



ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

ՀՀ ԳԵՂԱՐՔՈՒՆԻՔԻ ՄԱՐԶԻ ՍԵՎԱՆ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2024 ԹՎԱԿԱՆԻ ԲՅՈՒՋԵԻ
ԿԱՏԱՐՄԱՆ ԵՎ 5-ԱՄՅԱ ՉԱՐԳԱՑՄԱՆ ԾՐԱԳՐԻ՝ 2024 ԹՎԱԿԱՆԻՆ ԿԱՏԱՐՎԱԾ
ԱՇԽԱՏԱՆՔՆԵՐԻ

Եկամուտներ

Համայնքի 2024թ.-ի տարեկան բյուջեի եկամուտների /վարչական և ֆոնդային բյուջեները միասին/ պլանը կատարվել է 97,5%-ով /պլան՝ 3122906.9 հ.դրամ, փաստացի՝ 3044544,4 հ.դրամ/, թերակատարումը կազմել է 78,3 մլն դրամ: **Վարչական բյուջեի պլանը/ճշտված/** կազմել է 1947,9 հ. դրամ, որի դիմաց հավաքագրվել է 1968,2 հազ. դրամ, կատարվել է 101% ով , առկա է 20,3 մլն. դրամ եկամուտների գերակատարում: **Ֆոնդային բյուջեն** կատարվել է 90,3% ով /պլան 1720,0հ.դրամ ,փաստացի 1553,8 հ.դրամ/, թերակատարումը կազմել է 166,2 մլն դրամ, ինչը պայմանավորված է մեկ սուբվենցիոն ծրագրի՝ 2024թ.-ին չիրականացնելու և 2025թ. տեղափոխելով:

Վարչական բյուջեում սեփական եկամուտները կատարվել են 103,6 %-ով / պլան՝ 559,3 մլն. դրամ, փաստացի՝ 579,5 մլն. դրամ/: Գերակատարումը կազմել է 20,2 մլն դրամ կամ 3,6%: Եկամտատեսակներից գերակատարվել է տեղական տուրքերը՝ 144,9 %, պետական տուրքերը՝ 108,6%, հողի, գույքի վարձակալությունը՝ 193,4%, ինքնակամ կառույցների օրինականացման վճարները՝ շուրջ 10 անգամ: Թերակատարվել է ԱԳՀ հավաքագրումը, կազմել է 88,3%, տրանսպորտային միջոցների գույքահարկի հավաքագրումը կազմել է 95.3%:

Համայնքի ֆոնդային բյուջեի եկամուտներից՝ հողի օտարումից, մուտքերը 360,0 մլն դրամ պլանի դիմաց օտարվել է 289,3 մլն. դրամի հող, կատարողականը կազմել է 80,4%, սուբվենցիոն հատկացումների կատարողականը կազմել է 96,6% /պլան 815,0 հազ. դրամ, կատարվել է 787,0 հազ. դրամ/, վարչական բյուջեի պ/ֆ-ից հատկացումներ 87,6 % / պլան 545,0 հազ. դրամ, ուղղվել է 477,4 հազ. դրամ /:

Նախորդ 2023թ.-ի տարեկան բյուջեի համեմատությամբ համայնքի բյուջեի եկամուտները ավելացել են 744,2 մլն. դրամով կամ 32,4% , այդ թվում՝ վարչական մասով 408,8 մլն դրամով /26,2%/, ֆոնդային մասով՝ 545,3 մլն. դրամով /54,1 %/: Աճը պայմանավորված է պետական բյուջեից համահարթեցման նպատակով տրամադրվող դոտացիայի գումարի ավելացմամբ՝ 394,1 մլն. դրամով /41%/, և ֆ/բ-ի 545,3 մլն. դրամ ավելացմամբ: 2024թ.-ին 2023թ.-ի համեմատ աճ է նկատվել նաև սեփական եկամուտների հետևյալ եկամտատեսակների գծով՝

- ԱԳՀ՝ 31,0 մլն դրամ կամ 45,5% / մասամբ 30% թանկացմամբ է պայմանավորված/
- վարձակալական վճարների աճ՝ 16,0 մլն դրամ կամ 50,4%
- աղբահանության վճարների աճ՝ 3,0 մլն. դրամ կամ 10,9%

Նշենք նաև ,որ սեփական եկամուտների փաստացի հավաքագրումը 2024թ.-ին կազմել է 579,5 հազ. դրամ՝ 2023թ.-ի 596,5 հազ. դրամի համեմատ, այսինքն 2024թ.-ին նվազել է 16,5 հազ. դրամով կամ 2,8%-ով:

Համայնքի 2024թ.-ի տարեկան բյուջեի եկամուտների կատարման վերաբերյալ ավելի մանրամասն ցուցանիշները և համեմատականը 2023թ.-ի տարվա նկատմամբ արտացոլված են Հավելված 2-ում:

Համայնքի բնակավայրերի կողմից սեփական եկամուտների՝ 2024թ.-ի բյուջեի կատարման վերաբերյալ մանրամասն ցուցանիշները և համեմատականը 2023թ.-ի նկատմամբ արտացոլված են Հավելված 4-ում:

Ծախսեր

Հիմք ընդունելով եկամուտների կատարման ցուցանիշները՝ համապատասխանաբար կատարվել են համայնքի 2024թ. տարեկան բյուջեի ծախսերը: Համայնքի բյուջեի ծախսերը կատարվել է 93,2%-ով / 3196,5 մլն. դրամ պլանային ծախսերի դիմաց փաստացի կատարվել է 2979,6 դրամի ծախս, կամ թերակատարումը կազմել է 216,9 մլն. դրամ կամ 6,8 %/ :

Վարչական բյուջեի ծախսերը կատարվել են 94,8 %-ով (պլան՝ 1947,9 մլն. դրամ, փաստացի 1846,4 մլն. դրամ), թերակատարումը կազմել է 101,5 մլն. դրամ /5,2 տոկոս/: Վարչական բյուջեի փաստացի ծախսերի 31,1 %-ը կամ 574,6 մլն. դրամ կազմել են կրթության և մշակույթի ծախսերը, 409,5 մլն.դրամ /22,2 տոկոս/՝ ընդհանուր բնույթի համայնքային ծառայությունները, 342,4 մլն. դրամ /18,5 տոկոս/՝ սանիտարական մաքրման և աղբահանության ծախսեր:

Ըստ առանձին ոլորտների՝ համայնքի 2024թ. տարեկան բյուջեի ծախսերը կատարվել են հետևյալ չափերով՝ կրթության ծախսերը՝ 100,0 % , մշակույթի ծախսերը՝ 99,88 % , սանիտարական մաքրման և աղբահանության ծախսեր 100,0 %:

2024թ. համայնքի տարեկան բյուջեի ֆոնդային մասի ծախսերը կատարվել են 89.8 %-ով (պլան՝ 1 793,6 մլն. դրամ, փաստացի ծախս՝ 1 610,6 մլն. դրամ/, թերակատարումը կազմել է 182,9 մլն դրամ կամ 10,2 %: Համայնքի 2024թ. ֆոնդային բյուջեից վճարվել է 1542,3 մլն. դրամ ասֆալտապատման, փոսային հիմնանորոգման համար, ինչպես նաև նախորդ տարիներից տեղափոխված պարտքեր, որից 757,9 մլն դրամը համայնքի բյուջեի հաշվին է կատարվել, իսկ 784,4 սուբվենցիոն գումարների հաշվին, ինչպես նաև 30,1 մլն. դրամ՝ լուսավորության ցանցի վերանորոգման ծախս:

Պարտքեր

2024թ. հունվարի 1-ի դրությամբ վարչական բյուջեի գծով կուտակվել են միայն ընթացիկ պարտքեր, որոնք մարվել են տարվա ընթացքում: 2024թ. հունվարի 1-ի դրությամբ ֆոնդային բյուջեի գծով առկա էին շուրջ 490,4 մլն. դրամի պարտքեր, որը մարվել է 2024թ. ընթացքում:

2024թ.-ի ընթացքում ֆոնդային բյուջեի գծով պարտքեր չեն առաջացել:



Հ/Հ	ԾԱՆՏԱՆԵՐԻ ԱՆՎԱՆՈՒՄՆԵՐԸ	2024թ.-ի			2023 թ.-			ՊԼԱՆԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՏՈՎՈՒՄ	ՓԱՍՏԱԳԻ	ՊԼԱՆԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՏՈՎՈՒՄ	ՓԱՍՏԱԳԻ	ՊԼԱՆԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՏՈՎՈՒՄ	ՓԱՍՏԱԳԻ	ՏՈՎՈՒՄ
		ՊԼԱՆ	ՓԱՍՏԱԳԻ	ՊԼԱՆԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՏՈՎՈՒՄ	ՊԼԱՆ	ՓԱՍՏԱԳԻ	ՊԼԱՆԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՏՈՎՈՒՄ							
1	Հողի հարկ	10000.0	7493.3	74.9	28043.4	10590.8	37.8	-3097.5	-29.2					
2	Գույքահարկ շենք-շինություններից	10600.0	8045.1	75.9	8100.0	32596.6	402.4	-24551.5	-75.3					
3	Անշարժ գույքի հարկ /ԱԳՀ/	112500.0	99312.1	88.3	96456.6	68244.1	70.8	31068.0	45.5					
4	Գույքահարկ տրանսպորտային միջոցներից	308688.0	294278.3	95.3	312299.9	338392.8	108.4	-44114.5	-13.0					
3	Տեղական տուրքեր	10000.0	14489.7	144.9	9650.0	10041.9	104.1	4447.8	44.3					
4	Պետական տուրքեր	13000.0	14124.2	108.6	13000.0	15259.5	117.4	-1135.3	-7.4					
5	Ընդամենը հողի, գույքի վարձակալություն	24758.0	47884.2	193.4	23400.0	31830.5	136.0	16053.7	50.4					
6	Արտադր. նախադ. ուսումն. Ծնողակ. վճարներ	7500.0	7875.0	105.0	7500.0	8327.6	111.0	-452.6	-5.4					
7	Աղբահանության վճար	59000.0	35978.3	61.0	30000.0	32452.4	108.2	3525.9	10.9					
8	Ինքնակամ կառույցների օրինական. վճարներ	3000.0	36749.0	1225.0	2000.0	37181.9	1859.1	-432.9	-1.2					
9	Այլ մուտքեր	240.0	13306.0	5544.2	1850.0	11177.2	604.2	2128.8	19.0					
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՍԵՓԱԿԱՆ ԵՎԱՄՈՒՄՆԵՐ	559286.0	579535.2	103.6	532299.9	596095.3	112.0	-16560.1	-2.8					
	ՊԱՇՏ. ԴՐԱՄԱՆՆՈՐՀՆԵՐ /ԴՈՏԱՑԻԱ, ՍՈՒԲՎԵՆՏԻՎ/	1355089.9	1355089.9	100.0	980963.5	960963.5	98.0	394126.4	41.0					
	Նպատակային հատկացում	31303.8	31303.8	100.0				31303.8						
	ՔԿԱԳ բաժնի պահպանման գծով եկամուտներ	2227.2	2227.2	100.0	2227.2	2227.2	100.0	0.0	0.0					
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՎԱՐՉԱԿԱՆ ԲՅՈՒՋԵ	1947906.9	1968156.1	101.0	1515490.6	1559286.0	102.9	408870.1	26.2					
1	Հողի, գույքի, հիմ. միջոց. օտարումից մուտքեր	360000.0	289328.0	80.4	370000.0	422528.0	114.2	-133200.0	-31.5					
2	Կապիտալ տուրքներից	815000.0	787060.3	96.6	512000.0	318514.0	62.2	468546.3	147.1					
3	Վարչ. բյուջեի պահ. ֆոնդից հատ. ֆոնդ. Բյուջե	545000.0	477400.0	87.6	274196.8	267405.5	97.5	209994.5	78.5					
4	Այլ մուտքեր	0.0	0		0	0	#ՃԵՄ/Օ!	0.0	#ՃԵՄ/Օ!					
5	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՖՈՒՆԴԱՅԻՆ ԲՅՈՒՋԵ	1720000.0	1553788.3	90.3	1156196.8	1008447.5	87.2	545340.8	54.1					
	ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՀԱՄԱՅՆՔԻ ԲՅՈՒՋԵ	3122906.9	3044544.4	97.5	2397490.6	2300328.0	95.9	744216.4	32.4					



ՍԵՎԱՆ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2024 Թ.-ի ԲՅՈՒՋԵԻ ԾԱՆՍԵՐԻ ԿԱՏՐՈՂԱԿԱՆ ԵՎ ՀԱՄԵՄԱՏԱԿԱՆ 2023Թ.-ի ՆԿԱՏԱՄԱՐ ՀԱՉԱՐ ԴՐԱՄ

Հ/Հ	ԾԱՆՍԵՐԻ ԱՆՎԱՆՈՒՄՆԵՐԸ	2024 թ.			2023 թ.			2024թ.ի ՀԱՄԵՄ. 2023թ.-ի	
		ՊԼԱՆ	ՓԱՏԱՏՈՒ	ՊԼԱՆԻ ԿԱՏՐՈՒՄԱՆ ՏՈՒՊՈՒ	ՊԼԱՆ	ՓԱՏԱՏՈՒ	ՊԼԱՆԻ ԿԱՏՐՈՒՄԱՆ ՏՈՒՊՈՒ	ՓԱՏԱՏՈՒ	ՏՈՒՊՈՒ
1	Ընդհանուր բնոյթի համա. ծառայություններ	418624.6	409544.7	97.8	368768.8	367682.1	99.7	41862.6	11.4
2	Տնտեսական հարաբերություններ	5000.0		0.0	2160.0	1000.0	46.3	-1000.0	-100.0
3	Շրջակա միջավայրի պաշտպանություն	343981.0	342402.1	99.5	258245.6	258240.0	100.0	84162.1	32.6
4	Բնակարան.տնտեսություն	8000.0	7312.8	91.4	3300.0	3297.9	99.9	4014.9	121.7
3	Մշակույթի գծով ծախսեր	77588.4	68943.7	88.9	63804.0	63706.5	99.8	5237.2	8.2
4	Կրթության գծով ծախսեր	514173.2	505721.3	98.4	486225.5	486139	100.0	19582.3	4.0
5	Սոցիալական պաշտպանություն	25592.0	25340.9	99.0	15769.0	15757	99.9	9583.9	60.8
6	Վ/Բ պահ.ֆոնդից հատկացում Ֆ/Բ	545000.0	477400.0	87.6	274196.8	267405.5	97.5	209994.5	78.5
7	Այլ ծախսեր	9948.1	9696.2	97.5	43020.9	43020.9	100.0	-33324.7	-77.5
	ԸՆԴՀԱՄԵՆԻ ՎԱՐՉԱԿԱՆ ԲՅՈՒՋԵ	1947907.3	1846361.7	94.8	1515490.6	1506248.9	99.4	340112.8	22.6
1	Համայնքի ղեկավ. աշխատ. պահպ. ծախսեր	6637.1	5140.9	77.5	5302.1	1678.6	31.7	3462.3	206.3
2	Ընդհ. բնոյթի համայնքային ծառայություններ	177517.6	33060.8	18.6	20310.4	5159.3	25.4	27901.5	540.8
3	Տնտեսական հարաբ. /ճանապ. տնտեսություն/	1578482.3	757920.2	48.0	1190196.8	1043175.7	87.6	-285255.5	-27.3
4	Փողոցների լուսավորման ցանցի կառուցում	31000.0	30130.0	97.2	3000.0	1361.3	45.4	28768.7	2113.3
5	Կրթության գծով ծախսեր				2689.6	2689.6	100.0	-2689.6	-100.0
6	Բնակարանային տնտեսություն							0.0	
7	Մշակույթի գծով ծախսեր							0.0	
	Այլ ծախսեր/ ամֆատրետոնյա ծածկույթ/		784410.3					784410.3	
	ԸՆԴՀԱՄԵՆԸ ՖՈՒՆԴՅՈՒՆ ԲՅՈՒՋԵ	1793637.0	1610662.2	89.8	1221498.9	1054064.5	86.3	556597.7	52.8
	ԸՆԴՀԱՄԵՆԸ ՀԱՄԱՅՆՔԻ ԲՅՈՒՋԵ	3196544.3	2979623.9	93.2	2736989.5	2560313.4	93.5	419310.5	16.4

ՍԵՎԱՆ ՀԱՄԱՅՆՔԻ ԲՆԱԿԱՎԱՅՐԵՐԻ ԿՈՂՄԻՑ 2024 ԹՎԱԿԱՆԻ ՍԵՓԱԿԱՆ ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐԻ ՊԼԱՆԻ ԿԱՏԱՐՈՂԱԿԱՆԸ ԵՎ ՀԱՄԵՏԱՏԱԿԱՆԸ 2023 ԹՎԱԿԱՆԻ ՆԿԱՏԱՄԲ

Հազար դրամներով

Հ/Հ	ԲՆԱԿԱՎԱՅՐԵՐԻ ԱՆՎԱՆՈՒՄԸ	2024թ.				2023 թ.				2024թ. 2023թ.-ի նկատմամբ	
		ՊԼԱՆԸ	ՓԱՍՏԱՑԻ	ՊԼԱՆԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՏՈԿՈՍԸ	ՊԼԱՆԸ	ՓԱՍՏԱՑԻ	ՊԼԱՆԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՏՈԿՈՍԸ	ՓԱՍՏԱՑԻ	ՊԼԱՆԻ ԿԱՏԱՐՄԱՆ ՏՈԿՈՍԸ	ՓԱՍՏԱՑԻ	ՏՈԿՈՍԸ
		1	ՍԵՎԱՆ	350776.1	405796.2	115.7	393109.9	393766.5	100.2	12029.7	3.1
2	ԶԿԱԼՈՎԿԱ	13012.9	8321.4	63.9	8650.0	10068.6	116.4	-1747.2	-17.4		
3	ՎԱՐՍԵՐ	23305.5	20281.8	87.0	15900.0	18742.8	117.9	1539.0	8.2		
4	ՆՈՐԱՇԵՆ	6606.5	4272.7	64.7	3240.0	4765.1	147.1	-492.4	-10.3		
5	ԳԵՂԱՄԱՎԱՆ	22345.9	16102.7	72.1	15830.0	17514.2	110.6	-1411.5	-8.1		
6	ԴԴՄԱՇԵՆ	26557.8	23125.5	87.1	17450.0	23059.1	132.1	66.4	0.3		
7	ՍԵՄՅՈՆՈՎԿԱ	4844.0	1759.1	36.3	3460.0	3589.8	103.8	-1830.7	-51.0		
8	ԾԱԴԿՈՒՆՔ	16351.6	13706	83.8	11860.0	19167.6	161.6	-5461.6	-28.5		
9	ԾՈՎԱԳՅՈՒՂ	48468.5	44084.2	91.0	29810.0	62153.7	208.5	-18069.5	-29.1		
10	ԼՃԱՇԵՆ	33907.5	29175.8	86.0	24550.0	31305.3	127.5	-2129.5	-6.8		
11	ԶՈՎԱԲԵՐ	13109.8	12909.2	98.5	8440.0	11962.6	141.7	946.6	7.9		
	ԸՆԴԱՄՆԱԸ	559286.1	579534.6	103.6	532299.9	596095.3	112.0	-16560.7	-2.8		