Հավելված

Փամբակ համայնքի ավագանու « 12 » Ապրիլի 2023թ-ի թիվ 38-Ա որոշման

ՀԱՂՈՐԴՈՒՄ

ՓԱՄԲԱԿ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2023 ԹՎԱԿԱՆԻ ԲՅՈՒՋԵԻ ԱՌԱՋԻՆ ԵՌԱՄՍՅԱԿԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՎԵՐԱԲԵՐՅԱԼ

Փամբակ համայնքի 2023 թվականի բյուջեի առաջին եռամսյակը կատարվել է.

Ընդամենը փաստացի եկամուտները կազմելեն 143203.5 հազար դրամ, ծրագրված (ճշտված) 145424.1 հազար դրամի նկատմամբ, կամ կատարողականը կազմել է 98.5%։ Ընդ որում` Փամբակ համայնքի 2023 թվականի բյուջեի առաջին եռամսյակի վարչական մասով ծրագրված (ճշտված) 122817.5 հազար դրամ ընդամենը եկամուտների դիմաց փաստացի մուտքագրվել է 127676.5 հազար դրամ՝ ապահովելով 104.0% կատարողական, ֆոնդային մասով ծրագրված (ճշտված) 23106.6 հազար դրամ ընդամենը եկամուտների դիմաց փաստացի մուտքագրվել է 15527.0 ապահովելով 67.2% կատարողական:

Փամբակ համայնքի 2023 թվականի բյուջեով առաջին եռամսյակի սեփական եկամուտները ծրագրվել են 16897.7 հազար դրամ, որի դիմաց փաստացի կատարողականը կազմել է 27256.7 հազար դրամ կամ 161.3%։

Փամբակ համայնքի 2023 թվականի բյուջեի առաջին եռամսյակի միջոցների հաշվին իրականացվել է 124750.3 հազար դրամի ծախսեր` կազմելով ճշտված ծրագրի 52.9%-ը։

Ստորև ներկայացվում է Փամբակ համայնքի 2023թվականի բյուջեի առաջին եռամսյակի փաստացի եկամուտների և ծախսերի առավել մանրամասն քանակական և համեմատական վերլուծությունը։

**Հարկեր և տուրքեր.** –Գույքահարկի ապառք համայնքների վարչական տարածքներում գտնվող շենքերի և շինությունների մասով առաջին եռամսյակի ընթացքում փաստացի կատարողական ցուցանիշները կազմել են 59.8հազար դրամ, ծրագրված (ճշտված) 50.0 հազար դրամի նկատմամբ կամ կատարողականը կազմել է 119.6%:  - Հողի հարկի ապառքի մասով առաջին եռամսյակի մուտքերը կազմել են 712.5 հազար դրամ, ծրագրված (ճշտված) 100.0 հազար դրամի նկատմամբ կամ կատարողականը կազմել է 712.5%:

- Անշարժ գույքի հարկի մասով առաջին եռամսյակի մուտքերը կազմել են 3844.2 հազար դրամ, ծրագրված (ճշտված) 4000.0 հազար դրամի նկատմամբ կամ կատարողականը կազմել է 96.1%:

- Գույքահարկ փոխադրամիջոցների մասով առաջին եռամսյակի մուտքերը կազմե են 11187.7 հազար դրամ, ծրագրված (ճշտված) 4353.8 հազար դրամի նկատմամբ կամ կատարողականը կազմել է 257.0%: -Տեղական տուրքերի մասով առաջին եռամսյակի փաստացի կատարման ցուցանիշները կազմել են 2341.5 հազար դրամ՝ նախատեսված (ճշտված) 2303.9 հազար դրամի դիմաց, կամ կատարողականը կազմել է 101.6%:

Պաշտոնական դրամաշնորհներ. Պետական բյուջեից ֆինանսական համահարթեցման սկզբունքով տրամադրվող դոտացիաների մասով առաջին եռամսյակի մուտքը կազմել է 100419.8 հազար դրամ, ծրագրված (ճշտված) 100419.8հազար դրամի նկատմամբ, կամ կատարվել է 100%։

Պետական բյուջեից կապիտալ ծախսերի ֆինանսավորման նպատակային հատկացումների (սուբվենցիաների) մասով առաջին եռամսյակի մուտքերը կազմել են 15000.0հազար դրամ, ծրագրված (ճշտված) 22606.6հազար դրամի նկատմամբ, կամ կատարվել է 66.3%։

Այլ եկամուտներ. Փամբակ համայնքի 2023 թվականի բյուջեով առաջին եռամսյակի այլ եկամուտների գծով նախատեսված 11590.0 հազար դրամի դիմաց, փաստացի մուտքագրվել է 9110.9 հազար դրամ, որից.

-Համայնքի սեփականություն համարվող հողերի վարձակալության վարձավճարների մասով փաստացի մուտքերը կազմել են 3620.1 հազար դրամ, ծրագրված (ճշտված) 3000.0 հազար դրամի նկատմամբ, կամ կատարվել է 120.7.0%։

-Այլ գույքի վարձակալությունից մուտքերի մասով փաստացի մուտքերը կազմել են 305.0 հազար դրամ, ծրագրված (ճշտված) 300.0հազար դրամի նկատմամբ, կամ կատարվել է 101.7%։ - Տեղական վճարների մասով փաստացի մուտքերը կազմել են 2704.7հազար դրամ, ծրագրված (ճշտված) 1950.0 հազար դրամի նկատմամբ, կամ կատարվել 138.7%։

- Համայնքի վարչական տարածքում ինքնակամ կառուցված շենքերի, շինությունների օրինականացման համար վճարների մասով փաստացի մուտքերը կազմել են 1341.3 հազար դրամ,ծրագրված(ճշտված)400.0 հազար դրամի նկատմամբ,կամ կատարվել է 335.3%։

-Համայնքի բյուջե մուտքագրվող այլ կատեգորիաներում չդասակարգված ընթացիկ տրանսֆերտների (նվիրատվություններ) մասով ծրագրված(ճշտված) 5500.0 հազ. դրամի նկատմամբ, փաստացի մուտք չի եղել%։

-Համայնքի բյուջե մուտքագրվող այլ կատեգորիաներում չդասակարգված կապիտալ տրանսֆերտների (նվիրատվություններ արտաքին աղբյուրներից) մասով փաստացի մուտքերը կազմել են 527.0հազ. դրամ%։

Վարչական բյուջեի պահուստային ֆոնդից ֆոնդային բյուջե կատարվող հատկացումներից ծրագրված (ճշտված)500.0 հազ.դրամի նկատմամբ փաստացի մուտք չի եղել:

- Օրենքով և իրավական այլ ակտերով սահմանված` համայնքի բյուջեի մուտքագրման ենթակա այլ եկամուտների մասով փաստացի մուտքերը կազմել են 1139.9 հազար դրամ,(ծրագրված(ճշտված) 440.0հազար դրամի նկատմամբ,կամ կատարվել է 259.0%։

Ծախսեր՝ Փամբակ համայնքի 2023 թվականի առաջին եռամսյակի բյուջեի միջոցների հաշվին կատարվել է 124750.3 հազար դրամի ծախսեր, ծրագրված (ճշտված) 235646.3 հազար դրամի դիմաց կամ ծրագրվածի 52.9%-ը։

Փամբակ համայնքի 2023 թվականի առաջին եռամսյակի բյուջեի ծախսերի կատարողականն ըստ բյուջետային ծախսերի տնտեսագիտական դասակարգման հոդվածների խմբերի ունի հետևյալ պատկերը.

հազար դրամ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Բյուջետային ծախսերի տնտեսագիտական դասակարգման հոդվածների խմբերի անվանումը | Տարեկան ճշտված բյուջեով նախատեսված | Փաստացի ծախս | Կատարման % |
| ԱՇԽԱՏԱՆՔԻ ՎԱՐՁԱՏՐՈՒԹՅՈՒՆ | 40960.0 | 38756.9 | 94.6 |
| ԾԱՌԱՅՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻ ԵՎ ԱՊՐԱՆՔՆԵՐԻ ՁԵՌՔԲԵՐՈՒՄ | 31310.0 | 10617.0 | 33.9 |
| ԸՆԹԱՑԻԿ ԴՐԱՄԱՇՆՈՐՀՆԵՐ ՊԵՏԱԿԱՆ ԵՎ ՀԱՄԱՅՆՔՆԵՐԻ ՈՉ ԱՌԵՎՏՐԱՅԻՆ ԿԱԶՄԱԿԵՐՊՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻՆ | 57803.5 | 45277.9 | 78.3 |
| ՍՈՑԻԱԼԱԿԱՆ ՆՊԱՍՏՆԵՐ | 1075.0 | 800.0 | 74.4 |
| ՆՎԻՐԱՏՎՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ ԱՅԼ ՇԱՀՈՒՅԹ ՉՀԵՏԱՊՆԴՈՂ ԿԱԶՄԱԿԵՐՊՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻՆ | 500.0 | 0 | 0 |
| ՀԱՐԿԵՐ, ՊԱՐՏԱԴԻՐ ՎՃԱՐՆԵՐ ԵՎ ՏՈՒՅԺԵՐ, ՈՐՈՆՔ ԿԱՌԱՎԱՐՄԱՆ ՏԱՐԲԵՐ ՄԱԿԱՐԴԱԿՆԵՐԻ ԿՈՂՄԻՑ ԿԻՐԱՌՎՈՒՄ ԵՆ ՄԻՄՅԱՆՑ ՆԿԱՏՄԱՄԲ | 753.0 | 345.1 | 45.8 |
| ԴԱՏԱՐԱՆՆԵՐԻ ԿՈՂՄԻՑ ՆՇԱՆԱԿՎԱԾ ՏՈՒՅԺԵՐ ԵՎ ՏՈՒԳԱՆՔՆԵՐ | 0 | 0 | 0 |
| ՇԵՆՔԵՐ ԵՎ ՇԻՆՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ | 119855.8 | 31970.8 | 26.7 |
| ՄԵՔԵՆԱՆԵՐ ԵՎ ՍԱՐՔԱՎՈՐՈՒՄՆԵՐ | 2500.0 | 2368.0 | 94.7 |
| ԱՅԼ ՀԻՄՆԱԿԱՆ ՄԻՋՈՑՆԵՐ | 889.0 | 250.0 | 28.1 |
| ՀՈՂԻ ԻՐԱՑՈՒՄԻՑ ՄՈՒՏՔԵՐ | -20000.0 | -5635.4 | 28.2 |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ | 235646.3 | 124750.3 | 52.9 |

Փամբակ համայքնի 2023 թվականի առաջին եռամսյակի բյուջեի ծախսերի կատարողականն ըստ բյուջետային ծախսերի գործառական դասակարգման բաժինների ունի հետևյալ պատկերը

հազար դրամ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Բյուջետային ծախսերի գործառնական դասակարգման բաժնի անվանումը | Տարեկան  (ճշտված)  բյուեով նախատեսված | Փաստացի կատարված | Կատարման % |
| ԸՆԴՀԱՆՈՒՐ ԲՆՈՒՅԹԻ ՀԱՆՐԱՅԻՆ ԾԱՌԱՅՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ | 86627.2 | 64426.8 | 74.4 |
| ՏՆՏԵՍԱԿԱՆ ՀԱՐԱԲԵՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ | 56968.6 | 11354.6 | 19.9 |
| ՇՐՋԱԿԱ ՄԻՋԱՎԱՅՐԻ ՊԱՇՏՊԱՆՈՒԹՅՈՒՆ | 25028.0 | 16621.4 | 66.4 |
| ԲՆԱԿԱՐԱՆԱՅԻՆ ՇԻՆԱՐԱՐՈՒԹՅՈՒՆ ԵՎ ԿՈՄՈՒՆԱԼ ԾԱՌԱՅՈՒԹՅՈՒՆ | 24857.0 | 458.2 | 1.84 |
| ՀԱՆԳԻՍՏ, ՄՇԱԿՈՒՅԹ ԵՎ ԿՐՈՆ | 13577.2 | 11628.7 | 85.6 |
| ԿՐԹՈՒԹՅՈՒՆ | 27888.3 | 19830.6 | 71.1 |
| ՍՈՑԻԱԼԱԿԱՆ ՊԱՇՏՊԱՆՈՒԹՅՈՒՆ | 700.0 | 430.0 | 61.4 |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ | 235646.3 | 124750.3 | 52.9 |

ՓԱՄԲԱԿ ՀԱՄԱՅՆՔԻ ՂԵԿԱՎԱՐ Ս. ԿՈՍՏԱՆԴՅԱՆ