

ՀԱՂՈՐԴԱԳՐՈՒԹՅՈՒՆ

ՀՀ ԳԵՂԱՐՔՈՒՆԻՔԻ ՄԱՐԶԻ ՍԵՎԱՆ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2022 ԹՎԱԿԱՆԻ ԲՅՈՒՋԵԻ 1-ԻՆ ԵՌԱՄՍՅԱԿԻ ԿԱՏԱՐՈՂԱԿԱՆԻ ՎԵՐԱԲԵՐՅԱԼ

Եկամուտներ

Սևան միավորված համայնքի 2022թ. 1-ին եռամսյակի բյուջեի եկամուտների /վարչական և ֆոնդային բյուջեները միասին/ պլանը կատարվել է 89.5%-ով: 423.4 մլն. դրամ պլանային եկամուտների դիմաց հավաքագրած և պետական բյուջեից հատկացված դոտացիան կազմել է 379.2 մլն. դրամ, թերակատարումը կազմել է 44.3 մլն. դրամ, այդ թվում՝ վարչական բյուջեի գծով առկա է 19.5 մլն. դրամ եկամուտների թերակատարում, ֆոնդային բյուջեի գծով թերակատարումը կազմել է 79.1 մլն. դրամ է:

2022թ. 1-ին եռամսյակի բյուջեի վարչական մասը կատարվել 94.5 %-ով / պլան՝ 352.7 մլն. դրամ, փաստացի՝ 333.2 մլն. դրամ /: Վարչական բյուջեում սեփական եկամուտները կատարվել են 81.6 %-ով / պլան՝ 108.1 մլն. դրամ, փաստացի՝ 88.2մլն. դրամ /: Թերակատարումը կազմել է 19.9 մլն դրամ կամ 18.4 5 %: Հարկերի և տուրքերի պլան կատարվել է 79.9 %-ով: Հարկերի և տուրքերի մեջ գերակատարվել են անշարժ գույքի հարկի և տեղական տուրքերի եռամսյակային պլանները, իսկ մնացած եկամտատեսակների գծով առկա է թերակատարում : Ոչ հարկային եկամուտների մեջ գերակատարվել են ինքնակամ կառույցների օրինականացման վճարները, ուսումնական, ծնողական վճարները, իսկ մնացած ոչ հարկային եկամուտների մասով առկա է թերակատարում:

Հարկ է նշել, որ 2022թ. հունվարի 1-ին գործողության մեջ է դրվել անշարժ գույքի հարկը, որը միավորել է նախկին գույքահարկը և հողի հարկը, ինչպես նաև առանձնացվել է փոխադրամիջոցների հարկը ֆիզիկական և իրավաբանական անձանց գծով: Չնայած առկա բազմաթիվ անճշտություններին՝ ներդրված նոր ծրագրերն աշխատում են անխափան, զուգահեռ աշխատում են նաև գույքահարկերի նախկին ծրագրերը:

Սևան համայնքի բյուջեի 1-ին եռամսյակի թերակատարման պատճառն օբյեկտիվ է՝ չվճարումները պայմանավորված են առկա ժամանակաշրջանով:

Համայնքի ֆոնդային բյուջեի եկամուտները կատարվել են 42.4 %-ով / ճշտված պլան՝ 137.2 մլն. դրամ, փաստացի՝ 58.2մլն. դրամ /: 2022թ.-ի առաջին եռամսյակում ստացվել և ծախսվել է 2021թ. համար նախատեսված 20.6 մլն. դրամի սուբվենցիան:

Համայնքի 2022թ-ի 1-ին եռամսյակի եկամուտների կատարման մանրամասներն արտացոլված են հավելված 2-ում:

Ծախսեր

Հիմք ընդունելով եկամուտների կատարման ցուցանիշները՝ համապատասխանաբար կատարվել են համայնքի 2022թ. 1-ին եռամսյակի բյուջեի ծախսերը: Համայնքի բյուջեի ծախսերը կատարվել են 95.0%-ով: 325.9 մլն. դրամ պլանային ծախսերի դիմաց փաստացի կատարվել է 309.7մլն. դրամի ծախս, կամ թերակատարումը կազմել է 16.2մլն. դրամ, կամ 5.0% :

Վարչական բյուջեի ծախսերը կատարվել են 94.3%-ով (պլան՝ 260.5մլն. դրամ, փաստացի՝ 245.6 մլն. դրամ), թերակատարումը կազմել է 14.9 մլն. դրամ: Վարչական բյուջեի փաստացի ծախսերի 41.6%-ը կամ 102.2մլն. դրամ կազմել են կրթության և մշակույթի ծախսերը, 99.2 մլն.դրամ՝ ընդհանուր բնույթի համայնքային ծառայությունները՝ 26.4մլն. դրամ՝ սանիտարական մաքրման ծախսեր:

Ըստ առանձին ոլորտների՝ համայնքի 2022թ. 1-ին եռամսյակի բյուջեի ծախսերը կատարվել են հետևյալ չափերով՝ կրթության ծախսերը՝ 91.7% , մշակույթի ծախսերը՝ 95.2%:

2022թ. համայնքի բյուջեի ֆոնդային մասի ծախսերը կատարվել են 97.2%-ով (պլան՝ 78.4մլն. դրամ, փաստացի ծախս՝ 76.2մլն. դրամ): Համայնքի 2022թ. ֆոնդային բյուջեից վճարվել է 53.6 մլն. դրամ ասֆալտապատման, փոսային հիմնանորոգման պարտքեր, այդ թվում՝ նաև 2021թ. պարտքերը, 20.6 մլն. դրամը վճարվել է 2021թ.-ի սուբվենցիայի հաշվին: Համայնքի 2022թ. 1-ին եռամսյակի ծախսերի կատարման առավել մանրամասն ցուցանիշները բերված են հավելված 3-ում:

Պարտքեր

2022թ. հունվարի 1-ի դրությամբ համայնքի պարտքերը կազմել են 34.7մլն. դրամ:

Բյուջետային գործառնություններից դուրս պարտքեր չկան: 2022թ.-ի առաջին եռամսյակի ընթացքում մարվել է 29.4 մլն. դրամ պարտք, այդ թվում՝ 25.1մլն. դրամ ճանապարհների հիմնանորոգման աշխատանքների մասով 2016թ. տեղափոխված պարտքեր:

2022թ. ապրիլի 1-ի դրությամբ միավորված համայնքի բյուջեի պարտքը հստակեցվում է. վերջնական տվյալներ չկան, քանի որ համայնքի միավորման գործընթացը դեռևս ավարտված չէ: Միաժամանակ ընթանում է գույքագրման գործընթաց. վարչական բնակավայրերից պարտքեր են տեղափոխվում համայնք, այդ թվում՝ ընթացիկ և կապիտալ բնույթի:

ՍԵՎԱԼ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2022Թ-Ի ԲՅՈՒՋԵԻ ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐԻ ԱՌԱՋԻՆ ԵՌԱՄՍՅԱԿԻ
ԿԱՏԱՐՈՒՄԸ /ՀԱՉԱՐ ԴՐԱՄԵՐՈՎ/

Հ/Հ	ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐԻ ԱՆՎԱՆՈՒՄՆԵՐԸ	2022 Թ-Ի ԱՌԱՋԻՆ ԵՌԱՄՍՅԱԿ		
		ՊԼԱՆ	ՓԱՍՏԱՑԻ	ՏՈՎՈՍ
	ՀԱՐԿԵՐ ԵՎ ՏՈՒՐՔԵՐ, ՈՐԻՑ	87550.0	69947.3	79.9
1	Գույքահարկ համայնքի տարածքում գտնվող շենք-շինություններից	5750.0	3513.2	61.1
2	Հողի հարկ	12750.0	1622.7	12.7
3	Անշարժ գույքի հարկ	5000.0	8337.1	166.7
4	Գույքահարկ փոխադրամիջոցներից	58750.0	51537.6	87.7
5	Տեղական տուրքեր	2500.0	2560.5	102.4
6	Պետական տուրքեր	2800.0	2376.2	84.9
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՈՉ ՀԱՐԿԱՅԻՆ ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐ, ՈՐԻՑ	20600.8	18281.5	88.7
7	Ընդամենը հողի և գույքի վարձակալություն	8137.5	5295.3	65.1
	Աղբահանության վճար	9675.0	6325.9	65.4
	Ինքնակամ կառույցների օրինականացման վճար	500.0	2911.8	582.4
	Ոսումնական, ծնողական և այլ տեղական վճարներ	2288.3	3748.5	163.8
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՍԵՓԱԿԱՆ ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐ	108150.8	88228.8	81.6
8	ՔԿԱԳ բաժնի պահպանման եկամուտներ	0.0	445.4	#DIV/0!
9	Պաշտոնական դրամաշնորհներ	244527.0	244527.0	100.0
	ԸՆԴԱՄԵՆԻ ՎԱՐՉԱԿԱՆ ԲՅՈՒՋԵ	352677.8	333201.2	94.5
	ԸՆԴԱՄԵՆԻ ՖՈՆԴԱՅԻՆ ԲՅՈՒՋԵ, Ա/Թ	211500.0	58167.3	27.5
10	Հողի օտարումից եկամուտներ	80000.0	25415.2	31.8
11	Վարչական բյուջեի պահուստային ֆոնդից հատկացում ֆոնդային բյուջե	66500.0	12200.0	18.3
12	Կապիտալ սուբվենցիա	65000.0	20552.1	31.6
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՀԱՄԱՅՆՔԻ ԲՅՈՒՋԵ	497677.8	379168.5	76.2

ՍԵՎԱՆ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2022Թ-Ի ԲՅՈՒՋԵԻ ԾԱԽՍԵՐԻ ԱՌԱՋԻՆ ԵՌԱՄՍՅԱԿԻ
ԿԱՏԱՐՈՒՄԸ /ՀԱՉԱՐ ԴՐԱՄԵՐՈՎ/

Հ/Հ	ԾԱԽՍԵՐԻ ԱՆՎԱՆՈՒՄՆԵՐԸ	2022Թ-Ի ԱՌԱՋԻՆ ԵՌԱՄՍՅԱԿ		
		ՊԼԱՆ	ՓԱՍՏԱՑԻ	ՏՈԿՈՍ
1	Ընդհանուր բնույթի համայնքային ծառայություններ	100000.0	99232.0	99.2
2	Շրջակա միջավայրի պաշտպանություն	27000.0	26416.0	97.8
3	Տնտեսական հարաբերություններ	3000.0	0.0	0.0
4	Բնակարան.տնտեսություն	3000.0	2451.0	81.7
3	Մշակույթի գծով ծախսեր	11000.0	10476.2	95.2
4	Կրթության գծով ծախսեր	100000.0	91747.8	91.7
5	Սոցիալական պաշտպանություն	3500.0	3101.6	88.6
6	Վ/Բ պահ.ֆոնդից հատկացում Ֆ/Բ	13000.0	12200.0	93.8
7	Այլ ծախսեր			#DIV/0!
	ԸՆԴԱՄԵՆՐ ՎԱՐՉԱԿԱՆ ԲՅՈՒՋԵ	260500.0	245624.6	94.3
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՖՈՆԴԱՅԻՆ ԲՅՈՒՋԵ, ՈՐԻՑ	78400.0	76226.9	97.2
1	Համայնքի ղեկավարի աշխատակազմի պահպանման ծախսեր	2000.0	1630.0	81.5
2	Ընդհ. բնույթի համայնքային ծառայություններ	500.0	495.0	99.0
3	Տնտեսական հարաբերություններ /ճանապարհային տնտեսություն/	55000.0	53606.9	97.5
4	Փողոցների լուսավորման ցանցի կառուցում	800.0	777.0	97.1
5	Կրթության գծով ծախսեր	5000.0	4893.1	97.9
6	Բնակարանային տնտեսություն	5100.0	5014.4	98.3
7	Մշակույթի գծով ծախսեր	10000.0	9810.5	98.1
	Այլ ծախսեր			#DIV/0!
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՀԱՄԱՅՆՔԻ ԲՅՈՒՋԵ	325900.0	309651.5	95.0