



Проект
Оприлюднено 15. 12. 21

п. 6

СУМСЬКА МІСЬКА РАДА
VIII СКЛИКАННЯ СЕСІЯ
РІШЕННЯ

від 2021 року № 1 - МР
м. Суми

Про бюджет Сумської міської
територіальної громади на 2022 рік

(18531000000)
(код бюджету)

Керуючись статтями 23, 72, 76, 77 Бюджетного кодексу України, Податковим кодексом України (зі змінами), Законом України «Про державний бюджет України на 2022 рік», пунктом 23 частини першої статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», враховуючи рішення виконавчого комітету Сумської міської ради від _____ № _____ «Про схвалення проєкту рішення Сумської міської ради «Про бюджет Сумської міської територіальної громади на 2022 рік» та внесення його на розгляд Сумської міської ради», Сумська міська рада

ВИРІШИЛА:

1. Визначити на 2022 рік:

- доходи бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 3 563 371 601 гривень, у тому числі доходи загального фонду бюджету – 3 444 700 455 гривень та доходи спеціального фонду бюджету – 118 671 146 гривень згідно з додатком 1 до цього рішення;

- видатки бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 3 746 281 282 гривень, у тому числі видатки загального фонду бюджету – 2 947 363 344 гривень та видатки спеціального фонду бюджету – 798 917 938 гривень;

- повернення кредитів до спеціального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 10 706 438 гривень, в тому числі повернення бюджетної позички у сумі 7 754 092 гривень, з них наданої: КП «Сумижитло» Сумської міської ради - 2 054 092 гривень та неповернутої відповідно до рішення Сумської міської ради від 29 січня 2014 року № 3009 – МР «Про міський бюджет на 2014 рік»; КП «Сумитеплоенергоцентр» - 5 700 000 гривень, повернення якої передбачено рішенням Сумської міської ради від 24 листопада 2021 року № 2505 – МР «Про перенесення терміну

повернення бюджетної позички наданої комунальному підприємству «Сумитеплоенергоцентр» Сумської міської ради»;

- надання кредитів з бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 4 491 841 гривень, у тому числі надання кредитів із загального фонду бюджету – 1 500 000 гривень та надання кредитів із спеціального фонду бюджету – 2 991 841 гривень;

- профіцит за загальним фондом бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 495 837 111 гривень згідно з додатком 2 до цього рішення;

- дефіцит за спеціальним фондом бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 672 532 195 гривень згідно з додатком 2 до цього рішення;

- оборотний залишок бюджетних коштів бюджету Сумської міської територіальної громади у розмірі 500 000 гривень, що становить 0,02 відсотка видатків загального фонду бюджету, визначених цим пунктом;

- резервний фонд бюджету Сумської міської територіальної громади у розмірі 17 023 195 гривень, що становить 0,6 відсотка видатків загального фонду бюджету, визначених цим пунктом.

2. Затвердити бюджетні призначення головним розпорядникам бюджетних коштів бюджету Сумської міської територіальної громади на 2022 рік у розрізі відповідальних виконавців за бюджетними програмами згідно з додатками 3, 4 до цього рішення.

3. Затвердити на 2022 рік міжбюджетні трансфerti згідно з додатком 5 до цього рішення.

4. Затвердити на 2022 рік обсяги капітальних вкладень у розрізі інвестиційних проектів згідно з додатком 6 до цього рішення.

5. Затвердити розподіл витрат бюджету Сумської міської територіальної громади на реалізацію цільових (комплексних) програм у сумі 2 960 733 780 гривень згідно з додатком 7 до цього рішення.

6. Установити, що у загальному фонді бюджету Сумської міської територіальної громади на 2022 рік:

- 1) до доходів загального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади належать доходи, визначені статтею 64, та трансфerti, визначені статтями 97, 101 Бюджетного кодексу України, що зараховуються до загального фонду бюджету;

- 2) джерелом формування у частині фінансування є вільний залишок коштів, визначений у підпункті 4 частини 1 статті 15 Бюджетного кодексу України.

7. Установити, що джерелами формування спеціального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади на 2022 рік:

1) у частині доходів є надходження, визначені статтями 69¹ та частиною першою статті 71 Бюджетного кодексу України;

2) у частині фінансування є надходження, визначені пунктами 9, 10 частини першої статті 71 Бюджетного кодексу України;

3) у частині кредитування є надходження, визначені пунктом 11 частини першої статті 69¹ Бюджетного кодексу України.

8. Установити, що у 2022 році кошти, отримані до спеціального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади згідно з відповідними пунктами частини першої статті 71 Бюджетного кодексу України, спрямовуються на реалізацію заходів, визначених частиною другою статті 71 Бюджетного кодексу України, а кошти, отримані до спеціального фонду згідно з підпунктами 4, 4¹, 6, 8, 11, 12 частини першої статті 69¹ Бюджетного кодексу України спрямовується на реалізацію заходів, визначених статтями 89 та 91 Бюджетного кодексу України.

9. Визначити на 31 грудня 2022 року граничний обсяг місцевого боргу у сумі 187 044 895 гривень та граничний обсяг гарантованого міською територіальною громадою боргу у сумі 132 638 323 гривень.

10. Визначити на 2022 рік відповідно до статті 55 Бюджетного кодексу України захищеними видатками бюджету Сумської міської територіальної громади видатки загального фонду на:

- оплату праці працівників бюджетних установ;
- нарахування на заробітну плату;
- придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів;
- забезпечення продуктами харчування;
- оплату комунальних послуг та енергоносіїв;
- обслуговування державного (місцевого) боргу;
- соціальне забезпечення;
- поточні трансферти місцевим бюджетам;
- оплату послуг з охорони комунальних закладів культури;
- оплату енергосервісу.

11. Відповідно до статті 16 Бюджетного кодексу України надати право директору Департаменту фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради в межах поточного бюджетного періоду здійснювати на конкурсних засадах розміщення тимчасово вільних коштів бюджету Сумської міської територіальної громади на вкладних (депозитних) рахунках у банках, з подальшим поверненням таких коштів до кінця поточного бюджетного періоду.

12. Відповідно до статей 43 та 73 Бюджетного кодексу України надати право Виконавчому комітету Сумської міської ради отримувати у порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України, позики на покриття тимчасових касових розривів бюджету Сумської міської територіальної громади, пов'язаних із забезпеченням захищених видатків загального фонду, в межах поточного бюджетного періоду за рахунок коштів єдиного казначейського

рахунку на договірних умовах без нарахування відсотків за користування цими коштами з обов'язковим їх поверненням до кінця поточного бюджетного періоду.

13. Головним розпорядником бюджетних коштів бюджету Сумської міської територіальної громади забезпечити:

1) затвердження паспортів бюджетних програм протягом 45 днів з дня набрання чинності цього рішення;

2) управління бюджетними коштами у межах встановлених їм бюджетних повноважень та здійснення оцінки ефективності бюджетних програм, забезпечуючи ефективне, результативне і цільове використання бюджетних коштів, організацію та координацію роботи розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів у бюджетному процесі;

3) здійснення контролю за своєчасним поверненням у повному обсязі до бюджету Сумської міської територіальної громади коштів, наданих за операціями з кредитування бюджету, кредитів (позик), отриманих міською територіальною громадою;

4) доступність інформації про бюджет відповідно до законодавства, а саме:

- здійснення публічного представлення та публікації інформації про бюджет за бюджетними програмами та показниками, бюджетні призначення щодо яких визначені цим рішенням, відповідно до вимог та за формою, встановленими Міністерством фінансів України, до 15 березня 2023 року;

- оприлюднення паспортів бюджетних програм на поточний бюджетний період (включаючи зміни до паспортів бюджетних програм) - протягом трьох робочих днів з дня затвердження таких документів;

5) у першочерговому порядку потребу в коштах на оплату праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених законодавством України умов оплати праці та розміру мінімальної заробітної плати; на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ, інші енергоносії, комунальні послуги та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами, та укладають договори за кожним видом відповідних послуг у межах бюджетних асигнувань, затверджених у кошторисі;

6) затвердження лімітів споживання енергоносіїв у натуральних показниках для кожної бюджетної установи/комунального некомерційного підприємства за погодженням з Департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради;

7) взяття бюджетних зобов'язань та здійснення платежів за загальним фондом бюджету тільки в межах бюджетних асигнувань, встановлених кошторисами, враховуючи необхідність виконання бюджетних зобов'язань минулих років, узятих на облік в управлінні Державної казначейської служби України в м. Сумах Сумської області;

8) взяття бюджетних зобов'язань за спеціальним фондом бюджету виключно в межах відповідних фактичних надходжень до спеціального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади;

9) реєстрацію в управлінні Державної казначейської служби України в м. Сумах Сумської області фінансових зобов'язань на перерахування коштів (крім видатків, які здійснюються за рахунок субвенцій з державного та інших бюджетів) по видатках загального фонду по незахищених статтях лише після офіційного погодження Департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради пропозицій по фінансуванню;

10) за наявності простроченої заборгованості із заробітної плати, стипендій, а також за спожиті комунальні послуги, електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ та інші енергоносії за загальним фондом (в межах бюджетних асигнувань) не реєструвати бюджетні зобов'язання та не здійснювати платежі за іншими заходами, пов'язаними з функціонуванням бюджетних установ (крім захищених видатків бюджету, визначених пунктом 10 вказаного рішення), до погашення такої заборгованості.

14. Надати право Виконавчому комітету Сумської міської ради в період між сесіями Сумської міської ради:

1) у межах загального обсягу бюджетних призначень головного розпорядника бюджетних коштів здійснювати перерозподіл бюджетних асигнувань за бюджетними програмами, включаючи резервний фонд бюджету та субвенції, які передаються з бюджету Сумської міської територіальної громади, а також за бюджетною програмою збільшувати бюджетні асигнування на видатки розвитку за рахунок зменшення бюджетних асигнувань на інші видатки за рішенням Виконавчого комітету Сумської міської ради, погодженим з постійною комісією з питань планування соціально – економічного розвитку, бюджету, фінансів, розвитку підприємництва, торгівлі та послуг, регуляторної політики Сумської міської ради з наступним затвердженням Сумською міською радою;

2) приймати рішення щодо розподілу обсягів міжбюджетних трансфертів з державного, обласного та інших бюджетів та перерозподілу видатків, які здійснюються за рахунок вказаних трансфертів, з наступним затвердженням Сумською міською радою.

15. Дане рішення набирає чинності з 01 січня 2022 року.

16. Додатки 1-10 до цього рішення є його невід'ємною частиною.

17. На виконання частини четвертої статті 28 Бюджетного Кодексу України департаменту комунікацій та інформаційної політики Сумської міської ради (Кохан А.І.), забезпечити публікацію даного рішення не пізніше ніж у десятиденний строк з дня його прийняття в друкованих засобах масової інформації, визначених Сумською міською радою, та опублікування на офіційному сайті Сумської міської ради

18. Інші положення, що регламентують процес виконання бюджету Сумської міської територіальної громади:

18.1. Установити, що відповідно до розпису Державного бюджету України управління Державної казначейської служби України в м. Сумах Сумської області здійснює казначейське обслуговування бюджетних коштів та перераховує реверсну дотацію щодавно до державного бюджету та освітню субвенцію двічі на місяць до бюджету Сумської міської територіальної громади.

18.2. Відповідно до пункту 13 Порядку перерахування міжбюджетних трансфертів, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 15 грудня 2010 р. № 1132 «Про затвердження Порядку перерахування міжбюджетних трансфертів» (зі змінами), надати згоду на спрямування за цільовим призначенням у 2022 році невикористаних протягом 2021 року коштів субвенції без повернення їх в останній день бюджетного періоду до бюджету Сумської міської територіальної громади, яка передана:

18.2.1. Бюджету Верхньосироватської сільської територіальної громади у вигляді іншої субвенції на суму 16 306 399,55 гривень по головному розпоряднику бюджетних коштів – Департаменту інфраструктури міста Сумської міської ради відповідно до:

- Договору про передачу міжбюджетного трансферту в 2018 році № 494/04-18 від 01.10.2018 року (зі змінами) на «Капітальне будівництво артсвердловини, водонапірної башти, водопровідної мережі по провулку Пеньки, вул. Луки, Грузія, Єрьоміна, Пирогова с. Великий Бобрик, Сумського району, Сумської області» у сумі 1 220 000,00 гривень, наданої рішенням Сумської міської ради від 21 грудня 2017 року № 2909-МР «Про міський бюджет на 2018 рік», з урахуванням абзацу 5 пункту 7 рішення Сумської міської ради від 19 грудня 2018 року № 4277 – МР «Про внесення змін та доповнень до міського бюджету на 2018 рік», абзацу 4 пункту 9 рішення Сумської міської ради від 18 грудня 2019 року № 6184 - МР «Про внесення змін та доповнень до міського бюджету м. Суми на 2019 рік», абзацу 2 пункту 3 рішення Сумської міської ради від 16 грудня 2020 року № 18 – МР «Про внесення змін до рішення Сумської міської ради від 24 грудня 2019 року № 6248 – МР «Про бюджет Сумської міської територіальної громади на 2020 рік» (зі змінами)» та абзацу 4 підпункту 1.2 пункту 1 рішення Сумської міської ради від 29 вересня 2021 року № 1921 – МР «Про внесення змін до рішення Сумської міської ради від 24 грудня 2020 року № 62 – МР «Про бюджет Сумської міської територіальної громади на 2021 рік» (зі змінами)»;

- Договору про передачу міжбюджетного трансферту в 2019 році № 637/05-18 від 17.12.2018 року (зі змінами) у сумі 1 960 254,75 гривень, наданої рішеннями Сумської міської ради від 19 грудня 2018 року № 4279-МР «Про міський бюджет м. Суми на 2019 рік» та від 27 лютого 2019 року № 4643 – МР «Про внесення змін та доповнень до міського бюджету м. Суми на 2019 рік» з урахуванням абзацу 5 пункту 9 рішення Сумської міської ради від 18 грудня 2019 року № 6184 - МР «Про внесення змін та доповнень до міського бюджету м. Суми на 2019 рік»), абзаців 3-8 пункту 3 рішення

Сумської міської ради від 16 грудня 2020 року № 18 – МР «Про внесення змін до рішення Сумської міської ради від 24 грудня 2019 року № 6248 – МР «Про бюджет Сумської міської територіальної громади на 2020 рік» (зі змінами)» та абзаців 5-8 підпункту 1.2 пункту 1 рішення Сумської міської ради від 29 вересня 2021 року № 1921 – МР «Про внесення змін до рішення Сумської міської ради від 24 грудня 2020 року № 62 – МР «Про бюджет Сумської міської територіальної громади на 2021 рік» (зі змінами)», а саме на:

«Реконструкція фасаду з утепленням нежитлової адміністративної будівлі та благоустрій прилеглої території за адресою: вул. Макаренка, буд. 36, с. Верхня Сироватка, Сумський район, Сумська область» - 148 392,98 гривень;

«Реконструкція гаражних приміщень комунального некомерційного підприємства «Центральна амбулаторія загальної практики-сімейної медицини» Верхньосироватської сільської ради Сумського району Сумської області за адресою: с. Верхня Сироватка, вул. Краснопільський шлях, 22 В» - 819 361,77 гривень;

«Капітальне будівництво артсвердловини, водонапірної башти, водопровідної мережі по провулку Пеньки, вул. Луки, Грузія, Єрьоміна, Пирогова с. Великий Бобрик, Сумського району, Сумської області» - 992 500 гривень;

- Договору про передачу міжбюджетного трансферту в 2021 році № 471/05-20 від 10.12.2020 року (зі змінами) у сумі 13 126 144,80 гривень, наданої рішеннями Сумської міської ради від 24 грудня 2020 року № 62 – МР «Про бюджет Сумської міської територіальної громади на 2021 рік» та від 23 липня 2021 року № 1543 – МР «Про внесення змін до рішення Сумської міської ради від 24 грудня 2020 року № 62 – МР «Про бюджет Сумської міської територіальної громади на 2021 рік», а саме на:

«Поточний середній ремонт дороги місцевого значення с. Верхня Сироватка, Сумський район, Сумська область» - 3 325 000,00 гривень;

«Поточний середній ремонт доріг комунальної власності села Великий Бобрик» - 4 000 000 гривень;

«Капітальний ремонт водостічної системи даху, ганків, заощення внутрішнього двору та відмостки, утеплення внутрішнього фасаду Опорного закладу Верхньосироватська СШ I-III ступенів Верхньосироватської сільської ради Сумського району Сумської області за адресою: пл. Козацької Слави, 5, с. Верхня Сироватка, Сумський район, Сумська область» - 2 451 144,80 гривень;

«Реконструкція будівлі Великобобрицької ЗОШ I-III ступенів за адресою: вул. Черепівка, 1, с. Великий Бобрик, Сумський район, Сумська область» з виготовленням ПКД» - 1 075 578,73 гривень;

«Реконструкція гаражних приміщень комунального некомерційного підприємства «Центральна амбулаторія загальної практики-сімейної медицини» Верхньосироватської сільської ради Сумського району Сумської області за адресою: с. Верхня Сироватка, вул. Краснопільський шлях, 22 В» - 1 924 421,27 гривень;

«Реконструкція вуличного освітлення по вул. Комарова та Остапенка в с. Залізник Сумського району Сумської області» - 350 000,00 гривень.

18.3. Враховуючи Закон України «Про Державний бюджет України на 2021 рік» (з урахуванням Закону України «Про внесення змін до Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік» № 1931-IX від 02.12.2021), залишки коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій, наданих з державного бюджету у 2021 році, зберігаються на рахунках бюджету Сумської міської територіальної громади для здійснення відповідних витрат у 2022 році з урахуванням їх цільового призначення.

18.4. Затвердити перелік видатків фонду охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022 рік згідно з додатком 8 до цього рішення.

18.5. Затвердити видатки бюджету Сумської міської територіальної громади на 2022 рік за програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету згідно з додатком 9 до цього рішення.

18.6. Прийняти до відома пояснювальну записку до рішення Сумської міської ради «Про бюджет Сумської міської територіальної громади на 2022 рік» згідно з додатком 10 до цього рішення.

18.7. Департаменту фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради (Липова С.А.) забезпечити звітування про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за 2022 рік у терміни та порядку, які відповідно визначені в статтях 28 та 80 Бюджетного кодексу України.

19. Координацію виконання даного рішення залишаю за собою, організацію покладаю на Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради (Липова С.А.), а контроль - на постійну комісію з питань планування соціально – економічного розвитку, бюджету, фінансів, розвитку підприємництва, торгівлі та послуг, регуляторної політики Сумської міської ради (Акперов В.В.).

Сумський міський голова

Олександр ЛИСЕНКО

Виконавця: Липова С.А.



Додаток 1
до рішення Сумської міської ради
«Про бюджет Сумської міської
територіальної громади на 2022 рік»
від _____ року № _____ - МР

Доходи бюджету Сумської міської територіальної громади на 2022 рік

(18531000000)

код бюджету

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Усього	Загальний фонд	(грн) Спеціальний фонд	
				Усього	у т.ч. бюджет розвитку
1	2	3	4	5	6
10000000	Податкові надходження	2 816 215 946,00	2 811 746 646,00	4 469 300,00	
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	2 001 747 435,00	2 001 747 435,00		
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	2 000 755 255,00	2 000 755 255,00		
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	1 746 659 455,00	1 746 659 455,00		
11010200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами	138 052 100,00	138 052 100,00		

1	2	3	4	5	6
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	76 028 600,00	76 028 600,00		
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	40 015 100,00	40 015 100,00		
11020000	Податок на прибуток підприємств	992 180,00	992 180,00		
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	992 180,00	992 180,00		
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	1 856 611,00	1 856 611,00		
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	1 268 815,00	1 268 815,00		
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	698 600,00	698 600,00		
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	570 215,00	570 215,00		
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	587 796,00	587 796,00		
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	587 796,00	587 796,00		
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	196 785 800,00	196 785 800,00		
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	19 742 300,00	19 742 300,00		
14021900	Пальне	19 742 300,00	19 742 300,00		
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	65 233 200,00	65 233 200,00		
14031900	Пальне	65 233 200,00	65 233 200,00		

1	2	3	4	5	6
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	111 810 300,00	111 810 300,00		
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	611 356 800,00	611 356 800,00		
18010000	Податок на майно	249 418 200,00	249 418 200,00		
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	263 200,00	263 200,00		
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	3 829 800,00	3 829 800,00		
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	2 251 100,00	2 251 100,00		
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	15 089 700,00	15 089 700,00		
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	84 210 300,00	84 210 300,00		
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	119 275 200,00	119 275 200,00		
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	7 222 900,00	7 222 900,00		
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	16 831 600,00	16 831 600,00		
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	162 200,00	162 200,00		
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	282 200,00	282 200,00		
18030000	Туристичний збір	784 100,00	784 100,00		
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	674 500,00	674 500,00		
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	109 600,00	109 600,00		
18050000	Єдиний податок	361 154 500,00	361 154 500,00		
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	60 841 500,00	60 841 500,00		
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	298 687 300,00	298 687 300,00		

1	2	3	4	5	6
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	1 625 700,00	1 625 700,00		
19000000	Інші податки та збори	4 469 300,00		4 469 300,00	
19010000	Екологічний податок	4 469 300,00		4 469 300,00	
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)	2 967 600,00		2 967 600,00	
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти	438 000,00		438 000,00	
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини	1 063 700,00		1 063 700,00	
20000000	Неподаткові надходження	160 532 451,00	54 930 814,00	105 601 637,00	20 070,00
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	3 155 359,00	3 155 359,00		
21010000	Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	162 000,00	162 000,00		
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	162 000,00	162 000,00		
21050000	Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	500 000,00	500 000,00		
21080000	Інші надходження	2 493 359,00	2 493 359,00		

1	2	3	4	5	6
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	1 834 700,00	1 834 700,00		
21081500	Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	578 000,00	578 000,00		
21081700	Плата за встановлення земельного сервіту	20 659,00	20 659,00		
21082400	Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету	60 000,00	60 000,00		
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	46 971 300,00	46 971 300,00		
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	18 660 800,00	18 660 800,00		
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	1 017 500,00	1 017 500,00		
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	15 887 100,00	15 887 100,00		
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	1 639 500,00	1 639 500,00		
22012900	Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	116 700,00	116 700,00		
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	27 750 000,00	27 750 000,00		

1	2	3	4	5	6
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	27 750 000,00	27 750 000,00		
22090000	Державне мито	560 500,00	560 500,00		
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	313 000,00	313 000,00		
22090200	Державне мито, не віднесене до інших категорій	200,00	200,00		
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	247 300,00	247 300,00		
24000000	Інші неподаткові надходження	4 994 299,00	4 804 155,00	190 144,00	20 070,00
24060000	Інші надходження	4 824 155,00	4 804 155,00	20 000,00	
24060300	Інші надходження	4 720 065,00	4 720 065,00		
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	20 000,00		20 000,00	
24062200	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неохоронюваних доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок	84 090,00	84 090,00		
24110000	Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій	170 144,00		170 144,00	20 070,00
24110600	Відсотки за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів	20 058,00		20 058,00	20 058,00

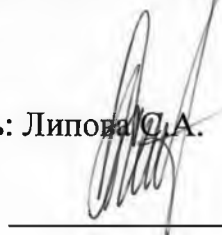
1	2	3	4	5	6
24110700	Плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим, міськими та обласними радами	12,00		12,00	12,00
24110900	Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	150 074,00		150 074,00	
25000000	Власні надходження бюджетних установ	105 411 493,00		105 411 493,00	
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	99 636 403,00		99 636 403,00	
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	92 400 096,00		92 400 096,00	
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності	6 946 733,00		6 946 733,00	
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»	156 300,00		156 300,00	
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)	133 274,00		133 274,00	
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ	5 775 090,00		5 775 090,00	
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	5 775 090,00		5 775 090,00	
30000000	Доходи від операцій з капіталом	5 400 000,00		5 400 000,00	5 400 000,00
31000000	Надходження від продажу основного капіталу	5 400 000,00		5 400 000,00	5 400 000,00
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	5 400 000,00		5 400 000,00	5 400 000,00
50000000	Цільові фонди	3 200 209,00		3 200 209,00	
50100000	Інші фонди	3 200 209,00		3 200 209,00	
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	3 200 209,00		3 200 209,00	

1	2	3	4	5	6
	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	2 985 348 606,00	2 866 677 460,00	118 671 146,00	5 420 070,00
40000000	Офіційні трансферти	578 022 995,00	578 022 995,00		
41000000	Від органів державного управління	578 022 995,00	578 022 995,00		
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	571 788 600,00	571 788 600,00		
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	571 788 600,00	571 788 600,00		
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	6 234 395,00	6 234 395,00		
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	4 465 990,00	4 465 990,00		
41053300	Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	475 205,00	475 205,00		
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	1 293 200,00	1 293 200,00		
	Разом доходів	3 563 371 601,00	3 444 700 455,00	118 671 146,00	5 420 070,00

Сумський міський голова

Олександр ЛИСЕНКО

Виконавець: Липова С.А.



17

Додаток 2
до рішення Сумської міської ради
«Про бюджет Сумської міської
територіальної громади на 2022 рік»
від 2021 року № - МР

Фінансування бюджету Сумської міської територіальної громади на 2022 рік

18531000000

(код бюджету)

(грн)

Код	Найменування згідно з Класифікацією фінансування бюджету	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
				Усього	у тому числі бюджет розвитку
Фінансування за типом кредитора					
200000	Внутрішнє фінансування	133 343 652,00	-495 837 111,00	629 180 763,00	629 180 763,00
203600	Інше внутрішнє фінансування	133 343 652,00		133 343 652,00	133 343 652,00
203610	Одержано позик	133 343 652,00		133 343 652,00	133 343 652,00
208000	Фінансування за рахунок зміни залишків коштів бюджетів		-495 837 111,00	495 837 111,00	495 837 111,00
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)		-495 837 111,00	495 837 111,00	495 837 111,00
300000	Зовнішнє фінансування	43 351 432,00		43 351 432,00	43 351 432,00
301000	Позики, надані міжнародними фінансовими організаціями	43 351 432,00		43 351 432,00	43 351 432,00
301100	Одержано позик	47 115 000,00		47 115 000,00	47 115 000,00
301200	Погашено позик	-3 763 568,00		-3 763 568,00	-3 763 568,00
	Всього за типом кредитора	176 695 084,00	-495 837 111,00	672 532 195,00	672 532 195,00
Фінансування за типом боргового зобов'язання					
400000	Фінансування за борговими операціями	176 695 084,00		176 695 084,00	176 695 084,00
401000	Запозичення	180 458 652,00		180 458 652,00	180 458 652,00
401100	Внутрішні запозичення	133 343 652,00		133 343 652,00	133 343 652,00
401101	Довгострокові зобов'язання	133 343 652,00		133 343 652,00	133 343 652,00
401200	Зовнішні запозичення	47 115 000,00		47 115 000,00	47 115 000,00
401201	Довгострокові зобов'язання	47 115 000,00		47 115 000,00	47 115 000,00
402000	Погашення	-3 763 568,00		-3 763 568,00	-3 763 568,00
402200	Зовнішні зобов'язання	-3 763 568,00		-3 763 568,00	-3 763 568,00
402202	Середньострокові зобов'язання	-3 763 568,00		-3 763 568,00	-3 763 568,00
600000	Фінансування за активними операціями		-495 837 111,00	495 837 111,00	495 837 111,00
602000	Зміни обсягів бюджетних коштів		-495 837 111,00	495 837 111,00	495 837 111,00
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)		-495 837 111,00	495 837 111,00	495 837 111,00
	Всього за типом боргового зобов'язання	176 695 084,00	-495 837 111,00	672 532 195,00	672 532 195,00

Сумський міський голова

Олександр ЛИСЕНКО

Виконавець:

С.А. Липова

Додаток 3
до рішення Сумської міської ради
«Про бюджет Сумської міської
територіальної громади на 2022 рік»
від 2021 року № - МР

РОЗПОДІЛ

видатків бюджету Сумської міської територіальної громади на 2022 рік за головними розпорядниками бюджетних коштів

18531000000
(код бюджету)

(грн)															
Код Програми класифікації видатків за кредитування місцевого бюджету	Код Типової програми класифікації видатків за кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків за кредитування місцевого бюджету	Найменування і повного розпорядника коштів місцевого бюджету/лінійного планованих, найменування бюджетної програми лінійного і Типовою програмою класифікації видатків за кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
				Усього	вклади споживання	з них		видатки розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	вклади споживання	з них			видатки розвитку
						оцінка праці	комуніальні послуги та енергоси					оцінка праці	комуніальні послуги та енергоси		
0200000			Виконавчий комітет Сумської міської ради	273 408 175,00	214 546 029,00	113 778 800,00	8 880 200,00	58 862 146,00	36 142 026,00	35 410 000,00	702 584,00	288 239,00	109 690,00	35 439 442,00	309 550 201,00
0210000			Виконавчий комітет Сумської міської ради, у т.ч. за рахунок:	273 408 175,00	214 546 029,00	113 778 800,00	8 880 200,00	58 862 146,00	36 142 026,00	35 410 000,00	702 584,00	288 239,00	109 690,00	35 439 442,00	309 550 201,00
			субвенції з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	475 205,00	475 205,00	389 512,00									475 205,00
0210160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	119 042 400,00	119 042 400,00	84 423 000,00	4 901 000,00		600 000,00	600 000,00				600 000,00	119 642 400,00
0210180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	396 000,00	396 000,00										396 000,00
0213033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	800 400,00	800 400,00										800 400,00
0213036	3036	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян	1 104 700,00	1 104 700,00										1 104 700,00
0213121	3121	1040	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	3 552 000,00	3 552 000,00	2 624 000,00	84 700,00		200 000,00	200 000,00				200 000,00	3 752 000,00
0213131	3131	1040	Здійснення заходів та реалізація проєктів на виконання Державної цільової соціальної програми "Молодь України"	2 009 310,00	2 009 310,00										2 009 310,00
0213133	3133	1040	Інші заходи та заклади молодіжної політики	5 884 800,00	5 884 800,00	2 768 700,00	779 400,00		1 235 000,00	1 100 000,00	105 558,00		45 558,00	1 129 442,00	7 119 800,00
0213140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	475 000,00	475 000,00										475 000,00
0213241	3241	1090	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	1 731 600,00	1 731 600,00	1 145 500,00	195 700,00								1 731 600,00
0213242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	249 300,00	249 300,00										249 300,00
0214060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	622 800,00	622 800,00	310 000,00	206 600,00								622 800,00
0214081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	2 913 000,00	2 913 000,00	1 782 700,00	159 400,00								2 913 000,00
0214082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	654 300,00	654 300,00										654 300,00

Код Прямочної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової прямочної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональ- ної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування і основного розпорядника коштів місцевого бюджету/відомітельного виконавця, найменуванням бюджетної програми ігідно з Типовою прямочною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом
				Усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
						оплата праці	комуніальні послуги та енергоносії					оплата праці	комуніальні послуги та енергоносії		
0215011	5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	1 750 000,00	1 750 000,00										1 750 000,00
0215012	5012	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	600 000,00	600 000,00										600 000,00
0215031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	21 089 100,00	21 089 100,00	15 572 800,00	1 407 700,00		560 000,00	560 000,00				560 000,00	21 649 100,00
0215032	5032	0810	Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств	14 463 700,00	14 463 700,00										14 463 700,00
0215061	5061	0810	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	5 412 100,00	5 412 100,00	3 154 100,00	630 400,00		10 436 660,00	10 000 000,00	436 660,00	288 239,00	62 532,00	10 000 000,00	15 848 760,00
0215062	5062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	16 012 700,00	16 012 700,00										16 012 700,00
0217412	7412	0451	Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту	17 594 929,00				17 594 929,00							17 594 929,00
0217422	7422	0453	Регулювання цін на послуги місцевого наземного електротранспорту	41 267 217,00				41 267 217,00							41 267 217,00
0217450	7450	0456	Інша діяльність у сфері транспорту	2 585 480,00	2 585 480,00										2 585 480,00
0217530	7530	0460	Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики	7 850 000,00	7 850 000,00				3 150 000,00	3 150 000,00				3 150 000,00	11 000 000,00
0217610	7610	0411	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	60 000,00	60 000,00										60 000,00
0217670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання, у т. ч. за рахунок:						19 800 000,00	19 800 000,00				19 800 000,00	19 800 000,00
0217680	7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	366 939,00	366 939,00										366 939,00
0217691	7691	0490	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади						54 466,00		54 466,00				54 466,00
0217693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	1 450 000,00	1 450 000,00										1 450 000,00
0218110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	282 100,00	282 100,00		8 600,00								282 100,00
0218120	8120	0320	Заходи з організації рятування на водах, у т.ч. за рахунок:	2 599 200,00	2 599 200,00	1 998 000,00	79 800,00		5 900,00		5 900,00		1 600,00		2 605 100,00
			субвенції з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	475 205,00	475 205,00	389 512,00									475 205,00
0218230	8230	0380	Інші заходи громадського порядку та безпеки	589 100,00	589 100,00		426 900,00								589 100,00
0218340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів						100 000,00		100 000,00				100 000,00
0600000			Управління освіти і науки Сумської міської ради	1 457 795 240,00	1 457 795 240,00	973 433 120,00	157 483 550,00		141 878 879,00	47 027 280,00	94 698 909,00	6 034 696,00	5 238 893,00	47 179 970,00	1 599 674 119,00
0610000			Управління освіти і науки Сумської міської ради, у т.ч. за рахунок:	1 457 795 240,00	1 457 795 240,00	973 433 120,00	157 483 550,00		141 878 879,00	47 027 280,00	94 698 909,00	6 034 696,00	5 238 893,00	47 179 970,00	1 599 674 119,00
			освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	571 788 600,00	571 788 600,00	469 390 600,00									571 788 600,00

Код Програми класифікації підатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програми класифікації підатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональ-ної класифікації підатків та кредитування бюджету	Найменування і описання розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації підатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
				Усього	вистатки споживання	з них		вистатки розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	вистатки споживання	з них			вистатки розвитку
						оплата праці	комунальні послуги та енергійності					оплата праці	комунальні послуги та енергійності		
			субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	4 465 990,00	4 465 990,00	1 600 020,00								4 465 990,00	
0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	3 979 800,00	3 979 800,00	3 039 200,00	80 000,00								3 979 800,00
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	358 566 200,00	358 566 200,00	227 938 600,00	53 183 600,00		38 858 905,00	12 832 805,00	26 026 100,00			12 832 805,00	397 425 105,00
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	261 786 300,00	261 786 300,00	125 370 000,00	71 767 200,00		74 146 741,00	16 676 921,00	57 469 820,00	3 254 108,00	349 209,00	16 676 921,00	335 933 041,00
0611022	1022	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку	17 867 500,00	17 867 500,00	9 799 000,00	3 121 200,00		1 231 600,00	1 231 600,00				1 231 600,00	19 099 100,00
0611025	1025	0922	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	12 063 400,00	12 063 400,00	8 069 700,00	1 445 800,00		200 000,00	200 000,00				200 000,00	12 263 400,00
0611031	1031	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти, у т.ч. за рахунок:	530 977 270,00	530 977 270,00	433 878 000,00									530 977 270,00
			освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	528 463 300,00	528 463 300,00	433 878 000,00									528 463 300,00
			субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	2 513 970,00	2 513 970,00										2 513 970,00
0611032	1032	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, у т.ч. за рахунок:	17 946 200,00	17 946 200,00	14 710 000,00									17 946 200,00
			освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	17 946 200,00	17 946 200,00	14 710 000,00									17 946 200,00
0611035	1035	0922	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, у т.ч. за рахунок:	1 301 700,00	1 301 700,00	1 067 000,00									1 301 700,00
			освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1 301 700,00	1 301 700,00	1 067 000,00									1 301 700,00
0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	43 553 500,00	43 553 500,00	30 078 000,00	5 804 900,00		400 000,00	400 000,00				400 000,00	43 953 500,00
0611091	1091	0930	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	149 164 200,00	149 164 200,00	78 676 200,00	20 084 950,00		10 665 879,00		10 583 189,00	2 780 588,00	4 889 684,00	82 690,00	159 830 079,00
0611092	1092	0930	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції, у т.ч. за рахунок:	24 077 400,00	24 077 400,00	19 735 600,00									24 077 400,00
			освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	24 077 400,00	24 077 400,00	19 735 600,00									24 077 400,00
0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	13 057 600,00	13 057 600,00	9 323 800,00	1 054 400,00		100 000,00	100 000,00				100 000,00	13 157 600,00
0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	1 124 100,00	1 124 100,00										1 124 100,00
0611151	1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	556 800,00	556 800,00	312 400,00	118 400,00								556 800,00
0611152	1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції, у т.ч. за рахунок:	1 952 020,00	1 952 020,00	1 600 020,00									1 952 020,00
			субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 952 020,00	1 952 020,00	1 600 020,00									1 952 020,00

Код Програми класифікації надає та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програми класифікації надає та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональ- ної класифікації надає та кредитування бюджету	Найменування і зовнішнє розпорядження коштів місцевого бюджету/відповідального виконання, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації на видатки та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
				Усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них			видатки розвитку
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
0611160	1160	0990	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	3 137 600,00	3 137 600,00	2 115 300,00	378 300,00								3 137 600,00
0611171	1171	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми "Спроможна школа для кращих результатів"						2 000 000,00	2 000 000,00				2 000 000,00	2 000 000,00
0611181	1181	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	3 000 000,00	3 000 000,00										3 000 000,00
0613140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	1 946 900,00	1 946 900,00										1 946 900,00
0613242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	63 350,00	63 350,00										63 350,00
0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	10 721 400,00	10 721 400,00	7 720 300,00	444 800,00								10 721 400,00
0617640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	952 000,00	952 000,00				13 585 954,00	13 585 954,00				13 585 954,00	14 537 954,00
0618340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів						689 800,00		619 800,00			70 000,00	689 800,00
0700000			Управління охорони здоров'я Сумської міської ради	103 468 200,00	103 468 200,00	4 732 400,00	215 900,00		111 602 200,00	111 602 200,00				111 602 200,00	215 070 400,00
0710000			Управління охорони здоров'я Сумської міської ради	103 468 200,00	103 468 200,00	4 732 400,00	215 900,00		111 602 200,00	111 602 200,00				111 602 200,00	215 070 400,00
0710160	0160	0111	Корівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Київ), селищах, селах, територіальних громадах	2 742 700,00	2 742 700,00	2 086 600,00	57 900,00								2 742 700,00
0712010	2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	52 537 500,00	52 537 500,00				5 000 000,00	5 000 000,00				5 000 000,00	57 537 500,00
0712030	2030	0733	Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породіллям та новонародженим	5 125 600,00	5 125 600,00										5 125 600,00
0712100	2100	0722	Стоматологічна допомога населенню	12 388 700,00	12 388 700,00										12 388 700,00
0712111	2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	5 307 100,00	5 307 100,00										5 307 100,00
0712151	2151	0763	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я	3 518 500,00	3 518 500,00	2 645 800,00	158 000,00		300 000,00	300 000,00				300 000,00	3 818 500,00
0712152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	21 723 600,00	21 723 600,00				80 030 000,00	80 030 000,00				80 030 000,00	101 753 600,00
0717361	7361	0490	Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку						17 636 700,00	17 636 700,00				17 636 700,00	17 636 700,00
0717640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	124 500,00	124 500,00				8 635 500,00	8 635 500,00				8 635 500,00	8 760 000,00
0810000			Департамент соціальної захисту населення Сумської міської ради	234 005 182,00	234 005 182,00	63 255 400,00	2 416 100,00		668 200,00	572 000,00	96 200,00	78 600,00		572 000,00	234 673 382,00
0810000			Департамент соціального захисту населення Сумської міської ради, в т.ч. за рахунок:	234 005 182,00	234 005 182,00	63 255 400,00	2 416 100,00		668 200,00	572 000,00	96 200,00	78 600,00		572 000,00	234 673 382,00
			іншої субвенції з місцевого бюджету	1 293 200,00	1 293 200,00										1 293 200,00
0810160	0160	0111	Корівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Київ), селищах, селах, територіальних громадах	58 159 000,00	58 159 000,00	44 913 600,00	1 347 600,00								58 159 000,00
0810180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	41 949,00	41 949,00										41 949,00
0813031	3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	675 400,00	675 400,00										675 400,00

Код Проранної класифікації видачків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової проранної класифікації видачків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональ- ної класифікації видачків та кредитування місцевого бюджету	Найменування з описом в розпорядженні коштів місцевого бюджету/ліцензійного виходження, найменування бюджетної проранної згідно з Типовою проранною класифікацією видачків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
				Усього	вистатки споживання	з них		вистатки розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	вистатки споживання	з них			вистатки розвитку
						оплата праці	комунальні послуги та енергоспожі					оплата праці	комунальні послуги та енергоспожі		
0813032	3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	1 023 300,00	1 023 300,00										1 023 300,00
0813033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	29 771 700,00	29 771 700,00										29 771 700,00
0813035	3035	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремим категорій громадян на залізничному транспорті	2 000 000,00	2 000 000,00										2 000 000,00
0813036	3036	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян	58 992 100,00	58 992 100,00										58 992 100,00
0813050	3050	1070	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, у т.ч. за рахунок:	713 800,00	713 800,00										713 800,00
			іншої субвенції з місцевого бюджету	713 800,00	713 800,00										713 800,00
0813090	3090	1030	Виплати на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни, у т.ч. за рахунок:	260 200,00	260 200,00										260 200,00
			іншої субвенції з місцевого бюджету	260 200,00	260 200,00										260 200,00
0813104	3104	1020	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	20 984 700,00	20 984 700,00	15 797 400,00	658 300,00		596 200,00	500 000,00	96 200,00	78 600,00		500 000,00	21 580 900,00
0813140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	6 667 500,00	6 667 500,00										6 667 500,00
0813160	3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	5 461 975,00	5 461 975,00										5 461 975,00
0813180	3180	1060	Надання пільг населенню (крім вестеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	318 346,00	318 346,00										318 346,00
0813191	3191	1030	Інші виплати на соціальний захист вестеранів війни та праці	2 522 957,00	2 522 957,00										2 522 957,00
0813192	3192	1030	Надання фінансової підтримки громадянам об'єднанням вестеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	2 390 210,00	2 390 210,00										2 390 210,00
0813200	3200	1090	Забезпечення обробки інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій	96 800,00	96 800,00										96 800,00
0813210	3210	1050	Організація та проведення громадських робіт	50 000,00	50 000,00	40 900,00									50 000,00
0813241	3241	1090	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	4 568 600,00	4 568 600,00	2 503 500,00	410 200,00								4 568 600,00
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	36 737 645,00	36 737 645,00				72 000,00	72 000,00				72 000,00	36 809 645,00
			іншої субвенції з місцевого бюджету	319 200,00	319 200,00										319 200,00
0817640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	69 000,00	69 000,00										69 000,00
0819770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	2 500 000,00	2 500 000,00										2 500 000,00
0900000			Управління «Служба у справах дітей» Сумської міської ради	6 511 640,00	6 511 640,00	4 758 800,00	93 500,00								6 511 640,00
0910000			Управління «Служба у справах дітей» Сумської міської ради	6 511 640,00	6 511 640,00	4 758 800,00	93 500,00								6 511 640,00
0910160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, територіальних громадах	6 088 900,00	6 088 900,00	4 758 800,00	93 500,00								6 088 900,00

Код Програнної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональ- ної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування і описові розширення кодів місцевого бюджету/відповідальності виконання, найменування бюджетної програми і цілі з Типовою програмною класифікацією на видатки та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
				Усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	Усього	з тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них			видатки розвитку
						оплата праці	комуніальні послуги та енергоносії					оплата праці	комуніальні послуги та енергоносії		
0913111	3111	1040	Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей	227 280,00	227 280,00										227 280,00
0913112	3112	1040	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	195 460,00	195 460,00										195 460,00
1000000			Відділ культури Сумської міської ради	92 034 300,00	92 034 300,00	67 493 400,00	4 516 350,00		6 113 070,00	3 200 000,00	2 909 940,00	2 360 710,00	3 300,00	3 203 130,00	98 147 370,00
1010000			Відділ культури Сумської міської ради	92 034 300,00	92 034 300,00	67 493 400,00	4 516 350,00		6 113 070,00	3 200 000,00	2 909 940,00	2 360 710,00	3 300,00	3 203 130,00	98 147 370,00
1010160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	2 254 900,00	2 254 900,00	1 735 600,00	43 400,00								2 254 900,00
1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	55 504 500,00	55 504 500,00	43 494 200,00	1 592 300,00		3 174 570,00	300 000,00	2 871 440,00	2 346 150,00		303 130,00	58 679 070,00
1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	25 433 800,00	25 433 800,00	17 662 700,00	2 568 100,00		428 000,00	400 000,00	28 000,00	14 560,00		400 000,00	25 861 800,00
1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших культурних закладів	3 820 600,00	3 820 600,00	2 669 200,00	247 850,00		1 656 000,00	1 650 000,00	6 000,00		3 300,00	1 650 000,00	5 476 600,00
1014081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	2 570 500,00	2 570 500,00	1 931 700,00	64 700,00								2 570 500,00
1014082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	2 450 000,00	2 450 000,00										2 450 000,00
1017640	7640	0470	Заходи з енергозбереження						850 000,00	850 000,00				850 000,00	850 000,00
1018340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок шльових фондів						4 500,00		4 500,00				4 500,00
1200000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради	512 317 574,00	328 936 000,00	11 744 100,00	44 870 800,00	183 381 574,00	240 505 195,00	232 833 760,00	5 361 561,00			235 143 634,00	752 822 769,00
1210000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради	512 317 574,00	328 936 000,00	11 744 100,00	44 870 800,00	183 381 574,00	240 505 195,00	232 833 760,00	5 361 561,00			235 143 634,00	752 822 769,00
			місцевого значення						47 115 000,00	47 115 000,00				47 115 000,00	47 115 000,00
1210160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	15 256 000,00	15 256 000,00	11 744 100,00	400 800,00		200 000,00	200 000,00				200 000,00	15 456 000,00
1213210	3210	1050	Організація та проведення громадських робіт	200 000,00	200 000,00										200 000,00
1216011	6011	0610	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду						4 700 000,00	4 700 000,00				4 700 000,00	4 700 000,00
1216013	6013	0620	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	576 000,00	376 000,00			200 000,00							576 000,00
1216015	6015	0620	Забезпечення надійної та безперервної експлуатації ліфтів	100 000,00	100 000,00				12 392 274,00	12 300 000,00				12 392 274,00	12 492 274,00
1216017	6017	0620	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	110 000,00	110 000,00										110 000,00
1216020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	350 000,00				350 000,00							350 000,00
1216030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	275 700 000,00	275 486 000,00		44 410 000,00	214 000,00	80 150 000,00	80 150 000,00				80 150 000,00	355 850 000,00
1216071	6071	0640	Відшкодження різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися різними місцевими органами виконавчої влади та органами місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)	180 117 574,00				180 117 574,00							180 117 574,00
1216090	6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	28 111 760,00	28 011 760,00		60 000,00	100 000,00	1 779 900,00		1 779 900,00				29 891 660,00
1217310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства						13 165 000,00	13 165 000,00				13 165 000,00	13 165 000,00

Код Програми класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування і планово-розрахункові кошти місцевих бюджетів/лінійних відомств, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
				Усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них			видатки розвитку
						оплата праці	комуніальні послуги та енергоносії					оплата праці	комуніальні послуги та енергоносії		
1217330	7330	0443	Будівництво і інших об'єктів комунальної власності						61 100 000,00	61 100 000,00				61 100 000,00	61 100 000,00
1217363	7363	0490	Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій						6 000 000,00	6 000 000,00				6 000 000,00	6 000 000,00
1217640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	2 900 000,00	500 000,00			2 400 000,00							2 900 000,00
1217670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання, у т. ч. за рахунок:						52 115 000,00	52 115 000,00				52 115 000,00	52 115 000,00
			місцевого заповнення						47 115 000,00	47 115 000,00				47 115 000,00	47 115 000,00
1217691	7691	0490	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади						2 208 261,00		300 661,00			1 907 600,00	2 208 261,00
1218340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів						3 591 000,00		3 281 000,00			310 000,00	3 591 000,00
1219770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	8 896 240,00	8 896 240,00				3 103 760,00	3 103 760,00				3 103 760,00	12 000 000,00
1400000			Управління «Інспекція з благоустрою міста Суми» Сумської міської ради	7 018 700,00	7 018 700,00	5 432 200,00	164 100,00								7 018 700,00
1410000			Управління «Інспекція з благоустрою міста Суми» Сумської міської ради	7 018 700,00	7 018 700,00	5 432 200,00	164 100,00								7 018 700,00
1410160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	7 018 700,00	7 018 700,00	5 432 200,00	164 100,00								7 018 700,00
1500000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради	5 652 138,00	5 652 138,00	4 025 100,00			260 791 886,00	254 886 117,00	1 752 000,00	1 106 600,00	157 500,00	259 039 886,00	266 444 024,00
1510000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради, у т. ч. за рахунок:	5 652 138,00	5 652 138,00	4 025 100,00			260 791 886,00	254 886 117,00	1 752 000,00	1 106 600,00	157 500,00	259 039 886,00	266 444 024,00
			місцевого заповнення						133 343 652,00	133 343 652,00				133 343 652,00	133 343 652,00
1510160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	4 910 600,00	4 910 600,00	4 025 100,00			1 800 000,00		1 752 000,00	1 106 600,00	157 500,00	48 000,00	6 710 600,00
1516030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів						36 800 000,00	36 800 000,00				36 800 000,00	36 800 000,00
1516084	6084	0610	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла						110 579,00					110 579,00	110 579,00
1517310	7310	0443	Будівництво і об'єктів житлово-комунального господарства						2 000 000,00	2 000 000,00				2 000 000,00	2 000 000,00
1517321	7321	0443	Будівництво і освітніх установ та закладів						7 500 000,00	7 500 000,00				7 500 000,00	7 500 000,00
1517322	7322	0443	Будівництво і медичних установ та закладів						3 000 000,00	3 000 000,00				3 000 000,00	3 000 000,00
1517324	7324	443	Будівництво і установ та закладів культури						300 000,00	300 000,00				300 000,00	300 000,00
1517325	7325	0443	Будівництво і споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту						20 000 000,00	20 000 000,00				20 000 000,00	20 000 000,00
1517330	7330	0443	Будівництво і інших об'єктів комунальної власності						3 119 651,00	3 119 651,00				3 119 651,00	3 119 651,00
1517361	7361	0490	Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку						21 844 084,00	21 844 084,00				21 844 084,00	21 844 084,00
1517640	7640	0470	Заходи з енергозбереження, у т. ч. за рахунок:	741 538,00	741 538,00				164 317 572,00	160 322 382,00				164 317 572,00	165 059 110,00

Код Програми класифікації накладів та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програми класифікації накладів та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональ- ної класифікації накладів та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідально виконання, найменування бюджетної програми і Код Типової програмно класифікацію накладів та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом		
				Усього	витрати споживання	з них		витрати розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	витрати споживання	з них			витрати розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії			
			місцевого заповнення							133 343 652,00	133 343 652,00				133 343 652,00	133 343 652,00
1600000			Управління архітектури та містобудування Сумської міської ради	13 449 200,00	10 299 200,00	7 704 300,00	164 400,00	3 150 000,00	937 482,00		937 482,00				14 386 682,00	14 386 682,00
1610000			Управління архітектури та містобудування Сумської міської ради	13 449 200,00	10 299 200,00	7 704 300,00	164 400,00	3 150 000,00	937 482,00		937 482,00				14 386 682,00	14 386 682,00
1610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Київ), селищах, селах, територіальних громадах	9 916 700,00	9 916 700,00	7 704 300,00	164 400,00								9 916 700,00	9 916 700,00
1616090	6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	135 000,00	135 000,00										135 000,00	135 000,00
1617340	7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури	247 500,00	247 500,00										247 500,00	247 500,00
1617370	7370	0490	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	3 150 000,00				3 150 000,00							3 150 000,00	3 150 000,00
1617691	7691	0490	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади						937 482,00		937 482,00				937 482,00	937 482,00
1700000			Управління державного архітектурно-будівельного контролю Сумської міської ради	4 535 900,00	4 535 900,00	3 431 900,00	88 100,00								4 535 900,00	4 535 900,00
1710000			Управління державного архітектурно-будівельного контролю Сумської міської ради	4 535 900,00	4 535 900,00	3 431 900,00	88 100,00								4 535 900,00	4 535 900,00
1710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Київ), селищах, селах, територіальних громадах	4 535 900,00	4 535 900,00	3 431 900,00	88 100,00								4 535 900,00	4 535 900,00
3100000			Департамент забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради	23 177 900,00	22 577 900,00	15 463 300,00	628 000,00	600 000,00	175 000,00	175 000,00				175 000,00	23 352 900,00	23 352 900,00
3110000			Департамент забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради	23 177 900,00	22 577 900,00	15 463 300,00	628 000,00	600 000,00	175 000,00	175 000,00				175 000,00	23 352 900,00	23 352 900,00
3110160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Київ), селищах, селах, територіальних громадах	20 327 900,00	20 327 900,00	15 463 300,00	628 000,00								20 327 900,00	20 327 900,00
3117130	7130	0421	Здійснення заходів із землекстрою	990 000,00	990 000,00										990 000,00	990 000,00
3117610	7610	0411	Створення розвитку малого та середнього підприємництва	1 000 000,00	400 000,00			600 000,00							1 000 000,00	1 000 000,00
3117650	7650	0490	Проведення експортної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї						30 000,00	30 000,00				30 000,00	30 000,00	30 000,00
3117660	7660	0490	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів						145 000,00	145 000,00				145 000,00	145 000,00	145 000,00
3117693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	860 000,00	860 000,00										860 000,00	860 000,00
3700000			Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради	213 989 195,00	196 966 000,00	16 361 500,00	542 000,00	104 000,00		104 000,00					214 093 195,00	214 093 195,00
3710000			Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради	213 989 195,00	196 966 000,00	16 361 500,00	542 000,00	104 000,00		104 000,00					214 093 195,00	214 093 195,00

Код Програми класифікації видачків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програми класифікації видачків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональ- ної класифікації видачків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідальною виконавця, найменування бюджетної програми і ціно і Типовою програмою класифікацією видачків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд						Разом
				Усього	видачків споживання	з них		видачків розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	видачків споживання	з них		видачків розвитку	
						оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
3710160	3160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Київ), селищах, селах, територіальних громадах	21 238 100,00	21 238 100,00	16 361 500,00	542 000,00								21 238 100,00
3717640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	415 000,00	415 000,00										415 000,00
3717693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	132 800,00	132 800,00										132 800,00
3718330	8330	0540	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	80 000,00	80 000,00										80 000,00
3718340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів						104 000,00		104 000,00				104 000,00
3718600	8600	0170	Обслуговування місцевого боргу	3 807 000,00	3 807 000,00										3 807 000,00
3718710	8710	0133	Резервний фонд місцевого бюджету	17 023 195,00											17 023 195,00
3719110	9110	0180	Ревверсна дотація	171 293 100,00	171 293 100,00										171 293 100,00
			Всього видатків, у т.ч. за рахунок:	2 947 363 344,00	2 684 346 429,00	1 291 614 320,00	220 063 000,00	245 993 720,00	798 917 938,00	685 706 357,00	106 562 676,00	9 868 845,00	5 509 383,00	692 355 262,00	3 746 281 282,00
			субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	571 788 600,00	571 788 600,00	469 390 600,00									571 788 600,00
			субвенцій з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	6 234 395,00	6 234 395,00	1 989 532,00									6 234 395,00
			місцевого заповнення						180 458 652,00	180 458 652,00				180 458 652,00	180 458 652,00

Сумський міський голова

Виконавець: Липова С.А.

Олександр ЛИСЕНКО

Додаток 4
до рішення Сумської міської ради
«Про бюджет Сумської міської
територіальної громади на 2022 рік»
від грудня 2021 року № - МР

Кредитування бюджету Сумської міської територіальної громади у 2022 році

18531000000
(код бюджету)

(грн)															
Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відловдального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Надання кредитів				Повернення кредитів				Кредитування, усього			
				загальний фонд	спеціальний фонд		разом	загальний фонд	спеціальний фонд		разом	загальний фонд	спеціальний фонд		разом
					усього	у тому числі бюджет розвитку			усього	у тому числі бюджет розвитку			усього	у тому числі бюджет розвитку	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1200000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради						-7 754 092,00	-7 754 092,00	-7 754 092,00		-7 754 092,00	-7 754 092,00	-7 754 092,00
1210000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради						-7 754 092,00	-7 754 092,00	-7 754 092,00		-7 754 092,00	-7 754 092,00	-7 754 092,00
1218862	8862	0490	Повернення бюджетних позичок, наданих суб'єктам господарювання						-7 754 092,00	-7 754 092,00	-7 754 092,00		-7 754 092,00	-7 754 092,00	-7 754 092,00
1500000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради	1 500 000,00	1 139 495,00		2 639 495,00		-1 100 000,00		-1 100 000,00	1 500 000,00	39 495,00		1 539 495,00
1510000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради	1 500 000,00	1 139 495,00		2 639 495,00		-1 100 000,00		-1 100 000,00	1 500 000,00	39 495,00		1 539 495,00
1518821	8821	1060	Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/ придбання житла	1 500 000,00	1 139 495,00		2 639 495,00					1 500 000,00	1 139 495,00		2 639 495,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1518822	8822	1060	Повернення пільгових довгострокових кредитів, наданих молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/ придбання житла						-1 100 000,00		-1 100 000,00		-1 100 000,00		-1 100 000,00
3700000			Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради		1 852 346,00	1 852 346,00	1 852 346,00		-1 852 346,00	-1 852 346,00	-1 852 346,00				
3700000			Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради		1 852 346,00	1 852 346,00	1 852 346,00		-1 852 346,00	-1 852 346,00	-1 852 346,00				
3718881	8881	0490	Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії		1 852 346,00	1 852 346,00	1 852 346,00						1 852 346,00	1 852 346,00	1 852 346,00
3718882	8882	0490	Повернення коштів, наданих для виконання гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії						-1 852 346,00	-1 852 346,00	-1 852 346,00		-1 852 346,00	-1 852 346,00	-1 852 346,00
x	x	x	УСЬОГО	1 500 000,00	2 991 841,00	1 852 346,00	4 491 841,00		-10 706 438,00	-9 606 438,00	-10 706 438,00	1 500 000,00	-7 714 597,00	-7 754 092,00	-6 214 597,00

Сумський міський голова

Виконавець: Липова С.А. 

Олександр ЛИСЕНКО

Додаток 5
до рішення Сумської міської ради
«Про бюджет Сумської міської
територіальної громади на 2022 рік»
від 2021 року № - МР

Міжбюджетні трансферти на 2022 рік

18531000000

(код бюджету)

1. Показники міжбюджетних трансфертів з інших бюджетів

(грн)

Код Класифікації доходу бюджету / Код бюджету	Найменування трансферту / Найменування бюджету - надавача міжбюджетного трансферту	Усього
I. Трансферти до загального фонду бюджету		
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	571 788 600,00
99000000000	Державний бюджет України	571 788 600,00
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	4 465 990,00
18100000000	Обласний бюджет Сумської області	4 465 990,00
	у тому числі:	
	на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів	1 952 020,00
18100000000	Обласний бюджет Сумської області	1 952 020,00
	на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників приватного закладу загальної середньої освіти	2 513 970,00
18100000000	Обласний бюджет Сумської області	2 513 970,00
41053300	Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	475 205,00
18505000000	Бюджет Миколаївської селищної територіальної громади	71 580,00
18507000000	Бюджет Хотінської селищної територіальної громади	18 335,00
18509000000	Бюджет Бездрицької сільської територіальної громади	20 610,00
18512000000	Бюджет Миколаївської сільської територіальної громади	40 220,00

29

Код Класифікації доходу бюджету / Код бюджету	Найменування трансферту / Найменування бюджету - надавача міжбюджетного трансферту	Усього
18513000000	Бюджет Миропільської сільської територіальної громади	25 100,00
18514000000	Бюджет Нижньосироватської сільської територіальної громади	34 780,00
18517000000	Бюджет Краснопільської селищної територіальної громади	60 000,00
18525000000	Бюджет Степанівської селищної територіальної громади	64 540,00
18527000000	Бюджет Верхньосироватської сільської територіальної громади	36 200,00
18540000000	Бюджет Ворожбянської міської територіальної громади	48 840,00
18543000000	Бюджет Лебединської міської територіальної громади	55 000,00
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	1 293 200,00
18100000000	Обласний бюджет Сумської області	1 293 200,00
	у тому числі:	
	пільгове медичне обслуговування громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	713 800,00
18100000000	Обласний бюджет Сумської області	713 800,00
	надання соціальної підтримки (допомоги) особам з інвалідністю внаслідок війни І групи з числа учасників бойових дій на території інших держав (воїнам-інтернаціоналістам) та сім'ям загиблих учасників бойових дій на території інших держав, які проживають у Сумській області	259 200,00
18100000000	Обласний бюджет Сумської області	259 200,00
	поховання учасників бойових дій та інвалідів війни	260 200,00
18100000000	Обласний бюджет Сумської області	260 200,00
	забезпечення твердим паливом (дровами, торфобрикетам) сімей учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил)	48 000,00
18100000000	Обласний бюджет Сумської області	48 000,00

Код Класифікації доходу бюджету / Код бюджету	Найменування трансферту / Найменування бюджету - надавача міжбюджетного трансферту	Усього
	забезпечення відшкодування за встановлення пам'ятників та облаштування місць поховання загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил)	12 000,00
18100000000	Обласний бюджет Сумської області	12 000,00
X	УСЬОГО за розділом I, у тому числі:	578 022 995,00
X	загальний фонд	578 022 995,00

2. Показники міжбюджетних трансфертів іншим бюджетам

(грн)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету / Код бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування трансферту / Найменування бюджету - отримувача міжбюджетного трансферту	Усього
I. Трансферти із загального фонду бюджету			
3719110	9110	Реверсна дотація	171 293 100,00
990000000000		Державний бюджет України	171 293 100,00
	9770	Інші субвенції з місцевого бюджету	11 396 240,00
181000000000		Обласний бюджет Сумської області	2 500 000,00
185270000000		Бюджет Верхньосироватської сільської територіальної громади	8 896 240,00
		у тому числі:	
0819770		на виконання Обласної програми здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян автомобільним транспортом на автобусних маршрутах загального користування	2 500 000,00
181000000000		Обласний бюджет Сумської області	2 500 000,00
1219770		на виконання умов угоди про соціально-економічне співробітництво	8 896 240,00
185270000000		Бюджет Верхньосироватської сільської територіальної громади	8 896 240,00
II. Трансферти із спеціального фонду бюджету			
1219770	9770	Інша субвенція на виконання умов угоди про соціально-економічне співробітництво	3 103 760,00
185270000000		Бюджет Верхньосироватської сільської територіальної громади	3 103 760,00
X	X	УСЬОГО за розділами I, II, у тому числі:	185 793 100,00
X	X	загальний фонд	182 689 340,00
X	X	спеціальний фонд	3 103 760,00

Сумський міський голова

Олександр Лисенко

Виконавець: Липова С.А.

Додаток 6
до рішення Сумської міської ради
«Про бюджет Сумської міської
територіальної громади на 2022 рік»
від грудня 2021 року № - МР

Обсяги капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проектів у 2022 році

18531000000

(код бюджету)

(грн)									
Код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2022 році, гривень	Очікуваний рівень готовності проекту на кінець 2022 року, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1200000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради			26 913 935,00	24 513 935,00	80 265 000,00	
1210000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради			26 913 935,00	24 513 935,00	80 265 000,00	
1217310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово- комунального господарства			17 998 223,00	17 998 223,00	13 165 000,00	
				Нове будівництво об'єкту сортування та подрібнення будівельних та ремонтних відходів в м. Суми	2022			1 000 000,00	
				Нове будівництво двох об'єктів первинного сортування та переробки будівельних та ремонтних відходів в м. Суми	2022			1 000 000,00	

				Реконструкція (санація) самотічного каналізаційного колектора Д 500 мм по вул. Замостянській від перехрестя вул. Харківська та вул. Сумсько-Київських дивізій до перехрестя вул. Черкаська та вул. Лінійна в м. Суми	2018-2022	10 405 066,00	10 405 066,00	8 000 000,00	79,6
				Реконструкція (санація) самотічного каналізаційного колектора Д-500 від вул. 1-ої Замостянської по вул. Черкаській до перехрестя вул. Черкаської із вул. Лінійною в м. Суми	2021-2022	7 593 157,00	7 593 157,00	1 765 000,00	100
				Реконструкція КНС біля стадіону Ювілейний та каналізаційних мереж в Сумському міському парку культури та відпочинку ім. І.М. Кожедуба	2022			1 400 000,00	
1217330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності					61 100 000,00	
				Нове будівництво дитячих майданчиків	2022			800 000,00	
				Нове будівництво дитячого майданчика по вул. Леваневського в м. Суми	2022			500 000,00	
				Нове будівництво дитячого майданчика по вул. Праці в м. Суми	2022			500 000,00	
				Нове будівництво спортивних майданчиків	2022			2 000 000,00	
				Нове будівництво спортивного майданчика по вул. Інтернаціоналістів, 22 в м. Суми	2022			600 000,00	
				Нове будівництво спортивно-оздоровчого комплексу по вул. Харківська, 3 в м. Суми	2022			1 500 000,00	

				Нове будівництво спортивно-оздоровчого комплексу (р-н 23 школи) в м.Суми	2022			» 1 500 000,00	
				Нове будівництво спортивно-оздоровчого комплексу між будинками по вул. Горького,43 та вул. Металургів,4 в м.Суми	2022			1 100 000,00	
				Нове будівництво парку культури і відпочинку "Чешка" в м.Суми	2022			24 000 000,00	
				Реконструкція фонтану «Садко» в м. Суми	2022			7 500 000,00	
				Реконструкція скверу «Дружба» в м. Суми	2022			20 000 000,00	
				Реконструкція електричних мереж вуличного освітлення в районі житлового будинку по просп. Тараса Шевченко,12 в м. Суми	2022			100 000,00	
				Реконструкція майданчику для складування рослинних відходів по вул. М.Лукаша в м.Суми	2022			1 000 000,00	
1217363	7363	0490	Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій			8 915 712,00	6 515 712,00	6 000 000,00	
				Капітальний ремонт об'єкта благоустрою — капремонт фонтана та прилеглої території по вул. Харківській в районі будинку № 3 у м. Суми	2021-2022	8 915 712,00	6 515 712,00	6 000 000,00	94,2
			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради			311 366 008,00	224 015 401,00	58 057 061,00	

			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради			311 366 008,00	224 015 401,00	58 057 061,00	
1517310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства					2 000 000,00	
				Нове будівництво інженерних мереж за адресою: м. Суми, район заводу «Центроліт»	2022-2024			2 000 000,00	
1517321	7321	0443	Будівництво освітніх установ та закладів			21 580 930,00	21 580 930,00	7 500 000,00	
				Нове будівництво елементів благоустрою території дитячого садка по вул. Інтернаціоналістів, 35 в м. Суми	2021-2022	14 089 155,00	14 089 155,00	4 000 000,00	78,1
				Нове будівництво дитячого майданчика на території КУ Сумська ЗОШ I-III ступенів №12 ім. Б. Берестовського за адресою: м. Суми, вул. Засумська, 3	2022			1 500 000,00	
				Реконструкція 1-го поверху КУ «ССШ № 3» по вул. 20 років Перемоги, 9	2018-2022	7 491 775,00	7 491 775,00	2 000 000,00	58,7
1517322	7322	0443	Будівництво медичних установ та закладів			36 829 214,00	36 829 214,00	3 000 000,00	
				Реконструкція неврологічного відділення КУ «СМКЛІ № 4» по вул. Металургів, 38	2018-2023	36 829 214,00	36 829 214,00	3 000 000,00	75,6
1517324	7324	0443	Будівництво установ та закладів культури					300 000,00	

			Реконструкція будівлі Великочернечинського будинку культури за адресою: Сумська область, Сумський район, с. В.Чернечина, вул. Центральна, 3	2021-2022			300 000,00	
1517325	7325	0443	Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту				20 000 000,00	
			Реконструкція стадіону «Авангард»	2021-2023			20 000 000,00	
1517330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності		78 098 659,00	78 098 659,00	3 119 651,00	
			Нове будівництво кладовища в районі 40-ї підстанції в м. Суми	2017-2023	38 244 949,00	38 244 949,00	1 000 000,00	47,5
			Нове будівництво кладовища в районі селища Новоселиця за адресою: Сумська обл., Сумський р., Верхньосироватська с/рада	2014-2025	38 355 224,00	38 355 224,00	1 000 000,00	5,2
			Нове будівництво скейт-парку по вул. Ковпака, 77Б-81Б в м. Суми	2021-2022	761 880,00	761 880,00	739 651,00	100
			Реконструкція пішохідної доріжки по вул. Шкільна в с. Стецьківка, Сумська область, Сумський район	2021-2022	736 606,00	736 606,00	380 000,00	100
1517361	7361	0490	Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку		92 508 050,00	72 508 050,00	21 844 084,00	

				Нове будівництво полігону для складування твердих побутових відходів на території Верхньосироватської сільської ради Сумського району Сумської області	2019-2025	92 508 050,00	72 508 050,00	21 844 084,00	55,1
1517640	7640	0470	Заходи з енергозбереження			82 349 155,00	14 998 548,00	293 326,00	
				Реконструкція - термомодернізація будівлі КУ ССШ №7 ім. М. Савченка СМР по вул. Лесі Українки, 23 в м. Суми	2018-2022	43 788 746,00	622 106,00	85 609,00	33,2
				Реконструкція - термомодернізація будівлі КУ Сумська СШ № 9 по вул. Даргомижського, 3 в м. Суми	2018-2022	38 560 409,00	14 376 442,00	207 717,00	100
x	x	x	Усього	x	x	338 279 943,00	248 529 336,00	138 322 061,00	x

Сумський міський голова

Виконавець: Липова С.А.



Олександр ЛИСЕНКО

Додаток 7
до рішення Сумської міської ради
«Про бюджет Сумської міської
територіальної громади на 2022 рік»
від 2021 року № - МР

**Розподіл витрат бюджету Сумської міської територіальної громади на реалізацію цільових (комплексних) програм
у 2022 році**
18531000000
(код бюджету)

(грн)									
Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконання, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
			02 Виконавчий комітет Сумської міської ради			184 411 435,00	149 129 775,00	35 281 660,00	34 610 000,00
0210160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	Програма «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки	Проект	3 822 000,00	3 822 000,00		
0210180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма «Фінансове забезпечення відзначення на території Сумської міської територіальної громади державних, професійних свят, ювілейних дат та інших подій на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2508-МР	296 000,00	296 000,00		
				Програма сприяння розвитку громадянського суспільства на території Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2511-МР	100 000,00	100 000,00		
0213033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	800 400,00	800 400,00		
0213036	3036	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян	Цільова комплексна програма «Суми - громада для молоді» на 2022-2024 роки	Проект	40 300,00	40 300,00		
				Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	1 064 400,00	1 064 400,00		
0213121	3121	1040	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальні служби готові прийти на допомогу на 2022 – 2024 роки»	від 27.10.2021 року № 2003 -МР	129 000,00	129 000,00		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
0213131	3131	1040	Здійснення заходів та реалізація проєктів на виконання Державної цільової соціальної програми "Молодь України"	Цільова комплексна програма «Суми - громада для молоді» на 2022-2024 роки	Проєкт	2 009 310,00	2 009 310,00		
0213133	3133	1040	Інші заходи та заклади молодіжної політики	Цільова комплексна програма «Суми - громада для молоді» на 2022-2024 роки	Проєкт	7 119 800,00	5 884 800,00	1 235 000,00	1 100 000,00
0213140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	Програма оздоровлення та відпочинку дітей Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2507-МР	475 000,00	475 000,00		
0213241	3241	1090	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальні служби готові прийти на допомогу на 2022 – 2024 роки»	від 27.10.2021 року № 2003 -МР	1 731 600,00	1 731 600,00		
0213242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	220 140,00	220 140,00		
				Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2273-МР	29 160,00	29 160,00		
0214081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	Програма «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки	Проєкт	500 000,00	500 000,00		
0214082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	Програма «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки	Проєкт	654 300,00	654 300,00		
0215011	5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	Програма розвитку фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2509-МР	1 750 000,00	1 750 000,00		
0215012	5012	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	Програма розвитку фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2509-МР	600 000,00	600 000,00		
0215031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	Програма розвитку фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2509-МР	21 649 100,00	21 089 100,00	560 000,00	560 000,00
0215032	5032	0810	Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств	Програма розвитку фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2509-МР	14 463 700,00	14 463 700,00		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
0215061	5061	0810	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	Програма розвитку фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2509-МР	15 848 760,00	5 412 100,00	10 436 660,00	10 000 000,00
0215062	5062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	Програма розвитку фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2509-МР	16 012 700,00	16 012 700,00		
0217412	7412	0451	Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту	Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	17 594 929,00	17 594 929,00		
0217422	7422	0453	Регулювання цін на послуги місцевого наземного електротранспорту	Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	41 267 217,00	41 267 217,00		
0217450	7450	0456	Інша діяльність у сфері транспорту	Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	2 585 480,00	2 585 480,00		
0217530	7530	0460	Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики	Програма «Автоматизація муніципальних телекомунікаційних систем на 2022-2024 роки Сумської міської територіальної громади»	від 24.11.2021 року № 2510-МР	11 000 000,00	7 850 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00
0217610	7610	0411	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	Цільова Програма підтримки малого і середнього підприємництва Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1601-МР	60 000,00	60 000,00		
0217670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	19 800 000,00		19 800 000,00	19 800 000,00
0217680	7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	270 439,00	270 439,00		
				Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	96 500,00	96 500,00		
0217693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	Програма «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки	Проект	1 450 000,00	1 450 000,00		

14

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
0218110	8110	0320	Заходи запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	Цільова Програма захисту населення і території Сумської міської територіальної громади від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на 2022-2024 роки	від 27.10.2021 року № 2001-МР	282 100,00	282 100,00		
0218230	8230	0380	Інші заходи громадського порядку та безпеки	Комплексна програма «Правопорядок» на період 2022-2024 роки	від 27.10.2021 року № 2005-МР	589 100,00	589 100,00		
0218340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	100 000,00		100 000,00	
			06 Управління освіти і науки Сумської міської ради			1 595 726 219,00	1 453 847 340,00	141 878 879,00	47 027 280,00
0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	Програма «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки	Проект	31 900,00	31 900,00		
0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	395 474 005,00	356 615 100,00	38 858 905,00	12 832 805,00
				Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	16 400,00	16 400,00		
				Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2273-МР	1 934 700,00	1 934 700,00		
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	331 532 971,00	257 386 230,00	74 146 741,00	16 676 921,00
				Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	103 120,00	103 120,00		
				Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2273-МР	4 296 950,00	4 296 950,00		
0611022	1022	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	19 099 100,00	17 867 500,00	1 231 600,00	1 231 600,00
0611025	1025	0922	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	12 263 400,00	12 063 400,00	200 000,00	200 000,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
0611031	1031	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	530 977 270,00	530 977 270,00		
0611032	1032	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	17 946 200,00	17 946 200,00		
0611035	1035	0922	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	1 301 700,00	1 301 700,00		
0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	43 953 500,00	43 553 500,00	400 000,00	400 000,00
0611091	1091	0930	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	159 830 079,00	149 164 200,00	10 665 879,00	
0611092	1092	0930	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	24 077 400,00	24 077 400,00		
0611141	1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	13 157 600,00	13 057 600,00	100 000,00	100 000,00
0611142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	1 124 100,00	1 124 100,00		
0611151	1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	556 800,00	556 800,00		
0611152	1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	1 952 020,00	1 952 020,00		
0611160	1160	0990	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	3 137 600,00	3 137 600,00		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
0611171	1171	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми "Спроможна школа для кращих результатів"	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	2 000 000,00		2 000 000,00	2 000 000,00
0611181	1181	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	3 000 000,00	3 000 000,00		
0613140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	Програма оздоровлення та відпочинку дітей Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2507-МР	1 946 900,00	1 946 900,00		
0613242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма з реалізації Конвенції ООН про права дитини Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1604-МР	63 350,00	63 350,00		
0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	Програма розвитку фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2509-МР	10 721 400,00	10 721 400,00		
0617640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	14 537 954,00	952 000,00	13 585 954,00	13 585 954,00
0618340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	689 800,00		689 800,00	
			07 Управління охорони здоров'я Сумської міської ради			212 333 000,00	100 730 800,00	111 602 200,00	111 602 200,00
0710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	Програма «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки	Проект	5 300,00	5 300,00		
0712010	2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» на 2022-2024 роки»	Проект	57 537 500,00	52 537 500,00	5 000 000,00	5 000 000,00
0712030	2030	0733	Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породілцям та новонародженим	Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» на 2022-2024 роки»	Проект	5 125 600,00	5 125 600,00		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
0712100	2100	0722	Стоматологічна допомога населенню	Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» на 2022-2024 роки»	Проект	12 328 700,00	12 328 700,00		
				Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2273-МР	60 000,00	60 000,00		
0712111	2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» на 2022-2024 роки»	Проект	5 307 100,00	5 307 100,00		
0712151	2151	0763	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я	Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» на 2022-2024 роки»	Проект	3 818 500,00	3 518 500,00	300 000,00	300 000,00
0712152	2152	0763	Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» на 2022-2024 роки»	Проект	101 160 200,00	21 130 200,00	80 030 000,00	80 030 000,00
				Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2273-МР	593 400,00	593 400,00		
0717361	7361	0490	Співфінансування інвестиційних проєктів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку	Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» на 2022-2024 роки»	від 21.10.2020 року № 7548-МР (зі змінами)	16 800 000,00		16 800 000,00	16 800 000,00
				Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	836 700,00		836 700,00	836 700,00
0717640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	8 760 000,00	124 500,00	8 635 500,00	8 635 500,00
			08 Департамент соціального захисту населення Сумської міської ради			149 120 682,00	149 048 682,00	72 000,00	72 000,00
0810160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах	Програма «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки	Проект	49 000,00	49 000,00		
0810180	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	Програма для забезпечення виконання департаментом соціального захисту населення Сумської міської ради рішень суду та пов'язаних із ними стягнень на 2021 – 2023 роки	від 24.03.2021 року № 517-МР	41 949,00	41 949,00		
0813031	3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	675 400,00	675 400,00		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
0813032	3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	1 023 300,00	1 023 300,00		
0813033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	29 771 700,00	29 771 700,00		
0813035	3035	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремим категоріям громадян на залізничному транспорті	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	2 000 000,00	2 000 000,00		
0813036	3036	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	58 992 100,00	58 992 100,00		
0813140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	Програма оздоровлення та відпочинку дітей Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2507-МР	6 667 500,00	6 667 500,00		
0813160	3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	5 461 975,00	5 461 975,00		
0813180	3180	1060	Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	312 516,00	312 516,00		
				Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2273-МР	5 830,00	5 830,00		
0813191	3191	1030	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	1 182 133,00	1 182 133,00		
				Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2273-МР	1 340 824,00	1 340 824,00		
0813192	3192	1030	Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	2 390 210,00	2 390 210,00		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
0813200	3200	1090	Забезпечення обробки інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	96 800,00	96 800,00		
0813210	3210	1050	Організація та проведення громадських робіт	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	50 000,00	50 000,00		
0813242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	11 678 348,00	11 606 348,00	72 000,00	72 000,00
				Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2273-МР	24 512 097,00	24 512 097,00		
				Цільова програма соціальної підтримки осіб з інвалідністю, які пересуваються на кріслах колісних на 2021-2023 роки	від 21.10.2020 року № 7557-МР	300 000,00	300 000,00		
0817640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	69 000,00	69 000,00		
0819770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	130 000,00	130 000,00		
				Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2273-МР	2 370 000,00	2 370 000,00		
			09 Управління «Служба у справах дітей» Сумської міської ради			422 740,00	422 740,00		
0913111	3111	1040	Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей	Програма з реалізації Конвенції ООН про права дитини Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1604-МР	227 280,00	227 280,00		
0913112	3112	1040	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	Програма з реалізації Конвенції ООН про права дитини Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1604-МР	195 460,00	195 460,00		
			10 Відділ культури Сумської міської ради			6 843 500,00	3 639 000,00	3 204 500,00	3 200 000,00
1010160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	Програма «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки	Проект	31 900,00	31 900,00		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти місцевими школами	Цільова комплексна Програма розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки	Проект	687 100,00	387 100,00	300 000,00	300 000,00
1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	Цільова комплексна Програма розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки	Проект	970 000,00	570 000,00	400 000,00	400 000,00
1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	Цільова комплексна Програма розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки	Проект	1 850 000,00	200 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00
1014082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	Цільова комплексна Програма розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки	Проект	2 450 000,00	2 450 000,00		
1017640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	850 000,00		850 000,00	850 000,00
1018340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	4 500,00		4 500,00	
			12 Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради			538 527 003,00	316 975 900,00	221 551 103,00	213 879 668,00
1210160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	Програма «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки	Проект	31 900,00	31 900,00		
1213210	3210	1050	Організація та проведення громадських робіт	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	200 000,00	200 000,00		
1216011	6011	0610	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	4 700 000,00		4 700 000,00	4 700 000,00
1216013	6013	0620	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	576 000,00	576 000,00		
1216015	6015	0620	Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів	Цільова програма капітального ремонту, модернізації, заміни та диспетчеризації ліфтів на 2022-2024 роки	Проект	12 492 274,00	100 000,00	12 392 274,00	12 300 000,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
1216017	6017	0620	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	110 000,00	110 000,00		
1216020	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	350 000,00	350 000,00		
1216030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	345 636 000,00	275 486 000,00	70 150 000,00	70 150 000,00
				Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	10 000 000,00		10 000 000,00	10 000 000,00
				Програма організації та проведення суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт на 2021-2023 роки	від 29.09.2021 року № 1603 - МР	214 000,00	214 000,00		
1216090	6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	8 232 464,00	6 452 564,00	1 779 900,00	
				Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	21 000 000,00	21 000 000,00		
				Програма організації діяльності голів квартальних комітетів кварталів приватного сектора міста Суми та фінансове забезпечення їх роботи на 2022-2024 роки	Проект	659 196,00	659 196,00		
1217310	7310	0443	Будівництво ¹ об'єктів житлово-комунального господарства	Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	9 765 000,00		9 765 000,00	9 765 000,00
				Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	3 400 000,00		3 400 000,00	3 400 000,00
1217330	7330	0443	Будівництво ¹ інших об'єктів комунальної власності	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	61 100 000,00		61 100 000,00	61 100 000,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
1217640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	2 900 000,00	2 900 000,00		
1217670	7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання	Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	47 115 000,00		47 115 000,00	47 115 000,00
1217691	7691	0490	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	855 661,00		855 661,00	
				Цільова програма капітального ремонту, модернізації, заміни та диспетчеризації ліфтів на 2022-2024 роки	Проект	1 352 600,00		1 352 600,00	
1218340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	3 591 000,00		3 591 000,00	
1218862	8862	0490	Повернення бюджетних позичок, наданих суб'єктам господарювання	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	-7 754 092,00		-7 754 092,00	-7 754 092,00
1219770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	12 000 000,00	8 896 240,00	3 103 760,00	3 103 760,00
			15 Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради			261 272 919,00	2 241 538,00	259 031 381,00	254 886 117,00
1516030	6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	36 800 000,00		36 800 000,00	36 800 000,00
1516084	6084	0610	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	Програма молодіжного житлового кредитування Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1602-МР	110 579,00		110 579,00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
1517310	7310	0443	Будівництво ¹ об'єктів житлово-комунального господарства	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	2 000 000,00		2 000 000,00	2 000 000,00
1517321	7321	0443	Будівництво ¹ освітніх установ та закладів	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	7 500 000,00		7 500 000,00	7 500 000,00
1517322	7322	0443	Будівництво ¹ медичних установ та закладів	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	3 000 000,00		3 000 000,00	3 000 000,00
1517324	7324	443	Будівництво ¹ установ та закладів культури	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	300 000,00		300 000,00	300 000,00
1517325	7325	0443	Будівництво ¹ споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	20 000 000,00		20 000 000,00	20 000 000,00
1517330	7330	0443	Будівництво ¹ інших об'єктів комунальної власності	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	3 119 651,00		3 119 651,00	3 119 651,00
1517361	7361	0490	Співфінансування інвестиційних проєктів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку	Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	21 844 084,00		21 844 084,00	21 844 084,00
1517640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	165 059 110,00	741 538,00	164 317 572,00	160 322 382,00
1518821	8821	1060	Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	Програма молодіжного житлового кредитування Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1602-МР	2 639 495,00	1 500 000,00	1 139 495,00	
1518822	8822	1060	Повернення пільгових довгострокових кредитів, наданих молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	Програма молодіжного житлового кредитування Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1602-МР	-1 100 000,00		-1 100 000,00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
			16 Управління архітектури та містобудування Сумської міської ради			4 512 482,00	3 575 000,00	937 482,00	
1610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	Програма «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки	Проект	42 500,00	42 500,00		
1616090	6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	135 000,00	135 000,00		
1617340	7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури	Комплексна цільова Програма Сумської міської територіальної громади з регулювання містобудівної діяльності та розвитку інформаційної системи містобудівного кадастру на 2022 – 2024 роки	від 27.10.2021 року № 2002 – МР	247 500,00	247 500,00		
1617370	7370	0490	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	Комплексна цільова Програма Сумської міської територіальної громади з регулювання містобудівної діяльності та розвитку інформаційної системи містобудівного кадастру на 2022 – 2024 роки	від 27.10.2021 року № 2002 – МР	3 150 000,00	3 150 000,00		
1617691	7691	0490	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	267 200,00		267 200,00	
				Комплексна цільова Програма Сумської міської територіальної громади з регулювання містобудівної діяльності та розвитку інформаційної системи містобудівного кадастру на 2022 – 2024 роки	від 27.10.2021 року № 2002 – МР	670 282,00		670 282,00	
			31 Департамент забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради			3 025 000,00	2 850 000,00	175 000,00	175 000,00
3117130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	Цільова Програма управління та ефективного використання майна комунальної власності та земельних ресурсів Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1600-МР	990 000,00	990 000,00		
3117610	7610	0411	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	Цільова Програма підтримки малого і середнього підприємництва Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1601-МР	1 000 000,00	1 000 000,00		

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
3117650	7650	0490	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї	Цільова Програма управління та ефективного використання майна комунальної власності та земельних ресурсів Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1600-МР	30 000,00		30 000,00	30 000,00
3117660	7660	0490	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів	Цільова Програма управління та ефективного використання майна комунальної власності та земельних ресурсів Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1600-МР	145 000,00		145 000,00	145 000,00
3117693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	Цільова Програма управління та ефективного використання майна комунальної власності та земельних ресурсів Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1600-МР	860 000,00	860 000,00		
			37 Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради			4 538 800,00	4 434 800,00	104 000,00	
3717640	7640	0470	Заходи з енергозбереження	Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	415 000,00	415 000,00		
3717693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	132 800,00	132 800,00		
3718330	8330	0540	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	80 000,00	80 000,00		
3718340	8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	104 000,00		104 000,00	
3718600	8600	0170	Обслуговування місцевого боргу	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	3 807 000,00	3 807 000,00		
3718881	8881	0490	Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	1 852 346,00		1 852 346,00	1 852 346,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
371882	8882	0490	Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	-1 852 346,00		-1 852 346,00	-1 852 346,00
Всього, у тому числі:						2 960 733 780,00	2 186 895 575,00	773 838 205,00	665 452 265,00
				Програма «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки	Проект	6 618 800,00	6 618 800,00		
				Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022 - 2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2512 – МР	1 563 248 545,00	1 435 645 420,00	127 603 125,00	33 441 326,00
				Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» на 2022-2024 роки»	Проект	202 077 600,00	99 947 600,00	102 130 000,00	102 130 000,00
				Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	469 508 233,00	295 105 804,00	174 402 429,00	171 499 668,00
				Цільова Програма управління та ефективного використання майна комунальної власності та земельних ресурсів Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1600-МР	2 025 000,00	1 850 000,00	175 000,00	175 000,00
				Комплексна програма «ІПравопорядок» на період 2022-2024 роки	від 27.10.2021 року № 2005-МР	589 100,00	589 100,00		
				Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	81 247 626,00	61 447 626,00	19 800 000,00	19 800 000,00
				Програма «Автоматизація муніципальних телекомунікаційних систем на 2022-2024 роки Сумської міської територіальної громади»	від 24.11.2021 року № 2510-МР	11 000 000,00	7 850 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00
				Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2272-МР	114 054 142,00	113 982 142,00	72 000,00	72 000,00
				Програма сприяння розвитку громадянського суспільства на території Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2511-МР	100 000,00	100 000,00		
				Цільова комплексна Програма розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки	Проект	5 957 100,00	3 607 100,00	2 350 000,00	2 350 000,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
				Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальні служби готові прийти на допомогу на 2022-2024 роки»	від 27.10.2021 року № 2003 -МР	1 860 600,00	1 860 600,00		
				Програма з реалізації Конвенції ООН про права дитини Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1604-МР	486 090,00	486 090,00		
				Цільова Програма захисту населення і території Сумської міської територіальної громади від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на 2022-2024 роки	від 27.10.2021 року № 2001-МР	282 100,00	282 100,00		
				Цільова комплексна програма «Суми - громада для молоді» на 2022-2024 роки	Проект	9 169 410,00	7 934 410,00	1 235 000,00	1 100 000,00
				Програма «Фінансове забезпечення відзначення на території Сумської міської територіальної громади державних, професійних свят, ювілейних дат та інших подій на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2508-МР	296 000,00	296 000,00		
				Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки	Проект	61 259 890,00	25 340 239,00	35 919 651,00	35 919 651,00
				Програма молодіжного житлового кредитування Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1602-МР	1 650 074,00	1 500 000,00	150 074,00	
				Програма організації діяльності голів квартальних комітетів кварталів приватного сектора міста Суми та фінансове забезпечення їх роботи на 2022-2024 роки	Проект	659 196,00	659 196,00		
				Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	93 213 384,00		93 213 384,00	88 724 084,00
				Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки»	від 24.11.2021 року № 2273-МР	35 142 961,00	35 142 961,00		
				Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Проект	190 624 264,00	2 398 538,00	188 225 726,00	184 230 536,00
				Комплексна цільова Програма Сумської міської територіальної громади з регулювання містобудівної діяльності та розвитку інформаційної системи містобудівного кадастру на 2022 – 2024 роки	від 27.10.2021 року № 2002 – МР	4 067 782,00	3 397 500,00	670 282,00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету/відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування місцевої (регіональної) програми	Дата та номер документа, яким затверджено місцеву регіональну програму	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	
								Усього	у тому числі бюджет розвитку
				Програма розвитку фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2509-МР	81 045 660,00	70 049 000,00	10 996 660,00	10 560 000,00
				Цільова програма капітального ремонту, модернізації, заміни та диспетчеризації ліфтів на 2022-2024 роки	Проект	13 844 874,00	100 000,00	13 744 874,00	12 300 000,00
				Цільова Програма підтримки малого і середнього підприємництва Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 29.09.2021 року № 1601-МР	1 060 000,00	1 060 000,00		
				Цільова програма соціальної підтримки осіб з інвалідністю, які пересуваються на кріслах колісних, на 2021-2023 роки	від 21.10.2020 року № 7557-МР	300 000,00	300 000,00		
				Програма для забезпечення виконання департаментом соціального захисту населення Сумської міської ради рішень суду та пов'язаних із ними стягнень на 2021 – 2023 роки	від 24.03.2021 року № 517-МР	41 949,00	41 949,00		
				Програма організації та проведення суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання суспільно корисних робіт на 2021-2023 роки	від 29.09.2021 року № 1603 - МР	214 000,00	214 000,00		
				Програма оздоровлення та відпочинку дітей Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	від 24.11.2021 року № 2507-МР	9 089 400,00	9 089 400,00		

Сумський міський голова

Виконавець: Лисенко С.А.

Олександр ЛИСЕНКО

Додаток 8
до рішення Сумської міської ради
«Про бюджет Сумської міської
територіальної громади на 2022 рік»
від 2021 року № - МР

Перелік видатків фонду охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022 рік

18531000000
(код бюджету)

(грн)

Код типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування згідно з типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Спеціальний фонд		
			Всього	видатки споживання	видатки розвитку
1	2	3	4	5	6
0200000		Виконавчий комітет Сумської міської ради	100 000,00	100 000,00	0,00
8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	100 000,00	100 000,00	0,00
		<i>Проведення науково-технічних конференцій і семінарів та інших заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища, видання поліграфічної продукції з екологічної тематики</i>	100 000,00	100 000,00	0,00

54

1	2	3	4	5	6
		Проведення для містян та гостей міста Суми заходів екологічного і природоохоронного напрямку	100 000,00	100 000,00	0,00
0600000		Управління освіти і науки Сумської міської ради	689 800,00	689 800,00	0,00
8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	689 800,00	689 800,00	0,00
		<i>Проведення науково-технічних конференцій і семінарів та інших заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища, видання поліграфічної продукції з екологічної тематики</i>	<i>80 000,00</i>	<i>80 000,00</i>	<i>0,00</i>
		Підготовка і видання поліграфічної продукції щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища	30 000,00	30 000,00	0,00
		Проведення у позашкільному вихованні освітніх акцій, проєктів семінарів, лекцій та екскурсій з питань екології та охорони природи	50 000,00	50 000,00	0,00
		<i>Будівництво, обладнання, реконструкція і розширення приміщень, призначених для проведення науково - дослідних робіт, пропаганди природоохоронних знань і створення експозицій, а також інших об'єктів, витрати на утримання об'єктів природно-заповідного фонду міста Суми</i>	<i>410 000,00</i>	<i>410 000,00</i>	<i>0,00</i>
		Облаштування території (доріжок, огорожі тощо) ботанічного саду місцевого значення «Юннатівський»	220 000,00	220 000,00	0,00
		Утримання ботанічного саду місцевого значення «Юннатівський»	130 000,00	130 000,00	0,00
		Поповнення експозицій рідкісних та зникаючих рослин і тварин у ботанічному саду місцевого значення «Юннатівський»	60 000,00	60 000,00	0,00

1	2	3	4	5	6
		<i>Придбання спеціального обладнання, транспортних засобів і засобів зв'язку, віднесених до природоохоронних установ</i>	133 800,00	133 800,00	0,00
		Придбання спеціального обладнання для створення лабораторії та проведення науково-дослідницьких робіт на території ботанічного саду місцевого значення "Юннатівський"	133 800,00	133 800,00	0,00
		<i>Діяльність щодо збереження видів тварин і рослин, занесених до Червоної книги України, поліпшення середовища їх перебування чи зростання, створення належних умов для розмноження у природних умовах, розведення та розселення</i>	60 000,00	60 000,00	0,00
		Діяльність щодо збереження видів тварин і рослин, занесених до Червоної книги України, поліпшення середовища їх перебування чи зростання, створення належних умов для розмноження у природних умовах, розведення та розселення у ботанічному саду місцевого значення «Юннатівський»	60 000,00	60 000,00	0,00
		<i>Проведення робіт з інвентаризації джерел забруднення навколишнього природного середовища</i>	6 000,00	6 000,00	0,00
		Розробка проєктів інвентаризації джерел викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря закладів галузі "Освіта" (Стецьківський заклад загальної середньої освіти I-III ступенів, Великочернечинський заклад середньої освіти I-III ступенів, Пушкарівська філія великочернечинського закладу загальної середньої освіти I-III ступенів, заклад дошкільної освіти № 37 "Веселі зайчата")	6 000,00	6 000,00	0,00
1000000		Відділ культури Сумської міської ради	4 500,00	4 500,00	0,00
8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	4 500,00	4 500,00	0,00

1	2	3	4	5	6
		<i>Проведення робіт з інвентаризації джерел забруднення навколишнього природного середовища</i>	<i>4 500,00</i>	<i>4 500,00</i>	<i>0,00</i>
		Розробка проєктів інвентаризації джерел викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря культурно-освітніх закладів та установ Сумської міської територіальної громади (Пушкарівський будинок культури, бібліотека, Великочернечинський будинок культури)	4 500,00	4 500,00	
1200000		12 Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради	3 591 000,00	3 281 000,00	310 000,00
8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	3 591 000,00	3 281 000,00	310 000,00
		<i>Заходи щодо відновлення і підтримання сприятливого гідрологічного режиму та санітарного стану водних об'єктів</i>	<i>60 000,00</i>	<i>60 000,00</i>	<i>0,00</i>
		Проведення санітарних заходів та благоустрою у прибережних смугах річок Псел, Сумка, Стрілка (оз. Чеха 2021 рік), та інших водних об'єктів, очищення русел річок	60 000,00	60 000,00	0,00
		<i>Проведення санітарних та інших заходів, спрямованих на запобігання забрудненню, засміченню та виснаженню водних ресурсів, а також винесення об'єктів забруднення з прибережних смуг</i>	<i>400 000,00</i>	<i>400 000,00</i>	<i>0,00</i>
		Проведення санітарних заходів та благоустрою у прибережних смугах оз. Чеха	400 000,00	400 000,00	
		<i>Заходи з озеленення населених пунктів</i>	<i>310 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>310 000,00</i>

1	2	3	4	5	6
		Садіння нових дерев і кущів, заміна засохлих та пошкоджених дерев і кущів уздовж основних магістралей та доріг, у парках, скверах, у межах прибережних смуг річок і водойм	100 000,00	0,00	100 000,00
		Створення та відновлення газонів у парках та скверах	210 000,00	0,00	210 000,00
		<i>Забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання, оброблення, утилізації непридатних та заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин</i>	<i>2 500 000,00</i>	<i>2 500 000,00</i>	<i>0,00</i>
		Забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання, оброблення, утилізації непридатних та заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин	2 500 000,00	2 500 000,00	
		<i>Проведення спеціальних заходів, спрямованих на запобігання знищенню чи пошкодженню природних комплексів територій та об'єктів природно-заповідного фонду на території Сумської міської територіальної громади</i>	<i>321 000,00</i>	<i>321 000,00</i>	<i>0,00</i>
		Санітарне утримання та догляд за насадженнями парку - пам'ятки садово - паркового мистецтва місцевого значення «Басівський»	200 000,00	200 000,00	0,00
		Санітарне утримання, догляд за пам'ятками природи «Липові насадження», «Дуби» на вулицях Олександра Аніщенка, Герасима Кондратьєва, Петропавлівська, Сергія Табали	100 000,00	100 000,00	0,00
		Виготовлення та встановлення охоронних знаків для об'єктів природно - заповідного фонду Сумської міської територіальної громади	21 000,00	21 000,00	0,00

1	2	3	4	5	6
3700000		Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради	104 000,00	104 000,00	0,00
8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	104 000,00	104 000,00	0,00
		<i>Проведення науково-технічних конференцій і семінарів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища, видання поліграфічної продукції з екологічної тематики</i>	<i>104 000,00</i>	<i>104 000,00</i>	<i>0,00</i>
		Видання інформаційно-освітнього екологічного бюлетеня Сумської міської ради «Екологічний орієнтир»	45 000,00	45 000,00	0,00
		Підготовка і видання поліграфічної продукції щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища	10 000,00	10 000,00	0,00
		Проведення у позашкільному вихованні освітніх акцій, проєктів, семінарів, лекцій та екскурсій з питань екології та охорони природи	49 000,00	49 000,00	0,00
		Всього видатків	4 489 300,00	4 179 300,00	310 000,00

Сумський міський голова

Виконавець: Липова С.А.



Олександр ЛИСЕНКО

Додаток 9
до рішення Сумської міської ради
«Про бюджет Сумської міської
територіальної громади на 2022 рік»
від 2021 року № - МР

РОЗПОДІЛ
видатків бюджету Сумської міської територіальної громади на 2022 рік за програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету
18531000000
(код бюджету)

(грн)														
Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
			Усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	Усього	з тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них			видатки розвитку
					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
0100		Державне управління	275 909 549,00	275 909 549,00	205 119 200,00	8 510 800,00		2 600 000,00	800 000,00	1 752 000,00	1 106 600,00	157 500,00	848 000,00	278 509 549,00
0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	275 471 600,00	275 471 600,00	205 119 200,00	8 510 800,00		2 600 000,00	800 000,00	1 752 000,00	1 106 600,00	157 500,00	848 000,00	278 071 600,00
0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	437 949,00	437 949,00										437 949,00
1000		Освіта, у т.ч. за рахунок:	1 495 636 290,00	1 495 636 290,00	1 006 167 820,00	158 551 050,00		130 777 695,00	33 741 326,00	96 950 549,00	8 380 846,00	5 238 893,00	33 827 146,00	1 626 413 985,00
		освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	571 788 600,00	571 788 600,00	469 390 600,00									571 788 600,00
		субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	4 465 990,00	4 465 990,00	1 600 020,00									4 465 990,00
1010	0910	Надання дошкільної освіти	358 566 200,00	358 566 200,00	227 938 600,00	53 183 600,00		38 858 905,00	12 832 805,00	26 026 100,00			12 832 805,00	397 425 105,00
1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	261 786 300,00	261 786 300,00	125 370 000,00	71 767 200,00		74 146 741,00	16 676 921,00	57 469 820,00	3 254 108,00	349 209,00	16 676 921,00	335 933 041,00
1022	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку	17 867 500,00	17 867 500,00	9 799 000,00	3 121 200,00		1 231 600,00	1 231 600,00				1 231 600,00	19 099 100,00
1025	0922	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	12 063 400,00	12 063 400,00	8 069 700,00	1 445 800,00		200 000,00	200 000,00				200 000,00	12 263 400,00
1031	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти, у т.ч. за рахунок:	530 977 270,00	530 977 270,00	433 878 000,00									530 977 270,00
		освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	528 463 300,00	528 463 300,00	433 878 000,00									528 463 300,00
		субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	2 513 970,00	2 513 970,00										2 513 970,00
1032	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, у т.ч. за рахунок:	17 946 200,00	17 946 200,00	14 710 000,00									17 946 200,00

Код Типової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд				вкл.
			Усього	включає споживання	з них		
					оплата праці	комп'ютерні послуги та енергетичні	
		освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	17 946 200,00	17 946 200,00	14 710 000,00		
1035	0922	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, у т.ч. за рахунок:	1 301 700,00	1 301 700,00	1 067 000,00		
		освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1 301 700,00	1 301 700,00	1 067 000,00		
1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	43 553 500,00	43 553 500,00	30 078 000,00	5 804 900,00	
1080	0960	Надання спеціалізованої освіти місцевими школами	55 504 500,00	55 504 500,00	43 494 200,00	1 592 300,00	
1091	0930	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	149 164 200,00	149 164 200,00	78 676 200,00	20 084 950,00	
1092	0930	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції, у т.ч. за рахунок:	24 077 400,00	24 077 400,00	19 735 600,00		
		освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	24 077 400,00	24 077 400,00	19 735 600,00		
1141	0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	13 057 600,00	13 057 600,00	9 323 800,00	1 054 400,00	
1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	1 124 100,00	1 124 100,00			
1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	556 800,00	556 800,00	312 400,00	118 400,00	
1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції, у т.ч. за рахунок:	1 952 020,00	1 952 020,00	1 600 020,00		
		субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	1 952 020,00	1 952 020,00	1 600 020,00		
1160	0160	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників	3 137 600,00	3 137 600,00	2 115 300,00	378 300,00	
1171	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми "Спрощена школа для кращих результатів"					
1181	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	3 000 000,00	3 000 000,00			
2000		Охорона здоров'я	100 601 000,00	100 601 000,00	2 645 800,00	158 000,00	
2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	52 537 500,00	52 537 500,00			
2030	0733	Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породілцям та новонародженим	5 125 600,00	5 125 600,00			
2100	0722	Стоматологічна допомога населенню	12 388 700,00	12 388 700,00			
2111	0726	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	5 307 100,00	5 307 100,00			
2151	0763	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я	3 518 500,00	3 518 500,00	2 645 800,00	158 000,00	
2152	0763	інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я	21 723 600,00	21 723 600,00			
3000		Соціальний захист та соціальне забезпечення, у т.ч. за рахунок:	191 675 333,00	191 675 333,00	24 880 000,00	2 128 300,00	
		іншої субвенції з місцевого бюджету	1 293 200,00	1 293 200,00			
3031	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	675 400,00	675 400,00			

	Спеціальний фонд						Разом
Види розвитку	Усього	у тому числі бюджету розвитку	видатки споживання	з них		видатки розвитку	
				оплата праці	комунальні послуги та енергопості		
							17 946 200,0
							1 301 700,0
							1 301 700,0
	400 000,00	400 000,00				400 000,00	43 953 500,0
	3 174 570,00	300 000,00	2 871 440,00	2 346 150,00		303 130,00	58 679 070,0
	10 665 879,00		10 583 189,00	2 780 588,00	4 889 684,00	82 690,00	159 830 079,0
							24 077 400,0
							24 077 400,0
	100 000,00	100 000,00				100 000,00	13 157 600,0
							1 124 100,0
							556 800,0
							1 952 020,0
							1 952 020,0
							3 137 600,0
	2 000 000,00	2 000 000,00				2 000 000,00	2 000 000,0
							3 000 000,0
	85 330 000,00	85 330 000,00				85 330 000,00	185 931 000,0
	5 000 000,00	5 000 000,00				5 000 000,00	57 537 500,0
							5 125 600,0
							12 388 700,0
							5 307 100,0
	300 000,00	300 000,00				300 000,00	3 818 500,0
	80 030 000,00	80 030 000,00				80 030 000,00	101 753 600,0
	2 103 200,00	1 872 000,00	201 758,00	78 600,00	45 558,00	1 901 442,00	193 778 533,00
							1 293 200,00
							675 400,00

Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд		
			Усього	видатки споживання	З інших джерел, не включених до інших кодів
					оплата праці
3032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	1 023 300,00	1 023 300,00	
3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	30 572 100,00	30 572 100,00	
3035	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремим категоріям громадян на залізничному транспорті	2 000 000,00	2 000 000,00	
3036	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян	60 096 800,00	60 096 800,00	
3050	1070	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, у т.ч. за рахунок:	713 800,00	713 800,00	
		іншої субвенції з місцевого бюджету	713 800,00	713 800,00	
3090	1030	Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни, у т.ч. за рахунок:	260 200,00	260 200,00	
		іншої субвенції з місцевого бюджету	260 200,00	260 200,00	
3104	1020	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	20 984 700,00	20 984 700,00	15 797 400,00
3111	1040	Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинилися у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей	227 280,00	227 280,00	
3112	1040	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	195 460,00	195 460,00	
3121	1040	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	3 552 000,00	3 552 000,00	2 624 000,00
3131	1040	Здійснення заходів та реалізація проєктів на виконання Державної цільової соціальної програми "Молодь України"	2 009 310,00	2 009 310,00	
3133	1040	Інші заходи та заклади молодіжної політики	5 884 800,00	5 884 800,00	2 768 700,00
3140	1040	Оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	9 089 400,00	9 089 400,00	
3160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	5 461 975,00	5 461 975,00	
3180	1060	Надання пільг наоселенню (крім вестеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	318 346,00	318 346,00	
3191	1030	Інші видатки на соціальний захист вестеранів війни та праці	2 522 957,00	2 522 957,00	
3192	1030	Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням вестеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	2 390 210,00	2 390 210,00	
3200	1090	Забезпечення обробки інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій	96 800,00	96 800,00	
3210	1050	Організація та проведення громадських робіт	250 000,00	250 000,00	40 900,00
3241	1090	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	6 300 200,00	6 300 200,00	3 649 000,00

Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд		
			Усього	видатки споживачів	з них оплата праці
3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення, в т.ч. за рахунок:	37 050 295,00	37 050 295,00	
		іншої субвенції з місцевого бюджету	319 200,00	319 200,00	
4000		Культура і мистецтво	38 465 000,00	38 465 000,00	24 356 300,00
4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	25 433 800,00	25 433 800,00	17 662 700,00
4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших культурних закладів	4 443 400,00	4 443 400,00	2 979 200,00
4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	5 483 500,00	5 483 500,00	3 714 400,00
4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	3 104 300,00	3 104 300,00	
5000		Фізична культура і спорт	70 049 000,00	70 049 000,00	26 447 200,00
5011	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту	1 750 000,00	1 750 000,00	
5012	0810	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	600 000,00	600 000,00	
5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота коуч-наглятих дитячо-юнацьких спортивних шкіл	31 810 500,00	31 810 500,00	23 293 100,00
5032	0810	Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств	14 463 700,00	14 463 700,00	
5061	0810	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону	5 412 100,00	5 412 100,00	3 154 100,00
5062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	16 012 700,00	16 012 700,00	
6000		Житлово-комунальне господарство	485 200 334,00	304 218 760,00	
6011	0610	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду			
6013	0620	Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства	576 000,00	376 000,00	
6015	0620	Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів	100 000,00	100 000,00	
6017	0620	Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства	110 000,00	110 000,00	
6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	350 000,00		
6030	0620	Організація благоустрою населених пунктів	275 700 000,00	275 486 000,00	
6071	0640	Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)	180 117 574,00		
6084	0610	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла			
6090	0640	Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства	28 246 760,00	28 146 760,00	
7000		Економічна діяльність, у т.ч. за рахунок:	82 756 903,00	17 744 757,00	
		місцевого запозичення			
7100		Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство	990 000,00	990 000,00	
7130	0421	Здійснення заходів із зменшення	990 000,00	990 000,00	
7300		Будівництво та регіональний розвиток	3 397 500,00	247 500,00	

		Спеціальний фонд						Разом
комунальні послуги та енергії	відтиск розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	відтиск споживання	з них		відтиск розвитку	
					оплата праці	комунальні послуги та енергії		
		72 000,00	72 000,00				72 000,00	37 122 295,1
								319 200,0
3 246 650,00		2 084 000,00	2 050 000,00	34 000,00	14 560,00	3 300,00	2 050 000,00	40 549 000,0
2 568 100,00		428 000,00	400 000,00	28 000,00	14 560,00		400 000,00	25 861 800,0
454 450,00		1 656 000,00	1 650 000,00	6 000,00		3 300,00	1 650 000,00	6 099 400,0
224 100,00								5 483 500,0
								3 104 300,0
2 482 900,00		10 996 660,00	10 560 000,00	436 660,00	288 239,00	62 532,00	10 560 000,00	81 045 660,0
								1 750 000,0
								600 000,0
1 852 500,00		560 000,00	560 000,00				560 000,00	32 370 500,0
								14 463 700,0
630 400,00		10 436 660,00	10 000 000,00	436 660,00	288 239,00	62 532,00	10 000 000,00	15 848 760,0
								16 012 700,0
44 470 000,00	180 981 574,00	135 932 753,00	133 950 000,00	1 779 900,00			134 152 853,00	621 133 087,00
		4 700 000,00	4 700 000,00				4 700 000,00	4 700 000,00
	200 000,00							576 000,00
		12 392 274,00	12 300 000,00				12 392 274,00	12 492 274,00
								110 000,00
	350 000,00							350 000,00
44 410 000,00	214 000,00	116 950 000,00	116 950 000,00				116 950 000,00	392 650 000,00
	180 117 574,00							180 117 574,00
		110 579,00					110 579,00	110 579,00
60 000,00	100 000,00	1 779 900,00		1 779 900,00				30 026 660,00
	65 012 146,00	421 494 670,00	414 299 271,00	1 292 609,00			420 202 061,00	504 251 573,00
		180 458 652,00	180 458 652,00				180 458 652,00	180 458 652,00
								990 000,00
								990 000,00
	3 150 000,00	155 665 435,00	155 665 435,00				155 665 435,00	159 062 935,00

Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд		
			Усього	визначено споживання	оплата праці
7310	0443	Будівництво ¹ об'єктів житлово-комунального господарства			
7321	0443	Будівництво ¹ освітніх установ та закладів			
7322	0443	Будівництво ¹ медичних установ та закладів			
7324	0443	Будівництво ¹ установ та закладів культури			
7325	0443	Будівництво ¹ споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту			
7330	0443	Будівництво ¹ інших об'єктів комунальної власності			
7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури	247 500,00	247 500,00	
7361	0490	Співфінансування інвестиційних проєктів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку			
7363	0490	Виконання інвестиційних проєктів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій			
7370	0490	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	3 150 000,00		
7400		Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	61 447 626,00	2 585 480,00	
7412	0451	Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту	17 594 929,00		
7422	0453	Регулювання цін на послуги місцевого наземного електротранспорту	41 267 217,00		
7450	0456	Інша діяльність у сфері транспорту	2 585 480,00	2 585 480,00	
7500		Зв'язок, телекомунікації та інформатика	7 850 000,00	7 850 000,00	
7530	0460	Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики	7 850 000,00	7 850 000,00	
7600		Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю, у т.ч. за рахунок:	9 071 777,00	6 071 777,00	
		місцевого заповнення			
7610	0411	Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	1 060 000,00	460 000,00	
7640	0470	Заходи з енергозбереження, у т.ч. за рахунок:	5 202 038,00	2 802 038,00	
		місцевого заповнення			
7650	0490	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї			
7660	0490	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів			
7670	0490	Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання, у т.ч. за рахунок:			
		місцевого заповнення			
7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	366 939,00	366 939,00	
7691	0490	Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади			
7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	2 442 800,00	2 442 800,00	
8000		Інша діяльність, у т.ч. за рахунок:	24 380 595,00	7 357 400,00	1 998 000,00

		Спеціальний фонд						Разом	
з них		витрати розвитку	Усього	з того числ. бюджет розвитку	витрати споживання	з них			витрати розвитку
	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		
			15 165 000.00	15 165 000.00				15 165 000.00	15 165 000.00
			7 500 000.00	7 500 000.00				7 500 000.00	7 500 000.00
			3 000 000.00	3 000 000.00				3 000 000.00	3 000 000.00
			300 000.00	300 000.00				300 000.00	300 000.00
			20 000 000.00	20 000 000.00				20 000 000.00	20 000 000.00
			64 219 651.00	64 219 651.00				64 219 651.00	64 219 651.00
									247 500.00
			39 480 784.00	39 480 784.00				39 480 784.00	39 480 784.00
			6 000 000.00	6 000 000.00				6 000 000.00	6 000 000.00
	3 150 000.00								3 150 000.00
	58 862 146.00								61 447 626.00
	17 594 929.00								17 594 929.00
	41 267 217.00								41 267 217.00
			3 150 000.00	3 150 000.00				3 150 000.00	11 000 000.00
			3 150 000.00	3 150 000.00				3 150 000.00	11 000 000.00
	3 000 000.00	262 679 135.00	255 483 836.00	1 292 609.00			261 386 626.00	271 751 012.00	
		180 458 652.00	180 458 652.00				180 458 652.00	180 458 652.00	
	600 000.00								1 060 000.00
	2 400 000.00	187 389 026.00	183 393 836.00				187 389 026.00	192 591 064.00	
		133 343 652.00	133 343 652.00				133 343 652.00	133 343 652.00	
		30 000.00	30 000.00				30 000.00	30 000.00	
		145 000.00	145 000.00				145 000.00	145 000.00	
		71 915 000.00	71 915 000.00				71 915 000.00	71 915 000.00	
		47 115 000.00	47 115 000.00				47 115 000.00	47 115 000.00	
								366 939.00	

Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					Спеціальний фонд					Разом	
			Усього	видатки споживання	з них		видатки розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них			видатки розвитку
					оплата праці	комуніальні послуги та енергоносії					оплата праці	комуніальні послуги та енергоносії		
		субвенції з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	475 205,00	475 205,00	389 512,00								475 205,00	
8100		Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру, у т.ч. за рахунок:	2 881 300,00	2 881 300,00	1 998 000,00	88 400,00	5 900,00		5 900,00		1 600,00		2 887 200,00	
		субвенції з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	475 205,00	475 205,00	389 512,00								475 205,00	
8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	282 100,00	282 100,00		8 600,00							282 100,00	
8120	0320	Заходи з організації рятування на водах, у т.ч. за рахунок:	2 599 200,00	2 599 200,00	1 998 000,00	79 800,00	5 900,00		5 900,00		1 600,00		2 605 100,00	
		субвенції з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	475 205,00	475 205,00	389 512,00								475 205,00	
8200		Громадський порядок та безпека	589 100,00	589 100,00		426 900,00							589 100,00	
8230	0380	Інші заходи громадського порядку та безпеки	589 100,00	589 100,00		426 900,00							589 100,00	
8300		Охорона навколишнього природного середовища	80 000,00	80 000,00			4 489 300,00		4 109 300,00			380 000,00	4 569 300,00	
8330	0540	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	80 000,00	80 000,00									80 000,00	
8340	0540	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів					4 489 300,00		4 109 300,00			380 000,00	4 489 300,00	
8600	0170	Обслуговування місцевого боргу	3 807 000,00	3 807 000,00									3 807 000,00	
8710	0133	Резервний фонд місцевого бюджету	17 023 195,00										17 023 195,00	
9000		Міжбюджетні трансферти	182 689 340,00	182 689 340,00			3 103 760,00	3 103 760,00				3 103 760,00	185 793 100,00	
9100		Дотації з місцевого бюджету іншим бюджетам	171 293 100,00	171 293 100,00									171 293 100,00	
9110	0180	Реверсна дотація	171 293 100,00	171 293 100,00									171 293 100,00	
9700		Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	11 396 240,00	11 396 240,00			3 103 760,00	3 103 760,00				3 103 760,00	14 500 000,00	
9770	0180	інші субвенції з місцевого бюджету	11 396 240,00	11 396 240,00			3 103 760,00	3 103 760,00				3 103 760,00	14 500 000,00	
		Всього видатків, у т.ч. за рахунок:	2 947 363 344,00	2 684 346 429,00	1 291 614 320,00	220 063 000,00	798 917 938,00	685 706 357,00	106 562 676,00	9 868 845,00	5 509 383,00	692 355 262,00	3 746 281 282,00	
		субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	571 788 600,00	571 788 600,00	469 390 600,00								571 788 600,00	
		субвенцій з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	6 234 395,00	6 234 395,00	1 989 532,00								6 234 395,00	
		місцевого заощадження					180 458 652,00	180 458 652,00				180 458 652,00	180 458 652,00	

Сумський міський голова

Виконавець Липова С.А.

Олександр ЛИСЕНКО

Додаток 10
до рішення Сумської міської ради
«Про бюджет Сумської міської
територіальної громади на 2022 рік»
від грудня 2021 року № - МР

(18531000000)
(КОД БЮДЖЕТУ)

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
ДО РІШЕННЯ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
«ПРО БЮДЖЕТ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ
ГРОМАДИ НА 2022 РІК»**

**ІНФОРМАЦІЯ
про соціально-економічний стан Сумської міської територіальної
громади за період 2020-2021 років і прогноз її розвитку на 2022 рік**

Діяльність виконавчих органів Сумської міської ради, установ, підприємств та організацій Сумської міської територіальної громади (СМТГ) всіх сфер діяльності направлена на виконання пріоритетних завдань соціально економічного розвитку, визначених документами стратегічного планування, зокрема Стратегією розвитку міста Суми до 2030 року, для забезпечення життєдіяльності громади міста.

У 2020 році був завершений процес створення СМТГ (21 населений пункт) шляхом приєднання громад населених пунктів, підпорядкованих Битицькій, Великочернечинській, Стецьківській сільським радам та створення відповідних старостинських округів (відповідно до Перспективного плану формування територій громад Сумської області, затвердженого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 20 травня 2020 року № 598-р «Про затвердження перспективного плану формування територій громад Сумської області»). Площа СМТГ – 356,3353 кв. кілометрів.

Як наслідок негативних зовнішніх та внутрішніх факторів (російська збройна агресія, пандемія COVID-19 тощо) у 2020 році спостерігалось зниження у порівнянні з 2019 роком рівня деяких показників соціально-економічного розвитку. Проте завдяки спільній співпраці влади, громади та бізнесу вдалося досягти позитивних результатів в соціально-економічному розвитку: відбулось зростання середнього розміру заробітної плати штатних працівників, забезпечено стабільність показника середньооблікової кількості штатних працівників, склалось позитивне сальдо зовнішньоторговельного балансу тощо. Підтвердженням цього є оновлений за підсумками 2020 року рейтинг інвестиційної привабливості м. Суми на рівні invA- (висока

інвестиційна привабливість м. Суми порівняно з іншими суб'єктами рейтингування) та **довгостроковий кредитний рейтинг м. Суми** за Національною рейтинговою шкалою на рівні uaA- з прогнозом «у розвитку» (висока кредитоспроможність порівняно з іншими українськими позичальниками). Такий же рівень рейтингу підтверджено у листопаді 2021 року (за підсумками I півріччя 2021 року).

Основні показники економічного і соціального розвитку СМТГ на 2022 рік, покладені в основу проєкту бюджету СМТГ на 2022 рік, були уточнені у порівнянні з показниками, включеними до прогнозу бюджету СМТГ на 2022-2024 роки, виходячи з наявної статистичної інформації, зокрема, за підсумками 9 місяців 2021 року.

Розрахунки вказаних показників здійснені за основними показниками наступних галузей та сфер діяльності «Промисловість», «Будівництво», «Зовнішньоторговельна діяльність», «Ринок безробіття», «Споживчий ринок», а також рівень життя мешканців.

Стратегічною сферою економіки міста є **промисловість**, основу якої формують підприємства, що виробляють гумові та пластмасові вироби, іншу неметалеву мінеральну продукцію; підприємства машинобудівної, металургійної та хімічної галузей. Реалізація промислової продукції підприємств м. Суми відбувається як в середині країни, так і експортується.

До найбільших промислових підприємств міста, які реалізують майже 30 % загального обсягу промислової продукції (загальна чисельність працюючих майже 7,3 тис. осіб, що становить понад 10 % середньооблікової кількості штатних працівників), належать ПАТ «Суміхімпром» (двоокис титану, мінеральні добрива, пігменти, коагулянти), АТ «Технологія» (виробництво і постачання упаковки для харчових продуктів і напоїв, фармацевтичної та технічної промисловості), ТОВ «Гуалапак Україна» (виготовлення упаковки для дитячого харчування, харчової промисловості, кормів для тварин, обладнання для упаковки дитячого харчування і гнучких пакувальних матеріалів), АТ «Сумський завод «Насосенергомаш» (насоси, запасні частини).

Розвиток промисловості в м. Суми продовжує перебувати під тиском економічної та політичної нестабільності в країні, під впливом обмеженості торговельних відносин у зв'язку з військовими діями на сході країни. Крім того, у 2020 році Україна та весь світ стикнулися із пандемією COVID-19 та зниженням темпів економічного зростання, що вплинуло на життя людей та економіку територіальної громади.

У 2020 році підприємствами міста Суми було реалізовано промислової продукції на суму 21,3 млрд грн, що на 3,3 % менше порівняно з 2019 роком (або 45,9 % від загальнообласного обсягу реалізації). У січні-вересні 2021 року - 18,3 млрд грн, що на 19,8 % більше порівняно з відповідним періодом 2020 року (15,2 млрд грн), або 43,4 % від загальнообласного обсягу реалізації. У 2021 році обсяг реалізованої промислової продукції очікується в сумі 24,3 млрд грн (+ 14,1 % до 2020 року). Прогнозний показник обсягу

реалізованої промислової продукції на 2022 рік – 26,0 млрд грн (+ 7,0 % до очікуваного показника 2021 року).

Промислові підприємства міста за рахунок власних коштів продовжували впровадження інвестиційних проєктів, основних капітальних вкладень (модернізацію, переоснащення тощо).

З метою збільшення виробничих потужностей АТ «Технологія» здійснювалось внутрішнє облаштування цеху № 3 заводу пакувальних матеріалів та поліграфічної продукції (вартість робіт – 26,2 млн грн), по ПАТ «Сумихімпром» передбачається проведення робіт з реконструкції виробничих потужностей на суму 29,1 млн гривень.

На промислових підприємствах впроваджувалися нові технологічні процеси, зокрема на: ПАТ «Сумихімпром» – 1 од. (2020 рік) та 3 од. (2021 рік). Також відбувалося освоєння виробництва нових видів продукції, зокрема на: ТОВ «Кусум Фарм» – 5 од. (2020 рік) та 5 од. (2021 рік); АТ «Сумський завод «Насосенергомаш» - 79 од. (2020 рік); ПАТ «Сумихімпром» – 1 од. (2020 рік), 1 од. (2021 рік); ТОВ «Керамейя» – 2 од. (2020 рік).

Організована робота з потенційними інвесторами, наявний позитивний досвід реалізації інвестиційних проєктів з залученням коштів міжнародних фінансових та донорських організацій. Місто Суми отримало позитивну оцінку Плану місцевого економічного розвитку міста Суми від Світового Банку і звання «Дійсного учасника» Клубу «Мери за економічне зростання».

Проводилась робота з реалізації **муніципальних інвестиційних проєктів** за рахунок кредитних та грантових коштів, зокрема:

1) «Міський громадський транспорт України», який реалізується спільно з Міністерством інфраструктури України і в рамках якого залучається 4 млн євро кредитних коштів на реалізацію проєкту «Оновлення рухомого складу КП «Електроавтотранс» в м. Суми». Відповідно до контрактної угоди з постачальником здійснено повну поставку тролейбусів (19 одиниць).

Крім того, в рамках проєкту за підтримки консультантів компанії Egis Ukraina, що надають технічну підтримку відповідно до Меморандуму між Європейським інвестиційним банком та Міністерством інфраструктури щодо залучення технічної допомоги на реалізацію проєкту «Міський громадський транспорт України», розробляється план сталої міської мобільності з урахуванням приєднаних в рамках адміністративно-територіальної реформи наприкінці 2020 року до міста Суми ще 14 сільських населених пунктів, які підпорядковувалися трьом сільським радам.

2) «Програма розвитку муніципальної інфраструктури України», який реалізується спільно з Міністерством розвитку, громад та територій України і передбачає залучення кредитних коштів у сумі 5,2 млн євро для реалізації проєкту «Підвищення енергоефективності в дошкільних навчальних закладах м. Суми». Завершено проведення тендерних процедур з закупівель робіт з проєктування, будівництва та послуг з нагляду за будівництвом в рамках проєкту; триває укладання контрактів з переможцями тендеру та підготовка

документів, що вимагаються з боку ЄІБ для здійснення першої вибірки коштів.

У рамках співпраці з Північною екологічною фінансовою корпорацією (NEFCO) за проектами:

1) «Енергоефективна термомодернізація (капітальний ремонт) будівлі стаціонару (новий корпус, 3-х поверхова будівля) комунального некомерційного підприємства «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 28» в рамках якого залучено 14,7 млн грн кредитних коштів НЕФКО. За рахунок вказаних коштів, з урахуванням співфінансування з бюджету СМТГ, утеплені дах і підвал, встановлено індивідуальний тепловий пункт, утеплено стіни, замінено вікна, оздоблено зовнішні стіни, улаштовано навіси і ганки.

2) «Модернізація та реконструкція системи водовідведення у м. Суми (реконструкція міських каналізаційних очисних споруд комунального підприємства «Міськводоканал» Сумської міської ради потужністю 60 000 м³/добу з виділенням першої черги будівництва потужністю 30 000 м³/добу у м. Суми вул. Гамалія, буд. 40)», в рамках якого планується залучення кредитних коштів НЕФКО у сумі до 1,5 млн євро та гранту Європейського Союзу в сумі до 0,3 млн євро на реконструкцію окремих елементів та заміну обладнання міських очисних споруд. У рамках реалізації даного проекту завершується тендерні процедури з закупівлі будівельних робіт по даному об'єкту.

Також у рамках Програми NEFCO NIP з модернізації систем водопостачання та водовідведення України призначеним НЕФКО консультантом – компанією NIPAC Інтернешнл Консалтинг надається технічна підтримка, зокрема був розроблений та наданий звіт – план забезпечення безпеки води, а також водний баланс за 2019 рік, проведено низку онлайн-вебінарів для фахівців водоканалів ще 7 міст-учасників проекту.

Продовжувалася реалізація проекту «Підвищення енергоефективності в освітніх закладах міста Суми», що фінансується за кошти Європейського Союзу (грант у сумі 1 144,8 тис євро) та співфінансування з бюджету СМТГ. Завершені роботи з реконструкції – термомодернізації будівлі КУ ССШ № 7 ім. М. Савченка СМР (центральний корпус) та по капітальному ремонту системи освітлення КУ ЗОШ № 20, завершуються роботи з реконструкції – термомодернізації будівлі по КУ ССШ № 9.

Здійснювалася реалізація проекту «Управління відходами на основі замкненого циклу», в рамках якого залучаються грантові кошти Фонду Єдиного Економічного Простору та Норвегії у сумі 170 тис. євро для проведення комунікаційних та просвітницьких заходів, навчальних поїздок з метою обміну досвідом, а також розробки концепції поводження з небезпечними відходами у складі побутових та концепції організації збору та вивозу твердих побутових відходів у приватному секторі міста разом з реалізацією пілотного проекту.

Відбувалася реалізація проєкту «Впровадження Європейської Енергетичної відзнаки в Україні» (грант Державного секретаріату Швейцарії з економічних питань (SECO) – 20,0 тис. швейцарських франків, співфінансування з бюджету територіальної громади – 1,5 млн гривень), в рамках якого проводилися роботи по об'єкту: «Капітальний ремонт будівлі (утеплення фасаду) Комунальної установи Сумська спеціалізована школа І-ІІІ ступенів № 2 ім. Д.Косаренка м. Суми, Сумської області».

З метою залучення коштів з альтернативних джерел на реалізацію муніципальних проєктів постійно готуються та подаються проєктні заявки.

У зв'язку зі створенням СМТГ проводилась робота щодо внесення змін до Стратегії розвитку міста до 2030 року. Було організовано та проведено анкетування мешканців приєднаних громад. Розроблено інформаційно-аналітичну систему: програмне рішення з обробки та візуалізації даних про хід виконання цільових програм СМТГ, яка містить 27 панелей програм і одну загальну; проведено цикл навчань для посадовців з наповнення та актуалізації таблиць системи.

За 2020 рік **зовнішньоторговельний оборот товарів і послуг м. Суми** склав 683,6 млн дол. США (– 4,4 % у порівнянні з 2019 роком). Перевищення обсягів експорту над імпортом склало 11,4 млн дол. США. Обсяг експорту товарів та послуг в 2020 році склав 347,5 млн дол. США, що на 6,2 % менше показника 2019 року. Обсяг імпорту товарів та послуг в 2020 році склав 336,1 млн дол. США (– 2,6 відсотків).

Зовнішньоторговельний оборот товарів і послуг м. Суми у січні-вересні 2021 року склав 643,7 млн дол. США, що на 26,7 % більше ніж у відповідному періоді 2020 року (508,2 млн дол. США). Обсяг експорту товарів та послуг склав 268,0 млн дол. США, що на 6,8 % більше відповідного показника 2020 року. Обсяг імпорту товарів та послуг склав 375,7 млн дол. США (+ 46,0 %). Сальдо зовнішньоторговельного обороту – (-) 107,7 млн дол. США.

У 2021 році зовнішньоторговельний оборот товарів та послуг м. Суми очікується в обсязі 800,0 млн дол. США (+ 17,0 % до 2020 року), сальдо торговельного балансу – (-) 140,0 млн дол. США. У 2022 році цей показник прогнозується в обсязі 845,0 млн дол. США (+ 5,6 % до очікуваного показника 2021 року), сальдо торговельного балансу – (-) 165,0 млн дол. США.

У галузі **будівництва** (720 суб'єктів господарювання) у 2020 році підприємствами міста вироблено будівельної продукції (виконано будівельних робіт) на суму 1 334,1 млн грн (+ 19,0 % до 2019 року). Будівельними підприємствами міста виконано 80,4 % загальнообласного обсягу будівництва. У січні-вересні 2021 року підприємствами міста вироблено будівельної продукції (виконано будівельних робіт) на суму 852,9 млн грн (– 0,2 % до січня-вересня 2020 року), що становить 75,7 % загальнообласного обсягу будівництва. Нове будівництво склало 33,5 % від загального обсягу виробленої будівельної продукції, ремонт (капітальний та поточний) – 45,6 %, реконструкція та технічне переоснащення –

20,9 відсотків. У 2021 році обсяг виконання будівельних робіт очікується на рівні 1 350,0 млн гривень (+ 1,2 % до 2020 року). У 2022 році цей показник прогнозується в обсязі 1 460,0 млн грн (+ 8,1 % до очікуваного показника 2021 року).

У 2020 році **прийнято в експлуатацію** 38,7 тис. кв м загальної площі житла. Основними забудовниками у 2020 році введено в експлуатацію 27,3 тис. кв метрів. У січні-вересні 2021 року прийнято в експлуатацію 68,9 тис. кв м загальної площі житлових будівель, що у 3,2 рази більше порівняно з січнем-вереснем 2020 року. У 2022 році цей показник прогнозується в обсязі 62,0 тис. кв метрів.

У 2020 році підприємствами **автомобільного транспорту** міста перевезено 339,7 тис. т вантажів, що на 12,7 % менше, ніж у 2019 році, одночасно виконаний ними вантажообіг збільшився на 6,3 % і склав 385,5 млн тонокілометрів. Міським пасажирським транспортом перевезено 27,9 млн пас., що на 44,9 % менше відповідного показника 2019 року, в т. ч. підприємствами автомобільного транспорту міста – 19,3 млн пас., що на 44,3 % менше відповідного показника 2019 року, в т. ч. юридичними особами – 16,6 млн пасажирів (– 44,0 відсотків). Пасажирообіг всіма видами міського транспорту виконаний в обсязі 113,0 млн пас. км, що на 44,2 % менше відповідного показника 2019 року, в т. ч.: пасажирообіг автомобільного транспорту – 80,9 млн пас. км (– 43,3 %), в т. ч. юридичними особами – 70,8 млн пас. км. (42,9 %); пасажирообіг електротранспорту – 32,1 млн пас. км (– 46,2 відсотки).

У січні-вересні 2021 року підприємствами автомобільного транспорту міста перевезено 297,4 тис. т вантажів, що на 21,6 % більше, ніж у січні-вересні 2020 року, одночасно виконаний ними вантажообіг збільшився на 64,7 % і склав 422,0 млн тонокілометрів.

У січні-вересні 2021 року підприємствами автомобільного транспорту перевезено 12,2 млн пасажирів і виконано пасажирообіг в обсязі 52,0 млн пас. кілометрів. Порівняно з січнем-вереснем 2020 року кількість перевезених пасажирів зменшилася на 2,0 %, пасажирообіг скоротився на 2,6 відсотки.

КП СМР «Електроавтотранс» за 9 місяців 2021 року збільшено кількість тролейбусів, випущених на лінію (47,8 од.) на 34,3 % більше у порівнянні з відповідним періодом 2020 року (35,6 од.), кількість випущених автобусів (22,1 од.) на 17,6 % більше у порівнянні з відповідним періодом 2020 року (18,8 одиниць). Також спостерігається збільшення кількості перевезених пасажирів міським електротранспортом (тролейбусами міста) порівняно з відповідним періодом 2020 року на 34,4 % (8,6 млн чол.), у тому числі з платним проїздом на 28,6 % (2,7 млн чоловік). Зменшено перевезення пасажирів автобусами на 2,4 % (4,0 млн чол.), у тому числі з платним проїздом на 6,7 % (1,4 млн чоловік).

Проводилася робота з поліпшення бізнес-клімату, створення сприятливих умов для розвитку **малого та середнього підприємництва**,

подальшого розвитку активної співпраці виконавчих органів Сумської міської ради та суб'єктів малого і середнього підприємництва.

Для суб'єктів малого і середнього підприємництва міста Суми у лютому 2021 року був проведений семінар щодо актуальних змін в законодавстві (податкове законодавство); державного контролю у сфері ринкового, метрологічного нагляду та захисту прав споживачів; охорони праці в умовах карантину, в якому активну участь взяли 40 представників бізнесу. У квітні 2021 року спільно з Сумською торгово-промисловою палатою проведений онлайн-семінар на тему «Захист інтелектуальної власності в бізнесі» за участю 25 суб'єктів господарювання. У травні 2021 року спільно з відокремленим підрозділом Всеукраїнської ГО «Ділові Українські Жінки» в Сумській області проведено семінар для суб'єктів малого і середнього підприємництва СМТГ на тему «Виступай - переконуй - впливай» за участю 30 суб'єктів господарювання.

З початку року проведено 3 засідання координаційної ради з питань розвитку підприємництва, на яких розглядались важливі для суб'єктів господарювання питання.

З метою створення сприятливих умов для розвитку підприємницької діяльності шляхом встановлення економічно обґрунтованих фіксованих ставок єдиного податку для фізичних осіб-підприємців відповідно до сучасних ринкових відносин 24 червня 2020 року прийнято рішення Сумської міської ради № 6999-МР «Про встановлення фіксованих ставок єдиного податку для фізичних осіб-підприємців», що набрало чинності з 01.01.2021, відповідно до якого для першої групи платників єдиного податку встановлено ставку на рівні 10 відсотків розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого законом на 1 січня податкового (звітного) року, для другої групи – 10 відсотків розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року.

Також Сумською міською радою були прийняті рішення, зокрема:

- від 14 липня 2021 року № 1239-МР «Про внесення змін до рішення Сумської міської ради від 24 червня 2020 року № 6999-МР «Про встановлення фіксованих ставок єдиного податку для фізичних осіб-підприємців», яким встановлена фіксована ставка єдиного податку для підприємців II групи оподаткування у межах до 10 % від мінімальної заробітної плати, що вдвічі менше, ніж максимальна можлива ставка єдиного податку (20 відсотків). Рішення набере чинності з 01.01.2022 на території Сумської МТГ, включаючи старостинські округи (Піщанський, Битицький, Великочернечинський, Стецьківський);

- від 14 липня 2021 року № 1370-МР «Про затвердження Порядку компенсації роботодавцям витрат зі сплати єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування за новостворені робочі місця з бюджету Сумської міської територіальної громади», який визначає механізм і умови компенсації витрат суб'єктам господарювання зі сплати єдиного соціального внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування найманих працівників за новостворені робочі місця та

направлений на розвиток та підтримку малого бізнесу в умовах карантинних та посткарантинних обмежень, створення нових робочих місць для мешканців громади.

У 2021 році Сумським Бізнес Хабом проведено 55 заходів для суб'єктів малого та середнього підприємництва міста, зокрема збори коаліції малого і середнього бізнесу; наради Сумського осередку Асоціації фахівців з нерухомості (ріелторів) України, «Бізнес-бранч» для жінок-підприємниць, нарада підприємців-аграріїв тощо.

За підсумками 2020 року кількість середніх та малих підприємств складала 3 225 од. (+ 0,2 % до 2019 року), з них 95,9 % малих підприємств. Кількість зайнятих в середніх та малих підприємствах становить 44,1 тис. осіб (+ 4,8 % до 2019 року), з них 34,3 % в малих підприємствах. Обсяг реалізованої продукції (товарів, послуг) середніх та малих підприємств склав 44 723,5 млн грн (+ 8,2 %), з них 31,3 % припадає на малі підприємства.

В місті функціонує управління «**Центр надання адміністративних послуг у м. Суми**» (ЦНАП), яким надається 381 видів адміністративних послуг (+ 104 послуг до відповідної дати 2020 року), з яких 10, що надаються по всій території України та документи дозвільного характеру для суб'єктів господарювання, як для мешканців міста, так і для мешканців Сумської області.

В управлінні «Центр надання адміністративних послуг у м. Суми» з початку року було надано 628,0 тис. адміністративних послуг, 1 150,1 тис. консультацій працівниками Центру та представниками адміністративних та дозвільних органів в приміщенні ЦНАП.

З метою більшої зручності та доступності громадян до отримання адміністративних послуг у віддалених районах міста забезпечено роботу 2 територіальних підрозділів ЦНАПу (в приміщенні КУ «Центр учасників бойових дій» Сумської міської ради по вул. Герасима Кондратьєва, 165/71; по вул. Романа Атаманюка, 49А). Відкрито третій територіальний підрозділ в с. Піщане. Також забезпечено роботу віддалених робочих місць ЦНАП у Стецьківському та Великочернечинському старостинських округах.

У сфері **енергозбереження** продовжувалася робота по виконанню Плану дій сталого енергетичного розвитку міста Суми, у першу чергу з упровадження комплексних заходів із підвищення енергоефективності в бюджетних закладах та установах міста Суми, додержання стандартів та вимог в енергетичній сфері, ефективне функціонування системи енергетичного менеджменту відповідно до ISO 50001.

Щороку відповідно до Програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на виконання заходів з енергоефективності спрямовуються бюджетні та залучені кошти (кредити міжнародних фінансових організацій, гранти). Так у 2020 році було спрямовано 46,9 млн грн, у 2021 році (станом на 01.10.2021) – 37,6 млн гривень. Проводились роботи з термомодернізації бюджетних установ та закладів (утеплення покрівель, фасадів, заміна вікон та дверей на

енергоефективні), облаштування системи автоматичного регулювання споживання тепла тощо.

Протягом січня-вересня 2021 року послугами центру зайнятості скористались 7 564 особи з числа **zareestrovanih bezrobitchnih**, що на 9,1 % менше, ніж за аналогічний період 2020 року. Станом на 01.10.2021 чисельність zareestrovanih bezrobitchnih складала 2 127 осіб, що на 1 423 особи, або на 40,1 % менше ніж на відповідну дату 2020 року.

За даними Сумського міського центру зайнятості на кінець 2021 року кількість zareestrovanih bezrobitchnih очікується на рівні 2 800 осіб (– 21,7 % до показника на кінець 2020 року). На кінець 2022 року цей показник прогнозується на рівні кінця 2021 року.

Значний вплив на рівень зайнятості має створення нових робочих місць.

В 2020 році було створено 5 467 нових робочих місць (+ 1,2 % від планового завдання на рік (5 400 од.), в т. ч.: для найманих працівників у юридичних осіб – 1 398 од. (25,6 % до загальної кількості), фізичними особами-підприємцями – 4 069 од. (74,4 відсотки). Найбільше робочих місць серед юридичних осіб створено в будівництві – 310 од. (22,2 %), в торгівлі – 274 од. (19,6 %), в промисловості – 191 од. (13,7 %), в закладах охорони здоров'я – 162 од. (11,6 відсотків).

В січні-вересні 2021 року створено 3 231 нове робоче місце, що складає 59,8 % від запланованого на рік (5 400 одиниць). Серед новостворених робочих місць 1 169 од. – у юридичних осіб та 2 062 од. – в малому бізнесі (zareestrovano 1 596 фізичних осіб як суб'єктів підприємницької діяльності, укладено 466 трудових договорів між підприємцями та найманими працівниками). Найбільше робочих місць серед юридичних осіб створено в торгівлі – 61,5 %, у будівництві – 7,6 %, у промисловості – 6,1 %, у закладах охорони здоров'я – 6,0 відсотків. Чисельність zareestrovanih фізичних осіб-підприємців в 1,6 рази (на 569 осіб) перевищує чисельність тих, що припинили діяльність (1 027 осіб).

У 2022 році прогнозується створення 5 500 нових робочих місць.

Середньомісячний розмір заробітної плати штатних працівників підприємств, установ, організацій (із кількістю найманих працівників 10 і більше осіб) у 2020 році склав 10 768 грн, що на 12,7 % більше ніж у 2019 році та на 10,0 % перевищує обласний показник.

У 2021 році показник середньомісячного розміру заробітної плати очікується в сумі 12 600 грн (+ 17,0 відсотків). У 2022 році цей показник прогнозується в сумі 13 990 грн (+ 11,0 % до очікуваного показника 2021 року).

Середньооблікова кількість штатних працівників підприємств, установ, організацій (по юридичних особах та відокремлених підрозділах юридичних осіб із кількістю найманих працівників 10 і більше осіб) у 2020 році склала 71,8 тис. осіб, що на 0,7 % більше показника 2019 року. У 2021 році показник середньооблікової кількості штатних працівників очікується на рівні 75,0 тис. осіб (+ 4,5 відсотки). У 2022 році цей показник

прогнозується в обсязі 75,5 тис. осіб (+ 0,7 % до очікуваного показника 2021 року).

Місто має розвинену мережу підприємств торгівлі та закладів ресторанного господарства та підприємств по наданню побутових послуг населенню, а саме: 1 300 об'єктів роздрібної торгівлі, у тому числі: по реалізації продовольчих товарів – понад 450 об'єктів та непродовольчих товарів – 850 одиниць. Функціонує 11 ринків, загальна торговельна площа яких становить майже 38,0 тис. кв метрів.

У 2020 році роздрібний товарооборот підприємств роздрібної торгівлі (юридичних осіб) міста склав 8 181,3 млн грн (+ 8,7 % до 2019 року), індекс фізичного обсягу роздрібного товарообороту (у порівнянних цінах) до відповідного періоду попереднього року - 106,8 відсотків. Питома вага товарообороту міста у товарообороті Сумської області складає 58,3 відсотки.

Роздрібний товарооборот підприємств роздрібної торгівлі (юридичних осіб) міста за січень-червень 2021 року склав 4 446,4 млн грн (+ 23,5 % до відповідного періоду 2020 року), індекс фізичного обсягу роздрібного товарообороту (у порівнянних цінах) до відповідного періоду попереднього року – 114,4 відсотки. У 2021 році показник роздрібного товарообороту очікується в обсязі 8 800,0 млн грн (+ 7,6 відсотків). У 2022 році цей показник прогнозується в обсязі 9 400,0 млн грн (+ 6,8 % до очікуваного показника 2021 року).

II. ДОХОДИ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

Дохідна частина Сумської міської територіальної громади (далі по тексту – СМТГ) на 2022 рік розроблена з урахуванням Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік» (від 02.12.2021 № 1928-IX), Закону України «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень» та прогнозу бюджету Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (проект рішення Виконавчого комітету Сумської міської ради від 13.08.2021).

Під час планування показників дохідної частини бюджету СМТГ на 2022 рік (податкові, неподаткові надходження та доходи від операцій з капіталом) було враховано:

- основні прогнозні макропоказники економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки (затверджені в редакції постанови Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 № 586);
- Бюджетну декларацію на 2022-2024 роки (затверджена в редакції постанови Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 № 548);
- підвищення розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, мінімальної заробітної плати та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки, індекс споживчих цін:

Показники	Одиниці виміру	2021 рік	2022 рік	Динаміка, (+;-)
Мінімальна заробітна плата (станом на 01 січня поточного року)	грн	6 000	6 500	+ 8,3 %
Розмір прожиткового мінімуму для працездатних осіб (станом на 01 січня поточного року)	грн	2 270	2 481	+ 9,3 %
Індекс споживчих цін (грудень до грудня попереднього року)	%	108,9*	106,2	- 2,7 %
Індекс споживчих цін (у середньому до попереднього року)	%	108,8*	107,2	- 1,6 %

Примітка:

* Згідно пояснювальної записки до проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік».

- норми Бюджетного та Податкового кодексів України;
- рішення Сумської міської ради про встановлення місцевих податків та зборів (чинні ставки оподаткування та нормативи зарахування до бюджету СМТГ);
- лист Міністерства фінансів України від 08.04.2021 № 04110-08-7/11417 «Щодо підготовки пропозицій до Бюджетної декларації на 2022-2024 роки»;

- лист Міністерства фінансів України від 09.06.2021 № 05110-14-6/18181 «Про прогнози місцевих бюджетів на 2022-2024 роки»;
- лист Міністерства фінансів України від 12.08.2021 № 05110-14-6/25339 «Про особливості складання проектів місцевих бюджетів на 2022 рік»;
- лист Міністерства фінансів України від 25.08.2021 № 05110-14-6/26177 «Щодо горизонтального вирівнювання податкоспроможності місцевих бюджетів на 2022 рік»;
- лист Міністерства фінансів України від 06.12.2021 № 05110-10-6/37379 «Про прийняття Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік»;
- зарахування до загального фонду бюджету податку на доходи фізичних осіб у розмірі 64,0 % *(з метою сталого проходження опалювального періоду 2021/2022 роках та забезпечення своєчасних розрахунків за комунальні послуги та енергоносії у 2022 році);*
- відновлення індексації нормативної грошової оцінки земель сільськогосподарського призначення з 01.01.2022, крім сільськогосподарських угідь, яка використовується для цілей оподаткування платою за землю (ріллі, багаторічних насаджень, сіножатей, пасовищ та перелогів);
- застосування до 2023 року включно, індексу споживчих цін із значенням 100 %, що використовується для визначення коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки для цілей оподаткування єдиним податком IV групи сільськогосподарських угідь (ріллі, сіножатей, пасовищ і багаторічних насаджень);
- виключення з платників єдиного податку IV групи суб'єктів господарювання, діяльність яких згідно з КВЕД-2010 відноситься до класів 01.47 (розведення свійської птиці), 01.49 (в частині розведення та вирощування перепелів і страусів) та 10.12 (виробництво м'яса свійської птиці);
- зарахування частки акцизного податку з тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, до місцевих бюджетів;
- фактичне виконання дохідної частини бюджету СМТГ за 2020 рік та 11 місяців 2021 року;
- розрахунки, аргументовані пояснення та аналіз обсягу надходжень податків і зборів (обов'язкових платежів) за 2021 рік та на 2022 рік виконавчих органів Сумської міської ради, Головного управління ДПС у Сумській області, бюджетоутворюючих підприємств (установ) міста.

Проект бюджету СМТГ на 2022 рік відображає найбільш вірогідний сценарій розвитку економіки, з урахуванням поточної економічної ситуації, так як незважаючи на позитивні результати безпрецедентної кампанії вакцинавання як у світі, так і в Україні, та застосування розвинутими країнами інструментів підтримки економіки, все ще зберігається високий

ступінь невизначеності щодо подальшого розвитку пандемії та її вплив на економіку України та СМТГ.

Динаміка надходжень доходів до бюджету СМТГ

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Всього загальний фонд, в т. ч.:	2 435 846,5	2 965 190,4	3 444 700,5
<i>Доходи без урахування офіційних трансфертів – разом, зокрема:</i>	<i>1 900 988,5</i>	<i>2 406 466,9</i>	<i>2 866 677,5</i>
Податок на доходи фізичних осіб	1 266 927,8	1 634 644,4	2 000 755,3
Податок на прибуток та частина чистого прибутку	1 536,4	7 738,2	1 154,2
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	654,8	2 228,9	1 856,6
Акцизний податок з пального виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України	69 663,2	79 268,2	84 975,5
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	86 917,8	95 252,1	111 810,3
Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	428 595,6	522 240,2	611 356,8
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	836,8	7 434,8	500,0
Плата за надання адміністративних послуг	14 341,6	18 199,1	18 660,8
Інші надходження (КБКД 21080000)	2 287,4	2 826,3	2 493,4
Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	23 282,5	29 132,0	27 750,0
Інші надходження (КБКД 24060300)	4 737,1	5 629,8	4 720,0
Інші надходження загального фонду	1 207,5	1 872,9	644,6
Офіційні трансферти – разом	534 858,0	558 723,5	578 023,0*
Всього спеціальний фонд, в т. ч.:	145 104,2	92 120,0	118 671,1
<i>Доходи без урахування офіційних трансфертів – разом, зокрема:</i>	<i>64 295,5</i>	<i>75 560,0</i>	<i>118 671,1</i>
Фонд охорони навколишнього природного середовища	3 949,1	4 526,4	4 489,3
Власні надходження бюджетних установ	47 765,9	58 495,8	105 411,5
Бюджет розвитку	10 505,0	10 243,4	5 420,1
Цільові фонди, утворені органами місцевого самоврядування	2 074,2	2 259,6	3 200,2
Інші надходження спеціального фонду	1,3	34,8	150,0
Офіційні трансферти – разом	80 808,7	16 560,0	x

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Всього доходів	2 580 950,7	3 057 310,4	3 563 371,6
Реверсна дотація (вилучення)**	-108 116,6	-100 870,7	-171 293,1
Всього доходів (за мінусом реверсної дотації):	2 472 834,1	2 956 439,7	3 392 078,5

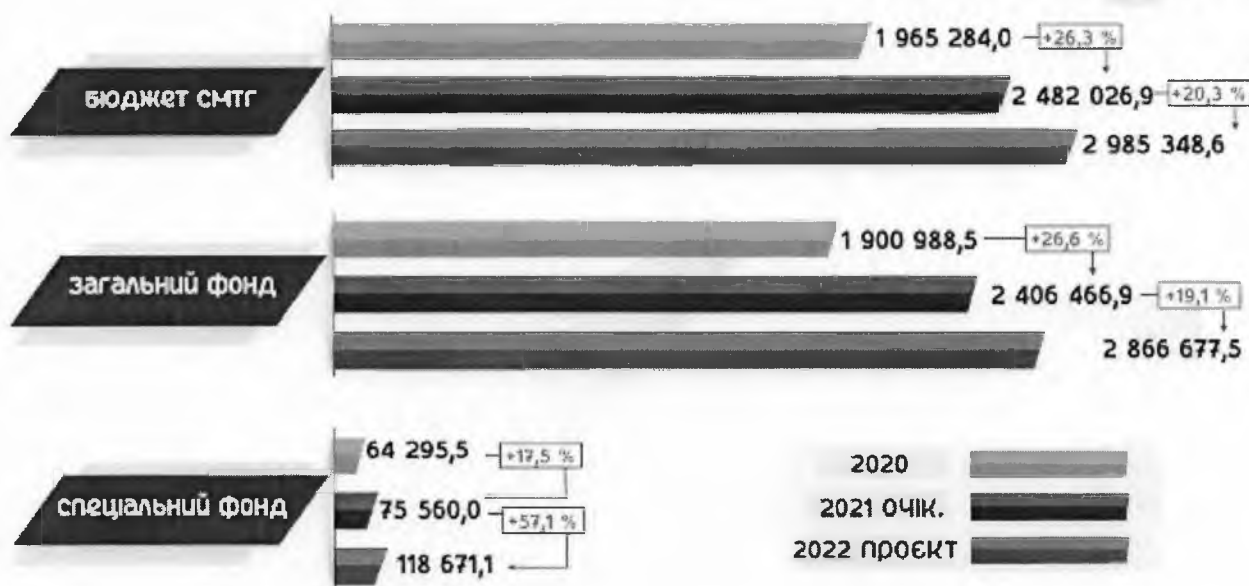
Примітка:

* **Загальний фонд:** Обсяг субвенції з державного бюджету – 571 788,6 тис. грн (освітня субвенція), субвенції з обласного бюджету – 5 759,2 тис. грн та з бюджетів інших рівнів на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування (на утримання КУ «Сумська міська рятувально-водолазна служба») – 475,2 тис. гривень.

** **Реверсна дотація** знайшла своє відображення у видатковій частині бюджету СМТГ.

Фінансовий ресурс дохідної частини бюджету СМТГ на 2022 рік обраховано у сумі **3 563 371,6 тис. грн**, в т. ч. **доходи загального фонду – 3 444 700,5 тис. грн** (з них офіційні трансферти – 578 023,0 тис. грн), **доходи спеціального фонду 118 671,1 тис. грн** (з них бюджет розвитку – 5 420,1 тис. гривень).

**динаміка надходжень до бюджету сумської міської ТГ
(без офіційних трансфертів), тис. гривень**



Обсяг дохідної частини бюджету СМТГ на 2022 рік (без офіційних трансфертів) складає **2 985 348,6 тис. грн**, фінансовий ресурс у порівнянні з очікуваним виконанням 2021 року збільшено на **503 321,7 тис. грн**, або на **20,3 %**, у т. ч. по:

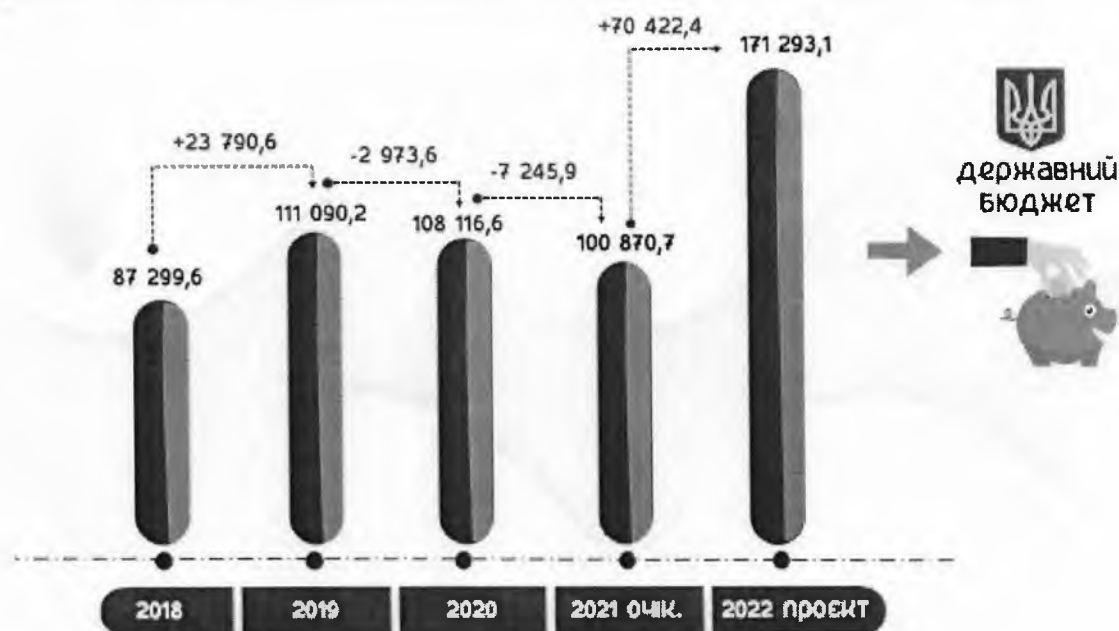
- загальному фонду – **2 866 677,5 тис. грн**, збільшується на **460 210,6 тис. грн**, або на **19,1 %**;
- спеціальному фонду – **118 671,1 тис. грн**, збільшується на **43 111,1 тис. грн**, або на **57,1 відсотків**.

«Реверсна дотація»

(вилучення з бюджету СМТГ до державного бюджету України)



порівняльний аналіз обсягів реверсної дотації, тис. гривень



Відповідно до вимог Бюджетного кодексу України у 2022 році продовжує діяти система бюджетного вирівнювання, яка передбачає горизонтальне вирівнювання податкоспроможності територій України залежно від рівня надходжень на одного жителя.

Горизонтальне вирівнювання податкоспроможності бюджету СМТГ на 2022 рік здійснено відповідно до вимог статті 99 «Горизонтальне вирівнювання податкоспроможності бюджетів міст обласного значення бюджетів об'єднаних територіальних громад, районних бюджетів» та пункту 24² розділу VI «Прикінцеві та перехідні положення» Бюджетного кодексу України. Так, **реверсна дотація** розраховується як *відношення надходжень податку на доходи фізичних осіб за 2020 рік на 1 жителя по місту до середнього показника по місцевих бюджетах. У разі, якщо індекс податкоспроможності більше, ніж 1,1, місцеві бюджети передають реверсну дотацію до державного бюджету України в обсязі 50 % суми, що перевищує значення такого індексу.*

Так, згідно додатку № 5 проекту Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік» **обсяг реверсної дотації** визначено в сумі **171 293,1 тис. грн**, що на 70 422,4 тис. грн (або на 69,8 %) більше ніж в 2021 році, та на 63 176,5 тис. грн (або на 58,4 %) більше ніж в 2020 році.

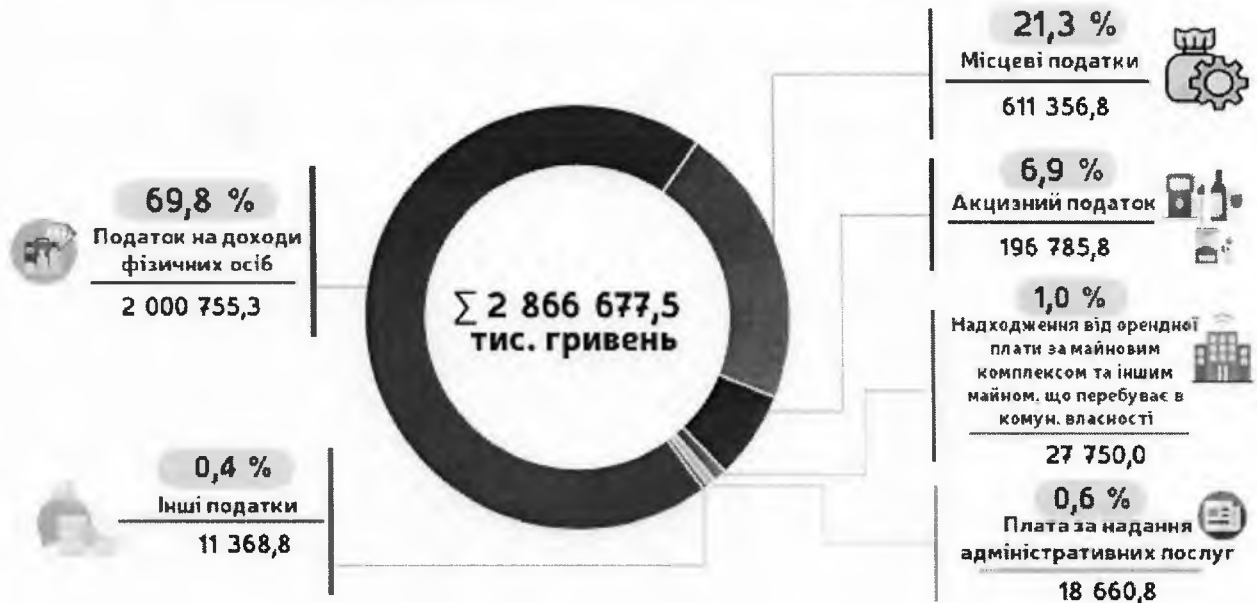
За 2020 рік податок на доходи фізичних осіб по СМТГ на 1 жителя становить 4 976,97 грн (по місцевих бюджетах – 3 391,84 грн), **коефіцієнт податкоспроможності на 2022 рік становить 1,5** (в 2021 році – 1,3; в 2020 році – 1,4; в 2019 році – 1,5).

Під час здійснення розрахунку обсягу реверсної дотації на 2022 рік було враховано наступні параметри:

№ з/п	Показники	Суб'єкт надання інформації	Значення
		Розрахунок показника	
1	Чисельність наявного населення станом на 01.01.2021, тис. чол.	Державна служба статистики України	270,439
2	Кількість облікованих внутрішньо переміщених осіб станом на 01.01.2021, тис. чол.	Міністерство соціальної політики України	4,520
3	Надходження ПДФО до бюджету СМТГ (60 %) за 2020 рік, тис. грн	Державна казначейська служба України	1 292 679,0
4	Коригування показників надходжень ПДФО відповідно до ст. 100 Бюджетного кодексу України, тис. грн	Місцеві фінансові органи	75 784,4
5	Надходження ПДФО на 1 жителя – по місцевих бюджетах, грн	x	3 391,84
6	Населення з урахуванням кількості ВПО, тис. чол.	6= 1+2	274,959
7	Надходження ПДФО з урахуванням коригування, тис. грн	7= 3+4	1 368 463,4
8	Надходження ПДФО/на 1 жителя, грн	8=7/6	4 976,97
9	Індекс податкоспроможності бюджету	9=8/5	1,5
10	Реверсна дотація (50 % більше індексу 1,1), тис. грн	10=(8-5 x 1,1) x 0,5 x 6	171 293,1

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

структура надходжень до загального фонду
(без офіційних трансфертів) на 2022 рік, тис. гривень



«Податок на доходи фізичних осіб»

структура надходжень податку на доходи фізичних осіб
на 2022 рік, тис. гривень



Динаміка надходження податку на доходи фізичних осіб

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Загальний обсяг ПДФО – всього (100 %), в т. ч. надходження до:	2 111 546,3	2 724 407,3	3 126 180,1
Державного бюджету України (2020-2021 роки – 25 %; 2022 рік – 21 %)	527 886,5	681 101,8	656 497,8
Обласного бюджету (15 %)	316 732,0	408 661,1	468 927,0
Бюджету СМТГ (2020-2021 роки – 60 %; 2022 рік – 64 %), зокрема:	1 266 927,8	1 634 644,4	2 000 755,3
<i>Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати</i>	1 130 692,9	1 427 142,2	1 746 659,5
<i>Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами</i>	80 443,8	112 480,4	138 052,1
<i>Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата</i>	36 557,0	62 874,8	76 028,6
<i>Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування</i>	19 235,2	32 146,9	40 015,1
<i>Податок на доходи фізичних осіб від оподаткування пенсійних виплат або щомісячного довічного грошового утримання, що сплачується (перераховується) згідно з Податковим кодексом України*</i>	-1,1	x	x

Примітка:

* Після розгляду подання 48 народних депутатів Конституційний Суд визнав неконституційним оподаткування українських пенсій (рішення Конституційного Суду України від 27.02.2018 № 1-р/2018).

Основним джерелом надходжень загального фонду (без офіційних трансфертів) бюджету СМТГ, як і в попередніх періодах, є податок на доходи фізичних осіб, що становить 69,8 % від показника доходів загального фонду 2022 року.

За базою оподаткування податок на доходи фізичних осіб у 2020-2022 роках формується за рахунок:

База оподаткування	Відсоток в структурі надходжень ПДФО		
	2020 рік	2020 рік (очікуване виконання)	2022 рік
Із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	89,2	87,3	87,3
З грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями та особами рядового і начальницького складу	6,4	6,9	6,9
Із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	2,9	3,8	3,8
За результатами річного декларування	1,5	2,0	2,0
Всього	100	100	100

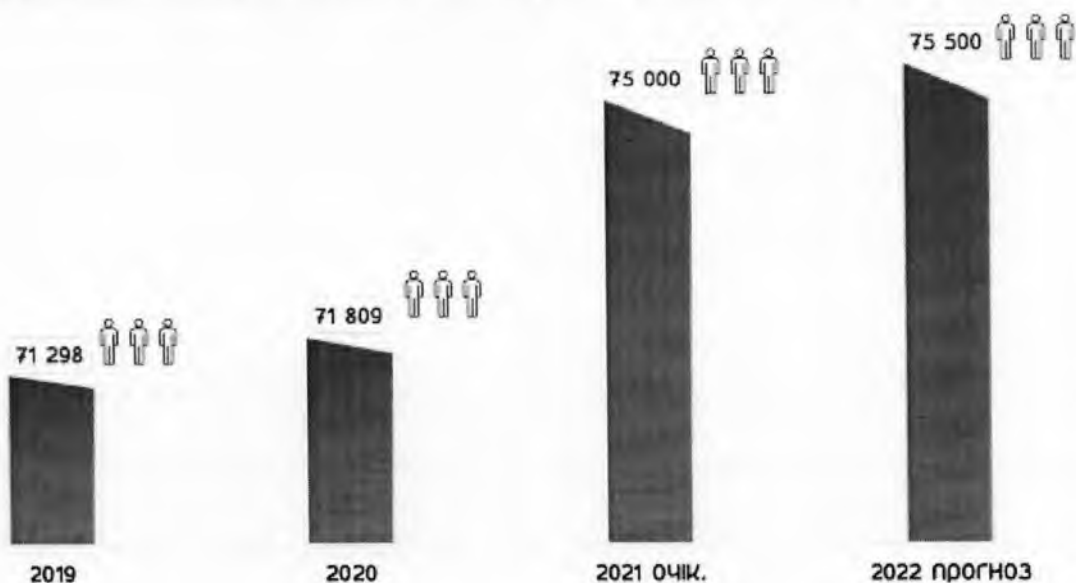
При здійсненні розрахунку податку на доходи фізичних осіб на 2022 рік враховано вплив наступних чинників:

1. Збільшення середньооблікової кількості штатних працівників підприємств, установ та організацій.

Незважаючи на запровадження карантину на території України, пов'язаного з розповсюдженням коронавірусу COVID-19 протягом 2020-2021 років, та завдяки спільній співпраці влади, громади та бізнесу, по СМТГ вдалося досягти позитивних результатів на ринку праці: відбулось зростання середнього розміру заробітної плати штатних працівників, забезпечено стабільність показника середньооблікової кількості штатних працівників, тощо.

Так, середньооблікова кількість штатних працівників підприємств, установ, організацій (по юридичних особах та відокремлених підрозділах юридичних осіб із кількістю найманих працівників 10 і більше осіб) в 2019 році становила 71 298 осіб, в 2020 році – 71 809 осіб, у 2021 році (очікуване виконання) – 75 000 осіб та на 2022 рік (проект) – 75 500 осіб (з урахуванням: статистичних показників за 2020-2019 роки, збільшення кількості працюючих за рахунок перереєстрації комунальних закладів Сумської обласної ради та приєднаних сільських територій; показників щодо кількості зайнятих працівників по Україні та відповідно до проекту рішення «Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки»).

середньооблікова штатна чисельність працівників по роках, осіб



2. Темп зростання середнього розміру заробітної плати та фонду оплати праці штатних працівників підприємств, установ, організацій (по юридичних особах та відокремлених підрозділах юридичних осіб із кількістю найманих працівників 10 і більше осіб).

Рік	Середній розмір заробітної плати працівників підприємств, установ, організацій, грн	Приріст	
		абсолютний, грн	відносний, %
2019	9 553	+ 1 467	+ 18,1
2020	10 768	+ 1 215	+ 12,7
2021 (очікуване виконання)	12 600	+ 1 832	+ 17,0
2022 (проект)	13 990	+ 1 390	+ 11,0

Середня заробітна плата штатного працівника по місту за січень - червень 2021 року склала 11 814 грн, що на 1 606 грн (або на 15,7 %) перевищує аналогічний показник за січень – червень 2020 року (10 208 грн) та у 2,0 рази – законодавчо встановлений рівень мінімальної заробітної плати (6 000 гривень). При цьому слід зазначити, що показник щодо середньомісячної заробітної плати штатних працівників за січень – червень 2021 року наведений по Сумському району згідно з Кодифікатором адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад, затвердженим наказом Мінрегіону від 26.11.2020 № 290 (зі змінами). Місто Суми враховано у складі Сумського району та окремо не виділяється.

Середня заробітна плата штатного працівника на кінець 2021 року очікується в розмірі 12 600 грн, що на 1 832 грн, або на 17,0 % більше

порівняно з 2020 роком, **проект на 2022 рік – 13 990 грн**, що на 1 390 грн, або на 11,0 % більше очікуваного показника 2021 року.

При цьому слід зазначити, що незважаючи на щорічне збільшення номінальних доходів населення, рівень оплати праці в місті у 2021-2022 роках, як і в попередніх роках, залишається нижчим за середній по Україні.

**Порівняльний аналіз динаміки зростання
середньомісячної заробітної плати штатного працівника по роках
(грн)**

АТО	Звітні періоди			
	2019 рік	2020 рік	2021 рік (очікуване)	2022 рік (проект)
СМТГ	9 553	10 768	12 600	13 990
Сумська область	8 587	9 789	11 142*	х
Україна	10 497	11 597	13 309*	15 258**

Примітка:

* За 6 місяців 2021 року.

** Середньомісячна номінальна заробітна плата працівників визначено відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 31.05.2021 № 586 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки».

Рік	Фонд оплати праці працівників підприємств, установ, організацій, млрд грн	Приріст	
		абсолютний, млрд грн	відносний, %
2019	8,2	+0,5	+ 5,3
2020	9,3	+1,1	+ 13,4
2021 (очікуване)	11,3	+ 2,0	+ 21,5
2022 (проект)	12,7	+ 1,4	+ 12,4

Фонд оплати праці штатних працівників на кінець 2021 року очікується в розмірі 11,3 млрд грн, що на 2,0 млрд грн, або на 21,5 % більше порівняно з 2020 роком (9,3 млрд грн), **проект на 2022 рік – 12,7 млрд грн**, що на 1,4 млрд грн, або на 12,4 % більше очікуваного показника 2021 року.

3. Наявність заборгованості з виплати заробітної плати по місту.

Згідно даних управління з питань праці Сумської міської ради обсяг заборгованості із виплати заробітної плати станом на 01.11.2021 складає 242 349,2 тис. гривень. Найбільший обсяг заборгованості обліковується по: *АТ «Сумське НВО», ТОВ «СМНВО», ДП «Завод обважнених бурильних та ведучих труб»* (98,7 % від загального обсягу заборгованості).

**Інформація щодо обсягу заборгованості із заробітної плати
по м. Суми по роках**

№ з/п	Показники	тис. грн				
		Станом на 01.01.2021 (статистичні дані)	Станом на 01.01.2021 (співставні дані)	Станом на 01.11.2021 (статистичні дані)	01.01.2022 (очікуване)	01.01.2023 (проект)
1.	Заборгованість з виплати заробітної плати по м. Суми - всього, в т. ч. по:	276 623,6	252 353,5	242 349,2	237 784,7	201 118,0
1.1.	<i>Економічно- активних підприємствах, зокрема:</i>	253 439,2	249 760,0	239 755,7	235 191,2	198 594,5
	АТ «Сумське НВО»	235 882,6	235 882,6	222 920,6	218 712,6	198 510,5
	ДП «Завод обважнених бурильних та ведучих труб»	12 272,0	12 272,0	16 132,9	16 132,9	х
	ТОВ «СМНВО»	1 341,0	1 341,0	84,0	84,0	84,0
	ТОВ «Маш-Сервіс»	2 593,5	х	х	х	х
	КП Сумської обласної ради «Суми-Фарм»*	833,4	х	х	х	х
	ТОВ «Інститут Сумипроєкт»	252,3	х	х	х	х
	ДП «Сумигеодез- картографія»	264,4	264,4	213,9	213,9	х
	ТОВ «Кінотеатр «Дружба»	х	х	57,8	47,8	х
	ДП «Сумська біологічна фабрика»	х	х	195,3	х	х
	ТОВ «Сумська фірма «Усе для дому»	х	х	151,2	х	х
1.2.	<i>Підприємства, які припинили подавати звіти*</i>	х	2 593,5	2 593,5	2 593,5	2 593,5
	ТОВ «Маш-Сервіс»	х	2 593,5	2 593,5	2 593,5	2 593,5
1.3.	<i>По підприємствах – банкрутах*, зокрема:</i>	23 184,4	х	х	х	х
	ВАТ «Selmi»	20 973,6	х	х	х	х
	ВАТ «Сумський м'ясокомбінат»	1 900,0	х	х	х	х

Примітка:

* Наказом Держстату № 222 від 21.07.2020 затверджено нову форму статистичної звітності № 3-борг (місячна) «Звіт про заборгованість з оплати праці», за результатами якої формуються дані про обсяги та зміну суми заборгованості з виплати заробітної плати підприємствами, на яких зайнято понад 80% загальної кількості працівників у цілому по економіці. Спостереження охоплює підприємства, які є **активним станом на 01 листопада** попереднього року, за основним видом економічної діяльності відносяться до секцій А-S і мають кількість найманих працівників **10 і більше осіб** та

відповідають цензу за кількість працівників відповідно до основного виду економічної діяльності.

Заборгованість із виплати заробітної плати на кінець 2021 року очікується в сумі 237 784,7 тис. грн з урахуванням:

- **статистичного показника станом на 01.11.2021** - 242 349,2 тис. грн;
- **погашення заборгованості із заробітної плати АТ «Сумське машинобудівне наукове-виробниче об'єднання» перед працюючими і звільненими працівниками** на суму 4 208,0 тис. грн;
- **погашення у повному обсязі заборгованості, яка склалася станом на 01.11.2021 по ДП «Сумська біологічна фабрика» (195,3 тис. грн), ТОВ «Сумська фірма «Усе для дому» (151,2 тис. грн);**
- **часткового погашення заборгованості ТОВ «Кінотеатр «Дружба»** на суму 10,0 тис. гривень.

Прогнозна сума заборгованості із заробітної плати станом на 01.01.2023 очікується в сумі 201 118,0 тис. грн та враховує:

- **погашення у повному обсязі заборгованості із заробітної плати, яка складеться станом на 01.01.2022 по ДП «Завод обв'язаних бурильних та ведучих труб» (16 132,9 тис. грн), ТОВ «Кінотеатр «Дружба» (47,8 тис. грн);**
- **часткового погашення заборгованості АТ «Сумське машинобудівне наукове-виробниче об'єднання»** на суму 20 202,1 тис. грн;
- **погашення у повному обсязі або списання в установленому порядку заборгованості із заробітної плати Сумським державним підприємством геодезії, картографії та кадастру (ДП «Сумигеодезкартографія»)** у сумі 213,9 тис. гривень.

4. Застосування норм Розділу IV «Податок на доходи фізичних осіб» Податкового кодексу України, які впливають на надходження податку на доходи фізичних осіб, а саме:

4.1. Застосування єдиної ставки (18 %) оподаткування доходів фізичних осіб.

4.2. Зростання основних державних соціальних стандартів та гарантій, зокрема:

4.2.1. Мінімальної заробітної плати:

Показники	2019 рік	2020 рік	2021 рік	2022 рік
Розмір мінімальної заробітної плати				
31 січня року (грн)	4 173	4 723	6 000	6 500
31 вересня року (грн)	х	5 000	х	х
31 жовтня року (грн)	х	х	х	6 700
31 грудня року (грн)	х	х	6 500	х
Середня заробітна плата за рік (грн)	4 173	4 815	6 042	6 550
Приріст січень до січня попереднього року (%)	+12,1	+13,2	+27,0	+8,3
Приріст до попереднього року (%)	+12,1	+15,4	+25,5	+8,4

4.2.2. Прожиткового мінімуму для працездатних осіб та посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки:

Показники	2019 рік	2020 рік	2021 рік	2022 рік
Розмір прожиткового мінімуму для працездатних осіб				
3 1 січня року (грн)	1 921	2 102	2 270	2 481
Приріст до попереднього року (%)	+9,0	+9,4	+8,0	+9,3
Розмір посадового окладу працівника I тарифного розряду Єдиної тарифної сітки				
3 1 січня року (грн)	1 921	2 102	2 670	2 893
3 1 липня року (грн)	x	x	x	x
3 1 вересня року (грн)	x	2 225	x	x
3 1 жовтня року (грн)	x	x	x	2 982
3 1 грудня року (грн)	x	x	2 893	x

4.3. Скорочення кількості осіб, які мають право на податкову соціальну пільгу (далі по тексту - ПСП).

Податкова соціальна пільга (ПСП) - це сума, на яку платник ПДФО має право зменшити суму свого загального місячного оподаткованого доходу, отримуваного з джерел на території України від одного працедавця у вигляді заробітної плати. ПСП зменшує базу оподаткування, що зменшує суму ПДФО і працівник отримує суму заробітної плати більшу, аніж якби до його зарплати не застосовувалась ПСП.

Граничний розмір доходу, до якого застосовується податкова соціальна пільга у 2022 році становить 3 470 грн (цей розмір обчислюється як добуток місячного прожиткового мінімуму, діючого для працездатної особи на 1 січня звітного податкового року, на 1,4 та округлений до найближчих 10 гривень відповідно до підпункту 169.4.1 Податкового кодексу України).

Категорії платників податку, які мають право на додаткову соціальну пільгу та розміри ставок ПСП, до яких вона застосовується, зазначено у таблиці 1.

Рік	Граничний розмір доходу, який дає право на отримання податкової соціальної пільги, грн	Прожитковий мінімум (ПМ), грн	Сума податкової соціальної пільги, грн		
			100 % для осіб, визначених у пп. 169.1.1 та пп. 169.1.2 ПКУ ПМ x 50% ПМ x 50% x 100%	150 % для осіб, визначених у пп. 169.1.3 ПКУ ПМ x 50% x 150%	200 % для осіб, визначених у пп. 169.1.4 ПКУ ПМ x 50% x 200%
2019	2 690,00	1 921,00	960,50	1 440,75	1 921,00
2020	2 940,00	2 102,00	1 051,00	1 576,50	2 102,00
2021	3 180,00	2 270,00	1 135,00	1 702,50	2 270,00
2022	3 470,00	2 481,00	1 240,50	1 860,75	2 481,00

Примітка:

1. Загальна (будь-які платники податку, у яких оподатковуваний дохід за місяць не перевищує максимальний розмір доходу (за правилами підпункту 169.1.1 ПКУ).

2. Загальна на дітей до 18 років (платник податку, який утримує двох чи більше дітей віком до 18 років, - у розрахунку на кожну таку дитину (за правилами підпункту 169.1.2 ПКУ).

3. Одинокі матері (батьки), вдови (вдівці), опікуни, утримувачі дитини з інвалідністю - на кожну дитину віком до 18 років/ особи, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи першої або другої категорій/ особи з інвалідністю I або II групи, у тому числі з дитинства (за правилами підпункту 169.1.3 ПКУ).

4. Герої України, СРСР, Герої Соціалістичної Праці/ Учасники бойових дій, особи з інвалідністю I і II групи, колишні в'язні концтаборів (за правилами підпункту 169.1.4 ПКУ).

Так, згідно даних Головного управління ДПС у Сумській області із року в рік відбувається незначне збільшення отриманої суми податкової соціальної пільги, на яку зменшується сума загального місячного оподаткованого доходу, та відповідно скорочення кількості осіб, які мають право на ПСП:

тис. грн

2020 рік	2021 рік (очікуване)	2022 рік (проект)
7 670,7	7 828,5	7 900,0

Тобто, із року в рік суттєве зниження податкового навантаження на заробітну плату у зв'язку із правом на отримання ПСП не спостерігається, оскільки гранична сума доходу для отримання права на звичайну податкову соціальну пільгу є нижчою за мінімально допустимий розмір заробітної плати.

4.4. Обсяг втрат податку на доходи фізичних осіб у результаті застосування права на податкову знижку (частина суми процентів, сплачених платником податку за користування іпотечним житловим кредитом; сума коштів, сплачених платником податку на користь вищих та професійно-технічних навчальних закладів для компенсації вартості здобуття середньої професійної або вищої освіти тощо).

Згідно даних Головного управління ДПС у Сумській області прогнозний обсяг втрат податку на доходи фізичних осіб у результаті застосування права на податкову знижку на 2022 рік визначено в сумі 4 414,8 тис. гривень.

**Динаміка обсягу втрат податку на доходи фізичних осіб
в результаті застосування права на податкову знижку по роках**

тис. грн

2020 рік	2021 рік (очікуване)	2022 рік (проект)*
3 995,0	4 286,2	4 414,8

Примітка:

* Орієнтовно, обсяг втрат податку на доходи фізичних осіб в результаті застосування права на податкову знижку на 2022 рік може бути скоригований в бік збільшення, у зв'язку з тим, що річна вартість навчання регулюється навчальними закладами.

5. Динаміка надходжень податку на доходи фізичних осіб за 2020-2021 роки.

6. Відновлення сплати платниками податку на доходи фізичних осіб до відповідного бюджету за їх місцезнаходженням (розташуванням) відповідно до вимог Бюджетного та Податкового кодексу України.

Станом на 01.12.2021 до бюджету СМТГ від 44 підприємств-платників податку на доходи фізичних осіб надійшли кошти в сумі 115 540,9 тис. грн, зокрема:

Назва підприємства	Кількість
Комунальні заклади Сумської обласної ради	35
УСБУ в Сумській області	1
Структурні підрозділи Сумської районної державної адміністрації	5
Військова частина А 1376	1
КНП «Клінічна лікарня Святого Пантелеймона» СМР	1
ВП «Вокзал станції Суми» філії «Вокзальна компанія» АТ «Укрзалізниця»	1
Разом	44

Враховуючи вищезазначене, реальний темп зростання надходжень податку на доходи фізичних осіб складає:

Показники	За 11 місяців 2020 року	За 11 місяців 2021 року	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Надходження ПДФО, тис. грн	1 128 690,8	1 474 002,0	1 634 644,4*/ 1 743 620,7**	2 000 755,3
Надходження ПДФО у співставних значеннях («+» 44 підприємства), тис. грн	1 244 231,7	x	x	x
Приріст мінімальної заробітної плати рік до року	+ 15,4 %		+ 25,5 %	+ 8,4 %
Фактичний відсоток приросту по ПДФО	+ 30,6 % 11 міс 2020/ до 11 міс 2021		x	x
Реальний відсоток приросту з урахуванням переєстрованих підприємств – платників ПДФО	+ 18,5 % 11 міс 2020/ до 11 міс 2021		x	x
Відсоток приросту рік до року	x		+ 29,0 %	+ 22,4 %
Відсоток приросту рік до року по ПДФО у співставних значеннях (зміна відсотку зарахування ПДФО до місцевих бюджетів з 60% на 64 % з 01.01.2022)	x		x	+ 14,7%
Відсоток приросту рік до року по ПДФО по обласному бюджету Сумської області (відповідно до розпорядження голови СОДА від 31.08.2021 № 547-ОД «Про схвалення прогнозу обласного бюджету Сумської області на 2022-2024 роки»)	x		x	+7,2 % до затвердженого показника на 2021 рік станом на 01.07.2021

Примітка: * 60 %; ** 64 %.

Враховуючи вищевикладене, надходження податку на доходи фізичних осіб на 2022 рік складуть 2 000 755,3 тис. грн, що більше на 366 110,9 тис. грн (або 22,4 %) до очікуваних надходжень 2021 року та на 241 063,7 тис. грн (або 14,7 %) у співставних значеннях до очікуваних надходжень 2021 року (зміна відсотку зарахування податку на доходи фізичних осіб до місцевих бюджетів з 60 % на 64 % з 01.01.2022).

**«Податок на прибуток
підприємств та фінансових установ комунальної власності»**

Динаміка надходжень податку на прибуток підприємств
комунальної власності по роках

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %), тис. грн, в т. ч.:	831,7	6 799,1	992,2
КП «Міськводоканал» СМР	407,1	5 821,9**	693,0
Кількість платників - комунальні підприємства, засновниками яких є Сумська міська рада*	16	16	16

Примітка:

* Сумська міська рада виступає засновником 16 комунальних підприємств. Їх діяльність характеризується збільшенням обсягів реалізації товарів, послуг та витрат, що зростають більшими темпами, ніж отримані доходи, результатом чого є збиток.

** Станом на 01.12.2021.

Прогноз надходжень податку на прибуток на 2022 рік визначено в сумі 992,2 тис. грн за даними комунальних підприємств, засновником яких є Сумська міська рада, та враховує ставку податку на рівні 18 %, динаміку надходжень за попередні роки, очікувані надходження у 2021 році та прогностичні показники фінансово-господарської діяльності до оподаткування у 2022 році.

структура надходжень податку на прибуток
від підприємств комунальної власності на 2022 рік, тис. гривень



**«Рентна плата
за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини,
заготовленої в порядку рубок головного користування»**

Показники по рентній платі за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
1. Обсяг надходжень (100%) тис. грн, в т. ч.:	1,1	2 154,3	1 888,1
Державний бюджет України: - 37% до загального фонду	0,4	797,1	698,6
Державний бюджет України: - 26 % до спеціального фонду	0,3	560,1	490,9
Бюджет СМТГ - 37 % до загального фонду	0,4	797,1	698,6
2. Кількість платників, од. ДП «Сумське лісове господарство» (сплачує кошти за території Битицького, Великочернечинського та Стецьківського старостинського округу) ДП «Сумський Агролісгосп» (сплачує кошти за територію СМТГ)	1	2	2

Об'єктом оподаткування рентною платою за спеціальне використання лісових ресурсів є деревина, заготовлена в порядку рубок головного користування.

Ставки рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів встановлено за 1 щільний куб. метр деревини в гривнях (відповідно до

пункту 256.3 статті 256 Податкового кодексу України) і враховують вид лісової породи та пояс лісів.

Обсяг надходжень рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування, на 2022 рік визначено згідно даних Головного управління ДПС в Сумській області і складає 698,6 тис. гривень.

**«Рентна плата
за спеціальне використання лісових ресурсів
(крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів
в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного
користування)»**

Динаміка надходжень рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %), тис. грн	148,6	488,6	570,2
Кількість платників, од.	8	9	9

Об'єктом оподаткування рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) є:

- використання корисних властивостей лісів для культурно-оздоровчих, рекреаційних, спортивних, туристичних і освітньої - виховних цілей, тощо;
- деревина, заготовлена під час проведення заходів: щодо поліпшення якісного складу лісів, їх оздоровлення, посилення захисних властивостей (рубки догляду за лісом, вибіркові санітарні рубки, вибіркові лісовідновні рубки) та заходів з розчищення лісових ділянок, вкритих лісовою рослинністю.

Платниками рентної плати є лісокористувачі, які здійснюють використання лісових ресурсів на підставі спеціальних дозволів (лісорубних або лісових квитків) або відповідно до умов договору довгострокового тимчасового користування лісами.

Ставка оподаткування рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів складає 100 % від мінімальної заробітної плати, встановленої на 1 січня року, в якому проводиться сплата збору, за 1 га лісових площ на рік (відповідно до рішення Сумської обласної ради від 28.03.2014 «Про внесення змін до рішення Сумської обласної ради від 19.04.2013 «Про встановлення ставок збору за спеціальне використання

корисних властивостей лісів на умовах довгострокового тимчасового користування лісами державної власності»).

структура надходжень рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів на 2022 рік, тис. гривень



Розрахунок рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів на 2022 рік здійснено з урахуванням динаміки надходжень за попередні роки, підвищення розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітнього (податкового) року, та визначено в сумі 570,2 тис. гривень.

**«Рентна плата
за користування надрами для видобування
інших корисних копалин загальнодержавного значення»**

Показники по рентній платі за користування надрами
для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
1. Обсяг надходжень (100%) тис. грн, в т. ч.:	9 118,0	18 564,0	11 756,0
Державний бюджет України: - 70 % до загального фонду	6 382,6	12 994,8	8 229,2
Обласний бюджет - 25% до загального фонду	2 279,5	4 641,0	2 939,0
Бюджет СМТГ - 5% до загального фонду	455,9	928,2	587,8
в т. ч. погашення заборгованості КП «Міськводоканал» СМР	94,2	626,9	х
2. Кількість платників, од.	20	25	25

Платниками рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення є первинні водокористувачі-суб'єкти господарювання (юридичні особи та фізичні особи-підприємці), які використовують воду для потреб виробництва відповідно до отриманих спеціальних дозволів.

Об'єктом оподаткування є фактичний обсяг води, який використовують водокористувачі.

Найбільшими платниками є: КП «Міськводоканал» СМР, ПАТ «Сумхімпром», АТ «Сумське НВО», ДП «Завод обважених бурильних та ведучих труб».

Обсяг надходжень рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення на 2022 рік визначено в сумі 587,8 тис. грн згідно даних бюджетоутворюючих підприємств міста.

**«Рентна плата за користування надрами
для видобування корисних копалин місцевого значення»**

Динаміка надходжень рентної плати за користування надрами
для видобування корисних копалин місцевого значення

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %)	49,9	15,0	x

Обсяг надходжень рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення на 2022 рік не планується у зв'язку з тим, що ТОВ «БВК компанія «Федорченко» сплачено кошти в сумі 15,0 тис. грн в 2021 році.

«Акцизний податок з пального»

Динаміка надходження акцизного податку з пального

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ – всього, в т. ч.:	69 663,2	79 268,2	84 975,5
Акцизний податок з пального, виробленого в Україні (ККД 14021900)	15 500,7	18 416,3	19 742,3
Акцизний податок з пального, ввезеного на митну територію України (ККД 14031900)	54 162,5	60 851,9	65 233,2

Обсяг надходжень по акцизному податку з пального на 2022 рік визначено в сумі 84 975,5 тис. грн та враховує індекс споживчих цін (у середньому до попереднього року).

Дані кошти будуть зараховуватися до загального фонду бюджету СМТГ автоматично згідно Порядку, визначеному Кабінетом Міністрів України «Деякі питання зарахування частини акцизного податку з виробленого в Україні та ввезеного на митну територію України пального до загального фонду відповідних бюджетів місцевого самоврядування»:

1) у першому півріччі 2022 року – пропорційно до обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі пального на відповідній території за друге півріччя 2021 року в загальному обсязі такого реалізованого пального в цілому по Україні за друге півріччя 2021 року;

2) у другому півріччі 2022 року – пропорційно до обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі пального на відповідній території за перше півріччя 2022 року в загальному обсязі такого реалізованого пального в цілому по Україні за перше півріччя 2022 року.

Реально запланувати акцизний податок з виробленого та ввезеного пального досить складно, так як ведення інформаційних систем та розміщення інформаційних ресурсів по питанню обсягу реалізованого суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі пального на відповідній території здійснюється безпосередньо на рівні ДПС України.

«Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів»

Динаміка надходження акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів (тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %)	86 917,8	95 252,1	111 810,3

Обсяг надходжень акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів на 2022 рік визначено в сумі 111 810,3 тис. грн та враховує вплив наступних чинників:

1. Ставку податку для пива, алкогольних напоїв, реалізованих суб'єктами господарської діяльності роздрібною торгівлі підакцизними товарами - **5 відсотків**.

2. Динаміку надходжень акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів у 2020-2021 роках.

3. Індекс споживчих цін (у середньому до попереднього року).

4. Зміну механізму надходжень акцизного податку з роздрібною торгівлі тютюновими виробами до бюджетів місцевого самоврядування.

Відповідно до чинних положень Податкового кодексу України акцизний податок з роздрібною торгівлі тютюновими виробами сплачується суб'єктами роздрібною торгівлі, які здійснюють реалізацію підакцизних товарів, за ставкою 5 %, та відповідно до пункту 16 частини першої статті 64

Кодексу зараховується до бюджетів місцевого самоврядування (за місцем здійснення таких операцій).

Законом України «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень» змінено механізм справляння акцизного податку з роздрібною торгівлі тютюновими виробами, а саме перенесено на виробників та імпортерів обов'язок сплати 5 % акцизного податку з роздрібною торгівлі тютюновими виробами, який на сьогодні сплачують суб'єкти роздрібною торгівлі.

За таких умов виникає необхідність перегляду механізму зарахування та розподілу надходжень акцизного податку з роздрібною торгівлі тютюновими виробами між відповідними бюджетами місцевого самоврядування з метою збереження належних їм надходжень акцизного податку, які вони отримують за діючою системою.

Дані зміни наберуть чинності з 01.01.2022, але не раніше дня набрання чинності змін до Бюджетного кодексу України в частині запровадження механізму зарахування акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів з тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, до місцевих бюджетів.

«Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України»

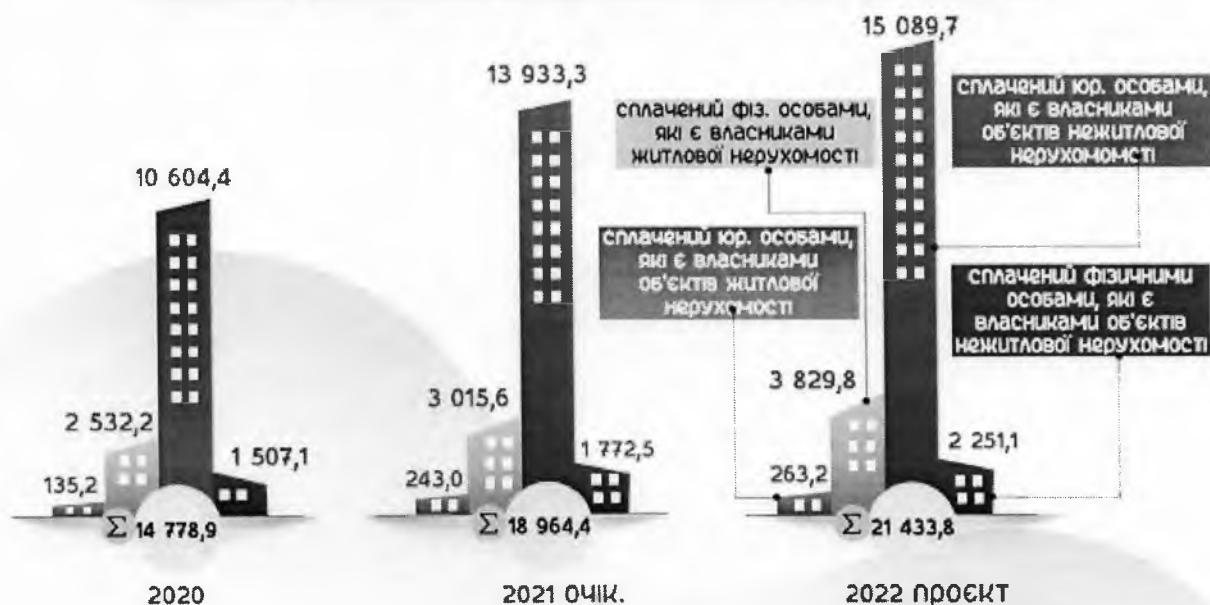
структура надходжень місцевих податків та зборів на 2022 рік, тис. гривень



Більшість ставок місцевих податків і зборів на території СМТГ є нижчими за максимальний рівень, передбачений Податковим Кодексом України, що створює умови для розвитку підприємництва.

«Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки»

структура надходжень податку на нерухоме майно,
відмінне від земельної ділянки по роках, тис. гривень



Показники по податку на нерухоме майно,
відмінне від земельної ділянки

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проєкт)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %) – всього, тис. грн	14 778,9*	18 964,4	21 433,8
2. Пільги по фізичних особах, м²:			
а) для квартири/квартир незалежно від їх кількості	60	60	60
б) для житлового будинку/будинків незалежно від їх кількості	120	120	120
в) для різних типів об'єктів житлової нерухомості, в тому числі їх часток (у разі одночасного перебування у власності платника податку квартири/квартир та житлового будинку/будинків, у тому числі їх часток)	180	180	180
3. Розмір мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового) року, грн	4 723	6 000	6 500
% приросту	+13,2	+27,0	+8,3

Примітка:

* Зменшення надходжень по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, у 2020 році відбулось за рахунок встановлення пільги на об'єкти нежитлової нерухомості, які перебувають у власності юридичних осіб, з 1 березня по 31 березня 2020 року відповідно до Закону України від 30.03.2020 № 540-ІХ «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на забезпечення додаткових соціальних та економічних гарантій у зв'язку з поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19)».

Згідно даних Головного управління ДПС у Сумській області сума втрат складає 1,1 млн гривень.

Обсяг надходжень податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, на 2022 рік визначено у сумі 21 433,8 тис. грн та враховує:

1. Динаміку надходжень за 2020-2021 роки у розрізі об'єктів житлової та нежитлової нерухомості по юридичних та фізичних особах.

2. Відсоток приросту розміру мінімальної заробітної плати за 2021 рік (по фізичних особах) та на 2022 рік (по юридичних особах).

3. Встановлені ставки, які використовуються для розрахунку податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки:

Підпунктом 266.3.1 пункту 266.3 статті 266 Податкового кодексу України визначено, що **базою оподаткування** є загальна площа об'єкта житлової та нежитлової нерухомості, в тому числі його часток.

Відповідно до підпункту 266.5.1 пункту 266.5 статті 266 Податкового кодексу України **ставки податку** для об'єктів житлової та/або нежитлової нерухомості, що перебувають у власності фізичних та юридичних осіб, **встановлено в залежності від місця розташування (зональності) та типів таких об'єктів нерухомості у розмірі, що не перевищує 1,5 % розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового) року, за 1 кв. м бази оподаткування.**

На території СМТГ рішенням:

1) від 14 липня 2021 року № 1240-МР «Про встановлення ставок та пільг із сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки» **встановлено ставки по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, на 2022 рік;**

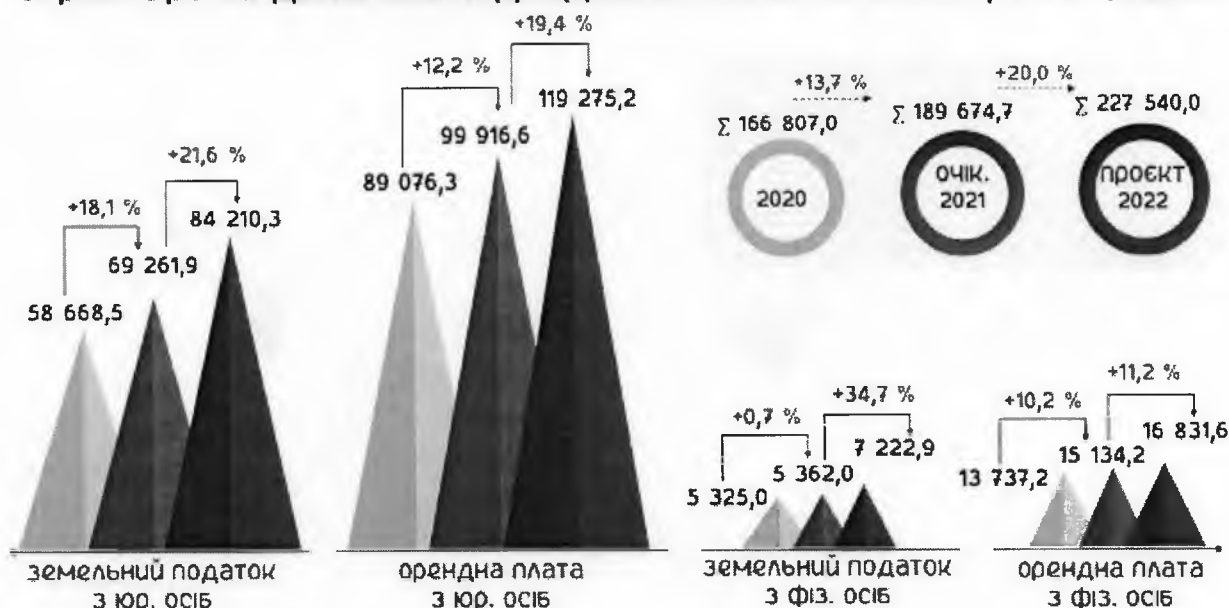
2) від 24 червня 2020 року № 6998-МР «Про встановлення ставок та пільг із сплати податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки» **встановлено ставки по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, на 2021 рік.**

**Інформація про встановлені ставки
по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки,
на території СМТГ**

Показники	на 2020 рік	на 2021 рік	на 2022 рік
Для об'єктів житлової нерухомості	від 0,02 до 0,6	від 0,02 до 1,0	від 0,12 до 0,6
Для об'єктів нежитлової нерухомості	від 0,02 до 1,5	від 0,001 до 1,5	від 0,02 до 1,5

«Плата за землю»

структура та динаміка надходжень плати за землю, тис. гривень



Обсяг надходжень плати за землю на 2022 рік визначено у сумі 227 540,0 тис. грн та враховує:

1. Динаміку надходжень плати за землю; площу земель, яка охоплена договорами оренди; кількість укладених договорів оренди та кількість договорів, які планується укласти протягом року з землекористувачами:

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %) – всього (тис. грн), в т. ч.	166 807,0*	189 674,7	227 540,0
Земельний податок з юридичних осіб	58 668,5	69 261,9	84 210,3
Орендна плата з юридичних осіб	89 076,3	99 916,6	119 275,2
Земельний податок з фізичних осіб	5 325,0	5 362,0	7 222,9
Орендна плата з фізичних осіб	13 737,2	15 134,2	16 831,6
Кількість укладених договорів оренди землі (в т. ч. поновлення дії договорів), од.	1 840	1 845	1 850
Кількість договорів оренди землі, які планується укласти протягом року (в т. ч. поновлення дії договорів), од.	х	212	262
Площа землі, охопленої договорами оренди, га	652,6	660,2	661,2

Примітка:

* Зменшення надходжень по платі за землю у 2020 році відбулось за рахунок встановлення пільги щодо сплати земельного податку та орендної плати з 1 березня по 31 березня 2020 року відповідно до Закону України від 30.03.2020 № 540-IX

«Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на забезпечення додаткових соціальних та економічних гарантій у зв'язку з поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19)». Згідно даних Головного управління ДПС у Сумській області сума втрат в 2020 році складає 21,5 млн гривень.

2. Встановлені ставки по платі за землю:

2.1. Відповідно до пункту 274.1 – 274.2 статті 274 Податкового кодексу України по земельному податку встановлені наступні ставки:

- за земельні ділянки, нормативну грошову оцінку яких проведено, встановлюється у розмірі **не більше 3 %** від їх нормативної грошової оцінки;
- для земель загального користування – **не більше 1 %** від їх нормативної грошової оцінки;
- для сільськогосподарських угідь – **не менше 0,3 %** та **не більше 1 %** від їх нормативної грошової оцінки;
- для лісових земель – **не більше 0,1 %** від їх нормативної грошової оцінки;
- за земельні ділянки, які перебувають у постійному користуванні суб'єктів господарювання – **не більше 12 %** від їх нормативної грошової оцінки (крім державної та комунальної форми власності).

На території СМТГ рішенням від 30 червня 2021 року № 1231-МР «Про внесення змін до рішення Сумської міської ради від 24 червня 2020 року № 7000-МР «Про встановлення плати за землю» (зі змінами)» на 2022 рік встановлено ставки земельного податку, а саме:

Показники (в залежності від призначення земельної ділянки)	2020 рік	2021 рік	2022 рік
Земельний податок	від 0,03 до 3	від 0,03 до 7,5	від 0,03 до 3

2.2. Відповідно до пункту 288.5 статті 288 Податкового кодексу України розмір орендної плати встановлюється у договорі оренди, але річна сума платежу:

- 1) не може бути меншою за розмір земельного податку:
 - для земельних ділянок, нормативну грошову оцінку яких проведено, у розмірі **не більше 3 %** їх нормативної грошової оцінки;
 - для земель загального користування – **не більше 1 %** їх нормативної грошової оцінки;
 - для сільськогосподарських угідь – **не менше 0,3 %** та **не більше 1 %** їх нормативної грошової оцінки;
- 2) не може перевищувати **12 %**;
- 3) може перевищувати граничний розмір орендної плати, встановлений у підпункті 2 пункту 2.2, у разі визначення орендаря на конкурентних засадах тощо.

Показники (в залежності від призначення земельної ділянки)	2020 рік	2021 рік	2022 рік
Орендна плата	від 0,09 до 12	від 0,09 до 12	від 0,09 до 12

3. Індксацію нормативної грошової оцінки землі - основний чинник, який є однією із основ формування розміру податкового зобов'язання з плати за землю.

Відповідно до статті 289 Податкового Кодексу України для визначення розміру податку та орендної плати використовується нормативна грошова оцінка земельних ділянок з урахуванням коефіцієнта індексації, визначеного відповідно до законодавства. Величина коефіцієнту індексації розраховується щороку.

Законом України «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень» встановлено, що **індекс споживчих цін, що використовується для визначення коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки земель, застосовується із значенням 100 відсотків:**

- **2017-2022 роки** – для сільськогосподарських угідь (ріллі, багаторічних насаджень, сіножатей, пасовищ та перелогів);
- **2017-2020 роки** – для земель населених пунктів та інших земель несільськогосподарського призначення.

4. Запровадження з 01.01.2022 рішення Сумської міської ради від 24 грудня 2020 року № 80-МР «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель населеного пункту м. Суми».

На даний час діє технічна документація з нормативної грошової оцінки земель міста Суми затверджена рішенням Сумської міської ради від 06 травня 2015 року № 4307-МР «Про затвердження технічної документації з нормативної грошової оцінки земель міста Суми». **Середня (базова) вартість одного квадратного метра землі складає 218,36 грн/ м² (в 2015 році – 144,72 грн/ м²).**

З 01.01.2022 середня (базова) вартість одного квадратного метра землі буде складати 497,12 грн/ м².

5. Збільшення надходжень плати за землю за рахунок:

5.1. Проведення роботи з суб'єктами господарювання-землекористувачами, що не мають зареєстрованого у відповідності до чинного законодавства права користування земельними ділянками, стосовно укладення договорів оренди землі.

5.2. Посилення контролю за сплатою, вжиття заходів щодо приведення у відповідність до вимог статті 288 Податкового кодексу України чинних договорів оренди землі.

6. Пільги по земельному податку.

Рішенням Сумської міської ради від 30 червня 2021 року № 1231-МР «Про внесення змін до рішення Сумської міської ради від 24 червня 2020 року № 7000-МР «Про встановлення плати за землю» (зі змінами)» на 2022 рік встановлено пільги по земельному податку у відсотках до суми річного податкового зобов'язання підприємствам та закладам комунальної форми власності, засновниками яких є Сумська міська та обласна ради за основними видами економічної діяльності.

Згідно даних Головного управління ДПС у Сумській області орієнтовна сума наданих податкових пільг по земельному податку для юридичних осіб на 2022 рік складає 52,2 млн гривень.

Інформація про суми наданих пільг по земельному податку для юридичних осіб

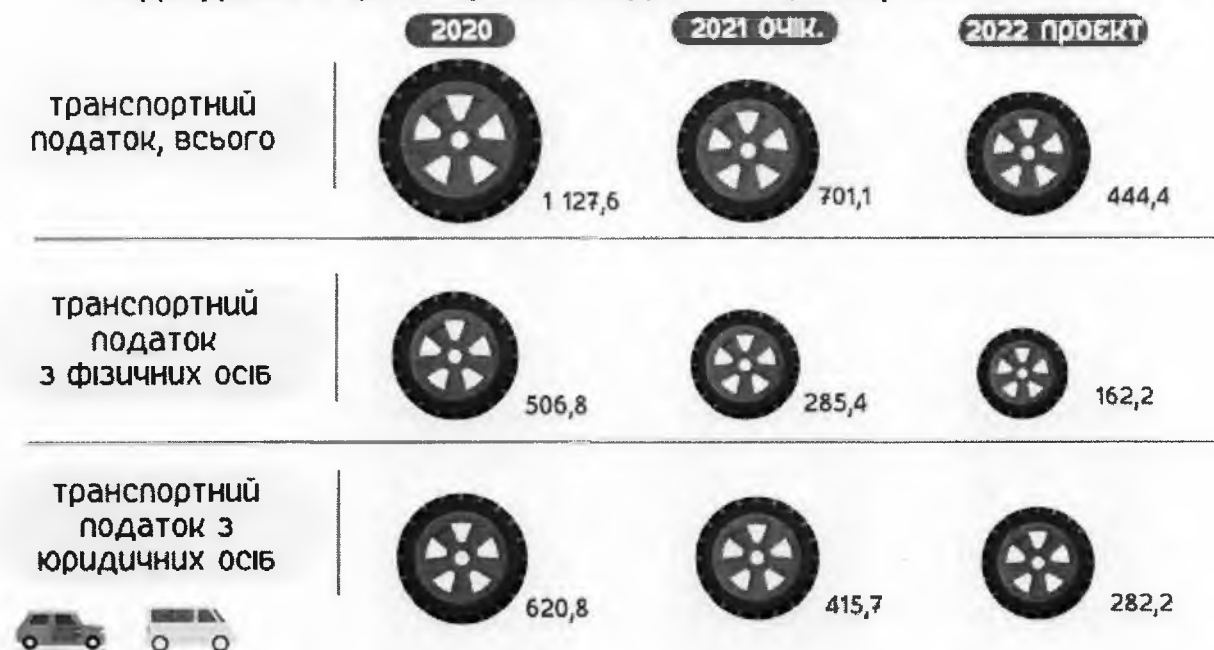
(млн грн)

№ з/п	Категорія отримувачів	2020 рік	Станом на 01.09.2021	2022 рік
1	Підприємства та заклади комунальної форми власності, засновниками яких є Сумська міська рада та Сумська обласна рада - всього, в т. ч.:	12,4	8,0	15,4
	КП, засновником яких є Сумська міська рада	8,0	8,0	8,1
	КП, засновником яких є Сумська обласна рада	4,4	x	7,3
2	Інша категорія отримувачів (органи державної влади та органи місцевого самоврядування, які повністю утримуються за рахунок коштів державного або місцевих бюджетів)	39,3	25,8	36,8
Разом:		51,7	33,8	52,2

7. Ризик, пов'язаний з нестабільною роботою підприємств міста.

Згідно даних ІТС «Електронний кабінет» обсяг заборгованості по платі за землю станом на 01.11.2021 порівняно з 01.01.2021 збільшився з 182 718,9 тис. грн до 237 945,9 тис. грн, тобто на 55 227,0 тис. грн (найбільша заборгованість обліковується по ТОВ «СМНВО»).

надходження транспортного податку по роках, тис. гривень



«Транспортний податок»

Показники по транспортного податку

Показники	(тис. грн)		
	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проєкт)
Середньоринкова вартість (враховується для сплати транспортного податку), яка становить понад	1 771,1	2 250,0	2 437,5
Ставка з розрахунку на календарний рік за кожен легковий автомобіль, що є об'єктом оподаткування	25,0	25,0	25,0
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %) – всього, в т. ч.:	1 127,6	701,1	444,4
Транспортний податок з фізичних осіб	506,8	285,4	162,2
Транспортний податок з юридичних осіб	620,8	415,7	282,2

На території СМТГ рішенням від 14 липня 2021 року № 1241-МР «Про встановлення транспортного податку» на 2022 рік встановлено ставку по транспортному податку (з розрахунку на календарний рік у розмірі 25,0 тис. грн за кожен легковий автомобіль, що є об'єктом оподаткування).

Для сплати транспортного податку враховується розрахунок середньоринкової вартості автомобіля, який визначається відповідно до Методики Кабінету міністрів України від 18.02.2016 № 66, і який враховує:

- перелік легкових автомобілів, з року випуску яких минуло не більше п'яти років (включно);

- середньоринкову вартість, яка становить понад 375 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року;

- марку, модель, рік випуску, об'єм циліндрів двигуна, тип пального автомобіля.

Обсяг надходжень транспортного податку на 2022 рік визначено згідно даних Головного управління ДПС у Сумській області і становить 444,4 тис. гривень.

«Туристичний збір»

Показники по туристичному збору

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %) – всього, в т. ч.:	501,2	724,0	784,1
<i>Туристичний збір, сплачений юридичними особами</i>	<i>415,3</i>	<i>622,8</i>	<i>674,5</i>
<i>Туристичний збір, сплачений фізичними особами</i>	<i>85,9</i>	<i>101,2</i>	<i>109,6</i>
Кількість платників туристичного збору - всього, в т. ч.:	20	14*	14**
<i>юридичних осіб</i>	<i>10</i>	<i>6</i>	<i>6</i>
<i>фізичних осіб</i>	<i>10</i>	<i>8</i>	<i>8</i>

Примітка:

* Станом на 01.12.2021.

** Згідно даних Головного управління ДПС у Сумській області.

На території СМТГ рішенням від 14 липня 2021 року № 1238-МР «Про встановлення туристичного збору» на 2022 рік встановлено ставку туристичного збору (за кожен добу тимчасового розміщення особи у місцях проживання (ночівлі) для однієї особи за одну добу тимчасового розміщення) у розмірі 0,5 % для внутрішнього туризму та в'їзного туризму від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня звітного (податкового) року. Ставка туристичного збору для в'їзного туризму є в 10 раз нижчою за максимальну ставку, передбачену Податковим Кодексом України.

Платниками збору є громадяни України, іноземці, а також особи без громадянства, які перебувають на території СМТГ та тимчасово розміщуються у місцях проживання (ночівлі) - в готелях, кемпінгах, мотелях, гуртожитках для приїжджих, інших закладах готельного типу та будь-яких інших об'єктах, що використовуються для тимчасового проживання (ночівлі).

Станом на 01.12.2021 туристичний збір до бюджету СМТГ перераховують 14 податкових агентів, з яких 6 податкових агентів забезпечують 86,8 % надходжень від загальної суми (ТОВ «Рейкарц хотел

менеджмент»; Сумський державний університет; ТОВ «Шафран і К»; АТ «СМНВО-Інжиніринг»; ТОВ «Культурно-діловий центр»; ВП «Вокзал станції Суми» філії «Вокзальна компанія» АТ «Українська залізниця»).

Обсяг надходжень туристичного збору на 2022 рік визначено в сумі 784,1 тис. грн («+» 60,1 тис. грн, або 8,3 % до 2021 року) та враховує зростання мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року.

«Єдиний податок»

Показники по єдиному податку

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %) – всього, в т. ч.:	245 380,9	312 176,0	361 154,5
Єдиний податок з юридичних осіб	46 064,4	55 664,7	60 841,5
Єдиний податок з фізичних осіб	198 735,0	255 130,4	298 687,3
Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників	581,5	1 380,9	1 625,7
Кількість платників єдиного податку – всього, в т. ч.:	13 725	14 177*	14 500
юридичних осіб	1 893	1 944	2 100
фізичних осіб	11 832	12 233	12 400

Примітка:

* Станом на 01.11.2021.

На території СМТГ рішенням від 14 липня 2021 року № 1239-МР «Про внесення змін до рішення Сумської міської ради від 24 червня 2020 року № 6999-МР «Про встановлення фіксованих ставок єдиного податку для фізичних осіб-підприємців» на 2022 рік встановлені наступні ставки для платників єдиного податку:

✓ Для I групи платників єдиного податку (у відсотках від розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого законом на 1 січня податкового (звітного) року, на всі види діяльності) – **10 % (на рівні, передбаченому Податковим Кодексом України):**

Показники	2020 рік	2021 рік	2022 рік
У грошовому виразі, грн	210,20	227,00	248,10
Сума, на яку зросла ставка для I групи платників єдиного податку до попереднього року, грн	+18,10	+16,80	+21,10
Приріст до попереднього року, %	+9,4	+8,0	+9,3

✓ Для II групи платників єдиного податку (у відсотках від розміру мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року, на всі види діяльності) – **10 % та 20 % у разі здійснення**

господарської діяльності на територіях більш як однієї сільської, селищної, міської ради, ТГ (менше за максимальний рівень 20 %, передбачений Податковим Кодексом України):

Показники	2020 рік	2021 рік	2022 рік
У грошовому виразі, грн	472,30/944,60	600,00/1200,00	650,00/1300,00
Сума, на яку зросла ставка для II групи платників єдиного податку до попереднього року, грн	55,00/110,00	127,70/255,40	50,0/100,00
Приріст до попереднього року, %	+ 13,2	+ 27,0	+ 8,3

Обсяг надходжень єдиного податку на 2022 рік визначено в сумі **361 154,5 тис. грн** («+» 48 978,5 тис. грн, або «+» 15,7 % до очікуваних надходжень 2021 року) та враховує:

- фактичні надходження за останні роки;
- збереження кількості платників;
- зростання прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого законом на 1 січня податкового (звітного) року на 9,3 % (по платниках I групи);
- зростання мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року на 8,3 % (по платниках II групи);
- зростання індексу споживчих цін, у середньому до попереднього року на 7,2 % (по платниках III групи), об'єктом оподаткування яких є обсяг доходів;
- застосування до 2023 року включно, індексу споживчих цін із значенням 100 %, що використовується для визначення коефіцієнта індексації нормативної грошової оцінки для цілей оподаткування єдиним податком IV групи сільськогосподарських угідь (ріллі, сіножатей, пасовищ і багаторічних насаджень);
- виключення з платників єдиного податку IV групи суб'єктів господарювання, діяльність яких згідно з КВЕД-2010 відноситься до класів 01.47 (розведення свійської птиці), 01.49 (в частині розведення та вирощування перепелів і страусів) та 10.12 (виробництво м'яса свійської птиці);
- збільшення граничного обсягу доходу для платників, що перебувають на спрощеній системі оподаткування та сплачують єдиний податок відповідно до вимог Податкового кодексу України:

Група платників єдиного податку	Критерії	тис. грн		
		2020	2021	2022
I група	Фізичні особи-підприємці, які не використовують працю найманих осіб, здійснюють виключно роздрібний продаж товарів з торговельних місць на ринках та/або провадять господарську діяльність з надання побутових послуг населенню, та	788,7	1 002,0	1 085,5

Група платників єдиного податку	Критерії	тис. грн		
		2020	2021	2022
	відповідають наступним критеріям: - обсяг доходу яких протягом календарного року не перевищує 167 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року			
II група	Фізичні особи-підприємці, які здійснюють господарську діяльність з надання послуг, у тому числі побутових, платникам єдиного податку та/або населенню, виробництво та/або продаж товарів, діяльність у сфері ресторанного господарства, за умови, що протягом календарного року відповідають сукупності таких критеріїв: - не використовують працю найманих осіб або кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, одночасно не перевищує 10 осіб; - обсяг доходу не перевищує 834 розміри мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року	3 939,0	5 004,0	5 421,0
III група	Фізичні особи-підприємці, які не використовують працю найманих осіб або кількість осіб, які перебувають з ними у трудових відносинах, не обмежена та юридичні особи-суб'єкти господарювання будь-якої організаційно-правової форми, у яких протягом календарного року та відповідають наступним критеріям: - обсяг доходу не перевищує 1167 розмірів мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року	5 511,7	7 002,0	7 585,5

- прогноз надходжень єдиного податку з сільськогосподарських товаровиробників (IV група), у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків.

В 2021 році на території СМТГ обліковуються 13 платників єдиного податку (IV група), в 2022 році (прогноз) – 12 платників, а саме:

На території СМТГ
СТОВ «Агрокомбінат Тепличний»
СТОВ «Піщане»
ПрАТ «Сумирбгосп»
На території Битицького старостинського округу
ТОВ «Зернова Сумщина»
ТОВ «Агро Інвест Нова»
ТОВ «Агрофірма «Велес А»
На території Великочернечинського старостинського округу
НВП ТОВ «Еко-центр»
ТОВ «Агрофірма «Велес А»
На території Стецьківського старостинського округу
Селянське (Фермерське) Господарство Лебідя Юрія Миколайовича
ТОВ «Агрофірма «Семереньки»
Фермерське Господарство «Ільченка Олексія Володимировича»
ТОВ Агрофірма «Садівник»
СТОВ «Дружба - Нова»
ПСП «Гарант»

«Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету»

Динаміка зарахування частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету

(тис. грн)

Показник	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %), зокрема:	704,7	939,1	162,0
КП «Міськводоканал» СМР**	616,8	665,1*	116,0

Примітка:

* Станом на 01.12.2021

** КП «Міськводоканал» СМР було надано фінансову підтримку (2020 рік – 38,2 млн грн; 2021 рік – 28,5 млн гривень).

Рішенням Сумської міської ради від 30 листопада 2011 року № 939-МР «Про затвердження Порядку і розміру відрахування з 2012 року до міського бюджету частини чистого прибутку (доходу) підприємствами, що належать до комунальної власності територіальної громади міста Суми» (зі змінами) затверджено перелік підприємств, які належать до комунальної власності територіальної громади м. Суми, та яким встановлено розмір (норматив) частини чистого прибутку (доходу), що вилучається до бюджету. Норматив відрахувань від чистого прибутку по комунальних підприємствах міста встановлено від 1 до 20 відсотків.

Обсяг надходжень частини чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до бюджету СМТГ,

визначено на основі прогнозних показників фінансово-господарської діяльності комунальних підприємств міста до оподаткування у 2022 році, і становить 162,0 тис. гривень.



«Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів»

Динаміка надходження
плати за розміщення тимчасово вільних коштів бюджету СМТГ

Показник	Факт 2020 рік *	Очікуване 2021 рік **	(тис. грн)
			Проект 2022 рік
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %)	836,8	7 434,8	500,0

Примітка:

* В 2020 році - тимчасово вільні кошти загального та спеціального фондів бюджету СМТГ були розміщені до 05.05.2020 в АТ КБ «ПриватБанк» під 12,0 % річних.

* В 2021 році - тимчасово вільні кошти загального та спеціального фондів бюджету СМТГ були розміщені до 04.11.2021 в АТ «Укрексімбанк» під 6,2 % річних.

За результатами 2021 року очікується залучити плату за розміщення тимчасово вільних коштів бюджету СМТГ в сумі 7 434,8 тис. грн, що на 6 598,0 тис. грн, або у 8,9 разів більше очікуваних надходжень за 2021 рік.

В 2022 році планується отримати плату за розміщення тимчасово вільних коштів бюджету СМТГ в сумі 500,0 тис. грн, що на 6 934,8 тис. грн (або на 93,3 %) менше очікуваних надходжень 2021 року і пояснюється тим, що у 2022 році планується розміщення обсягу власного фінансового ресурсу по бюджету СМТГ в розмірах, менших ніж у 2021 році.

«Адміністративні штрафи та інші санкції»

Показники по адміністративних штрафах та інших санкціях

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
1. Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %) – всього тис. грн, в т. ч.:	1 458,0	1 397,9	1 834,7
<i>Стягнуті через ВДВС</i>	<i>458,9</i>	<i>550,8</i>	<i>x</i>
1.1 По адміністративній комісії при виконавчому комітеті Сумської міської ради, в т. ч.:	1 318,5	991,3	1 601,7
<i>Стягнуті через ВДВС</i>	<i>363,8</i>	<i>200,8</i>	<i>x</i>
1.2. По управлінню державного архітектурно – будівельного контролю Сумської міської ради, в т. ч.:	132,7	404,6	230,0
<i>Стягнуті через ВДВС</i>	<i>95,1</i>	<i>350,0</i>	<i>x</i>
1.3. По управлінню «Центр надання адміністративних послуг у м. Суми» Сумської міської ради	1,6	2,0	3,0
1.3. По управлінню з питань праці Сумської міської ради	5,2	x	x
2. Кількість проведених засідань адміністративної комісії	39	37*	x
3. Кількість розглянутих справ - всього, в т. ч.:	1 842	1 202*	x
3.1. Кількість осіб, які попереджено	5	3*	x
3.2. Кількість справ, які закрито відповідно до ст. 22 «Можливість звільнення від адміністративної відповідальності при малозначності правопорушення» КУпАП	270	126*	x
3.3. Кількість справ, які закрито відповідно до ст. 247 «Обставини, що виключають провадження в справі про адміністративне правопорушення» КУпАП	69	34*	x
4. Кількість справ (осіб), по яких накладено адміністративні штрафи	1 498	1 039*	x
5. Кількість справ, які передані до Державної виконавчої служби, в т. ч.:	1 022	957*	x
5.1. Сума стягнення, тис. грн	1 105,0	966,0*	x
5.2. Стягнуто на користь бюджету, тис. грн	363,8	200,8*	x

Примітка:

* Станом на 01.11.2021.

Обсяг надходжень по адміністративних штрафах та інших санкціях на 2022 рік становить 1 834,7 тис. грн та враховує:

1. Фактичні надходження за 2020-2021 роки (в т. ч. стягнуті через ВДВС).

2. Розрахунки структурних підрозділів Сумської міської ради відповідно до закріплення, а саме:

2.1. Адміністративної комісії при виконавчому комітеті Сумської міської ради – 1 601,7 тис. грн, які враховують надходження коштів згідно складених протоколів про адміністративне правопорушення:

- Сумським РУ поліції Головного управління Національної поліції в Сумській області (*порушення правил благоустрою, завідома неправдивий виклик спеціальних служб; порушення тиші; доведення неповнолітнього до стану сп'яніння; вживання спиртних напоїв на виробництві та інше*);

- управлінням патрульної поліції в Сумській області (*порушення правил благоустрою, вживання спиртних напоїв на виробництві*);

- управлінням «Інспекція з благоустрою міста Суми» Сумської міської ради (*порушення правил благоустрою*);

- відділами ДРАЦС (*повідомлення неправдивих відомостей державним органам реєстрації актів цивільного стану та несвоєчасна реєстрація народження дитини*);

- відділом боротьби зі злочинами, пов'язаними з торгівлею людьми, Головного управління Національної поліції в Сумській області (*відповідно до статті 181-1 КУпАП*).

2.2. Управління державного архітектурно-будівельного контролю Сумської міської ради – 230,0 тис. гривень.

Відповідно до рішення Сумської міської ради від 28 вересня 2016 року № 1129-МР (зі змінами від 25 січня 2017 року № 1673-МР та від 29 березня 2017 року № 1881-МР) на управління державного архітектурно-будівельного контролю Сумської міської ради покладено повноваження по розгляду справ про адміністративні правопорушення, пов'язані з порушенням вимог чинного законодавства, будівельних норм, державних стандартів і правил під час будівництва, порушенням законодавства під час планування та забудови територій та невиконанням законних вимог (приписів) органів держархбудконтролю).

2.3. Управління «Центр надання адміністративних послуг у м. Суми» Сумської міської ради – 3,0 тис. гривень.

Відповідно до рішення виконавчого комітету Сумської міської ради від 27.04.2017 № 193 визначено посадових осіб управління «Центр надання адміністративних послуг у м. Суми» Сумської міської ради, які мають право складати протоколи про адміністративні правопорушення та розглядати від імені виконавчого комітету Сумської міської ради справи про адміністративні правопорушення, передбачені статтями 197 «Проживання без паспорта громадянина України або без реєстрації місця проживання» та 198 «Умисне зіпсування паспорта чи втрата його з необережності» Кодексу України про адміністративні правопорушення.

В управлінні функціонує реєстр протоколів, в який вноситься інформація про суб'єктів, які здійснили правопорушення, передбачені статтями 197, 198 Кодексу про адміністративні правопорушення.

Станом на 01.12.2021 внесені 822 записів про адміністративні правопорушення до реєстру та складено 23 протоколи про адміністративні правопорушення, передбачені ст. 197, 198 Кодексу про адміністративні правопорушення.

2.4. Управління з питань праці Сумської міської ради – надходження коштів не планується.

Законом України від 04.03.2021 № 1320-IX «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо запобігання надмірному тиску на суб'єктів господарювання» (набрав чинності 27.04.2021) внесені зміни до Кодексу законів про працю України, Кодексу України про адміністративні правопорушення, законів України «Про основні засади державного нагляду (контролю) у сфері господарської діяльності», «Про судовий збір» та «Про місцеве самоврядування в Україні». Так, відповідно до частини другої статті 17 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні» органи місцевого самоврядування при здійсненні повноважень у сфері контролю за додержанням законодавства про працю та зайнятість населення можуть проводити перевірки на підприємствах, в установах та організаціях, що перебувають у комунальній власності відповідної територіальної громади.

Станом на 01.12.2021 спеціалістами управління з питань праці Сумської міської ради були проведені перевірки 24 підприємств, установ та організацій, що перебувають у комунальній власності Сумської територіальної громади, у ході яких виявлені окремі порушення законодавства про працю. За результатами перевірок складені довідки та надана методична допомога, спрямована на усунення виявлених порушень і недопущення їх у подальшому.

**«Адміністративні штрафи та штрафні санкції
за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу
алкогольних напоїв та тютюнових виробів»**

Динаміка надходження адміністративних штрафів та штрафних санкцій
за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу
алкогольних напоїв та тютюнових виробів

Показник	(тис. грн)		
	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %), в т. ч.:	819,9	1 350,0	578,0
Надходження коштів, які не мають систематичного характеру, тис. грн	345,0	772,0	x
Кількість платників	2	4	x

Обсяг надходжень по адміністративних штрафах та штрафних санкціях за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів на 2022 рік визначено в сумі

578,0 тис. грн та не враховує надходження коштів у 2021 році, які не мають систематичного характеру.

«Плата за встановлення земельного сервіту»

Показники по платі за встановлення земельного сервіту

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %), тис. грн	9,5	9,5	20,7
Кількість укладених договорів земельного сервіту, од.	5	5	6

За даними Департаменту забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради у 2022 році від плати за встановлення земельного сервіту надійдуть кошти в сумі 20,7 тис. грн за користування місцем для розміщення тимчасової споруди для провадження підприємницької діяльності.

«Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету»

Показники по надходженню коштів гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %), тис. грн	х	68,9	60,0

З метою здійснення контролю та аналізу перерахованих операторами електронних майданчиків коштів від сплати гарантійних та реєстраційних внесків наказом від 30.12.2020 № 827 Міністерством фінансів України внесені зміни до наказу Міністерства фінансів України від 14.01.2011 № 11 «Про бюджетну кваліфікацію» та доповнено Класифікацію доходів бюджету кодом 21082400 «Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету».

За даними Департаменту забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради у 2022 році обсяг надходження даних коштів визначено в сумі 60,0 тис. гривень.

«Плата за надання адміністративних послуг»

В місті функціонує управління «Центр надання адміністративних послуг у м. Суми» Сумської міської ради (далі по тексту - ЦНАП), в приміщенні якого надаються адміністративні послуги через адміністратора шляхом його взаємодії з суб'єктами господарювання відповідно до вимог Закону України «Про дозвільну систему у сфері господарської діяльності».

В ЦНАП надається **381 адміністративна послуга**, серед яких **199** - територіальними органами центральних органів виконавчої влади та дозвільними органами, **18** - структурними підрозділами Сумської обласної державної адміністрації, **157** - структурними підрозділами Сумської міської ради, **7** – комунальними підприємствами міста.

Основними послугами, за які надходить плата до бюджету міста є:

1. Оформлення (у тому числі замість втрачених або викрадених), обмін документів, що підтверджують громадянство України, посвідчують особу чи її спеціальний статус (70 % від оплати вартості адміністративної послуги зараховується до бюджету СМТГ); видача довідки про реєстрацію особи громадянином України; оформлення та видача: дозволу на імміграцію в Україну іноземцям або особам без громадянства, запрошення для отримання візових документів на в'їзд в Україну іноземцям та особам без громадянства (*Управління Державної міграційної служби України в Сумській області*).

2. Послуги за отримання витягів з Державного земельного кадастру (*ГУ Держгеокадастру у Сумській області*).

3. Надання висновків Державної санітарно-епідеміологічної експертизи та експлуатаційні дозволи (*ГУ Держспродспоживслужби в Сумській області*).

4. Погодження маршруту руху транспортних засобів під час дорожнього перевезення небезпечних вантажів; дозвіл на участь у дорожньому русі транспортних засобів, вагові або габаритні параметри якого перевищують нормативні (*Управління патрульної поліції в Сумській області Департаменту патрульної поліції*).

5. Видача посвідчення мисливця (дублікату), щорічної контрольної картки обліку добутої дичини і порушень правил полювання/дублікату (*Сумське обласне управління лісового та мисливського господарства*).

6. Реєстрація, зняття з реєстрації місця проживання; реєстрація речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень; проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (*Управління «Центр надання адміністративних послуг» Сумської міської ради*).

7. Плата за видачу сертифікату для закінчених будівництвом об'єктів (*Управління Державної архітектурно-будівельної інспекції у Сумській області та управління державного архітектурно - будівельного контролю Сумської міської ради*).

8. Плата за видачу дозволу на поїздки для здійснення перевезень на територію іноземних держав, під час виникнення перевезень пасажирів і вантажів автомобільним транспортом міжнародного сполучення (Управління Укртрансбезпеки у Сумській області).

Динаміка надходження плати за надання адміністративних послуг у розрізі кодів бюджетної класифікації доходів:

(тис. грн)

Визначення розміру за адміністративну послугу	Показники		
	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (код доходів 22010000)			
Всього:	14 341,6	18 199,1	18 660,8
Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (код доходів 22010300)			
Вартість справляється у відповідному розмірі прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленому законом на 1 січня календарного року, в якому подаються відповідні документи, та округлюються до найближчих 10 гривень	901,3	930,9	1 017,5
Плата за надання інших адміністративних послуг (код доходів 22012500)			
Вартість: фіксована плата в гривнях; від розміру прожиткового мінімуму для працездатних осіб на 1 січня поточного року; від мінімальної заробітної плати у місячному розмірі, встановленої законом на 1 січня поточного року	11 438,1	15 661,4	15 887,1
Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень (код доходів 22012600)			
Вартість справляється у відповідному розмірі прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленому законом на 1 січня календарного року, в якому подаються відповідні документи, та округлюються до найближчих 10 гривень	1 938,4	1 500,0	1 639,5
Плата за скорочення термінів надання послуг у сфері державної реєстрації речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень і державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, а також плата за надання інших платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією (код доходів 22012900)			

Визначення розміру за адміністративну послугу	Показники		
	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Вартість справляється у подвійному розмірі та п'ятикратному розмірі адміністративного збору за відповідну реєстрацію прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого законом на 1 січня календарного року, в якому проводиться державна реєстрація, та округлюється до найближчих 10 гривень	63,8	106,8	116,7

Згідно даних управління «Центр надання адміністративних послуг у м. Суми» Сумської міської ради обсяг надходження коштів по платі за надання адміністративних послуг на 2022 рік визначено в сумі 18 660,8 тис. грн і враховує:

- фактичні надходження за 2020-2021 роки;
- фіксовані ставки по деяких видах адміністративних послуг;
- продовження запровадження карантинних заходів;
- зростання прожиткового мінімуму для працездатних осіб, встановленого законом на 1 січня податкового (звітного) року на 9,3 %;
- зростання мінімальної заробітної плати, встановленої законом на 1 січня податкового (звітного) року на 8,3 відсотка.

«Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності»

Показники по орендній платі за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %), тис. грн	23 282,5	29 132,0	27 750,0
Кількість договорів оренди комунального майна/ в т. ч. з розміром річної орендної плати 1 грн (од.)	440/43	425/49	425/49
Загальна площа об'єктів комунальної власності, що перебувають в оренді станом на кінець звітного періоду/ в т. ч. з розміром річної орендної плати 1 грн (тис. м ²)	116,75/18,93	124,58/29,4	124,58/29,4
Обсяг заборгованості за оренду комунального майна, тис. грн	6 201,8	6 406,6*	6 394,6
Обсяг заборгованості,	41,6	12,0*	12,0**

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
який стягнуто та перераховано до бюджету СМТГ через ВДВС, тис. грн			

Примітка:

* Станом на 01.11.2021.

** Прогнозований середній річний показник погашення заборгованості з орендної плати у 2022 році.

Згідно даних Департаменту забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради надходження коштів від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності, на 2022 рік визначено у сумі 27 750,0 тис. грн з урахуванням:

- рішення Сумської міської ради від 01 лютого 2012 року № 1186-МР «Про затвердження Методики розрахунку орендної плати за майно територіальної громади міста Суми та пропорції її розподілу та Типового договору оренди нерухомого комунального майна» (зі змінами від 24.11.2021 № 2506-МР);

- Закону України від 03.10.2019 № 157-IX «Про оренду державного та комунального майна» (зі змінами), відповідно до якого об'єкти комунальної власності передаються в оренду через електронні аукціони (спосіб передачі в оренду комунального майна учаснику, який запропонував найбільшу орендну плату) в електронній торговій системі (ЕТС), крім підприємств, установ та організацій, передбачених статтею 15 вказаного Закону, які мають право на отримання в оренду майна без проведення аукціону.

**Детальний розрахунок на 2022 рік
надходження коштів від оренди комунального майна**

(тис. грн)				
№ з/п	Надходження (недоотримання)	Місяць	Рік	Показник
1.	Сума нарахованої орендної плати без урахування ПДВ за вересень 2021 року	2 580,19	30 962,3	
2.	Розмір місячної орендної плати по договорах оренди нежитлових приміщень, які плануються до приватизації у IV кварталі 2021 року	10,9	130,8	«-»
3.	Розмір місячної орендної плати по договорах оренди нежитлових приміщень, які плануються до приватизації у 2022 році	225,6	2 707,2	«-»
4.	Сума місячної орендної плати за договорами оренди, які плануються укласти до кінця 2021 року	40,2	482,4	«+»
5.	Сума місячної орендної плати за договорами оренди, які плануються укласти у 2022 році	7,77	93,2	«+»

№ з/п	Надходження (недоотримання)	Місяць	Рік	Показник
6.	Прогнозований середній місячний показник погашення заборгованості з орендної плати у 2022 році	1,0	12,0	«+»
7.	Зменшення надходжень від прогнозованої відмови від оренди нежитлових приміщень у II-IV кварталі 2021 року та в 2022 році	45,52	546,2	«-»
8.	Зменшення надходжень від примусового звільнення приміщень у IV кварталі 2021 року та в 2022 році	34,64	415,7	«-»
Всього	Прогнозна сума надходжень до бюджету СМТГ від оренди комунального майна у 2022 році	27 750,0		

Департаментом забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради:

1. Постійно проводиться претензійно-позовна робота зі стягнення заборгованості по орендній платі з юридичних та фізичних осіб – орендарів комунального майна, дострокового розірвання договорів з боржниками та примусового виселення з приміщень; здійснюється моніторинг стану виконання рішень суду та вжитих заходів щодо стягнення заборгованості по оренді комунального майна.

Так, станом на 01.11.2021:

За рішенням суду по:

- 6-ти позовах стягнуто заборгованість по орендній платі за користування комунальним майном на загальну суму 372,7 тис. грн;
- 4-ох позовах стягнуто заборгованість по орендній платі за користування комунальним майном на загальну суму 96,3 тис. грн, достроково розірвано договори оренди та виселено боржників;
- 4-ох позовах заборгованість по орендній платі за користування комунальним майном сплачено в сумі 306,6 тис. грн до прийняття рішення суду по суті.

На розгляді в судах перебуває:

- 2 позови - про стягнення заборгованості на суму 125,9 тис. грн;
- 2 позови - про виселення із займаного приміщення;
- 1 позов, який має кілька позовних вимог (дострокове розірвання договору оренди та виселення із нежитлового приміщення).

На виконанні у відділах ДВС перебувають 90 виконавчих документів про стягнення заборгованості по орендній платі за користування комунальним майном з 55 боржників на загальну суму 4 644,0 тис. гривень. У результаті співпраці з відділами ДВС на користь бюджету СМТГ стягнуто кошти у сумі 12,0 тис. грн по заборгованості за оренду комунального майна.

2. Постійно проводиться робота щодо своєчасного оформлення договорів оренди (з урахуванням змін в законодавстві) та внесення змін до діючих договорів.

«Державне мито»

Динаміка надходження державного мита

(тис. грн)

Показник	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %)	449,5	560,5	560,5

Обсяг надходжень державного мита на 2022 рік визначено на рівні 2021 року і становить 560,5 тис. грн та враховує той факт, що державне мито справляється за ставками у розмірах (частинах) до неоподаткованого мінімуму доходів громадян та в процентному відношенні до відповідної суми документа (суми позову, вартості відчужуваного майна тощо).

«Інші надходження»

Динаміка надходження
коштів по інших надходженнях

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ по коду доходів 24060300 (100 %) – всього, в т. ч.:	4 737,1	5 629,8	4 720,0
Плата за тимчасове користування місцями, що знаходяться в комунальній власності для розташування рекламних засобів	2 929,5	4 013,7	3 871,0
Відшкодування витрат по демонтажу незаконно розміщених рекламних засобів	1,7	0,8	0,8
Перерахування коштів за зданий металобрухт, отриманий від демонтажу (ремонт) списаних основних засобів (ТОВ «Сумитеплоенерго»)	398,6	250,0	250,0
Повернення коштів згідно перерахунків (субвенцій, пільг, грошових компенсацій, комунальних послуг; надлишково виплаченої заробітної плати та ЄСВ; частка авансового внеску в зв'язку із завершенням ВП, за підготовку об'єкту до аукціону та інше)	240,0	408,3	405,6
Перерахування реєстраційного внеску потенційних покупців малої приватизації	x	91,2	x
Повернення сплаченої суми судового збору за минулі роки	141,6	228,0	109,0
Відшкодування витрат за лікування потерпілих	43,8	280,4	83,6
Надходження, які не мають систематичного характеру – всього, зокрема:	981,9	357,4	x
Перерахування грошової застави за результатами виборів згідно Виборчого кодексу України	921,9	x	x

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Перерахування залишку коштів виборчого фонду кандидата згідно Виборчого кодексу України	0,4	x	x
Перерахування в доход бюджету невикористаних коштів субвенції	7,0	5,2	x
Перерахування залишків коштів станом на 01.01.2021 року в зв'язку з закриттям рахунків та переходом до СМТГ (по Битицькій, Великочернечинській та Стецьківській старостинських округах)	x	224,3	x

Обсяг інших надходжень на 2022 рік визначено у сумі 4 720,0 тис. гривень.

«Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок»

Динаміка надходження коштів за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %) – всього, в т. ч.:	757,8	1 312,0	84,1
Фізичні особи	359,4	893,9	84,1
Кількість	3	19	1
Юридичні особи	398,4	418,1	x
Кількість	3	8	x

Згідно даних Департаменту забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради надходження коштів за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового

покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок, на 2022 рік визначено в сумі 84,1 тис. грн (дані надходження залежать від схвальних рішень суду на користь Сумської міської ради та укладених договорів про добровільне відшкодування збитків між Сумською міською радою та суб'єктами господарювання).

**«Надходження коштів від Державного фонду
дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння»**

Динаміка надходження коштів від Державного фонду
дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння

Показники	(тис. грн)		
	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %)	0,2	0,4	х
<i>КНП «Центральна міська клінічна лікарня» СМР</i>	<i>0,2</i>	<i>х</i>	<i>х</i>
<i>КНП «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» СМР</i>		<i>0,2</i>	<i>х</i>
<i>КУ «СМТЦСО (НСП) «Берегиня»</i>		<i>0,2</i>	<i>х</i>

Обсяг надходжень від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння на 2022 рік не планується у зв'язку із переходом комунально-некомерційними установами на використання в роботі цифрової техніки.

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

Обсяг доходів спеціального фонду на 2022 рік (без офіційних трансфертів) визначено у сумі 118 671,1 тис. грн (в т. ч. бюджет розвитку – 5 420,1 тис. гривень).



«Екологічний податок»

Екологічний податок – це загальнодержавний обов’язковий платіж, що справляється з фактичних обсягів викидів у атмосферне повітря, скидів у водні об’єкти забруднюючих речовин, розміщення відходів.

Існування екологічного податку зумовлено необхідністю часткової компенсації негативного впливу на природу різного роду шкідливих та небезпечних факторів, що виникають у процесі господарської діяльності суб’єктів господарювання. У зв’язку з тим, що такий вплив є об’єктивно неминучим, передбачено економічне стимулювання суб’єктів господарювання до скорочення забруднення навколишнього природного середовища.

Платниками екологічного податку є суб’єкти господарювання (юридичні особи, що не провадять господарську (підприємницьку) діяльність, бюджетні установи, громадські та інші підприємства, установи та організації), що забруднюють довкілля – атмосферне повітря, водні ресурси, розміщують та утворюють відходи.

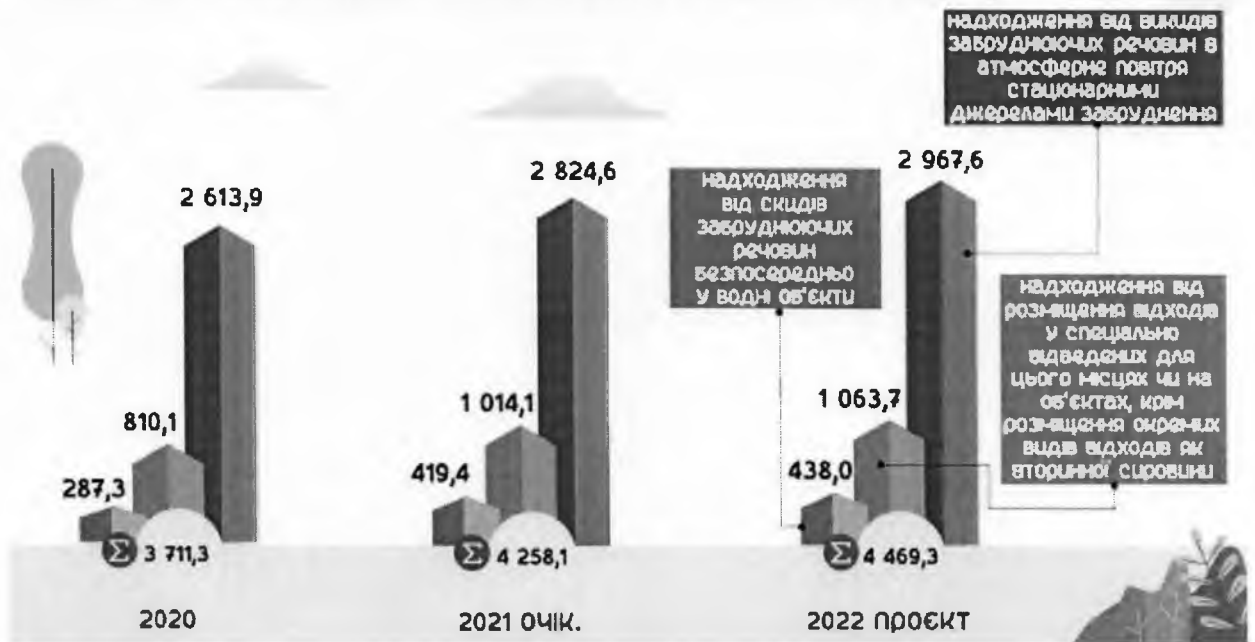
Специфіка екологічного податку полягає в тому, що він сплачується за фактичні обсяги та види забруднюючих речовин, розміщених відходів.

Тобто, навіть в умовах розвитку виробництва суми екологічного податку можуть зменшуватись за рахунок запровадження сучасних технологій та модернізації підприємств.

Так, ДПС України неодноразово зазначала, що існує тенденція щодо зменшення сум задекларованого екологічного податку в результаті зниження обсягів викидів, скидів та розміщення забруднюючих речовин, зокрема у зв'язку із впровадженням підприємствами сучасних технологій (заміною застарілого пилоочисного обладнання на сучасне, встановлення сучасних електрофільтрів), які забезпечують повне виключення або часткове зменшення забруднення атмосферного повітря та водних об'єктів).

Крім того, сучасна екологічна політика спрямована на здійснення значного скорочення викидів в атмосферне повітря та зменшення забруднення навколишнього природного середовища в цілому.

структура надходжень екологічного податку по роках, тис. гривень



Динаміка надходження екологічного податку

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проєкт)
Обсяг надходжень (100 %) – всього, в т. ч.:	14 845,2	17 032,4	17 877,2
Державний бюджет України (45 %)	6 680,3	7 664,6	8 044,7
Обласний бюджет (30 %)	4 453,6	5 109,7	5 363,2
Бюджет СМТГ (25 %)	3 711,3	4 258,1	4 469,3

Обсяг надходжень по екологічному податку на 2022 рік визначено в сумі 4 469,3 тис. грн та враховує:

- надходження коштів у 2021 році;
- норматив відрахувань по екологічному податку до бюджету СМТГ (25 відсотків).

**«Інші надходження
до фондів охорони навколишнього природного середовища»**

Динаміка надходження інших надходжень
до фондів охорони навколишнього природного середовища

(тис. грн)

Показник	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %)	240,0	80,0	-

Примітка:

* Плата за скид до міської каналізації понаднормативних забруднень здійснювалась Абонентом відповідно до рахунків, що були виставлені КП «Міськводоканал» СМР (20 % – перераховувалось КП «Міськводоканал» СМР до місцевих фондів охорони навколишнього природного середовища, що утворені в складі бюджету СМТГ; 80 % – залишалось у розпорядженні КП «Міськводоканал» СМР і використовувалось на відшкодування збитків, викликаних цими скидами, на ремонт і поліпшення експлуатації каналізаційних мереж та очисних споруд, а також на розвиток каналізаційного господарства міста).

Обсяг інших надходжень до фондів охорони навколишнього природного середовища на 2022 рік не планується у зв'язку зі змінами в чинному законодавстві: плата за скид стічних вод до систем централізованого водовідведення у разі порушення вимог щодо якості і режиму їх скидання вноситься споживачем на розрахунковий рахунок виробника протягом десяти днів з дня отримання рахунку відповідно до рішення виконавчого комітету Сумської міської ради від 15.01.2019 № 4 «Про затвердження Правил приймання стічних вод до систем централізованого водовідведення міста Суми» (враховуючи наказ Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України від 01.12.2017 № 316 «Про затвердження Правил приймання стічних вод до систем централізованого водовідведення та Порядку визначення розміру плати, що справляється за понаднормативні скиди стічних вод до систем централізованого водовідведення»).

**«Грошові стягнення за шкоду,
заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього
природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності»**

Динаміка надходження коштів по грошових стягненнях за шкоду,
заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього
природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень (100 %) - всього, в т. ч:	-4,4	376,6	40,0
Державний бюджет України (30 %)	-1,3	113,0	12,0
Обласний бюджет (20 %)	-0,9	75,3	8,0
Бюджет СМТГ (50 %)	-2,2*	188,3**	20,0

Примітка:

*В 2020 році відбулось повернення помилково сплачених коштів у сумі 13,6 тис. грн Краснопільському РВДВС Пн-Сх МРУМЮ (м. Суми) за 2018-2019 роки.

**В 2021 році ТОВ «Гідромашбуд» сплатив кошти у сумі 171,6 тис. гривень.

Надходження грошових стягнень за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності на 2022 рік визначено в сумі 20,0 тис. грн і враховує фактичні надходження за 2020-2021 роки.

**«Відсотки за користування довгостроковим кредитом,
що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям
та одиноким молодим громадянам на будівництво
(реконструкцію) та придбання житла»**

Динаміка надходження відсотків за користування довгостроковим кредитом,
що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим
громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %)	1,3	34,8	150,1

Згідно інформації, наданої Сумським регіональним управлінням Державної спеціалізованої фінансової установи «Державний фонд сприяння молодіжному житловому будівництву» на 2022 рік заплановано повернення відсотків за користування довгостроковим кредитом, що надавався з бюджету СМТГ молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла у сумі 150,1 тис. грн відповідно до рішення Сумської міської ради від 29 вересня 2021 року

№ 1602-МР «Про затвердження Програми молодіжного житлового кредитування Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» та Порядку надання пільгового довгострокового кредиту на будівництво (реконструкцію) житла за рахунок бюджету Сумської міської територіальної громади».

«Власні надходження бюджетних установ»

Динаміка надходження власних надходжень бюджетних установ

(тис. грн)

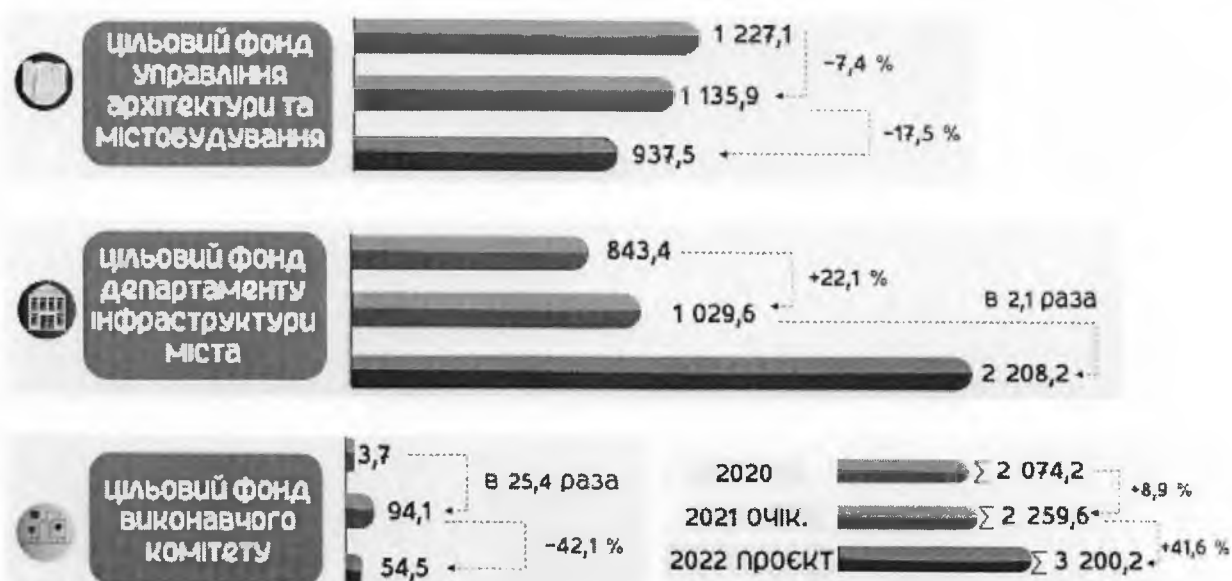
Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %) - всього, в т. ч.:	47 765,9	58 495,8	105 411,5
1. Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством	28 173,6	34 463,0	99 636,4
2. Інші джерела власних надходжень бюджетних установ, зокрема надходження:	19 592,3	24 032,8	5 775,1
Департамент інфраструктури міста СМР (грант Фонду грантів Єдиного економічного Простору та Норвегії відповідно до партнерської угоди в рамках участі в реалізації проекту «Управління відходами на основі кругової економіки/Circular-based waste management»)	x	1 266,3*	1 779,9
Управління освіти і науки СМР (благодійні внески)	11 606,5	9 731,8*	x
Управлінню капітального будівництва та дорожнього господарства СМР (грант ЄС «Підвищення енергоефективності в освітніх закладах м. Суми»)	5 900,2	6 254,0*	3 995,2
Управління охорони здоров'я СМР (благодійні внески)	1 139,9	5 078,2*	x

Примітка:

*Станом на 01.12.2021.

Обсяг власних надходжень бюджетних установ на 2022 рік визначено відповідно до прогнозних показників головних розпорядників бюджетних коштів в сумі 105 411,5 тис. грн (враховує надходження грантових коштів Фонду грантів Єдиного економічного Простору та Норвегії відповідно до партнерської угоди в рамках реалізації проекту «Управління відходами на основі кругової економіки/Circular-based waste management» по головному розпоряднику коштів департаменту інфраструктури міста Сумської міської ради; продовження терміну реалізації проекту «Підвищення енергоефективності в освітніх закладах м. Суми» по головному розпоряднику коштів управлінню капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради).

структура надходжень коштів до цільового фонду сумської міської ради по роках, тис. гривень



«Цільові фонди, утворені органами місцевого самоврядування»

Динаміка надходження коштів до цільового фонду

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проєкт)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %) - всього, в т. ч:	2 074,2	2 259,6	3 200,2
Цільовий фонд виконавчого комітету СМР (кошти, отримані від добровільних внесків та пожертвувань громадян, підприємств, установ, організацій усіх форм власності)	3,7	94,1	54,5
Цільовий фонд департаменту інфраструктури міста СМР – разом, в т. ч.	843,4	1 029,6	2 208,2
кошти, які отримані/ будуть отримані від співвласників багатоквартирних будинків на проведення капітального ремонту житлового фонду	830,8	961,6	1 907,6
відновна вартість зелених насаджень (дерев, кущів, газонів, квітників)	12,6	68,0	300,6
Цільовий фонд управління архітектури та містобудування СМР (кошти, отримані від Сервітуарія за договорами про встановлення особистого строкового сервіту за користування місцем для розташування тимчасової споруди)	1 227,1	1 135,9	937,5

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Кількість укладених договорів на початок року (про встановлення особистого строкового сервітуту за користування місцем для розташування тимчасової споруди в м. Суми)	94	58	47
Кількість укладених договорів на кінець року (про встановлення особистого строкового сервітуту за користування місцем для розташування тимчасової споруди в м. Суми)	58	47	46

Згідно розрахунків головних розпорядників бюджетних коштів до цільового фонду в 2022 році планується отримати кошти у сумі 3 200,2 тис. грн, а саме:

- 1) Надходження по цільовому фонду департаменту інфраструктури Сумської міської ради - 2 208,2 тис. гривень.
- 2) Надходження по цільовому фонду виконавчого комітету Сумської міської ради - 54,5 тис. гривень.
- 3) Надходження по цільовому фонду управління архітектури та містобудування Сумської міської ради - 937,5 тис. гривень.

БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ

Відповідно до статті 71 Бюджетного кодексу України надходження бюджету розвитку включають:

- кошти від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності;
- кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення;
- надходження коштів по відсотках за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів;
- плата за гарантії, надані міськими радами.

структура та динаміка надходження коштів
до бюджету розвитку по роках, тис. гривень



**«Відсотки за користування позиками,
які надавалися з місцевих бюджетів»**

Динаміка надходження коштів
по відсотках за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів

(тис. грн)			
Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проєкт)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %) – всього, в т. ч. :	22,2	35,7	20,1
КП «Міськводоканал» СМР на 2021 рік (відповідно до рішення Сумської міської ради від 16.12.2020 № 29 - МР «Про подовження терміну повернення поворотної фінансової підтримки, наданої комунальному підприємству «Міськводоканал» Сумської міської ради з цільового фонду Сумської міської ради»)	22,2	22,2	19,5
на 2022 рік (відповідно до проєкту рішення Сумської міської ради від 01.11.2021 «Про подовження терміну повернення поворотної фінансової підтримки, наданої комунальному підприємству «Міськводоканал» Сумської міської ради з цільового фонду Сумської міської ради»)			
КП «Інфосервіс» СМР на 2021 рік (відповідно до рішення Сумської міської ради від 12.05.2021 № 1048-МР «Про надання поворотної бюджетної позички комунальному	х	11,7	х

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проєкт)
підприємству «Інфосервіс» Сумської міської ради»)			
КП «Сумитеплоенергоцентр» СМР на 2021 рік (відповідно до рішення Сумської міської ради від 27.10.2021 № 2225-МР «Про надання бюджетної позички Комунальному підприємству «Сумитеплоенергоцентр» Сумської міської ради») на 2022 рік (відповідно до рішення Сумської міської ради від 24.11.2021 № 2505-МР «Про перенесення терміну повернення бюджетної позички наданої комунальному підприємству «Сумитеплоенергоцентр» Сумської міської ради»)	х	0,1	0,6
КНП «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» СМР на 2021 рік (відповідно до рішення Сумської міської ради від 23.07.2021 № 1550-МР «Про надання бюджетної позички КНП «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» Сумської міської ради»)	х	1,7	х

На 2022 рік по бюджету розвитку заплановано надходження коштів по відсотках за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів, в сумі 20,1 тис. гривень.

«Плата за гарантії, надані міськими радами»

Динаміка надходження коштів
по платі за гарантії, надані міськими радами

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проєкт)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %)	0,009	0,012	0,012

На 2022 рік по бюджету розвитку заплановано надходження коштів в сумі 0,012 тис. грн від плати за надання Місцевої гарантії (1 гривень. на місяць) для забезпечення виконання боргових зобов'язань за запозиченням, залученим КП СМР «Електроавтотранс», для реалізації інвестиційного підпроєкту «Оновлення рухомого складу КП «Електроавтотранс в м. Суми» відповідно до рішення Сумської міської ради від 06 серпня 2019 року № 5462-МР «Про надання у 2019 році місцевої гарантії Сумської міської ради».

**«Надходження коштів пайової участі
у розвитку інфраструктури населеного пункту»**

Динаміка надходження коштів пайової участі
у розвитку інфраструктури населеного пункту

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %)	3 025,3	1 521,7	х

Примітка:

* 1 446,7 тис. грн – погашення заборгованості згідно рішення суду Сумської області; 14,3 тис. грн – кошти, стягнуті через ВДВС та 60,7 тис. грн – надходження коштів, згідно договорів про сплату пайової участі, які були укладені до 01.01.2020, і дійсними до моменту їх повного виконання відповідно до пункту 2 розділу II «Прикінцеві та перехідні положення» Закону України від 20.09.2019 № 132-IX.

У 2022 році до бюджету розвитку надходження коштів від пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту не плануються у зв'язку із прийняттям Закону України від 20.09.2019 № 132-IX «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо стимулювання інвестиційної діяльності в Україні» (з 01.01.2021 скасовано пайову участь у розвитку інфраструктури населеного пункту, шляхом виключення статті 40 «Пайова участь у розвитку інфраструктури населеного пункту» в Законі України «Про регулювання містобудівної діяльності» від 17.02.2011 № 3038-VI).

**«Кошти від відчуження майна,
що перебуває в комунальній власності»**

Динаміка надходження коштів від відчуження майна,
що перебуває в комунальній власності

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проект)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %)	6 404,0	8 636,5	5 400,0
Кількість об'єктів	22	22	12
Площа, м ²	2 051,4	2 321,2	1 378,0

Згідно розрахунків Департаменту забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради у 2022 році за рахунок приватизації 12 об'єктів комунальної власності загальною площею 1 378,0 м² до бюджету розвитку планується залучити 5 400,0 тис. гривень.

**«Кошти від продажу земельних ділянок
несільськогосподарського призначення, що перебувають
у державній або комунальній власності, та земельних ділянок,
які знаходяться на території Автономної Республіки Крим»**

Динаміка надходження коштів від продажу земельних ділянок
несільськогосподарського призначення

(тис. грн)

Показники	2020 рік (факт)	2021 рік (очікуване виконання)	2022 рік (проєкт)
Обсяг надходжень до бюджету СМТГ (100 %) всього, в т. ч.:	1 053,5	49,5	х
Авансові внески*	4,5	14,0	х
Кількість об'єктів	1	3	х
Площа, га	0,0160	0,2064	х

Примітка:

* Сума авансового внеску визначається при укладанні «Договору про оплату авансового внеску в рахунок оплати ціни земельної ділянки» та не повинна перевищувати 20 % вартості земельної ділянки, визначеної за нормативною грошовою оцінкою земельної ділянки.

За даними Департаменту забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради у 2022 році до бюджету розвитку в частині надходження коштів від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення надходження коштів не плануються у зв'язку з тим, що продаж земельних ділянок комунальної власності здійснюються на конкурентних засадах (на земельних торгах) у формі електронного аукціону. Процедура викупу земельних ділянок, визначена статтею 127, 128 Земельного кодексу України, є дуже довготривалою та залежить від волевиявлення особи, яка бажає придбати земельну ділянку та прийняття відповідного рішення Сумською міською радою.

III. ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

Обсяг бюджету Сумської міської територіальної громади за видатками на 2022 рік становить 3 746 281,3 тис. грн (без кредитування), у т. ч.:

✓ По загальному фонду – 2 947 363,4 тис. грн, з них за рахунок міжбюджетних трансфертів – 578 023,0 тис. грн (освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 571 788,6 тис. грн; субвенції з місцевого бюджету за рахунок відповідних субвенцій з державного бюджету – 4 466,0 тис. грн, субвенція з обласного бюджету – 1 293,2 тис. грн, субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування – 475,2 тис. грн), зокрема:

- на здійснення програм у галузі освіти – 576 254,6 тис. грн;
- на здійснення програм соціального захисту – 1 293,2 тис. грн;
- на здійснення інших програм – 475,2 тис. гривень.

✓ По спеціальному фонду – 798 917,9 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 685 706,4 тис. грн (за рахунок передачі коштів із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) – 495 837,1 тис. гривень).

Кредитування (надання та повернення кредитів) – «-» 6 214,6 тис. грн, у т. ч. загального фонду – «+» 1 500,0 тис. грн, спеціального фонду – «-» 7 714,6 тис. гривень.

Дефіцит бюджету Сумської міської територіальної громади (фінансування) – 176 695,1 тис. грн, покриття якого планується за рахунок:

✓ Залучення місцевого запозичення на реалізацію проєктів у сумі 180 458,7 тис. грн, а саме:

- «Підвищення енергоефективності в дошкільних навчальних закладах міста Суми» – 133 343,7 тис. грн (кредитні кошти Європейського інвестиційного банку через Міністерство фінансів України);

- «Модернізація та реконструкція системи водовідведення у м. Суми» (реконструкція міських каналізаційних очисних споруд комунального підприємства «Міськводоканал» Сумської міської ради потужністю 60 000 м³/добу з виділенням першої черги будівництва потужністю 30 000 м³/добу у м. Суми вул. Гамалія, буд. 40) – 47 115,0 тис. грн (кредитні кошти НЕФКО).

✓ Погашення місцевого боргу за кредитом міжнародної фінансової організації Північна екологічна фінансова корпорація (НЕФКО) – 3 763,6 тис. грн на реалізацію інвестиційного проєкту: «Енергоефективна термомодернізація (капітальний ремонт) будівлі стаціонару (новий корпус 3-х поверхова будівля) комунального некомерційного підприємства «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 28».

Видаткова частина бюджету сформована виходячи із фінансових можливостей дохідної частини бюджету СМТГ, з урахуванням Закону України «Про Державний бюджет України на 2022 рік» (від 02.12.2021 року № 1928-IX) і ґрунтується на показниках, визначених у прогнозі бюджету СМТГ на 2022 - 2024 роки (проект рішення виконавчого комітету Сумської міської ради оприлюднений на сайті Сумської міської ради 13.08.2021 року) та враховує:

✓ забезпечення в повному обсязі видатків на оплату праці з нарахуваннями, відповідно до встановлених умов оплати праці, розміру мінімальної заробітної плати з 1 січня – 6 500 гривень, з 1 жовтня – 6 700 гривень на місяць та посадового окладу працівника І тарифного розряду Єдиної тарифної сітки з 1 січня 2022 року у розмірі 2 893 гривні та з 1 жовтня 2022 року – 2 982 гривні;

✓ забезпечення потреби в коштах на проведення розрахунків за комунальні послуги та енергоносії та послуги зв'язку, які споживаються бюджетними установами/комунальними некомерційними підприємствами та укладають договори за кожним видом відповідних послуг (з урахуванням цін і тарифів станом на 01.12.2021 року та коефіцієнтів підвищення);

✓ розміри прожиткового мінімуму:

- *дітей віком до 6 років*: з 1 січня – 2 100 гривень, з 1 липня – 2 201 гривня, з 1 грудня – 2 272 гривні;

- *дітей віком від 6 до 18 років*: з 1 січня – 2 618 гривень, з 1 липня – 2 744 гривні, з 1 грудня – 2 833 гривні;

- *працевдатних осіб*: з 1 січня – 2 481 гривня, з 1 липня – 2 600 гривень, з 1 грудня – 2 684 гривні;

- *осіб, які втратили працевдатність*: з 1 січня – 1 934 гривні, з 1 липня – 2 027 гривень, з 1 грудня – 2 093 гривні.

Видатки на інші статті враховують мінімальну потребу в коштах відповідно до розрахунків головних розпорядників бюджетних коштів.

148

У видатках загального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади 64,0 % (1 896 426,7 тис. грн) займають **видатки соціального спрямування**.

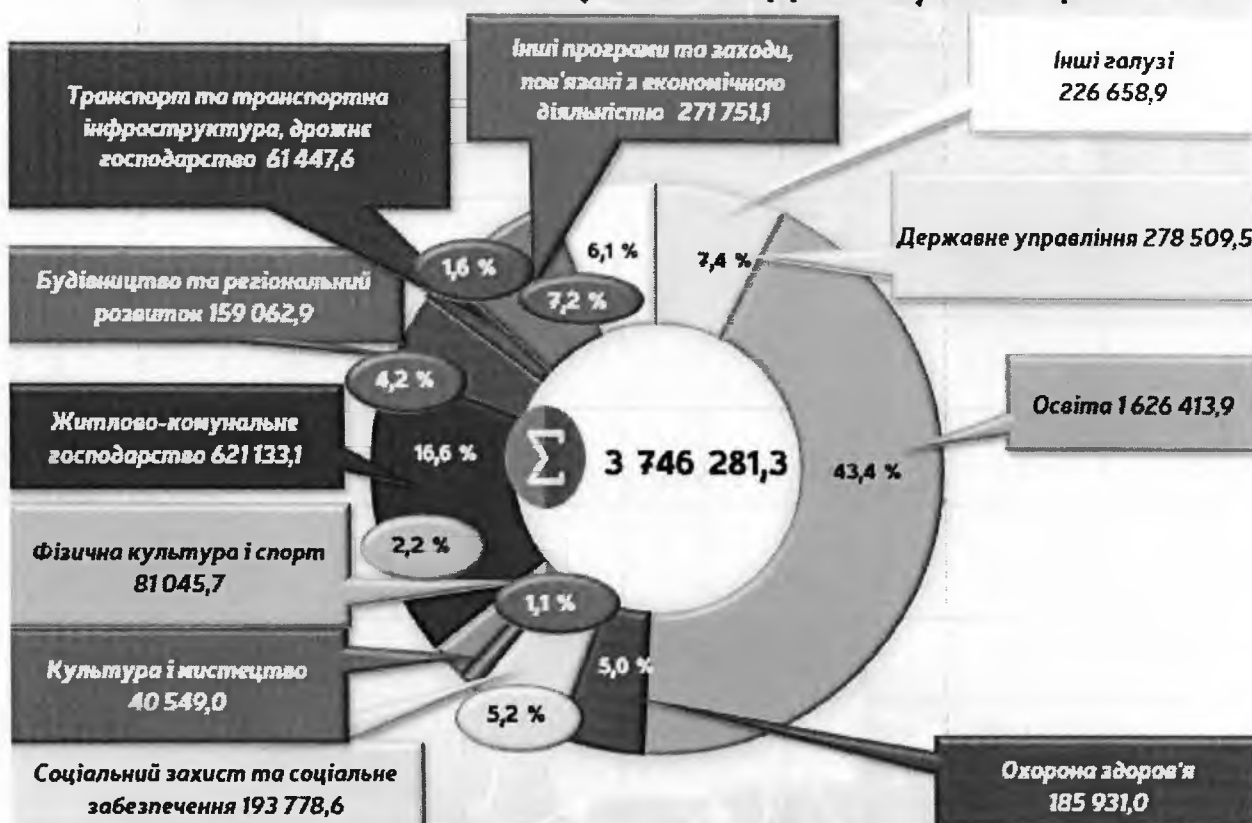
обсяг видатків соціального спрямування (загальний фонд)			
	2021 рік		2022 рік
	затверджено з урахуванням змін 1577 707,5 тис. грн	+20,2 %	проект 1896 426,7 тис. грн
ОСВІТА, з них:	1226 918,6 тис. грн	+21,9 %	1495 636,3 тис. грн
кошти бюджету ТГ	728 466,7 тис. грн	+26,2 %	919 381,7 тис. грн
освітня субвенція	482 448,0 тис. грн	+18,5 %	571 788,6 тис. грн
+ ОХОРОНА здоров'я, з них:	97 065,4 тис. грн	+3,6 %	100 601,0 тис. грн
кошти бюджету ТГ	85 661,7 тис. грн	+17,4 %	100 601,0 тис. грн
соціальний захист та соціальне забезпечення	150 009,4 тис. грн	+27,8 %	191 675,4 тис. грн
КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО	38 204,2 тис. грн	+0,7 %	38 465,0 тис. грн
ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ	65 509,9 тис. грн	+6,9 %	70 049,0 тис. грн

На реалізацію 29 цільових (комплексних) програм та окремих заходів Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік передбачено видатки в обсязі 2 960 733,8 тис. грн, що становить 79,0 % до загальних видатків бюджету (детальна інформація наведена у додатку № 7 до рішення), зокрема:

- Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022-2024 роки» – 1 563 248,5 тис. грн;
- Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки – 469 508,2 тис. грн;
- Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки – 81 247,6 тис. грн;
- Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки – 114 054,1 тис. грн;
- Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки – 35 143,0 тис. гривень.

Структура видатків бюджету Сумської міської територіальної громади на 2022 рік характеризується за функціональною ознакою видатків та кредитування місцевих бюджетів:

СТРУКТУРА ВИДАТКІВ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТГ ЗА ФУНКЦІОНАЛЬНОЮ ОЗНАКОЮ ВИДАТКІВ ТА КРЕДИТУВАННЯ МІСЦЕВИХ БЮДЖЕТІВ, тис. грн



Зокрема по:

КТПКВК 0100 «Державне управління»

Видатки на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування передбачені в сумі 278 509,5 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 275 909,5 тис. грн та по спеціальному фонду – 2 600,0 тис. грн, з них бюджет розвитку – 800,0 тис. гривень.

У загальній сумі враховані видатки на виконання цільових (комплексних) програм:

- «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки – 4 014,5 тис. грн (забезпечення інформування територіальної громади з актуальних питань життєдіяльності Сумської міської територіальної громади);

- «Фінансове забезпечення відзначення на території Сумської міської територіальної громади державних, професійних свят, ювілейних дат та інших подій на 2022-2024 роки» – 296,0 тис. грн (відзначення державних, професійних свят, ювілейних дат, громадян та трудових колективів, вшанування видатних особистостей);

- «Сприяння розвитку громадянського суспільства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» - 100,0 тис. грн *(проведення комплексу заходів, спрямованих на налагодження ефективного діалогу та співпраці органів місцевого самоврядування з інститутами громадянського суспільства)*;

- Програма для забезпечення виконання департаментом соціального захисту населення Сумської міської ради рішень суду та пов'язаних з ними стягнень на 2021-2023 роки - 41,9 тис. грн (загальний фонд).

КТПКВК 1000 «Освіта»

Видатки по галузі «Освіта» передбачені в сумі 1 626 413,9 тис. грн, в т. ч:

- по загальному фонду – 1 495 636,3 тис. грн, з них міжбюджетні трансферти – 576 254,6 тис. грн та кошти бюджету ТГ – 919 381,7 тис. грн;

- по спеціальному фонду – 130 777,6 тис. грн, з них власні надходження бюджетних установ (поточні видатки) – 96 950,5 тис. грн, видатки розвитку – 33 827,1 тис. грн, з них бюджет розвитку – 33 741,3 тис. гривень.

У загальній сумі враховані видатки на виконання цільових (комплексних) програм:

- «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки» – 6 231,7 тис. грн *(на забезпечення безкоштовним харчуванням та новорічними подарунками вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти, учнів та вихованців навчально-виховного комплексу, початкових шкіл, батьки яких є захисниками України або загиблими (померлими) захисниками України)*;

- «Милосердя» на 2022-2024 роки» – 119,5 тис. грн *(на забезпечення безкоштовним харчуванням та новорічними подарунками вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти, навчально-виховного комплексу, батьки яких є учасниками бойових дій на території інших держав) та на забезпечення новорічними подарунками вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти, учнів і вихованців навчально-виховного комплексу, початкових шкіл, віком до 14 років з багатодітних сімей, де виховуються четверо і більше дітей).*

КТПКВК 2000 «Охорона здоров'я»

Видатки по галузі «Охорона здоров'я» передбачені в сумі 185 931,0 тис. грн, в т. ч.:

- по загальному фонду – 100 601,0 тис. грн (кошти бюджету СМТГ), які спрямовано на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 53 786,6 тис. грн та додатковий обсяг на здійснення поточних видатків лікувальних закладів – 43 295,9 тис. грн та на функціонування інших установ – 3 518,5 тис. грн;

(144)

- по спеціальному фонду – 85 330,0 тис. грн (бюджет розвитку) на придбання медичного обладнання та проведення капітальних ремонтів.

У загальній сумі враховані видатки на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки – 653,4 тис. грн (медичне забезпечення учасників антитерористичної операції та членів сімей загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції).

КПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

Видатки по галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» складають 191 675,4 тис. грн (загальний фонд), з них: кошти бюджету СМТГ – 190 382,2 тис. грн та іншої субвенції з обласного бюджету – 1 293,2 тис. гривень.

Найбільшу частку складають видатки, передбачені на виконання завдань та заходів наступних програм:

- «Милосердя» на 2022-2024 роки» – 113 732,6 тис. грн (надання пільг, установлених чинним законодавством – 91 958,4 тис. грн, надання матеріальної підтримки мешканцям громади – 6 604,9 тис. грн, надання соціальних гарантій, установлених Сумською міською радою – 9 767,7 тис. грн, надання матеріальної допомоги на оплату житлово – комунальних послуг окремим категоріям громадян – 2 914,6 тис. грн, надання фінансової підтримки за підсумками проведення міських конкурсів з визначення програм (проектів, заходів), розроблених громадськими організаціями осіб з інвалідністю та міськими громадськими об'єднаннями ветеранів – 2 390,2 тис. грн та обробка інформації з нарахування та виплати допомог, компенсацій та субсидій за особовими справами, за якими здійснюються нарахування та виплати – 96,8 тис. грн);

- «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки» – 25 887,9 тис. грн (надання соціальних гарантій, установлених Сумською міською радою – 2 274,9 тис. грн, надання матеріальної підтримки захисникам України та членам їх сімей – 1 725,2 тис. грн, надання матеріальної допомоги на оплату житлово – комунальних послуг – 887,8 тис. грн, одноразова цільова матеріальна допомога для придбання житла захисникам України та членам сімей загиблих захисників України – 21 000,0 тис. гривень.

По спеціальному фонду видатки становлять 2 103,2 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 1 872,0 тис. гривень.

КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»

Видатки по галузі «Культура і мистецтво» передбачені в сумі 40 549,0 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 38 465,0 тис. грн та по спеціальному фонду – 2 084,0 тис. грн, з них бюджет розвитку – 2 050,0 тис. гривень.

У видатках загального фонду передбачено на утримання закладів – 34 860,7 тис. грн та проведення заходів – 3 604,3 тис. грн, з них: культурно-мистецьких – 2 450,0 тис. грн, культурно-промоційних – 1 154,3 тис. гривень.

КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»

Видатки по галузі «Фізична культура і спорт» передбачені в сумі 81 045,7 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 70 049,0 тис. грн та по спеціальному фонду – 10 996,7 тис. грн (бюджет розвитку – 10 560,0 тис. гривень).

У видатках загального фонду передбачено на утримання закладів – 37 222,6 тис. грн, надання фінансової підтримки – 29 711,9 тис. грн, проведення навчально – тренувальних зборів і змагань з олімпійських та неолімпійських видів спорту – 2 350,0 тис. грн, виплату стипендій міського голови талановитим спортсменам Сумської міської територіальної громади та премій видатним спортивним тренерам, які працюють з дітьми та молоддю – 764,5 тис. гривень.

КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»

На житлово – комунальне господарство передбачені видатки в сумі 621 133,1 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 485 200,4 тис. грн та по спеціальному фонду – 135 932,7 тис. грн (бюджет розвитку – 133 950,0 тис. грн), з них на:

- експлуатацію та технічне обслуговування житлового фонду – 4 700,0 тис. грн;
- забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства – 576,0 тис. грн;
- забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів – 12 492,2 тис. грн;
- проведення технічної інвентаризації з виготовленням технічних паспортів на багатоквартирні житлові будинки – 110,0 тис. грн;
- фінансову допомогу комунальним підприємствам – 350,0 тис. грн;
- благоустрій населених пунктів – 392 650,0 тис. грн;
- відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання) – 180 117,6 тис. грн;
- витрати пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових кредитів, наданих громадянам на придбання житла – 110,6 тис. грн;
- іншу діяльність у сфері житлово-комунального господарства – 30 026,7 тис. гривень.

КТПКВК 7100 «Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство»

На здійснення заходів із землеустрою передбачено 990,0 тис. грн (загальний фонд).

КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»

На будівництво та регіональний розвиток заплановано 159 062,9 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 3 397,5 тис. грн та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 155 665,4 тис. грн, з них на:

- будівництво об'єктів житлово-комунального господарства – 15 165,0 тис. грн;
- будівництво освітніх установ та закладів – 7 500,0 тис. грн;
- будівництво медичних установ та закладів – 3 000,0 тис. грн;
- будівництво установ та закладів культури – 300,0 тис. грн;
- будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту – 20 000,0 тис. грн;
- будівництво інших об'єктів комунальної власності – 64 219,6 тис. грн;
- реставрацію пам'яток архітектури – 247,5 тис. грн;
- співфінансування інвестиційних проєктів, що реалізуються за рахунок коштів Державного фонду регіонального розвитку – 39 480,8 тис. грн;
- виконання інвестиційних проєктів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій – 6 000,0 тис. грн;
- реалізацію інших заходів соціально-економічного розвитку територій – 3 150,0 тис. гривень.

КТПКВК 7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство»

На транспорт, транспортну інфраструктуру передбачено 61 447,6 тис. грн (загальний фонд) на виконання програми «Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки», з них на:

- відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на автобусних маршрутах – 17 594,9 тис. грн;
- відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами за послуги з перевезення пасажирів на тролейбусних маршрутах загального користування – 41 267,2 тис. грн;
- іншу діяльність у сфері транспорту – 2 585,5 тис. гривень.

КТПКВК 7500 «Зв'язок, телекомунікації та інформатика»

Видатки передбачені на виконання програми «Автоматизація муніципальних телекомунікаційних систем на 2022-2024 роки Сумської міської територіальної громади» в сумі 11 000,0 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 7 850,0 тис. грн та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 3 150,0 тис. грн) та спрямовані на *матеріальне забезпечення ІТ-інфраструктури; забезпечення функціонування ІТ-інфраструктури, впровадження та підтримка програм, послуг, сервісів та систем; легалізація програмного забезпечення; навчання працівників виконавчих органів; впровадження IoT-рішень.*

КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»

На інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю, направлені кошти у сумі 271 751,1 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 9 071,8 тис. грн та по спеціальному фонду – 262 679,3 тис. грн (з них бюджет розвитку – 255 483,9 тис. грн), зокрема на:

- розвиток малого та середнього підприємництва – 1 060,0 тис. грн (загальний фонд);
- заходи з енергозбереження – 192 591,1 тис. грн (загальний фонд – 5 202,0 тис. грн та спеціальний фонд – 187 389,1 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 183 394,0 тис. грн (з них 133 343,7 тис. грн – кредитні кошти, які планується отримати від Європейського інвестиційного банку) та власні надходження (грантові кошти Європейського Союзу) – 3 995,1 тис. грн;
- проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї – 30,0 тис. грн (бюджет розвитку);
- проведення земельних торгів (аукціонів) – 145,0 тис. грн (бюджет розвитку);
- внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання – 71 915,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку), з них на: поповнення статутного капіталу КП «Міськводоканал» СМР – 47 115,0 тис. грн (кредитні кошти НЕФКО), поповнення статутного капіталу КП «Електроавтотранс» СМР – 19 800,0 тис. грн та поповнення статутного капіталу КП «Чисте місто» СМР – 5 000,0 грн;
- сплата членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування – 367,0 тис. грн (загальний фонд);
- виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади – 3 200,2 тис. грн (спеціальний фонд за рахунок цільових фондів);
- інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю – 2 442,8 тис. грн (загальний фонд).

КТПКВК 8000 «Інша діяльність»

На іншу діяльність передбачені видатки в сумі 28 875,8 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 24 380,6 тис. грн та по спеціальному фонду – 4 495,2 тис. грн, з них на:

- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 282,1 тис. грн (загальний фонд);
- заходи з організації рятування на водах – 2 605,1 тис. грн (в т. ч. загальний фонд – 2 599,2 тис. грн, спеціальний фонд – 5,9 тис. грн) на утримання КУ «Сумська міська рятувально-водолазна служба»;
- заходи громадського порядку та безпеки – 589,1 тис. грн (загальний фонд) на виконання комплексної програми «Правопорядок» на період 2022-2024 роки (утримання пунктів охорони громадського порядку, оплата послуг зі страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів та надання фінансової підтримки громадським формуванням);
- іншу діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів – 80,0 тис. грн (загальний фонд) на проведення стратегічної екологічної оцінки програми «Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки»;
- природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів – 4 489,3 тис. грн (спеціальний фонд);
- обслуговування місцевого боргу – 3 807,0 тис. грн;
- резервний фонд – 17 023,2 тис. грн (0,6 % до загального обсягу видатків загального фонду бюджету СМТГ).

КТПКВК 9000 «Міжбюджетні трансферти»

За рахунок коштів Сумської міської територіальної громади передбачені трансферти в обсязі 185 793,1 тис. грн (загальний фонд – 182 689,3 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 3 103,8 тис. грн), зокрема:

- ✓ реверсна дотація – 171 293,1 тис. грн;
- ✓ інша субвенція з місцевого бюджету – 14 500,0 тис. грн (загальний фонд – 11 396,2 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 3 103,8 тис. грн), а саме:
 - на виконання проекту Обласної програми соціального захисту населення на 2022-2026 роки (здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян автомобільним транспортом на автобусних маршрутах загального користування) – 2 500,0 тис. грн (загальний фонд);
 - на виконання умов угоди про соціально-економічне співробітництво, укладеної між Сумською міською радою та Верхньосироватською сільською радою на 2022-2024 роки –

12 000,0 тис. грн (загальний фонд – 8 896,2 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 3 103,8 тис. гривень).

Середньорічна штатна чисельність працюючих в установах і закладах бюджетної сфери Сумської міської територіальної громади, які фінансуються з бюджету Сумської міської територіальної громади складає 10 080 одиниць.

Аналіз середньорічної штатної чисельності працівників бюджетної сфери (од.)

Назва галузі	2020 рік	2021 рік	2022 рік
Органи місцевого самоврядування	790	809	809
Освіта, у т. ч.	7 365	7 001	7 976
професійно-технічні навчальні заклади	775	-	782
Охорона здоров'я	155	121	113
Соціальний захист та соціальне забезпечення (установи)	182	193	214
Культура і мистецтво	570	604	580
Фізична культура і спорт (з урахуванням установ (підприємств), яким надається фінансова підтримка)	321	356	371
Інші (Сумська міська рятувально-водолазна служба)	17	17	17
Разом	9 400	9 101	10 080

Видатки бюджету Сумської міської територіальної громади на 2022 рік розподілені (у додатках №№ 3, 9 до рішення) між 13 головними розпорядниками бюджетних коштів за відповідними бюджетними програмами та передбачені зокрема для:

➤ Виконавчого комітету Сумської міської ради – 309 550,2 тис. грн (загальний фонд – 273 408,2 тис. грн, спеціальний фонд – 36 142,0 тис. грн, з них бюджет розвитку – 35 410,0 тис. грн), в т. ч. по:

○ КТПКВК 0100 «Державне управління» у сумі 120 038,4 тис. грн (загальний фонд – 119 438,4 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 600,0 тис. грн, з них:

• За бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 0210160) – 119 642,4 тис. грн (загальний фонд – 119 042,4 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 600,0 тис. грн) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 333,75 одиниць.

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на

2022-2024 роки – 3 822,0 тис. грн (на забезпечення відкритості та прозорості діяльності органів місцевого самоврядування).

- За бюджетною програмою «Інша діяльність у сфері державного управління» (КПКВК 0210180) - 396,0 тис. грн, з них на виконання програм:

- ✓ «Фінансове забезпечення відзначення на території Сумської міської територіальної громади державних, професійних свят, ювілейних дат та інших подій на 2022 - 2024 роки» – 296,0 тис. грн;

- ✓ «Сприяння розвитку громадянського суспільства Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки» - 100,0 тис. гривень.

- КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у сумі 17 242,1 тис. грн, з них по загальному фонду – 15 807,1 тис. грн, по спеціальному фонду – 1 435,0 тис. грн (в т. ч. бюджет розвитку 1 300,0 тис. гривень).

Видатки характеризуються такими показниками:

(тис. грн)					
Показники	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено з урахуванням змін)	2022 рік*	Питома вага, %	Відхилення 2022 року від 2021 року (+/-)
Видатки загального фонду – всього, в т. ч.:	4 402,8	6 684,3	15 807,1	100,0	+ 9 122,8
Оплата праці з нарахуваннями	3 329,9	4 252,9	7 976,6	50,5	+ 3 723,7
Комунальні послуги та енергоносії	132,3	184,5	1 059,8	6,7	+ 875,3
Інші виплати населенню	589,8	1 375,6	2 728,5	17,3	+ 1 352,9
Інші видатки	350,8	871,3	4 042,2	25,5	+ 3 170,9
Всього по спеціальному фонду, в т. ч.:	18,7	-	1 435,0	100,0	+ 1 435,0
Поточні видатки		-	135,0	9,4	+135,0
Капітальні видатки (бюджет розвитку), з них на:	18,7	-	1 300,0	90,6	+ 1 300,0
придбання обладнання і предметів довгострокового користування	18,7	-	1 100,0	84,6	+1 100,0
капітальний ремонт житлового фонду (приміщень)		-	200,0	15,4	+ 200,0

* В обсязі видатків на 2022 рік враховано видатки на забезпечення діяльності КУ «Молодіжний центр «Романтика» відповідно до рішення Сумської міської ради від 27 жовтня 2021 № 2221-МР «Про припинення діяльності комунальної установи «Сумський міський центр дозвілля молоді» Сумської міської ради шляхом поділу на Комунальну установу Сумської міської ради «Центр культури, молоді і дозвілля» та Комунальну установу «Молодіжний центр «Романтика» Сумської міської ради»

(зі змінами).

А саме:

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0213033)** – 800,4 тис. грн на виконання комплексної програми Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022-2024 роки» *(надання пільгового проїзду у міському автотранспорті учням 1-11 класів, які навчаються у закладах загальної середньої освіти Сумської міської територіальної громади).*
- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0213036)** – 1 104,7 тис. грн на виконання комплексної програми Сумської міської територіальної громади «Освіта на 2022-2024 роки» та цільової комплексної програми «Суми - громада для молоді» на 2022-2024 роки *(надання пільгового проїзду у міському електротранспорті учням 1-11 класів, які навчаються у закладах загальної середньої освіти Сумської міської територіальної громади – 1 064,4 тис. грн, студентам денної форми навчання вищих навчальних закладів I–IV рівнів акредитації, а також учням закладів професійної (професійно-технічної) освіти міста – 40,3 тис. гривень).*
- За бюджетною програмою **«Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб» (КПКВК 0213121)** – 3 752,0 тис. грн, з них на:
 - забезпечення діяльності Сумського міського центру соціальних служб – 3 423,0 тис. грн (загальний фонд) та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 200,0 тис. грн;
 - виконання програми Сумської міської територіальної громади «Соціальні служби готові прийти на допомогу на 2022-2024 роки» – 129,0 тис. грн *(забезпечення проведення заходів Сумським міським центром соціальних служб).*
- За бюджетною програмою **«Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України» (КПКВК 0213131)** – 2 009,3 тис. грн на виконання цільової комплексної програми «Суми – громада для молоді» на 2022-2024 роки *(забезпечення проведення заходів з питань молоді).*
- За бюджетною програмою **«Інші заходи та заклади молодіжної політики» (КПКВК 0213133)** – 7 119,8 тис. грн (загальний фонд – 5 884,8 тис. грн, спеціальний фонд – 1 235,0 тис. грн (бюджет розвитку – 1 100,0 тис. грн) на забезпечення діяльності КУ МЦ «Романтика» Сумської міської ради *(на виконання цільової комплексної програми «Суми – громада для молоді» на 2022-2024 роки).*
- За бюджетною програмою **«Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)» (КПКВК 0213140)** – 475,0 тис. грн на виконання Програми

оздоровлення та відпочинку дітей Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (оздоровлення та відпочинок обдарованих та талановитих дітей).

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0213241)** – 1 731,6 тис. грн на забезпечення діяльності КУ «Центр матері і дитини» (на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Соціальні служби готові прийти на допомогу» на 2022-2024 роки).

- За бюджетною програмою **«Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0213242)** – 249,3 тис. грн, з них на виконання програм Сумської міської територіальної громади:

- ✓ «Милосердя» на 2022-2024 роки» – 220,1 тис. грн, з них на виплату щомісячної грошової винагороди Почесним громадянам міста в розмірі трьох прожиткових мінімумів для працездатних осіб – 220,1 тис. грн;

- ✓ «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки» - 29,2 тис. грн на забезпечення поховання у разі загибелі захисника України.

- **КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»** у сумі 4 190,1 тис. грн (загальний фонд), з них:

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (КПКВК 0214060)** – 622,8 тис. грн (загальний фонд) на утримання КУ «Центр дозвілля молоді» Сумської міської ради (відповідно до рішення Сумської міської ради від 27 жовтня 2021 № 2221-МР «Про припинення діяльності комунальної установи «Сумський міський центр дозвілля молоді» Сумської міської ради шляхом поділу на Комунальну установу Сумської міської ради «Центр культури, молоді і дозвілля» та Комунальну установу «Молодіжний центр «Романтика» Сумської міської ради» (зі змінами).

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 0214081)** – 2 913,0 тис. грн (загальний фонд) на утримання КУ «Агенція промоції «Суми». У загальній сумі враховано видатки на виконання програми «Відкритий інформаційний Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки - 500,0 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Інші заходи в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 0214082)** – 654,3 тис. грн (загальний фонд) на виконання програми «Відкритий інформаційний Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки.

- **КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»** у сумі 70 324,3 тис. грн (загальний фонд – 59 327,6 тис. грн, спеціальний фонд – 10 996,7 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 10 560,0 тис. грн) для забезпечення функціонування закладів фізичної культури і спорту та надання фінансової підтримки закладам фізкультурної спрямованості.

Видатки характеризуються наступними основними показниками:

(тис. грн)

Показники	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено з урахуванням змін)	2022 рік	Питома вага, %	Відхилення 2022 року від 2021 року (+/-)
Видатки загального фонду – всього, з них:	38 986,3	56 648,7	59 327,6	100,0	2 678,9
<i>Оплата праці з нарахуваннями</i>	30 226,7	42 044,4	48 526,6	81,8	6 482,2
<i>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</i>	1 121,2	1 782,4	2 534,7	4,3	752,3
Видатки спеціального фонду - всього, з них:	3 766,1	9 745,5	10 996,7	100,0	1 251,2
<i>Оплата праці з нарахуваннями</i>	2,2	145,5	351,7	3,2	206,2
<i>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</i>	1,2	50,4	62,5	0,6	12,1
<i>Капітальні видатки (бюджет розвитку)</i>	3 624,2	9 532,5	10 560,0	96,0	1 027,5

А саме:

- За бюджетною програмою «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» (КПКВК 0215011) – 1 750,0 тис. грн по загальному фонду.

- За бюджетною програмою «Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту» (КПКВК 0215012) – 600,0 тис. грн по загальному фонду.

- За бюджетною програмою «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо – юнацьких спортивних шкіл» (КПКВК 0215031) – 21 649,1 тис. грн (загальний фонд – 21 089,1 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 560,0 тис. грн) на утримання 4-ох дитячо-юнацьких спортивних шкіл (МКЗ «ДЮСШ з вільної боротьби», МКЗ «СДЮСШ олімпійського резерву В. Голубничого з легкої атлетики», МКЗ «КДЮСШ «Суми», КЗ «КДЮСШ єдиноборств» СМР), забезпечення розвитку і вдосконалення здібностей вихованців та на проведення навчально-тренувальних зборів та заходів.

- За бюджетною програмою «Фінансова підтримка дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств» (КПКВК 0215032) – 14 463,7 тис. грн (загальний фонд) для надання фінансової підтримки на діяльність дитячо-юнацьких спортивних шкіл фізкультурно-спортивних товариств.

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності місцевих

центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону» (КПКВК 0215061) – 15 848,8 тис. грн (загальний фонд – 5 412,1 тис. грн, спеціальний фонд – 10 436,7 тис. грн, в. т. ч. бюджет розвитку – 10 000,0 тис. грн) на утримання міського центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх», проведення спортивно-масових заходів центром, утримання клубів за місцем проживання та проведення змагань.

- За бюджетною програмою «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» (КПКВК 0215062) – 16 012,7 тис. грн (загальний фонд) на надання фінансової підтримки організаціям, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність та виплату стипендій міського голови талановитим спортсменам Сумської міської територіальної громади та премій видатним спортивним тренерам, які працюють з дітьми та молоддю.

- КТПКВК 7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство» у сумі 61 447,6 тис. грн (загальний фонд) на виконання програми «Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади на 2022–2024 роки», а саме:

- За бюджетною програмою «Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту» (КПКВК 0217412) у сумі 17 594,9 тис. грн (загальний фонд) на відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами за послуги з перевезення пасажирів на автобусних маршрутах загального користування КП СМР «Електроавтотранс»;

- За бюджетною програмою «Регулювання цін на послуги місцевого наземного електротранспорту» (КПКВК 0217422) у сумі 41 267,2 тис. грн (загальний фонд) на відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами за послуги з перевезення пасажирів на тролейбусних маршрутах загального користування КП СМР «Електроавтотранс»;

- За бюджетною програмою «Інша діяльність у сфері транспорту» (КПКВК 0217450) у сумі 2 585,5 тис. грн (загальний фонд) на впровадження механізмів обліку пільгових перевезень, а саме виготовлення безконтактних персоніфікованих карток для безоплатного проїзду.

- КТПКВК 7500 «Зв'язок, телекомунікації та інформатика» за бюджетною програмою «Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики» (КПКВК 0217530) у сумі 11 000,0 тис. грн (загальний фонд – 7 850,0 тис. грн, спеціальний фонд, бюджет розвитку – 3 150,0 тис. грн), які спрямовані на матеріальне забезпечення ІТ-інфраструктури; забезпечення функціонування ІТ-інфраструктури, впровадження та підтримка програм, послуг, сервісів та систем; легалізація програмного забезпечення; навчання працівників виконавчих органів; впровадження IoT-рішень.

○ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** у сумі 21 731,4 тис. грн (загальний фонд – 1 877,0 тис. грн, спеціальний фонд – 19 854,4 тис. грн, з них бюджет розвитку – 19 800,0 тис. грн), а саме:

- За бюджетною програмою **«Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва» (КПКВК 0217610)** – 60,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання цільової Програми підтримки малого і середнього підприємництва Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (проведення фестивалю вуличної їжі).

- За бюджетною програмою **«Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» (КПКВК 0217670)** – 19 800,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку), а саме на поповнення статутного капіталу КП СМР «Електроавтотранс» (придбання одноагрегатної модульної тягової підстанції для міського електротранспорту).

- За бюджетною програмою **«Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» (КПКВК 0217680)** – 367,0 тис. грн (загальний фонд), з них на виконання програм:

- ✓ *Проект програми «Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки»* – 270,5 тис. грн на сплату щорічного членського внеску до Асоціації міст України;

- ✓ *Проект програми «Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки»* – 96,5 тис. грн (на сплату щорічного членського внеску до Асоціації «Енергоефективні міста України» - 50,0 тис. грн та сплату щорічного внеску за членство в «Європейській Енергетичній Відзнаці» - 46,5 тис. гривень).

- За бюджетною програмою **«Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади» (КПКВК 0217691)** – 54,5 тис. грн спеціальний фонд (цільовий фонд) на проведення загальноміських заходів, пов'язаних з відзначенням державних, пам'ятних дат, для виплат грошової винагороди, преміювання до ювілеїв та пам'ятних дат громадян міста тощо.

- За бюджетною програмою **«Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» (КПКВК 0217693)** – 1 450,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання програми *«Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки»*.

○ **КТПКВК 8100 «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру»** у сумі 2 887,2 тис. грн (загальний фонд – 2 881,3 тис. грн, спеціальний (власні надходження) – 5,9 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» (КПКВК 0218110) – 282,1 тис. грн (загальний фонд) на виконання програми «Цільова Програма захисту населення і території Сумської міської територіальної громади від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру на 2022-2024 роки», з них на:

- ✓ утримання міського захищеного пункту – 20,6 тис. грн;
- ✓ утримання нової місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення м. Суми – 253,0 тис. грн;
- ✓ забезпечення утилізації небезпечних речовин, виявлених на території Сумської міської ТГ – 8,5 тис. гривень.

- За бюджетною програмою «Заходи з організації рятування на водах» (КПКВК 0218120) – 2 605,1 тис. грн (загальний фонд – 2 599,2 тис. грн, спеціальний фонд (власні надходження) – 5,9 тис. грн) на утримання КУ «Сумська міська рятувально-водолазна служба».

- КТПКВК 8200 «Громадський порядок та безпека» за бюджетною програмою «Інші заходи громадського порядку та безпеки» (КПКВК 0218230) у сумі 589,1 тис. грн (загальний фонд) на виконання комплексної програми «Правопорядок» на період 2022-2024 роки, в т. ч. на утримання пунктів охорони громадського порядку та оплату послуг зі страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів (тринадцяти автомобілів патрульних нарядів поліції) – 469,1 тис. грн та фінансова підтримка громадським формуванням – 120,0 тис. гривень.

- КТПКВК 8300 «Охорона навколишнього природного середовища» за бюджетною програмою «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КПКВК 0218340) у сумі 100,0 тис. грн (спеціальний фонд) на виконання програми «Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки».

➤ **Управління освіти і науки Сумської міської ради – 1 599 674,1 тис. грн** (загальний фонд – 1 457 795,2 тис. грн, спеціальний фонд – 141 878,9 тис. грн, з них бюджет розвитку – 47 027,3 тис. грн), в т. ч. по:

- КТПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 0610160) у сумі 3 979,8 тис. грн (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 12 одиниць.

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки – 31,9 тис. грн (на забезпечення висвітлення досягнень та проблем галузі «Освіта» на телебаченні).

○ **КТПКВК 1000 «Освіта»** у сумі 1 567 734,9 тис. грн, у т. ч.:

✓ **Загальний фонд – 1 440 131,8 тис. грн**, з них:

- освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 571 788,6 тис. грн, а саме на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти – 547 711,2 тис. грн та в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти в закладах професійної (професійно-технічної) освіти – 24 077,4 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 4 466,0 тис. гривень.

- **Спеціальний фонд – 127 603,1 тис. грн**, з них бюджет розвитку – 33 441,3 тис. гривень.

У загальній сумі враховані видатки на виконання цільових (комплексних) програм:

✓ **«Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки»** – 6 231,7 тис. грн (у т. ч. на забезпечення безкоштовним харчуванням вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти, учнів та вихованців навчально-виховного комплексу, початкових шкіл, батьки яких є захисниками України або загиблими (померлими) захисниками України – 6 001,7 тис. грн та на забезпечення новорічними подарунками вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти, вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти, учнів та вихованців навчально-виховного комплексу, початкових шкіл, батьки яких є захисниками України або загиблими (померлими) захисниками України – 230,0 тис. грн);

✓ **«Милосердя» на 2022-2024 роки»** – 119,5 тис. грн (у т. ч. на забезпечення безкоштовним харчуванням вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти та навчально-виховного комплексу, батьки яких є учасниками бойових дій на території інших держав – 76,3 тис. грн, на забезпечення новорічними подарунками вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти та навчально-виховного комплексу, батьки яких є учасниками бойових дій на території інших держав – 4,2 тис. грн та на забезпечення новорічними подарунками вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти, учнів і вихованців навчально-виховного комплексу, початкових шкіл, – 39,0 тис. гривень).

Видатки передбачені для функціонування 95 установ та закладів, в тому числі: 37 закладів загальної середньої освіти; 38 закладів дошкільної освіти; Сумський заклад загальної середньої освіти спеціальна школа Сумської міської ради; Сумська спеціальна початкова школа № 31 Сумської міської ради; Сумський багатопрофільний навчально-реабілітаційний центр № 1 Сумської міської ради; КУ «Міський міжшкільний навчально-виробничий комбінат» Сумської міської ради; 4 заклади позашкільної освіти; КУ «Позаміський дитячий заклад оздоровлення та відпочинку «Суми» СМР;

7 закладів професійної (професійно-технічної) освіти»; Центр професійного розвитку педагогічних працівників Сумської міської ради; Інклюзивно-ресурсний центр; відділ з питань енергозбереження та експлуатації будівель закладів освіти; централізована бухгалтерія управління освіти і науки Сумської міської ради.

Штатна чисельність працівників установ та закладів галузі – 7 976,0 од. (ставок).

Обсяг видатків загального фонду (1 440 131,8 тис. грн) спрямовано на:

✓ Видатки установ, утримання яких здійснюється за рахунок коштів бюджету ТГ (без Інклюзивно-ресурсного центру) – 461 464,7 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 359 060,9 тис. грн та інші поточні видатки на утримання закладів – 102 403,8 тис. грн (в т. ч. на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 66 649,0 тис. грн, харчування – 18 169,6 тис. гривень).

✓ Видатки установ, які отримують освітню субвенцію з державного бюджету – 800 402,7 тис. грн, з них кошти:

- освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам – 547 711,2 тис. грн, які спрямовуються на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти (ст. 103² Бюджетного кодексу України»);

- бюджету ТГ, спрямовані додатково до освітньої субвенції – 5 000,0 тис. грн;

- бюджету ТГ на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти – 247 691,5 тис. грн (2021 рік – 197 221,7 тис. грн) (з них на оплату праці з нарахуваннями спеціалістів, робітників – 139 035,1 тис. грн та інші поточні видатки на утримання закладів загальної середньої освіти – 108 656,4 тис. грн (в т. ч. на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 70 106,4 тис. грн, харчування – 18 137,0 тис. гривень).

✓ Субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 2 514,0 тис. грн (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників приватного закладу загальної середньої освіти).

✓ Видатки Інклюзивно-ресурсного центру – 2 508,8 тис. грн, з них субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 952,0 тис. грн (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників); на оплату праці з нарахуваннями спеціалістів, робітників – 381,1 тис. грн та інші поточні видатки – 175,7 тис. грн (з них на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 118,4 тис. гривень).

✓ Видатки закладів професійної (професійно-технічної) освіти – 173 241,6 тис. грн, в т. ч. кошти бюджету Сумської міської ТГ – 149 164,2 тис. грн та освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам – 24 077, 4 тис. грн (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних

працівників в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти).

Видатки загального фонду характеризуються такими показниками:

(тис. грн)

Показники	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено з урахуванням змін)	2022 рік	Питома вага, %	Відхилення 2022 року від 2021 року (+/-)
Оплата праці з нарахуваннями	707 216,5	938 194,0	1 053 140,3	83,1	+114 946,3
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	673,6	322,8	276,1	0,1	- 46,7
Продукти харчування	21 037,8	28 649,8	36 306,6	2,8	+7 656,8
Комунальні послуги та енергоносії	51 607,8	86 424,9	136 873,8	10,9	+50 448,9
Стипендії міського голови	87,3	90,0	100,0	0,1	+10,0
Поточні трансфери	1 712,9	2 079,4	2 514,0	0,2	+ 434,6
Інші видатки	39 355,5	51 654,2	37 679,4	2,8	-13 974,8
Всього по галузі без закладів професійної (професійно-технічної) освіти, в т. ч.:	821 691,4	1 107 415,1	1 266 890,2	100,0	+ 159 475,1
Кошти бюджету ТГ, з них на:	447 623,6	609 656,2	714 713,0	56,4	+ 105 056,8
додатково до освітньої субвенції кошти бюджету ТГ	3 999,9	4 500,0	5 000,0	0,4	+ 500,0
Освітня субвенція з державного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти	359 222,6	482 448,0	547 711,2	43,3	+ 65 263,2
Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з ДБ (ЗДО, ЗЗСО)	917,8	2 612,7	-	-	-2 612,7
Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки	-	1 315,3	-	-	- 1 315,3

Показники	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік	Питома вага, %	Відхилення 2022 року
особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду (ЗДО, ЗЗСО)					
Дотація з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з ДБ (ЗЗСО)	2 739,7	-	-	-	-
Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів»	-	287,8	-	-	- 287,8
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (ІРЦ)	728,1	1 499,0	1 952,0	0,1	+ 453,0
Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (Приватний заклад «Просперітас»)	1 712,9	2 079,4	2 514,0	0,2	+434,6
Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з ДБ	8 580,1	6 262,7	-	-	- 6 262,7
Залишок коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (ЗЗСО)	49,0	741,0	-	-	- 741,0

Показники	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено)	2022 рік	Питома вага, %	Відхилення 2022 року
Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (ЗЗСО)	117,6	363,0	-	-	-363,0
Інша субвенція з місцевого бюджету	-	150,0	-	-	-150,0
Заклади професійної (професійно-технічної) освіти, в т. ч. **	91 147,2	68 343,0	173 241,6	100,0	+104 898,6
Кошти бюджету ТГ	77 774,0	67 650,0	149 164,2	86,1	+81 514,2
Освітня субвенція з державного бюджету та в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти професійно-технічним навчальним закладам	13 038,2	-	24 077,4	13,9	+24 077,4
Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	335,0	-	-	-	-
Залишок коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду		693,0	-	-	- 693,0
Всього по галузі з закладами професійної (професійно-технічної) освіти, в т. ч.:	912 838,6	1 175 758,1	1 440 131,8	100,0	+ 264 373,7
Кошти бюджету ТГ	525 397,6	677 306,2	863 877,2	60,0	+ 186 571,0

* Для проведення аналізу в співставних умовах в обсягах видатків 2021 року не враховано кошти в сумі 54,3 тис. грн (КПКВК 0613242), так як з 01.01.2018 року видатки по наданню одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років, відносяться до галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» за бюджетною програмою «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення», на 2022 рік – 63,3 тис. грн (КПКВК 0613242).

** Відповідно до абзацу третього пункту 20¹ розділу VI «Прикінцеві та перехідні положення» Бюджетного кодексу України та розпорядження Кабінету Міністрів України від 05.02.2020 р. № 94-р «Про реалізацію пілотного проекту щодо фінансування професійної (професійно-технічної) освіти» з 1 вересня 2020 р. по 31 грудня 2021 р. Сумська область є учасником пілотного проекту щодо здійснення з обласного бюджету Сумської області видатків на оплату послуг з підготовки кадрів на умовах регіонального замовлення у закладах професійної (професійно-технічної) освіти. У зв'язку з відміною пілотного проекту з 2022 року видатки, які

здійснювались з бюджету Сумської міської територіальної громади протягом 2020-2021 років відображені в співставних умовах.

Видатки спеціального фонду характеризуються такими показниками:

(тис. грн)

Показники	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено з урахуванням змін)	2022 рік	Відхилення 2022року від 2021 року (+/-)
Всього по галузі без закладів професійної (професійно-технічної) освіти, в т. ч.:	59 374,4	75 133,9	116 937,2	+41 803,3
Поточні видатки	22 574,5	36 890,5	83 495,9	+46 605,4
Капітальні видатки, з них	36 799,9	38 243,4	33 441,3	-4 802,1
кошти бюджету ТГ, в т. ч.:	33 410,6	28 423,6	33 441,3	+5 017,7
<i>бюджет розвитку</i>	<i>27 391,6</i>	<i>28 423,6</i>	<i>33 441,3</i>	<i>+ 5 017,7</i>
субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (ЗНЗ) <i>(бюджет розвитку)</i>	682,4	1 637,0	-	- 1 637,0
субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів» (ЗЗСО) <i>(бюджет розвитку)</i>	1 180,9	2 859,7	-	-2 859,7
субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету <i>(ЗДО, ЗЗСО) (бюджет розвитку)</i>	741,9	72,0	-	-72,0
субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з ДБ <i>(бюджет розвитку)</i>	750,5	644,4	-	- 644,4
залишок коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду <i>(ЗЗСО) (бюджет розвитку)</i>	33,6	4 356,7	-	- 4 356,7
інша субвенція з місцевого бюджету	-	250,0	-	-250,0

Показники	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено з урахуванням змін)	2022 рік	Відхилення 2022року від 2021 року (+/-)
Заклади професійної (професійно-технічної) освіти, в т. ч.	4 658,6	3 307,0	10 665,9	+7 358,9
Поточні видатки	4 160,8	-	10 583,2	+10 583,2
Капітальні видатки, з них	497,8	3 307,0	82,7	+3 224,3
субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (<i>бюджет розвитку</i>)	304,0	-	-	-
залишок коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (<i>бюджет розвитку</i>)	-	3 307,0	-	- 3 307,0
Всього по галузі із закладами професійної (професійно-технічної) освіти **	64 033,0	78 440,9	127 603,1	+49 162,2

А саме:

○ За бюджетною програмою «Надання дошкільної освіти» (КПКВК 0611010) – 397 425,1 тис. грн (загальний фонд – 358 566,2 тис. грн, спеціальний фонд – 38 858,9 тис. грн, в т. ч. власні надходження (поточні видатки) – 26 026,1 тис. грн та видатки розвитку (бюджет розвитку) – 12 832,8 тис. гривень).

Зазначені видатки передбачені на утримання 38 закладів дошкільної освіти та забезпечення комфортних умов, покращення матеріально – технічної бази вихованців в кількості 8 864 дітей.

Для вихованців закладів дошкільної освіти *на харчування* по загальному фонду передбачено 16 820,3 тис. гривень. Вартість харчування для дітей раннього та молодшого дошкільного віку – 33,00 гривні (за рахунок бюджету СМТГ – 8,25 гривень, або 25 % та батьківської плати – 24,75 гривень, або 75 %), для дітей середнього та старшого дошкільного віку – 40,00 гривень (за рахунок бюджету СМТГ – 10,00 гривень, або 25 % та батьківської плати – 30,00 гривень, або 75 відсотків).

○ За бюджетною програмою «Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611020) – 367 295,5 тис. грн (загальний фонд – 291 717,2 тис. грн, спеціальний фонд – 75 578,3 тис. грн, в т. ч. власні надходження (поточні видатки) – 57 469,8 тис. грн та видатки розвитку (бюджет розвитку) – 18 108,5 тис. грн), з них:

• «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (КПКВК 0611021) – 335 933,0 тис. грн (загальний фонд – 261 786,3

тис. грн, спеціальний фонд – 74 146,7 тис. грн, в т. ч. власні надходження (поточні видатки) – 57 469,8 тис. грн та бюджет розвитку – 16 676,9 тис. гривень). Зазначені видатки передбачені на утримання 37 закладів загальної середньої освіти та забезпечення комфортних умов, покращення матеріально – технічної бази, надання якісної освіти 29 816 учням.

Видатки загального фонду враховують додатковий обсяг коштів бюджету СМТГ до освітньої субвенції – 5 000,0 тис. грн та обсяги коштів бюджету СМТГ – 256 136,3 тис. грн, а саме для:

– *закладів загальної середньої освіти та шкільного відділення навчально-виховного комплексу* – 217 110,6 тис. грн (в т. ч. оплата праці з нарахуваннями спеціалістів, робітників – 117 135,4 тис. грн та інші поточні видатки – 99 975,2 тис. грн (з них оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 65 539,4 тис. грн);

– *дошкільного відділення навчально-виховного комплексу та початкових шкіл* – 39 025,7 тис. грн (в т. ч. оплата праці з нарахуваннями – 30 553,4 тис. грн та інші поточні видатки – 8 472,3 тис. грн (з них оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 6 227,8 тис. гривень).

Для учнів закладів загальної середньої освіти, вихованців навчально-виховного комплексу та початкових шкіл **на харчування** в загальному обсязі видатків враховано 16 848,1 тис. грн, з них:

– для закладів загальної середньої освіти та шкільного відділення навчально-виховного комплексу – 15 498,8 тис. грн, при вартості харчування учнів 1 - 4 класів – 24,00 гривні (за рахунок бюджету СМТГ – 6 гривень, або 25 % та батьківської плати – 18 гривень, або 75 %); дітей пільгових категорій та дітей з малозабезпечених сімей, дітей – сиріт, дітей-інвалідів, дітей з особливими освітніми потребами, які навчаються в інклюзивних та спеціальних 1-11 класах вартість харчування – 24,00 гривні;

– для дошкільного відділення навчально-виховного комплексу та початкових шкіл – 1 349,3 тис. грн (вартість харчування передбачена на рівні закладів дошкільної освіти).

• **«Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» (КПКВК 0611022)** – 19 099,1 тис. грн (загальний фонд – 17 867,5 тис. грн, в т. ч. на оплату праці з нарахуваннями – 11 954,7 тис. грн та інші поточні видатки – 5 912,8 тис. грн (з них на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 3 121,2 тис. грн, харчування – 2 216,8 тис. грн (вартість харчування для учнів 1 - 4 класів – 50,00 гривень, 5-10 класів – 60,00 гривень, дошкільного підрозділу на рівні закладів дошкільної освіти), спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 1 231,6 тис. гривень.

Зазначені видатки забезпечать утримання Сумського закладу загальної середньої освіти спеціальної школи Сумської міської ради та Сумської спеціальної початкової школи № 31 Сумської міської ради.

• **«Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними**

центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку» (КПКВК 0611025) – 12 263,4 тис. грн (загальний фонд – 12 063,4 тис. грн, в т. ч. на оплату праці з нарахуваннями – 9 845,0 тис. грн та інші поточні видатки – 2 218,4 тис. грн (з них на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 445,8 тис. грн, харчування – 421,4 тис. грн (вартість харчування для учнів 1 – 4 класів – 50,00 гривень, дошкільного підрозділу – на рівні закладів дошкільної освіти), спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 200,0 тис. гривень.

Зазначені видатки забезпечать утримання Сумського багатoproфільного навчально-реабілітаційного центру № 1 Сумської міської ради.

○ За бюджетною програмою **«Надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції» (КПКВК 0611030) – 550 225,2 тис. грн (загальний фонд), з них:**

- **«Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (КПКВК 0611031) – 530 977,3 тис. грн, в т. ч. освітня субвенція з державного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам – 528 463,3 тис. грн (заклади загальної середньої освіти та шкільне відділення навчально-виховного комплексу) та субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 2 514,0 тис. грн (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників приватного закладу загальної середньої освіти).**

- **«Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» (КПКВК 0611032) – 17 946,2 тис. грн - освітня субвенція з державного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам.**

- **«Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку» (КПКВК 0611035) – 1 301,7 тис. грн, освітня субвенція з державного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам Сумського багатoproфільного навчально-реабілітаційного центру № 1 Сумської міської ради.**

- За бюджетною програмою **«Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» (КПКВК 0611070) – 43 953,5 тис. грн (загальний фонд – 43 553,5 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 400,0 тис. гривень.**

Зазначені видатки забезпечать утримання чотирьох закладів позашкільної освіти (в тому числі 10-ти дитячо-юнацьких клубів) та Комунальний заклад «Позаміський дитячий заклад оздоровлення та відпочинку «Суми» Сумської міської ради.

○ За бюджетною програмою **«Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти» (КПКВК 0611090) – 183 907,5 тис. грн (загальний фонд – 173 241,6 тис. грн,**

спеціальний фонд (власні надходження) – 10 665,9 тис. грн, з них:

- За бюджетною програмою **«Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611091)** – 159 830,1 тис. грн (загальний фонд – 149 164,2 тис. грн, спеціальний фонд (власні надходження) – 10 665,9 тис. гривень).

Зазначені видатки забезпечать утримання 7 закладів професійної (професійно-технічної) освіти, які відповідно до абзацу третього пункту 20¹ розділу VI «Прикінцеві та перехідні положення» Бюджетного кодексу України та розпорядження Кабінету Міністрів України від 05.02.2020 р. № 94-р «Про реалізацію пілотного проекту щодо фінансування професійної (професійно-технічної) освіти» з 1 вересня 2020 р. по 31 грудня 2021 р. фінансувались з обласного бюджету Сумської області. При цьому, з бюджету Сумської міської територіальної громади здійснювалась передача міжбюджетного трансферту до обласного бюджету Сумської області в обсягах, що визначені пропорційно кількості учнів, місцем реєстрації яких є Сумська міська територіальна громада.

В зв'язку із завершенням у 2021 році пілотного проекту з 1 січня 2022 року вищезазначені видатки, відповідно до підпункту «е» пункту 2 частини першої статті 89 Бюджетного кодексу України, здійснюються з бюджету Сумської міської територіальної громади.

- За бюджетною програмою **«Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції» (КПКВК 0611092)** - 24 077,4 тис. грн - освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам *(на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів професійної (професійно-технічної) освіти в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти)*.

- За бюджетною програмою **«Інші програми, заклади та заходи у сфері освіти» (КПКВК 0611140)** – 14 281,7 тис. грн (загальний фонд – 14 181,7 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 100,0 тис. грн, з них:

- **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» (КПКВК 0611141)** – 13 157,6 тис. грн (загальний фонд – 13 057,6 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 100,0 тис. гривень. Зазначені видатки забезпечать утримання централізованої бухгалтерії (штатна чисельність 23 од.), відділу з питань енергозбереження та експлуатації будівель закладів освіти (штатна чисельність 4 од.), КУ Сумський «Міжшкільний навчально-виробничий комбінат» (штатна чисельність - 46,5 одиниць).

- **«Інші програми та заходи у сфері освіти» (КПКВК 0611142)** – 1 124,1 тис. грн (загальний фонд) на виконання комплексної програми «Освіта на 2022-2024 роки» *(підпрограма 7 «Інші програми та заходи у сфері освіти» - виплата стипендій міського голови 20 переможцям олімпіад*

в розмірі по 500 гривень в місяць, на подарунки переможцям олімпіад, турнірів, конкурсів та на реалізацію шкільного громадського бюджету).

○ За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів» (КПКВК 0611150)** – 2 508,8 тис. грн (загальний фонд), з них:

- **«Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611151)** – 556,8 тис. грн, видатки передбачені на утримання Інклюзивно-ресурсного центру.

- **«Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції» (КПКВК 0611152)** – 1 952,0 тис. грн, субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників Інклюзивно-ресурсного центру).

○ За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників» (КПКВК 0611160)** – 3 137,6 тис. грн (загальний фонд). Зазначені видатки забезпечать утримання Центру професійного розвитку педагогічних працівників Сумської міської ради (штатна чисельність 15 одиниць).

○ За бюджетною програмою **«Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію програми «Спроможна школа для кращих результатів» (КПКВК 0611171)** – 2 000,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку).

○ За бюджетною програмою **«Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»» (КПКВК 0611181)** – 3 000,0 тис. грн (загальний фонд).

○ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** - 2 010,2 тис. грн (загальний фонд), а саме:

- За бюджетною програмою **«Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)» (КПКВК 0613140)** – 1 946,9 тис. грн для організації відпочинку та забезпечення оздоровленням дітей дошкільного та шкільного віку на виконання Програми оздоровлення та відпочинок дітей Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

- За бюджетною програмою **«Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0613242)** – 63,3 тис. грн (на виплату матеріальної допомоги для 35 дітей з розрахунку 1 810 гривень, яким у 2021 році виповнюється 18 років) в рамках Програми з реалізації Конвенції ООН про права дитини Сумської міської територіальної громади на

2020-2022 роки.

○ **КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»** за бюджетною програмою **«Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» (КПКВК 0615031)** – 10 721,4 тис. грн (загальний фонд) на утримання 2-ох дитячо-юнацьких спортивних шкіл (*КЗ КДЮСШ № 1 та КЗ КДЮСШ № 2*), забезпечення розвитку і вдосконалення здібностей вихованців та на проведення навчально-тренувальних зборів та заходів.

○ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження» (КПКВК 0617640)** – 14 538,0 тис. грн (загальний фонд – 952,0 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 13 586,0 тис. грн на виконання програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (*енергозберігаючі заходи у закладах освіти*).

○ **КТПКВК 8300 «Охорона навколишнього природного середовища»** за бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КПКВК 0618340)** у сумі 689,8 тис. грн (спеціальний фонд) на виконання програми охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки, з них на:

✓ проведення науково-технічних конференцій і семінарів та інших заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища, видання поліграфічної продукції з екологічної тематики – 80,0 тис. грн;

✓ будівництво, обладнання, реконструкція і розширення приміщень, призначених для проведення науково-дослідних робіт, пропаганди природоохоронних знань і створення експозицій, а також інших об'єктів, витрати на утримання об'єктів природно-заповідного фонду міста Суми – 543,8 тис. грн;

✓ діяльність щодо збереження видів тварин і рослин, занесених до Червоної книги України, поліпшення середовища їх перебування чи зростання, створення належних умов для розмноження у природних умовах, розведення та розселення у ботанічному саду місцевого значення «Юннатівський» – 60,0 тис. грн;

✓ проведення робіт з інвентаризації джерел забруднення навколишнього природного середовища – 6,0 тис. гривень.

➤ **Управління охорони здоров'я Сумської міської ради – 215 070,4 тис. грн** (загальний фонд – 103 468,2 тис. грн, спеціальний фонд – 111 602,2 тис. грн (бюджет розвитку), в т. ч. по:

○ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 0710160)** у сумі

2 742,7 тис. грн (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 8 одиниць.

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки – 5,3 тис. грн (на забезпечення висвітлення розвитку сфери охорони здоров'я населення на телебаченні).

○ **КТПКВК 2000 «Охорона здоров'я» передбачено 185 931,0 тис. грн**, в т. ч. по загальному фонду – 100 601,0 тис. грн та по спеціальному фонду – 85 330,0 тис. грн (бюджет розвитку), з них на виконання:

- комплексної програми Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» на 2022-2024 роки - 185 277,6 тис. грн;

- програми Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки» - 653,4 тис. гривень.

Видатки галузі визначені з урахуванням продовження реалізації заходів реформи фінансування системи охорони здоров'я відповідно до Закону України «Про державні фінансові гарантії медичного обслуговування населення», при цьому у зв'язку з переведенням медичних закладів в статус комунальних некомерційних підприємств охорони здоров'я, та відповідно їх переходом на модель оплати медичних послуг, наданих пацієнтам, за рахунок коштів отриманих за договорами з Національною службою здоров'я України.

Зазначені обсяги спрямовано:

✓ **Для надання первинної медичної допомоги – 22 030,0 тис. грн**, з них:

- на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 5 307,1 тис. грн;

- на видатки які не підпадають під програму державних гарантій медичного обслуговування населення (придбання туберкуліну, технічних засобів, оплати пільгових рецептів і медикаментів, харчування пільгової категорії дитячого населення) – 16 722,9 тис. грн (згідно з постановами КМУ від 03.12.2009 року № 1301 «Про затвердження Порядку забезпечення інвалідів і дітей-інвалідів технічними та іншими засобами» та від 17.08.1998 року № 1303 «Про впорядкування безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань»).

✓ **Для надання вторинної медичної допомоги – 80 052,5 тис. грн**, з них на:

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 48 321,5 тис. грн;

- поточні видатки – 26 731,0 тис. грн, а саме:

на видатки які не підпадають під програму державних гарантій медичного обслуговування населення – 25 212,3 тис. грн (на функціонування

140

медичної комісії для роботи в військоматі та проведення обстежень громадян України на придатність за станом здоров'я до військової служби; відділення «Клініка дружня до молоді», надання стоматологічної допомоги дорослому населенню пільгової категорії; утримання лікарів-інтернів, проведення обов'язкових профілактичних оглядів працівників бюджетних установ тощо);

додатково до програми державних гарантій медичного обслуговування населення – 1 518,7 тис. грн (ендопротези, антирабічна вакцина);

- на видатки розвитку (проведення капітальних ремонтів) – 5 000,0 тис. гривень.

✓ **Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я** на видатки розвитку (придбання медичного обладнання) – **80 030,0 тис. гривень.**

✓ **Для утримання** централізованої бухгалтерії та інформаційно – аналітичного центру медичної статистики управління охорони здоров'я – **3 818,5 тис. грн**, з них:

- оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 158,0 тис. грн;
- поточне утримання – 3 360,5 тис. грн;
- на видатки розвитку (проведення капітального ремонту) – 300,0 тис. гривень.

Структура видатків характеризуються такими показниками:

(тис. грн)				
Показники	2021 рік (затверджено з урахуванням змін)	2022 рік (проект)	Питома вага у видатках 2022 року, %	Відхилення 2022 року від 2021 року (+/-)
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД				
Оплата праці з нарахуваннями	14 649,9	20 481,3	20,4	5 831,4
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	8 821,4	6 854,4	6,8	-1 967,0
Продукти харчування	3 560,9	960,6	1,0	-2 600,3
Комунальні послуги та енергоносії	35 674,1	53 786,6	53,5	18 112,5
Поточні трансферти населенню	27 485,5	15 797,2	15,7	-11 688,3
Інші видатки	6 873,6	2 720,9	2,7	-4 152,7
Всього на поточні видатки, в т.ч.:	97 065,4	100 601,0	54,1	3 535,6
кошти бюджету СМТГ	85 543,3	100 601,0	54,1	15 057,7
кошти субвенцій з державного бюджету, з них на:	11 403,7	-	-	-11 403,7
забезпечення лікування хворих на цукровий та	11 403,7	-	-	-11 403,7

171

Показники	2021 рік (затверджено з урахуванням змін)	2022 рік (проект)	Питома вага у видатках 2022 року, %	Відхилення 2022 року від 2021 року (+/-)
<i>нецукровий діабет</i>				
інша субвенція з місцевих бюджетів	118,4	-	-	-118,4
СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД				
Всього на капітальні видатки (бюджет розвитку), з них:	133 773,2	85 330,0	45,9	-48 443,2
придбання обладнання, у тому числі за рахунок:	98 537,2	80 030,0	93,8	-18 507,2
<i>іншої субвенції з місцевих бюджетів</i>	<i>5 750,0</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-5 750,0</i>
капітальні ремонти	35 236,0	5 300,0	6,2	-29 936,0
Разом по галузі	230 838,6	185 931,0	100,0	-44 907,6

А саме:

- За бюджетною програмою **«Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» (КПКВК 0712010)** – 57 537,5 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 52 537,5 тис. грн та по спеціальному фонду – 5 000,0 тис. грн (бюджет розвитку). Зазначені видатки спрямовані на забезпечення проведення оплати комунальних послуг та енергоносіїв у 5-ох клінічних лікарнях, які діють в організаційно-правовому статусі комунальних некомерційних підприємств, а також сприятимуть забезпеченню первинному підвищенню кваліфікації випускників вищих медичних закладів (інтернатура) та наданню амбулаторної і стаціонарної медичної допомоги відповідно до профілю.

- За бюджетною програмою **«Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породіллям та новонародженим» (КПКВК 0712030)** – 5 125,6 тис. грн (загальний фонд). Зазначені видатки спрямовані на забезпечення проведення оплати комунальних послуг та енергоносіїв та сприятимуть забезпеченню первинному підвищенню кваліфікації випускників вищих медичних закладів у комунальному некомерційному підприємстві «Клінічний пологовий будинок Пресвятої Діви Марії» Сумської міської ради.

- За бюджетною програмою **«Стоматологічна допомога населенню» (КПКВК 0712100)** – 12 388,7 тис. грн (загальний фонд). Зазначені видатки забезпечать надання стоматологічної допомоги пільговій категорії дорослого населення у комунальному некомерційному підприємстві «Клінічна стоматологічна поліклініка» Сумської міської ради.

- За бюджетною програмою **«Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» (КПКВК 0712111)** – 5 307,1 тис. грн (загальний фонд). Зазначені видатки забезпечать проведення оплати комунальних

послуг та енергоносіїв комунальними некомерційними підприємствами «Центр первинної медико – санітарної допомоги № 1» та «Центр первинної медико – санітарної допомоги № 2» Сумської міської ради тощо.

• За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я» (КПКВК 0712151)** – 3 818,5 тис. грн (загальний фонд – 3 518,5 тис. грн, спеціальний фонд – 300,0 тис. грн (бюджет розвитку).

Зазначені видатки забезпечать утримання централізованої бухгалтерії – 2 308,7 тис. грн (загальний фонд – 2 008,7 тис. грн, спеціальний фонд – 300,0 тис. грн (бюджет розвитку) та інформаційно-аналітичного центру медичної статистики – 1 509,8 тис. гривень.

• За бюджетною програмою **«Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» (КПКВК 0712152)** – 101 753,6 тис. грн (загальний фонд – 21 723,6 тис. грн, спеціальний фонд – 80 030,0 тис. грн (бюджет розвитку).

В обсязі загального фонду бюджету враховані видатки на:

– *безкоштовне зубопротезування пільгової категорії населення* – 2 655,0 тис. грн;

– *оплату пільгових рецептів, дороговартісних медикаментів для дитячого населення (орфанні захворювання), технічних засобів та виробів медичного призначення, придбання туберкуліну* – 15 884,0 тис. грн;

– *продукти харчування для дітей перших двох років життя з малозабезпечених сімей; дітей, народжених від ВІЛ – інфікованих матерів та спеціальним харчуванням дітей з орфаними захворюваннями* – 960,6 тис. грн;

– *проведення лабораторних досліджень під час обстежень громадян України на придатність за станом здоров'я до військової служби* – 100,0 тис. грн;

– *проведення обов'язкових профілактичних оглядів відповідно до постанови КМУ від 23 травня 2001 року № 559 "Про затвердження Переліку професій, виробництв та організацій, працівники яких підлягають обов'язковим профілактичним медичним оглядам, порядку проведення цих оглядів та видачі особистих медичних книжок"* – 2 124,0 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду (бюджет розвитку) в сумі 80 030,0 тис. грн спрямовані на закупівлю медичного обладнання для лікувальних закладів, підпорядкованих управлінню охорони здоров'я Сумської міської ради.

○ **КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»»** за бюджетною програмою **«Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку» (КПКВК 0717361)** – 17 636,7 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку), зокрема на:

- капітальний ремонт Комунального некомерційного підприємства «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» Сумської міської ради по вул. Троїцька, 28, у м. Сумах (капітальний ремонт будівлі (стаціонар,

двоповерхова будівля) – 15 200,0 тис. грн;

- придбання реабілітаційної системи для Комунального некомерційного підприємства «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» Сумської міської ради, за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 28 – 1 600,0 тис. грн;

- капітальний ремонт будівель медичного закладу з утепленням стін, покрівлі, заміною покриття, заміною системи опалення за адресою м. Суми, вул. М. Вовчок, 2 – 836,7 тис. гривень.

- **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю» за бюджетною програмою «Заходи з енергозбереження» (КПКВК 0717640) – 8 760,0 тис. грн (загальний фонд – 124,5 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 8 635,5 тис. грн) на виконання програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (енергозберігаючі заходи у закладах охорони здоров'я).**

➤ **Департаменту соціального захисту населення Сумської міської ради – 234 673,4 тис. грн (загальний фонд – 234 005,2 тис. грн, спеціальний фонд – 668,2 тис. грн, з них бюджет розвитку – 572,0 тис. грн), в т. ч. по:**

- **КТПКВК 0100 «Державне управління» у сумі 58 200,9 тис. грн по загальному фонду, з них:**

- **За бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 0810160) – 58 159,0 тис. грн (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 181 одиниця.**

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки – 49,0 тис. грн (на забезпечення висвітлення питань реалізації державної соціальної політики на телебаченні).

- **За бюджетною програмою «Інша діяльність у сфері державного управління» (КПКВК 0810180) – 41,9 тис. грн (загальний фонд) відповідно до Програми для забезпечення виконання департаментом соціального захисту населення Сумської міської ради рішень суду та пов'язаних з ними стягнень на 2021-2023 роки.**

- **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у сумі 173 903,5 тис. грн (загальний фонд – 173 235,3 тис. грн, спеціальний фонд – 668,2 тис. грн, з них бюджет розвитку – 572,0 тис. грн), в т. ч.:**

- за рахунок коштів бюджету СМТГ – 172 610,3 тис. грн (загальний фонд – 171 942,1 тис. грн, спеціальний фонд – 668,2 тис. грн, з них бюджет розвитку – 572,0 тис. грн);

- за рахунок іншої субвенції з обласного бюджету передбачено видатки в сумі 1 293,2 тис. грн (загальний фонд).

174

Традиційно, в обсязі видатків, які здійснюються за рахунок коштів бюджету СМТГ (172 610,3 тис. грн), найбільшу питому вагу (80,8 %) складають видатки, передбачені на виконання завдань та заходів програм Сумської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки» – 113 584,5 тис. грн (загальний фонд – 113 512,5 тис. грн, спеціальний фонд – 72,0 тис. грн) та «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки» – 25 858,7 тис. грн (загальний фонд).

Видатки характеризуються такими показниками:

(тис. грн)					
Показники	2020 рік (звіт)	2021 рік (затвердже- но з урахуванням змін)	2022 рік	Питома вага, %	Відхилення 2022 року від 2021 року (+/-)
Загальний фонд					
Оплата праці з нарахуваннями	16 596,1	21 466,2	22 258,0	12,8	+ 791,8
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	84,1	90,0	117,9	0,1	+ 27,9
Продукти харчування	128,6	65,2	120,4	0,1	+ 55,2
Комунальні послуги та енергоносії	495,0	770,3	1 068,5	0,6	+ 298,2
Інші виплати населенню	36 559,8	57 691,7	57 115,3	33,0	- 576,4
Інші видатки	40 622,8	57 503,3	92 555,1	53,4	+ 35 051,8
Всього по загальному фонду	94 486,4	137 586,7	173 235,3	100,0	+ 35 648,6
-кошти бюджету СМТГ	90 599,6	130 184,2	171 942,1	99,3	+ 41 757,9
-кошти іншої субвенції з обласного бюджету	3 886,8	7 402,5	1 293,2	0,7	- 6 109,3
Спеціальний фонд					
Всього по спеціальному фонду, в тому числі:	5 086,2	2 465,6	668,2	100,0	- 1 797,4
<i>Поточні видатки</i>	<i>417,1</i>	<i>96,2</i>	<i>96,2</i>	<i>14,4</i>	
<i>Капітальні видатки (видатки розвитку), в тому числі:</i>	<i>4 669,1</i>	<i>2 369,4</i>	<i>572,0</i>	<i>85,6</i>	<i>- 1 797,4</i>
<i>бюджет розвитку:</i>	<i>4 669,1</i>	<i>2 369,4</i>	<i>572,0</i>	<i>100,0</i>	<i>- 1 797,4</i>
- придбання обладнання і предметів довгострокового користування	1 056,2	160,8			- 160,8
- капітальний ремонт житлового фонду (приміщень)	40,1	47,5	560,0	97,9	+ 512,5
реконструкція житлового фонду (приміщень)		9,5	12,0	2,1	+ 2,5
- капітальні трансферти населенню	3 572,8	2 151,6			- 2 151,6

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення за рахунок коштів бюджету Сумської міської територіальної громади розподіляються наступним чином:

- За бюджетною програмою **«Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» (КПКВК 0813031) – 675,4 тис. грн (загальний фонд), з них на:**

- ✓ компенсацію витрат на автомобільне паливо особам, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною – 33,6 тис. грн;

- ✓ надання пільг на проїзд на залізничному транспорті у міжміському сполученні інвалідам війни та учасникам бойових дій – 500,0 тис. грн;

- ✓ пільговий проїзд один раз на рік автомобільним, залізничним транспортом громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи – 141,8 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» (КПКВК 0813032) – 1 023,3 тис. грн по загальному фонду (встановлення телефонів та абонплата).**

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0813033) – 29 771,7 тис. грн (загальний фонд), з них: на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян КП СМР «Електроавтотранс» 27 271,7 тис. грн; за пільговий проїзд окремих категорій громадян на приміських маршрутах, що не виходять за межі Сумської міської територіальної громади 500,0 тис. грн; за пільговий проїзд окремих категорій громадян на приміських маршрутах, що не виходять за межі Сумського району 2 000,0 тис. гривень.**

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» (КПКВК 0813035) – 2 000,0 тис. грн по загальному фонду.**

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0813036) – 58 992,1 тис. грн по загальному фонду (на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян КП СМР «Електроавтотранс», в т. ч. за пільговий проїзд Почесних донорів України – 504,1 тис. гривень).**

- За бюджетною програмою **«Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» (КПКВК 0813050) – 713,8 тис. грн (загальний фонд) за рахунок коштів іншої субвенції з обласного бюджету на забезпечення безоплатного придбання ліків за рецептами лікарів та зубопротезування громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи.**

- За бюджетною програмою **«Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни» (КПКВК 0813090) – 260,2 тис. грн (загальний фонд) за рахунок коштів іншої субвенції з обласного бюджету.**

- За бюджетною програмою «**Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю**» (КПКВК 0813104) – 21 580,9 тис. грн (загальний фонд – 20 984,7 тис. грн, спеціальний фонд – 596,2 тис. грн, в. т. ч. бюджет розвитку – 500,0 тис. грн) на забезпечення функціонування КУ «Територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) «Берегиня».

- За бюджетною програмою «**Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)**» (КПКВК 0813140) – 6 667,5 тис. гривень.

У загальній сумі враховано видатки на виконання Програми оздоровлення та відпочинок дітей Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки:

- ✓ для надання безкоштовних путівок до позаміських дитячих закладів оздоровлення та відпочинку або дитячих центрів України для учнів закладів загальної середньої освіти та навчально-виховних комплексів, батьки яких є загиблими (померлими) захисниками України – 74,5 тис. грн;

- ✓ для надання безкоштовних путівок до позаміських дитячих закладів оздоровлення та відпочинку для учнів закладів загальної середньої освіти та навчально-виховних комплексів, батьки яких є захисниками України – 4 085,0 тис. грн;

- ✓ для надання безкоштовних путівок до позаміських дитячих закладів оздоровлення та відпочинку для учнів, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки – 2 413,0 тис. грн;

- ✓ для надання безкоштовних путівок для учнів, батьки яких є учасниками бойових дій на території інших держав – 95,0 тис. гривень.

- За бюджетною програмою «**Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги**» (КПКВК 0813160) – 5 462,0 тис. грн (загальний фонд).

- За бюджетною програмою «**Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг**» (КПКВК 0813180) – 318,4 тис. грн (загальний фонд) на надання пільг по оплаті житлово – комунальних послуг окремим категоріям громадян, а саме: Почесним донорам України (610 осіб); Почесному громадянину міста Суми (1 особа); сім'ям осіб з інвалідністю I-II груп по зору (94 особи); сім'ям, в яких виховуються онкохворі діти, діти хворі на спінальну м'язову атрофію або бульозний епідермоліз (92 особи); особам з інвалідністю з дитинства I та II групи з діагнозом ДЦП та дітям з інвалідністю з діагнозом ДЦП (208 осіб); захисникам України та членам їх сімей на період участі у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримання збройної

агресії РФ (80 осіб).

- За бюджетною програмою **«Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці» (КПКВК 0813191)** – 2 523,0 тис. грн (загальний фонд), а саме на:

- ✓ надання соціальних гарантій громадянам, встановлених міською радою – 1 592,3 тис. грн (виплата щомісячної матеріальної допомоги учасникам бойових дій, які захищали та визволяли місто Суми у період Другої світової війни (1 особа); щомісячної матеріальної допомоги ветеранам підпільно-партизанського руху в роки Другої світової війни (2 особи); щомісячної матеріальної допомоги учасникам бойових дій та особам з інвалідністю внаслідок війни, яким виповнилось 95 і більше років (27 осіб); щомісячне відшкодування вартості спожитих житлово-комунальних послуг сім'ям учасників бойових дій з числа захисників України (87 осіб); щомісячна матеріальна допомога особам з інвалідністю внаслідок війни І групи з числа учасників бойових дій в Афганістані (воїнам-інтернаціоналістам – 5 осіб) та членам сімей загиблих в Афганістані (13 осіб); щомісячна матеріальна допомога особам з інвалідністю внаслідок війни І групи з числа захисників України (4 особи); разова грошова допомога учасникам бойових дій та особам з інвалідністю внаслідок війни з числа осіб, які брали безпосередню участь у бойових діях під час Другої світової війни (30 осіб);

- ✓ надання матеріальної допомоги на оплату житлово-комунальних послуг – 930,7 тис. грн (сім'ям загиблих (померлих) захисників України (107 осіб); сім'ям загиблих в Афганістані воїнів-інтернаціоналістів (13 осіб).

- За бюджетною програмою **«Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» (КПКВК 0813192)** – 2 390,2 тис. грн (загальний фонд) на надання фінансової підтримки за підсумками проведення міських конкурсів з визначення програм (проектів, заходів), розроблених громадськими організаціями осіб з інвалідністю – 1 783,6 тис. грн, міськими громадськими об'єднаннями ветеранів – 606,6 тис. грн для виконання (реалізації) яких надається фінансова підтримка з бюджету Сумської міської територіальної громади.

- За бюджетною програмою **«Забезпечення обробки інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій» (КПКВК 0813200)** – 96,8 тис. грн (загальний фонд) на обробку інформації з нарахування та виплати допомог, компенсацій та субсидій за особовими справами, за якими здійснюються зазначені нарахування та виплати.

- За бюджетною програмою **«Організація та проведення громадських робіт» (КПКВК 0813210)** – 50,0 тис. грн (загальний фонд) на оплату праці осіб, які направлені Сумським міським центром зайнятості до департаменту соціального захисту населення Сумської міської ради, та будуть задіяні в інформаційних (консультативних) центрах для організації прийому населення з питань надання житлових субсидій та допомог.

- За бюджетною програмою «**Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення**» (КПКВК 0813241) – 4 568,6 тис. грн (загальний фонд) видатки передбачені на утримання Комунальної установи «Центр учасників бойових дій» Сумської міської ради.

- За бюджетною програмою «**Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення**» (КПКВК 0813242) – 36 809,6 тис. грн, (загальний фонд – 36 737,6 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 72,0 тис. грн), в т. ч. за рахунок коштів бюджету СМТГ – 36 490,4 тис. грн (загальний фонд – 36 418,4 тис. грн, спеціальний фонд – 72,0 тис. грн); за рахунок коштів іншої субвенції з обласного бюджету – 319,2 тис. грн (загальний фонд), зокрема на:

- ✓ виконання програми *Сумської територіальної громади «Милосердя» на 2022-2024 роки* – 11 678,3 тис. грн, з них на:

- надання соціальних гарантій громадянам, встановлених Сумською міською радою – 1 526,6 тис. грн, зокрема: компенсація вартості самостійного санаторно-курортного лікування Почесного громадянина м. Суми; щомісячна матеріальна допомога громадянам, яким виповнилось 100 і більше років (9 осіб); надання безкоштовних гарячих обідів самотніми громадянам похилого віку, особам з інвалідністю та внутрішньо переміщеним особам (100 осіб); оплата послуг з доступу до інформаційної мережі Інтернет особам з інвалідністю, які пересуваються за допомогою крісел колісних, особам з інвалідністю І групи по зору, дітям з інвалідністю (65 осіб); щомісячна матеріальна допомога особі з інвалідністю І групи з дитинства, майстру спорту України міжнародного класу з пауерліфтингу та армспорту, чемпіону України, Європи та світу з армрестлінгу Педоренко М.М.; грошова допомога для компенсації вартості путівок без лікування особам, що супроводжують постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи І категорії, яким встановлено інвалідність І групи та яким за висновками лікувально-профілактичного закладу необхідна постійна стороння допомога (3 особи); грошова допомога для компенсації вартості санаторно – курортного лікування Почесним донорам України (1 особа); щомісячна матеріальна допомога дітям з інвалідністю, хворим на рідкісні (орфанні) захворювання, які потребують спеціального дієтичного харчування та постійного прийому медичних препаратів (20 осіб); грошова компенсація за оздоровлення повнолітніми особам з інвалідністю внаслідок інтелектуальних порушень, а також хворим на ДЦП (35 осіб); грошова компенсація за оздоровлення особам пенсійного віку, які є слухачами Університету третього віку, та переможцями трьох і більше міських, регіональних, міжнародних творчих конкурсів та змагань (10 осіб);

- надання матеріальної підтримки громадянам – 6 425,9 тис. грн, зокрема: матеріальна допомога громадянам, які опинилися в складних життєвих обставинах (802 особи); грошова допомога на проведення поховання деяких категорій громадян (216 осіб); одноразова грошова допомога особам, яким виповнюється 100 і більше років з нагоди Дня

народження (9 осіб); одноразова матеріальна допомога для придбання лікарських засобів, виробів медичного призначення та проведення обстежень сім'ям, в яких виховуються діти, хворі на онкологічні та онкогематологічні захворювання (30 осіб); одноразова матеріальна допомога Почесним донорам України (770 осіб); одноразова матеріальна допомога громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи категорії I (637 осіб), категорії 2 (1 059 осіб) та дітям, інвалідність яких пов'язана з наслідками Чорнобильської катастрофи (2 особи); матеріальна допомога для/за придбання слухових апаратів сім'ям, в яких виховуються діти з інвалідністю з вадами слуху (6 осіб);

- надання матеріальної допомоги на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян (Почесним донорам України; Почесному громадянину міста Суми; особам з інвалідністю I - II груп по зору; онкохворим дітям, дітям, хворим на спінальну м'язову атрофію або бульозний епідермоліз; особам з інвалідністю з дитинства I та II групи з діагнозом ДЦП та дітям з інвалідністю з діагнозом ДЦП) (913 осіб) – 2 489,2 тис. грн;

- проведення заходів та надання матеріальної допомоги до святкових та визначних дат ветеранів війни та праці, особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю, громадянам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (1 009 осіб) – 360,0 тис. грн;

- надання пільг громадським організаціям ветеранів війни по оплаті за користування комунальними послугами та абонентної плати за користування телефоном – 85,8 тис. грн (громадська організація «Союз ветеранів та інвалідів війни в Афганістані», Сумська організація ветеранів України, Ковпаківська районна організація ветеранів м. Суми, громадська організація «Сумська спілка учасників бойових дій (АТО)»);

- надання цільової матеріальної допомоги для вирішення питань, пов'язаних з проведенням капітального ремонту власних житлових будинків (квартир) особам, які згідно із законодавством мають право на таку пільгу (5 осіб) – 285,0 тис. грн;

- цільова матеріальна допомога особам з інвалідністю, що пересуваються за допомогою крісел колісних, для вирішення питань, пов'язаних з проведенням реконструкції житлових будинків (квартир) (1 особа) – 107,0 тис. грн;

- проведення компенсаційних виплат власникам автостоянок вартості послуг із зберігання транспортних засобів водіїв з інвалідністю, водіїв, які перевозять осіб з інвалідністю, в тому числі транспортними засобами, що належать громадським організаціям осіб з інвалідністю, підприємствам, установам, організаціям, які провадять діяльність у сфері соціального захисту населення що надані безкоштовно (33 особи) – 200,0 тис. грн;

- забезпечення заходів з реалізації сімейної політики, запобігання домашньому насильству та торгівлі людьми – 198,8 тис. грн (одноразова матеріальна допомога опікунам, у яких під опікою перебуває двоє та більше повнолітніх недієздатних осіб (16 осіб); одноразова матеріальна допомога

дітям з багатодітних сімей, які вступили до закладів вищої освіти (44 особи); одноразова матеріальна допомога дітям з інвалідністю з багатодітних сімей, де виховується двоє та більше дітей з інвалідністю (14 осіб); забезпечення новорічними подарунками дітей віком до 14 років з багатодітних сімей, де виховується четверо і більше дітей, які не перебувають на обліку в закладах освіти (198 осіб);

✓ **виконання програми Сумської територіальної громади «Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки** – 24 512,1 тис. грн, зокрема на:

- на надання соціальних гарантій громадянам, встановлених Сумською міською радою – 1 255,5 тис. грн, зокрема: щомісячна матеріальна допомога дітям загиблих (померлих) захисників України (26 осіб); відшкодування членам сімей загиблих (померлих) захисників України коштів за проїзд один раз на рік до будь – якого пункту України і назад залізничним транспортом (20 осіб);

- надання матеріальної підтримки громадянам – 1 725,2 тис. грн, зокрема: матеріальна допомога захисникам України та членам їх сімей, членам сімей загиблих (померлих) захисників України, які опинилися в складних життєвих обставинах (70 осіб); одноразова матеріальна допомога членам сімей загиблих (померлих) захисників України (5 осіб); одноразова матеріальна допомога на виготовлення, встановлення надмогильної споруди та елементів благоустрою на могилах сім'ям загиблих (померлих) захисників України (1 особа); одноразова матеріальна допомога захисникам України, які отримали захворювання, поранення, контузії, каліцтва, тощо під час участі в антитерористичній операції (25 осіб); матеріальна допомога дружинам, батькам та повнолітнім дітям загиблих (померлих) захисників України на вирішення соціально-побутових питань (62 особи);

- надання матеріальної допомоги на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян (захисникам України та членам їх сімей) (42 особи) – 64,2 тис. грн;

- одноразова цільова матеріальна допомога для придбання житла захисникам України та членам сімей загиблих захисників (60 осіб) – 21 000,00 тис. грн;

- надання безкоштовних новорічних подарунків дітям віком від 2 до 7 років, які не перебувають на обліку в закладах освіти міста та батьки яких є захисниками України або загиблими (померлими) захисниками України (112 осіб) – 11,2 тис. грн;

- проведення заходів для захисників України, членів їх сімей, членів сімей загиблих (померлих) захисників України та надання матеріальної допомоги до святкових та визначних дат (286 осіб) – 456,0 тис. грн;

✓ **виконання цільової програми соціальної підтримки осіб з інвалідністю, які пересуваються на кріслах колісних, на 2021-2023 роки** - 300,0 тис. грн (цільова грошова компенсація для набуття/заміни особами з інвалідністю, які пересуваються на кріслах колісних, житла, до якого може бути чи вже забезпечений безперешкодний доступ (2 особи);

✓ **реалізацію проєкту Обласної програми соціального захисту населення на 2022-2026 роки** за рахунок коштів іншої субвенції з обласного бюджету – 319,2 тис. грн, а саме на:

надання соціальної підтримки (допомоги) особам з інвалідністю внаслідок війни I групи з числа учасників бойових дій на території інших держав (воїнам-інтернаціоналістам) та сім'ям загиблих учасників бойових дій на території інших держав – 259,2 тис. грн;

забезпечення твердим паливом (дровами, торфобрикетами) учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил) – 48,0 тис. грн;

забезпечення відшкодування за встановлення пам'ятників та облаштування місць поховання загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції (операції об'єднаних сил) – 12,0 тис. гривень.

○ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю» за бюджетною програмою «Заходи з енергозбереження» (КПКВК 0817640) – 69,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання програми «Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» (енергозберігаючі заходи у закладах соціального захисту населення).**

○ **КТПКВК 9700 «Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів» за бюджетною програмою «Інші субвенції з місцевого бюджету» (КПКВК 0819770) – 2 500,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання проєкту Обласної програми соціального захисту населення на 2022-2026 роки (на здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян автомобільним транспортом на автобусних маршрутах загального користування).**

➤ **Управління «Служба у справах дітей» Сумської міської ради – 6 511,7 тис. грн (загальний фонд), в т. ч. по:**

○ **КТПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 0910160) у сумі 6 088,9 тис. грн (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 19,25 одиниць.**

○ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення» у сумі 422,8 тис. грн (загальний фонд), а саме:**

• **За бюджетною програмою «Утримання закладів, що надають соціальні послуги дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, підтримка функціонування дитячих будинків сімейного типу та прийомних сімей» (КПКВК 0913111) – 227,3 тис. грн по загальному фонду на виконання Програми з реалізації Конвенції ООН про права дитини Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (придбання побутової техніки, меблів, комп'ютерної техніки для дитячих будинків**

сімейного типу).

• За бюджетною програмою «Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту» (КПКВК 0913112) – 195,5 тис. грн (загальний фонд) на виконання Програми з реалізації Конвенції ООН про права дитини Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки (забезпечення проведення заходів з питань соціального захисту населення та виплата поворотної фінансової допомоги патронатним вихователям для своєчасного забезпечення догляду, виховання та реабілітації дитини, влаштованої до сім'ї патронатного вихователя, до моменту отримання державної соціальної допомоги).

➤ **Відділу культури Сумської міської ради – 98 147,3 тис. грн** (загальний фонд – 92 034,3 тис. грн, спеціальний фонд – 6 113,0 тис. грн, з них бюджет розвитку – 3 200,0 тис. грн), в т. ч. по:

○ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 1010160) у сумі 2 254,9 тис. грн (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 6 одиниць.

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми «Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки – 31,9 тис. грн (на забезпечення висвітлення питань культурного життя міста на телебаченні).

○ **КТПКВК 1000 «Освіта» та КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»** характеризуються наступними основними показниками:

тис. грн					
Показники	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено з урахуванням змін)	2022 рік	Питома вага, %	Відхилення 2022 року від 2021 року (+/-)
Видатки загального фонду – всього	60 397,2	80 708,7	89 779,4	100,0	+9 070,7
Оплата праці з нарахуваннями	55 847,8	73 801,0	80 093,2	89,2	+6 292,2
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 729,7	2 924,0	4 473,0	5,0	+1 549,0
Інші видатки	1 963,6	2 603,7	2 763,2	3,1	+159,5
Видатки на проведення культурно - мистецьких заходів	856,1	1 380,0	2 450,0	2,7	+1 070,0
Видатки спеціального фонду – всього	3 775,1	3 580,6	5 258,5	100,0	+1 678,0
Оплата праці з нарахуваннями	2 515,5	2 731,6	2 880,0	54,8	+148,4

Показники	2020 рік (звіт)	2021 рік (затверджено з урахуванням змін)	2022 рік	Питома вага, %	Відхилення 2022 року від 2021 року (+/-)
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	-	7,7	3,3	0,1	-4,4
Інші видатки	288,0	17,7	22,1	0,4	+4,5
Капітальні видатки, в тому числі	971,6	823,6	2 353,1	44,7	+1 529,5
за рахунок бюджету розвитку, а саме на:	775,1	820,5	2 350,0	99,9	+1 529,5
<i>придбання обладнання і предметів довгострокового користування</i>	775,1	250,5	700,0	29,8	+449,5
<i>капітальний ремонт</i>	-	570,0	1 650,0	70,2	+1 080,0

○ **КТПКВК 1000 «Освіта»** за бюджетною програмою **«Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» (КПКВК 1011080)** – 58 679,0 тис. грн (загальний фонд – 55 504,5 тис. грн, спеціальний фонд – 3 174,5 тис. грн (бюджет розвитку – 300,0 тис. гривень). Зазначені видатки забезпечать функціонування 5-ти шкіл мистецької освіти (4 музичних та 1 художньої школи) з чисельністю учнів 1 786 дітей (пільгова категорія – 448 дітей).

○ **КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»** у сумі 36 358,9 тис. грн (загальний фонд – 34 274,9 тис. грн, спеціальний фонд – 2 084,0 тис. грн (бюджет розвитку – 2 050,0 тис. грн), а саме:

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності бібліотек» (КПКВК 1014030)** – 25 861,8 тис. грн (загальний фонд – 25 433,8 тис. грн, спеціальний фонд – 428,0 тис. грн (бюджет розвитку – 400,0 тис. гривень). Зазначені видатки забезпечать функціонування централізованої бібліотечної системи ім. Т.Г. Шевченка (центральна бібліотека та 20 бібліотек-філій).

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (КПКВК 1014060)** – 5 476,6 тис. грн (загальний фонд – 3 820,6 тис. грн, спеціальний фонд – 1 656,0 тис. грн (бюджет розвитку – 1 650,0 тис. гривень). Зазначені видатки планується спрямувати на утримання Піщанського будинку культури та Верхнє Піщанського клубу «Супутник», Пушкарівського будинку культури, Великочернечинського будинку культури, Стецьківського об'єкту дозвіллевої роботи, а також КУ «Центр культури і дозвілля».

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014081)** -

2 570,5 тис. грн (загальний фонд) на утримання централізованої бухгалтерії відділу культури Сумської міської ради.

• За бюджетною програмою **«Інші заходи в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014082)** – 2 450,0 тис. грн (загальний фонд).

Видатки спрямовано на виконання цільової комплексної *«Програми розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» (впровадження культурно-мистецьких заходів).*

○ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження» (КПКВК 1017640)** – 850,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку) на виконання програми *«Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» (енергозберігаючі заходи в закладах культури).*

○ **КТПКВК 8300 «Охорона навколишнього природного середовища»** за бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КПКВК 1018340)** у сумі 4,5 тис. грн (спеціальний фонд) на виконання програми *«Програма охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.*

➤ **Департаменту інфраструктури міста Сумської міської ради – 752 822,8 тис. грн** (загальний фонд – 512 317,6 тис. грн, спеціальний фонд – 240 505,2 тис. грн, з них бюджет розвитку – 232 833,8 тис. грн), в т. ч. по:

○ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 1210160)** у сумі 15 456,0 тис. грн (загальний фонд – 15 256,0 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 200,0 тис. грн) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 47 одиниць.

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми *«Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади» на 2022-2024 роки – 31,9 тис. грн (на забезпечення висвітлення актуальних проблем житлово-комунального господарства на телебаченні).*

○ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** за бюджетною програмою **«Організація та проведення громадських робіт» (КПКВК 1213210)** у сумі 200,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання програми *«Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» (організація та проведення громадських робіт з благоустрою міста).*

○ **КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»** у сумі 584 087,5 тис. грн (загальний фонд – 485 065,4 тис. грн, спеціальний фонд – 99 022,1 тис. грн, в тому числі бюджет розвитку – 97 150,0 тис. грн та власні надходження – 1 872,1 тис. грн), а саме:

- За бюджетною програмою **«Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду» (КПКВК 1216011)** – 4 700,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку) *на капітальний ремонт житлових будинків.*

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» (КПКВК 1216013)** – 576,0 тис. грн (загальний фонд), зокрема на:

- ✓ поточний ремонт зовнішніх мереж водовідведення, зарахованих до комунальної власності – 150,0 тис. грн;

- ✓ охорона каналізаційно-насосної станції по вул. Привокзальна, 4/13 – 132,0 тис. грн;

- ✓ надання послуг з технічного обслуговування насосного обладнання та очищення свердловин та водонапірних башт – 94,0 тис. грн;

- ✓ придбання каналізаційних та водопровідних люків – 200,0 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» (КПКВК 1216015)** – 12 492,2 тис. грн (загальний фонд – 100,0 тис. грн, спеціальний фонд – 12 392,2 тис. грн, в тому числі бюджет розвитку – 12 300,0 тис. грн та власні надходження – 92,2 тис. грн), а саме на: *проведення експертного обстеження, позачергового технічного огляду ліфтів – 100,0 тис. грн, капітальний ремонт ліфтів – 12 392,2 тис. гривень.*

- За бюджетною програмою **«Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства» (КПКВК 1216017)** – 110,0 тис. грн (загальний фонд) *на виготовлення технічних паспортів на багатоквартирні житлові будинки.*

- За бюджетною програмою **«Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» (КПКВК 1216020)** – 350,0 тис. грн (загальний фонд) *на фінансову підтримку КП «Центр догляду за тваринами» Сумської міської ради.*

- За бюджетною програмою **«Організація благоустрою населених пунктів» (КПКВК 1216030)** – 355 850,0 тис. грн (загальний фонд – 275 700,0 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 80 150,0 тис. гривень).

- За бюджетною програмою **«Відшкодування різниці між розміром ціни (тарифу) на житлово-комунальні послуги, що затверджувалися або погоджувалися рішенням місцевого органу виконавчої влади та органу місцевого самоврядування, та розміром економічно обґрунтованих витрат на їх виробництво (надання)» (КПКВК 1216071)** – 180 117,6 тис. грн (загальний фонд) *на відшкодування різниці в тарифах*

теплопостачальним організаціям по категорії «населення» на опалювальний період 2021-2022 роки.

- За бюджетною програмою **«Інша діяльність у сфері житлово - комунального господарства» (КПКВК 1216090)** – 29 891,7 тис. грн (загальний фонд – 28 111,8 тис. грн, спеціальний фонд – 1 779,9 тис. грн (власні надходження), з них:

- на виконання програми *«Програма організації діяльності голів квартальних комітетів кварталів приватного сектора міста Суми та фінансове забезпечення їх роботи на 2022-2024 роки»* – 659,2 тис. грн (на матеріальне заохочення 68 голів квартальних комітетів кварталів приватного сектору міста);

- на виконання програми *«Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки»* – 8 232,5 тис. грн (загальний фонд – 6 452,6 тис. грн, спеціальний фонд (власні надходження) – 1 779,9 тис. грн), зокрема на:

- ✓ святкове оформлення міста – 1 692,1 тис. грн;
- ✓ охорону новорічних ялинок – 108,0 тис. грн;
- ✓ поточний ремонт святкової ілюмінації із заміною гірлянд – 1 500,0 тис. грн;

- ✓ оформлення «Алеї підвісних парасольок» – 50,0 тис. грн;
- ✓ поточний ремонт хомутів для кріплення прапорів на електричних та тролейбусних опорах – 50,0 тис. грн;

- ✓ проведення санації, поточного ремонту та очищення шахтних колодязів на території м. Суми та старостинських округах – 775,6 тис. грн;

- ✓ забезпечення постачання природного газу монументу «Вічна Слава» – 60,0 тис. грн;

- ✓ оплату за видачу сертифіката у разі прийняття об'єкта в експлуатацію – 100,0 тис. грн;

- ✓ оплату податку на земельну ділянку за адресою: м. Суми, вул. Привокзальна, 4/13 (каналізаційно-насосна станція) – 4,0 тис. грн;

- ✓ встановлення покажчиків назв вулиць – 100,0 тис. грн;

- ✓ реалізацію проєкту «Управління відходами на основі замкненого циклу» – 2 102,9 тис. грн, в т. ч. загальний фонд – 323,0 тис. грн та спеціальний фонд (власні надходження) за рахунок грантових коштів Фонду Єдиного Економічного Простору та Норвегії – 1 779,9 тис. грн;

- ✓ технічне обслуговування камер відеоспостереження біля Алеї Почесних громадян на центральному кладовищі та сквері Героїв Небесної сотні – 48,0 тис. грн;

- ✓ сплату орендної плати за користування земельною ділянкою, на якій розташовано полігон для захоронення ТПВ (3 черга) – 1 541,9 тис. грн;

- ✓ надання послуг з розробки проєкту: організація дорожнього руху м. Суми – 100,0 тис. грн;

- програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки» – 21 000,0 тис. грн по загальному фонду на виконання виборчих програм і доручень виборців депутатами Сумської міської ради.

○ **КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»** у сумі 80 265,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку), а саме:

- За бюджетною програмою **«Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» (КПКВК 1217310)** – 13 165,0 тис. грн, зокрема на:

- ✓ реконструкцію (санацію) самотічного кол. Д-500 мм по вул. Замостянській від перехр. вул. Харківська та вул. СКД до перехрестя вул. Черкаська та вул. Лінійна в м. Суми – 8 000,0 тис. грн;

- ✓ реконструкція (санацію) самотічного каналізаційного колектора Д-500 від вул. 1-ої Замостянської по вул. Черкаській до перехрестя вул. Черкаської із вул. Лінійною в м. Суми – 1 765,0 тис. грн;

- ✓ нове будівництво об'єкту сортування та подрібнення будівельних та ремонтних відходів в м. Суми – 1 000,0 тис. грн;

- ✓ нове будівництво двох об'єктів первинного сортування та переробки будівельних та ремонтних відходів в м. Суми – 1 000,0 тис. грн;

- ✓ реконструкція КНС біля стадіону Ювілейний та каналізаційних мереж в Сумському міському парку культури та відпочинку ім. І.М. Кожедуба – 1 400,0 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Будівництво інших об'єктів комунальної власності» (КПКВК 1217330)** – 61 100,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку), а саме:

- ✓ нове будівництво дитячих майданчиків – 800,0 тис. грн;

- ✓ нове будівництво дитячого майданчика по вул. Леваневського в м.Суми – 500,0 тис. грн;

- ✓ нове будівництво дитячого майданчика по вул. Праці в м.Суми – 500,0 тис. грн;

- ✓ нове будівництво спортивних майданчиків – 2 000,0 тис. грн;

- ✓ нове будівництво спортивного майданчика по вул. Інтернаціоналістів, 22 в м.Суми– 600,0 тис. грн;

- ✓ нове будівництво спортивно-оздоровчого комплексу по вул. Харківська, 3 в м.Суми– 1 500,0 тис. грн;

- ✓ нове будівництво спортивно-оздоровчого комплексу (р-н 23 школи) в м.Суми – 1 500,0 тис. грн;

- ✓ нове будівництво спортивно-оздоровчого комплексу між будинками по вул. Горького, 43 та вул. Металургів, 4 в м.Суми– 1 100,0 тис. грн;

- ✓ нове будівництво парку культури і відпочинку «Чешка» в м.Суми – 24 000,0 тис. грн;

- ✓ реконструкція фонтану «Садко» в м. Суми– 7 500,0 тис. грн;

- ✓ реконструкція скверу «Дружба» в м. Суми – 20 000,0 тис. грн;

✓ реконструкція електричних мереж вуличного освітлення в районі житлового будинку по просп. Тараса Шевченко, 12 в м. Суми – 100,0 тис. грн;

✓ реконструкція майданчику для складування рослинних відходів по вул. М. Лукаша в м. Суми – 1 000,0 тис. гривень.

• За бюджетною програмою **«Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій» (КПКВК 1217363)** – 6 000,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку) на капітальний ремонт фонтану та прилеглої території по вул. Харківській в районі будинку № 3 у м. Суми.

○ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** у сумі 57 223,3 тис. грн (загальний фонд – 2 900,0 тис. грн, спеціальний фонд – 54 323,3 тис. грн, них бюджет розвитку – 52 115,0 тис. грн та цільовий фонд – 2 208,3 тис. грн), а саме:

• За бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження» (КПКВК 1217640)** – 2 900,0 тис. грн (загальний фонд) на відшкодування відсотків за кредитами, залученими населенням та ОСББ на впровадження енергоефективних заходів, та відшкодування відсотків за кредитами, залученими по програмі енергомодернізації багатопверхових будинків *«Енергодім»*.

• За бюджетною програмою **«Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання» (КПКВК 1217670)** — 52 115,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку), зокрема на:

✓ поповнення статутного капіталу КП «Міськводоканал» СМР на реалізацію проекту «Модернізація та реконструкція системи водовідведення у м. Суми» (реконструкція міських каналізаційних очисних споруд комунального підприємства «Міськводоканал» Сумської міської ради потужністю 60 000 м³/добу з виділенням першої черги будівництва потужністю 30 000 м³/добу у м. Суми вул. Гамалія, буд. 40» (кредитні кошти НЕФКО) – 47 115,0 тис. грн;

✓ поповнення статутного капіталу КП «Чисте місто» СМР – 5 000,0 тис. гривень.

• За бюджетною програмою **«Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади» (КПКВК 1217691)** – 2 208,3 тис. грн (цільовий фонд).

○ **КТПКВК 8300 «Охорона навколишнього природного середовища»** за бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КПКВК 1218340)** у сумі 3 591,0 тис. грн (спеціальний фонд), зокрема на:

- проведення санітарних заходів та благоустрою у прибережних смугах річок Псел, Стрілка, Сумка та інших водних об'єктів, очищення русел річок

- 60,0 тис. грн;

- проведення санітарних заходів та благоустрою у прибережних смугах оз. Чеха - 400,0 тис. грн;

- садіння нових дерев і кущів, заміна засохлих та пошкоджених дерев і кущів уздовж основних магістралей та доріг, у парках, скверах, у межах прибережних смуг річок і водойм – 100,0 тис. грн;

- створення і відновлення газонів в парках та скверах – 210,0 тис. грн;

- забезпечення екологічно безпечного збирання, перевезення, зберігання, оброблення, утилізації непридатних та заборонених до використання хімічних засобів захисту рослин – 2 500,0 тис. грн;

- санітарне утримання та догляд за насадженнями парку-пам'ятки садово-паркового мистецтва місцевого значення «Басівський» – 200,0 тис. грн;

- санітарне утримання, догляд за пам'ятками природи «Липові насадження», «Дуби» на вулицях Олександра Аніщенка, Герасима Кондратьєва, Петропавлівська, Сергія Табали – 100,0 тис. грн;

- виготовлення та встановлення охоронних знаків для об'єктів природно-заповідного фонду Сумської міської територіальної громади – 21,0 тис. гривень.

○ **КТПКВК 9700 «Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів»** за бюджетною програмою **«Інші субвенції з місцевого бюджету» (КПКВК 1219770)** у сумі 12 000,0 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 8 896,2 тис. грн, по спеціальному фонду (бюджету розвитку) – 3103,8 тис. грн на виконання умов угоди № 367/05 про соціально-економічне співробітництво між Сумською міською радою та Верхньосироватською сільською радою на період 2022-2024 роки, затвердженої рішенням Сумської міської ради від 29 вересня 2021 року № 1925-МР.

➤ **Управління «Інспекція з благоустрою міста Суми» Сумської міської ради по КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 1410160)** – 7 018,7 тис. грн (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 22 одиниці.

➤ **Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради – 266 444,0 тис. грн** (загальний фонд – 5 652,1 тис. грн, спеціальний фонд – 260 791,9 тис. грн, з них бюджет розвитку – 254 886,1 тис. грн), в т. ч. по:

○ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 1510160)** - 6 710,6 тис. грн (загальний фонд – 4 910,6 тис. грн, спеціальний фонд (власні надходження) – 1 800,0 тис. грн (за рахунок відрахування на утримання служби замовника). Всього на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 21 од. на 2022 рік обраховано – 6 997,5 тис. грн, додатково необхідний обсяг бюджетних призначень у сумі 286,9 тис. грн, який буде збалансовано за рахунок залишку коштів на 01.01.2022 року, після складання фінансової та бюджетної звітності за 2021 рік головним розпорядником бюджетних коштів – управлінням капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради.

○ **КТПКВК 6000 «Житлово – комунальне господарство»** - 36 910,6 тис. грн (спеціальний фонд, з них бюджет розвитку – 36 800,0 тис. грн), а саме:

- За бюджетною програмою **«Організація благоустрою населених пунктів» (КПКВК 1516030)** – 36 800,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку) на шляхове господарство.

- За бюджетною програмою **«Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла» (КПКВК 1516084)** – 110,6 тис. грн (спеціальний фонд) на обслуговування пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла.

○ **КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»** у сумі 57 763,7 тис. гривень (спеціальний фонд, бюджет розвитку), а саме:

- За бюджетною програмою **«Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» (КПКВК 1517310)** – 2 000,0 тис. грн на нове будівництво інженерних мереж в районі заводу «Центроліт».

- За бюджетною програмою **«Будівництво освітніх установ та закладів» (КПКВК 1517321)** – 7 500,0 тис. грн, зокрема на нове будівництво елементів благоустрою території дитячого садка по вул. Інтернаціоналістів, 35 в м. Суми – 4 000,0 тис. грн, нове будівництво дитячого майданчика на території КУ Сумська ЗОШ I-III ступенів №12 ім. Б. Берестовського за адресою: м. Суми, вул. Засумська, 3 – 1 500,0 тис. грн та реконструкцію 1-го поверху КУ «ССШ № 3» по вул. 20 років Перемоги, 9 – 2 000,0 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Будівництво медичних установ та закладів» (КПКВК 1517322)** – 3 000,0 тис. грн на реконструкцію неврологічного відділення КУ «СМКЛ № 4» по вул. Металургів, 38.

- За бюджетною програмою **«Будівництво установ та закладів культури» (КПКВК 1517324)** – 300,0 тис. грн на реконструкцію будівлі Великочернечинського будинку культури по вул. Центральна, 3.

- За бюджетною програмою «Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту» (КПКВК 1517325) – 20 000,0 тис. грн на реконструкцію стадіону «Авангард».

- За бюджетною програмою «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» (КПКВК 1517330) – 3 119,6 тис. грн, з них на: будівництво кладовища в районі 40-ї підстанції – 1 000,0 тис. грн, нове будівництво кладовища в районі селища Новоселиця Верхньосироватської с/ради – 1 000,0 тис. грн, будівництво скейт парку по вул. Ковпака, 77 Б - 81Б в м. Суми – 739,6 тис. грн та реконструкцію пішохідної доріжки по вул. Шкільна в с. Стецьківка – 380,0 тис. гривень.

- За бюджетною програмою «Співфінансування інвестиційних проєктів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку» (КПКВК 1517361) – 21 844,1 тис. грн на нове будівництво полігону для складування твердих побутових відходів на території Верхньосироватської сільської ради Сумського району Сумської області.

- КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю» за бюджетною програмою «Заходи з енергозбереження» (КПКВК 1517640) – 165 059,1 тис. грн (загальний фонд – 741,5 тис. грн, спеціальний фонд – 164 317,6 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 160 322,4 тис. грн (з них 133 343,7 тис. грн – кредитні кошти, які планується отримати від Європейського інвестиційного банку через Міністерство фінансів України) та власні надходження (грантові кошти від Європейського Союзу) – 3 995,2 тис. грн) на виконання програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки», зокрема на:

- ✓ реалізацію проєкту «Підвищення енергоефективності в дошкільних навчальних закладах міста Суми» – 160 679,1 тис. грн (загальний фонд – 666,7 тис. грн та спеціальний фонд, бюджет розвитку – 160 012,4 тис. грн), з них: на оплату комісії за вільний продаж іноземної валюти – 666,7 тис. грн, співфінансування з міського бюджету – 26 668,7 тис. грн та кредитні кошти, які планується отримати від Європейського інвестиційного банку – 133 343,7 тис. грн;

- ✓ реалізацію проєкту «Підвищення енергоефективності в освітніх закладах м. Суми» – 4 380,0 тис. грн (загальний фонд – 74,8 тис. грн, спеціальний фонд – 4 305,2 тис. грн, з них бюджет розвитку – 310,0 тис. грн та власні надходження (грантові кошти від Європейського Союзу) – 3 995,2 тис. гривень).

➤ **Управління архітектури та містобудування Сумської міської ради – 14 386,7 тис. грн** (загальний фонд – 13 449,2 тис. грн, спеціальний фонд – 937,5 тис. грн (цільовий фонд), в т. ч. по:

○ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 1610160)** у сумі 9 916,7 тис. грн (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 29 одиниць.

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми **«Відкритий інформаційний простір Сумської міської територіальної громади»** на 2022-2024 роки – 42,5 тис. грн (на забезпечення висвітлення пріоритетних напрямків містобудування на телебаченні).

○ **КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»** за бюджетною програмою **«Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» (КПКВК 1616090)** – 135,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання програми **«Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки» (виготовлення та розміщення соціальної реклами та рекламних матеріалів до святкових і урочистих подій – 65,0 тис. грн, оплата послуг з демонтажу рекламних засобів - 70,0 тис. гривень).**

○ **КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»** у сумі 3 397,5 тис. грн (загальний фонд), а саме:

- За бюджетною програмою **«Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури» (КПКВК 1617340)** – 247,5 тис. грн (проведення інвентаризації та виготовлення облікової документації на пам'ятки архітектури м. Суми за єдиною встановленою формою).

- За бюджетною програмою **«Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій» (КПКВК 1617370)** - 3 150,0 тис. грн, зокрема на:

- ✓ коригування історико-архітектурного опорного плану м. Суми з визначенням меж і режимів використання зон охорони пам'яток та історичних ареалів – 1 850,0 тис. грн;

- ✓ створення топографічної основи масштабу 1:10000 для розроблення комплексного плану просторового розвитку території територіальної громади – 1 300,0 тис. гривень.

○ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою **«Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади» (КПКВК 1617691)** у сумі 937,5 тис. грн (спеціальний фонд, цільовий фонд).

➤ **Управління державного архітектурно – будівельного контролю Сумської міської ради по КТПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 1710160) у сумі 4 535,9 тис. грн (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 13,5 одиниць.**

➤ **Департаменту забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради – 23 352,9 тис. грн (загальний фонд – 23 177,9 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 175,0 тис. грн), в т. ч. по:**

○ **КТПКВК 0100 «Державне управління» за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 3110160) у сумі 20 327,9 тис. грн (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 58,75 одиниць.**

○ **КТПКВК 7100 «Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство» за бюджетною програмою «Здійснення заходів із землеустрою» (КПКВК 3117130) у сумі 990,0 тис. грн (загальний фонд) на розробку техдокументації із землеустрою щодо інвентаризації земель, у т. ч. під об'єктами нерухомого майна – 370,0 тис. грн, проведення топографо-геодезичних обстежень для виявлення порушень земельного законодавства – 70,0 тис. грн та розробку проекту землеустрою щодо встановлення (зміни) меж території Сумської міської територіальної громади – 550,0 тис. гривень.**

○ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю» у сумі 2 035,0 тис. грн (загальний фонд – 1 860,0 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 175,0 тис. грн, а саме:**

• **За бюджетною програмою «Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва» (КПКВК 3117610) – 1 000,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання програми «Цільова Програма підтримки малого і середнього підприємництва Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки», зокрема на:**

✓ **надання фінансової підтримки суб'єктам малого і середнього підприємництва з бюджету м. Суми шляхом відшкодування частини відсотків за кредитами, наданими суб'єктам підприємницької діяльності – 400,0 тис. грн;**

✓ **надання компенсації роботодавцям витрат зі сплати ЄСВ на загальнообов'язкове державне соціального страхування за новостворені робочі місця з бюджету Сумської МТГ – 200,0 тис. гривень.**

• **За бюджетною програмою «Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» (КПКВК 3117650) – 30,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку) на виконання програми**

управління та ефективного використання майна комунальної власності та земельних ресурсів Сумської міської територіальної громади 2022-2024 роки.

- За бюджетною програмою **«Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів» (КПКВК 3117660)** – 145,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку) на виконання програми управління та ефективного використання майна комунальної власності та земельних ресурсів Сумської міської територіальної громади 2022-2024 роки.

- За бюджетною програмою **«Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» (КПКВК 3117693)** – 860,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання програми управління та ефективного використання майна комунальної власності та земельних ресурсів Сумської міської територіальної громади 2022-2024 роки, а саме на:

- ✓ проведення позовної роботи та виконання судових рішень у випадках порушення прав територіальної громади на володіння, управління, користування та розпорядження земельними ресурсами та майном територіальної громади м. Суми (сплата судового збору) – 700,0 тис. грн;
- ✓ управління об'єктами комунальної власності – 90,0 тис. грн;
- ✓ відчуження об'єктів комунальної власності – 10,0 тис. грн;
- ✓ виготовлення паспортів водних об'єктів з метою передачі земельних ділянок під ними в оренду на земельних торгах – 60,0 тис. гривень.

➤ **Департаменту фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради** – 214 093,2 тис. грн (загальний фонд – 213 989,2 тис. грн, спеціальний фонд – 104,0 тис. грн), в т. ч. по:

- **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 3710160)** у сумі 21 238,1 тис. грн (загальний фонд) на забезпечення діяльності апарату зі штатною чисельністю 58 одиниць.

- **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** у сумі 547,8 тис. грн (загальний фонд), а саме:

- За бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження» (КПКВК 3717640)** – 415,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання програми **«Програма підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» (наглядний аудит системи енергетичного менеджменту в бюджетній сфері – 75,0 тис. грн; проведення навчань енергоменеджерів бюджетної сфери – 70,00 тис. грн, проведення Днів Сталої енергії – 133,2 тис. грн, впровадження автоматизованої системи енергомоніторингу в бюджетній сфері – 70,0 тис. грн, оплата консультативних послуг з впровадження Європейської Енергетичної Відзнаки в Україні – 46,8 тис. грн, реалізація проєкту**

«Впровадження Європейської Енергетичної Відзнаки в Україні» – 20,0 тис. гривень).

- За бюджетною програмою **«Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» (КПКВК 3717693)** – 132,8 тис. грн на виконання програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки» (промоція економічного та інвестиційного потенціалу Сумської міської територіальної громади, в т. ч. Індустріального парку «Суми» – 21,2 тис. грн, оплата консалтингових, юридичних, послуг усного та письмового перекладу з/на іноземну мову – 106,2 тис. грн, оплата вартості пересилань поштових відправлень – 5,4 тис. гривень).

- **КТПКВК 8300 «Охорона навколишнього природного середовища»** у сумі 184,0 тис. грн (загальний фонд – 80,0 тис. грн та спеціальний фонд – 104,0 тис. грн), а саме:

- За бюджетною програмою **«Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів» (КПКВК 3718330)** – 80,0 тис. грн (загальний фонд) на проведення стратегічної екологічної оцінки програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2022 рік та основні напрями розвитку на 2023-2024 роки.

- За бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КПКВК 3718340)** – 104,0 тис. грн (спеціальний фонд) на видання інформаційно-освітнього екологічного бюлетеня Сумської міської ради «Екологічний орієнтир» – 45,0 тис. грн, проведення у позашкільному вихованні освітніх акцій, проектів, семінарів, лекцій та екскурсій з питань екології та охорони природи – 49,0 тис. грн та на підготовку і видання поліграфічної продукції щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища – 10,0 тис. гривень.

- **КТПКВК 8600 «Обслуговування місцевого боргу» (КПКВК 3718600)** у сумі 3 807,0 тис. грн (загальний фонд), з них на:

- сплату відсотків за користування кредитом, який планується отримати від Європейського інвестиційного банку через Міністерство фінансів України на реалізацію проєкту «Підвищення енергоефективності в дошкільних навчальних закладах м. Суми» – 1 598,7 тис. грн;

- плату за надання кредитних коштів відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України від 08.07.2015 № 744-р на реалізацію проєкту «Підвищення енергоефективності в дошкільних навчальних закладах м. Суми» – 8,0 тис. грн;

- сплату відсотків за користування кредитом, отриманим від НЕФКО на реалізацію проєкту «Енергоефективна термомодернізація (капітальний ремонт) будівлі стаціонару (новий корпус, 3-х поверхова будівля) комунального некомерційного підприємства «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 28» – 271,8 тис. грн;

- сплату відсотків за користування кредитом, який планується отримати

від НЕФКО на реалізацію проєкту «Модернізація та реконструкція системи водовідведення у м. Суми» (реконструкція міських каналізаційних очисних споруд комунального підприємства «Міськводоканал» Сумської міської ради потужністю 60 000 м³/добу з виділенням першої черги будівництва потужністю 30 000 м³/добу у м. Суми вул. Гамалія, буд. 40) – 1 633,3 тис. грн;

- сплату комісійних за зобов'язання за кредитом, який планується отримати від НЕФКО на реалізацію проєкту «Модернізація та реконструкція системи водовідведення у м. Суми» (реконструкція міських каналізаційних очисних споруд комунального підприємства «Міськводоканал» Сумської міської ради потужністю 60 000 м³/добу з виділенням першої черги будівництва потужністю 30 000 м³/добу у м. Суми вул. Гамалія, буд. 40) – 129,3 тис. грн;

- комісійні послуги банку за вільний продаж та купівлю іноземної валюти, плата за переказ коштів у євро в рамках реалізації проєкту «Модернізація та реконструкція системи водовідведення у м. Суми» (реконструкція міських каналізаційних очисних споруд комунального підприємства «Міськводоканал» Сумської міської ради потужністю 60 000 м³/добу з виділенням першої черги будівництва потужністю 30 000 м³/добу у м. Суми вул. Гамалія, буд. 40) – 165,9 тис. гривень.

○ **КТПКВК 8700 «Резервний фонд» (КПКВК 3718700)** у сумі 17 023,2 тис. грн (0,6 % до загального обсягу видатків загального фонду бюджету СМТГ).

○ **КТПКВК 9000 «Міжбюджетні трансферти»** за бюджетною програмою «Реверсна дотація» (КТПКВК 3719110) – 171 293,1 тис. грн (загальний фонд).

IV. МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ З БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

По **КТПКВК 9000 «Міжбюджетні трансферти»** передбачені **видатки в сумі 185 793,1 тис. грн** (загальний фонд – 182 689,3 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 3 103,8 тис. грн), з них:

○ **КТПКВК 9100 «Дотації з місцевого бюджету іншим бюджетам»** за бюджетною програмою «Реверсна дотація» (КПКВК 3719110) по загальному фонду у сумі 171 293,1 тис. гривень.

○ **КТПКВК 9700 «Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів»** 14 500,0 тис. грн (загальний фонд – 11 396,2 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 3 103,8 тис. грн), з них:

• За бюджетною програмою «Інші субвенції з місцевого бюджету» (КПКВК 0819770) – 2 500,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання Обласної програми соціального захисту населення на 2022-2026 роки (здійснення компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій

громадян автомобільним транспортом на автобусних маршрутах загального користування).

- За бюджетною програмою **«Інші субвенції з місцевого бюджету» (КПКВК 1219770)** на виконання умов угоди про соціально-економічне співробітництво, укладеної між Сумською міською радою та Верхньосироватською сільською радою – 12 000,0 тис. грн (загальний фонд – 8 896,2 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 3 103,8 тис. гривень).

КРЕДИТУВАННЯ

По КТПКВК 8800 **«Кредитування»** у сумі «–» 6 214,6 тис. грн (загальний фонд – «+» 1 500,0 тис. грн, спеціальний фонд – «–» 7 714,6 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – «–» 7 754,1 тис. грн), а саме:

- За бюджетною програмою **«Повернення бюджетних позичок, наданих суб'єктам господарювання» (КПКВК 1218862 по головному розпоряднику бюджетних коштів – Департаменту інфраструктури міста Сумської міської ради)** – «–» 7 754,1 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку), в т. ч. повернення бюджетної позички: КП «Сумижитло» Сумської міської ради наданої у 2011 році та не повернутої відповідно до рішення Сумської міської ради від 29 січня 2014 року № 3009-МР «Про міський бюджет на 2014 рік» в сумі 2 054,1 тис. грн; КП «Сумитеплоенергоцентр» Сумської міської ради у сумі 5 700,0 тис. грн, наданої у 2021 році та перенесеної відповідно до терміну повернення рішенням Сумської міської ради від 24 листопада 2021 року № 2505-МР.

- За бюджетною програмою **«Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/придбання житла» (КПКВК 1518821 по головному розпоряднику бюджетних коштів – управлінню капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради)** – «+» 2 639,5 тис. грн (загальний фонд – 1 500,0 тис. грн, спеціальний фонд – 1 139,5 тис. грн) на виконання програми молодіжного житлового кредитування Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки та Порядку надання пільгового довгострокового кредиту на будівництво (реконструкцію) житла за рахунок бюджету СМТГ (придбання житла для молоді).

- За бюджетною програмою **«Повернення пільгових довгострокових кредитів, наданих молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/придбання житла» (КПКВК 1518822 по головному розпоряднику бюджетних коштів – управлінню капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради)** – «–» 1 100,0 тис. грн (спеціальний фонд) на виконання програми молодіжного житлового кредитування Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки та Порядку надання пільгового довгострокового кредиту на будівництво (реконструкцію) житла за рахунок

бюджету Сумської міської територіальної громади» (повернення раніше наданих кредитів на придбання житла для молоді).

- За бюджетною програмою **«Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії» (КПКВК 3718881 по головному розпоряднику бюджетних коштів – Департаменту фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради)** – «+» 1 852,3 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку) на надання місцевої гарантії відповідно до рішення Сумської міської ради від 06 серпня 2019 року № 5462-МР «Про надання у 2019 році місцевої гарантії Сумської міської ради» для забезпечення виконання боргових зобов'язань за запозиченням, залученим КП СМР «Електроавтотранс у Міністерства фінансів України за угодою про передачу коштів позики між Міністерством фінансів України, Міністерством інфраструктури України, Сумською міською радою та КП СМР «Електроавтотранс» відповідно до умов Фінансової угоди (проект «Міський громадський транспорт України») між Україною та Європейським інвестиційним банком для реалізації інвестиційного проекту «Оновлення рухомого складу КП СМР «Електроавтотранс» в м. Суми».

- За бюджетною програмою **«Повернення коштів, наданих для виконання гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії» (КПКВК 3718882 по головному розпоряднику бюджетних коштів – Департаменту фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради)** – «-» 1 852,3 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку) на повернення наданої місцевої гарантії відповідно до рішення Сумської міської ради від 06 серпня 2019 року № 5462-МР «Про надання у 2019 році місцевої гарантії Сумської міської ради».

VI. ФІНАНСУВАННЯ

Із загального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади до бюджету розвитку (спеціального фонду) заплановано передачу коштів у сумі 495 837,1 тис. гривень.

Крім того, за спеціальним фондом планується:

1. Залучення кредитних коштів у рамках здійснених місцевих запозичень на реалізацію інвестиційних проєктів в сумі 180 458,7 тис. грн в т. ч.:

- «Підвищення енергоефективності в дошкільних навчальних закладах міста Суми» за рахунок кредитних коштів Європейського інвестиційного банку через Міністерство фінансів України – 133 343,7 тис. грн;

- «Модернізація та реконструкція системи водовідведення у м. Суми» (реконструкція міських каналізаційних очисних споруд комунального підприємства «Міськводоканал» Сумської міської ради потужністю 60 000 м³/добу з виділенням першої черги будівництва потужністю 30 000 м³/добу у м. Суми вул. Гамалія, буд. 40) – 47 115,0 тис. гривень.

2. Погашення місцевого боргу за кредитом НЕФКО на реалізацію проекту «Енергоефективна термомодернізація (капітальний ремонт) будівлі стаціонару (новий корпус, 3-х поверхова будівля) комунального некомерційного підприємства «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 28» – 3 763,6 тис. гривень.

VII. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТГ ЗА 2021 РІК

1. Доходи

За оперативними даними очікуване виконання бюджету Сумської міської ТГ за доходами складе **3 057 310,4 тис. грн**, що на 66 512,9 тис. грн (або на 2,2 %) більше від затвердженого плану на рік, в т. ч.:

1) Надходження до загального фонду складуть **2 965 190,4 тис. грн**, що на 61 682,0 тис. грн (або на 2,1 %) більше від затвердженого плану на рік, з них:

✓ **Власні доходи** (податкові, неподаткові надходження та доходи від операцій з капіталом) – **2 406 466,9 тис. грн**, що на 61 682,0 тис. грн (або на 2,6 %) більше від затвердженого плану на рік за рахунок перевиконання (невиконання) планових показників по:

Податкових надходженнях «+» 55 211,9 тис. грн (податок на доходи, податок на прибуток «+» 39 684,8 тис. грн; рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів «+» 600,7 тис. грн; внутрішні податки на товари та послуги «+» 6 480,0 тис. грн; місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України «+» 8 446,4 тис. гривень).

Неподаткових надходженнях «+» 6 485,1 тис. грн (доходи від власності та підприємницької діяльності «+» 3 821,6 тис. грн; адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності «+» 2 029,2 тис. грн; інші неподаткові надходження «+» 634,3 тис. гривень).

Доходах від операцій з капіталом «-» 15,0 тис. грн (надходження коштів від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі).

✓ **Офіційні трансферти** – **558 723,5 тис. грн** (100,0 відсотків).

2) Надходження до спеціального фонду складуть **92 120,0 тис. грн**, що на 4 830,9 тис. грн (або на 5,5 %) більше від затвердженого плану на рік, з них:

✓ **Власні доходи** (податкові, неподаткові надходження, доходи від операцій з капіталом та цільові фонди) – **75 560,0 тис. грн**, що на 4 830,9 тис. грн (або на 6,8 %) більше від затвердженого плану на рік (переважно за рахунок збільшення надходжень по власних надходженнях бюджетних установ «+» 3 284,9 тис. грн та коштах від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності «+» 2 087,4 тис. гривень).

✓ **Офіційні трансферти** – **16 560,0 тис. грн** (100,0 відсотків).

2. Видатки та кредитування

Очікуване виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за 2021 рік (з урахуванням видатків, що здійснюються за рахунок міжбюджетних трансфертів) складе 2 840 775,3 тис. грн, у тому числі загальний фонд – 2 279 302,6 тис. грн, або 97,0 % до затверджених річних призначень, спеціальний – 561 472,8 тис. грн (70,4 відсотки).

У видатках загального фонду бюджету 63,9 % (1 455 688,9 тис. грн) складуть видатки соціального спрямування, а саме на: освіту (*без урахування мистецьких шкіл*) – 1 054 239,5 тис. грн, охорону здоров'я – 97 065,4 тис. грн, соціальний захист та соціальне забезпечення – 149 509,4 тис. грн, культуру (*з урахуванням мистецьких шкіл*) – 89 364,7 тис. грн, фізичну культуру і спорт – 65 509,9 тис. гривень.

Значна сума коштів направлена на фінансування видатків, пов'язаних з забезпеченням життєдіяльності міста, в тому числі на: житлово-комунальне господарство – 423 692,6 тис. грн, будівництво та регіональний розвиток – 172 297,5 тис. грн, транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство, зв'язок, телекомунікації та інформатика – 78 908,0 тис. грн, інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю – 73 233,5 тис. грн, тощо.

У звітному періоді повністю забезпечені розрахунки по оплаті праці працівників бюджетних установ відповідно до встановлених чинним законодавством умов оплати праці, розміру мінімальної заробітної плати. Відсутня прострочена кредиторська заборгованість по розрахунках за енергоносії та комунальні послуги, послуги зв'язку, які спожиті бюджетними установами.

До спеціального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади очікується повернення пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла – «-» 810,0 тис. грн та надання пільгових довгострокових кредитів громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла – 2 795,7 тис. гривень.

Також, до спеціального фонду (бюджету розвитку) очікується повернення бюджетних позичок, наданих суб'єктам господарювання в сумі – 2 500,0 тис. гривень.

Детальна інформація щодо очікуваного виконання дохідної та видаткової частини бюджету Сумської міської територіальної громади за 2021 рік наведена у додатках № 1 та № 2 до даної пояснювальної записки.

Сумський міський голова

Олександр ЛИСЕНКО

Виконавець: Липова С.А.

ЗМІСТ до пояснювальної записки

(додаток 11 до даного рішення)

I. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ЕКОНОМІЧНИЙ І СОЦІАЛЬНИЙ РОЗВИТОК ЗА ПЕРІОД 2020-2021 РОКІВ ТА ПРОГНОЗНІ ПОКАЗНИКИ НА 2022 РІК	1
II. ДОХОДИ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ	11
III. ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ, в тому числі за головними розпорядниками бюджетних коштів	71
Виконавчий комітет Сумської міської ради	81
Управління освіти і науки Сумської міської ради	88
Управління охорони здоров'я Сумської міської ради	100
Департамент соціального захисту населення Сумської міської ради	105
Управління «Служба у справах дітей» Сумської міської ради	113
Відділ культури Сумської міської ради	114
Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради	116
Управління «Інспекція з благоустрою міста Суми» Сумської міської ради	121
Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради	121
Управління архітектури та містобудування Сумської міської ради	123
Управління державного архітектурно-будівельного контролю Сумської міської ради	125
Департамент забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради	125
Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради	126
IV. МІЖБЮДЖЕТНІ ТРАНСФЕРТИ З БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ	128
V. КРЕДИТУВАННЯ	129
VI. ФІНАНСУВАННЯ	130
VII. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ОТГ ЗА 2021 РІК	132

Додаток 1
до пояснювальної записки

Оперативна інформація про виконання дохідної частини бюджету Сумської міської ТГ за 2021 рік

(тис грн)						
Найменування доходів	Код бюджетної класифікації	2021			Очікуваний % виконання до затверджених показників з урахуванням змін	Очікуване відхилення від затвердженої на рік суми з урахуванням змін (+,-)
		Затверджено з урахуванням внесених змін	Фактичні надходження станом на 01.12.2021	Очікувані надходження до кінця року		
1	2	3	4	5	6	7
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД						
ПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	10000000	2 285 221,0	2 133 639,0	2 340 432,9	102,4	55 211,9
Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	11000000	1 601 758,7	1 480 607,0	1 641 443,5	102,5	39 684,8
Податок та збір на доходи фізичних осіб	11010000	1 601 332,5	1 474 002,0	1 634 644,4	102,1	33 311,9
Податок на прибуток підприємств	11020000	426,2	6 605,0	6 799,1	1 595,3	6 372,9
Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	13000000	1 628,2	2 176,7	2 228,9	136,9	600,7
Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	13010000	1 000,9	1 285,7	1 285,7	128,5	284,8
Рентна плата за користування надрами	13030000	612,3	891,0	928,2	151,6	315,9
Рентна плата за користування надрами місцевого значення	13040000	15,0		15,0	100,0	
Внутрішні податки на товари та послуги	14000000	168 040,3	160 024,8	174 520,3	103,9	6 480,0
Акцизний податок з пального виробленого в Україні	14021900	16 927,4	16 782,3	18 416,3	108,8	1 488,9
Акцизний податок з пального ввезеного на митну територію України	14031900	58 079,6	55 451,9	60 851,9	104,8	2 772,3
Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлю підакцизних товарів	14040000	93 033,3	87 790,6	95 252,1	102,4	2 218,8
Місцеві податки	18000000	513 793,8	490 830,5	522 240,2	101,6	8 446,4
Податок на майно, в т.ч.:	18010000	218 735,8	192 319,3	209 340,2	95,7	-9 395,6
Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	18010100, 18010200, 18010300, 18010400	19 532,8	17 887,0	18 964,4	97,1	-568,4

Найменування доходів	Код бюджетної класифікації	2021			Очікуваний % виконання до затверджених показників з урахуванням змін	Очікуване відхилення від затвердженої на рік суми з урахуванням змін (+,-)
		Затверджено з урахуванням внесених змін	Фактичні надходження станом на 01.12.2021	Очікувані надходження до кінця року		
1	2	3	4	5	6	7
Земельний податок та орендна плата	18010500, 18010600, 18010700, 18010900	197 983,6	173 795,3	189 674,7	95,8	-8 308,9
Транспортний податок	18011000, 180111000	1 219,4	637,0	701,1	57,5	-518,3
Туристичний збір	18030000	581,6	652,2	724,0	124,5	142,4
Єдиний податок	18050000	294 476,4	297 859,0	312 176,0	106,0	17 699,6
НЕПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	20000000	59 548,5	60 488,7	66 033,6	110,9	6 485,1
Доходи від власності та підприємницької діяльності	21000000	7 378,6	10 729,0	11 200,2	151,8	3 821,6
Частина чистого прибутку (доходу) державних або комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного бюджету, та дивіденди (дохід), нараховані на акції (частки, паї) господарських товариств, у статутних капіталах яких є державна або комунальна власність	21010000	146,8	846,9	939,1	639,7	792,3
Плата за розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів	21050000	4 890,3	7 304,5	7 434,8	152,0	2 544,5
Інші надходження	21080000	2 341,5	2 577,6	2 826,3	120,7	484,8
Адміністративні штрафи та інші санкції	21081100	1 754,3	1 268,7	1 397,9	79,7	-356,4
Адміністративні штрафи та штрафні санкції за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів	21081500	551,8	1 237,4	1 350,0	244,7	798,2
Плата за встановлення земельного сервіту	21081700	9,5	9,2	9,5	100,0	
Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України "Про оренду державного та комунального майна", які підлягають перерахунку оператором електронного майданчика до відповідного бюджету	21082400	25,9	62,3	68,9	266,0	43,0
Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	22000000	45 862,4	43 541,5	47 891,6	104,4	2 029,2
Плата за надання адміністративних послуг	22010000	18 287,3	16 490,0	18 199,1	99,5	-88,2
Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	22080000	27 017,3	26 532,0	29 132,0	107,8	2 114,7
Державне мито	22090000	557,8	519,5	560,5	100,5	2,7

204

Найменування доходів	Код бюджетної класифікації	2021			Очікуваний % виконання до затверджених показників з урахуванням змін	Очікуване відхилення від затвердженої на рік суми з урахуванням змін (+,-)
		Затверджено з урахуванням внесених змін	Фактичні надходження станом на 01.12.2021	Очікувані надходження до кінця року		
1	2	3	4	5	6	7
Інші неподаткові надходження	24000000	6 307,5	6 218,2	6 941,8	110,1	634,3
Інші надходження	24060000	6 307,5	6 218,2	6 941,8	110,1	634,3
Доходи від операцій з капіталом	30000000	15,4	0,4	0,4	2,6	-15,0
Надходження від продажу основного капіталу	31000000	15,4	0,4	0,4	2,6	-15,0
Кошти від реалізації безхазяйного майна, знахідок, спадкового майна, майна, одержаного територіальною громадою в порядку спадкування чи дарування, а також валютні цінності і грошові кошти, власники яких невідомі	31010200	15,0				-15,0
Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння	31020000	0,4	0,4	0,4	100,0	
Всього загальний фонд (без офіційних трансфертів)		2 344 784,9	2 194 128,1	2 406 466,9	102,6	61 682,0
ОФІЦІЙНІ ТРАНСФЕРТИ	40000000	558 723,5	499 842,8	558 723,5	100,0	
Разом доходів (загальний фонд)		2 903 508,4	2 693 970,9	2 965 190,4	102,1	61 682,0
СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД						
ПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	10000000	3 861,4	4 206,3	4 258,1	110,3	396,7
Інші податки та збори	19000000	3 861,4	4 206,3	4 258,1	110,3	396,7
Екологічний податок	19010000	3 861,4	4 206,3	4 258,1	110,3	396,7
НЕПОДАТКОВІ НАДХОДЖЕННЯ	20000000	56 934,6	54 773,3	60 356,3	106,0	3 421,7
Інші неподаткові надходження	24000000	1 723,7	1 779,7	1 860,5	107,9	136,8
Інші надходження	24060000	257,6	204,7	268,3	104,2	10,7
Інші надходження до фондів охорони навколишнього природного середовища	24061600	80,0	20,0	80,0	100,0	
Грошові стягнення за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності	24062100	177,6	184,7	188,3	106,0	10,7

205

Найменування доходів	Код бюджетної класифікації	2021			Очікуваний % виконання до затверджених показників з урахуванням змін	Очікуване відхилення від затвердженої на рік суми з урахуванням змін (+,-)
		Затверджено з урахуванням внесених змін	Фактичні надходження станом на 01.12.2021	Очікувані надходження до кінця року		
1	2	3	4	5	6	7
Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій	24110000	105,5	53,3	70,5	66,8	-35,0
Відсотки за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів	24110600	35,4	34,0	35,7	100,8	0,3
Плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим та міськими радами	24110700	0,012	0,012	0,012	100,0	
Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	24110900	70,1	19,3	34,8	49,6	-35,3
Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту	24170000	1 360,6	1 521,7	1 521,7	111,8	161,1
Власні надходження бюджетних установ	25000000	55 210,9	52 993,6	58 495,8	105,9	3 284,9
ДОХОДИ ВІД ОПЕРАЦІЙ З КАПІТАЛОМ	30000000	6 749,1	8 315,0	8 686,0	128,7	1 936,9
Надходження від продажу основного капіталу	31000000	6 549,1	8 265,5	8 636,5	131,9	2 087,4
Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності	31030000	6 549,1	8 265,5	8 636,5	131,9	2 087,4
Кошти від продажу землі і нематеріальних активів	33000000	200,0	49,5	49,5	24,8	-150,5
Кошти від продажу землі	33010000	200,0	49,5	49,5	24,8	-150,5
ОФІЦІЙНІ ТРАНСФЕРТИ	40000000	16 560,0	11 330,0	16 560,0	100,0	
ЦІЛЬОВІ ФОНДИ	50000000	3 184,0	2 200,1	2 259,6	71,0	-924,4
Цільові фонди утворені Верховною Радою автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади	50110000	3 184,0	2 200,1	2 259,6	71,0	-924,4
Спеціальний фонд (без офіційних трансфертів)		70 729,1	69 494,7	75 560,0	106,8	4 830,9
Всього спеціальний фонд		87 289,1	80 824,7	92 120,0	105,5	4 830,9
Разом загальний та спеціальний фонд		2 990 797,5	2 774 795,6	3 057 310,4	102,2	66 512,9

Директор Департаменту фінансів, економіки та інвестицій

С.А. Липова

Додаток 2
до пояснювальної записки

Інформація про виконання видаткової частини бюджету Сумської міської територіальної громади за 2021 рік

Видатки	Код бюджетної класифікації	Загальний фонд		Спеціальний фонд	
		Затверджено з урахуванням внесених змін	Очікуване виконання	Затверджено з урахуванням внесених змін	Очікуване виконання
1	2	3	4	5	6
Державне управління	0100	261 999,6	261 999,6	2 500,0	2 500,0
Освіта	1000	1 158 575,6	1 105 400,0	53 874,9	48 588,5
Охорона здоров'я	2000	97 065,4	97 065,4	98 537,3	98 537,3
Соціальний захист та соціальне забезпечення	3000	150 009,4	149 509,4	2 465,6	2 465,6
Культура і мистецтво	4000	38 204,2	38 204,2	346,5	346,5
Фізична культура і спорт	5000	65 509,9	65 509,9	2 300,8	2 300,8
Житлово-комунальне господарство	6000	284 338,5	282 992,4	155 638,9	140 700,2
Сільське, лісове господарство та мисливство	7100	450,0	400,0		
Будівництво та регіональний розвиток	7300	2 341,3	2 341,3	263 980,9	169 956,2
Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство	7400	64 406,0	64 406,0	4 600,0	4 600,0
Зв'язок, телекомунікації та інформатика	7500	5 882,0	5 882,0	4 020,0	4 020,0
Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю	7600	5 958,0	5 636,9	196 052,4	67 596,6
Реалізація програм допомоги і грантів Європейського союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ	7700			630,0	630,0
Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру	8100	3 454,9	3 454,9	1 404,0	1 404,0
Громадський порядок та безпека	8200	462,1	462,1		
Охорона навколишнього природного середовища	8300	75,0	71,4	4 326,6	3 003,6
Засоби масової інформації	8400	78,7	78,7		
Обслуговування місцевого боргу	8600	1 086,2	1 086,2		
Резервний фонд	8700	15 383,4			
Міжбюджетні трансферти	9000	185 102,2	185 102,2	16 837,7	16 837,7
Всього		2 340 382,5	2 269 602,6	807 515,6	563 487,1
Кредитування		9 700,0	9 700,0	-9 768,4	-2 014,3
Разом		2 350 082,5	2 279 302,6	797 747,2	561 472,8

Директор Департаменту фінансів, економіки та інвестицій

С.А. Липова