

**<<ՇՊՀ>> ՀԻՄՆԱԴՐԱՄԻ 2018 ԹՎԱԿԱՆԻ ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐԻ ԵՎ ԾԱԽՍԵՐԻ ԿԱՏԱՐՈՂԱԿԱՆ (ԱՍՆԱԿԱՆ ՏՎՅԱԼՆԵՐՈՎ)**

(հազ. դրամ)

ԴՐԱՍԿԱՆ ՄԻՋՈՏՆԵՐԻ ՄՈՒՏՆԵՐԻ (ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐԻ) ՀՈՂՎԱՏԵՐ		2018թ. նկատմաների և ծախսերի նախահաշվով նախատեսված գումարը	Փաստացի	Գերակատարում(+) Թերակատարում(-)
	Դրամական միջոցների մնացորդը 01.01.2018թ. դրությամբ		<b>44,685</b>	
1	Եկամուտներ վճարովի ուսուցման ծառայությունից	552,500	452,394	-100,106
2	Եկամուտներ պետական բյուջեից ստացվող ֆինանսավորումից	456,259	483,461	27,202
3	Դրամաշնորհային ծրագրերից, այդ թվում՝	33,314	93,943	60,629
	Ծիգ-ից	25,314	34,856	9,542
	Էրազմուս Բուստ		10,246	10,246
	Էրազմուս+Աբիոնեթ		32,760	32,760
	Գիտության կոմիտեի կողմից թեմատիկ	8,000	18,139	10,139
4	Այլ եկամուտներ (բուժետ և այլն)	15,500	4,472	-11,028
5	Այլ մուտքեր, այդ թվում՝	7,500	99,805	92,305
	Ավանդի տոկոսներից		2,212	2,212
	Կարճաժամկետ բանկային վարկեր		38,500	38,500
	Ավանդի մարում		50,105	50,105
	Ոչ գործառնական այլ եկամուտ		2,305	2,305
	Նվիրատվություն		600	600
	Կրեդիտ պարտքերից և այլ գործառնական գործունեությունից	7,500	4,413	-3,087
	Բանկի տարանցիկ հաշվից գումարների վերադարձ		1,607	1,607
<b>ԸՆդամենը մուտքեր</b>		<b>1,065,073</b>	<b>1,134,075</b>	<b>69,002</b>
ԴՐԱՍԿԱՆ ՄԻՋՈՏՆԵՐԻ ԵԼՔԵՐԻ (ԾԱԽՍԵՐԻ) ՀՈՂՎԱՏԵՐ		2018թ. նկատմաների և ծախսերի նախահաշվով նախատեսված գումարը	Փաստացի	Գերածախ(+) Թերածախ(-)
1	Աշխատանքի վարձատրությանն ուղղված և դրան հավասարեցված միջոցներ	776,500	771,529	-4,971
1.1	Աշխատավարձ Նորկենտ ծրագրի շրջանակներում		16,399	16,399
1.2	Աշխատավարձ BOOST ծրագրի շրջանակներում		3,581	3,581
1.3	Աշխատավարձ Էրազմուս+Աբիոնեթ ծրագրի շրջանակներում		1,147	1,147
1.4	Աշխատավարձ Գիտության կոմիտեի կողմից ֆինանսավորվող թեմատիկ ծրագրերի շրջանակներում		10,684	10,684
Դարգաբանում. Աշխատավարձի գերածախերը, որոնք նշվել են 1.1, 1.2, 1.3 և 1.4 տողերում, իրականում իրենց բնույթով չեն հանդիսանում գերածախեր, քանի որ դրանք կատարվել են նպատակային ֆինանսավորման շրջանակներում և չէին կարող նախատեսվել նախահաշվը կազմելիս:				
2	Խրախուսման և դրամական աջակցության ծախսեր	60,500	55,028	-5,472
3	Կրթաթոշակի ծախսեր	27,714	26,489	-1,225
4	Վճարումներ պետական բյուջե	6,500	5,859	-641
5	Կոմունալ վճարումների ծախսեր, այդ թվում՝	32,500	26,251	-6,249
	Գազ	21,000	17,264	-3,736
	Էներգիա	9,000	6,902	-2,098
	Ջրամատակարարում և ջրահեռացում	1,600	1,235	-365
	Աղբահանություն	600	550	-50
	Դերատիզացիա	300	300	0
6	Փոստի և հեռահաղորդակցության ծառայությունների վճար	2,500	2,185	-315
7	Գրասենյակային ծախսեր	8,500	5,933	-2,567

8	Տպագրական ծախսեր	4,800	4,122	-678
9	Ապրանքանյութական պաշարների ձեռքբերման ծախսեր	27,115	12,915	-14,200
10	Տրանսպորտային ծախսեր, այդ թվում՝ Վառելիքի և քայուղի ծախսեր	4,500	2,358	-2,142
11	Ծառայությունների ձեռքբերման ծախսեր, այդ թվում՝ Առդիտորական ծառայություններ Ապահովագրական ծառայություններ Ուսումնական պրակտիկա Ցուցանակ Գույքի նորոգման և սպասարկման ծառայություններ Գովազդ Փաստաթղթերի արխիվացում Ուսխորհրդի ծախսեր Բաժնեգրություն Իրավաբանական ծառայություններ Պահպանության ծառայություն Տեխնիկական անվտանգության սպասարկում Ուղերձի հեռարձակում Տեղեկատվական ծառայություն TOEFL ծրագիր Հաշվետվության հրապարակում Քարթրիջի լիցքավորում Վերապատրաստման դասընթացներ Կադաստրային ծառայություն Այլ ծառայություններ ՏՊ փորձաքննություն ՀՂՄ-ի սպասարկման վճար Բանկային ծառայության վճարներ և վարկերի տոկոսներ Նախագծա-նախահաշվային ծառայությունների մատուցում Գազասպաման համակարգի սպասարկում Բուժվնում Գնահատման ծառայություն Հրշեջ անվտանգության ծառայություն Թարգմանչական ծառայություն Հայկական ծրագրեր Գիտական տեղեկագրերի սրբագրում և մակետավորում	20,500	29,835	9,335
12	Ներկայացուցչական ծախսեր	1,500	636	-864
13	Անդամավճարների ծախսեր	150		-150
14	Վարձակալության ծախսեր	150	250	100
15	Գործուղման ծախսեր (այդ թվում վիջազգային)	7,000	10,289	3,289
16	Նպատակային ֆինանսավորումների ծախսեր	2,500	0	-2,500
17	Գրադարանային ծախսեր	1,000	240	-760

Պարզաբանում. Ծառայությունների ձեռքբերման մատով գերաճախսը՝ 9,335 հազ.դրամ, գոյացել է հետևյալ չնախատեսված ծախսերից՝ իրավաբանական ծառայություններ-3,067 հազ.դրամ, նախագծա-նախահաշվային ծառայություններ-780 հազ.դրամ, բանկային ծառայության վճարներ և վարկերի տոկոսներ-2,975 հազ.դրամ և այլ չնախատեսված ծառայություններ-2,513 հազ.դրամ:

Պարզաբանում. Գործուղման ծախսերի գերաճախսը՝ 3,289 հազ.դրամ, գոյացել է Էրազմուս+ ծրագրի և գիտաբեկտիվի ծրագրերի շրջանակներում կատարված գործուղման ծախսերից, որոնց հանրագումարը կազմել է 8,175 հազ.դրամ (այդ թվում՝ Էրազմուս+ ծրագիր-6,665 հազ.դրամ, գիտաբեկտիվի ծրագրեր-1,510 հազ.դրամ): Այս հանգամանքը հաշվի առնելու դեպքում կարող ենք պնդել, որ առկա է թերաճախ 4,886 հազ.դրամի չափով (3,289-8,175):

18	Այլ ծախսեր, այդ թվում՝	32,824	78,354	45,530
	Համագործակցության ծախսեր՝ Հայաստանի Երիտասարդական հիմնադրամի և Հայաստան համահավակն հիմնադրամի հետ	6,000	1,000	-5,000
	Բարեգործական ծախսեր	1,000	0	-1,000
	Մշակութային միջոցառումների տոմսերի ձեռքբերման ծախսեր	2,000	0	-2,000
	Գիտական ծրագրերի իրականացման ծախսեր (ՇԴՀ-ի կողմից տրամադրվող ներբուհական դրամաշնորհներ)	17,000	10,700	-6,300
	Այլ հոգվածներում չներառված ծախսեր	2,000	0	-2,000
	Ֆորուսի մասնակցության վճար		150	150
	Երկարամյա ծառայության նպաստ		1,120	1,120
	Ներառական կրթության սովորողների սննդի վճար		1,461	1,461
	Ներառական կրթության սովորողների ճանապարհածախս		533	533
	Տույժեր և տուգանքներ		961	961
	Խրախուսում և աջակցություն օգնություն		250	250
	Ճարտիկներ և ծաղկեպսակներ		241	241
	Համաֆինանսավորում	4,824	4,824	0
	Արձակման նպաստ		650	650
	Արձակման նպաստի տույժ		1,463	1,463
	Վարկի մարում		54,500	54,500
	Ուսանողական գիտաժողովի ծախսեր		85	85
	Ինստիտուտոցիոնալ հավատարմագրման ծախսեր		24	24
	Տեղափոխված գումարի հետ վերադարձ		232	232
	Մենագրության գրախոսություն		160	160
Պարզաբանում. Այլ ծախսերի մասով գերածախսը՝ 45,530 հազ.դրամ, գոյացել է հետևյալ չնախատեսված ծախսերից՝ արձակման նպաստ-650 հազ.դրամ, արձակման նպաստի տույժ-1,463 հազ.դրամ, վարկի մարում-54,500 հազ.դրամ: Եթե հաշվի առնենք այս հանգամանքը, իրականում առկա է թերածախս 11,113 հազ.դրամի չափով (45,530-650-1,493-54,500):				
19	Ոչ ընթացիկ ակտիվների ձեռքբերում, այդ թվում՝	15,250	43,603	28,353
	Կահույք	2,500	4,310	1,810
	Հյուրանոցային գույք	5,500	4,141	-1,359
	Հակահրդեհային գույք	500	0	-500
	Մինիստրն թարգմանչական սարք.ԾԻԳ		22,038	22,038
	Մարզասարք. ԾԻԳ	600	8,994	8,394
	Համակարգչային գույք	3,500	2,144	-1,356
	Այլ ոչ ընթացիկ ակտիվներ	2,650	1976	-674
Պարզաբանում. Ոչ ընթացիկ ակտիվների ձեռքբերման մասով գերածախսը՝ 28,353 հազ.դրամ, գոյացել է Լորկենտ ծրագրի շրջանակներում կատարված սինխրոն թարգմանչական սարքի և մարզասարքի գնումներից, որոնք չէին նախատեսվել: Եթե հաշվի առնենք այս հանգամանքը, իրականում առկա է թերածախս 2,079 հազ.դրամի չափով (28,353-22,038-8,394):				
20	Հիմնանորոգման և ընթացիկ նորոգման ծախսեր	33,070	8,294	-24,776
Պարզաբանում. 8,294 հազ. դրամը նախորդ տարվա ընթացքում կատարված վերանորոգման աշխատանքներին վերաբերող կրեդիտորական պարտքի մարումն է:				
<b>Ընդամենը ելքեր՝</b>		<b>1,065,073</b>	<b>1,115,981</b>	<b>50,908</b>
	Պրամական միջոցների մնացորդը 31.12.2018թ. դրությամբ		<b>62,779</b>	
	Գլխավոր հաշվապահ՝ Ռաֆֆի Զալաթյան			
	Գլխավոր ֆինանսիստ՝ Գոհարիկ Պետրոսյան			