი მიმართულია საგარეო ვალდებულებების კლებაზე (მ.შ.საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა 1,375.0 მლნ ლარი), ხოლო 42.7 მლნ ლარი მიმართულია საშინაო ვალდებულებების კლებაზე (მ.შ. საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა 40.0 მლნ ლარი). 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, ვალდებულებების კლების მაჩვენებელი იზრდება 304.8 მლნ ლარით. 2024 წლის ბიუჯეტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ვალდებულებების კლების კომპონენტის გეგმა, ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით, არ იცვლება (დეტალურად იხილეთ „საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები“).

ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციით²² განსაზღვრული ასიგნებები 23,301.5 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2,445.9 მლნ ლარით მეტია 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელთან შედარებით და 160.0 მლნ ლარით აღემატება 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ ანალოგიურ მაჩვენებელს.

ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია საქართველოს 2022-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში:

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 II ნარდგენა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2024 II ნარდგენა		2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
					სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
სულ	18,654.6	20,855.6	23,141.6	23,301.5	160.0	0.7%	2,445.9	11.7%
საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება	2,276.5	3,065.5	3,491.8	3,618.4	126.6	3.6%	552.9	18.0%
თავდაცვა	1,173.1	1,334.1	1,463.4	1,463.9	0.5	0.0%	129.8	9.7%
საზოგადოებრივი წესრიგი და უსაფრთხოება	1,550.7	1,894.8	2,109.6	2,113.4	3.8	0.2%	218.6	11.5%
ეკონომიკური საქმიანობა	4,164.1	3,762.5	3,803.3	3,809.3	6.0	0.2%	46.7	1.2%
გარემოს დაცვა	141.3	166.5	186.4	189.4	3.0	1.6%	22.8	13.7%
საბინაო-კომუნალური მეურნეობა	341.3	328.6	453.4	453.4	0.0	0.0%	124.8	38.0%
ჯანმრთელობის დაცვა	2,037.9	1,727.7	1,756.9	1,771.0	14.2	0.8%	43.3	2.5%
დასვენება, კულტურა და რელიგია	509.0	497.5	523.4	514.3	-9.1	-1.7%	16.8	3.4%
განათლება	1,829.3	2,365.7	2,927.2	2,927.2	0.0	0.0%	561.5	23.7%
სოციალური დაცვა	4,631.4	5,712.6	6,426.2	6,441.2	15.0	0.2%	728.6	12.8%

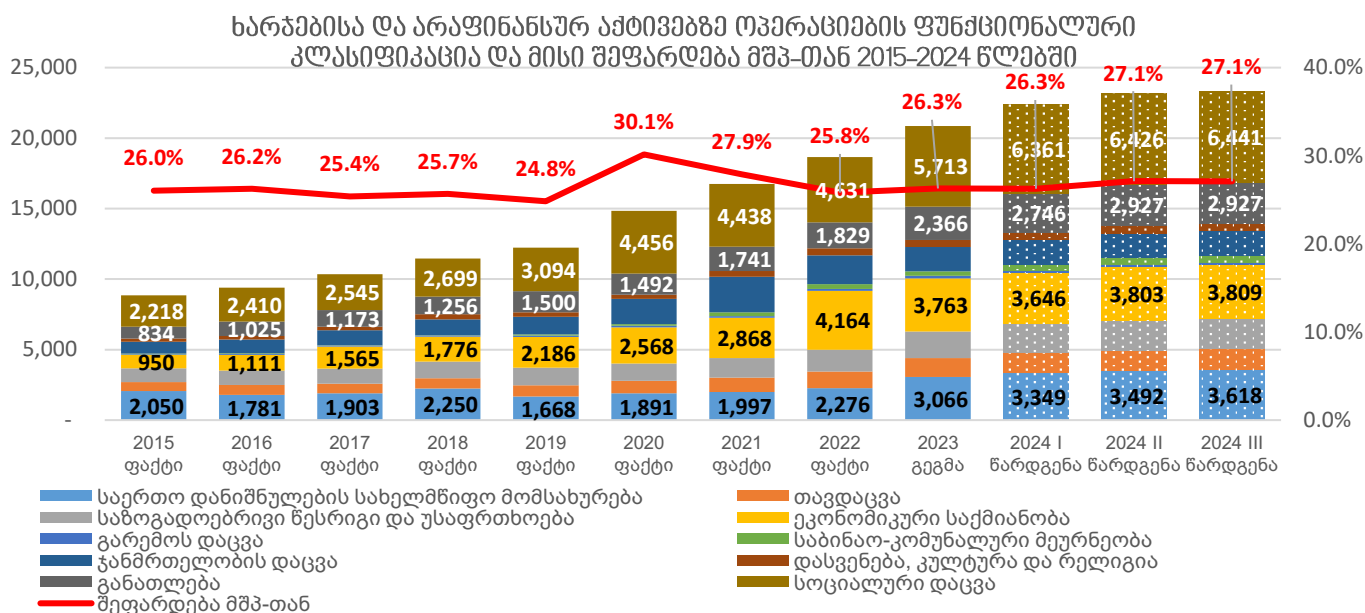
ცხრილი 19: საქართველოს 2022-2024 წლების სახელმწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივების კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში (მლნ ლარი, %).

როგორც ცხრილშია წარმოდგენილი, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით ფუნქციონალური კლასიფიკაციის 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას წარმოადგენენ შემდეგი მიმართულებები: სოციალური დაცვა, ეკონომიკური საქმიანობა, საერთო დანიშნულების სახელმწიფო მომსახურება და განათლება. ამასთან აღსანიშნავია, რომ ზემოაღნიშნული 4 მიმართულება 2016-2019 წლებში წარმოადგენდა ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით 4 ყველაზე მსხვილ მიმართულებას. 2020-2022 წლებში

²² საერთაშორისო სავალუტო ფონდის მიერ შემუშავებული სახელმწიფო ფინანსების სტატისტიკის სახელმძღვანელოს 2014 (GFSM 2014) მიხედვით ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია წარმოგვიდგენს ინფორმაციას სამთავრობო ფუნქციებისა და მიზნების მიხედვით გაწეული დახარჯების შესახებ.

ჯანმრთელობის დაცვის მიმართულება იყო სიდიდით მე-4 მიმართულება, ნაცვლად განათლებისა, თუმცა, 2023 წლიდან განათლების მიმართულება გახდა სიდიდით მე-4 მიმართულება, ნაცვლად ჯანმრთელობის დაცვისა.

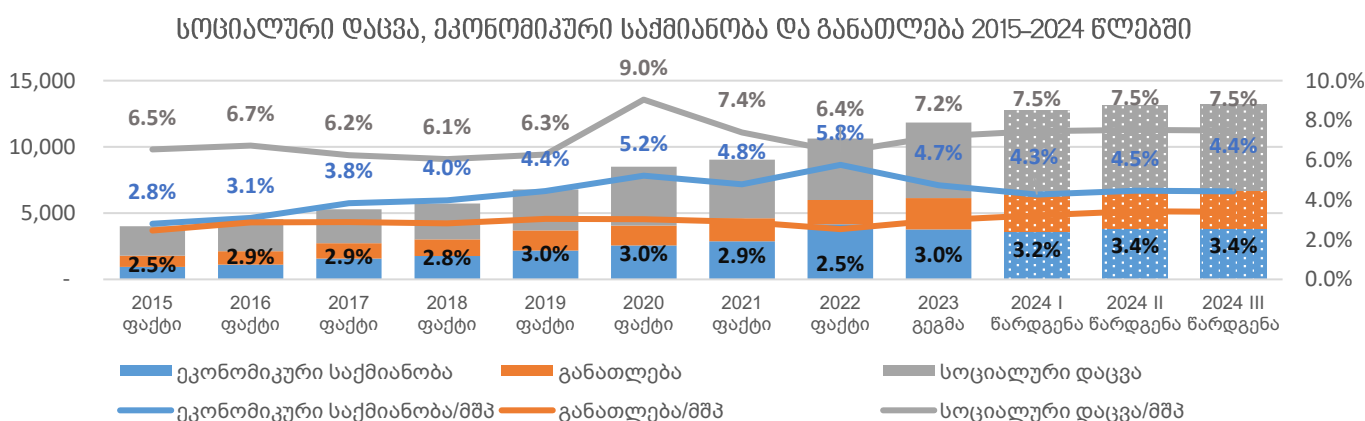
ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში სახელწიფო ბიუჯეტის ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია ფუნქციონალურ ქრილში²³.



დიაგრამა 28: ხარჯებისა და არაფინანსურ აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაცია 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი)

როგორც დიაგრამაზეა წარმოდგენილი ეკონომიკური საქმიანობის, სოციალური დაცვისა და განათლების მიმართულებები, 2015-2022 წლებში, ზრდის ტენდენციით ხასიათდება. 2023 წელს შემცირებულია ეკონომიკური საქმიანობის მიმართულების დაფინანსება, ხოლო გაზრდილია სოციალური დაცვისა და განათლების მიმართულებები. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, ეკონომიკური საქმიანობის მიმართულების დაფინანსება, 2023 წლის გეგმასთან შედარებით, 47 მლნ ლარით არის გაზრდილი, ხოლო განათლების და სოციალური დაცვის მიმართულებების დაფინანსება გაზრდილია შესაბამისად, 562 მლნ ლარით და 729 მლნ ლარით. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 2024 წლის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით გაზრდილია ეკონომიკური საქმიანობის მიმართულება 6 მლნ ლარით, ასევე გაზრდილია სოციალური დაცვის მიმართულების დაფინანსება 15 მლნ ლარით, ხოლო განათლების მიმართულების დაფინანსება უცვლელია.

ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია აღნიშნული მიმართულებების დაფინანსება 2014-2025 წლებში და მათი შეფარდება მშპ-თან.



დიაგრამა 29: ეკონომიკური საქმიანობა, განათლება და სოციალური დაცვა 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

²³ 2015-2022 წლებში ხარჯებისა და არაფინანსური აქტივებზე ოპერაციების ფუნქციონალური კლასიფიკაციის მიხედვით შესრულების შესახებ ინფორმაცია მითითებულია შესაბამისი წლის შესრულების შესახებ სახაზინო სამსახურის ინფორმაციის საფუძველზე.

საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მოცულობა განსაზღვრულია 4,796.1 მლნ ლარის ოდენობით, რაც 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობას 130.6 მლნ ლარით აღემატება, რაც ძირითადად მოდის საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდზე (იზრდება 130.0 მლნ ლარით), ხოლო 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობაზე (3,968.2 მლნ ლარი) - 828.0 მლნ ლარით მეტია.

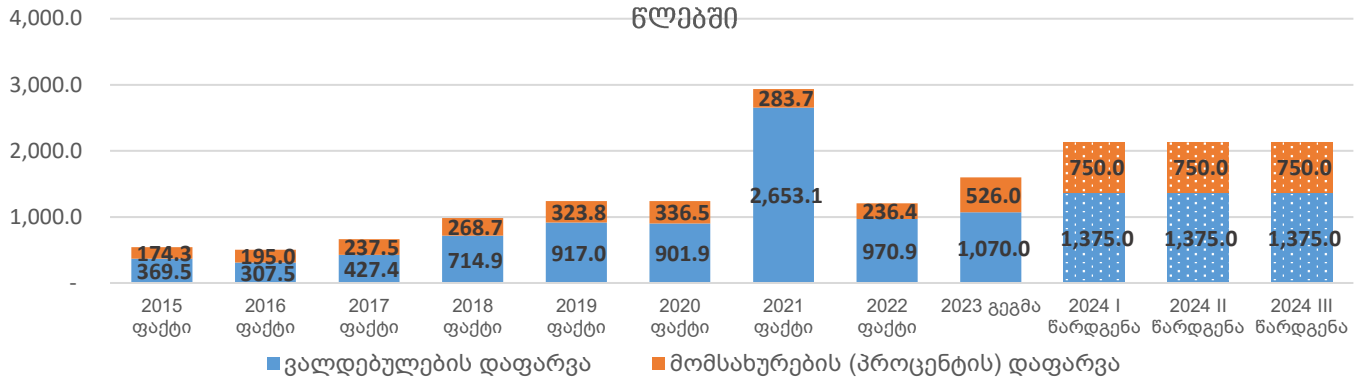
ქვემოთ მოცემულ ცხრილში წარმოდგენილია 2023-2024 წლების საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები.

	2023 გეგმა	2024 II ნარდგენა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
				სხვაობა	%-ული ცვლილება
საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	3,968.2	4,665.6	4,796.1	828.0	20.9%
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	1,596.0	2,125.0	2,125.0	529.0	33.1%
საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	715.0	830.0	830.0	115.0	16.1%
საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	2.8	9.0	7.3	4.5	158.9%
ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	532.0	570.0	555.9	23.9	4.5%
საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	100.0	80.0	90.0	-10.0	-10.0%
წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	40.0	20.0	20.0	-20.0	-50.0%
საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	500.0	450.0	580.0	80.0	16.0%
მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%
საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%
საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.8	0.4	0.8	0.1	6.7%
დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	375.0	430.0	430.0	55.0	14.7%
საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	15.0	20.0	20.0	5.0	33.3%
დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	71.4	106.0	112.0	40.6	56.9%
ინტეგრირებული ტერიტორიული განვითარების პროგრამა		5.0	5.0	5.0	

ცხრილი 20: 2023-2024 წლების საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები (მლნ ლარი, %).

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით „საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ 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. 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა გაზრდილია 305.0 მლნ ლარით, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვა - 224.0 მლნ ლარით. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით უცვლელია, როგორც საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვის, ისე მომსახურების (პროცენტის) დაფარვის მაჩვენებლები.

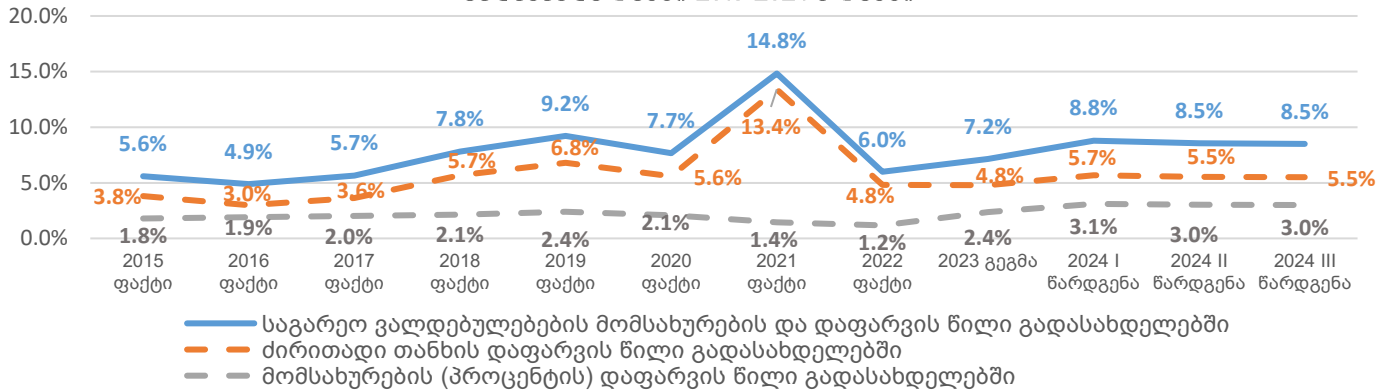
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა 2015-2024 წლებში



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, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, მთლიანი გადასახდელების 8.5% მიიმართება საგარეო ვალდებულებების მომსახურებასა და დაფარვაზე, საიდანაც 5.5 პროცენტული პუნქტი მოდის ძირითადი თანხის დაფარვაზე, ხოლო 3.0 პროცენტული პუნქტი - მომსახურების (პროცენტის) დაფარვაზე.

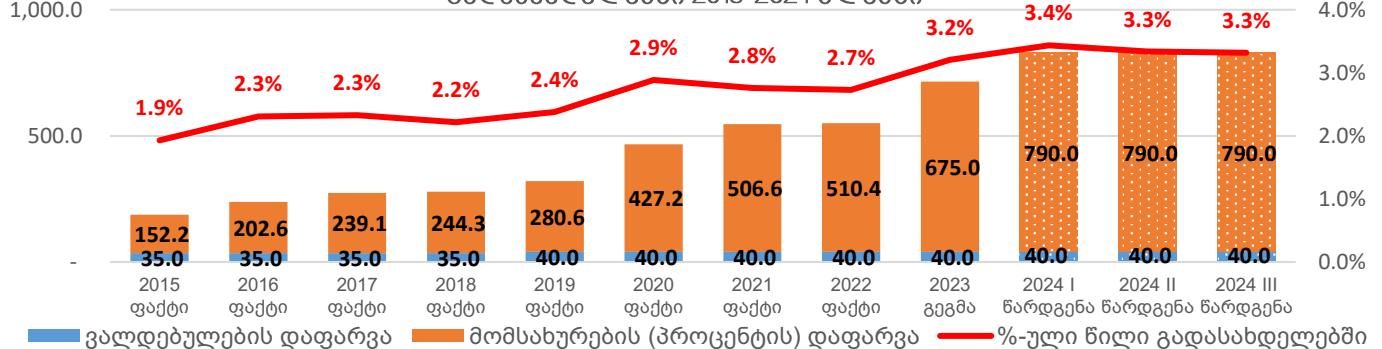
საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურების და დაფარვის წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 31: საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვის წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში (%)

2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით „საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურებისა და დაფარვის“ გეგმა 830.0 მლნ ლარს შეადგენს, საიდანაც საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვისთვის განსაზღვრულია 40.0 მლნ ლარი, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვისთვის - 790.0 მლნ ლარი. 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვა უცვლელია, ხოლო მომსახურების (პროცენტის) დაფარვა გაზრდილია 115.0 მლნ ლარით. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით უცვლელია, როგორც საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების დაფარვის, ისე მომსახურების (პროცენტის) დაფარვის მაჩვენებლები.

საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში

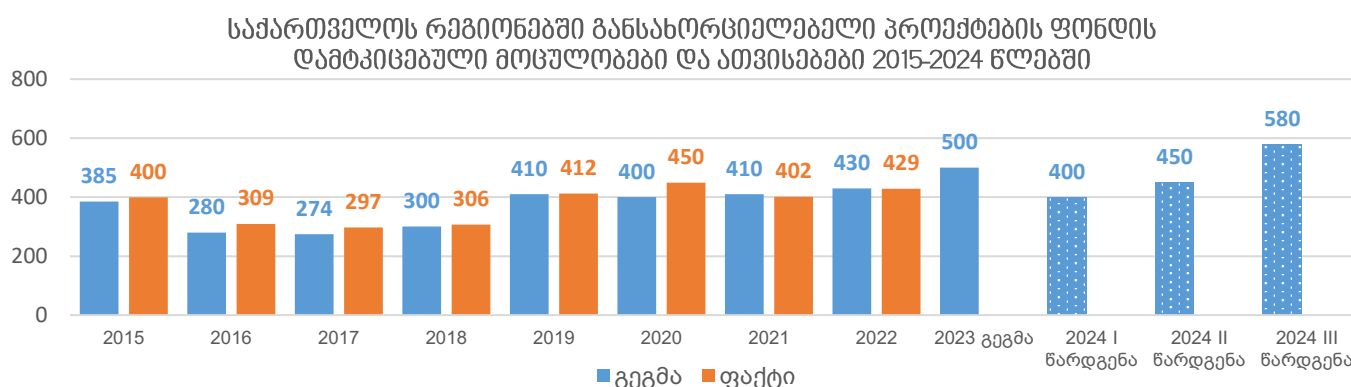


დიაგრამა 32: საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება, დაფარვა და მათი წილი გადასახდელებში 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი, %)

„ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისთვის გადასაცემი ტრანსფერებისთვის“ 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით განსაზღვრულია 555.9 მლნ ლარი (2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით შემცირებულია 14.2 მლნ ლარით), საიდანაც საიდანაც 550.0 მლნ ლარი მიიღმართება სპეციალური ტრანსფერის სახით, ხოლო 5.9 მლნ ლარი - მიზნობრივი ტრანსფერის სახით.

„საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ მოცულობა, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, 580.0 მლნ ლარს შეადგენს, რაც 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობას 80.0 მლნ ლარით აღემატება, ხოლო 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტთან შედარებით გაზრდილია 130.0 მლნ ლარით.

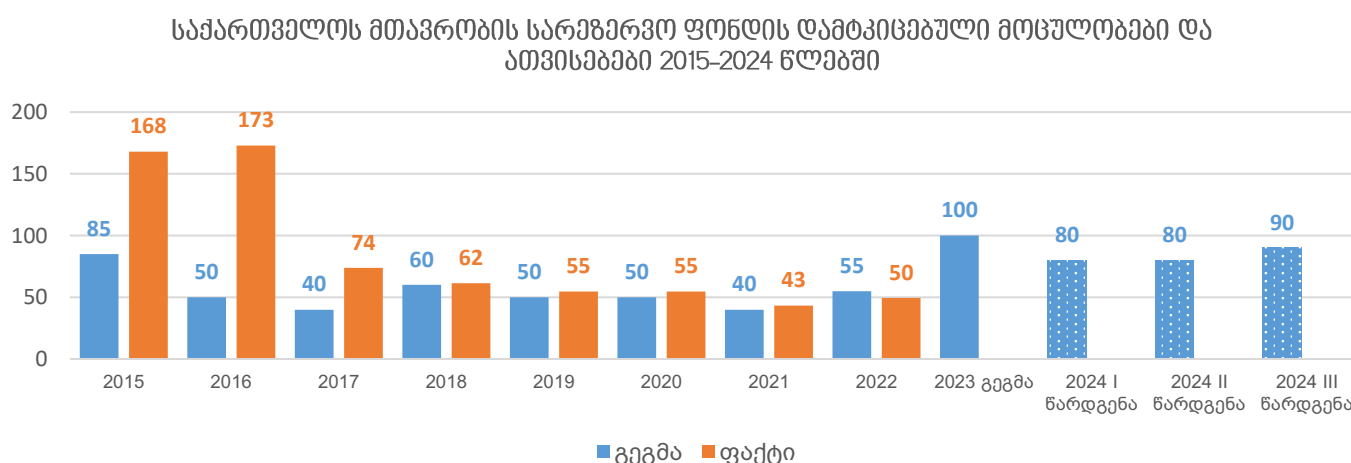
ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში „საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის“ დამტკიცებული მოცულობების და ათვისებების შესახებ ინფორმაცია.



დიაგრამა 33: საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელების მიმოხილვისას საინტერესოა საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდისა და მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის მიმოხილვა. 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით, საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის მოცულობა განსაზღვრულია 90.0 მლნ ლარის ოდენობით და იგი გაზრდილია 10.0 მლნ ლარით 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებულ ვარიანტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით, ხოლო 2023 წლის ბიუჯეტით განსაზღვრულ მოცულობასთან შედარებით შემცირებულია 10.0 მლნ ლარის ოდენობით.

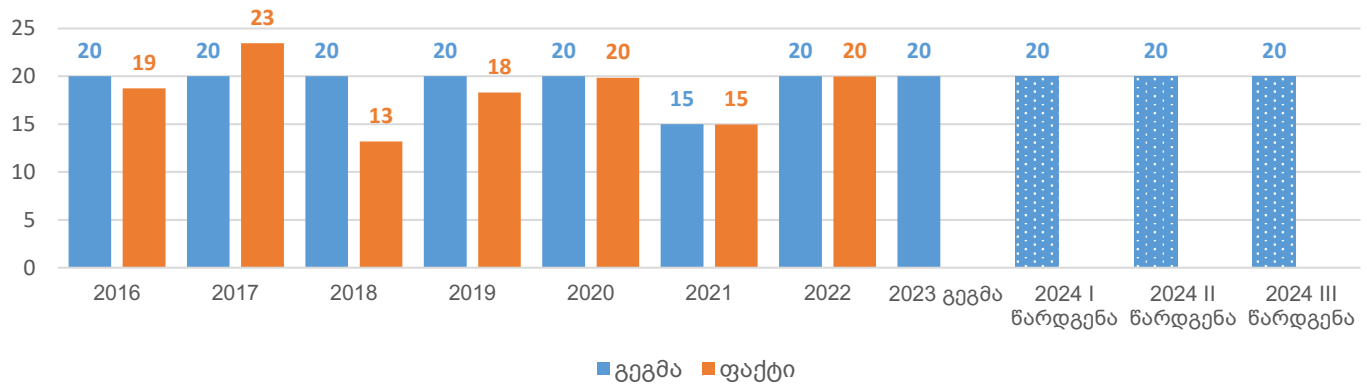
ქვემოთ მოცემულ დიაგრამაზე წარმოდგენილია 2015-2024 წლებში „საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის“ დამტკიცებული მოცულობების და ათვისებების შესახებ ინფორმაცია.



დიაგრამა 34: საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

რაც შეეხება მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდს, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით არ შეცვლილა როგორც, 2024 წლის ბიუჯეტის პროექტის გადამუშავებული ვარიანტით განსაზღვრული მოცულობა, ასევე 2023 წლის დამტკიცებული მოცულობა და მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის ასიგნება განსაზღვრულია 20.0 მლნ ლარის ოდენობით.

მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2016-2024 წლებში



დიაგრამა 35: მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდის დამტკიცებული მოცულობები და ათვისებები 2016-2024 წლებში (მლნ ლარი).

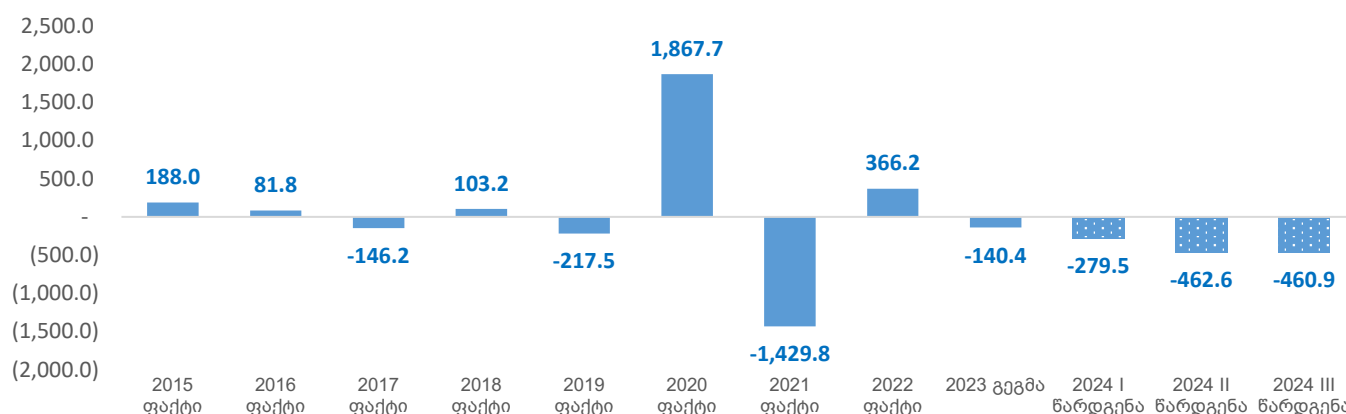
სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება, საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

ნაშთის ცვლილება

„საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტის მიხედვით შემოსულობების გეგმა განსაზღვრულია 24,569.5 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო გადასახდელების გეგმა - 25,030.4 მლნ ლარის ოდენობით, შესაბამისად **ნაშთის ცვლილება** (გამოყენება) შეადგენს -460.9 მლნ ლარს.

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

სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2015-2024 წლებში



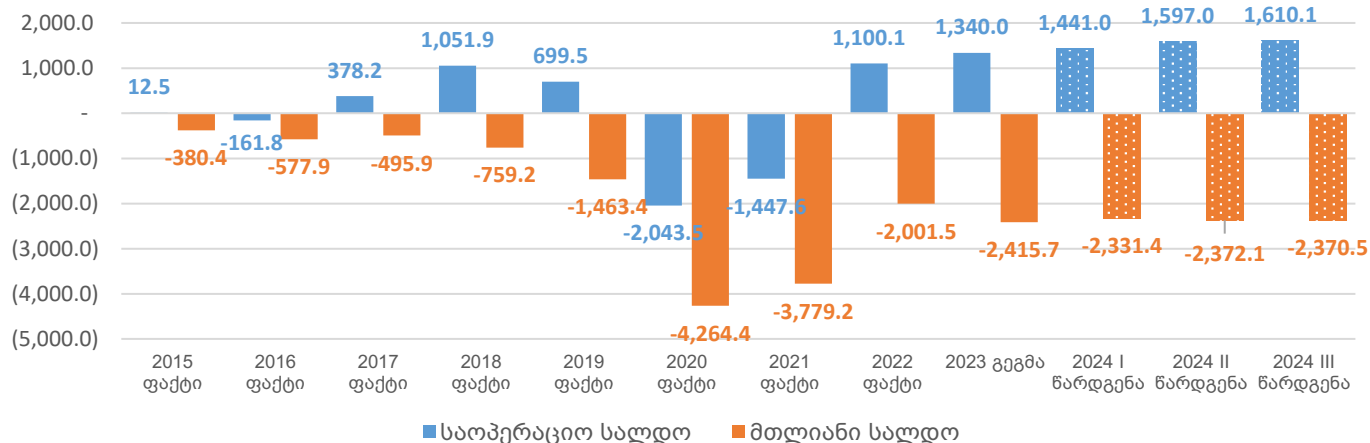
დიაგრამა 36: სახელმწიფო ბიუჯეტის ნაშთის ცვლილება 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო

რაც შეეხება საოპერაციო სალდოს და მთლიან სალდოს, „საქართველოს 2024 წლის სახელმწიფო ბიუჯეტის შესახებ“ საქართველოს კანონის პროექტის საბოლოო ვარიანტით **საოპერაციო სალდო** განსაზღვრულია 1,610.1 მლნ ლარის ოდენობით, ხოლო **მთლიანი სალდო** - -2,370.5 მლნ ლარის ოდენობით.

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

სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო და მთლიანი სალდო 2015-2024 წლებში



დიაგრამა 37: სახელმწიფო ბიუჯეტის საოპერაციო სალდო და მთლიანი სალდო 2015-2024 წლებში (მლნ ლარი).

დანართები

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

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენა	2024 II ნარღვენა	2024 III ნარღვენა	2024 III ნარღვენა / 2024 II ნარღვენა		2024 III ნარღვენა / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსულობები	20,529.2	22,170.9	23,881.7	24,402.9	24,569.5	166.6	0.7%	2,398.6	10.8%
შემოსავლები	16,450.2	18,239.9	19,883.9	20,569.4	20,731.0	161.6	0.8%	2,491.1	13.7%
გადასახადები	14,976.7	16,710.4	18,322.9	19,008.4	19,115.0	106.6	0.6%	2,404.7	14.4%
საშემოსავლო გადასახადი	4,644.4	5,486.4	6,168.9	6,334.5	6,345.1	10.6	0.2%	858.7	15.7%
მოგების გადასახადი	1,930.2	2,000.0	2,063.0	2,583.0	2,690.0	107.0	4.1%	690.0	34.5%
დღგ	6,036.8	6,804.0	7,388.3	7,388.3	7,388.3	0.0	0.0%	584.3	8.6%
აქციზი	2,010.2	2,220.0	2,365.1	2,365.1	2,375.0	9.9	0.4%	155.0	7.0%
იმპორტის გადასახადი	126.0	150.0	161.2	161.2	150.0	-11.2	-6.9%	0.0	0.0%
სხვა გადასახადები	229.1	50.0	176.2	176.3	166.6	-9.7	-5.5%	116.6	233.2%
გრანტები	359.1	279.6	261.0	261.0	266.0	5.0	1.9%	-13.6	-4.8%
სხვა შემოსავლები	1,114.5	1,250.0	1,300.0	1,300.0	1,350.0	50.0	3.8%	100.0	8.0%
არაფინანსური აქტივების კლება	202.8	200.0	200.0	200.0	200.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
ფინანსური აქტივების კლება (ნაშთის გამოკლებით)	144.2	450.0	300.0	300.0	300.0	0.0	0.0%	-150.0	-33.3%
ვალდებულებების ზრდა	3,731.9	3,281.0	3,497.8	3,333.5	3,338.5	5.0	0.1%	57.5	1.8%
საგარეო	2,385.5	1,881.0	1,997.8	1,833.5	1,838.5	5.0	0.3%	-42.5	-2.3%
საშინაო	1,346.3	1,400.0	1,500.0	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%	100.0	7.1%
გადასახდელები	20,163.0	22,311.3	24,161.2	24,865.5	25,030.4	165.0	0.7%	2,719.1	12.2%
ხარჯები	15,350.2	16,899.9	18,442.8	18,972.4	19,120.9	148.5	0.8%	2,221.0	13.1%
შრომის ანაზღაურება	1,792.1	2,237.1	2,518.9	2,574.7	2,577.3	2.6	0.1%	340.1	15.2%
საქონელი და მომსახურება	1,870.9	2,085.4	2,170.5	2,220.4	2,232.0	11.7	0.5%	146.6	7.0%
პროცენტი	746.8	1,201.0	1,540.0	1,540.0	1,540.0	0.0	0.0%	339.0	28.2%
სუბსიდიები	1,004.6	932.6	959.4	1,010.8	1,044.9	34.1	3.4%	112.4	12.0%
გრანტები	1,260.6	1,370.0	1,293.2	1,392.9	1,513.0	120.1	8.6%	143.0	10.4%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,052.1	6,762.9	7,441.4	7,476.6	7,470.4	-6.1	-0.1%	707.5	10.5%
სხვა ხარჯები	2,623.1	2,310.8	2,519.4	2,757.0	2,743.2	-13.9	-0.5%	432.3	18.7%
არაფინანსური აქტივების ზრდა	3,304.4	3,955.7	3,972.5	4,169.1	4,180.6	11.5	0.3%	225.0	5.7%
ფინანსური აქტივების ზრდა (ნაშთის გამოკლებით)	489.4	337.2	322.6	300.6	305.6	5.0	1.7%	-31.7	-9.4%
ვალდებულებების კლება	1,019.0	1,118.5	1,423.4	1,423.4	1,423.4	0.0	0.0%	304.8	27.3%
საგარეო	976.1	1,075.6	1,380.6	1,380.6	1,380.6	0.0	0.0%	305.0	28.4%
საშინაო	42.9	42.9	42.7	42.7	42.7	0.0	0.0%	-0.2	-0.4%
ნაშთის ცვლილება (+ ღებროვნება / - გამოყენება)	366.2	-140.4	-279.5	-462.6	-460.9	1.6		-320.6	

დანართი 2: სახელმწიფო ბიუჯეტის ბალანსი (მლნ ლარი)

	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარღვენა	2024 II ნარღვენა	2024 III ნარღვენა	2024 III ნარღვენა / 2024 II ნარღვენა		2024 III ნარღვენა / 2023 გეგმა	
						სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
შემოსავლები	16,450.2	18,239.9	19,883.9	20,569.4	20,731.0	161.6	0.8%	2,491.1	13.7%
გადასახადები	14,976.7	16,710.4	18,322.9	19,008.4	19,115.0	106.6	0.6%	2,404.7	14.4%
გრანტები	359.1	279.6	261.0	261.0	266.0	5.0	1.9%	-13.6	-4.8%
სხვა შემოსავლები	1,114.5	1,250.0	1,300.0	1,300.0	1,350.0	50.0	3.8%	100.0	8.0%
ხარჯები	15,350.2	16,899.9	18,442.8	18,972.4	19,120.9	148.5	0.8%	2,221.0	13.1%
შრომის ანაზღაურება	1,792.1	2,237.1	2,518.9	2,574.7	2,577.3	2.6	0.1%	340.1	15.2%
საქონელი და მომსახურება	1,870.9	2,085.4	2,170.5	2,220.4	2,232.0	11.7	0.5%	146.6	7.0%
პროცენტი	746.8	1,201.0	1,540.0	1,540.0	1,540.0	0.0	0.0%	339.0	28.2%
სუბსიდიები	1,004.6	932.6	959.4	1,010.8	1,044.9	34.1	3.4%	112.4	12.0%
გრანტები	1,260.6	1,370.0	1,293.2	1,392.9	1,513.0	120.1	8.6%	143.0	10.4%
სოციალური უზრუნველყოფა	6,052.1	6,762.9	7,441.4	7,476.6	7,470.4	-6.1	-0.1%	707.5	10.5%
სხვა ხარჯები	2,623.1	2,310.8	2,519.4	2,757.0	2,743.2	-13.9	-0.5%	432.3	18.7%
საოპერაციო საღდო	1,100.1	1,340.0	1,441.0	1,597.0	1,610.1	13.1	0.8%	270.1	20.2%
არაფინანსური აქტივების ცვლილება	3,101.6	3,755.7	3,772.5	3,969.1	3,980.6	11.5	0.3%	225.0	6.0%
ზრდა	3,304.4	3,955.7	3,972.5	4,169.1	4,180.6	11.5	0.3%	225.0	5.7%
კლება	202.8	200.0	200.0	200.0	200.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
მთლიანი საღდო	-2,001.5	-2,415.7	-2,331.4	-2,372.1	-2,370.5	1.6	-0.1%	45.2	-1.9%
ფინანსური აქტივების ცვლილება	711.4	-253.2	-257.0	-462.0	-455.4	6.6	-1.4%	-202.2	79.9%
ზრდა	855.6	337.2	322.6	300.6	305.6	5.0	1.7%	-31.7	-9.4%
ვალუტა და დეპოზიტები	366.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
სესხები	477.3	337.2	322.6	300.6	305.6	5.0	1.7%	-31.7	-9.4%
აქციები და სხვა კაპიტალი	12.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
კლება	144.2	590.4	579.5	762.6	760.9	-1.6	-0.2%	170.6	28.9%
ვალუტა და დეპოზიტები	0.0	140.4	279.5	462.6	460.9	-1.6	-0.4%	320.6	228.4%
სესხები	143.2	450.0	300.0	300.0	300.0	0.0	0.0%	-150.0	-33.3%
აქციები და სხვა კაპიტალი	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
ვალდებულებების ცვლილება	2,712.9	2,162.5	2,074.4	1,910.1	1,915.1	5.0	0.3%	-247.4	-11.4%
ზრდა	3,731.9	3,281.0	3,497.8	3,333.5	3,338.5	5.0	0.1%	57.5	1.8%
საშინაო	1,346.3	1,400.0	1,500.0	1,500.0	1,500.0	0.0	0.0%	100.0	7.1%
საგარეო	2,385.5	1,881.0	1,997.8	1,833.5	1,838.5	5.0	0.3%	-42.5	-2.3%
კლება	1,019.0	1,118.5	1,423.4	1,423.4	1,423.4	0.0	0.0%	304.8	27.3%
საშინაო	42.9	42.9	42.7	42.7	42.7	0.0	0.0%	-0.2	-0.4%
საგარეო	976.1	1,075.6	1,380.6	1,380.6	1,380.6	0.0	0.0%	305.0	28.4%
ბალანსი	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	

დანართი 3: სახელმწიფო ბიუჯეტის ასიგნებები (მლნ ლარი)

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I ნარდგენა	2024 II ნარდგენა	2024 III ნარდგენა	2024 III ნარდგენა / 2024 II ნარდგენა		2024 III ნარდგენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	20,163.0	22,311.3	24,161.2	24,865.5	25,030.4	165.0	0.7%	2,719.1	12.2%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	65.4	77.5	82.6	86.6	86.6	0.0	0.0%	9.2	11.8%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	54.1	63.7	68.7	71.8	71.8	0.0	0.0%	8.1	12.7%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და საზედამხებდველო საქმიანობა	19.5	23.5	23.8	25.8	25.8	0.0	0.0%	2.3	9.8%
01 01 02	საპარლამენტო ფრაქციების და მაჟორიტარი პარლამენტის წევრების ბიუროების საქმიანობა	7.8	7.9	8.8	8.8	8.8	0.0	0.0%	0.9	11.5%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	26.8	32.4	36.2	37.3	37.3	0.0	0.0%	4.9	15.0%
01 01 03 01	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრირება	26.8	32.4	36.1	37.2	37.2	0.0	0.0%	4.9	15.0%
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	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	9.8	12.0	12.0	12.8	12.8	0.0	0.0%	0.8	6.9%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.5	0.6	0.6	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	16.4%
01 04	საქართველოს პარლამენტის ანალიტიკური და კვლევითი საქმიანობის გაძლიერება	0.9	1.1	1.2	1.3	1.3	0.0	0.0%	0.2	15.4%
02 00	საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია	8.9	9.3	9.6	9.6	9.6	0.0	0.0%	0.3	3.1%
03 00	საქართველოს ბიზნესმზღვდსმენის აპარატი	0.6	0.8	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.1	9.7%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	50.9	24.0	25.0	27.0	27.0	0.0	0.0%	3.0	12.5%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	17.9	21.3	21.5	23.3	23.3	0.0	0.0%	2.0	9.3%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	33.9	77.2	146.2	171.2	171.2	0.0	0.0%	94.0	121.8%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	17.2	21.6	22.7	29.9	29.9	0.0	0.0%	8.3	38.4%
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	1.1	1.6	2.1	2.1	2.1	0.0	0.0%	0.5	27.8%
06 03	პოლიტიკური პარტიების დაფინანსება	12.9	12.7	12.7	12.7	12.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	2.7	41.2	108.7	126.5	126.5	0.0	0.0%	85.3	206.7%
07 00	საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო	4.6	5.8	6.2	6.2	6.2	0.0	0.0%	0.4	6.9%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	14.2	16.1	17.2	17.4	17.4	0.0	0.0%	1.3	8.1%
09 00	საერთო სასამართლოები	88.4	117.0	122.0	137.5	137.5	0.0	0.0%	20.5	17.5%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	87.1	114.5	119.0	134.0	134.0	0.0	0.0%	19.6	17.1%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	1.3	2.5	3.0	3.5	3.5	0.0	0.0%	0.9	36.7%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	4.6	7.9	8.3	10.6	10.6	0.0	0.0%	2.7	33.7%
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩხოროწყუს, წალენჯიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	1.0	1.3	1.4	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	5.9%
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	0.8	1.1	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	5.7%
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, ვანის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, სანჯერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ქიათურის, ხარაგაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	0.9	1.3	1.3	1.4	1.4	0.0	3.7%	0.2	12.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურჯაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეჯოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	0.9	1.2	1.2	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.0	2.4%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.8	1.1	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	5.7%
16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტეხის, ონისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	0.8	1.1	1.1	1.1	1.2	0.0	1.8%	0.1	8.2%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.8	1.0	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	7.8%
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	1.2	1.3	1.4	1.5	1.5	0.0	0.0%	0.1	7.6%
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	0.8	1.0	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	6.0%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	152.9	180.0	205.0	210.0	210.0	0.0	0.0%	30.0	16.7%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	120.0	147.7	157.2	161.2	161.2	0.0	0.0%	13.6	9.2%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	31.2	30.0	45.3	45.3	45.3	0.0	0.0%	15.3	51.2%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	1.7	2.4	2.5	3.5	3.5	0.0	0.0%	1.1	47.1%
21 00	საქართველოს პროკურატურა	49.1	56.5	62.9	62.9	63.2	0.3	0.5%	6.7	11.8%
22 00	შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი	3.3	3.7	3.8	4.0	4.0	0.0	0.0%	0.3	8.1%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	102.1	106.0	114.0	114.0	114.0	0.0	0.0%	8.0	7.5%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	25.8	25.4	31.4	31.3	31.3	0.0	0.0%	5.9	23.0%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადამხდელთა მომსახურების გაუმჯობესება	39.6	30.2	25.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	-5.2	-17.3%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	25.4	38.6	44.0	44.1	44.1	0.0	0.0%	5.5	14.3%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	8.5	8.7	9.6	9.6	9.6	0.0	0.0%	0.9	10.9%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	1.5	1.1	1.3	1.3	1.3	0.0	0.0%	0.2	22.1%
23 06	ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	1.3	2.0	2.7	2.7	2.7	0.0	0.0%	0.7	33.8%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	1,270.2	581.2	646.0	796.0	801.0	5.0	0.6%	219.8	37.8%
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	245.8	20.3	18.1	21.1	21.1	0.0	0.0%	0.8	3.9%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.7	1.9	2.1	2.1	2.1	0.0	0.0%	0.2	10.5%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 04	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ღონისძიებები	1.1	1.8	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	20.0	36.0	33.5	33.5	33.5	0.0	0.0%	-2.5	-7.0%
24 06	სახელმწიფო ქონების მართვა	369.9	30.1	25.1	152.1	152.1	0.0	0.0%	122.0	404.9%
24 07	მენარმეობის განვითარება	231.5	267.7	304.9	304.9	304.9	0.0	0.0%	37.2	13.9%
24 07 01	მენარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	4.0	4.2	4.9	4.9	4.9	0.0	0.0%	0.7	16.9%
24 07 02	მენარმეობის განვითარების ხელშეწყობა	227.1	263.5	300.0	300.0	300.0	0.0	0.0%	36.5	13.9%
24 07 03	ახალი კორონავირუსის გავრცელებიდან გამომდინარე, ეკონომიკის ხელშეწყობის ღონისძიებები	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	36.8	75.3	77.1	81.1	81.1	0.0	0.0%	5.8	7.8%
24 09	ნავთობისა და გაზის სექტორის რეგულირება და მართვა	0.7	0.7	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	12.7%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
24 10	ტრანსპორტის სფეროში საერთაშორისო ხელშეკრულებებით ნაკისრი ვალდებულებების დაფარვა და ტრანსპორტირების ხარჯების სუბსიდირება	5.6	10.0	10.0	22.0	22.0	0.0	0.0%	12.0	120.0%
24 11	ყაზბეგის მუნიციპალიტეტისა და დუშეთის მუნიციპალიტეტის მაღალმთიანი სოფლების მოსახლეობისათვის მიწოდებული ბუნებრივი აირის ღირებულების ანაზღაურების ღონისძიება	11.3	12.0	12.0	12.0	12.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 12	საცხოვრებლად გარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა - სივრცითი და ქალაქმშენებლობითი განვითარების სააგენტოს კომპონენტი (ADB)	0.0	0.0	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	5.0	
24 13	ტექნიკური დახმარების პროექტი საქართველოს ენერგეტიკული სექტორის რეფორმის პროგრამის (GESRP) მხარდასაჭერად (EU-NIF)	2.7	4.0	3.0	3.0	3.0	0.0	0.0%	-1.0	-25.0%
24 14	სასისტემო მნიშვნელობის ელექტროგადამცემი ქსელის განვითარება	137.9	76.5	120.0	120.0	125.0	5.0	4.2%	48.5	63.4%
24 14 01	რეგიონალური ელექტროგადამცემის გაუმჯობესების პროექტი	129.2	76.5	120.0	120.0	120.0	0.0	0.0%	43.5	56.9%
24 14 01 01	500 კვ ეგხ "წყალტუბო-ახალციხე-თორთუმი" (EU-NIF, KfW)	56.3	13.0	40.0	40.0	40.0	0.0	0.0%	27.0	207.7%
24 14 01 02	ჩრდილოეთის რგოლი (EBRD), ნამახვანი - წყალტუბო - ლაჭანური (EBRD,EU-NIF,KfW)	11.2	10.0	15.0	15.0	15.0	0.0	0.0%	5.0	50.0%
24 14 01 03	500 კვ ეგხ ჯვარი-წყალტუბო (WB)	44.1	18.5	25.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	6.5	35.1%
24 14 01 04	გურიის ელგადამცემის ხაზების ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (EU-NIF,KfW)	9.2	20.0	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 14 01 05	კახეთის ინფრასტრუქტურის გაძლიერება (KfW)	1.5	5.0	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 14 01 06	ხელედულა-ლაჭანური-ონი (KfW)	6.9	10.0	15.0	15.0	15.0	0.0	0.0%	5.0	50.0%
24 14 02	შავი ზღვის წყალქვეშა ელექტროგადამცემი ხაზის პროექტი (WB)	0.0	0.0	0.0	0.0	5.0	5.0		5.0	
24 14 03	ელექტროგადამცემი ქსელის გაძლიერების პროექტი	4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 14 03 01	220 კვ ხაზის "ახალციხე-ბათუმი" მშენებლობა (WB)	4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 14 04	საქართველოს ელექტროგადამცემი ქსელის გაფართოების ღია პროგრამა	4.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 14 04 01	500 კვ ეგხ-ის "ქსანი-სტეფანწმინდა" მშენებლობა (EBRD, EU, KfW)	1.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 14 04 02	ელექტროგადამცემი ხაზი "ჯვარი ხორგა" (EBRD, EU, KfW)	3.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
24 15	მოსახლეობის ელექტროენერგიითა და ბუნებრივი აირით მომარაგების გაუმჯობესება	175.9	3.6	3.6	3.6	3.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 16	საზღვაო პროფესიული განათლების ხელშეწყობა	0.4	1.4	1.4	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
24 17	ანაკლიის ღრმაწყლოვანი ნავსადგურის განვითარება	0.5	2.9	2.4	3.4	3.4	0.0	0.0%	0.6	19.3%
24 18	ორმხრივი ხელშეკრულებების ფარგლებში აღიარებული ვალდებულებების დაფარვასთან დაკავშირებული ღონისძიებები	5.3	5.6	5.6	5.6	5.6	0.0	0.0%	0.0	0.4%
24 19	გარდნილისა და ენგურის ჰიდროელექტროსადგურების რეაბილიტაციის პროექტი (EBRD, EIB, EU)	7.4	15.0	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	-10.0	-66.7%
24 20	სივრცითი და ქალაქმშენებლობითი განვითარება	0.0	7.0	6.1	9.1	9.1	0.0	0.0%	2.1	30.0%
24 21	კურორტების განვითარების ხელშეწყობა	0.6	5.8	5.8	5.8	5.8	0.0	0.0%	0.0	0.8%
24 22	სარკინიგზო ტრანსპორტის რეგულირება, მართვა და განვითარება	0.0	0.0	1.5	1.5	1.5	0.0	0.0%	1.5	
24 23	საქართველოს ეროვნული ინოვაციების ეკოსისტემის პროექტი (WB)	8.0	2.5	0.0	0.0	0.0	0.0		-2.5	-100.0%
24 24	ახალ კორონავირუსთან დაკავშირებული კარანტინისა და სხვა ღონისძიებების განხორციელება	6.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	3,080.4	3,350.9	3,350.9	3,400.7	3,400.7	0.0	0.0%	49.8	1.5%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	8.0	8.4	9.2	9.2	9.2	0.0	0.0%	0.8	8.9%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	1,955.8	1,914.3	1,933.6	1,933.6	1,933.6	0.0	0.0%	19.3	1.0%
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	9.6	10.3	11.6	11.6	11.6	0.0	0.0%	1.3	12.1%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვევა	2024 II წარღვევა	2024 III წარღვევა	2024 III წარღვევა / 2024 II წარღვევა		2024 III წარღვევა / 2023 გეგმა	
							სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
25 02 02	საავტომობილო გზების მშენებლობა და მოვლა-შენახვა	642.5	724.2	697.0	697.0	697.0	0.0	0.0%	-27.2	-3.8%
25 02 03	ჩქაროსნული ავტომობილების მშენებლობა	1,303.7	1,179.8	1,225.0	1,225.0	1,225.0	0.0	0.0%	45.2	3.8%
25 03	რეგიონული და მუნიციპალური ინფრასტრუქტურის რეაბილიტაცია	543.1	420.0	322.1	315.7	315.7	0.0	0.0%	-104.4	-24.8%
25 04	წყალმომარაგების ინფრასტრუქტურის აღდგენა-რეაბილიტაცია	445.5	520.0	530.0	550.0	550.0	0.0	0.0%	30.0	5.8%
25 05	მყარი ნარჩენების მართვის პროგრამა	30.7	64.6	65.0	65.0	65.0	0.0	0.0%	0.4	0.7%
25 06	იძულებით გადაადგილებული პირების მხარდაჭერა	8.7	1.3	0.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	3.7	284.6%
25 07	ზოგადსაგანმანათლებლო და სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	88.6	222.3	341.0	361.3	361.3	0.0	0.0%	139.0	62.5%
25 07 01	საჯარო სკოლების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	88.6	122.3	116.0	136.3	136.3	0.0	0.0%	14.0	11.4%
25 07 02	სკოლამდელი აღზრდის დაწესებულებების მშენებლობა-რეაბილიტაცია	0.0	100.0	225.0	225.0	225.0	0.0	0.0%	125.0	125.0%
25 08	ტურისტული ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	0.0	200.0	150.0	161.0	161.0	0.0	0.0%	-39.0	-19.5%
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	340.7	392.8	400.0	414.7	414.7	0.0	0.0%	21.9	5.6%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	69.7	62.1	71.6	78.6	78.6	0.0	0.0%	16.5	26.6%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	203.5	247.4	263.0	266.0	266.0	0.0	0.0%	18.6	7.5%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფითი პირობების გაუმჯობესება	154.6	197.4	212.0	212.0	212.0	0.0	0.0%	14.6	7.4%
26 02 02	ბრალდებულთა და მსჯავრდებულთა ეკვივალენტური სამედიცინო მომსახურებით უზრუნველყოფა	8.8	10.0	11.0	11.0	11.0	0.0	0.0%	1.0	10.0%
26 02 03	პენიტენციური სისტემის ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესება	40.2	40.0	40.0	43.0	43.0	0.0	0.0%	3.0	7.5%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	6.7	7.8	8.4	8.4	8.4	0.0	0.0%	0.6	7.7%
26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დანიერესებული პირების გადამზადება	3.0	3.1	3.4	3.4	3.4	0.0	0.0%	0.3	9.7%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	3.9	4.0	4.3	4.3	4.3	0.0	0.0%	0.3	7.5%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	8.0	13.5	14.3	14.3	14.3	0.0	0.0%	0.8	5.9%
26 07	იუსტიციის სახლის მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	5.2	5.0	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
26 08	მიწის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	25.2	40.0	30.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	-10.0	-25.0%
26 09	საქართველოს მდგრადი სოფლის მეურნეობის, ირიგაციისა და მიწის პროექტი (საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს კომპონენტი) (WB)	0.0	0.4	0.0	4.7	4.7	0.0	0.0%	4.3	987.0%
26 10	მიწის ბაზრის განვითარება (WB)	14.4	9.5	0.0	0.0	0.0	0.0		-9.5	-100.0%
26 11	სახელმწიფო სერვისების განვითარების სააგენტოს მომსახურებათა განვითარება და ხელმისაწვდომობა	1.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	6,362.1	7,108.4	7,735.0	7,800.0	7,829.2	29.1	0.4%	720.7	10.1%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	90.4	92.6	104.8	104.8	107.8	3.0	2.9%	15.2	16.4%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	11.0	12.1	14.2	14.2	14.2	0.0	0.0%	2.1	17.6%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	5.6	7.2	8.3	8.3	8.3	0.0	0.0%	1.1	14.8%
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	27.0	12.3	13.6	13.6	13.6	0.0	0.0%	1.3	10.3%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
27 01 04	სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	14.7	21.3	25.2	25.2	25.2	0.0	0.0%	3.9	18.3%
27 01 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	9.7	10.8	12.0	12.0	12.0	0.0	0.0%	1.2	11.1%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	4.2	5.1	5.9	5.9	5.9	0.0	0.0%	0.8	15.1%
27 01 07	დეველოპმენტი, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	5.5	6.3	6.9	6.9	6.9	0.0	0.0%	0.6	9.4%
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	1.1	1.5	1.7	1.7	1.7	0.0	0.0%	0.2	12.6%
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	3.5	4.9	5.7	5.7	5.7	0.0	0.0%	0.8	16.7%
27 01 10	ინფორმაციული ტექნოლოგიების სისტემების განვითარება და მართვა	7.9	10.4	10.5	10.5	13.5	3.0	28.6%	3.1	30.1%
27 01 10 01	ინფორმაციული ტექნოლოგიების სისტემების განვითარება და მართვა	7.9	10.4	0.0	0.0	10.5	10.5		0.1	1.2%
27 01 10 02	ადამიანური კაპიტალის განვითარების პროგრამის მხარდაჭერა (AFD)	0.0	0.0	0.0	0.0	3.0	3.0		3.0	
27 01 11	მოქალაქეთა ინდივიდუალური სამედიცინო დახმარების ხელშეწყობა და მართვა	0.3	0.7	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	12.7%
27 02	მოსახლეობის სოციალური დაცვა	4,135.1	4,991.9	5,580.6	5,635.6	5,635.6	0.0	0.0%	643.7	12.9%
27 02 01	მოსახლეობის საპენსიო უზრუნველყოფა	2,824.1	3,454.2	3,900.0	3,930.0	3,930.0	0.0	0.0%	475.8	13.8%
27 02 02	მოსახლეობის მიზნობრივი ჯგუფების სოციალური დახმარება	1,148.3	1,370.1	1,494.0	1,519.0	1,519.0	0.0	0.0%	148.9	10.9%
27 02 03	სოციალური რეაბილიტაცია და ბავშვზე ზრუნვა	51.6	66.6	76.4	76.4	76.4	0.0	0.0%	9.8	14.7%
27 02 04	სოციალური შეღავათები მაღალმთიან დასახლებაში	80.3	93.0	101.6	101.6	101.6	0.0	0.0%	8.6	9.2%
27 02 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების უზრუნველყოფა	7.3	8.0	8.6	8.6	8.6	0.0	0.0%	0.6	7.9%
27 02 06	ახალი კორონავირუსით გამოწვეული სოციალურ-ეკონომიკური მდგომარეობის გაუმჯობესების გამო მოსახლეობის სოციალური დახმარება	23.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	1,894.9	1,570.8	1,597.3	1,607.3	1,621.5	14.1	0.9%	50.7	3.2%
27 03 01	მოსახლეობის საყოველთაო ჯანმრთელობის დაცვა	946.2	980.0	1,030.0	1,035.0	1,035.0	0.0	0.0%	55.0	5.6%
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	103.6	109.8	105.3	105.3	119.5	14.2	13.4%	9.7	8.9%
27 03 02 01	დაავადებათა ადრეული გამოვლენა და სკრინინგი	2.5	2.9	2.9	2.9	2.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 02	იმუნიზაცია	20.6	35.6	30.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	-5.6	-15.6%
27 03 02 03	ეპიდემიოლოგიური მონიტორინგის სფეროში არსებული ვალდებულებების ხელშეწყობა	2.8	2.7	2.7	2.7	2.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 04	უსაფრთხო სისხლი	6.1	6.1	6.3	6.3	6.3	0.0	0.0%	0.2	3.5%
27 03 02 05	საზოგადოებრივი ჯანდაცვის, გარემოსა და პროფესიულ დაავადებათა ჯანმრთელობის სფეროში არსებული ვალდებულებების ხელშეწყობა	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	25.9	17.2	17.2	17.2	17.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	22.4	16.0	16.0	16.0	16.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 08	დედათა და ბავშვთა ჯანმრთელობა	6.5	8.2	9.2	9.2	9.2	0.0	0.0%	1.0	12.2%
27 03 02 09	ნარკოტიკებით დაავადებულ პაციენტთა მკურნალობა	12.5	13.7	13.7	13.7	13.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 10	ჯანმრთელობის ხელშეწყობა	1.0	2.1	2.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	-0.1	-4.8%
27 03 02 11	ჰეპატიტის მართვა	3.1	5.0	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 02 12	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვის ღონისძიებების დეველოპმენტი უფლებამოსილების განხორციელების ხელშეწყობა	0.0	0.0	0.0	0.0	14.2	14.2		14.2	
27 03 03	მოსახლეობისათვის სამედიცინო მომსახურების მიწოდება პრიორიტეტულ სფეროებში	845.0	480.5	461.5	466.5	466.5	0.0	0.0%	-14.0	-2.9%
27 03 03 01	ფსიქიკური ჯანმრთელობა	32.8	50.0	50.0	50.0	50.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 03 02	დიაბეტის მართვა	15.6	30.0	30.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 03 03	ორგანოთა ტრანსპლანტაცია	1.3	5.0	6.0	6.0	6.0	0.0	0.0%	1.0	20.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
27 03 03 04	დიალიზი და თირკმლის ტრანსპლანტაცია	44.2	56.0	50.0	50.0	50.0	0.0	0.0%	-6.0	-10.7%
27 03 03 05	ინკურაბელურ პაციენტთა პალიატიური მზრუნველობა	4.7	5.2	5.5	5.5	5.5	0.0	0.0%	0.3	5.8%
27 03 03 06	იშვიათი დაავადებების მქონე და მუდმივ ჩანაცვლებით მკურნალობას დაქვემდებარებულ პაციენტთა მკურნალობა	21.1	30.0	44.0	44.0	44.0	0.0	0.0%	14.0	46.7%
27 03 03 07	პირველადი და გადაუდებელი სამედიცინო დახმარების უზრუნველყოფა	168.6	198.6	205.0	210.0	210.0	0.0	0.0%	11.4	5.7%
27 03 03 08	რეფერალური მომსახურება	76.1	65.0	70.0	70.0	70.0	0.0	0.0%	5.0	7.7%
27 03 03 09	თავდაცვის ძალებში გასაწვევ მოქალაქეთა სამედიცინო შემოწმება	0.4	1.0	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 03 03 10	ახალი კორონავირუსული დაავადების - COVID 19-ის მართვა	478.1	36.7	0.0	0.0	0.0	0.0		-36.7	-100.0%
27 03 03 11	ბავშვთა ონკოპემატოლოგიური მომსახურება	2.2	3.0	0.0	0.0	0.0	0.0		-3.0	-100.0%
27 03 04	დიპლომისშემდგომი სამედიცინო განათლება	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
27 04	სამინისტროს სისტემაში შემავალი სამედიცინო და სხვა დაწესებულებათა რეაბილიტაცია და აღჭურვა	74.1	103.1	90.5	90.5	87.5	-3.0	-3.3%	-15.6	-15.1%
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	48.1	107.3	116.3	116.3	116.3	0.0	0.0%	9.0	8.4%
27 06	იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მიგრანტთა ხელშეწყობა	119.5	242.7	245.5	245.5	260.5	15.0	6.1%	17.8	7.3%
27 06 01	სარეინტეგრაციო დახმარება საქართველოში დაბრუნებული მიგრანტებისათვის	0.6	0.7	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.4	53.8%
27 06 02	ეკომიგრანტთა მიგრაციის მართვა	8.2	7.0	8.0	8.0	23.0	15.0	187.5%	16.0	228.6%
27 06 03	იძულებით გადაადგილებულ პირთა განსახლების სოციალური და საცხოვრებელი პირობების შექმნა	107.7	233.9	235.0	235.0	235.0	0.0	0.0%	1.1	0.5%
27 06 04	საერთაშორისო დაცვის მქონე პირთა ინტეგრაციის ხელშეწყობა	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	52.9%
27 06 05	საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფის პროგრამა	1.0	1.1	1.4	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.3	23.6%
27 06 06	ეკონომიკური მონაწილეობა, საცხოვრებელი უზრუნველყოფა და სოციალური ინფრასტრუქტურა იძულებით გადაადგილებულ პირთა და მასპინძელი თემებისათვის (KfW)	1.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	178.0	186.0	187.5	187.5	187.5	0.0	0.0%	1.5	0.8%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	177.1	185.0	186.3	186.3	186.3	0.0	0.0%	1.2	0.7%
28 01 01	საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა	169.2	175.3	176.5	176.5	176.5	0.0	0.0%	1.1	0.6%
28 01 02	საერთაშორისო ორგანიზაციებში არსებული ფინანსური ვალდებულებების უზრუნველყოფა	5.0	6.3	6.3	6.3	6.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამოწმება	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	4.2%
28 01 04	დიასპორული პოლიტიკა	1.1	1.9	1.9	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
28 01 05	ევროპულ და ევროატლანტიკურ სტრუქტურებში საქართველოს ინტეგრაციის თაობაზე საზოგადოების ინფორმირება	1.8	1.3	1.4	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	7.9%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	0.9	1.0	1.2	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.3	26.7%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	1,089.4	1,270.0	1,370.0	1,380.0	1,380.0	0.0	0.0%	110.0	8.7%
29 01	თავდაცვის მართვა	390.8	506.6	551.6	564.6	564.6	0.0	0.0%	58.0	11.5%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	64.7	76.2	91.4	91.4	91.4	0.0	0.0%	15.1	19.9%
29 03	ჯანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	48.4	53.8	56.6	56.6	56.6	0.0	0.0%	2.9	5.3%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	15.2	16.5	18.8	15.8	15.8	0.0	0.0%	-0.7	-4.2%
29 05	ინფრასტრუქტურის განვითარება	112.0	100.0	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
29 06	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	54.6	44.6	43.7	43.7	43.7	0.0	0.0%	-0.9	-2.0%
29 07	თავდაცვის შესაძლებლობების განვითარება	168.6	184.4	230.0	230.0	230.0	0.0	0.0%	45.6	24.7%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობა ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობა ა	%-ული ცვლილება ა
29 08	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	233.5	285.9	277.9	277.9	277.9	0.0	0.0%	-8.0	-2.8%
29 09	საერთაშორისო სამშვიდობო მისიები	1.6	2.0	0.0	0.0	0.0	0.0		-2.0	-100.0%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	967.2	1,146.0	1,210.0	1,260.0	1,260.0	0.0	0.0%	114.0	9.9%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	687.9	892.1	919.7	963.8	963.8	0.0	0.0%	71.7	8.0%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	154.5	124.6	148.1	154.6	154.6	0.0	0.0%	30.0	24.0%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	11.9	14.4	15.5	8.8	8.8	0.0	0.0%	-5.6	-38.7%
30 04	სამართალდამცავი სტრუქტურებისათვის მაღალკვალიფიციური კადრების მომზადება, გადამზადება, საარქივო ფონდების დიגיტალიზაცია, სამეცნიერო-კვლევითი საქმიანობა და მოქალაქეთა მომსახურება	6.8	7.8	8.2	8.2	8.2	0.0	0.0%	0.4	4.7%
30 05	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს სისტემისა და საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახურის მოსამსახურეთა ჯანმრთელობის დაცვის მომსახურებით უზრუნველყოფა	5.4	4.4	4.5	4.6	4.6	0.0	0.0%	0.2	3.7%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	100.7	102.6	113.9	120.0	120.0	0.0	0.0%	17.4	17.0%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	760.4	698.6	685.0	685.0	688.0	3.0	0.4%	-10.6	-1.5%
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	34.7	20.2	22.0	22.0	22.0	0.0	0.0%	1.9	9.2%
31 01 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	31.8	12.7	14.5	14.5	14.5	0.0	0.0%	1.9	14.6%
31 01 02	ბიოლოგიური მრავალფეროვნების დაცვის ღონისძიებები	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 01 03	ინფორმაციული ტექნოლოგიებისა და ელექტრონული სისტემების ფუნქციონირების უზრუნველყოფა	2.4	7.1	7.1	7.1	7.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 01 04	გარემოზე ზემოქმედების შეფასების ღონისძიებები (საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო)	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოთიური კეთილსაიმედობა	61.5	63.5	62.1	63.9	63.9	0.0	0.0%	0.4	0.6%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	109.6	67.4	69.4	53.8	53.8	0.0	0.0%	-13.6	-20.2%
31 04	სოფლის მეურნეობის დარგში სამეცნიერო-კვლევითი ღონისძიებების განხორციელება	5.6	5.9	6.4	6.8	6.8	0.0	0.0%	1.0	16.2%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	369.30	346.4	327.0	342.0	342.0	0.0	0.0%	-4.4	-1.3%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	18.5	12.7	13.6	13.6	13.6	0.0	0.0%	0.9	6.9%
31 05 02	შეღავათიანი აგროკრედიტები	185.4	200.0	200.0	200.0	200.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 03	აგროდაზღვევა	8.5	12.0	12.0	12.0	12.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 04	დანერგე მომავალი	33.5	35.0	30.0	26.0	26.0	0.0	0.0%	-9.0	-25.7%
31 05 05	ქართული ჩაი	1.4	1.0	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	-0.5	-50.0%
31 05 06	გადამამუშავებელი და შემნახველი საწარმოების თანადაფინანსების პროექტი	24.9	25.0	25.0	17.0	17.0	0.0	0.0%	-8.0	-32.0%
31 05 07	ფერმათა/ფერმერთა რეგისტრაციის პროექტი	0.3	0.3	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.1	33.3%
31 05 08	პროექტების ტექნიკური მხარდაჭერის პროგრამა	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 09	სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების ინფრასტრუქტურული განვითარება	1.9	5.0	5.0	3.0	3.0	0.0	0.0%	-2.0	-40.0%
31 05 10	სასოფლო სამეურნეო ტექნიკის თანადაფინანსების პროექტი	4.5	7.0	15.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	13.0	185.7%
31 05 11	ქართული აგროსასურსათო პროდუქციის პოპულარიზაცია	1.4	1.5	3.0	3.0	3.0	0.0	0.0%	1.5	100.0%
31 05 12	იმერეთის აგროზონა	3.5	4.0	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	-3.0	-75.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
31 05 13	ბიონარმოების ხელშეწყობის პროგრამა	0.0	0.5	0.5	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.5	100.0%
31 05 14	საპილოტე პროგრამა ქალებისთვის	0.0	0.4	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.6	150.0%
31 05 15	აგროსექტორის განვითარების ხელშეწყობა	4.2	10.0	15.0	19.5	19.5	0.0	0.0%	9.5	95.0%
31 05 15 01	მერძევეობის დარგის მოდერნიზაციის და ბაზარზე წვდომის პროგრამა (DiMMA)	4.2	10.0	15.0	19.5	19.5	0.0	0.0%	9.5	95.0%
31 05 16	კოოპერატივებისთვის სასოფლო-სამეურნეო მექანიზაციის თანადაფინანსების სახელმწიფო პროგრამა	38.8	10.0	3.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	-8.0	-80.0%
31 05 17	ლიდერპროგრამა	0.0	1.0	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 18	თხილის წარმოების ხელშეწყობის პროგრამა	0.5	20.0	0.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 05 19	სასოფლო-სამეურნეო დანიშნულების მიწის ნაკვეთების მესაკუთრეთა ხელშეწყობის სახელმწიფო პროგრამა	35.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 05 20	არასტანდარტული ვაშლის მოსავლის რეალიზაციის ხელშეწყობის პროგრამა	5.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 05 21	მეფუტკერობის სასოფლო-სამეურნეო კოოპერატივების მხარდაჭერა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 06	სამელიორაციო სისტემების მოდერნიზაცია	80.4	95.1	84.4	78.8	78.8	0.0	0.0%	-16.3	-17.2%
31 06 01	სამელიორაციო სისტემების რეაბილიტაცია და ტექნიკის შეძენა	36.0	40.0	42.0	37.0	37.0	0.0	0.0%	-3.0	-7.5%
31 06 02	სამელიორაციო ინფრასტრუქტურის მიმდინარე ტექნიკური ექსპლუატაცია	26.0	25.0	27.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
31 06 03	ირიგაციისა და დრენაჟის სისტემების გაუმჯობესება (WB)	18.4	30.0	15.4	1.8	1.8	0.0	0.0%	-28.2	-94.1%
31 06 04	საქართველოს მდგრადი სოფლის მეურნეობის, ირიგაციისა და მიწის პროექტი (WB)	0.0	0.1	0.0	15.0	14.0	-1.0	-6.7%	13.9	13900.0%
31 06 05	საქართველოში სარწყავი სოფლის მეურნეობის განვითარების ხელშეწყობის პროგრამა	0.0	0.0	0.0	0.0	1.0	1.0		1.0	
31 06 05 01	კლიმატკონიგურული ირიგაციის სექტორის განვითარების პროექტი (ADB)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.5	0.5		0.5	
31 06 05 02	საქართველო-ზემო სამგორის ირიგაციის პროექტი (EIB)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.5	0.5		0.5	
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	23.7	26.0	28.0	29.0	29.0	0.0	0.0%	3.0	11.5%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	32.5	31.5	21.7	20.2	23.2	3.0	14.9%	-8.3	-26.2%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	16.2	21.0	23.2	24.7	24.7	0.0	0.0%	3.7	17.8%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	1.6	1.2	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.6	50.0%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციის ხელმისაწვდომობის და "განათლება მდგრადი განვითარებისთვის" ხელშეწყობის პროგრამა	3.0	1.8	2.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	0.2	11.7%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა, დარიზხანშემცველი ნარჩენების ობიექტების მართვა	1.2	1.4	1.8	3.8	3.8	0.0	0.0%	2.4	177.1%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში პროგნოზირება, შეფასება, პრევენცია და მონიტორინგი	12.3	8.0	23.8	23.8	23.8	0.0	0.0%	15.8	197.3%
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	6.2	5.0	6.5	7.5	7.5	0.0	0.0%	2.5	50.0%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	2.7	4.4	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.6	12.5%
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	1,702.7	2,083.7	2,340.0	2,500.0	2,508.0	8.0	0.3%	424.4	20.4%
32 01	განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	51.2	53.8	60.4	66.5	66.5	0.0	0.0%	12.7	23.6%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	1,172.9	1,360.5	1,527.0	1,575.0	1,575.0	0.0	0.0%	214.5	15.8%
32 02 01	ზოგადსაგანმანათლებლო სკოლების დაფინანსება	999.7	1,121.2	1,250.0	1,280.0	1,280.0	0.0	0.0%	158.8	14.2%
32 02 02	მასწავლებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	11.5	11.7	12.5	13.9	13.9	0.0	0.0%	2.2	18.8%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	23.1	30.3	35.0	36.2	36.2	0.0	0.0%	5.9	19.4%
32 02 04	წარმატებულ მოსწავლეთა წახალისება	0.9	1.3	1.3	1.3	1.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02 05	განსაკუთრებით ნიჭიერ მოსწავლეთა საგანმანათლებლო და საცხოვრებელი პირობებით უზრუნველყოფა	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	8.0%
32 02 06	მოსწავლეების სახელმძღვანელოებით უზრუნველყოფა	28.1	37.2	36.0	36.0	36.0	0.0	0.0%	-1.2	-3.2%
32 02 07	ოკუპირებული რეგიონების მასწავლებლებისა და ადმინისტრაციულ- ტექნიკური პერსონალის ფინანსური დახმარება	4.1	4.5	4.9	4.9	4.9	0.0	0.0%	0.4	8.5%
32 02 08	ბრალდებული და მსჯავრდებული პირებისათვის ზოგადი განათლების მიღების ხელმისაწვდომობა	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 02 09	ეროვნული სასწავლო გეგმისა და სასკოლო სახელმძღვანელოების განვითარება	0.4	0.5	5.0	10.0	10.0	0.0	0.0%	9.5	1900.0%
32 02 10	საჯარო სკოლის მოსწავლეების ტრანსპორტით უზრუნველყოფა	35.52	50.5	50.0	51.0	51.0	0.0	0.0%	0.5	1.1%
32 02 11	პროგრამა "ჩემი პირველი კომპიუტერი"	40.2	43.6	50.0	59.5	59.5	0.0	0.0%	16.0	36.6%
32 02 12	ზოგადი განათლების ხელშეწყობა	12.1	5.0	2.6	2.6	2.6	0.0	0.0%	-2.4	-48.0%
32 02 13	მასწავლებლის ეროვნული პრემია	0.0	0.0	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	1.0	
32 02 14	საგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფორმაციულ - საკომუნიკაციო ტექნოლოგიებით უზრუნველყოფა	6.0	5.7	77.6	77.6	77.6	0.0	0.0%	71.9	1260.5%
32 02 15	სკოლამდელი განათლების ხელშეწყობა	0.2	0.2	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.4	207.9%
32 02 16	ზოგადი განათლების რეფორმის ხელშეწყობა	10.5	48.4	0.0	0.0	0.0	0.0		-48.4	-100.0%
32 03	პროფესიული განათლება	79.0	87.4	98.0	113.0	113.0	0.0	0.0%	25.6	29.3%
32 03 01	პროფესიული განათლების განვითარების ხელშეწყობა	66.8	71.5	80.0	95.0	95.0	0.0	0.0%	23.5	32.9%
32 03 02	პროფესიული უნარების განვითარება	8.5	12.0	13.5	13.5	13.5	0.0	0.0%	1.5	12.5%
32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	3.7	3.9	4.5	4.5	4.5	0.0	0.0%	0.6	14.8%
32 04	უმაღლესი განათლება	142.5	147.5	162.4	166.3	166.3	0.0	0.0%	18.8	12.8%
32 04 01	გამოცდების ორგანიზება	14.5	17.1	18.7	18.7	18.7	0.0	0.0%	1.6	9.1%
32 04 02	სახელმწიფო სასწავლო, სამაგისტრო გრანტები და ახალგაზრდების ხელშეწყობა	106.8	120.0	131.5	133.5	133.5	0.0	0.0%	13.5	11.3%
32 04 03	უმაღლესი განათლების ხელშეწყობა	0.2	0.5	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	-0.1	-22.2%
32 04 04	საზღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	4.4	7.2	7.5	7.5	7.5	0.0	0.0%	0.3	4.7%
32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	16.6	2.7	4.4	6.3	6.3	0.0	0.0%	3.5	128.0%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	64.4	75.8	78.2	78.2	78.2	0.0	0.0%	2.5	3.3%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	33.1	35.4	36.8	36.8	36.8	0.0	0.0%	1.4	4.0%
32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	7.0	7.6	8.6	8.6	8.6	0.0	0.0%	0.9	12.4%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	1.2	1.3	1.4	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	7.5%
32 05 04	სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	22.1	29.9	30.0	30.0	30.0	0.0	0.0%	0.0	0.1%
32 05 05	მეცნიერების პოპულარიზაცია	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
32 06	ინკლუზიური განათლება	38.0	45.6	56.2	56.2	56.2	0.0	0.0%	10.6	23.1%
32 07	ინფრასტრუქტურის განვითარება	134.5	269.4	300.5	387.5	387.5	0.0	0.0%	118.1	43.8%
32 07 01	ზოგადსაგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	94.8	213.9	249.5	333.5	333.5	0.0	0.0%	119.5	55.9%
32 07 02	პროფესიული საგანმანათლებლო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	17.2	35.0	25.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	-10.0	-28.6%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
32 07 03	სამინისტროს და მის სისტემაში შემავალი საჯარო სამართლის იურიდიული პირებისა და ტერიტორიული ორგანოების ინფრასტრუქტურის განვითარება	1.8	2.0	3.0	6.0	6.0	0.0	0.0%	4.0	200.0%
32 07 04	უმაღლესი საგანმანათლებლო და სამეცნიერო დაწესებულებების ინფრასტრუქტურის განვითარება	14.6	10.1	15.0	15.0	15.0	0.0	0.0%	4.9	48.5%
32 07 05	საჯარო სკოლების ოპერირებისა და მოვლა-პატრონობის სისტემის განვითარება	6.1	8.4	8.0	8.0	8.0	0.0	0.0%	-0.4	-4.6%
32 08	ახალგაზრდობის ხელშეწყობა	5.3	5.9	0.0	0.0	8.0	8.0		2.1	36.2%
32 09	ინოვაციის, ინკლუზიურობის და ხარისხის პროექტი - საქართველო I2Q (WB)	11.0	14.4	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	5.6	38.9%
32 10	პროფესიული განათლება I (KfW)	2.0	15.0	22.4	22.4	22.4	0.0	0.0%	7.4	49.3%
32 11	თანამედროვე უნარები უკეთესი დასაქმების სექტორის განვითარების პროგრამისთვის - პროექტი (ADB)	1.9	8.4	15.0	15.0	15.0	0.0	0.0%	6.6	78.6%
33 00	საქართველოს კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	470.9	459.3	460.0	480.0	472.0	-8.0	-1.7%	12.6	2.7%
33 01	კულტურისა და სპორტის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	8.9	9.2	10.0	10.0	10.0	0.0	0.0%	0.8	8.8%
33 02	სახელოვნებო და სასპორტო სფეროში უმაღლესი განათლება	12.4	17.2	19.6	19.6	19.6	0.0	0.0%	2.4	13.8%
33 03	ინფრასტრუქტურის განვითარება	50.0	49.0	50.0	50.0	45.0	-5.0	-10.0%	-4.0	-8.3%
33 04	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	6.4	12.1	7.8	7.8	7.8	0.0	0.0%	-4.3	-35.2%
33 05	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	150.6	98.1	97.9	97.9	97.9	0.0	0.0%	-0.2	-0.2%
33 06	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	37.0	39.5	40.2	40.2	45.2	5.0	12.5%	5.7	14.4%
33 07	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	151.0	183.3	180.1	195.1	195.1	0.0	0.0%	11.8	6.4%
33 08	კულტურისა და სპორტის მოღვაწეთა სოციალური დაცვის ღონისძიებები	54.5	50.8	46.4	51.4	51.4	0.0	0.0%	0.5	1.1%
33 09	ახალგაზრდობის ხელშეწყობა	0.0	0.0	8.0	8.0	0.0	-8.0	-100.0%	0.0	
34 00	საქართველოს დახვედრის სამსახური	15.4	18.0	21.0	21.0	21.0	0.0	0.0%	3.0	16.7%
35 00	სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო	2.3	1.8	1.9	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.2	8.6%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	8.1	10.4	11.0	11.0	12.5	1.5	13.6%	2.1	20.2%
37 00	სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	9.5	15.0	17.5	18.5	19.0	0.5	2.7%	4.0	26.7%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	2.1	4.3	3.9	4.0	4.0	0.0	0.0%	-0.3	-7.0%
39 00	პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	0.0	5.5	7.0	8.0	8.0	0.0	0.0%	2.5	45.5%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	72.1	82.8	90.0	102.0	102.0	0.0	0.0%	19.2	23.2%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	60.6	72.1	78.8	90.8	90.8	0.0	0.0%	18.7	25.9%
40 02	სახელმწიფო ობიექტების მოვლა-შენახვა	11.5	10.2	10.7	10.7	10.7	0.0	0.0%	0.5	4.6%
40 03	სსიპ სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის ხელშეწყობა	0.01	0.5	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.1	10.0%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	7.9	11.8	10.5	10.5	11.5	1.0	9.5%	-0.3	-2.3%
42 00	სსიპ – საზოგადოებრივი მაუწყებელი	82.3	101.2	110.3	110.3	101.2	-9.1	-8.3%	0.0	0.0%
43 00	სსიპ - საქართველოს კონკურენციის ეროვნული სააგენტო	3.2	5.0	5.0	5.0	5.5	0.5	10.0%	0.5	10.0%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	2.6	2.8	3.3	3.3	3.3	0.0	0.0%	0.5	16.6%
45 00	საქართველოს საპატრიარქო	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 01	სასულიერო განათლების ხელშეწყობის გრანტი	14.4	14.8	14.8	14.8	14.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 02	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა სვიმონ კანანელის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	0.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
45 03	ა(ა)იპ – ბათუმისა და ლაზეთის ეპარქიის საგანმანათლებლო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	1.2	1.8	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	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 05	ა(ა)იპ – ბათუმის წმიდა მონამე ეკატერინეს სახელობის სათნოების სავანისათვის გადასაცემი გრანტი	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 06	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის სასულიერო სწავლების ცენტრი	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 07	ა(ა)იპ – წმინდა გიორგი მთაწმინდელის მონასტერთან არსებული სარეაბილიტაციო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 08	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ანდრია პირველწოდებულის სახელობის ქართული უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 09	ა(ა)იპ – საქართველოს საპატრიარქოს წმიდა ტბელ აბუსერისძის სახელობის სასწავლო უნივერსიტეტისათვის გადასაცემი გრანტი	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 10	ა(ა)იპ – სმენადაქვეითებულ ბავშვთა რეაბილიტაციის და ადაპტაციის ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 11	საქართველოს საპატრიარქოს ტელევიზიის სუბსიდირების ღონისძიებები	1.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 12	ა(ა)იპ – ახალქალაქისა და კუმურდოს ეპარქიის სასწავლო ცენტრისათვის გადასაცემი გრანტი	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	0.0%
45 13	ა(ა)იპ – ფოთის საგანმანათლებლო და კულტურულ-გამაჯანსაღებელი ცენტრი	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.0	0.0%
46 00	სსიპ – ლევან სამხარაულის სახელობის სასამართლო ექსპერტიზის ეროვნული ბიურო	11.3	13.0	13.0	13.0	15.0	2.0	15.4%	2.0	15.4%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	13.4	20.9	24.0	24.0	24.0	0.0	0.0%	3.1	14.8%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	6.4	7.8	9.7	9.7	10.0	0.3	3.1%	2.2	28.6%
47 02	სტატისტიკური სამუშაოების სახელმწიფო პროგრამა	6.0	5.3	6.0	6.0	6.0	0.0	0.0%	0.7	12.8%
47 03	მოსახლეობისა და საცხოვრისების საყოველთაო აღწერა	1.0	7.8	8.3	8.3	8.0	-0.3	-3.6%	0.2	2.4%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	4.1	4.7	4.8	5.3	5.3	0.0	0.0%	0.5	11.1%
49 00	საქართველოს სავაჭრო-სამრეწველო პალატა	1.7	1.9	2.1	2.2	2.2	0.0	0.0%	0.3	13.0%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	6.4	6.5	6.5	6.5	6.5	0.0	0.0%	0.0	0.8%
51 00	სპეციალური საგამოძიებო სამსახური	11.0	17.0	18.0	18.0	18.0	0.0	0.0%	1.0	5.9%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	0.5	1.0	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	10.0%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.2	0.5	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.1	20.0%
54 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	2.8	3.8	4.8	4.8	4.8	0.0	0.0%	1.1	28.0%
55 00	სსიპ - ანტიკორუფციული ბიურო	0.0	0.0	8.0	8.0	8.5	0.5	6.3%	8.5	
56 00	საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	3,052.2	3,968.2	4,551.6	4,665.6	4,796.1	130.6	2.8%	828.0	20.9%
56 01	საგარეო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	1,207.2	1,596.0	2,125.0	2,125.0	2,125.0	0.0	0.0%	529.0	33.1%
56 02	საშინაო სახელმწიფო ვალდებულებების მომსახურება და დაფარვა	550.4	715.0	830.0	830.0	830.0	0.0	0.0%	115.0	16.1%
56 03	საერთაშორისო საფინანსო ორგანიზაციებთან თანამშრომლობიდან გამომდინარე ვალდებულებები	23.3	2.8	10.0	9.0	7.3	-1.8	-19.4%	4.5	158.9%
56 04	ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	829.1	532.0	516.0	570.0	555.9	-14.2	-2.5%	23.9	4.5%
56 04 01	ავტონომიური რესპუბლიკებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	32.0	14.4	16.0	16.0	16.0	0.0	0.0%	1.6	11.1%
56 04 02	მუნიციპალიტეტებისათვის გადასაცემი ტრანსფერები	797.09	517.6	500.0	554.0	539.9	-14.2	-2.6%	22.3	4.3%
56 05	საქართველოს მთავრობის სარეზერვო ფონდი	0.0	100.0	80.0	80.0	90.0	10.0	12.5%	-10.0	-10.0%
56 06	წინა წლებში წარმოქმნილი დავალიანების დაფარვისა და სასამართლო გადაწყვეტილებების აღსრულების ფონდი	6.6	40.0	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	-20.0	-50.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
56 07	საქართველოს რეგიონებში განსახორციელებელი პროექტების ფონდი	0.0	500.0	400.0	450.0	580.0	130.0	28.9%	80.0	16.0%
56 08	მაღალმთიანი დასახლებების განვითარების ფონდი	0.0	20.0	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	0.0	0.0%
56 09	საქართველოს სახელმწიფო ჯილდოებისათვის დაწესებული ერთდროული ფულადი პრემიების გაცემის ფინანსური უზრუნველყოფა	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
56 10	საერთაშორისო ხელშეკრულებებიდან გამომდინარე საოპერაციო ხარჯებისა და სხვა ვალდებულებების თანადაფინანსება	0.6	0.8	0.4	0.4	0.8	0.5	128.6%	0.1	6.7%
56 11	დაგროვებითი საპენსიო სქემის თანადაფინანსება	275.0	375.0	430.0	430.0	430.0	0.0	0.0%	55.0	14.7%
56 12	საერთაშორისო პარტნიორებთან თანამშრომლობით მუნიციპალიტეტებში დაგეგმილი რეფორმების ფინანსური მხარდაჭერა	0.0	15.0	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	5.0	33.3%
56 13	დონორების მიერ დაფინანსებული საერთო-სახელმწიფოებრივი მნიშვნელობის გადასახდელები	36.5	71.4	100.0	106.0	112.0	6.0	5.7%	40.6	56.9%
56 13 01	აჭარის მყარი ნარჩენების პროექტი (EBRD, SIDA)	0.0	6.0	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	-1.0	-16.7%
56 13 02	თბილისის მყარი ნარჩენების მართვა	26.5	14.0	18.0	18.0	18.0	0.0	0.0%	4.0	28.6%
56 13 03	აჭარის სოფლების წყალმომარაგებისა და წყალარინების პროგრამა, საქართველო (EU, KfW)	6.6	31.0	20.0	20.0	20.0	0.0	0.0%	-11.0	-35.5%
56 13 04	საცხოვრებლად ვარგისი ქალაქების საინვესტიციო პროგრამა	2.2	7.5	22.0	22.0	22.0	0.0	0.0%	14.5	193.3%
56 13 05	მდგრადი ურბანული მობილობა (KfW)	0.0	9.5	11.0	11.0	11.0	0.0	0.0%	1.5	15.8%
56 13 06	საქართველოს მიკრო, მცირე და საშუალო ზომის საწარმოების დახმარებისა და აღდგენის პროექტი (ეროვნული ბანკის კომპონენტი) (WB)	0.1	0.3	2.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	1.7	566.7%
56 13 07	ბიომრავალფეროვნება და მდგრადი ადგილობრივი განვითარება საქართველოში (აჭარის სატყეო სააგენტოს კომპონენტი) (KfW)	0.6	0.0	10.0	10.0	10.0	0.0	0.0%	10.0	
56 13 08	ბათუმის მუნიციპალური ინფრასტრუქტურა (ფაზა V) (KfW)	0.0	0.7	12.0	12.0	12.0	0.0	0.0%	11.3	1614.3%
56 13 09	თბილისის მეტროს მოდერნიზაციის პროექტი (EBRD)	0.0	0.9	0.0	6.0	6.0	0.0	0.0%	5.1	566.7%
56 13 10	თბილისის ავტობუსების პროექტი (ფაზა II) (EBRD)	0.0	1.0	0.0	0.0	6.0	6.0		5.0	500.0%
56 13 11	ბათუმის ავტობუსების პროექტი (E5P, EBRD)	0.1	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0		-0.5	-100.0%
56 13 12	ბათუმში კომუნალური ინფრასტრუქტურის დაწესებულებათა რეაბილიტაცია - IV ფაზა (KfW)	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
56 14	ინტეგრირებული ტერიტორიული განვითარების პროგრამა	0.0	0.0	0.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	5.0	
56 15	2020-2022 წლების საპილოტე რეგიონების ინტეგრირებული განვითარების პროგრამის ფარგლებში შერჩეული პროექტების დაფინანსება მუნიციპალიტეტებში	123.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
57 00	სსიპ - ქუთაისის საერთაშორისო უნივერსიტეტი	1.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
58 00	ა(ა)იპ - ათასწლეულის ფონდი	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
59 00	ა(ა)იპ - მშვიდობის ფონდი უკეთესი მომავლისთვის	0.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	

დანართი 4: „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები²⁴ და მომუშავეთა რიცხოვნობა (მლნ ლარი, ერთეული)

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენა	2024 II წარღვენა	2024 III წარღვენა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
00 00	სულ ჯამი	1,792.1	2,237.1	2,518.9	2,574.7	2,577.3	2.6	0.1%	340.1	15.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	112,774	113,678	113,978	115,307	115,339	32	0.0%	1,661	1.5%
01 00	საქართველოს პარლამენტი და მასთან არსებული ორგანიზაციები	33.9	39.9	40.0	44.0	44.0	0.0	0.0%	4.0	10.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,182	1,182	1,182	1,182	1,182	0	0.0%	0	0.0%
01 01	საკანონმდებლო საქმიანობა	26.0	31.0	31.0	34.0	34.0	0.0	0.0%	3.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	708	708	708	708	708	0	0.0%	0	0.0%
01 01 01	საკანონმდებლო, წარმომადგენლობითი და საზედაუმხედველო საქმიანობა	15.7	19.5	19.5	21.4	21.4	0.0	0.0%	1.9	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	438	433	437	437	437	0	0.0%	4	0.9%
01 01 03	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრაციული მხარდაჭერა	10.3	11.5	11.5	12.6	12.6	0.0	0.0%	1.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	270	275	271	271	271	0	0.0%	-4	-1.5%
01 01 03 01	საკანონმდებლო საქმიანობის ადმინისტრირება	10.3	11.5	11.5	12.6	12.6	0.0	0.0%	1.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	270	275	271	271	271	0	0.0%	-4	-1.5%
01 02	საბიბლიოთეკო საქმიანობა	7.0	7.8	7.9	8.7	8.7	0.0	0.0%	0.9	11.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	445	445	445	445	445	0	0.0%	0	0.0%
01 03	ჰერალდიკური საქმიანობის სახელმწიფო რეგულირება	0.3	0.4	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	15	15	15	15	15	0	0.0%	0	0.0%
01 04	საქართველოს პარლამენტის ანალიტიკური და კვლევითი საქმიანობის გაძლიერება	0.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	14	14	14	14	14	0	0.0%	0	0.0%
02 00	საქართველოს პრეზიდენტის ადმინისტრაცია	3.2	3.6	3.9	3.9	3.9	0.0	0.0%	0.3	9.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	69	69	69	69	69	0	0.0%	0	0.0%
03 00	საქართველოს ბიზნესომხედსმენის აპარატი	0.5	0.6	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	13	13	13	13	13	0	0.0%	0	0.0%
04 00	საქართველოს მთავრობის ადმინისტრაცია	8.6	10.2	10.7	10.7	10.7	0.0	0.0%	0.5	5.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	227	227	227	227	227	0	0.0%	0	0.0%
05 00	სახელმწიფო აუდიტის სამსახური	14.8	16.5	16.3	18.0	18.0	0.0	0.0%	1.5	8.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	351	351	341	341	341	0	0.0%	-10	-2.8%
06 00	საქართველოს ცენტრალური საარჩევნო კომისია	12.8	12.8	38.0	42.7	42.7	0.0	0.0%	29.9	232.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	529	528	529	529	529	0	0.0%	1	0.2%
06 01	საარჩევნო გარემოს განვითარება	10.7	12.0	12.3	16.2	16.2	0.0	0.0%	4.3	35.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	507	502	503	503	503	0	0.0%	1	0.2%

²⁴ პროგრამული კოდეხის მიხედვით წარმოდგენილია მხოლოდ „შრომის ანაზღაურების“ მუხლით გათვალისწინებული ასიგნებები

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენა ა	2024 II წარღვენა ა	2024 III წარღვენა ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობა ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობა ა	%-ული ცვლილება ა
06 02	საარჩევნო ინსტიტუციის განვითარების და სამოქალაქო განათლების ხელშეწყობა	0.8	0.9	1.0	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.3	29.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	26	26	26	26	0	0.0%	0	0.0%
06 04	არჩევნების ჩატარების ღონისძიებები	1.3	0.0	24.6	25.3	25.3	0.0	0.0%	25.3	
07 00	საქართველოს საკონსტიტუციო სასამართლო	3.0	3.8	4.2	4.2	4.2	0.0	0.0%	0.4	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	83	83	83	83	83	0	0.0%	0	0.0%
08 00	საქართველოს უზენაესი სასამართლო	9.7	11.4	12.7	13.1	13.1	0.0	0.0%	1.7	14.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	225	225	225	225	225	0	0.0%	0	0.0%
09 00	საერთო სასამართლოები	61.7	72.3	79.5	79.5	79.5	0.0	0.0%	7.2	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,944	1,949	1,949	1,949	1,949	0	0.0%	0	0.0%
09 01	საერთო სასამართლოების სისტემის განვითარება და ხელშეწყობა	60.8	71.1	78.2	78.2	78.2	0.0	0.0%	7.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,906	1,906	1,906	1,906	1,906	0	0.0%	0	0.0%
09 02	მოსამართლეებისა და სასამართლოს თანამშრომლების მომზადება-გადამზადება	0.9	1.2	1.3	1.3	1.3	0.0	0.0%	0.1	11.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	38	43	43	43	43	0	0.0%	0	0.0%
10 00	საქართველოს იუსტიციის უმაღლესი საბჭო	2.3	4.2	4.6	4.6	4.6	0.0	0.0%	0.4	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	93	99	99	99	99	0	0.0%	0	0.0%
11 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია აბაშის, ზუგდიდის, მარტვილის, მესტიის, სენაკის, ჩხოროწყუს, წალენჯიხის, ხობის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ფოთის მუნიციპალიტეტში	0.7	0.8	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.1	11.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30	30	30	30	30	0	0.0%	0	0.0%
12 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ლანჩხუთის, ოზურგეთისა და ჩოხატაურის მუნიციპალიტეტებში	0.5	0.6	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	11.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	27	27	27	27	27	0	0.0%	0	0.0%
13 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბაღდათის, განის, ზესტაფონის, თერჯოლის, სამტრედიის, საჩხერის, ტყიბულის, წყალტუბოს, ჭიათურის, ხარაგაულის, ხონის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ ქუთაისის მუნიციპალიტეტში	0.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.0	5.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
14 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ახმეტის, გურჯაანის, დედოფლისწყაროს, თელავის, ლაგოდეხის, საგარეჯოს, სიღნაღისა და ყვარლის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	12.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	24	24	24	24	24	0	0.0%	0	0.0%
15 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია დუშეთის, თიანეთის, მცხეთისა და ყაზბეგის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	12.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	30	30	30	30	0	0.0%	0	0.0%
16 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ამბროლაურის, ლენტეხის, ონისა და ცაგერის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	10.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
17 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ადიგენის, ასპინძის, ახალციხის, ახალქალაქის, ბორჯომისა და ნინოწმინდის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.6	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	13.9%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენა ა	2024 II წარღვენა ა	2024 III წარღვენა ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობა ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობა ა	%-ული ცვლილება ა
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	25	25	25	25	0	0.0%	0	0.0%
18 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია ბოლნისის, გარდაბნის, დმანისის, თეთრი წყაროს, მარნეულის, წალკის მუნიციპალიტეტებსა და ქალაქ რუსთავის მუნიციპალიტეტში	0.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	10.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30	30	30	30	30	0	0.0%	0	0.0%
19 00	სახელმწიფო რწმუნებულის ადმინისტრაცია გორის, კასპის, ქარელისა და ხაშურის მუნიციპალიტეტებში	0.6	0.7	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	11.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	29	29	29	29	29	0	0.0%	0	0.0%
20 00	საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახური	92.7	115.2	125.7	125.7	125.7	0.0	0.0%	10.5	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,850	3,850	3,850	3,850	3,850	0	0.0%	0	0.0%
20 01	სახელმწიფო უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	81.4	102.1	109.0	109.0	109.0	0.0	0.0%	7.0	6.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,421	3,421	3,421	3,421	3,421	0	0.0%	0	0.0%
20 02	ოპერატიულ-ტექნიკური საქმიანობის უზრუნველყოფა	10.6	12.1	15.5	15.5	15.5	0.0	0.0%	3.5	28.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	398	398	398	398	398	0	0.0%	0	0.0%
20 03	უსაფრთხოების კადრების მომზადება, გადამზადება და კვალიფიკაციის ამაღლება	0.7	1.1	1.2	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.1	9.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
21 00	საქართველოს პროკურატურა	32.5	39.5	44.7	44.7	45.0	0.3	0.7%	5.5	14.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	874	874	874	874	874	0	0.0%	0	0.0%
22 00	შერიგებისა და სამოქალაქო თანასწორობის საკითხებში საქართველოს სახელმწიფო მინისტრის აპარატი	1.4	1.8	2.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	0.2	13.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	46	46	46	46	46	0	0.0%	0	0.0%
23 00	საქართველოს ფინანსთა სამინისტრო	57.9	64.9	64.5	64.5	64.5	0.0	0.0%	-0.4	-0.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5,168	5,168	5,168	5,168	5,168	0	0.0%	0	0.0%
23 01	სახელმწიფო ფინანსების მართვა	9.2	11.2	12.5	12.5	12.5	0.0	0.0%	1.3	11.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	333	321	312	312	312	0	0.0%	-9	-2.8%
23 02	შემოსავლების მობილიზება და გადამხდელთა მომსახურების გაუმჯობესება	21.9	20.7	15.0	15.0	15.0	0.0	0.0%	-5.7	-27.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,013	4,013	4,013	4,013	4,013	0	0.0%	0	0.0%
23 03	ეკონომიკური დანაშაულის პრევენცია	21.3	26.5	29.0	29.0	29.0	0.0	0.0%	2.5	9.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	685	690	693	693	693	0	0.0%	3	0.4%
23 04	ფინანსების მართვის ელექტრონული და ანალიტიკური უზრუნველყოფა	3.7	4.3	5.1	5.1	5.1	0.0	0.0%	0.8	17.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	87	85	85	85	85	0	0.0%	0	0.0%
23 05	საფინანსო სექტორში დასაქმებულთა კვალიფიკაციის ამაღლება	0.7	0.6	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.2	33.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	22	22	22	22	0	0.0%	0	0.0%
23 06	ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობა	1.1	1.7	2.2	2.2	2.2	0.0	0.0%	0.5	29.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	28	37	43	43	43	0	0.0%	6	16.2%
24 00	საქართველოს ეკონომიკისა და მდგრადი განვითარების სამინისტრო	14.0	18.2	21.1	22.5	22.5	0.0	0.0%	4.3	23.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	536	566	594	624	624	0	0.0%	58	10.2%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
24 01	ეკონომიკური პოლიტიკის შემუშავება და განხორციელება	6.6	8.0	8.8	8.9	8.9	0.0	0.0%	0.8	10.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	218	215	215	220	220	0	0.0%	5	2.3%
24 02	ტექნიკური და სამშენებლო სფეროს რეგულირება	1.2	1.3	1.4	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	45	45	45	45	45	0	0.0%	0	0.0%
24 03	სტანდარტიზაციისა და მეტროლოგიის სფეროს განვითარება	0.9	0.9	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	70	70	70	70	70	0	0.0%	0	0.0%
24 04	ბაზარზე ზედამხედველობის სფეროს რეგულირება და განხორციელების ლონისძიებები	0.6	1.0	1.1	1.1	1.1	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	31	31	31	31	0	0.0%	0	0.0%
24 05	ტურიზმის განვითარების ხელშეწყობა	1.6	2.0	2.2	2.2	2.2	0.0	0.0%	0.2	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	63	63	63	63	63	0	0.0%	0	0.0%
24 07	მენარმეობის განვითარება	1.9	2.1	2.3	2.3	2.3	0.0	0.0%	0.2	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	50	50	50	0	0.0%	0	0.0%
24 07 01	მენარმეობის განვითარების ადმინისტრირება	1.9	2.1	2.3	2.3	2.3	0.0	0.0%	0.2	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	50	50	50	0	0.0%	0	0.0%
24 08	საქართველოში ინოვაციებისა და ტექნოლოგიების განვითარება	0.2	0.5	0.6	1.8	1.8	0.0	0.0%	1.3	253.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	10	10	10	35	35	0	0.0%	25	250.0%
24 09	ნავთობისა და გაზის სექტორის რეგულირება და მართვა	0.6	0.6	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	29	29	29	29	29	0	0.0%	0	0.0%
24 17	ანაკლიის ღრმანყოფანი ნავსადგურის განვითარება	0.2	0.3	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	8	8	8	8	8	0	0.0%	0	0.0%
24 20	სივრცითი და ქალაქთმშენებლობითი განვითარება	0.0	0.7	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.3	42.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	33	33	33	33	0	0.0%	0	0.0%
24 21	კურორტების განვითარების ხელშეწყობა	0.2	0.7	0.7	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	17.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	12	12	12	12	12	0	0.0%	0	0.0%
24 22	სარკინიგზო ტრანსპორტის რეგულირება, მართვა და განვითარება	0.0	0.0	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.9	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	28	28	28	0	0.0%	28	
25 00	საქართველოს რეგიონული განვითარებისა და ინფრასტრუქტურის სამინისტრო	10.4	13.1	14.5	14.5	14.5	0.0	0.0%	1.4	10.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	318	306	306	306	306	0	0.0%	0	0.0%
25 01	რეგიონებისა და ინფრასტრუქტურის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	4.1	5.5	6.0	6.0	6.0	0.0	0.0%	0.5	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	129	121	121	121	121	0	0.0%	0	0.0%
25 02	საგზაო ინფრასტრუქტურის გაუმჯობესების ღონისძიებები	6.3	7.6	8.5	8.5	8.5	0.0	0.0%	0.9	11.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	189	185	185	185	185	0	0.0%	0	0.0%
25 02 01	საავტომობილო გზების პროგრამების მართვა	6.3	7.6	8.5	8.5	8.5	0.0	0.0%	0.9	11.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	189	185	185	185	185	0	0.0%	0	0.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენა	2024 II წარღვენა	2024 III წარღვენა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
26 00	საქართველოს იუსტიციის სამინისტრო	93.0	113.5	137.2	138.4	138.4	0.0	0.0%	24.9	22.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5,091	5,199	5,199	5,261	5,261	0	0.0%	62	1.2%
26 01	სამართალშემოქმედებისა და ქვეყნის ინტერესების სამართლებრივი მხარდაჭერის მიზნით სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და მართვა, მათ შორის, სისხლის სამართლის სისტემის რეფორმის განხორციელება	5.8	7.0	7.9	7.9	7.9	0.0	0.0%	0.9	12.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	188	188	188	188	193	5	2.7%	5	2.7%
26 02	საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისი პენიტენციური სისტემის ჩამოყალიბება	73.7	89.0	110.0	110.0	110.0	0.0	0.0%	21.0	23.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,070	4,070	4,070	4,070	4,070	0	0.0%	0	0.0%
26 02 01	პენიტენციური სისტემის მართვა და ბრალდებულთა/მსჯავრდებულთა ყოფითი პირობების გაუმჯობესება	73.7	89.0	110.0	110.0	110.0	0.0	0.0%	21.0	23.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,070	4,070	4,070	4,070	4,070	0	0.0%	0	0.0%
26 03	ეროვნული საარქივო ფონდის დაცულობის, მომსახურების თანამედროვე ტექნოლოგიების დანერგვის და დოკუმენტების ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფა	5.0	6.1	6.7	6.7	6.7	0.0	0.0%	0.7	10.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	385	385	385	385	380	-5	-1.3%	-5	-1.3%
26 04	საქართველოს იუსტიციის სამინისტროს თანამშრომელთა და სხვა დაინტერესებული პირების გადამზადება	1.5	2.1	2.3	2.3	2.3	0.0	0.0%	0.2	11.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	76	76	76	76	76	0	0.0%	0	0.0%
26 05	ელექტრონული მმართველობის განვითარება	1.3	1.5	1.6	1.6	1.6	0.0	0.0%	0.1	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	43	151	151	151	151	0	0.0%	0	0.0%
26 06	დანაშაულის პრევენცია, პრობაციის სისტემის განვითარება და ყოფილ პატიმართა რესოციალიზაცია	5.6	7.9	8.7	9.9	9.9	0.0	0.0%	2.0	25.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	329	329	329	391	391	0	0.0%	62	18.8%
26 08	მიწის რეგისტრაციის ხელშეწყობა და საჯარო რეესტრის მომსახურებათა განვითარება/ხელმისაწვდომობა	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 00	საქართველოს ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სამინისტრო	49.7	59.9	68.3	68.3	68.3	0.0	0.0%	8.4	14.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2,884	2,808	2,808	2,808	2,808	0	0.0%	0	0.0%
27 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	45.9	54.7	62.5	62.6	62.6	0.0	0.0%	7.9	14.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2,717	2,641	2,641	2,641	2,641	0	0.0%	0	0.0%
27 01 01	ოკუპირებული ტერიტორიებიდან დევნილთა, შრომის, ჯანმრთელობისა და სოციალური დაცვის სფეროში პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	4.2	6.0	7.1	7.1	7.1	0.0	0.0%	1.1	18.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	190	182	182	182	182	0	0.0%	0	0.0%
27 01 02	სამედიცინო საქმიანობის რეგულირების პროგრამა	2.9	4.5	5.5	5.5	5.5	0.0	0.0%	1.0	23.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	148	148	148	148	148	0	0.0%	0	0.0%
27 01 03	დაავადებათა კონტროლისა და ეპიდემიოლოგიური უსაფრთხოების პროგრამის მართვა	10.3	4.3	5.9	5.9	5.9	0.0	0.0%	1.6	35.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	299	299	299	299	299	0	0.0%	0	0.0%
27 01 04	სოციალური დაცვის პროგრამების მართვა	10.4	14.5	16.0	16.0	16.0	0.0	0.0%	1.5	10.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,021	937	937	937	937	0	0.0%	0	0.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
27 01 05	სახელმწიფო ზრუნვის, ადამიანით ვაჭრობის (ტრეფიკინგის) მსხვერპლთა დაცვისა და დახმარების მართვა	7.4	9.2	10.1	10.1	10.1	0.0	0.0%	0.9	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	437	445	445	445	445	0	0.0%	0	0.0%
27 01 06	საგანგებო სიტუაციების კოორდინაციისა და გადაუდებელი დახმარების მართვა	2.7	3.6	4.2	4.2	4.2	0.0	0.0%	0.6	16.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	121	121	121	121	121	0	0.0%	0	0.0%
27 01 07	დევენილთა, ეკომიგრანტთა და საარსებო წყაროებით უზრუნველყოფა	3.6	4.2	4.8	4.8	4.8	0.0	0.0%	0.5	12.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	178	178	178	178	178	0	0.0%	0	0.0%
27 01 08	დასაქმების ხელშეწყობის მომსახურებათა მართვა	0.7	1.1	1.2	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	52	52	52	52	52	0	0.0%	0	0.0%
27 01 09	ჯანმრთელობის დაცვის პროგრამების მართვა	2.8	4.0	4.4	4.4	4.4	0.0	0.0%	0.4	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	216	216	216	216	216	0	0.0%	0	0.0%
27 01 10	ინფორმაციული ტექნოლოგიების სისტემების განვითარება და მართვა	0.8	2.7	2.9	2.9	2.9	0.0	0.0%	0.1	4.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	48	48	48	48	48	0	0.0%	0	0.0%
27 01 10 01	ინფორმაციული ტექნოლოგიების სისტემების განვითარება და მართვა	0.8	2.7	0.0	0.0	2.9	2.9		0.1	4.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	48	48	0	0	48	48		0	0.0%
27 01 11	მოქალაქეთა ინდივიდუალური სამედიცინო დახმარების ხელშეწყობა და მართვა	0.2	0.5	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.0	7.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	7	15	15	15	15	0	0.0%	0	0.0%
27 03	მოსახლეობის ჯანმრთელობის დაცვა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03 02	საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის დაცვა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03 02 06	ტუბერკულოზის მართვა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 03 02 07	აივ ინფექციის/შიდსის მართვა	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
27 05	შრომისა და დასაქმების სისტემის რეფორმების პროგრამა	3.6	5.3	5.8	5.8	5.8	0.0	0.0%	0.5	10.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	167	167	167	167	167	0	0.0%	0	0.0%
28 00	საქართველოს საგარეო საქმეთა სამინისტრო	12.6	16.5	18.2	18.6	19.3	0.7	3.8%	2.8	16.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	784	785	785	785	817	32	4.1%	32	4.1%
28 01	საგარეო პოლიტიკის განხორციელება	12.5	16.3	18.0	18.4	19.1	0.7	3.8%	2.8	17.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	779	780	780	780	812	32	4.1%	32	4.1%
28 01 01	საგარეო პოლიტიკის დაგეგმვა და მართვა	11.9	15.7	17.3	17.7	18.4	0.7	4.0%	2.7	16.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	759	759	759	759	791	32	4.2%	32	4.2%
28 01 03	საერთაშორისო ხელშეკრულებების და სხვა დოკუმენტების თარგმნა და დამონშება	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	10.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	2	2	2	2	2	0	0.0%	0	0.0%
28 01 05	ევროპულ და ევროატლანტიკურ სტრუქტურებში საქართველოს ინტეგრაციის თაობაზე საზოგადოების ინფორმირება	0.4	0.5	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.1	18.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	18	19	19	19	19	0	0.0%	0	0.0%
28 02	მოხელეთა კვალიფიკაციის ამაღლება საერთაშორისო ურთიერთობების დარგში	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	9.7%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენა ა	2024 II წარღვენა ა	2024 III წარღვენა ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობა ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობა ა	%-ული ცვლილება ა
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5	5	5	5	5	0	0.0%	0	0.0%
29 00	საქართველოს თავდაცვის სამინისტრო	465.1	605.0	662.8	674.0	674.0	0.0	0.0%	68.9	11.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	40,646	40,646	40,646	41,176	41,176	0	0.0%	530	1.3%
29 01	თავდაცვის მართვა	357.5	474.3	512.6	523.7	523.7	0.0	0.0%	49.5	10.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	37,732	37,858	37,853	38,383	38,383	0	0.0%	525	1.4%
29 02	პროფესიული სამხედრო განათლება	55.9	67.4	78.7	78.7	78.7	0.0	0.0%	11.3	16.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,686	1,618	1,634	1,634	1,634	0	0.0%	16	1.0%
29 03	ტანმრთელობის დაცვა და სოციალური უზრუნველყოფა	4.5	5.0	5.5	5.5	5.5	0.0	0.0%	0.5	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	446	446	446	446	446	0	0.0%	0	0.0%
29 04	მართვის, კონტროლის, კავშირგაბმულობისა და კომპიუტერული სისტემები	1.2	5.0	5.8	5.8	5.8	0.0	0.0%	0.8	16.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	120	123	126	126	126	0	0.0%	3	2.4%
29 06	სამეცნიერო კვლევა და სამხედრო მრეწველობის განვითარება	8.7	9.4	10.2	10.2	10.2	0.0	0.0%	0.9	9.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	662	601	587	587	587	0	0.0%	-14	-2.3%
29 08	ლოჯისტიკური უზრუნველყოფა	37.3	44.0	50.0	50.0	50.0	0.0	0.0%	6.0	13.6%
30 00	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტრო	577.2	729.0	824.5	843.5	843.5	0.0	0.0%	114.5	15.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	30,500	31,185	31,315	31,447	31,447	0	0.0%	262	0.8%
30 01	საზოგადოებრივი წესრიგი და საერთაშორისო თანამშრომლობის განვითარება/გაღრმავება	421.5	545.5	619.9	638.9	638.9	0.0	0.0%	93.4	17.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	20,936	21,621	21,751	22,436	22,436	0	0.0%	815	3.8%
30 02	სახელმწიფო საზღვრის დაცვა	75.0	91.9	100.0	100.0	100.0	0.0	0.0%	8.2	8.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,657	3,657	3,657	3,657	3,657	0	0.0%	0	0.0%
30 03	ფიზიკურ და იურიდიულ პირთა (მათ შორის, ქონების), ეროვნული საგანძურის დაცვის და უსაფრთხოების დონის ამაღლება	10.5	12.4	13.6	7.5	7.5	0.0	0.0%	-4.9	-39.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,178	1,178	1,178	625	625	0	0.0%	-553	-46.9%
30 04	სამართალდამცავი სტრუქტურებისათვის მაღალკვალიფიციური კადრების მომზადება, გადამზადება, საარქივო ფონდების დიგიტალიზაცია, სამეცნიერო-კვლევითი საქმიანობა და მოქალაქეთა მომსახურება	3.1	3.8	4.2	4.2	4.2	0.0	0.0%	0.4	9.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	121	121	121	121	121	0	0.0%	0	0.0%
30 05	საქართველოს შინაგან საქმეთა სამინისტროს სისტემისა და საქართველოს სახელმწიფო უსაფრთხოების სამსახურის მოსამსახურეთა ტანმრთელობის დაცვის მომსახურებით უზრუნველყოფა	0.9	1.0	1.2	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.1	10.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	35	35	35	35	35	0	0.0%	0	0.0%
30 06	სამოქალაქო უსაფრთხოების დონის ამაღლება, სახელმწიფო მატერიალური რეზერვების შექმნა და მართვა	66.2	74.4	85.7	91.7	91.7	0.0	0.0%	17.3	23.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	4,573	4,573	4,573	4,573	4,573	0	0.0%	0	0.0%
31 00	საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო	56.0	63.6	71.0	70.4	70.4	0.0	0.0%	6.8	10.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,657	3,697	3,697	3,725	3,725	0	0.0%	28	0.8%
31 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პროგრამა	7.3	9.2	10.5	10.5	10.5	0.0	0.0%	1.3	14.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	283	265	261	261	261	0	0.0%	-4	-1.5%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენ ა	2024 II წარღვენ ა	2024 III წარღვენ ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობ ა	%-ული ცვლილება ა
31 01 01	გარემოს დაცვის და სოფლის მეურნეობის განვითარების პოლიტიკის შემუშავება და მართვა	7.1	9.2	10.5	10.5	10.5	0.0	0.0%	1.3	14.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	251	265	261	261	261	0	0.0%	-4	-1.5%
31 01 04	გარემოზე ზემოქმედების შეფასების ღონისძიებები (საქართველოს გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის სამინისტრო)	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	32	0	0	0	0	0		0	
31 02	სურსათის უვნებლობა, მცენარეთა დაცვა და ეპიზოტოური კეთილსაიმედოობა	8.4	9.4	10.5	10.5	10.5	0.0	0.0%	1.1	11.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	539	549	549	549	549	0	0.0%	0	0.0%
31 03	მევენახეობა-მელვინეობის განვითარება	1.4	1.5	1.6	1.0	1.0	0.0	0.0%	-0.5	-31.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	50	50	50	0	0.0%	0	0.0%
31 04	სოფლის მეურნეობის დარგში სამეცნიერო-კვლევითი ღონისძიებების განხორციელება	2.2	2.4	2.6	2.6	2.6	0.0	0.0%	0.2	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	119	119	119	119	119	0	0.0%	0	0.0%
31 05	ერთიანი აგროპროექტი	8.3	8.8	9.6	9.6	9.6	0.0	0.0%	0.8	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	366	366	366	366	366	0	0.0%	0	0.0%
31 05 01	სოფლის მეურნეობის პროექტების მართვა	8.3	8.8	9.6	9.6	9.6	0.0	0.0%	0.8	9.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	366	366	366	366	366	0	0.0%	0	0.0%
31 07	გარემოსდაცვითი ზედამხედველობა	10.9	14.7	16.5	16.5	16.5	0.0	0.0%	1.8	12.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	870	870	870	870	870	0	0.0%	0	0.0%
31 08	დაცული ტერიტორიების სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	7.1	7.4	8.2	8.2	8.2	0.0	0.0%	0.8	10.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	661	701	701	729	729	0	0.0%	28	4.0%
31 09	სატყეო სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	3.9	4.2	4.6	4.6	4.6	0.0	0.0%	0.4	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	501	501	501	501	501	0	0.0%	0	0.0%
31 10	ველური ბუნების ეროვნული სააგენტოს სისტემის ჩამოყალიბება და მართვა	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	9.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	12	12	12	12	12	0	0.0%	0	0.0%
31 11	გარემოს დაცვისა და სოფლის მეურნეობის მიმართულებით ინფორმაციის ხელმისაწვდომობის და "განათლება მდგრადი განვითარებისთვის" ხელშეწყობის პროგრამა	0.5	0.5	0.7	0.7	0.7	0.0	0.0%	0.2	49.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	17	25	25	25	25	0	0.0%	0	0.0%
31 12	ბირთვული და რადიაციული უსაფრთხოების დაცვა, დარიშხანშემცველი ნარჩენების ობიექტების მართვა	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	28	28	28	28	28	0	0.0%	0	0.0%
31 13	გარემოს დაცვის სფეროში პროგნოზირება, შეფასება, პრევენცია და მონიტორინგი	1.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
31 14	კვების პროდუქტების, ცხოველთა და მცენარეთა დაავადებების დიაგნოსტიკა	2.2	2.2	2.5	2.5	2.5	0.0	0.0%	0.3	11.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	141	141	145	145	145	0	0.0%	4	2.8%
31 15	მიწის მდგრადი მართვისა და მიწათსარგებლობის მონიტორინგის სახელმწიფო პროგრამა	1.5	2.1	2.3	2.3	2.3	0.0	0.0%	0.2	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	70	70	70	70	70	0	0.0%	0	0.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენა	2024 II წარღვენა	2024 III წარღვენა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
32 00	საქართველოს განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სამინისტრო	27.4	33.4	36.0	37.2	38.7	1.5	4.1%	5.3	15.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,564	1,571	1,527	1,574	1,618	44	2.8%	47	3.0%
32 01	განათლების, მეცნიერებისა და ახალგაზრდობის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	12.3	14.9	16.9	17.8	17.8	0.0	0.0%	2.9	19.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	616	634	634	681	681	0	0.0%	47	7.4%
32 02	სკოლამდელი და ზოგადი განათლება	2.1	2.6	2.9	3.2	3.2	0.0	0.0%	0.6	23.5%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	111	111	110	110	110	0	0.0%	-1	-0.9%
32 02 02	მასწავლებელთა პროფესიული განვითარების ხელშეწყობა	0.5	0.8	0.9	0.9	0.9	0.0	0.0%	0.1	10.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	25	25	24	24	24	0	0.0%	-1	-4.0%
32 02 03	უსაფრთხო საგანმანათლებლო გარემოს უზრუნველყოფა	1.6	1.8	2.1	2.4	2.4	0.0	0.0%	0.5	29.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	86	86	86	86	86	0	0.0%	0	0.0%
32 03	პროფესიული განათლება	1.5	2.2	2.4	2.4	2.4	0.0	0.0%	0.2	10.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	50	50	51	51	51	0	0.0%	1	2.0%
32 03 01	პროფესიული განათლების განვითარების ხელშეწყობა	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	
32 03 02	პროფესიული უნარების განვითარება	1.3	1.8	2.0	2.0	2.0	0.0	0.0%	0.2	10.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	39	39	40	40	40	0	0.0%	1	2.6%
32 03 03	ეროვნული უმცირესობების პროფესიული გადამზადება	0.2	0.3	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	11	11	11	11	0	0.0%	0	0.0%
32 04	უმაღლესი განათლება	4.1	4.6	5.1	5.1	5.1	0.0	0.0%	0.5	11.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	175	168	168	168	168	0	0.0%	0	0.0%
32 04 01	გამოცდების ორგანიზება	3.7	4.0	4.5	4.5	4.5	0.0	0.0%	0.5	12.1%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	143	143	143	143	143	0	0.0%	0	0.0%
32 04 04	საზღვარგარეთ განათლების მიღების ხელშეწყობა	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.0	0.0%	0.0	7.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	11	11	11	11	11	0	0.0%	0	0.0%
32 04 05	უმაღლესი საგანმანათლებლო დაწესებულებების ხელშეწყობა	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0%	0.0	-2.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	21	14	14	14	14	0	0.0%	0	0.0%
32 05	მეცნიერებისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	6.7	7.7	8.6	8.6	8.6	0.0	0.0%	0.9	11.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	568	564	564	564	564	0	0.0%	0	0.0%
32 05 01	სამეცნიერო გრანტების გაცემისა და სამეცნიერო კვლევების ხელშეწყობა	1.1	1.2	1.4	1.4	1.4	0.0	0.0%	0.1	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	35	35	35	35	35	0	0.0%	0	0.0%
32 05 02	სამეცნიერო დაწესებულებების პროგრამები	4.7	5.5	6.2	6.2	6.2	0.0	0.0%	0.7	12.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	497	493	493	493	493	0	0.0%	0	0.0%
32 05 03	საქართველოს სოფლის მეურნეობის მეცნიერებათა აკადემიის ხელშეწყობა	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	0.0	0.0%	0.0	4.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	36	36	36	36	36	0	0.0%	0	0.0%
32 08	ახალგაზრდობის ხელშეწყობა	0.7	1.4	0.0	0.0	1.5	1.5		0.1	10.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენა ა	2024 II წარღვენა ა	2024 III წარღვენა ა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობა ა	%-ული ცვლილება ა	სხვაობა ა	%-ული ცვლილება ა
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	44	44	0	0	44	44		0	0.0%
33 00	საქართველოს კულტურისა და სპორტის სამინისტრო	64.8	78.5	87.3	87.3	85.8	-1.5	-1.7%	7.3	9.2%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	6,857	6,857	6,901	6,901	6,857	-44	-0.6%	0	0.0%
33 01	კულტურისა და სპორტის სფეროებში სახელმწიფო პოლიტიკის შემუშავება და პროგრამების მართვა	3.7	5.0	5.5	5.5	5.5	0.0	0.0%	0.5	10.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	136	133	133	133	133	0	0.0%	0	0.0%
33 02	სახელოვნებო და სასპორტო სფეროში უმაღლესი განათლება	9.5	9.5	11.1	11.1	11.1	0.0	0.0%	1.7	18.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,127	1,116	1,116	1,116	1,116	0	0.0%	0	0.0%
33 04	სახელოვნებო და სასპორტო დაწესებულებების ხელშეწყობა	4.6	4.6	5.0	5.0	5.0	0.0	0.0%	0.4	8.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	820	818	818	818	818	0	0.0%	0	0.0%
33 05	კულტურის განვითარების ხელშეწყობა	36.4	47.4	51.3	51.3	51.3	0.0	0.0%	3.9	8.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,372	3,507	3,502	3,502	3,502	0	0.0%	-5	-0.1%
33 06	კულტურული მემკვიდრეობის დაცვა და სამუზეუმო სისტემის სრულყოფა	10.5	11.9	12.6	12.6	12.6	0.0	0.0%	0.7	5.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	1,397	1,278	1,283	1,283	1,283	0	0.0%	5	0.4%
33 07	მასობრივი და მაღალი მიღწევების სპორტის განვითარება და პოპულარიზაცია	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0%	0.0	0.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	5	5	5	5	5	0	0.0%	0	0.0%
33 09	ახალგაზრდობის ხელშეწყობა	0.0	0.0	1.5	1.5	0.0	-1.5	-100.0%	0.0	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	44	44	0	-44	-100.0%	0	
35 00	სსიპ - საჯარო სამსახურის ბიურო	1.1	1.3	1.5	1.5	1.5	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	36	36	36	36	36	0	0.0%	0	0.0%
36 00	სსიპ - იურიდიული დახმარების სამსახური	4.6	6.5	7.6	7.6	7.6	0.0	0.0%	1.1	17.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	225	225	216	216	216	0	0.0%	-9	-4.0%
37 00	სსიპ - ვეტერანების საქმეთა სახელმწიფო სამსახური	2.2	2.5	4.4	4.4	4.4	0.0	0.0%	1.9	72.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	143	143	192	192	192	0	0.0%	49	34.3%
38 00	სსიპ – საქართველოს ფინანსური მონიტორინგის სამსახური	1.3	2.1	2.3	2.4	2.4	0.0	0.0%	0.3	14.8%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	31	34	27	27	27	0	0.0%	-7	-20.6%
39 00	პერსონალურ მონაცემთა დაცვის სამსახური	0.0	3.5	4.6	5.1	5.1	0.0	0.0%	1.6	45.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	67	84	84	84	0	0.0%	17	25.4%
40 00	საქართველოს სახელმწიფო დაცვის სპეციალური სამსახური	46.9	56.9	62.6	73.3	73.3	0.0	0.0%	16.4	28.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,634	3,679	3,679	4,179	4,179	0	0.0%	500	13.6%
40 01	დასაცავ პირთა და ობიექტთა უსაფრთხოების უზრუნველყოფა	45.7	54.7	60.2	70.9	70.9	0.0	0.0%	16.2	29.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	3,550	3,550	3,550	4,050	4,050	0	0.0%	500	14.1%
40 02	სახელმწიფო ობიექტების მოვლა-შენახვა	1.3	1.7	1.9	1.9	1.9	0.0	0.0%	0.2	9.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	84	84	84	84	84	0	0.0%	0	0.0%
40 03	სსიპ სახელისუფლებო სპეციალური კავშირგაბმულობის ხელშეწყობა	0.0	0.5	0.6	0.6	0.6	0.0	0.0%	0.1	10.0%

კოდი	დასახელება	2022 ფაქტი	2023 გეგმა	2024 I წარღვენა	2024 II წარღვენა	2024 III წარღვენა	2024 III წარღვენა / 2024 II წარღვენა		2024 III წარღვენა / 2023 გეგმა	
							სხვაობა	%-ული ცვლილება	სხვაობა	%-ული ცვლილება
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	45	45	45	45	0	0.0%	0	0.0%
41 00	საქართველოს სახალხო დამცველის აპარატი	3.4	4.5	5.3	5.3	6.0	0.7	13.5%	1.5	34.4%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	123	123	123	123	123	0	0.0%	0	0.0%
43 00	სსიპ - საქართველოს კონკურენციის ეროვნული სააგენტო	2.3	3.3	3.7	3.7	4.2	0.5	13.5%	0.9	28.3%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	75	85	85	85	85	0	0.0%	0	0.0%
44 00	ყოფილი სამხრეთ ოსეთის ავტონომიური ოლქის ტერიტორიაზე დროებითი ადმინისტრაციულ-ტერიტორიული ერთეულის ადმინისტრაცია - სამხრეთ ოსეთის ადმინისტრაცია	1.5	1.6	1.8	1.8	1.8	0.0	0.0%	0.2	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	85	75	75	75	75	0	0.0%	0	0.0%
47 00	სსიპ – საქართველოს სტატისტიკის ეროვნული სამსახური – საქსტატი	5.0	5.8	7.6	7.6	7.9	0.3	4.0%	2.0	34.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	213	213	213	213	213	0	0.0%	0	0.0%
47 01	სტატისტიკური სამუშაოების დაგეგმვა და მართვა	5.0	5.8	7.6	7.6	7.9	0.3	4.0%	2.0	34.9%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	213	213	213	213	213	0	0.0%	0	0.0%
48 00	სსიპ - საქართველოს მეცნიერებათა ეროვნული აკადემია	2.0	2.2	2.5	2.5	2.5	0.0	0.0%	0.3	11.6%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	167	164	164	164	164	0	0.0%	0	0.0%
49 00	საქართველოს სავაჭრო-სამრეწველო პალატა	0.8	1.0	1.2	1.2	1.2	0.0	0.0%	0.1	11.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	51	51	51	51	51	0	0.0%	0	0.0%
50 00	სსიპ - რელიგიის საკითხთა სახელმწიფო სააგენტო	0.6	0.7	0.8	0.8	0.8	0.0	0.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	22	22	22	22	22	0	0.0%	0	0.0%
51 00	სპეციალური საგამოძიებო სამსახური	6.2	8.0	8.8	8.8	8.8	0.0	0.0%	0.8	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	150	150	150	150	150	0	0.0%	0	0.0%
52 00	სსიპ - სახელმწიფო ენის დეპარტამენტი	0.4	0.5	0.5	0.5	0.6	0.1	10.0%	0.1	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	14	14	14	14	14	0	0.0%	0	0.0%
53 00	სსიპ - საჯარო და კერძო თანამშრომლობის სააგენტო	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.0	0.0%	0.0	10.0%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	10	10	10	10	10	0	0.0%	0	0.0%
54 00	ეროვნული უსაფრთხოების საბჭოს აპარატი	1.8	2.6	3.5	3.5	3.5	0.0	0.0%	0.9	34.7%
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	46	46	61	61	61	0	0.0%	15	32.6%
55 00	სსიპ - ანტიკორუფციული ბიურო	0.0	0.0	4.6	4.6	4.6	0.0	0.0%	4.6	
	მომუშავეთა რიცხოვნობა	0	0	86	86	86	0	0.0%	86	
57 00	სსიპ - ქუთაისის საერთაშორისო უნივერსიტეტი	0.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	