Հավելված 1
Սևան համայնքի ավագանու՝
15.02.2023թ. N 1-Ա որոշման

ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

ՀՀ ԳԵՂԱՐՔՈՒՆԻՔԻ ՄԱՐԶԻ ՍԵՎԱՆ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2022 ԹՎԱԿԱՆԻ ԲՅՈՒՋԵԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ԵՎ 5-ԱՄՅԱ ԶԱՐԳԱՑՄԱՆ ԾՐԱԳՐԻ՝ 2022 ԹՎԱԿԱՆԻՆ ԿԱՏԱՐՎԱԾ ԱՇԽԱՏԱՆՔՆԵՐԻ ՄԱՍԻՆ

Եկամուտներ

Միավորված համայնքի 2022թ-ի տարեկան բյուջեի եկամուտների /վարչական և ֆոնդային բյուջեները միասին/ պլանը կատարվել է 90.6%-ով: 2.326.9մլն. դրամ պլանային եկամուտների դիմաց հավաքագրած և պետական բյուջեից հատկացված դոտացիան կազմել է 2.107.7 մլն. դրամ, թերակատարումը կազմել է 219.2.0 մլն. դրամ, այդ թվում՝ վարչական բյուջեի գծով առկա է 7.0 մլն. դրամ եկամուտների գերակատարում, ֆոնդային բյուջեի գծով թերակատարումը կազմել է 239.5 մլն. դրամ է:

2022թ-ի համայնքի բյուջեի վարչական մասը կատարվել 100.5 %-ով / պլան՝ 1.456.3 մլն. դրամ, փաստացի՝ 1.463.3 մլն. դրամ/: Վարչական բյուջեում սեփական եկամուտները կատարվել են 101.4%-ով / պլան՝ 475.6 մլն. դրամ, փաստացի՝ 482.4 մլն. դրամ/: Գերակատարումը կազմել է 6.8 մլն դրամ կամ 1.4 %: Հարկերի և տուրքերի պլան կատարվել է 105.9 %-ով: Հարկերի և տուրքերի մեջ գերակատարվել է միայն գույքահարկ շենք-շինությունների գծով՝ 0.1 մլն. դրամի չափով և փոխադրամիջոցների գույքահարկը՝ 123.1%-ով կամ 47.3 մլն. դրամի չափով, իսկ անշարժ գույքի հարկի, տեղական և պետական տուրքերի գծով առկա են պլանների թերակատարումներ ընդհանուր 26.3 մլն. դրամի չափով: Ոչ հարկային եկամուտների մեջ գերակատարվել է ինքնակամ կառույցների օրինականացման, տեղական վճարների և այլ եկամուտների գծով եկամտատեսակները իսկ ուսունական, ծնողական վճարները և մնացած ոչ հարկային եկամուտների մասով առկա է թերակատարում:

Հարկ է նշել, որ 2021 թ. հունվարի 1-իվ գործողության մեջ է դրվել անշարժ գույքի հարկը, որը միավորել է նախկին գույքահարկը և հողի հարկը, ինչպես նաև առանձնացվել է փոխադրամիջոցների գույքահարկը հարկը ֆիզիկական և իրավաբանական անձանց գծով: Չնայած առկա բազմաթիվ անճշտություններին՝ ներդրված նոր ծրագրերն աշխատում են անխափան, զուգահեռ աշխատում է նաև գույքահարկերի նախկին ծրագրերը:

Համայնքի ֆոնդային բյուջեի եկամուտները կատարվել է 80.3 %-ով / ճշտված պլան՝ 1.217.3 մլն. դրամ, փաստացի՝ 977.8մլն. դրամ /:

Համայնքի ֆոնդային բյուջեի եկամուտների թերակատարման պատճառը օբյեկտիվ է՝ կապված համայնքում հողերի և հիմնական միջոցների օտարման բացակայության հետ:

2022թ. տարվա ընթացքում ստացվել և ծախսվել է 2021թ. համար նախատեսված 81.2 մլն. դրամի սուբվենցիա:

Համայնքի 2022թ. տարեկան բյուջեի եկամուտների կատարման վերաբերյալ ավելի մանրամասն ցուցանիշները բերված են հավելված 1-ում:

Համայնքի բնակավայրերի կողմից սեփական եկամուտների 2022թ-ի տարեկան բյուջեի կատարման վերաբերյալ ավելի մանրամասն ցուցանիշները բերված են հավելված 3-ում:

Ծախսեր

Հիմք ընդունելով եկամուտների կատարման ցուցանիշները՝ համապատասխանաբար կատարվել են համայնքի 2022թ. տարեկան բյուջեի ծախսերը: Համայնքի բյուջեի ծախսերը կատարվել է 90.1%-ով: 2 427.5մլն. դրամ պլանային ծախսերի դիմաց փաստացի կատարվել է 2.187.6 մլն. դրամի ծախս, կամ թերակատարումը կազմել է 239.9 մլն. դրամ, կամ 9.9% :

Վարչական բյուջեի ծախսերը կատարվել են 98.7 %-ով (պլան՝ 1.457.9մլն. դրամ, փաստացի 1.439.0 մլն. դրամ), թերակատարումը կազմել է 18.9 մլն. դրամ: Վարչական բյուջեի փաստացի ծախսերի 34.2%-ը կամ 492.7 մլն. դրամ կազմել են կրթության և մշակույթի ծախսերը, 368.5 մլն.դրամ՝ ընդհանուր բնույթի համայնքային ծառայությունները՝ 211.5մլն. դրամ՝ սանիտարական մաքրման ծախսեր:

Ըստ առանձին ոլորտների՝ համայնքի 2022թ.տարեկան բյուջեի ծախսերը կատարվել են հետևյալ չափերով՝ կրթության ծախսերը՝ 99.7% , մշակույթի ծախսերը՝ 99.3 %, սանիտարական մաքրման ծախսեր 99.9 %:

2022թ. համայնքի բյուջեի ֆոնդային մասի ծախսերը կատարվել են 82.2%-ով (պլան՝ 1 316.4մլն. դրամ, փաստացի ծախս՝ 1.082.1մլն. դրամ): Համայնքի 2022թ. ֆոնդային բյուջեից վճարվել է 915.8 մլն. դրամ ասֆալտապատման, փոսային հիմնանորոգման համար, այդ թվում նաև պարտքեր նախորդ տարիներից տեղափոխված: Կառուցվել է 97.8 մլն. դրամի արտաքին լուսավորության ցանց:

Համայնքի 2022թ-ի տարեկան ծախսերի կատարման ավելի մանրամասն ցուցանիշները բերված են հավելված 2-ում:

Համայնքի 2022թ-ի ֆոնդային բյուջեով իրականացվել են բազմաթիվ ծրագրեր: Համայնքի բյուջեի միջոցներից ծրագրերի իրականացման նպատակով վճարվել է 596.1 մլն. դրամ: Պետական բյուջեից ստացվել և վճարվել է 486.0 մլն. դրամ:

Համայնքի 2022թ-ի ֆոնդային բյուջեի տարեկան ծախսերի կատարման ավելի մանրամասն ցուցանիշները բերված են հավելված 4-ում:

Պարտքեր

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

2022թ-ի տարվա ընթացքում մարվել է 34.2 մլն. դրամ պարտք, այդ թվում՝ 25.1մլն. դրամ ճանապարհների հիմնանորոգման աշխատանքների մասով 2016թ.-ից տեղափոխված պարտքեր:

Սևան համայնքի միավորման արդյունքում գյուղական բնակավայրերից համայնք է տեղափոխվել ընդհանուր 95.1 մլն. դրամ կապիտալ ծրագրերի և այլ գործառույթների գծով պարտքեր: Մարվել է 82.0 մլն. դրամը, որից 63.2 մլն. դրամը ստացված սուբվենցիայի հաշվին, 18.8 մլն. դրամը համայնքի հաշվին :

Վարչական բյուջեի գծով ընթացիկ բնույթի տեղափոխված բոլոր պարտքեր այդ թվում աշխատավարձի գծով, ամբողջությամբ մարվել՝ զրոյացվել են:

2022թ-ի ընթացքում ավարտված, սակայն չֆինանսավորված մի շարք ծրագրերի ֆինանսավորումը տեղափոխվել է 2023թ-ն, որի արդյունքում առաջացել է ընհանուր շուրջ 511.0 մլն. դրամի պարտք:

2023թ-ի հոնվարի 1-ի դրությամբ համայնքի ֆոնդային բյուջեի ընդհանուր պարտքը կազմում է 527.0 մլն. դրամ:

ՀԱՎԵԼՎԱԾ N 2
Սևան համայնքի ավագանու
15.02.2023թ. 1-Ա որոշման

ՀՀ ԳԵՂԱՐՔՈՒՆԻՔԻ ՄԱՐԶԻ ՍԵՎԱՆ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2022Թ. ԲՅՈՒՋԵԻ ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐԻ ՏԱՐԵԿԱՆ ԿԱՏԱՐՈՂԱԿԱՆԸ

ՀԱԶԱՐ ԴՐԱՄՆԵՐՈՎ

Հ/Հ	ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐԻ ԱՆՎԱՆՈՒՄՆԵՐԸ	2022 ԹՎԱԿԱՆԻ ՏԱՐԵԿԱՆ		
		ՊԼԱՆ	ՓԱՍՏԱՑԻ	ՊԼԱՆԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՏՈԿՈՍ
	ՀԱՐԿԵՐ ԵՎ ՏՈՒՐՔԵՐ, ՈՐԻՑ	354481.7	375569.7	105.9
1	Գույքահարկ համայնքի տարածքում գտնվող շենք-շինություններից	10000.0	10100.0	101.0
2	Հողի հարկ	49845.0	34118.3	68.4
3	Անշարժ գույքի հարկ	63936.7	55251.0	86.4
4	Գույքահարկ փոխադրամիջոցներից	205000.0	252281.9	123.1
5	Տեղական տուրքեր	12000.0	10608.5	88.4
6	Պետական տուրքեր	13700.0	13210.0	96.4
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՈՉ ՀԱՐԿԱՅԻՆ ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐ, ՈՐԻՑ	121111.1	106802.3	88.2
7	Ընդամենը հողի և գույքի վարձակալության վարձավճարներ	39383.7	25109.2	63.8
8	Աղբահանության վճար	42320.0	32923.8	77.8
9	Ինքնակամ կառույցների օրինականացման վճար	28040.0	31220.7	111.3
10	Մսումանկապարտեզների ծառայության վճարներ	1000.0	780.0	78.0
11	Արտադպրոցական դաստիարկության գծով ծառայության վճարներ	9944.5	8135.0	81.8
12	Տեղական վճարներ	120.0	145.0	120.8
	Այլ եկամուտներ	302.9	8488.6	2802.4
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՍԵՓԱԿԱՆ ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐ	**475592.8**	**482372.0**	101.4
13	ՔԿԱԳ բաժնի պահպանման եկամուտներ	2227.2	2227.2	100.0
14	Պաշտոնական դրամաշնորհներ	978528.9	978792.9	100.0
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՎԱՐՉԱԿԱՆ ԲՅՈՒՋԵ	**1456348.9**	**1463392.1**	100.5
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՖՈՆԴԱՅԻՆ ԲՅՈՒՋԵ, Ա/Թ	**1217287.3**	**977796.9**	80.3
1	Հողի և գույքի օտարումից եկամուտներ	317212.9	143730.0	45.3
2	Վարչական բյուջեի պահուստային ֆոնդից հատկացում ֆոնդային բյուջե	346743.9	333506.4	96.2
3	Կապիտալ սուբվենցիա	538795.4	486048.1	90.2
4	Սուբվենցիայի վերականգնում Ֆ/Բ	0.0	1525.8	#DIV/0!
5	Դրամաշնորհ միջազգային կազմակերպութ.	14535.1	14512.4	99.8
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՀԱՄԱՅՆՔԻ ԲՅՈՒՋԵ	**2326892.3**	**2107682.6**	90.6

ՀԱՎԵԼՎԱԾ N 3
Սևան համայնքի ավագանու
15.02.2022թ. 2-Ա որոշման

ՀՀ ԳԵՂԱՐՔՈՒՆԻՔԻ ՄԱՐԶԻ ՍԵՎԱՆ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2022Թ. ԲՅՈՒՋԵԻ ԾԱԽՍԵՐԻ ՏԱՐԵԿԱՆ ԿԱՏԱՐՈՂԱԿԱՆԸ

ՀԱԶԱՐ ԴՐԱՄՆԵՐՈՎ

Հ/Հ	ԾԱԽՍԵՐԻ ԱՆՎԱՆՈՒՄՆԵՐԸ	2022ԹՎԱԿԱՆԻ ՏԱՐԵԿԱՆ		
		ՊԼԱՆ	ՓԱՍՏԱՑԻ	ՊԼԱՆԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ
1	Ընդհանուր բնույթի համայնքային ծառայություններ	370935.6	368459.1	99.3
2	Տնտեսական հարաբերություններ	1000.0	0.0	0.0
3	Շրջակա միջավայրի պաշտպանություն	211656.0	211470.6	99.9
4	Բնակարան.տնտեսություն	10399.1	10222.0	98.3
3	Մշակույթի գծով ծախսեր	55353.0	54964.0	99.3
4	Կրթության գծով ծախսեր	439030.2	437716.0	99.7
5	Սոցիալական պաշտպանութուն	22780.0	22662.3	99.5
6	Վ/Բ պահ.ֆոնդից հատկացում Ֆ/Բ	346743.9	333506.4	96.2
7	Այլ ծախսեր	0.0	0.0	#DIV/0!
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՎԱՐՉԱԿԱՆ ԲՅՈՒՋԵ	**1457897.8**	**1439000.4**	**98.7**
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՖՈՆԴԱՅԻՆ ԲՅՈՒՋԵ, ՈՐԻՑ	**1316355.8**	**1082140.3**	**82.2**
1	Համայնքի ղեկավարի աշխատակազմի պահպանման ծախսեր	3668.9	2903.4	79.1
2	Ընդհ. բնույթի համայնքային ծառայություններ	51939.7	21025.0	40.5
3	Տնտեսական հարաբերություններ /ճանապարհային տնտեսություն/	1069594.7	915806.9	85.6
4	Փողոցների լուսավորման ցանցի կառուցում	140227.3	97782.2	69.7
5	Կրթության գծով ծախսեր	13746.3	7737.7	56.3
6	Բնակարանային տնտեսություն	24476.9	23699.1	96.8
7	Մշակույթի գծով ծախսեր	12702.0	12409	97.7
	Այլ ծախսեր	777.0	777.0	100.0
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՀԱՄԱՅՆՔԻ ԲՅՈՒՋԵ	**2427509.7**	**2187634.3**	**90.1**

ՀԱՎԵԼՎԱԾ N 4
Հաստատված է համայնքի ավագանու
15.02.2023թ. N1-Ա որոշմամբ

ՀՀ ԳԵՂԱՐՔՈՒՆԻՔԻ ՄԱՐԶԻ ՍԵՎԱՆ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2022Թ. ՖՈՆԴԱՅԻՆ ԲՅՈՒՋԵԻ ԾԱԽՍԵՐԸ ԸՍՏ ԲՅՈՒՋԵՏԱՅԻՆ ԳՈՐԾԱՌՆԱԿԱՆ ԵՎ ՏՆՏԵՍԱԳԻՏԱԿԱՆ ԴԱՍԱԿԱՐԳՄԱՆ

ՀԱԶ. ԴՐ.

Հ/Հ	ԲՅՈՒՋ. ԴԱՍԱԿԱՐԳՈՒՄ /ԲԱԺԻՆ, ԽՈՒՄԲ, ԴԱՍ/	ԲՅՈՒՋԵՏԱՅԻՆ ԾԱԽՍԵՐԻ ԳՈՐԾԱՌՆԱԿԱՆ ԴԱՍԱԿԱՐԳՄԱՆ ԱՆՎԱՆՈՒՄՆԵՐԸ	ՓԱՍՏԱՑԻ ԾԱԽՍԵՐԸ ԸՍՏ ՀՈԴՎԱԾՆԵՐԻ					ԸՆԴԱՄԵՆԸ ԾԱԽՍԵՐ	ՈՐԻՑ	
			ՇԵՆՔ-ՇԻՆ. ԿԱՌՈՒՑՈՒՄ	ՇԵՆՔ-ՇԻՆՈՒԹ. ՀԻՄՆԱՆՈՐՈԳՈՒՄՆԵՐ	ԳՈՒՅՔ ԵՎ ՍԱՐՔԱՎՈՐՈՒՄՆԵՐԻ ՁԵՌՔ ԲԵՐՈՒՄ	ՆԱԽԱԳԾԱՅ. ԱՇԽԱՏԱՆՔՆԵՐ	ՆՅՈՒԹԵՐԻ ՊԱՐԱԳ. ՁԵՌՔ ԲԵՐ		ՀԱՄԱՅՆՔԻ ԲՅՈՒՋԵԻ ՄԻՋՈՑՆԵՐԻ ՀԱՇՎԻՆ	ՊԵՏԱԿԱՆ ՍՈՒԲՎԵՆՑԻԱՅԻ ՀԱՇՎԻՆ
			5112	5113	5122	5134	5221			
1	**01-1-1**	**ՕՐԵՆՍԴԻՐ, ԳՈՐԾԱԴԻՐ ՄԱՐՄԻՆՆԵՐԻ ԿԱՌԱՎԱՐՈՒՄ**		**1500.0**	**130.0**		**1273.4**	**2903.4**	**2903.4**	**0**
	01-6-1	Դպրոցի արարողությունների սրահի գույքի ձեռք բերում			13350.0			13350.0	13350.0	
	01-6-1	Այլ ծախսեր				1575.0		1575.0	1575.0	
	01-6-1	Ծաղկունքի մանկապարտեզի հիմնանորոգում		6100.0				6100.0	6100.0	
2	**01-6-1**	**ԸՆԴԱՄԵՆԸ ԸՆԴՀԱՆՈՒՐ ԲՆՈՒՅԹԻ ՀԱՄ. ԾԱԽՍԵՐ**		**6100.0**	**13350.0**	**1575.0**		**21025.0**	**21025.0**	**0.0**
	04-5-1	Լճաշենի փողոցների հիմնանորոգման պարտք		20969.9		535.0		21504.9	952.8	20552.1
	04-5-1	Գեղամավանի փողոցների հիմնանորոգման պարտք		65615.2				65615.2	32433.7	33181.5
	04-5-1	Սևանի փողոցների հիմնանորոգման պարտք		11330.0		165.7		11495.7		11495.7
	04-5-1	Սևանի փողոցների հիմնանորոգում՝ 2022թ.		451195.3		2400.0		453595.3	230335.3	223260.0
	04-5-1	Ծովագյուղի փողոցների հիմնանորոգում՝ 2022թ.		256679.0		900.0		257579.0	129239.5	128339.5
	04-5-1	Սևանի փողոցների հիմնանորոգում՝ 2022թ.		35054.7				35054.7	35054.7	
	04-5-1	Սևանի համայնքի բակային տարածքների հիմնան. 2022թ.		40000.0		1012.8		41012.8	41012.8	
	04-5-1	Պարտքերի մարում		25083.5		4865.8		29949.3	29949.3	
3	**04-5-1**	**ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՃԱՆԱՊ. ՏՆՏԵ.**		**905927.6**		**9879.3**		**915806.9**	**498978.1**	**416828.8**

4	**05-1-1**	ՇՐՋԱԿԱ ՄԻՋԱՎԱՅՐԻ ՊԱՇՏՊԱՆՈՒԹՅՈՒՆ	**777.0**					**777.0**	**777.0**	**0**
5	**06-3-1**	ՋՐԱՄԱՏԱԿԱՐԱՐՈՒՄ		**18699.2**				**18699.2**	**18699.2**	**0**
	06-4-1	Լճաշենի փողոցների լուսավ. ցանցի կառուցման պարտք		14339.5				14339.5	2519.4	11820.1
	06-4-1	Սևանի և գյուղական բնակ. լուսավորութ. ցանցի կառուցում, հիմնանորոգում՝ 2022թ.	82250.0	428.3	0	764.4		83442.7	33710.4	49732.3
6	**06-4-1**	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՓՈՂՈՑ. ԼՈՒՍ.	**82250.0**	**14767.8**	**0**	**764.4**		**97782.2**	**36229.8**	**61552.4**
7	**06-6-1**	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ԲՆԱԿ. ՏՆՏԵՍ՝		**5000.0**				**5000.0**	**5000.0**	
	08-1-1	Լճաշենի սպորտդպրոցի ջեռուցման համակարգի կառուցման պարտք		5205.7	400.0			5605.7	3007.2	2598.5
	08-1-1	Լճաշենի պուրակների բարեկարգում		6803.3				6803.3	6599.1	204.2
8	**08-1-1**	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՄՇԱԿՈՒՅԹԻ ԳԾՈՎ ԾԱԽՍԵՐ	**0.0**	**12009.0**	**400.0**			**12409.0**	**9606.3**	**2802.7**
	09-1-1	Նորաշենի մանկապարտեզի շենքի հիմնանորոգում		**2844.6**				**2844.6**	**2844.6**	
	09-1-1	Ծաղկունքի մանկապարտեզի շենքի հիմնանորոգում		**2615.8**				**2615.8**		**2615.8**
	09-1-1	Վարսերի ՄՄ ՀՈԱԿ շենքի հիմնանորոգման պարտք		**2277.3**				**2277.3**	**28.9**	**2248.4**
9	**09-1-1**	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՆԱԽԱԴՊՐՈՑ.ԿՐԹՈՒԹՅՈՒ.		7737.7				7737.7	**2873.5**	**4864.2**
		ԸՆԴԱՄԵՆԸ	**83027.0**	**971741.3**	**13880.0**	**12218.7**	**1273.4**	**1082140.4**	**596092.3**	**486048.1**