

Виконання бюджету Івано-Франківської міської територіальної громади За I квартал 2023 року



Івано-Франківськ
« місто для життя »



ВИКОНАННЯ ДОХІДНОЇ ЧАСТИНИ ЗА I КВАРТАЛ 2023 РОКУ

МІСЦЕВИЙ
БЮДЖЕТ



ДОХОДИ

928,9 млн грн
106,2 % до плану
+ 54,6 млн грн

82,0%

платежі, що
формують
загальний фонд

761,6 млн грн
107,2 % до плану
+51,2 млн грн



15,1%

офіційні
трансферти

140,3 млн грн
96,8 % до плану
-4,7 млн грн



2,9 %

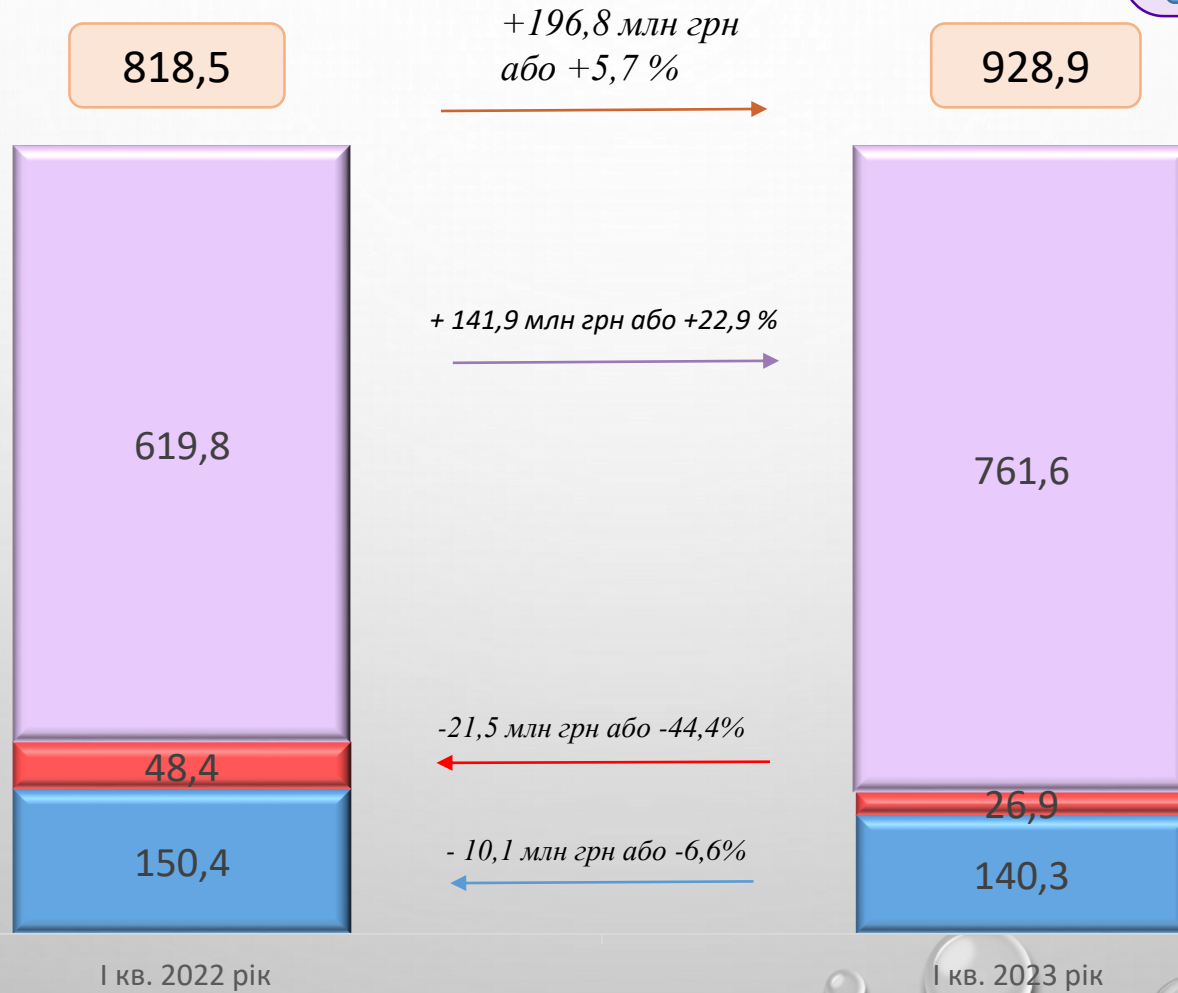
платежі, що
формують
спеціальний фонд

26,9 млн грн
142,3 % до плану
+ 8,0 млн грн



Динаміка надходження доходів до бюджету Івано-Франківської МТГ за I квартал 2022-2023 рр., млн грн

- Загальний фонд
- Спеціальний фонд
- Офіційні трансферти



Аналіз доходів загального фонду бюджету Івано-Франківської МТГ за I квартал 2023 року

(без офіційних трансфертів)

Планові показники

Всього доходи –
710,4 млн грн.

Фактичне виконання

Всього доходи –
761,6 млн грн.

+ 51,2 млн грн.
(107,2 %)

ПДФО – 447,5 млн грн.
в т.ч. 105,0 млн грн - військовослужбовці

+28,0 млн грн. (106,3%)

ПДФО – 475,5 млн грн.
в т.ч. 104,1 млн грн - військовослужбовці

Акцизний податок – 69,5 млн грн.

+2,9 млн грн (104,1%)

Акцизний податок – 72,4 млн грн.

Місцеві податки – 177,1 млн грн.

+14,0 млн грн. (107,9%)

Місцеві податки – 191,0 млн грн.

в т.ч:

плата за землю – 35,7 млн грн.

+ 11,9млн грн. (133,4%)

в т.ч:

плата за землю – 47,6 млн грн.

податок на нерух. майно - 21,6 млн грн

+ 5,4 млн грн. (124,9%)

податок на нерух. майно – 27,0 млн грн.

єдиний податок – 118,1 млн грн.

- 3,1 млн грн. (97,3%)

єдиний податок – 115,0 млн грн.

Плата за надання інших адміністративних послуг – 7,5 млн грн.

-0,9 млн грн.(88,4%)

Плата за надання інших адміністративних послуг – 6,6 млн грн.

Оренда майна - 4,5 млн грн.

+1,9 млн грн (142,2%)

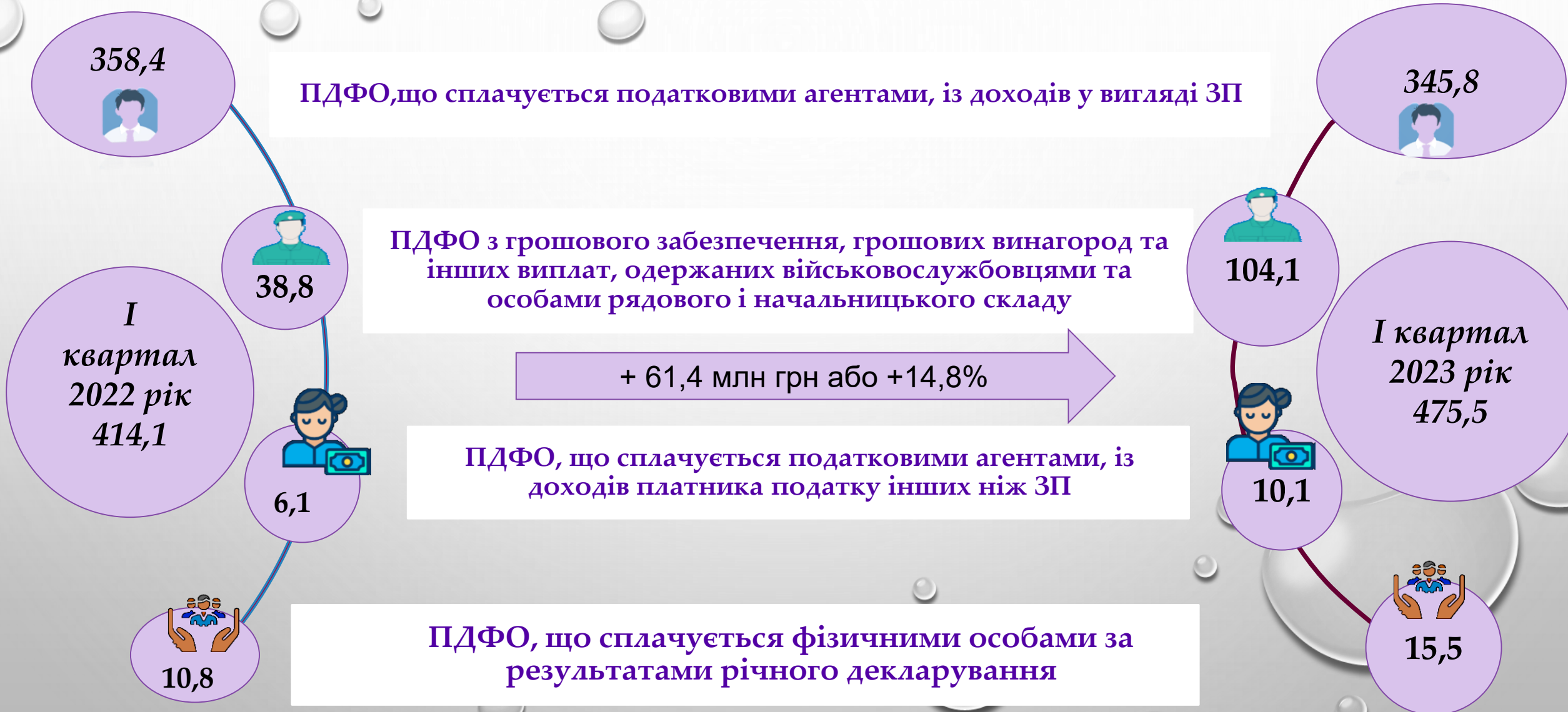
Оренда майна - 6,4 млн грн.

Всі інші надходження – 4,3 млн грн

+5,4 млн грн. (2,3 р.)

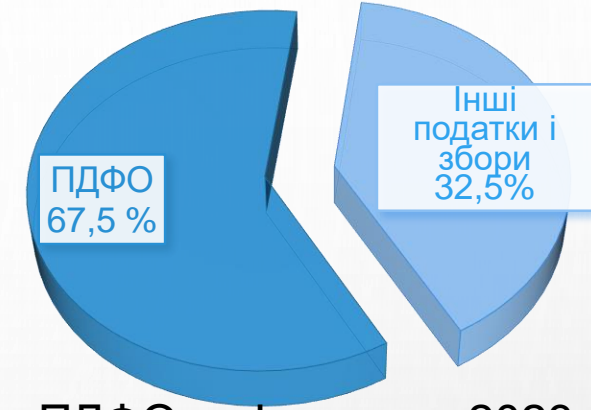
Всі інші надходження – 9,7 млн грн.

Структура та динаміка надходжень ПДФО за I квартал 2022-2023 р.р., млн грн.



ПДФО у структурі власних надходжень бюджету

Надходження податку на доходи фізичних осіб, млн грн



Найбільші платники ПДФО за I квартал 2023 року

| Платники | Фактична сплата за I квартал 2022 року, тис.грн. | Фактична сплата за I квартал 2023 року, тис.грн. | Відхилення | |
|--|--|--|----------------|--------|
| | | | сума, тис.грн. | % |
| ДП ВО «Карпати» | 9 849,5 | 8 295,8 | - 1 553,7 | 84,2 |
| ТОВ «Нова пошта»» | 1 461,8 | 2 518,0 | + 1 056,2 | 172,3 |
| КЗ ІФ ОЦЕМД та МК | 9 173,8 | 7 853,3 | - 1 320,6 | 85,6 |
| Івано-Франківський національний медичний університет | 9 249,7 | 8 417,2 | -832,5 | 91,0 |
| ПАТ «Прикарпаттяобленерго» | 11 694,7 | 10 178,1 | - 1 516,6 | 87,0 |
| Прикарпатський національний університет ім.В.Стефаніка | 8 007,3 | 8 354,1 | + 346,8 | 104,3 |
| Обласна клінічна лікарня | 7 968,0 | 9 222,0 | + 1 254,0 | 115,7 |
| «ПАТ Українська залізниця» | 7 182,0 | 6 424,3 | - 757,7 | 89,5 |
| Івано-Франківський національний університет нафти і газу | 4 609,7 | 4 673,3 | +63,6 | 101,4 |
| ТОВ «Європа Транс Агро» | 4 089,8 | 8 801,8 | + 4 712,0 | 2,2 р. |
| ПАТ «Івано-Франківськгаз» | 5 033,3 | 5 568,3 | +535,0 | 110,6 |
| ТОВ «Епіцентр К» | 2 557,9 | 2 583,3 | +25,4 | 101,0 |
| ТОВ «АТБ-маркет» | 3 119,8 | 2 133,5 | - 986,3 | 68,4 |

СТРУКТУРА ТА ДИНАМІКА НАДХОДЖЕНЬ АКЦИЗНОГО ПОДАТКУ ЗА I КВАРТАЛ 2022-2023 РР., МЛН ГРН.

I кв. 2022 рік

Більше 2023 рік до 2022 року 0,1 млн грн

I кв. 2023 рік

1,9

2,0



Акцизний податок з пального виробленого в Україні

Більше 2023 рік до 2022 року 5,4 млн грн

6,4

11,8



Акцизний податок з пального ввезеного на митну територію України

39,2

Σ 28,4

Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами тютюнових виробів (новий механізм сплати та зарахування акцизного податку з реалізації тютюнових виробів набув чинності з 1 травня 2022 року)

Σ 72,4

Менше 2023 рік до 2022 року -0,8 млн грн

20,1

19,3

Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів



| Платник | Фактична сплата за I кв. 2022 року, тис.грн. | Фактична сплата за I кв. 2023 року, тис.грн. | Відхилення | |
|----------------------------------|--|--|------------|--------|
| | | | тис грн | % |
| ТОВ "АТБ-маркет" | 3 711,9 | 2 430,4 | -1 281,5 | 65,5 |
| ТОВ «Метро Кеш енд Кері Україна» | 2 962,1 | 2 357,7 | -604,5 | 79,6 |
| "Прикарпатський торговий дім" | 1 151,6 | 291,3 | -860,4 | 25,3 |
| ТОВ «Екопродвін» | 1 048,0 | 1 743,0 | 695,0 | 166,3 |
| ТзОВ "Овація" | 602,3 | 1 357,9 | 755,6 | 2,3 р. |
| ТОВ "СІЛЬПО-ФУД" | 804,8 | 923,7 | 118,9 | 114,8 |
| ТОВ "Фудком" | 749,3 | 736,8 | -12,5 | 98,3 |
| ТОВ «ТС Плюс» | 402,8 | 832,2 | 429,4 | 2,1 р. |

Структура та динаміка місцевих податків та зборів за I квартал 2022-2023 рр., млн грн.



Єдиний податок

| 2022 | 2023 |
|-------|-------|
| 114,5 | 115,0 |

+ 0,5
+ 0,4 %

| | | |
|----------|---|-------|
| I кв. 23 | Σ | 191,0 |
|----------|---|-------|

+ 14,0
+ 17,4 %

| | | |
|----------|---|-------|
| I кв. 22 | Σ | 162,7 |
|----------|---|-------|



Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки

| 2022 | 2023 |
|------|------|
| 13,7 | 27,0 |

+5,4
+97%



Туристичний збір

| 2022 | 2023 |
|------|------|
| 0,6 | 0,4 |



Транспортний податок

| 2022 | 2023 |
|------|------|
| 0,2 | 0,1 |



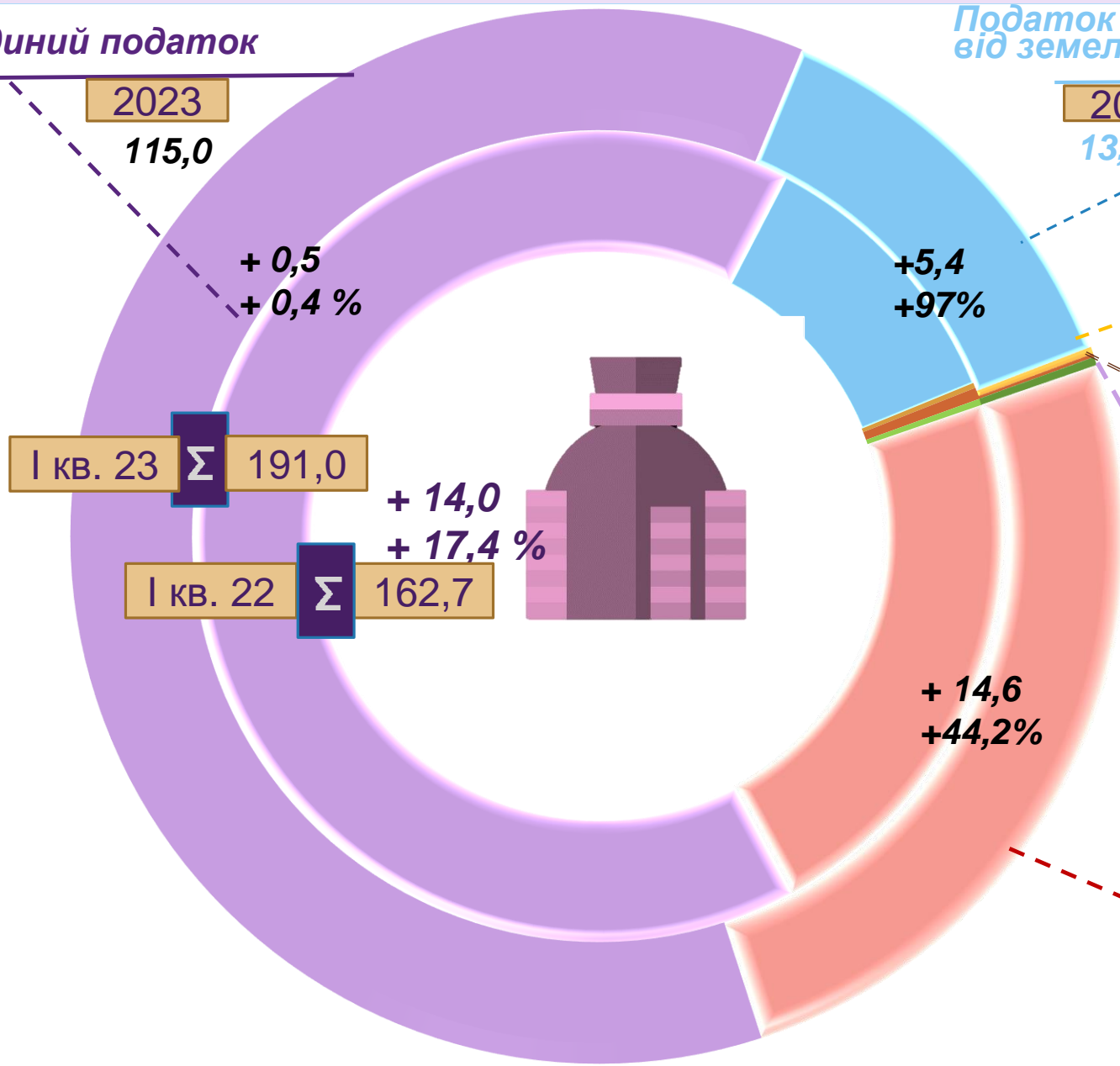
Збір за місця для паркування

| 2022 | 2023 |
|------|------|
| 0,6 | 0,9 |

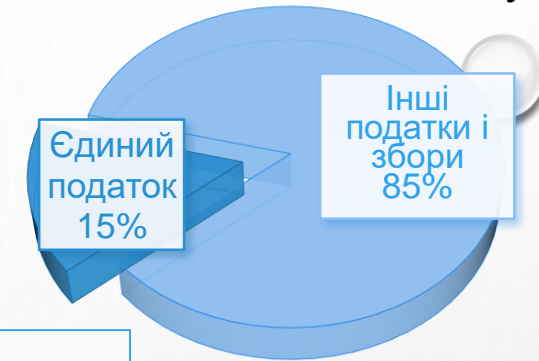
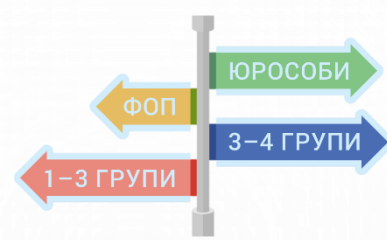


Плата за землю

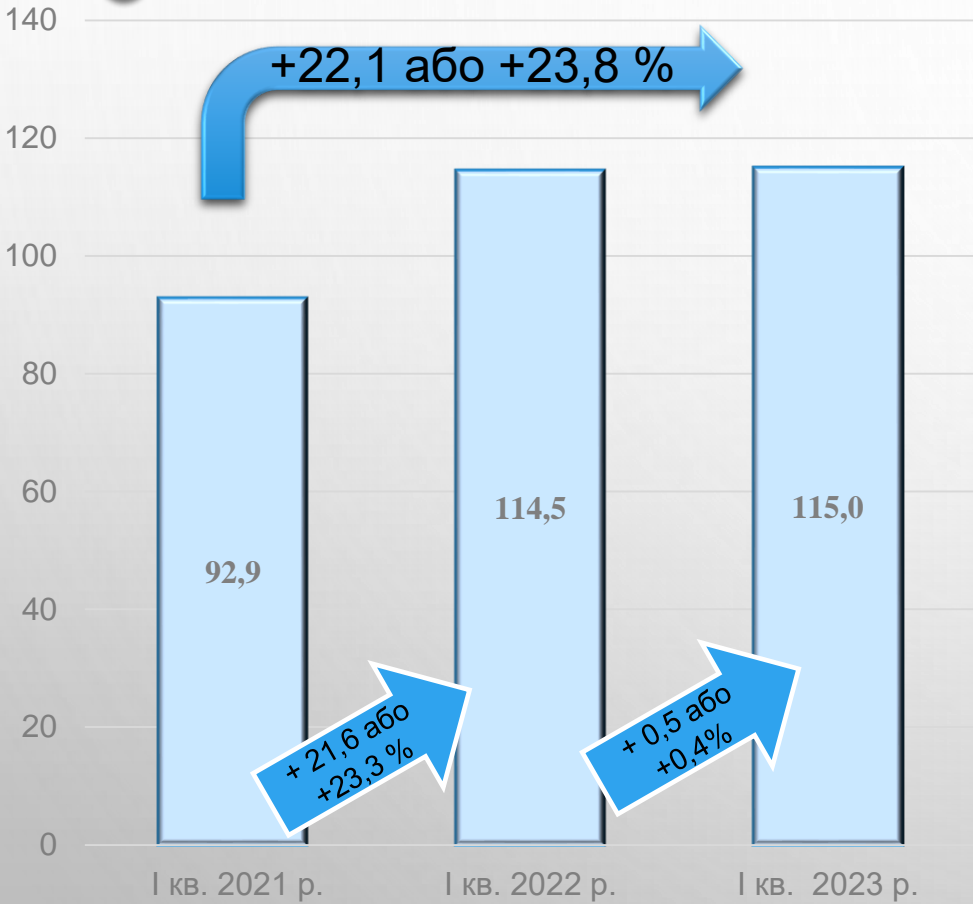
| 2022 | 2023 |
|------|------|
| 33,0 | 47,6 |



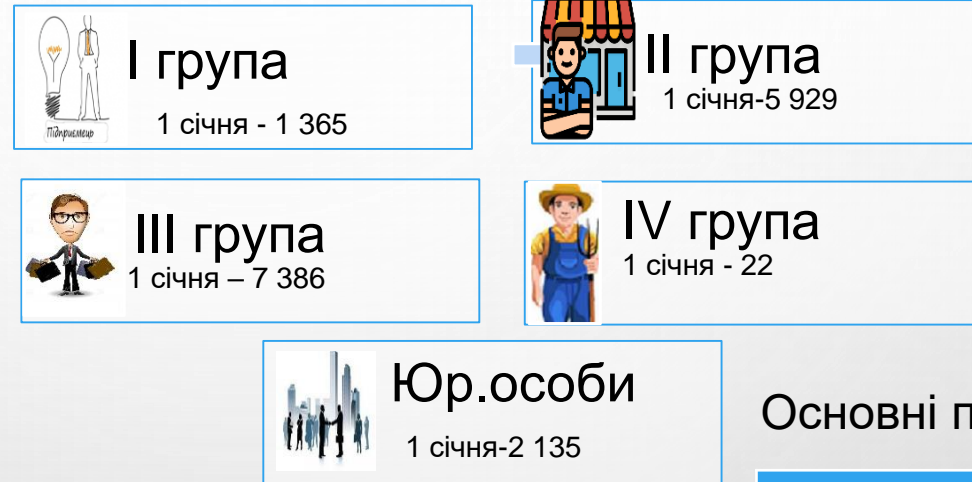
Єдиний податок у структурі власних надходжень бюджету



Надходження єдиного податку, млн грн



Кількість платників



Основні платники за I кв.2023 року

| Платники | Фактична сплата за I кв. 2023 р., тис.грн. |
|---------------------------------|--|
| КП УК «Комфортний дім» | 821,5 |
| ТОВ «НКЦ із енергоефективності» | 581,5 |
| ТОВ «Інтерпропертіїнвест» | 557,6 |
| ПрАТ «АТП-0928» | 534,0 |
| ТзОВ «Франківський дім ІФ» | 468,2 |
| ПП «Вестхім» | 365,1 |

Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки для юридичних осіб

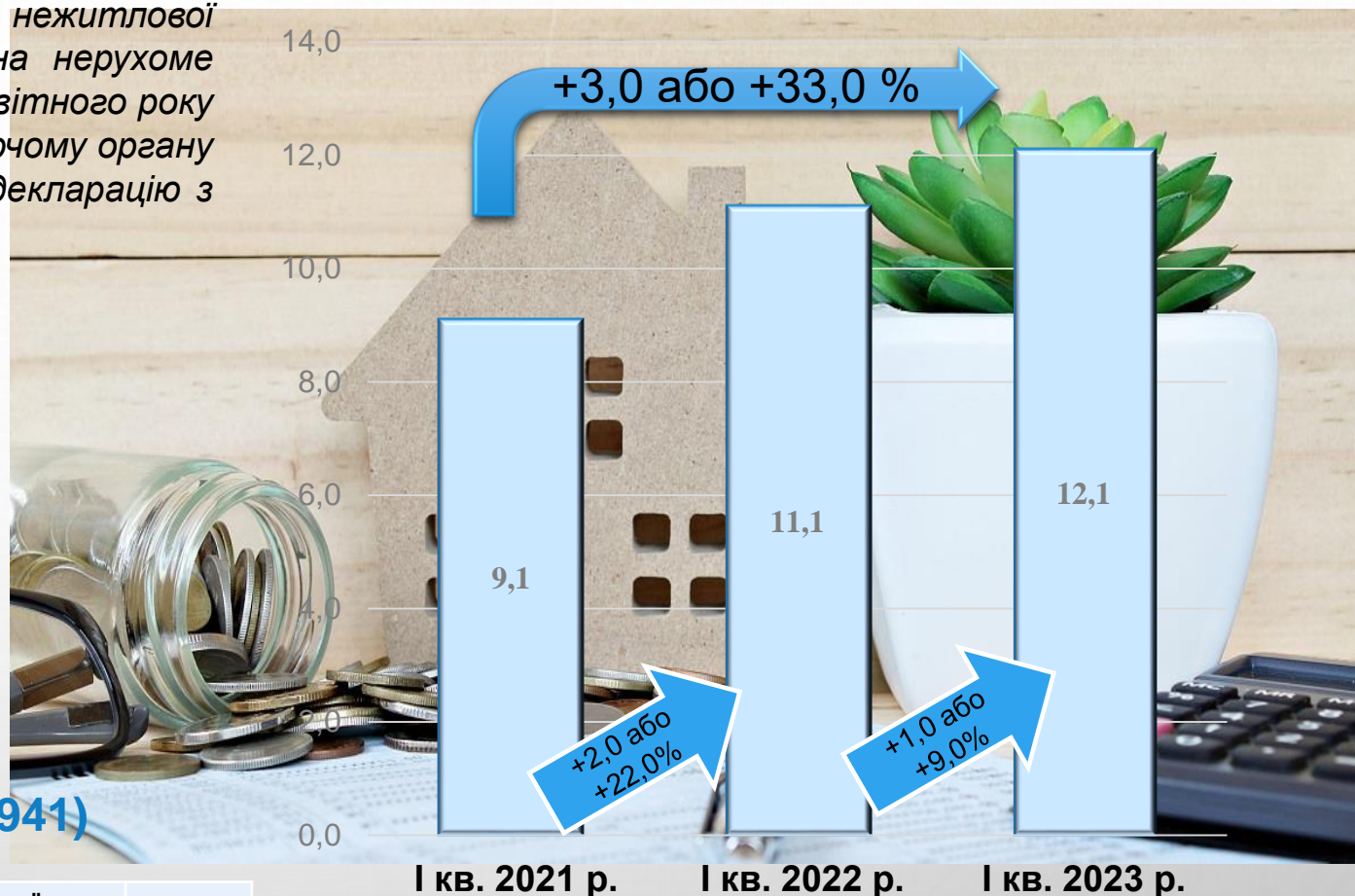
Юридичні особи власники об'єктів житлової та/або нежитлової нерухомості самостійно обчислюють суму податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки станом на 1 січня звітного року і не пізніше 20 лютого цього ж року подають контролюючому органу за місцезнаходженням об'єкта/об'єктів оподаткування декларацію з розбивкою річної суми рівними частками поквартально.

Ставка податку :

за 1 кв.м для житлової та нежитлової нерухомості до **1,5 %** розміру мінімальної заробітної плати станом на **01 січня 2023 року – до 97,5 грн**

Кількість платників податку

■ юридичних осіб – **1 015** (в т.ч. власників житлової нерухомості – **74**, нежитлової – **941**)

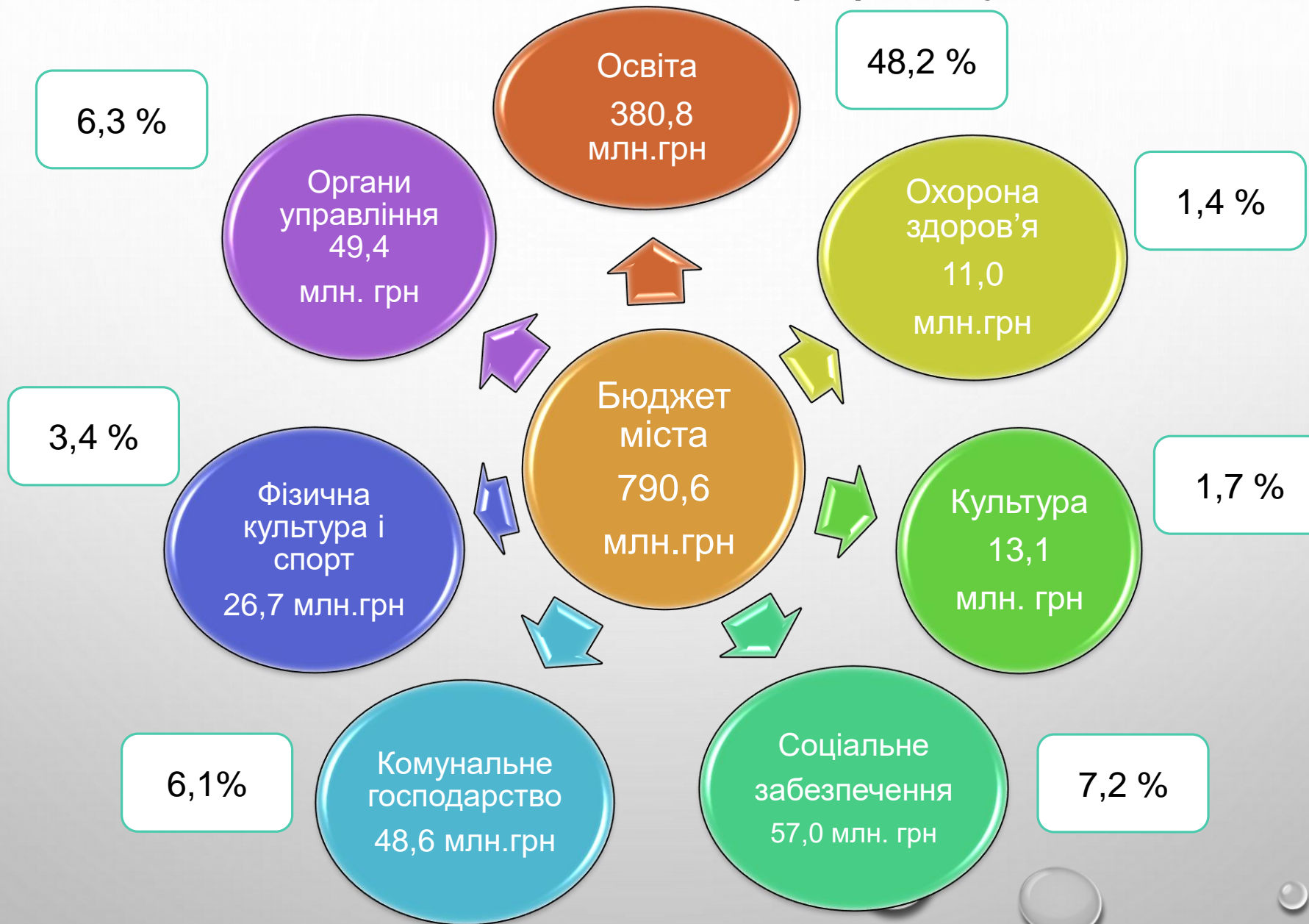


| | |
|----------------------------|-------|
| ПАТ "Українська залізниця" | 624,4 |
| ТОВ "Епіцентр Н" | 591,5 |
| ТОВ "Люнер" | 387,9 |
| ПАТ "ПУМБ" | 224,8 |
| ТзОВ "555-ІФ" | 231,8 |
| ТОВ «Єтг-Карпати» | 169,3 |
| ТОВ «Метро» | 163,9 |
| ПП "ЛК-Капітал" | 194,6 |
| ТзОВ «Центр Проект» | 172,6 |

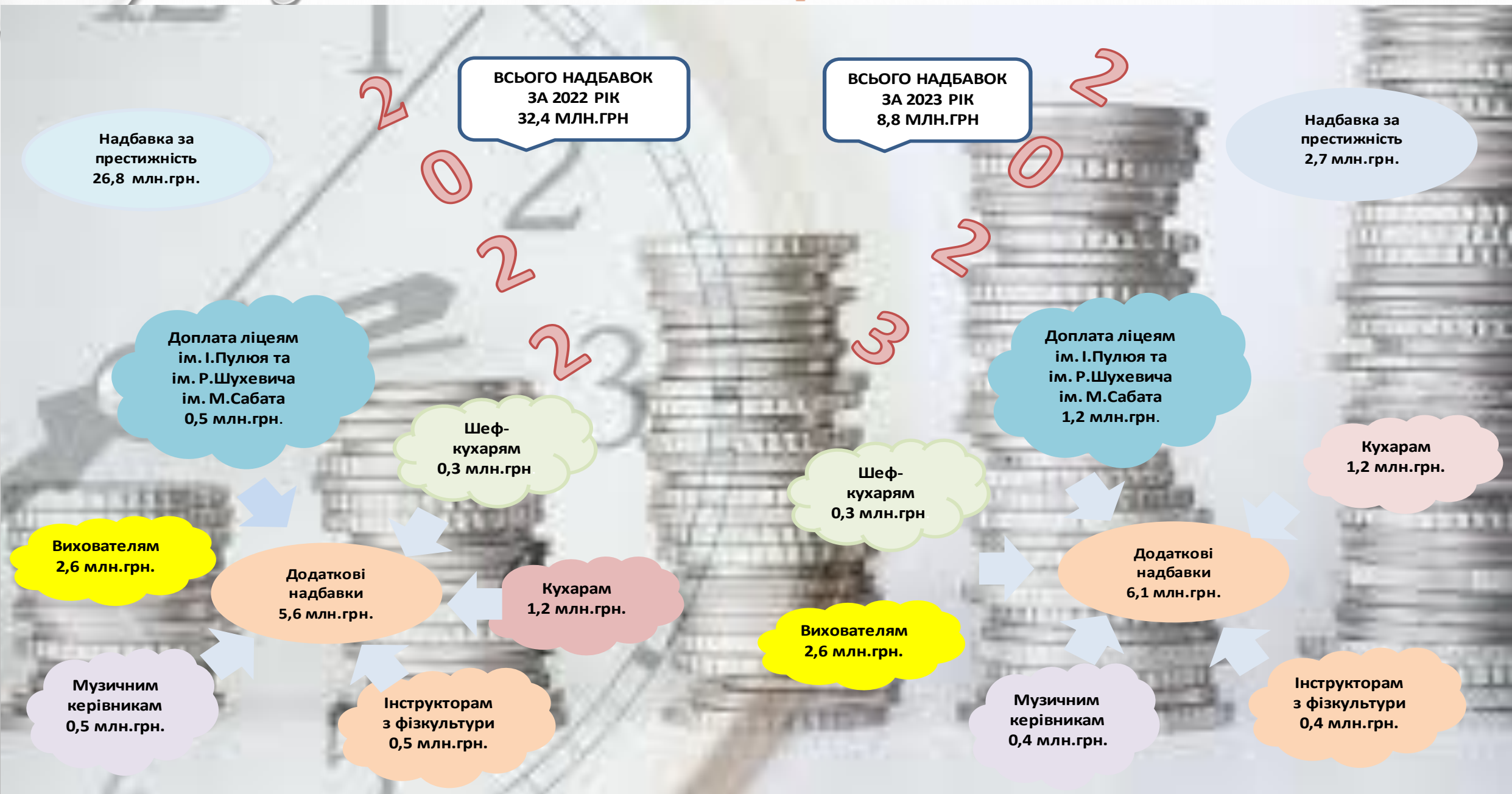
Структура видатків бюджету Івано-Франківської міської територіальної громади за I квартал 2023 року



Структура видатків бюджету Івано-Франківської міської територіальної громади в розрізі галузей



Додаткові виплати працівникам освіти



АНАЛІЗ ОСВІТНЬОЇ СУБВЕНЦІЇ ЗА I-ШИЙ КВАРТАЛ 2022-2023 Р.Р

637,9

557,3

-12,6%

144,1

-20,0%

115,3

55,9

СКОРИГОВАНИЙ ПЛАН
2022 РІК

СКОРИГОВАНИЙ ПЛАН
2023 РІК

ВИКОНАНО
ЗА I-ШИЙ КВАРТАЛ
2022 РОКУ

ВИКОНАНО
ЗА I-ШИЙ КВАРТАЛ
2023 РОКУ

ДОДАТКОВО ЗАТВЕРДЖЕНО З МБ
НА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ДЕФІЦИТУ
ОСВІТНЬОЇ СУБВЕНЦІЇ ЗА 2021 Р. У
2022 РОЦІ

Професійно-технічна освіта

1 кв. 2022

-6,6%

1 кв. 2023

Заробітна плата з нарахуваннями
29 910,8 тис.грн

-12,1%

Заробітна плата з нарахуваннями
26 296,1 тис.грн

Оплата комунальних послуг та
енергоносіїв 6 749,2 тис.грн

-23,5%

Оплата комунальних послуг та
енергоносіїв 5 160,3 тис.грн

Стипендія 9 053,6 тис. грн

19,8%

Стипендія 10 845,0 тис. грн

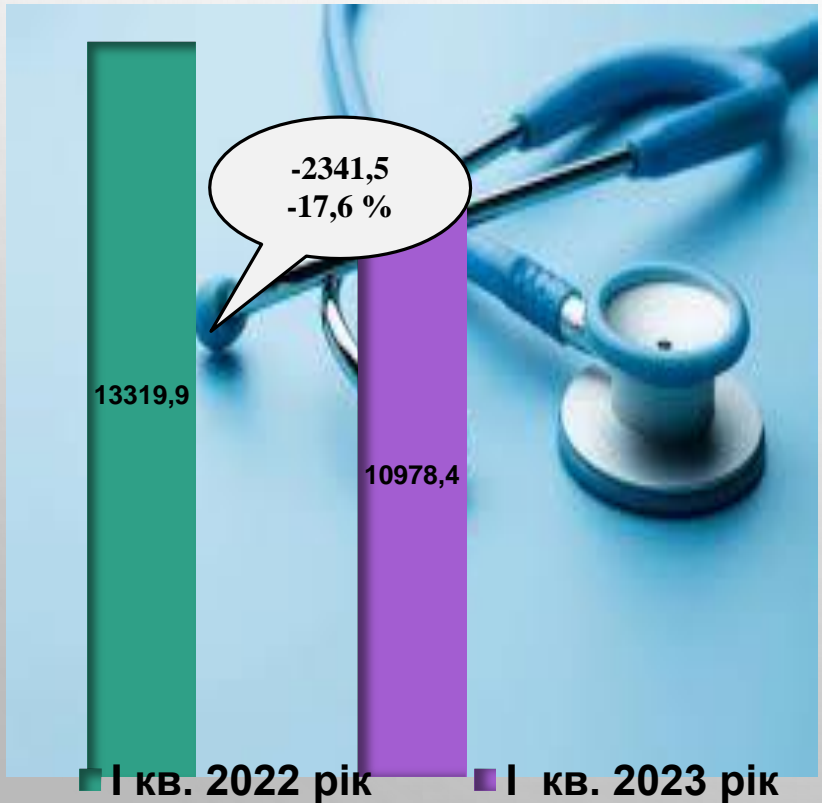
Інші видатки 348,0 тис. грн

112,2%

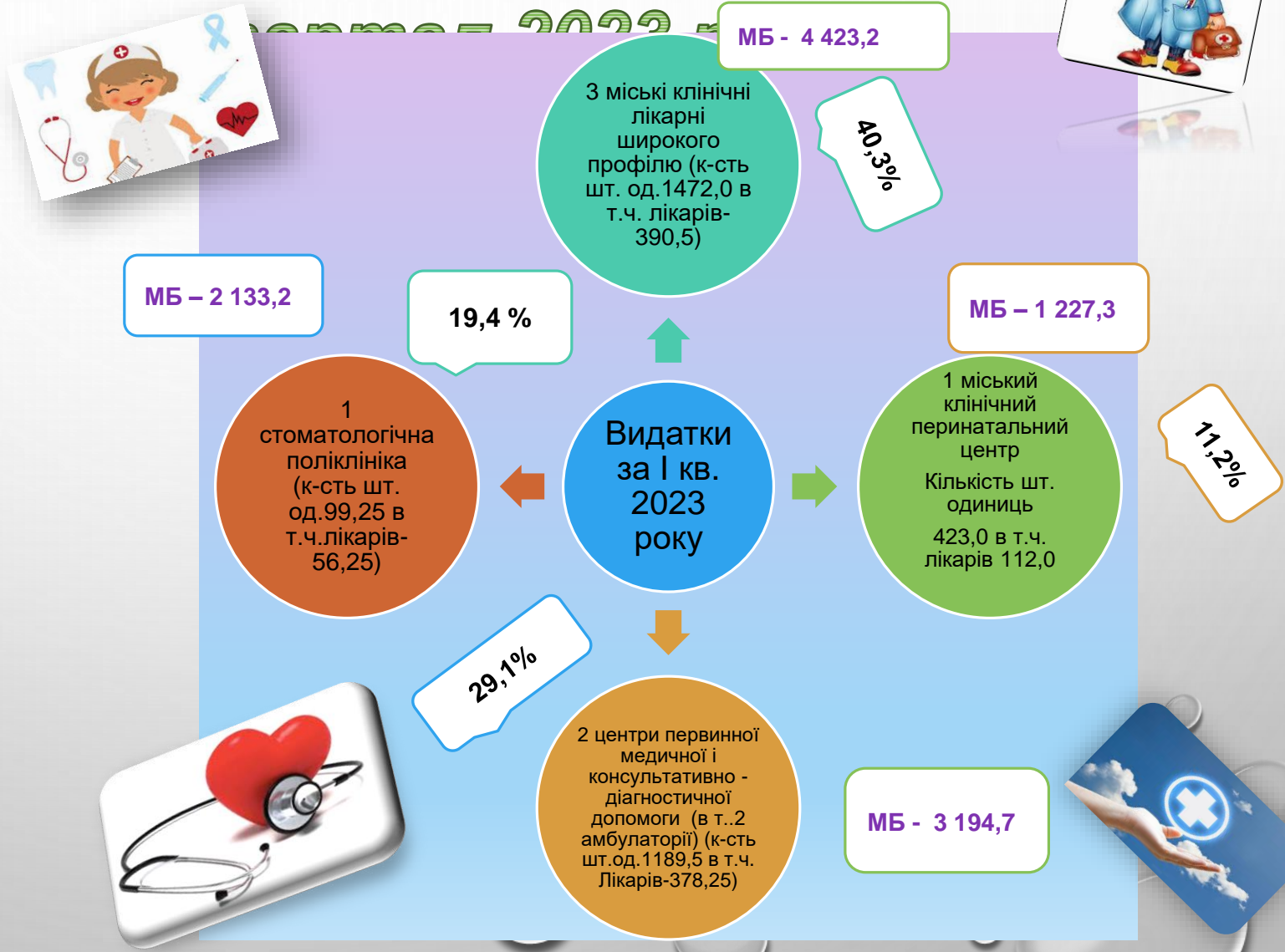
Інші видатки 738,6 тис. грн

Разом 46 061,6 тис. грн

Разом 43 040,0 тис. грн



Видатки споживання на охорону здоров'я за I квартал 2023 року



ВИДАТКИ СПОЖИВАННЯ НА ПЕРВИННУ ДОПОМОГУ НАСЕЛЕННЮ З БЮДЖЕТУ ТЕРИТОРАЛЬНОЇ ГРОМАДИ ЗА I КВАРТАЛ 2023 РОКУ

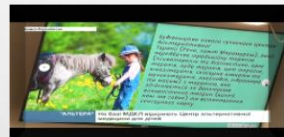
2022



2023



СПІВФІНАНСУВАННЯ ПРОЄКТІВ МІЖНАРОДНОГО І ТРАНСКОРДОННОГО СПІВРОБІТНИЦТВА 1 КВ. 2023 РОКУ



| | Бюджет проекту (тис. грн) | Необхідне співфінансування (тис. грн) | Затверджено в бюджеті з урахуванням змін на 2023 рік (тис. грн) | Виконано за 1 кв. 2023 року (тис. грн) |
|---|---------------------------|---------------------------------------|---|--|
| • Безпечне майбутнє (2021-2023 рр) | 25 751,27 | 5 386,901 | 4665,5 | 3,4 |
| • Назад до наших спільних коренів (ROOTS) (2020-2023 рр) | 14 249,84 | 4 275,12 | 1800,0 | |
| • Альтернативні терапії в Марамуреші та Івано-Франківську (2021-2023 рр) | 14 348,0 | 1 625,6 | 2800,0 | |
| • Партнерство Румунія - Україна для пом'якшення зміни клімату (2020-2023 рр) | 2 571,52 | 258,0 | 16,8 | |
| • Дослідження та збереження єврейської культурної спадщини на прикордонній території (2021-2023 рр) | 6 173,72 | 617,32 | | |
| • Створення комунікаційної єврорегіональної Платформи "ідеальних" міст для переорієнтації туризму в Івано-Франківській області (2021-2023 рр) | 17 969,835 | 5 570,649 | 100,0 | |
| • Розбудова екосистеми інновацій Івано-Франківська (2021-2023 рр.) | 17 366,746 | 4 019,335 | 100,0 | |
| • Нова економіка Івано-Франківська (2021-2025 рр.) | | | 1200,0 | |

ВИКОНАННЯ ВИДАТКІВ НА СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ЗА І КВАРТАЛ 2023 РОКУ

ІКВ.2022Р. – 15 723,8

5 765,2 тис. грн –
заробітна плата з нарахуваннями

92,1 тис. грн –
продукти харчування

154,9 тис. грн –
оплата комунальних послуг та енергоносіїв

2 902,8 тис. грн –
місцеві пільги

5 150,5 тис. грн –
матеріальні допомоги

1 658,3 тис. грн –
інші видатки



ІКВ.2023Р. – 46 471,7 **ВІДСОТОК РОСТУ**

5 015,5 тис. грн –
заробітна плата з нарахуваннями

- 13,0

71,3 тис. грн –
продукти харчування

- 22,6

239,4 тис. грн –
оплата комунальних послуг
та енергоносіїв

+ 54,5

5 880,4 тис. грн –
місцеві пільги

+102,6

32 585,7 тис. грн –
матеріальні допомоги

+ 532,7

2 679,4 тис. грн –
інші видатки

+ 61,6



Містеко
милосердя
Св.Миколая

Центр
соціальних
служб для сім'ї,
дітей та молоді
23,0 шт. од.

Ікв.2023 – 1297,6
Ікв.2022 – 1337,3

УСТАНОВИ соціального захисту та соціального забезпечення населення

Будинок
нічного
перебування
20,0 шт. од.

Ікв.2023 –
680,7
Ікв.2022 –
772,4

Територіальний
центр соціального
обслуговування
75,5 шт. од.

Ікв.2023 – 3228,8
Ікв.2022 – 3618,8

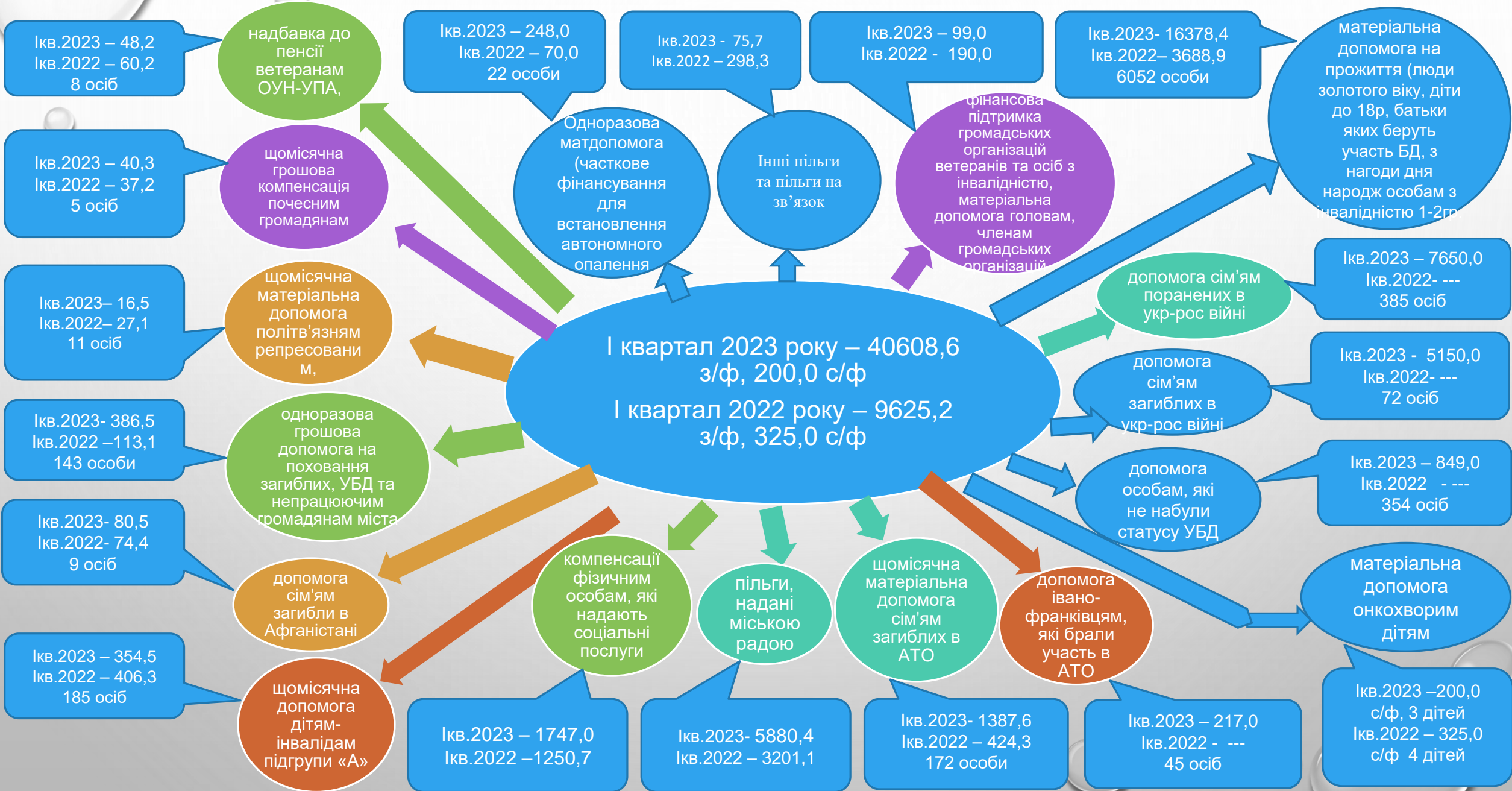
Центр соціально-
психологічної
реабілітації
"Дивосвіт"
6,75 шт. од.

Ікв.2023 – 415,5
Ікв.2022 – 369,2

Служба у
справах дітей
5,0 шт. од.



Міські цільові програми для окремих категорій громадян в I кварталі 2023 року (в тис грн)



ВИКОНАННЯ ВИДАТКІВ СПОЖИВАННЯ МОЛОДІЖНОЇ ПОЛІТИКИ ЗА I КВАРТАЛ 2022 – 2023 РОКИ



**Спрямування видатків по галузі
культура і мистецтво (заг.фонд)
За I квартал 2023 р – 28 852,0 тис. грн**

**Захищені статті
видатків
25 560,0 тис. грн
(88,6 %)**

**Незахищені статті
видатків
3 292,0 тис. грн
(11,4 %)**

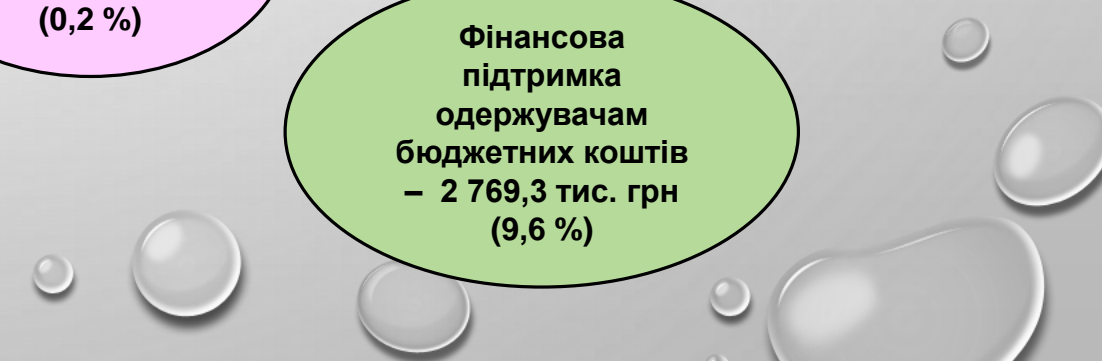
**Заробітна плата
з нарахуваннями
– 24 319,9 тис.
грн (84,3 %)**

**Енергоносії –
1 240,1 тис. грн
(4,3 %)**

**Культурно-
мистецькі
заходи –
59,9 тис. грн
(0,2 %)**

**Інші видатки
на утримання
закладів
культури –
462,8 тис. грн
(1,6 %)**

**Фінансова
підтримка
одержувачам
бюджетних коштів
– 2 769,3 тис. грн
(9,6 %)**



Видатки споживання галузі культура і мистецтво за 2022-2023 роки



I КВАРТАЛ 2022 РІК

Бібліотеки – 4 618,9 тис. грн

- 20,8 %

Народні дома, будинки культури і центри
дозвілля - 7 405,6 тис. грн

- 19,8 %

Школи мистецтв – 21 064,7 тис. грн

- 25,0 %

Бухгалтерія, Просвіта – 684,5 тис. грн

+ 4,7 %

Культурно-мистецькі заходи – 578,3 тис.
грн

- 89,6 %

Новий Театр – 543,2 тис. грн

+ 22,2 %

Мистецькі колективи – 925,4 тис. грн

+ 117,6 %

Разом:
35 820,6 тис. грн

- 6 968,6 тис.грн
(- 19,5 %)



I КВАРТАЛ 2023 РІК

Бібліотеки – 3 657,9 тис. грн

Народні дома, будинки культури і центри
дозвілля - 5 938,2 тис. грн

Школи мистецтв – 15 801,7 тис. грн

Бухгалтерія, Просвіта – 716,8 тис. грн

Культурно-мистецькі заходи – 59,9 тис. грн

Новий Театр – 664,0 тис. грн

Мистецькі колективи – 2013,5 тис. грн

Разом:
28 852,0 тис. грн

- 19,5 %

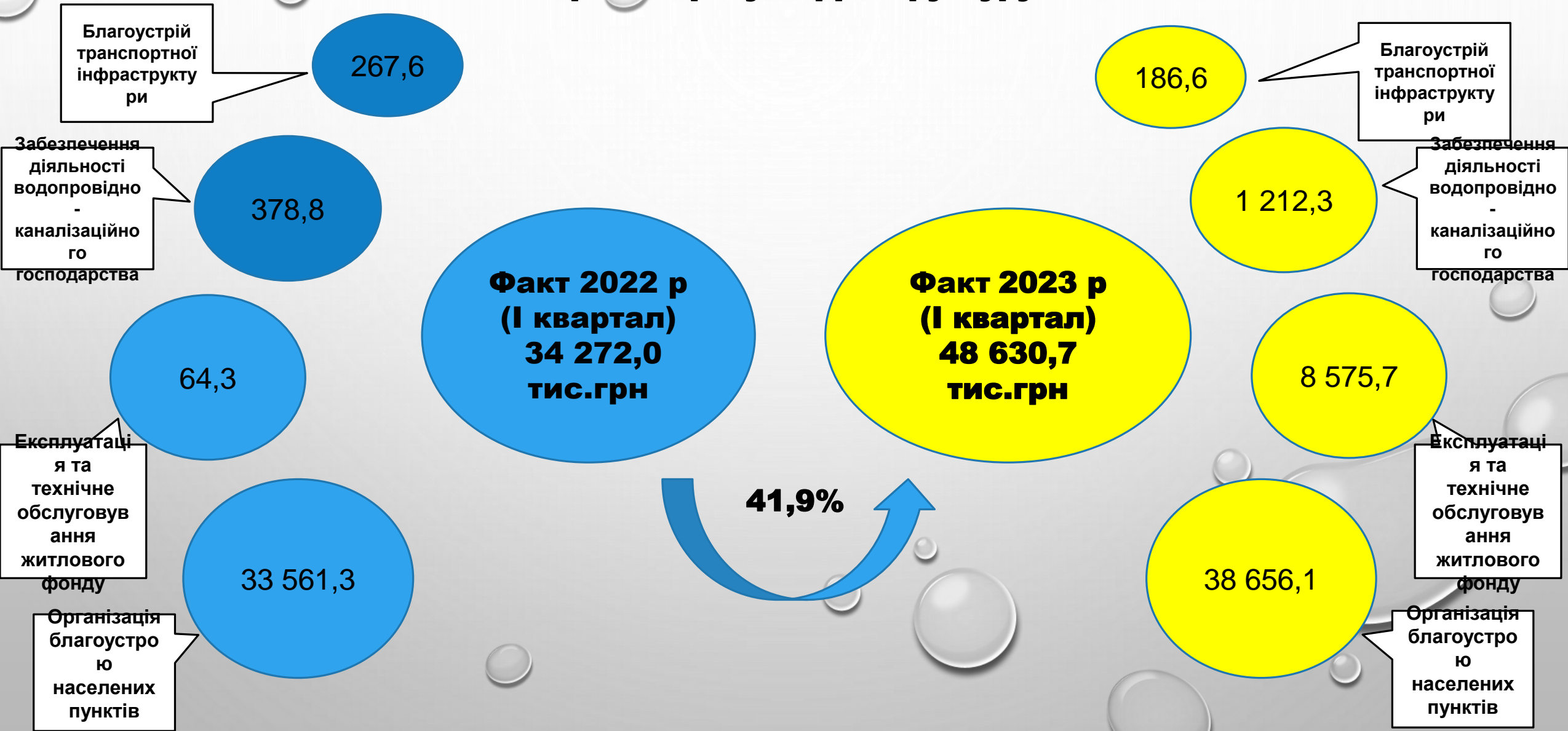
Видатки на галузь спорту в м.Івано-Франківську

| Всього видатки загального фонду (тис.грн) | І кв.2022 | І кв.2023 | +/- |
|--|----------------|-----------------|-----------------|
| Заходи з олімпійських видів спорту | 100,4 | 234,9 | +134,5 |
| Заходи з неолімпійських видів спорту | 88,7 | 86,9 | -1,8 |
| Утримання міського центру з фізичної культури і спорту інвалідів «Інваспорт» та проведення нтз, заходів та змагань | 334,5 | 329,9 | -4,6 |
| Забезпечення діяльності міського центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» | 247,1 | 312,0 | +64,9 |
| Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд , а саме: | 975,6 | 2 322,0 | +1 346,4 |
| ➤ Міський центральний стадіон «РУХ» | 692,0 | 0,0 | -692,0 |
| ➤ КП «Міський фізкультурно-оздоровчий центр» | 283,6 | 0,0 | -283,6 |
| ➤ КП «Франківськ Арена» | 0,00 | 2 322,0 | +2 322,0 |
| На надання фінансової підтримки спорту вищих досягнень та організацій, а саме по напрямках: | 4 137,7 | 11 213,0 | +7 075,3 |
| • футбол (в т.ч. МФК «Прикарпаття») | 3637,7 | 7 758,0 | +4 120,3 |
| • баскетбол | 500,0 | 2 810,0 | +2 310,0 |
| • волейбол | 0,0 | 400,0 | +400,0 |
| • бойові мистецтва (карате) | 0,0 | 200,0 | +200,0 |
| • легка атлетика | 0,0 | 45,0 | +45,0 |
| ВСЬОГО ВИДАТКІВ | 5 884,0 | 14 498,7 | +8 614,7 |





Видатки загального фонду на житлово-комунальне господарство, благоустрій та транспортну інфраструктуру



Компенсаційні виплати на пільговий проїзд окремим категоріям громадян та регулювання цін на послуги місцевого наземного електротранспорту, млн. грн

I квартал
2022р. 60,1

I квартал
2023р. 47,0



13,9

Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом

8,1



0,0

Компенсаційні виплати на пільговий проїзд залізничним транспортом

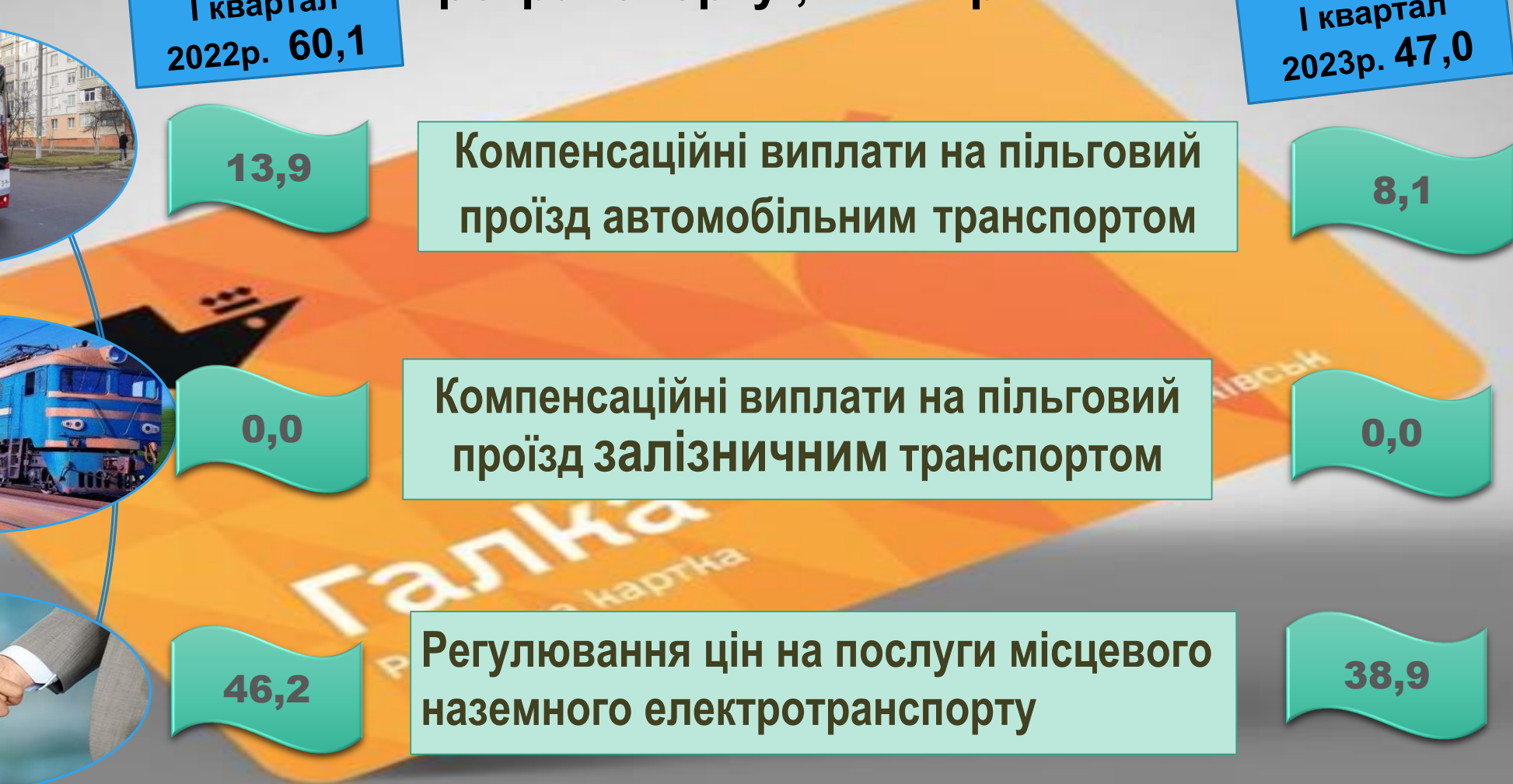
0,0



46,2

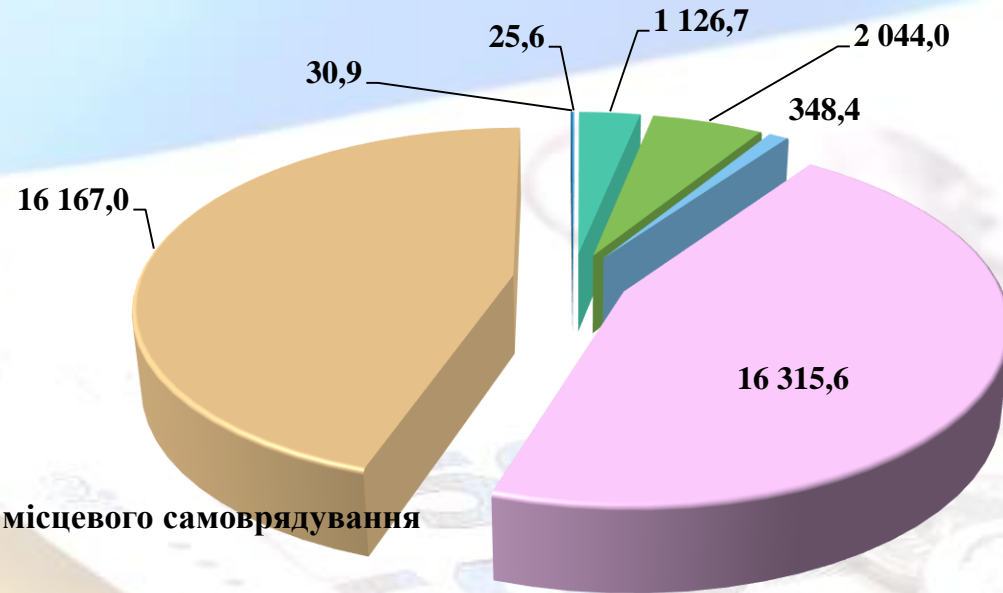
Регулювання цін на послуги місцевого наземного електротранспорту

38,9



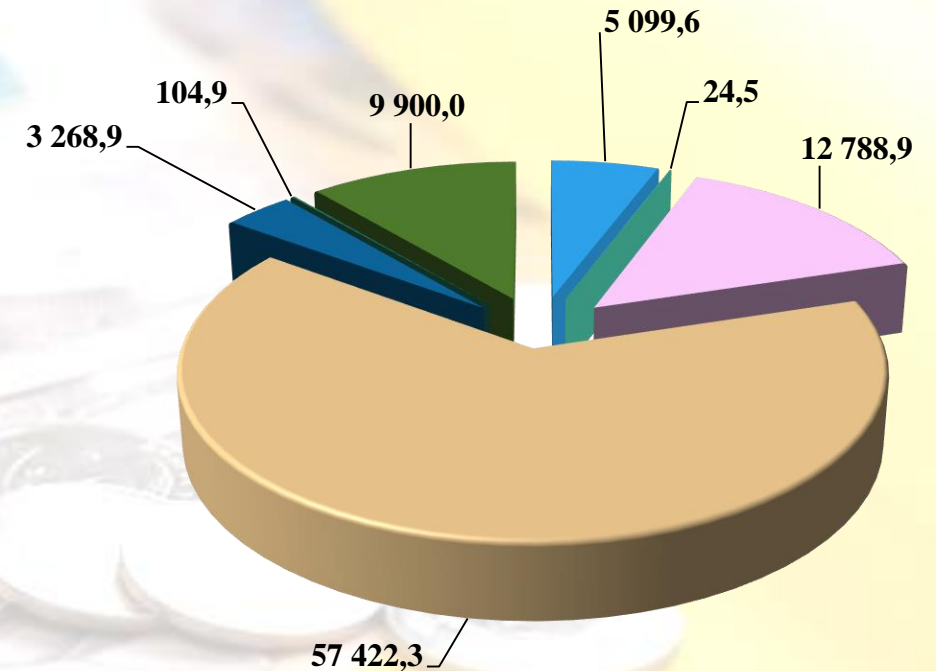
Аналіз виконання видатків по спеціальному фонду в розрізі галузей без капітальних трансфертів (тис. грн)

Виконання за I-й квартал 2022 року



- Органи місцевого самоврядування
- Освіта
- Охорона здоров'я
- Житлово-комунальне господарство
- Будівництво та регіональний розвиток
- Інші програми та заходи пов'язані з економічною діяльністю
- Громадський порядок та безпека
- Охорона навколишнього природного середовища
- Інші субвенції

Виконання за I-й квартал 2023 року



Виконання за I-й квартал 2022 року – 36 058,2 тис. грн

Виконання за I-й квартал 2023 року – 88 609,1 тис. грн

Дякую за
увагу!!!