Հավելված 1

Փամբակ համայնքի ավագանու

2024թ-ի ապրիլի 15 -ի թիվ -Ա որոշման

Հ Ա Շ Վ Ե Տ Վ ՈՒ Թ Յ ՈՒ Ն

ՓԱՄԲԱԿ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2024 ԹՎԱԿԱՆԻ ԲՅՈՒՋԵԻ ԱՌԱՋԻՆ ԵՌԱՄՍՅԱԿԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՎԵՐԱԲԵՐՅԱԼ

 Փամբակ համայնքի 2024 թվականի բյուջեի առաջին եռամսյակը կատարվել է.

ԵԿԱՆՈՒՏՆԵՐԻ ԳԾՈՎ՝

 Փամբակ համայնքի 2024 թվականի բյուջեի առաջին եռամսյակի եկամուտները նախատեսված 221464.1հազ.դրամի դիմաց փաստացի կազմել են 199437.9 հազ. դրամ, կամ կատարողականը կազմել է 96.0 %։ Նախորդ՝ 2023թվականի նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ եկամուտները ավել են կատարվել 56234.4 հազ. դրամով` աճը կազմել է 139.3%:

Փամբակ համայնքի 2024 թվականի բյուջեի առաջին եռամսյակի վարչական մասի եկամուտները նախատեսված (պլանավորված) 157856.1 դրամի դիմաց փաստացի կատարվել է 156421.9 հազ դրամ՝ ապահովելով 99.0% կատարողական: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ բյուջեի վարչական մասի եկամուտները ավել են կատարվել 28745.4 հազ. դրամով` ապահովելով 122.5% աճ:

ֆոնդային մասի եկամուտները նախատեսված (պլանավորված) 78721.3հազ. դրամի դիմաց փաստացի կատարվել են 43016.0 հազ. դրամ՝ ապահովելով 54.6 % կատարողական: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ բյուջեի ֆոնդային մասի եկամուտները ավել են կատարվել 27489.0 հազ. դրամով` ապահովելով 277.0% աճ:

2024 թվականի բյուջեի առաջին եռամսյակի սեփական եկամուտները նախատեսվել են 18489.9 հազ. դրամ: Փաստացի հավաքագրումը կազմել 27805.7 հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 150.4 %։ 2023թ-ի համեմատությամբ եկամուտները ավել են գանձվել 549.0 հազ. դրամով` ապահովելով 102.0 % աճ:

Ներկայացվում է Փամբակ համայնքի 2024 թվականի բյուջեի առաջին եռամսյակի սեփական եկամուտների վերլուծությունը ըստ հարկատեսակների /եկամտատեսակների/

* Գույքահարկի ապառք համայնքների վարչական տարածքներում գտնվող շենքերի և շինությունների մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **50.0 հազ.** դրամի նկատմամբփաստացի հավաքագրումը կազմել է 1.7 հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 3.4%: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ պակաս է գանձվել 58.1հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 2.8 %-ով:
* Հողի հարկի ապառքի մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **100.0հազ.**  դրամի նկատմամբփաստացի հավաքագրումը կազմել է 392.7 հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 392.7%: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ պակաս է գանձվել 319.8 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 55.1 %-ով:
* Անշարժ գույքի հարկի մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **4001.9 հազ.**  դրամի նկատմամբփաստացի հավաքագրումը կազմել է 3204.1 հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 80.0%: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ պակաս է գանձվել 640.2 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 83.3 %-ով:
* Գույքահարկ փոխադրամիջոցների մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **5786.9 հազ.**  դրամի նկատմամբփաստացի հավաքագրումը կազմել է 12613.0հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 218.0%: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ ավել է գանձվել 1425.2 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 112.7 %-ով:
* Տեղական տուրքերի մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **2155.0հազ.** դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 2743.5 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 127.3%: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ ավել է գանձվել 402.0հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 117.2 %-ով:
* Այլ եկամուտների մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **25358.9 հազ.**  դրամի նկատմամբփաստացի հավաքագրումը կազմել է 8850.7հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 34.9%:
* ***Որից՝***
1. Համայնքի սեփականություն համարվող հողերի վարձավճարների մասով –առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **1000.0 հազ.**  դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 2538.7 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 253.9%: Նախորդ տարվա համեմատությամբ պակաս է գանձվել 1081.4 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ կատարվել է 70.1 %-ով:
2. Այլ գույքի վարձակալության մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **300.0 հազ.**  դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 618.7 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 206.2 %: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ ավել է գանձվել 313.7 դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 202.9%-ով:
3. Տեղական վճարների մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **2196.1 հազ.**  դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 3499.0 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 159.3 %: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ ավել է գանձվել 794.4 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 129.4 %-ով:
4. Համայնքի վարչական տարածքում ինքնակամ կառուցված շենքերի, շինությունների օրինականացման համար վճարների մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված400.0 հազ. դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 269.3 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 67.3 %: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ պակաս է գանձվել 1072.0 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 20.0 %-ով:
5. Համայնքի բյուջե մուտքագրվող այլ կատեգորիաներում չդասակարգված ընթացիկ տրանսֆերտների (նվիրատվություններ) մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **10750.0 հազ.**  դրամի նկատմամբփաստացի մուտքեր չեն եղել:,
6. Համայնքի բյուջե մուտքագրվող այլ կատեգորիաներում չդասակարգված կապիտալ տրանսֆերտների (նվիրատվություններ արտաքին և ներքին աղբյուրներից) մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված8․212.8 հազ. դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը չեն եղել:
7. Օրենքով և իրավական այլ ակտերով սահմանված` համայնքի բյուջե մուտքագրման ենթակա այլ եկամուտների մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **2500.0 հազ.**  դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 1925.0 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 77.0 %: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ ավել է կատարվել 785.1 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 168.9 %-ով:

***Պաշտոնական դրամաշնորհներ՝ դոտացիաներ.***

1. Պաշտոնական դրամաշնորհների՝ դոտացիայի մասով – 2024թվականի առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **128616.2 հազ.**  դրամի դիմացփաստացի մուտքերը կազմել են 128616.2 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 100 %: Նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ ավել է կատարվել 28196.4 հազ. դրամով, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 128.0 %-ով:
2. Պետական բյուջեից կապիտալ ծախսերի ֆինանսավորման նպատակային հատկացումների (սուբվենցիաների) մասով – առաջին եռամսյակի համար նախատեսված **55395.2 հազ.**  դրամի դիմացփաստացի մուտքերը կազմել են 43016.0 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 77.7 %: Նախորդ տարվա համեմատությամբ ավել է կատարվել 43016.0 հազ. դրամով, կամ նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ կատարվել է 100 %-ով:
* 2024թվականի առաջին եռամսյակի ընթացքում վարչական բյուջեի պահուստային ֆոնդից ֆոնդային բյուջե փաստացի հատկացումներ չեն եղել:
* ԾԱԽՍԵՐԻ ԳԾՈՎ՝

Փամբակ համայնքի 2024 թվականի բյուջեի առաջին եռամսյակի միջոցների հաշվին իրականացված ընդհանուր ծախսերը նախատեսված 263721.0հազ. դրամի դիմաց փաստացի կատարվել են 160254.4 հազ. դրամով, կամ կատարողականը կազմել է 60.8%։ Նախորդ՝ 2023թվականի նույն ժամանակահատվածի համեմատությամբ ծախսերը ավել են կատարվել 35504.1 հազ. դրամով` աճը կազմել է 128.5%:

Փամբակ համայնքի 2024 թվականի բյուջեի առաջին եռամսյակի ծախսերի կատարողականն ըստ բյուջետային ծախսերի տնտեսագիտական դասակարգման (հոդվածների խմբերի) ունի հետևյալ պատկերը.

 հազար դրամ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Բյուջետային ծախսերի տնտեսագիտական դասակարգման հոդվածների խմբերի անվանումը | Տարեկան նախատեսված /պլանավորված/ | Փաստաց /կատարված/ | Կատարման % |
| ԱՇԽԱՏԱՆՔԻ ՎԱՐՁԱՏՐՈՒԹՅՈՒՆ | 47715.0 | 43091.1 | 90.3 |
| ԾԱՌԱՅՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻ ԵՎ ԱՊՐԱՆՔՆԵՐԻ ՁԵՌՔԲԵՐՈՒՄ | 21252.7 | 15536.9 | 73.1 |
| ԸՆԹԱՑԻԿ ԴՐԱՄԱՇՆՈՐՀՆԵՐ ՊԵՏԱԿԱՆ ԵՎ ՀԱՄԱՅՆՔՆԵՐԻ ՈՉ ԱՌԵՎՏՐԱՅԻՆ ԿԱԶՄԱԿԵՐՊՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻՆ | 62914.1 | 47453.3 | 75.4 |
| ԱՅԼ ԸՆԹԱՑԻԿ ԴՐԱՄԱՇՆՈՐՀՆԵՐ | 150.0 | 0 | 0 |
| ՍՈՑԻԱԼԱԿԱՆ ՆՊԱՍՏՆԵՐ | 1750.0 | 680.0 | 38.9 |
| ԿՐԹԱԿԱՆ, ՄՇԱԿՈՒՅԹԱՅԻՆ ԵՎ ՍՊՈՐՏԱՅԻՆ ՆՊԱՍՏՆԵՐ ԲՅՈՒՋԵԻՑ | 100.0 | 0 | 0 |
| ԱՌՈՂՋԱՊԱՀՈՒԹՅՈՒՆ | 0 | 0 | 0 |
| ՆՎԻՐԱՏՎՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ ԱՅԼ ՇԱՀՈՒՅԹ ՉՀԵՏԱՊՆԴՈՂ ԿԱԶՄԱԿԵՐՊՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻՆ | 300.0 | 0 | 0 |
| ՀԱՐԿԵՐ, ՊԱՐՏԱԴԻՐ ՎՃԱՐՆԵՐ ԵՎ ՏՈՒՅԺԵՐ, ՈՐՈՆՔ ԿԱՌԱՎԱՐՄԱՆ ՏԱՐԲԵՐ ՄԱԿԱՐԴԱԿՆԵՐԻ ԿՈՂՄԻՑ ԿԻՐԱՌՎՈՒՄ ԵՆ ՄԻՄՅԱՆՑ ՆԿԱՏՄԱՄԲ | 1321.0 | 833.3 | 63.0 |
| ԴԱՏԱՐԱՆՆԵՐԻ ԿՈՂՄԻՑ ՆՇԱՆԱԿՎԱԾ ՏՈՒՅԺԵՐ ԵՎ ՏՈՒԳԱՆՔՆԵՐ | 100.0 | 4.0 | 4.0 |
| ՇԵՆՔԵՐ ԵՎ ՇԻՆՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ  | 140115.2 | 54916.2 | 39.2 |
| ՄԵՔԵՆԱՆԵՐ ԵՎ ՍԱՐՔԱՎՈՐՈՒՄՆԵՐ | 1750.0  | 865.0 | 49.4 |
| ԱՅԼ ՀԻՄՆԱԿԱՆ ՄԻՋՈՑՆԵՐ | 7793.0 | 4168.0 | 53.5 |
| ՀԱՄԱՖԻՆԱՆՍԱՎՈՐՄԱՄԲ ԻՐԱԿԱՆԱՑՎՈՂ ԾՐԱԳՐԵՐ ԿԱՄ ԿԱՊԻՏԱԼ ԱԿՏԻՎԻ ՁԵՌՔԲԵՐՈՒՄ  | 8460.0 | 0 | 0 |
| ՈՉ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԻՐԱՑՈՒՄԻՑ ՄՈՒՏՔԵՐ | -30000.0 | -7293.4 | 24.3 |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ | 263721.0 | 160254.4 | 60.8 |

Համայնքի բյուջեի ծախսերի կատարողականն ըստ բյուջետային ծախսերի գործառական դասակարգման բաժինների ունի հետևյալ պատկերը

հազար դրամ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Բյուջետային ծախսերի գործառնական դասակարգման բաժնի անվանումը | Տարեկան նախատեսված /պլանավորված/ | Փաստացի /կատարված/ | Կատարման % |
| ԸՆԴՀԱՆՈՒՐ ԲՆՈՒՅԹԻ ՀԱՆՐԱՅԻՆ ԾԱՌԱՅՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ | 88208.7 | 67368.5 | 76.4 |
| ՏՆՏԵՍԱԿԱՆ ՀԱՐԱԲԵՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ | 88587.9 | 45611.7 | 51.5 |
| ՇՐՋԱԿԱ ՄԻՋԱՎԱՅՐԻ ՊԱՇՏՊԱՆՈՒԹՅՈՒՆ | 26508.1 | 18563.7 | 70.0 |
| ԲՆԱԿԱՐԱՆԱՅԻՆ ՇԻՆԱՐԱՐՈՒԹՅՈՒՆ ԵՎ ԿՈՄՈՒՆԱԼ ԾԱՌԱՅՈՒԹՅՈՒՆ | 20482.5 | 1870.0 | 9.1 |
| ԱՌՈՂՋԱՊԱՀՈՒԹՅՈՒՆ | 0 | 0 | 0 |
| ՀԱՆԳԻՍՏ, ՄՇԱԿՈՒՅԹ ԵՎ ԿՐՈՆ | 16130.5 | 12011.1 | 74.5 |
| ԿՐԹՈՒԹՅՈՒՆ | 22540.5 | 14259.4 | 63.3 |
| ՍՈՑԻԱԼԱԿԱՆ ՊԱՇՏՊԱՆՈՒԹՅՈՒՆ | 1250.0 | 570.0 | 45.6 |
| ՊԱՀՈՒՍՏԱՅԻՆ ՖՈՆԴ | 12.8 | 0 | 0 |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ | 263721.0 | 160254.4 | 60.8 |

ՓԱՄԲԱԿ ՀԱՄԱՅՆՔԻ ՂԵԿԱՎԱՐ Ս. ԿՈՍՏԱՆԴՅԱՆ