**ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ**

 **ՀՀ ԱՐԱՐԱՏԻ ՄԱՐԶԻ ԱՐՏԱՇԱՏ ՀԱՄԱՅՆՔԻ 2023 ԹՎԱԿԱՆԻ ԲՅՈՒՋԵԻ**

 **ՏԱՐԵԿԱՆ ԿԱՏԱՐՈՂԱԿԱՆԻ ՄԱՍԻՆ**

 2023 թվականի բյուջեի ընդամենը եկամուտները տարեկան կտրվածքով հաստատվել է 6865594.9 հազար դրամ: 2023 թվականի ընթացքում փաստացի մուտքագրվել է 6907564.259 հազար դրամ / հավելված 1/` կատարողականը 101% , այդ թվում

**Գույքային հարկեր անշարժ գույքից**

- գույքային հարկեր անշարժ գույքից եկամտային հաշվին փաստացի մուտք է եղել 445 900.970 հազար դրամ, պլանավորված 458 504.0 հազար դրամի դիմաց /կատարողականը 97 %/ , որից

 - հողի հարկ՝ 99 652.159 հազար դրամ, պլանավորված 80 760.0 հազար դրամի դիմաց /կատարողականը 123% /.

 - գույքահարկ՝ շենք,շինությունների 32 044,751 հազար դրամ, պլանավորված 45 044.0 հազար դրամի դիմաց / կատարողականը 71% /.

 - անշարժ գույքի հարկ 314 2045,050 հազար դրամ, պլանավորված 332 700.0 հազար դրամի դիմաց /կատարողականը 94%/.

 - գույքային հարկեր այլ գույքից՝ փոխադրամիջոցներից 758 233,478 հազար դրամ պլանավորված 707 600.0 հազար դրամի դիմաց /կատարողականը 107%/ .

 **Տեղական տուրքեր**

 Տեղական տուրքերի հաշվին մուտքագրվել է 62822.864 հազար դրամ պլանավորված 42 134.4 հազար դրամի դիմաց /կատարողականը 149%/ կամ տվյալ հարկատեսակի գծով բյուջե հավելյալ մուտք է եղել 20 688 .464 հազար դրամ:

 **Պետական տուրքեր**

 Պետական տուրքերի հաշվին փաստացի մուտք է եղել՝ 35 600.5 հազար դրամ, պլանավորված 24 000.0 հազար դրամի դիմաց /կատարողականը 148%/ կամ տվյալ հարկատեսակի գծով բյուջե հավելյալ մուտք է եղել 11 600.5 հազար դրամ:

 **Պաշտոնական դրամաշնորհներ**

 Պաշտոնական դրամաշնորհների մասով փաստացի մուտք է եղել 3 329 316.5 հազար դրամ, որից՝ պետ բյուջեից ֆինանսական համահարթեցման սկզբունքով տրվող դոտացիաներ 3 256 027,0 հազար դրամ, ընթացիկ դրամաշնորհներ 73 289,5 հազար դրամ, պետ բյուջեից տրվող նպատակային հատկացումներ 5882.9 հազար դրամ, կապիտալ դրամաշնորհներ /սուբվենցիա/ 1 615 874,843 հազար դրամ :

 **Այլ եկամուտներ**

 Այլ եկամուտների գծով բյուջե մուտք է եղել 659 815.403 հազար դրամ , պլանավորված 583 588.0 հազար դրամի դիմաց /կատարողականը 113%/, այդ թվում մուտքեր գույքի վարձակալությունից կազմել է 84 733 370 հազար դրամ պլանավորված 67 200.0 հազար դրամի դիմաց /կատարողականը 126 %/, մուտքեր ապրանքների մատակարարումից և ծառայությունների մատուցումից 70 025.196 հազար դրամ /կատարողականը 137%/, վարչական գանձումների մասով մուտք է եղել 482 479.211 հազար դրամ, որից աղբահանության վճարի մասով 164 442.846 հազար դրամ պլանավորված 147 000.0 հազար դրամի դիմաց /կատարողականը 112%/, համայնքային ենթակայության նախադպրոցական և արտադպրոցական կազմակերպություննրի ծառայություններից օգտվողների վճարների մասով փաստացի մուտք է եղել 242 947.553 հազար դրամ պլանավորված 287591.0 հազար դրամի դիմաց /կատարողականը 84%/, ինքնակամ կառուցված շենքերի, շինությունների օրինականացման համար վճարների մասով մուտք է եղել 41 499.469 հազար դրամ պլանավորված 11 000.0 հազար դրամի դիմաց / կատարողականը 377%/:

 **Առ 01.01.2024** թվականի դրությամբ Արտաշատ համայնքի բյուջեի վարչական մասի եկամուտները փաստացի կազմել է 5 294 689.416 հազար դրամ կամ տարեկան պլանավորված 5 085 594.9 հազար դրամի 104.%-ը: **Առ 01.01.2023** թվականի դրությամբ համայնքի բյուջեի վարչական մասի եկամուտները փաստացի կազմել է 3 363 239.694 հազար դրամ կամ տարեկան պլանավորված 3 564 314.234 հազար դրամի 94%-ը: Աճը 2022 թվականի համեմատ կազմում է 1 928 449.722 հազար դրամ /57.34%/:

 **Առ 01.01.2024** թվականի դրությամբ Արտաշատ համայնքի բյուջեի սեփական եկամուտների գծով փաստացի մուտքագրվել է 1 956 516.498 հազար դրամ կամ տարեկան պլանավորված 1 809 829.4 հազար դրամի 108 %-ը: **Առ 01.01.2023** թվականի դրությամբ համայնքի բյուջեի սեփական եկամուտների գծով փաստացի մուտքագրվել է 1417549.291 հազար դրամ կամ տարեկան պլանավորված 1 619 443.534 հազար դրամի 88%-ը: Աճը 2022 թվականի առաջին կիսամյակի համեմատ կազմում է 3 370 72.964 հազար դրամ /24%/:

 **Համայնքի 2023 թվականի բյուջեի ծախսերը կազմել է 6 237 685.260 հազար դրամ, որից ըստ գործառական դասակարգման / հավելված 2/`**

 **Ընդհանուր բնույթի հանրային ծառայություններ – 1 159 236.759 հազար դրամ , որը կազմում է բյուջեի փաստացի ծախսերի 18.58 % -ը,այդ թվում**

* վարչական մասով՝ 1106627.047 հազար դրամ
* ֆոնդային մասով` 52 609.711 հազար դրամ

 **Տնտեսական հարաբերությունների** **գծով - 2 261 343.887 հազար դրամ, որը կազմում է բյուջեի փաստացի ծախսերի 36.25 %-ը,այդ թվում**

* Վարչական մասով` 25274.192 հազար դրամ,
* ֆոնդային մասով` 2236069.695 հազար դրամ

 **Շրջակա միջավայրի պաշտպանություն** -**474 233.053 հազար դրամ , որը կազմում է բյուջեի փաստացի ծախսերի 7.6 % -ը,այդ թվում**

* Վարչական մասով՝ 285 882.553 հազար դրամ
* Ֆոնդային մասով` 188 350.5 հազար դրամ

**Բնակարանային շինարարություն և կոմունալ ծառայություններ 552007,692 հազար դրամ , որը կազմում է բյուջեի փաստացի կատարված ծախսերի 8.84 % -ը, այդ թվում**

* Վարչական մասով՝ 189 487.705 հազար դրամ
* Ֆոնդային մասով 362 519.987 հազար դրամ

**Հանգիստ, մշակույթ, կրոն 192 209.371 հազար դրամ, որը կազմում է բյուջեի փաստացի կատարված ծախսերի 3.1 % -ը,այդ թվում**

* Վարչական մասով՝ 155 254.251 հազար դրամ
* Ֆոնդային մասով` 36 955.120 հազար դրամ

**Կրթություն 1 552 563.497 հազար դրամ, որը կազմում է բյուջեի փաստացի կատարված ծախսերի 24.9 % -ը,այդ թվում**

* Վարչական մասով՝ 1 541 563.497 հազար դրամ
* Ֆոնդային մասով` 11000.0 հազար դրամ

**Սոցիալական պաշտպանություն 46 091,0 հազար դրամ, որը կազմում է բյուջեի փաստացի կատարված ծախսերի 0.7 % -ը,այդ թվում**

* Վարչական մասով՝ 46 091.0 հազար դրամ

**Համայնքի 2023 թվականի բյուջեի ծախսերը ըստ տնտեսագիտական դասակարգման / հավելված 3/ ունի հետևյալ պատկերը**.

**Ընթացիկ ծախսեր**

- վճարվող աշխատավարձեր և հավելավճարներ՝ փաստացի ծախսվել է 808 753,053 հազար դրամ /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 18.52%/ պլանավորված 999 469.825 հազար դրամի դիմաց.

- ծառայությունների և ապրանքների ձեռք բերում՝ փաստացի ծախսվել է 482 449.673 հազար դրամ /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 11.05%/ պլանավորված 695 606.996 հազար դրամի դիմաց.

- գործուղումների ծախսեր՝ փաստացի ծախսվել է 4 764.554 հազար դրամ /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 0.1%/ պլանավորված 6 000.0 հազար դրամի դիմաց.

- պայմանագրային այլ ծառայությունների ձեռք բերում՝ փաստացի ծախսվել է 90 074,674 հազար դրամ /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 2.1%/ պլանավորված 92 500.0 հազար դրամի դիմաց.

- այլ մասնագիտական ծառայությունների ձեռք բերում՝ փաստացի ծախսվել է 7 169,216 հազար դրամ /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 0.16%/ պլանավորված 58 328.4 հազար դրամի դիմաց.

- ընթացիկ նորոգում և պահպանում՝ փաստացի ծախսվել է 6 739.030 հազար դրամ /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 0.16%/ պլանավորված 78 500.0 հազար դրամի դիմաց.

- նյութերի ձեռք բերում ՝ փաստացի ծախսվել է 142 071,058 հազար դրամ / կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 3.25%/ պլանավորված 161 812,321 հազար դրամի դիմաց.

- սուբսիդիաներ համայնքային կազմակերպություններին 1 986 228.174 հազար դրամ /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 45.5%/ պլանավորված 2 255 133.319 հազար դրամի դիմաց, այդ թվում նախադպրոցական ուսուցման կազմակերպությունների մասով 1 048 184.062 հազար դրամ, արտադպրոցական դաստիարակության կազմակերպությունների մասով 485 774.376 հազար դրամ, մշակութային միջոցառումների կազմակերպման մասով 35 670.329 հազար դրամ, գրադարանային ծառայությունների մասով 33 428.805 հազար դրամ, աղբահանության և սանիտարական մաքրման մասով 226 713.993 հազար դրամ, բազմաբնակարան բնակելի շենքերի բարեկարգման այլ աշխատանքների մասով 156 499.805 հազար դրամ.

- ընթացիկ դրամաշնորհներ պետական հատվածի այլ մակարդակներին՝ փաստացի ծախսվել է 10 805.509 հազար դրամ /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 0.24%/ պլանավորված 12 337.500 հազար դրամի դիմաց.

- կապիտալ դրամաշնորհներ պետական հատվածի այլ մակարդակներին՝ փաստացի ծախսվել է 6 146.767 հազար դրամ /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 0.14%/ պլանավորված 6500.0 հազար դրամի դիմաց.

- սոցիալական նպաստներ՝ 50 261.0 հազար դրամ պլանավորված 80 000.0 հազար դրամի դիմաց /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 1.15%/, այդ թվում կրթական մշակութային նպաստներ բյուջեից՝ 15 680.0 հազար դրամ, այլ նպաստների մասով՝ 34 581.0 հազար դրամ.

- այլ ծախսերի գծով՝ նվիրատվություններ ոչ կառավարչական կազմակերպություններին փաստացի ծախսվել է 600.0 հազար դրամ /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 0.01%/ պլանավորված 6000.0 հազար դրամի դիմաց, պարտադիր վճարներ՝ փաստացի ծախսվել է 4 936.520 հազար դրամ /կազմում է բյուջեի ընթացիկ ծախսերի 0.11%/ պլանավորված 13 000.0 հազար դրամի դիմաց, հատկացում վարչական բյուջեի պահուստային ֆոնդից ֆոնդային բյուջե պլանավորված 1 015 547.260 հազար դրամի դիմաց փաստացի ծախսվել է 1 015 547.260 հազար դրամ.

 **Ոչ ֆինանսական ակտիվների գծով ծախսեր**

**Շենք,շինություններ**,այդ թվում՝
 – շենք շինությունների կառուցում՝ փաստացի ծախսվել է 371 512, 464 հազար դրամ / կազմում է ֆոնդային բյուջեի ծախսերի 12.38%/ պլանավորված 1 418 569.760 հազար դրամի դիմաց, շենք շինությունների կապիտալ վերանորոգում՝ փաստացի ծախսվել է 2 294 390.122 հազար դրամ /կազմում է ֆոնդային բյուջեի ծախսերի 76.72%/ պլանավորված 4 614 569.760 հազար դրամի դիմաց.

**- մեքենաներ և սարքավորումներ** պլանավորված 355 273,627 հազար դրամի դիմաց փաստացի ծախսվել է 185 204.342 հազար դրամ /կազմում է ֆոնդային բյուջեի ծախսերի 6.17%/, որից տրանսպորտային սարքավորումների ձեռք բերում 158 592.042 հազար դրամ, վարչական սարքավոումների ձեռք բերում 6 370.5 հազար դրամ, այլ մեքենաների և սարքավորումների ձեռք բերում 20 241.8 հազար դրամ.

**-Այլ հիմնական միջոցներ** պլանավորված 141 560.500 հազար դրամի դիմաց փաստացի ծախսվել է 99 823.500 հազար դրամ /կազմում է ֆոնդային բյուջեի ծախսերի 3.33%/, որիցաճեցվող ակտիվների ձեռք բերում 11 787.5 հազար դրամ, նախագծահետազոտական ծախսերի ձեռք բերում 85 834.0 հազար դրամ, ոչ նյութական հիմնական միջոցներ 2 202.0 հազար դրամ.

**-Պաշարներ–** պլանավորված 19 000.0 հազար դրամի դիմաց ծախսվել է 18 121.660 հազար դրամ /կազմում է ֆոնդային բյուջեի ծախսերի 0.6%/ .

**- Չարտադրված ակտիվներ-** հողի ձեռք բերումպլանավորված 3 000.0 հազար դրամի դիմաց փաստացի ծախսվել է 1 990.0 հազար դրամ /կազմում է ֆոնդային բյուջեի ծախսերի 0.07%/.

**-Համաֆինանսավորմամբ իրականացվող ծրագրեր-** պլանավորված 34 565.0 հազար դրամի դիմաց փաստացի ծախսվել է 28 565.0 հազար դրամ /կազմում է ֆոնդային բյուջեի ծախսերի 0.95%/: