Հավելված

Փամբակ համայնքի ավագանու

2024թ-ի հուլիսի 10 -ի թիվ -Ա որոշման

Հ Ա Շ Վ Ե Տ Վ ՈՒ Թ Յ ՈՒ Ն

ՓԱՄԲԱԿ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2024 ԹՎԱԿԱՆԻ ԲՅՈՒՋԵԻ ԵՐԿՐՈՐԴ ԵՌԱՄՍՅԱԿԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՎԵՐԱԲԵՐՅԱԼ

**Փամբակ համայնքի 2024 թվականի բյուջեի երկրորդ եռամսյակը կատարվել է.**

ԵԿԱՆՈՒՏՆԵՐԻ ԳԾՈՎ՝

Փամբակ համայնքի 2024 թվականի բյուջեի երկրորդ եռամսյակի եկամուտները նախատեսված 429157.8 հազ.դրամի դիմաց փաստացի կազմել են 385449.5 հազ. դրամ, կամ կատարողականը կազմել է 89.8 %։ Նախորդ՝ 2023 թվականի համեմատությամբ եկամուտները ավել են կատարվել 65864.5 հազ. դրամով` աճը կազմել է 82.9%:

Փամբակ համայնքի 2024 թվականի բյուջեի երկրորդ եռամսյակի վարչական մասի եկամուտները նախատեսված (պլանավորված) 339148.0 դրամի դիմաց փաստացի կատարվել է 314220.5 հազ դրամ՝ ապահովելով 92.6% կատարողական: Նախորդ տարվա համեմատությամբ բյուջեի վարչական մասի եկամուտները ավել են կատարվել 18123.4 հազ. դրամով` ապահովելով 94.2% աճ:

Ֆոնդային մասի եկամուտները նախատեսված (պլանավորված) 150766.9 հազ. դրամի դիմաց փաստացի կատարվել են 71229.0 հազ. դրամ՝ ապահովելով 47.2 % կատարողական: Նախորդ տարվա համեմատությամբ բյուջեի ֆոնդային մասի եկամուտները ավել են կատարվել 21026.4 հազ. դրամով` ապահովելով 70.5% աճ:

2024 թվականի բյուջեի երկրորդ եռամսյակի սեփական եկամուտները նախատեսվել են 71743.0 հազ. դրամ: Փաստացի հավաքագրումը կազմել 56354.7 հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 78.6 %։ 2023թ-ի համեմատությամբ եկամուտները պակաս է գանձվել 23931.9 հազ. դրամով: Նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է ապահովելով 142.5 % կատարողական:

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

Գույքահարկի ապառք համայնքների վարչական տարածքներում գտնվող շենքերի և շինությունների մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված **100.0 հազ.** դրամի նկատմամբփաստացի հավաքագրումը կազմել է 320.3 հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 320.3%: Նախորդ տարվա համեմատությամբ ավել է գանձվել 179.4հազ. դրամ,կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 44.0 %-ով:

Հողի հարկի ապառքի մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված1000.0 հազ. դրամի նկատմամբփաստացի հավաքագրումը կազմել է 1159.9 հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 116.0 %: Նախորդ տարվա համեմատությամբ ավել է գանձվել 75.4 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 93.5 %-ով:

Անշարժ գույքի հարկի մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված13667.3 հազ. դրամի նկատմամբփաստացի հավաքագրումը կազմել է 7707.2 հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 56.4%: Նախորդ տարվա համեմատությամբ ավել է գանձվել 1666.5 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 78.4 %-ով:

Գույքահարկ փոխադրամիջոցների մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված25138.6 **հազ.**  դրամի նկատմամբփաստացի հավաքագրումը կազմել է 23615.4հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 93.9%: Նախորդ տարվա համեմատությամբ ավել է գանձվել 1478.8 հազ. դրամ,կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 106.3 %-ով:

Տեղական տուրքերի մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված2745.0 հազ. դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 4232.4 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 154.2%: Նախորդ տարվա համեմատությամբ ավել է գանձվել 929.4 հազ. դրամ, նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 78.0 %-ով:

Այլ եկամուտների մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված47477.6 հազ. դրամի նկատմամբփաստացի հավաքագրումը կազմել է 19952.9հազ. դրամ, կատարողականը կազմելով 42.0%: ***Որից՝***

1) Համայնքի սեփականություն համարվող հողերի վարձավճարների մասով –երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված6000.0հազ. դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 4066.6 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 67.8%: Նախորդ տարվա համեմատությամբ պակաս է գանձվել 1340.8 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 133.0 %-ով:

2) Այլ գույքի վարձակալության մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված500.0հազ.դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 844.9 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 169.0 %: Նախորդ տարվա համեմատությամբ ավել է գանձվել 190.0 դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 77.5%-ով:

3) Տեղական վճարների մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված 5000.0 **հազ.**  դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 7421.4 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 140.4 %: Նախորդ տարվա համեմատությամբ ավել է գանձվել 1408.6 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 81.0 %-ով:

4) Համայնքի վարչական տարածքում ինքնակամ կառուցված շենքերի, շինությունների օրինականացման համար վճարների մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված1800.0 հազ. դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 2303.8 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 128.0 %: Նախորդ տարվա համեմատությամբ պակաս է գանձվել 729.2 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 131.7 %-ով:

5) Համայնքի բյուջե մուտքագրվող այլ կատեգորիաներում չդասակարգված ընթացիկ տրանսֆերտների (նվիրատվություններ) մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված20500.0 հազ. դրամի նկատմամբփաստացի մուտքեր չեն եղել:

6) Համայնքի բյուջե մուտքագրվող այլ կատեգորիաներում չդասակարգված կապիտալ տրանսֆերտների (նվիրատվություններ արտաքին և ներքին աղբյուրներից) մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված8․212.8 հազ. դրամի նկատմամբփաստացի մուտքեր չեն եղել:

7) Օրենքով և իրավական այլ ակտերով սահմանված` համայնքի բյուջե մուտքագրման ենթակա այլ եկամուտների մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված5464.8 հազ.դրամի նկատմամբփաստացի մուտքերը կազմել են 5316.1 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 97.3 %: Նախորդ տարվա համեմատությամբ պակաս է կատարվել 24170.1 հազ. դրամ, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 539.6 %-ով:

***Պաշտոնական դրամաշնորհներ՝ դոտացիաներ.***

Պաշտոնական դրամաշնորհների՝ դոտացիայի մասով – 2024թվականի երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված257232.3 հազ.դրամի դիմացփաստացի մուտքերը կազմել են 257232.4 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 100 %: Նախորդ տարվա համեմատությամբ ավել է կատարվել 563.92.9հազ. դրամով, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 78.0 %-ով:

Պետական բյուջեից կապիտալ ծախսերի ֆինանսավորման նպատակային հատկացումների (սուբվենցիաների) մասով – երկրորդ եռամսյակի համար նախատեսված 81797.0 հազ. դրամի դիմացփաստացի մուտքերը կազմել են 71229.0 հազ. դրամ, կատարողականը կազմել է 87.0 %: Նախորդ տարվա համեմատությամբ ավել է կատարվել 52229.0 հազ. դրամով, կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 26.7 %-ով:

2024 թվականի երկրորդ եռամսյակի ընթացքում վարչական բյուջեի պահուստային ֆոնդից ֆոնդային բյուջե փաստացի հատկացումներ չեն եղել:

ԾԱԽՍԵՐԻ ԳԾՈՎ՝

Փամբակ համայնքի 2024 թվականի բյուջեի երկրորդ եռամսյակի միջոցների հաշվին իրականացված ընդհանուր ծախսերը նախատեսված 471414.7 հազ. դրամի դիմաց փաստացի կատարվել են 298054.4 հազ. դրամով, կամ կատարողականը կազմել է 63.2%։ Նախորդ՝ 2023թվականի համեմատությամբ ծախսերը պակաս է կատարվել 48922.1 հազ. դրամով` կամ նախորդ տարվա համեմատությամբ կատարվել է 116.4%:

Փամբակ համայնքի 2024 թվականի բյուջեի երկրորդ 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 | 91930.0 | 85772.8 | 93.3 |
| ԾԱՌԱՅՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻ ԵՎ ԱՊՐԱՆՔՆԵՐԻ ՁԵՌՔԲԵՐՈՒՄ | 56895.7 | 30194.7 | 53.0 |
| ԸՆԹԱՑԻԿ ԴՐԱՄԱՇՆՈՐՀՆԵՐ ՊԵՏԱԿԱՆ ԵՎ ՀԱՄԱՅՆՔՆԵՐԻ ՈՉ ԱՌԵՎՏՐԱՅԻՆ ԿԱԶՄԱԿԵՐՊՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻՆ | 123387.2 | 102414.6 | 83.0 |
| ԱՅԼ ԸՆԹԱՑԻԿ ԴՐԱՄԱՇՆՈՐՀՆԵՐ | 945.0 | 625.0 | 66.1 |
| ՍՈՑԻԱԼԱԿԱՆ ՆՊԱՍՏՆԵՐ | 3000.0 | 1860.0 | 62 |
| ԿՐԹԱԿԱՆ, ՄՇԱԿՈՒՅԹԱՅԻՆ ԵՎ ՍՊՈՐՏԱՅԻՆ ՆՊԱՍՏՆԵՐ ԲՅՈՒՋԵԻՑ | 200.0 | 0 | 0 |
| ԱՌՈՂՋԱՊԱՀՈՒԹՅՈՒՆ | 300.0 | 0 | 0 |
| ՆՎԻՐԱՏՎՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ ԱՅԼ ՇԱՀՈՒՅԹ ՉՀԵՏԱՊՆԴՈՂ ԿԱԶՄԱԿԵՐՊՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻՆ | 600.0 | 0 | 0 |
| ՀԱՐԿԵՐ, ՊԱՐՏԱԴԻՐ ՎՃԱՐՆԵՐ ԵՎ ՏՈՒՅԺԵՐ, ՈՐՈՆՔ ԿԱՌԱՎԱՐՄԱՆ ՏԱՐԲԵՐ ՄԱԿԱՐԴԱԿՆԵՐԻ ԿՈՂՄԻՑ ԿԻՐԱՌՎՈՒՄ ԵՆ ՄԻՄՅԱՆՑ ՆԿԱՏՄԱՄԲ | 1993.0 | 1633.6 | 82.0 |
| ԴԱՏԱՐԱՆՆԵՐԻ ԿՈՂՄԻՑ ՆՇԱՆԱԿՎԱԾ ՏՈՒՅԺԵՐ ԵՎ ՏՈՒԳԱՆՔՆԵՐ | 200.0 | 8.0 | 4.0 |
| ՇԵՆՔԵՐ ԵՎ ՇԻՆՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ | 203503.0 | 84236.2 | 41.4 |
| ՄԵՔԵՆԱՆԵՐ ԵՎ ՍԱՐՔԱՎՈՐՈՒՄՆԵՐ | 2250.0 | 1345.0 | 59.8 |
| ԱՅԼ ՀԻՄՆԱԿԱՆ ՄԻՋՈՑՆԵՐ | 7750.8 | 6805.9 | 87.8 |
| ՀԱՄԱՖԻՆԱՆՍԱՎՈՐՄԱՄԲ ԻՐԱԿԱՆԱՑՎՈՂ ԾՐԱԳՐԵՐ ԿԱՄ ԿԱՊԻՏԱԼ ԱԿՏԻՎԻ ՁԵՌՔԲԵՐՈՒՄ | 8460.0 | 0 | 0 |
| ՈՉ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԻՐԱՑՈՒՄԻՑ ՄՈՒՏՔԵՐ | -30000.0 | -16841.4 | 56.1 |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ | 471414.7 | 298054.4 | 63.2 |

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 | 168895.7 | 127653.0 | 75.6 |
| ՏՆՏԵՍԱԿԱՆ ՀԱՐԱԲԵՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ | 94931.7 | 47037.6 | 49.5 |
| ՇՐՋԱԿԱ ՄԻՋԱՎԱՅՐԻ ՊԱՇՏՊԱՆՈՒԹՅՈՒՆ | 50815.2 | 41925.1 | 82.5 |
| ԲՆԱԿԱՐԱՆԱՅԻՆ ՇԻՆԱՐԱՐՈՒԹՅՈՒՆ ԵՎ ԿՈՄՈՒՆԱԼ ԾԱՌԱՅՈՒԹՅՈՒՆ | 43168.5 | 2263.6 | 5.2 |
| ԱՌՈՂՋԱՊԱՀՈՒԹՅՈՒՆ | 250.0 | 0 | 0 |
| ՀԱՆԳԻՍՏ, ՄՇԱԿՈՒՅԹ ԵՎ ԿՐՈՆ | 32406.0 | 27290.3 | 84.2 |
| ԿՐԹՈՒԹՅՈՒՆ | 76996.8 | 50384.8 | 65.4 |
| ՍՈՑԻԱԼԱԿԱՆ ՊԱՇՏՊԱՆՈՒԹՅՈՒՆ | 2000.0 | 1500.0 | 75.0 |
| ՊԱՀՈՒՍՏԱՅԻՆ ՖՈՆԴ | 1950.8 | 0 | 0 |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ | 471414.7 | 298054.4 | 63.2 |

ՓԱՄԲԱԿ ՀԱՄԱՅՆՔԻ ՂԵԿԱՎԱՐ` Ս. ԿՈՍՏԱՆԴՅԱՆ