



3

Проект
Оприлюднено «07» 05 2024р.
п. 2

СУМСЬКА МІСЬКА РАДА
VIII СКЛИКАННЯ _____ СЕСІЯ
РІШЕННЯ

від 2024 року № 2 - МР
м. Суми

з додатками

Про звіт про виконання бюджету
Сумської міської територіальної
громади за I квартал 2024 року

(1853100000)
код бюджету

Розглянувши схвалений Виконавчим комітетом Сумської міської ради звіт про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за I квартал 2024 року (рішення виконавчого комітету Сумської міської ради від _____ 2024 № _____ «Про внесення пропозицій Сумській міській раді щодо звіту про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за I квартал 2024 року»), відповідно до статті 80 Бюджетного кодексу України та керуючись пунктом 23 частини першої статті 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», **Сумська міська рада**

ВИРІШИЛА:

1. Затвердити звіт про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за I квартал 2024 року:
 - по доходах бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 865 587,3 тис. гривень, у тому числі по доходах загального фонду бюджету – 766 700,6 тис. гривень та по доходах спеціального фонду бюджету – 98 886,7 тис. гривень згідно з додатком 1 до цього рішення;
 - по видатках бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 770 156,9 тис. гривень, у тому числі по видатках загального фонду бюджету – 649 814,2 тис. гривень та по видатках спеціального фонду бюджету – 120 342,7 тис. гривень згідно з додатками 2, 5 до цього рішення;
 - по поверненню кредитів до спеціального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі «-» 319,3 тис. гривень згідно з додатком 3 до цього рішення.

2. Прийняти до відома:

- інформацію про виконання видатків на капітальні вкладення бюджету у розрізі інвестиційних проєктів за I квартал 2024 року згідно з додатком 4 до цього рішення;
- пояснювальну записку до звіту про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за I квартал 2024 року згідно з додатком 6 до цього рішення.

3. Управлінню суспільних комунікацій Сумської міської ради, відповідно до частини четвертої статті 28 Бюджетного кодексу України, забезпечити публікацію даного рішення не пізніше ніж у десятиденний строк з дня його прийняття в друкованих засобах масової інформації, визначених Сумською міською радою та оприлюднення на офіційному сайті Сумської міської ради.

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

Виконавець:  Любов СПІВАКОВА

Ініціатор розгляду питання – Виконавчий комітет Сумської міської ради.

Проект рішення підготовлений Департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради (Любов СПІВАКОВА)

Доповідач: директор Департаменту фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради (Світлана ЛИПОВА)

Додаток 1
до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання бюджету
Сумської міської територіальної громади
за I квартал 2024 року»
від 2024 року № - МР

Звіт про виконання дохідної частини бюджету Сумської міської територіальної громади за I квартал 2024 року

(185310000)

код бюджету

(грн)

Код	Пайменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Разом		
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10000000	Податкові надходження	2 619 418 614,00	598 610 944,54	22,9	2 212 500,00	816 500,33	36,9	2 621 631 114,00	599 427 444,87	22,9
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	1 787 924 700,00	382 906 521,78	21,4				1 787 924 700,00	382 906 521,78	21,4
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	1 787 230 000,00	381 672 331,78	21,4				1 787 230 000,00	381 672 331,78	21,4
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	1 696 152 100,00	358 885 309,07	21,2				1 696 152 100,00	358 885 309,07	21,2
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітти плата	50 249 200,00	8 882 409,56	17,7				50 249 200,00	8 882 409,56	17,7
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	29 508 100,00	11 840 711,31	40,1				29 508 100,00	11 840 711,31	40,1
11011200	Податок на доходи фізичних осіб із доходів спеціалістів резидента Дія Сіті	11 320 600,00	2 063 901,84	18,2				11 320 600,00	2 063 901,84	18,2
11020000	Податок на прибуток підприємств	694 700,00	1 234 190,00	177,7				694 700,00	1 234 190,00	177,7
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	694 700,00	1 234 190,00	177,7				694 700,00	1 234 190,00	177,7
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	1 667 114,00	418 330,38	25,1				1 667 114,00	418 330,38	25,1

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Разом		
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	977 114,00	371 768,94	38,0				977 114,00	371 768,94	38,0
13010100	<i>Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування</i>	481 000,00	181 287,61	37,7				481 000,00	181 287,61	37,7
13010200	<i>Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)</i>	496 114,00	190 481,33	38,4				496 114,00	190 481,33	38,4
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	690 000,00	46 561,44	6,7				690 000,00	46 561,44	6,7
13030100	<i>Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення</i>	690 000,00	46 561,44	6,7				690 000,00	46 561,44	6,7
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	277 810 000,00	60 410 775,52	21,7				277 810 000,00	60 410 775,52	21,7
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	19 240 000,00	2 708 148,50	14,1				19 240 000,00	2 708 148,50	14,1
14021900	<i>Пальне</i>	19 240 000,00	2 708 148,50	14,1				19 240 000,00	2 708 148,50	14,1
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	69 820 000,00	15 381 488,52	22,0				69 820 000,00	15 381 488,52	22,0
14031900	<i>Пальне</i>	69 820 000,00	15 381 488,52	22,0				69 820 000,00	15 381 488,52	22,0
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	188 750 000,00	42 321 138,50	22,4				188 750 000,00	42 321 138,50	22,4
14040100	<i>Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових заміників тютюну, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України</i>	107 420 000,00	23 240 513,14	21,6				107 420 000,00	23 240 513,14	21,6
14040200	<i>Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)</i>	81 330 000,00	19 080 625,36	23,5				81 330 000,00	19 080 625,36	23,5
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	552 016 800,00	154 875 316,86	28,1				552 016 800,00	154 875 316,86	28,1
18010000	Податок на майно	142 990 000,00	24 914 905,23	17,4				142 990 000,00	24 914 905,23	17,4

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Разом		
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	200 000,00	55 334,23	27,7				200 000,00	55 334,23	27,7
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	1 860 000,00	180 402,06	9,7				1 860 000,00	180 402,06	9,7
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	3 060 000,00	435 913,24	14,2				3 060 000,00	435 913,24	14,2
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	13 300 000,00	2 581 487,97	19,4				13 300 000,00	2 581 487,97	19,4
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	37 000 000,00	4 662 923,91	12,6				37 000 000,00	4 662 923,91	12,6
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	72 000 000,00	14 451 085,39	20,1				72 000 000,00	14 451 085,39	20,1
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	3 480 000,00	717 006,42	20,6				3 480 000,00	717 006,42	20,6
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	11 150 000,00	1 573 917,80	14,1				11 150 000,00	1 573 917,80	14,1
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	740 000,00	206 834,21	28,0				740 000,00	206 834,21	28,0
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	200 000,00	50 000,00	25,0				200 000,00	50 000,00	25,0
18030000	Туристичний збір	826 800,00	208 708,50	25,2				826 800,00	208 708,50	25,2
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	664 600,00	176 552,50	26,6				664 600,00	176 552,50	26,6
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	162 200,00	32 156,00	19,8				162 200,00	32 156,00	19,8
18050000	Єдиний податок	408 200 000,00	129 751 703,13	31,8				408 200 000,00	129 751 703,13	31,8
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	71 660 000,00	20 389 955,54	28,5				71 660 000,00	20 389 955,54	28,5
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	334 440 000,00	108 931 113,71	32,6				334 440 000,00	108 931 113,71	32,6
18050500	Єдиний податок з сільськогосподарських товаровиробників, у яких частка сільськогосподарського товаровиробництва за попередній податковий (звітний) рік дорівнює або перевищує 75 відсотків	2 100 000,00	430 633,88	20,5				2 100 000,00	430 633,88	20,5
19000000	Інші податки та збори				2 212 500,00	816 500,33	36,9	2 212 500,00	816 500,33	36,9
19010000	Екологічний податок				2 212 500,00	816 500,33	36,9	2 212 500,00	816 500,33	36,9
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)				1 250 000,00	668 758,48	53,5	1 250 000,00	668 758,48	53,5

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Разом		
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти				337 500,00	133 685,00	39,6	337 500,00	133 685,00	39,6
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини				625 000,00	14 056,85	2,2	625 000,00	14 056,85	2,2
20000000	Неподаткові надходження	137 385 056,00	43 835 266,65	31,9	107 924 812,00	29 904 288,56	27,7	245 309 868,00	73 739 555,21	30,1
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	2 547 556,00	555 421,39	21,8				2 547 556,00	555 421,39	21,8
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	109 432,00	122 242,08	111,7				109 432,00	122 242,08	111,7
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	109 432,00	122 242,08	111,7				109 432,00	122 242,08	111,7
21080000	Інші надходження	2 438 124,00	433 179,31	17,8				2 438 124,00	433 179,31	17,8
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	861 000,00	230 277,43	26,7				861 000,00	230 277,43	26,7
21081500	Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального»	980 000,00	48 940,34	5,0				980 000,00	48 940,34	5,0
21081700	Плата за встановлення земельного сервітуту	24 724,00	23 857,21	96,5				24 724,00	23 857,21	96,5
21081800	Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі	540 000,00	100 242,33	18,6				540 000,00	100 242,33	18,6
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	32 400,00	29 862,00	92,2				32 400,00	29 862,00	92,2
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	131 427 500,00	41 440 476,23	31,5				131 427 500,00	41 440 476,23	31,5
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	21 257 500,00	6 361 342,85	29,9				21 257 500,00	6 361 342,85	29,9

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Разом		
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	645 200,00	141 947,70	22,0				645 200,00	141 947,70	22,0
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	19 200 000,00	5 945 353,29	31,0				19 200 000,00	5 945 353,29	31,0
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	1 317 000,00	260 401,86	19,8				1 317 000,00	260 401,86	19,8
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	95 300,00	13 640,00	14,3				95 300,00	13 640,00	14,3
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	110 000 000,00	35 042 604,78	31,9				110 000 000,00	35 042 604,78	31,9
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	110 000 000,00	35 042 604,78	31,9				110 000 000,00	35 042 604,78	31,9
22090000	Державне мито	170 000,00	36 528,60	21,5				170 000,00	36 528,60	21,5
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	74 600,00	15 448,50	20,7				74 600,00	15 448,50	20,7
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України	95 400,00	21 080,10	22,1				95 400,00	21 080,10	22,1
24000000	Інші неподаткові надходження	3 410 000,00	1 839 369,03	53,9	1 947 512,00	478 562,32	24,6	5 357 512,00	2 317 931,35	43,3
24030000	Надходження сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організацій та установ, щодо яких минув строк позовної давності		1 810,00						1 810,00	
24060000	Інші надходження	3 410 000,00	1 837 559,03	53,9	15 000,00	950,00	6,3	3 425 000,00	1 838 509,03	53,7
24060300	Інші надходження	1 410 000,00	739 956,69	52,5				1 410 000,00	739 956,69	52,5
24062100	Грошові стягнення за шкоду, заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності				15 000,00	950,00	6,3	15 000,00	950,00	6,3

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Разом		
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24062200	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державній та комунальній 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	2 000 000,00	1 097 602,34	54,9				2 000 000,00	1 097 602,34	54,9
24110000	Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій				425 712,00	66 661,22	15,7	425 712,00	66 661,22	15,7
24110600	Відсотки за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів				13 500,00	3 366,00	24,9	13 500,00	3 366,00	24,9
24110700	Плата за гарантії, надані Верховною Радою Автономної Республіки Крим, міськими та обласними радами				12,00	12,00	100,0	12,00	12,00	100,0
24110900	Відсотки за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла				412 200,00	63 283,22	15,4	412 200,00	63 283,22	15,4
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту				1 506 800,00	410 951,10	27,3	1 506 800,00	410 951,10	27,3
25000000	Власні надходження бюджетних установ				105 977 300,00	29 425 726,24	27,8	105 977 300,00	29 425 726,24	27,8
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством				105 977 300,00	11 430 023,08	10,8	105 977 300,00	11 430 023,08	10,8
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ					17 995 703,16			17 995 703,16	
30000000	Доходи від операцій з капіталом		-171,17		1 000 000,00	482 907,24	48,3	1 000 000,00	482 736,07	48,3
31000000	Надходження від продажу основного капіталу		-171,17		1 000 000,00	482 907,24	48,3	1 000 000,00	482 736,07	48,3
31020000	Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння		-171,17						-171,17	
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності				1 000 000,00	482 907,24	48,3	1 000 000,00	482 907,24	48,3
50000000	Цільові фонди				110 000,00	27 524,95	25,0	110 000,00	27 524,95	25,0
50100000	Інші фонди				110 000,00	27 524,95	25,0	110 000,00	27 524,95	25,0
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади				110 000,00	27 524,95	25,0	110 000,00	27 524,95	25,0

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Разом		
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
90010100	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	2 756 803 670,00	642 446 040,02	23,3	111 247 312,00	31 231 221,08	28,1	2 868 050 982,00	673 677 261,10	23,5
40000000	Офіційні трансферти	558 931 883,81	124 254 529,87	22,2	73 976 886,66	67 655 484,66	91,5	632 908 770,47	191 910 014,53	30,3
41000000	Від органів державного управління	558 931 883,81	124 254 529,87	22,2	73 976 886,66	67 655 484,66	91,5	632 908 770,47	191 910 014,53	30,3
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	551 078 300,00	122 960 600,00	22,3				551 078 300,00	122 960 600,00	22,3
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	551 078 300,00	122 960 600,00	22,3				551 078 300,00	122 960 600,00	22,3
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	7 853 583,81	1 293 929,87	16,5	73 976 886,66	67 655 484,66	91,5	81 830 470,47	68 949 414,53	84,3
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих витрат у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	4 320 175,00	964 264,50	22,3				4 320 175,00	964 264,50	22,3
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду				262 064,00	262 064,00	100,0	262 064,00	262 064,00	100,0
41053300	Субвенція з місцевого бюджету на утримання об'єктів спільного користування чи ліквідацію негативних наслідків діяльності об'єктів спільного користування	410 600,00	30 100,00	7,3				410 600,00	30 100,00	7,3
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	3 122 808,81	299 565,37	9,6	6 564 196,00	242 794,00	3,7	9 687 004,81	542 359,37	5,6
4159200	Субвенція з місцевого бюджету на проектування, відновлення, будівництво, модернізацію, облаштування, ремонт об'єктів будівництва громадського призначення, соціальної сфери, культурної спадщини, житлово-комунального господарства, інших об'єктів, що мають вплив на життєдіяльність населення, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету				67 150 626,66	67 150 626,66		67 150 626,66	67 150 626,66	100,0
	Разом доходів	3 315 735 553,81	766 700 569,89	23,1	185 224 198,66	98 886 705,74	53,4	3 500 959 752,47	865 587 275,63	24,7

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

Виконавець:  Любов СПИВАКОВА

Додаток 2
до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання бюджету
Сумської міської територіальної громади
за I квартал 2024 рік»
від _____ 2024 року № - МР

**Звіт про виконання видаткової частини бюджету Сумської міської територіальної громади за I квартал 2024 рік
за головними розпорядниками бюджетних коштів**

185310000
(код бюджету)

Код Програми (або функціональної області)	Код Типової програми (або функціональної області)	Код Функціональної області (за класифікацією Співробіт)	Назва програмного заходу (за класифікацією Співробіт)	Загальний фонд						Спеціальний фонд												Результат виконання за квартал (по бюджету)	Результат виконання за I квартал 2024 року			
				Затверджено по бюджету з урахуванням чила (в цілому по головній функціональній області)			Хочеші виконати			% виконання за затвердженом чилом по бюджету	Затверджено по бюджету з урахуванням чила (відповідно до класифікації витрат)						Класифікація витрат									
				Усього	з чого: операції	інформаційні системи та мережі	Усього	операції	комп'ютерні системи та мережі		Усього	з чого: операції	інформаційні системи та мережі	операції	матеріальні послуги та матеріали	інформаційні системи та мережі	операції	матеріальні послуги та матеріали	інформаційні системи та мережі							
020000	020000		Надання послуг Сумської міської ради	151 426 418,00	130 893 340,00	16 987 908,00	76 318 183,18	24 424 280,26	3 784 207,86	23,0	73 910 309,08	72 233 459,08	677 349,98	248 343,08	163 112,08	73 335 879,98	21 943 986,52	22 278 080,08	290 354,52	11 173,48	9 948,70	25 653 923,08	25,4	26 243 168,70		
021000	021000		Надання послуг Сумської міської ради, у т.ч. за бюджетом	151 426 418,00	130 893 340,00	16 987 908,00	76 318 183,18	24 424 280,26	3 784 207,86	23,0	73 910 309,08	72 233 459,08	677 349,98	248 343,08	163 112,08	73 335 879,98	21 943 986,52	22 278 080,08	290 354,52	11 173,48	9 948,70	25 653 923,08	25,4	26 243 168,70		
021000	0120	0111	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	170 680,00	816 000,00		30 190,00	24 790,00		7,3														30 190,00		
021000	0120	0112	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	127 613 900,00	02 137 300,00	6 207 000,00	30 451 201,74	23 527 412,74	1 205 745,8	23,6	14 809 470,08	12 540 870,08					11 500 070,08		2 804 821,08				2 383 532,86	17,0	23 916 423,70	
021000	0120	0113	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	255 70,00							0,4														255 70,00	
021000	0120	0114	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	606 230,00																					606 230,00	
021000	0120	0115	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	4 393 300,00	1 236 100,00	109 600,00	623 115,72	708 670,62	28 202,12	21,1	10 500,00	10 500,00													10 500,00	
021000	0120	0116	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	50 000,00			11 705,22			6,1															11 705,22	
021000	0120	0117	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	6 497 600,00	3 887 200,00	105 700,00	1 251 773,36	778 380,00	246 321,82	19,2	10 000,00	10 000,00				3 700,54		11 500,00						12 300,00	1,5	1 266 973,86
021000	0120	0118	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	1 311 750,00	1 275 000,00	258 820,26	401 245,04	276 931,77	54 243,5	20,4																401 245,04
021000	0120	0119	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	137 100,00			27 252,04			1,9																27 252,04
021000	0120	0120	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	2 137 300,00	2 178 600,00	211 100,00	737 940,36	511 954,26	102 089,15	33,4																737 940,36
021000	0120	0121	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	430 000,00			36 600,00			9,2																36 600,00
021000	0120	0122	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	490 000,00			32 000,00			6,5																32 000,00
021000	0120	0123	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	28 134 200,00	21 073 000,00	1 904 200,00	5 808 790,14	4 220 540,44	581 813,80	21,4	30 000,00	30 000,00					130 000,00								30 000,00	
021000	0120	0124	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	11 373 100,00			4 334 672,83			20,6																4 334 672,83
021000	0120	0125	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	6 392 200,00	4 248 600,00	339 400,26	1 665 311,22	821 727,66	273 261,57	21,1	50 000,00	50 000,00				345 344,08		86 012,08							26 024,56	1 492 365,78
021000	0120	0126	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	13 580 300,00			4 667 361,77			22,1																4 667 361,77
021000	0120	0127	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	20 130 000,00			4 231 580,30			17,0																4 231 580,30
021000	0120	0128	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	64 692 000,00			11 235 236,57			17,4																11 235 236,57
021000	0120	0129	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	321 000,00																						321 000,00
021000	0120	0130	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	5 123 240,00			94 277,29			1,8	19 000 200,00	19 000 200,00				19 000 200,00									19 000 200,00	
021000	0120	0131	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)																							
021000	0120	0132	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	481 118,00			63 435,00			13,2																63 435,00
021000	0120	0133	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	50 000,00																						50 000,00
021000	0120	0134	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	66 668,20																						66 668,20
021000	0120	0135	Надання послуг з управління міським господарством (Сумська міська територіальна громада)	4 390 400,00			48 900,00	377 236,56		1,1	3 525 900,00	3 525 900,00														3 525 900,00

Код		Код подраздела	Код программы	Наименование расходов	Известный фонд				Средственный фонд				Итого	% выполнения к плану	% выполнения к плану	% выполнения к плану	
Код	Наименование				Учредительский фонд	Учредительский фонд	Учредительский фонд	Учредительский фонд	Учредительский фонд	Учредительский фонд	Учредительский фонд	Учредительский фонд					Учредительский фонд
12.040	687	040	040	На обслуживание расходов на содержание объектов недвижимого имущества государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00
12.050	690	050	050	На содержание объектов государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00
12.060	691	060	060	На содержание объектов государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00
12.070	692	070	070	На содержание объектов государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00
12.080	693	080	080	На содержание объектов государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00
12.090	694	090	090	На содержание объектов государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00
12.100	695	100	100	На содержание объектов государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00
12.110	696	110	110	На содержание объектов государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00
12.120	697	120	120	На содержание объектов государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00
12.130	698	130	130	На содержание объектов государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00
12.140	699	140	140	На содержание объектов государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00
12.150	700	150	150	На содержание объектов государственной собственности	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00	13 285 800,00				100,00

Додаток 3
до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання бюджету
Сумської міської територіальної громади
за I квартал 2024 рік»
від 2024 року № - МР

Звіт про виконання повернення кредитів до бюджету Сумської міської територіальної громади та надання кредитів з бюджету Сумської міської територіальної громади за I квартал 2024 рік

185310000
(код бюджету)

Код Програмних заходів та проектів	Код Типової класифікації видатків за кредитними ресурсами	Код Функціональної області видатків за кредитними ресурсами	Назва видатків за кредитними ресурсами	Надання кредитів				Повернення кредитів						Кредитовий усього												
				Інтервенційний фонд		Фасилітативний фонд		Інтервенційний фонд			Фасилітативний фонд			Інтервенційний фонд			Фасилітативний фонд									
				усього	з інших видатків бюджету	усього	з інших видатків бюджету	усього	з інших видатків бюджету	усього	з інших видатків бюджету	усього	з інших видатків бюджету	усього	з інших видатків бюджету	усього	з інших видатків бюджету									
				план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт									
020000			Виконавчий комітет Сумської міської ради					300 000,00	300 000,00	300 000,00						-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00								
071000			Виконавчий комітет Сумської міської ради					-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00						-300 000,00	-300 000,00	100 000,00								
21002	8802	0403	Надання безоплатних юридичних послуг громадянам					-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00						-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00								
120000			Деякий міст інфраструктури м. Сумської міської ради					7 654 092,00	7 654 092,00	7 654 092,00						-7 654 092,00	-7 654 092,00	-7 654 092,00								
121000			Деякий міст інфраструктури м. Сумської міської ради					-7 654 092,00	-7 654 092,00	-7 654 092,00						-7 654 092,00	-7 654 092,00	-7 654 092,00								
21002	8802	0400	Надання безоплатних юридичних послуг громадянам					-7 654 092,00	-7 654 092,00	-7 654 092,00						-7 654 092,00	-7 654 092,00	-7 654 092,00								
050000			Управління капітальних витрат та інвестицій в інфраструктуру Сумської міської ради	1 127 000,00	1 127 000,00			-1 127 000,00	-1 127 000,00	-1 127 000,00	-319 345,20	319 345,20	28,3							-319 345,20	-319 345,20					
131000			Управління капітальних витрат та інвестицій в інфраструктуру Сумської міської ради	1 127 000,00	1 127 000,00			-1 127 000,00	-1 127 000,00	-1 127 000,00	-319 345,20	319 345,20	28,3							-319 345,20	-319 345,20					
17002	8821	1000	Надання послуг державним юридичним особам та громадянам згідно з законодавством України	1 127 000,00	1 127 000,00											1 127 000,00	1 127 000,00									

Додаток 4
до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання бюджету
Сумської міської територіальної громади
за I квартал 2024 року»
від 2024 року № - МР

**Виконання капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проектів
за I квартал 2024 року**

1853100000

(код бюджету)

(грн)									
Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функциональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідально виконання, 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 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
0200000			Виконавчий комітет Сумської міської ради			18 136 244,80	18 136 244,80	20 766 780,00	
0210000			<i>Виконавчий комітет Сумської міської ради</i>			<i>18 136 244,80</i>	<i>18 136 244,80</i>	<i>20 766 780,00</i>	
0217530	7530	0460	Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікацій та інформатики			18 136 244,80	18 136 244,80	18 036 280,00	
				Будівництво автоматизованої системи відсостереження та аналітики в Сумській міській територіальній громаді	2023-2024	18 136 244,80	18 136 244,80	18 036 280,00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної 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 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові вилатки, гривень
0218110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха					2 730 500,00	
				Пове будівництво місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення про загрозу або виникнення надзвичайних ситуацій Сумської міської територіальної громади	2023-2024			2 730 500,00	
1200000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради			399 044 913,00	183 421 939,00	21 616 100,00	667 592,68
1210000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради			399 044 913,00	183 421 939,00	21 616 100,00	667 592,68
1217310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства			357 170 298,00	141 547 324,00	11 616 100,00	667 592,68
				Реконструкція (санация) самотічного каналізаційного колектора Д 400-600 від вул. Харківська, 30/1 по вул. Прокоф'єва до КНС-6	2018-2025	26 096 710,00	26 096 710,00	5 000 000,00	
				Реконструкція сталевих ділянок водоводу Д-500 мм від Лучанського водозабору до перехрестя вул. Чехова та вул. 2-га Залізнична в м. Суми, Коритування	2023-2024	20 637 954,00	5 014 980,00	5 000 000,00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної 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 проєкту	Загальний період реалізації проєкту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проєкту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році з урахуванням зміни, гривень	Касові видатки, гривень
				Реконструкція каналізаційного напорного колектора від КНС № 1А по вул. Соборній до міських очисних споруд	2023-2024	280 049 866,00	80 049 866,00	1 567 100,00	618 663,88
				Реконструкція (санація) самотічного каналізаційного колектора Д 400-500 мм від вул. Романа Атаманюка по вул. Генерала Чібісова, Новорічній до вул. Київської	2018-2024	30 385 768,00	30 385 768,00	49 000,00	48 928,80
1217330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності			41 874 615,00	41 874 615,00	10 000 000,00	
				Нове будівництво секторів поховань на Ново-Центральному Баранівському кладовищі в м. Суми	2023-2024	41 874 615,00	41 874 615,00	10 000 000,00	
1500000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради			202 763 147,00	159 203 034,00	37 047 325,00	9 584 195,00
1510000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради			202 763 147,00	159 203 034,00	37 047 325,00	9 584 195,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального підрозділу, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Зігальний 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 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
1511261	1261	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту			9 724 415,00	3 924 415,00	1 100 000,00	
				Реконструкція частини підвального приміщення з облаштуванням укриття Сумської початкової школи № 30 «Унікум» Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Івана Сірка, 2А	2023-2024	9 724 415,00	3 924 415,00	1 100 000,00	
1517310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства			5 501 370,00	5 501 370,00	537 260,00	
				Реконструкція водопровідної мережі Д 400 по вул. Героїв Крут в м. Суми	2022-2024	5 501 370,00	5 501 370,00	537 260,00	
1517321	7321	0443	Будівництво освітніх установ та закладів			3 271 043,00	3 271 043,00	5 525 574,00	49 983,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території ЗДО № 27 «Світанок» СМР за адресою: м. Суми, вул. Баранівська, 23	2024			660 000,00	18 857,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідальною виконання, 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 цього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Нове будівництво ПРУ для закладу дошкільної освіти (ясла – садок) № 37 «Веселі зайчата» Сумської міської ради за адресою: вул. Вишнева, 1, с. Стецьківка, Сумського району, Сумської області	2023-2024	3 271 043.00	3 271 043.00	3 125 574.00	
				Нове будівництво ПРУ для Стецьківського закладу загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів Сумської міської ради за адресою: вул. Шкільна, 5, с. Стецьківка, Сумського району, Сумської області	2023-2024			100 000.00	
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території КУ Сумська СШ №25 за адресою: м. Суми, вул. Гарбузівська, 80	2024			100 000.00	
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території Сумського ЗЗСО № 26 СМР за адресою: м. Суми, вул. Охтирська, 21	2024			670 000.00	31 126.00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території Сумської ЗОШ № 27, м. Суми за адресою: вул. Охтирська, 33	2024			670 000.00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної 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 ТП всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТП у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території СШ № 28 СМР за адресою : м. Суми, вул. Данила Галицького, 22	2024			100 000,00	
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території СШ №31 СМР за адресою : м. Суми, вул. Хворостянка, 4, 6	2024			100 000,00	
1517322	7322	0443	Будівництво мелічних установ та закладів			9 517 331,00	9 517 331,00	9 256 612,00	82 704,00
				Реконструкція захисних споруд цивільного захисту неврологічного корпусу КНШ «Клінічна лікарня № 4» СМР за адресою: м. Суми, вул. Металургів, 38	2023-2024	9 517 331,00	9 517 331,00	9 256 612,00	82 704,00
1517330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності			19 390 393,00	19 390 393,00	500 000,00	145 586,00
				Нове будівництво кладовища в районі 40-ї підстанції в м. Суми	2021-2024	19 390 393,00	19 390 393,00	200 000,00	
				Реконструкція цокольного приміщення з пристосуванням його для використання як найпростішого укриття в будівлі КУ «Центр УБД» СМР за адресою: м. Суми, вул. Г.Кондратьєва, 165/71	2024			300 000,00	145 586,00
1517340	7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури			9 725 311,00	9 725 311,00	7 807 879,00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної 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 проєкту	Загальний період реалізації проєкту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проєкту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Реставраційний ремонт підвального приміщення з облаштуванням укриття Комунальної установи Сумська класична гімназія Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 5	2023-2024	4 631 507,00	4 631 507,00	3 265 616,00	
				Реставраційний ремонт протирадіаційного укриття Комунальної установи Сумська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів № 8 Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 7	2023-2024	5 093 804,00	5 093 804,00	4 542 263,00	
1517361	7361	0490	Співфінансування інвестиційних проєктів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку			101 844 538,00	87 733 946,00	120 000,00	
				Нове будівництво полігону для складування твердих побутових відходів на території Верхньосироватської сільської ради Сумського району Сумської області	2019-2025	101 844 538,00	87 733 946,00	120 000,00	

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 / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проєкту	Загальний період реалізації проєкту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проєкту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
1517640	7640	0470	Заходи з енергозбереження			43 788 746,00	20 139 225,00	12 200 000,00	9 305 922,00
				Реконструкція - термомодернізація будівлі КУ ССШ №7 ім. М. Савченка СМР по вул. Лесі Українки, 23 в м. Суми	2018-2024	43 788 746,00	20 139 225,00	12 200 000,00	9 305 922,00
x	x	x	Усього	x	x	619 944 304,80	360 761 217,80	79 430 205,00	10 251 787,68

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

Виконавець:  Любов СПИВАКОВА

Додаток 5
до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання бюджету
Сумської міської територіальної громади
за I квартал 2024 року»
від 2024 року № - МР

Звіт про виконання видаткової частини бюджету Сумської міської територіальної громади
за I квартал 2024 року за типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів

1853.100000
(код бюджету)

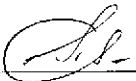
Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд						% виконання за затвердженом на I кв. бюджету	Спеціальний фонд																	
			Затверджено по бюджету з урахуванням (зміни) відносно до показувачів (зміни)			Касові видатки				Затверджено по бюджету з урахуванням (зміни) відносно до показувачів (зміни)						Касові надходження				% виконання до показувачів (зміни) бюджету	План						
			Усього	з них		Усього	з них			Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживачів	з них			Усього	у тому числі бюджет розвитку	податки споживачів	з них								
область праці	комунікації, послуги та енергозаст.	Усього	область праці	комунікації, послуги та енергозаст.	область праці	комунікації, послуги та енергозаст.	податки розвитку	Усього	податки на землю	податки на нерухомість	податки на транспорт	Усього	податки на землю	податки на нерухомість	податки на транспорт												
0100		Державне управління	314 185 900,00	233 087 000,00	11 292 480,00	74 155 266,81	56 416 415,45	2 624 500,29	23,6	15 309 879,00	14 948 879,00	369 000,00			208 200,00	14 948 879,00	4 129 629,18	1 686 348,08	65 159,74	2 443 280,50			27,0	78 284 806,10			
0100	0111	Кураторство і управління у віднощій сфері у містах (міст), Києві, об'єднаних, об'єднаних, територіальних громадах	312 215 900,00	233 087 000,00	11 292 480,00	73 812 953,00	56 416 415,45	2 624 500,29	23,6	15 309 879,00	14 948 879,00	369 000,00			208 200,00	14 948 879,00	4 129 629,18	1 686 348,08	65 159,74	2 443 280,50			27,0	77 942 482,30			
0100	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	1 670 000,00			342 313,81			17,4																		
1000		Освіта, у т.ч. за державою	1 528 523 402,00	1 069 969 670,00	142 376 680,00	347 304 370,53	232 879 882,40	49 074 253,55	24,9	211 241 179,00	20 684 217,85	111 651 420,00	9 759 935,00	5 591 400,00	49 589 750,00	24 691 291,83	7 021 707,67	17 405 931,06	3 753 467,66	999 643,20	11 285 160,72			13,6	375 795 512,65		
		освітній субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	551 078 300,00	412 384 600,00		128 631 962,85	89 151 511,19		21,8																120 631 962,85		
		субвенції з місцевого бюджету на здійснення окремих видатків у сфері освіти та розвитку освіти освітньої субвенції	4 329 175,00	1 714 570,00		664 433,22	354 625,13		15,4																664 433,22		
		субвенції з місцевого бюджету за рішенням комісії освітньої субвенції, що утворилася на початку бюджетного періоду																									
		освітній субвенції з державного бюджету																									
1010	0910	Надання загальної середньої освіти	575 264 720,00	290 609 000,00	40 065 800,00	80 508 006,13	55 652 601,47	15 615 285,22	23,1	6 584 198,00		6 584 198,00			80 403 822,00	8 589 726,36	4 984 170,37	3 256 754,50	128 570,41					5,38 956,67	7,0	94 980 792,89	
1021	0921	Надання загальної середньої освіти засадами загальної середньої освіти за рішенням комісії місцевого бюджету, у т.ч. за державою	268 265 640,00	146 930 000,00	63 822 800,00	66 119 334,19	32 226 248,29	75 177 592,26	24,6	76 737 680,00	13 348 734,00	63 148 046,00	2 197 510,00	276 700,00	13 308 734,00	12 027 402,40	1 241 312,19	7 515 471,06	1 241 312,19	4 097,00	5 111 951,25			16,5	78 746 750,10		
		освітній субвенції з місцевого бюджету																									
1022	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними засадами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекційної фізичної та абсорбційної реабілітації, за рішенням комісії місцевого бюджету	19 640 280,00	11 259 000,00	2 667 000,00	4 536 307,09	2 434 048,92	1 158 576,87	23,1																	4 908 862,41	
1075	0975	Надання загальної середньої освіти позашкільній освітній діяльності дітей, що забезпечує освітніми потребами, зможеними складанням пороченням розвитку, за рішенням комісії місцевого бюджету	14 038 100,00	0 813 000,00	1 230 000,00	3 143 587,84	2 171 515,70	336 245,13	22,4																		3 317 075,25
1031	0931	Надання загальної середньої освіти спеціальними засадами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекційної фізичної та абсорбційної реабілітації, за рішенням комісії місцевого бюджету	598 400 300,00	415 576 000,00		111 518 085,82	81 613 581,78		22,0																		111 748 095,82
		освітній субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	566 171 900,00	413 576 000,00		111 606 402,82	91 613 581,78		22,0																		111 486 382,82
		субвенції з місцевого бюджету на здійснення окремих видатків у сфері освіти та розвитку освіти освітньої субвенції	2 726 400,00			231 791,00			18,4																		231 791,00
1032	0932	Надання загальної середньої освіти спеціальними засадами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекційної фізичної та абсорбційної реабілітації, за рішенням комісії місцевого бюджету	20 154 300,00	16 528 000,00	4 328 392,05	7 550 306,42			21,3																	4 330 392,05	
		освітній субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	20 114 300,00	16 520 000,00		4 320 302,05	3 359 306,42		21,5																		4 330 392,05
1035	0932	Надання загальної середньої освіти спеціальними засадами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекційної фізичної та абсорбційної реабілітації, за рішенням комісії місцевого бюджету	1 273 800,00	1 454 000,00		281 290,83	235 806,85		19,0																	281 290,83	
		освітній субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1 273 800,00	1 454 000,00		281 290,83	235 806,85		19,0																		281 290,83
1061	0921	Надання загальної середньої освіти спеціальними засадами загальної середньої освіти за рішенням комісії місцевого бюджету на здійснення окремих видатків у сфері освіти та розвитку освіти освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	351 767,89	290 000,00																							
		субвенції з місцевого бюджету за рішенням комісії освітньої субвенції, що утворилася на початку бюджетного періоду																									
		з загальної комісії освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	351 767,89	290 000,00																							

Код Типовий програмний комплексний наліток та бюджетна міського бюджету	Код Функціональна область/індикатор та бюджетна міського бюджету	Найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою комплексних індикаторів та кредитів галузі місцевого бюджету	Загальний фонд						% виконання до затвердження на бюджету	Грошовий фонд										% виконання до затвердження на бюджету	Грошові					
			Затверджено на бюджету з урахуванням зміни (відносно до попередньої міськвітності)			Касові вилатки				Затверджено на бюджету з урахуванням зміни (відносно до попередньої міськвітності)						Касові вилатки										
			Усього	з них		Усього	з них			Усього	з тому щоби бюджет розлітати	виробничі операції	з них		Усього	з тому щоби бюджет розлітати	індустриальні підприємства	з них				індикатор розлітати				
				операційні	інвестиційні		операційні	інвестиційні					операційні	інвестиційні				операційні	інвестиційні							
									67 150 626,66					67 150 626,66												
7210	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства																								
7211	0443	Будівництво освітніх установ та закладів							12 823 390,00					12 823 390,00		667 592,68						667 592,68	5,2	667 592,68		
7212	0443	Будівництво медичних закладів та закладів							5 525 574,00					5 525 574,00		49 983,00						49 983,00	0,9	49 983,00		
7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності							9 256 612,00					9 256 612,00		82 704,00						82 704,00	0,9	82 704,00		
7340	0443	Прокладання, реставрація та охорона пам'яток архітектури							11 900 000,00					11 900 000,00		145 586,00						145 586,00	1,2	145 586,00		
7361	0490	Спеціалізовані інвестиційні проєкти, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку							7 807 870,00					7 807 870,00												
7370	0490	Реалізація інтеграційних та соціально-економічного розвитку територій	45 000,00						120 000,00					120 000,00												
7375	0490	Удосконалення процесів управління територіями в межах функцій, переданих державним виконавчим органам місцевих державних адміністрацій	7 000 000,00						120 000,00					120 000,00												
									1 500 000,00					1 500 000,00												
7354	0490	Реалізація проєктів збудови та реконструкції об'єктів інфраструктури державного бюджету, що утворилися станом на 01 січня 2023 року, державних державних мереж банків кредитів (повний) від Світового банку інвестиційного банку, у т.ч. за рахунок: субвенцій з місцевого бюджету на проєкти, що реалізуються відповідно до умов міжнародних кредитних угод; субвенцій з місцевого бюджету на проєкти, що реалізуються відповідно до умов міжнародних кредитних угод; субвенцій з місцевого бюджету на проєкти, що реалізуються відповідно до умов міжнародних кредитних угод; субвенцій з місцевого бюджету на проєкти, що реалізуються відповідно до умов міжнародних кредитних угод.							6 150 626,66					6 150 626,66												
7400		Транспорт та транспортні інфраструктури, дорожнє господарство	91 381 000,00			15 665 816,57			17,3																15 665 816,57	
7412	0451	Регулювання руху транспортних засобів місцевого автопарку	26 100 000,00			4 430 380,00			17,0																4 430 380,00	
7422	0453	Регулювання руху транспортних засобів місцевого автопарку	64 280 000,00						17,3																	
7430	0436	Інші діяльність у сфері транспорту	321 000,00			11 235 236,57																			11 235 236,57	
7500		Телекомунікації та інформатика	5 323 200,00			94 871,29			1,8			19 036 280,00		19 036 280,00											19 036 280,00	
7530	0400	Інші заходи у сфері місцевої телекомунікацій та інформатики	3 323 200,00			94 871,29			1,8			19 036 280,00		19 036 280,00											19 036 280,00	
7600		Інші операції та заходи, пов'язані з регіональним розвитком, у т.ч. за рахунок: місцевого бюджету	8 013 002,00			239 735,91			3,0			216 000,00	215 000,00	215 000,00	110 000,00										215 000,00	
7610	0411	Створення розвитку малих та середніх підприємств	570 000,00																							
7640	0470	Заходи економічного розвитку, у т.ч. за рахунок: місцевого бюджету	3 800 000,00			102 185,40			2,0			212 321 153,00	212 321 153,00	212 321 153,00	11 622 150,37	11 622 150,37									11 622 150,37	
7650	0400	Місцеві підприємства										61 868 799,69	61 868 799,69	61 868 799,69											61 868 799,69	
7650	0400	Прокладання кабельних трасових мереж місцевої державної власності										30 000,00	30 000,00	30 000,00											30 000,00	
7660	0490	Підготовка місцевих державних виконавчих органів до реалізації своїх функцій на місцях комунальної власності згідно з вимогами територіальних органів та проведення їхніх функцій										50 000,00	50 000,00	50 000,00											50 000,00	
7670	0400	Проекти державного контролю суб'єктів господарювання										3 580 400,00	3 580 400,00	3 580 400,00											3 580 400,00	
7680	0490	Чисельні втрати державних органів місцевого самоврядування	441 138,00			68 455,00			15,5																68 455,00	
7691	0490	Виконання завдань за рахунок спеціальних фондів, утворених Парламентом Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади в межах функцій, переданих Парламентом Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади										110 000,00	110 000,00	110 000,00											110 000,00	
7603	0400	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	2 020 350,00			69 095,42			3,4																69 095,42	
8000		Інші діяльність, у т.ч. за рахунок: субвенцій з місцевого бюджету на управління об'єктами місцевого бюджету; субвенцій з місцевого бюджету на управління об'єктами місцевого бюджету; субвенцій з місцевого бюджету на управління об'єктами місцевого бюджету.	201 906 785,00	2 480 000,00	8 094 200,00	5 478 782,45			510 846,25	1 198 815,38	3,7	6 500 000,00	4 275 500,00	1 623 386,00	1 600,00	4 867 500,00	955 907,37	750 000,00	205 907,37					750 000,00	14,7	6 334 680,84
8100		Надання послуг та термів над надзвичайних ситуацій, у т.ч. за рахунок: субвенцій з місцевого бюджету на управління об'єктами місцевого бюджету; субвенцій з місцевого бюджету на управління об'єктами місцевого бюджету; субвенцій з місцевого бюджету на управління об'єктами місцевого бюджету.	470 669,00	316 300,00		30 100,00		24 700,00	7,4																	30 100,00
8110	0320	Заходи з надання та діяльності надзвичайних ситуацій та надзвичайних ситуацій	11 599 490,00			48 500,00			450 111,98																	48 500,00
8120	0520	Заходи з організації управління в межах, у т.ч. за рахунок: субвенцій з місцевого бюджету на управління об'єктами місцевого бюджету; субвенцій з місцевого бюджету на управління об'єктами місцевого бюджету; субвенцій з місцевого бюджету на управління об'єктами місцевого бюджету.	3 131 100,00	2 400 000,00	109 000,00	651 821,07		510 046,25	18 513,61	70,8			6 900,00	6 900,00	6 900,00	1 600,00	1 500,00	1 500,00								653 331,07
			410 669,00	316 300,00		30 100,00		24 700,00	7,4																30 100,00	

№ п/п запису 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					% виконання до затвердженого по бюджету	Спеціальний фонд										Разом			
			Затверджено по бюджету з урахуванням зміни (відпозитив до початкової частини)			Класифікація			Затверджено по бюджету з урахуванням зміни (відпозитив до початкової частини)					Класифікація								
			Усього	у т.ч.		Усього	у т.ч.		Усього	з тому числі бюджет розвитку	накриття споживання	у т.ч.		Усього	з тому числі бюджет розвитку	у т.ч.		у т.ч.				
				овлата праці	комуніальні послуги та енергоносії							овлата праці	комуніальні послуги та енергоносії			овлата праці	комуніальні послуги та енергоносії					
8200		Громадський порядок та безпека	48 200 200,00		7 936 700,00	4 349 414,11	1 172 357,78	10,8	750 000,00	750 000,00			750 000,00	207 701,89	750 000,00	107 701,89	750 000,00	114,4	5 207 216,00			
8230	0330	Патрульова поліція	743 000,00		546 600,00	203 865,19	195 083,75	27,4											203 865,19			
8240	0330	Заходи та роботи з територіальної оборони	39 520 200,00		7 390 100,00	8 145 300,92	477 274,03	10,5	750 000,00	750 000,00			750 000,00	857 701,89	750 000,00	107 701,89	750 000,00	114,4	5 003 372,81			
8300		Охорона навколишнього природного середовища	75 000,00						2 227 500,00		1 035 500,00							4,3	96 615,50			
8330	0540	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	75 000,00																96 615,50			
8340	0540	Природоохоронні заходи на рівнені цільових фондів							2 227 500,00		1 035 500,00			392 000,00	99 933,30				4,3	96 615,50		
8600	0170	Обслуговування місцевого бізнесу	2 017 000,00			21 485,29		0,7											21 485,29			
8700		Резервний фонд	143 584 939,80																			
8710	9133	Резервний фонд місцевого бюджету	143 584 939,80																			
9000		Міністерство транспорту	7 176 900,00		2 610 000,00			36,4	33 493 200,00	33 493 200,00			33 493 200,00	22 520 000,00	22 520 000,00				67,2	25 131 000,00		
9200		Субвенції місцевому бюджету інших місцевих бюджетів на здійснення програм та заходів на розвитку життєвих місцевих бюджетів	4 026 800,00						10 973 200,00	10 973 200,00			10 973 200,00									
9270	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	4 026 800,00						10 973 200,00	10 973 200,00			10 973 200,00									
9900	0180	Субвенція з міського бюджету державному бюджету на виконання програм спільного економічного розвитку регіонів	3 158 000,00		2 610 000,00			82,9	22 520 000,00	22 520 000,00			22 520 000,00	22 520 000,00	22 520 000,00				100,0	25 131 000,00		
		Всього видатків, у т.ч. за рахунок	1 012 373 741,70	1 403 536 278,00	214 908 408,00	649 834 198,84	309 317 806,54	21,8	688 499 842,66	684 962 614,65	114 306 800,00	10 161 320,00	5 908 713,08	573 102 492,08	120 342 721,40	92 859 822,72	19 920 240,56	3 797 815,83	1 074 851,64	100 422 408,84	17,5	770 156 919,44
		трансферти з державного бюджету	552 925 324,89	452 674 800,00		320 631 902,85	99 151 551,39	27,8														120 631 902,85
		трансферти з місцевого бюджету до інших місцевих бюджетів за рішенням територіальної державної бюджету	4 120 175,00	1 714 570,00		664 455,22	254 673,15	15,4	67 413 600,66		262 064,90			67 150 635,66								664 455,22
		трансферти з місцевих бюджетів місцевим підприємствам	1 533 468,81	336 890,00		321 255,77	24 700,00	9,2	6 564 196,00		4 564 196,00											321 255,77
									61 868 700,00	61 868 700,00			61 868 700,00									

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

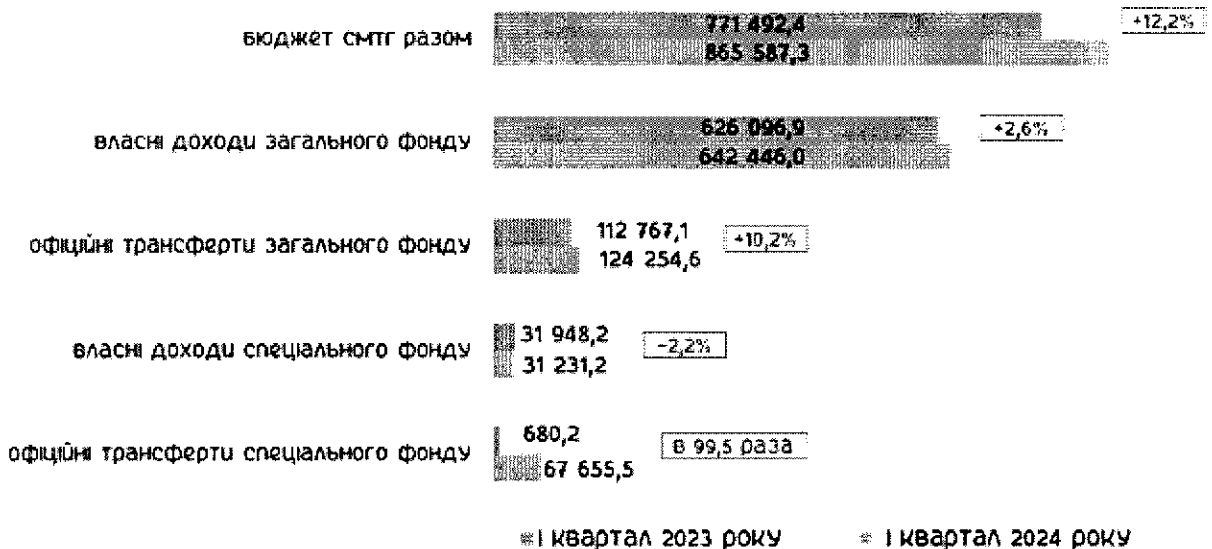
Виконавць:  Любов СПИВАКОВА

Додаток 6

до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання бюджету
Сумської міської територіальної
громади за I квартал 2024 року»
від 2024 року № - МР

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДОХОДИ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

ДИНАМІКА НАДХОДЖЕНЬ ДО БЮДЖЕТУ СМТГ ЗА I КВАРТАЛ 2023–2024 РР., ТИС. ГРИВЕНЬ



За I квартал 2024 року бюджет Сумської міської територіальної громади (далі по тексту – бюджет СМТГ) за доходами виконано у сумі **865 587,3 тис. грн**, що становить 24,7 % до затвердженого плану на рік та на 94 094,9 тис. грн (або на 12,2 %) більше надходжень за I квартал 2023 року, в т. ч.:

1) Надходження до загального фонду склали **766 700,6 тис. грн** (23,1 %) та на 27 836,6 тис. грн (або на 3,8 %) більше надходжень за I квартал 2023 року, з них:

⇒ **Власні доходи** (податкові, неподаткові надходження та доходи від операцій з капіталом) – **642 446,0 тис. грн** (23,3 % до затвердженого плану на рік) та на 16 349,1 тис. грн (або на 2,6 %) більше надходжень за I квартал 2023 року.

⇒ **Офіційні трансферти** – **124 254,6 тис. грн** (22,2 % до затвердженого плану на рік) та на 11 487,5 тис. грн (або на 10,2 %) більше надходжень за I квартал 2023 року (за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету «+» 11 853,6 тис. гривень).

Загальна сума недовиконання до планових показників на звітну дату становить **25 842,7 тис. грн**, або «-» 3,9 % переважно за рахунок податку

на доходи фізичних осіб, зокрема по:

- **податкових надходженнях «-» 35 480,4 тис. грн** (податок на доходи фізичних осіб, податок на прибуток «-» 28 744,1 тис. грн, рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів «+» 191,4 тис. грн, внутрішні податки на товари та послуги «-» 6 807,0 тис. грн, місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України «-» 120,7 тис. грн);

- **неподаткових надходженнях «+» 9 637,9 тис. грн** (доходи від власності та підприємницької діяльності «-» 25,3 тис. грн; адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності «+» 8 394,9 тис. грн; інші неподаткові надходження «+» 1 268,3 тис. грн);

- **доходах від операцій з капіталом «-» 0,2 тис. грн** (за рахунок повернення помилково сплачених коштів по коду бюджетної класифікації доходів 31020000 «Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння»).

2) Надходження до спеціального фонду склали 98 886,7 тис. грн (53,4 % до затвердженого плану на рік) та на 66 258,3 тис. грн (або в 3,0 раза) більше надходжень за I квартал 2023 року, з них:

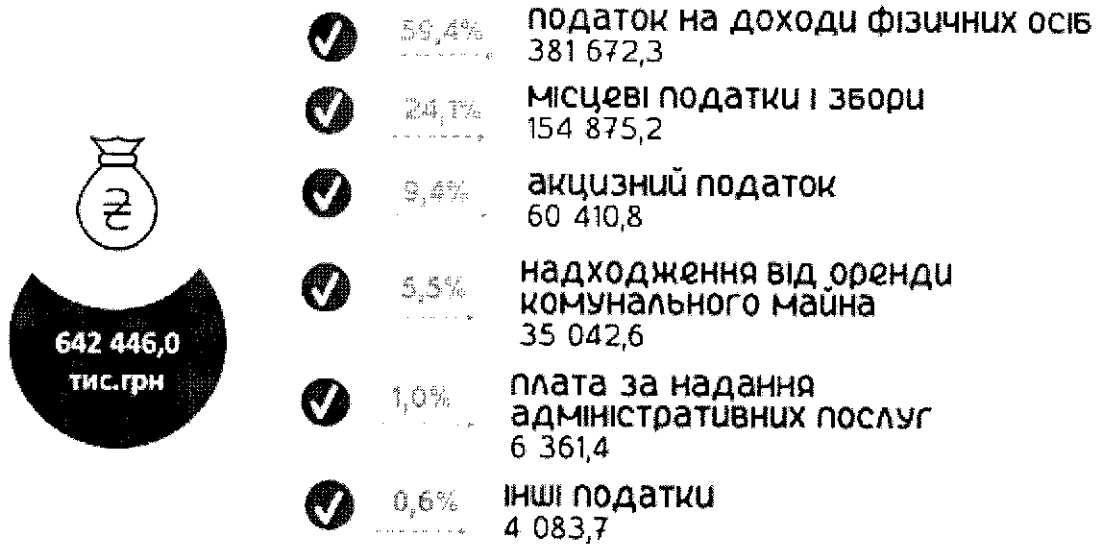
⇒ **Власні доходи** (податкові, неподаткові надходження, доходи від операцій з капіталом та цільові фонди) – **31 231,2 тис. грн** (28,1 % до затвердженого плану на рік) та на 717,0 тис. грн (або на 2,2 %) менше надходжень за I квартал 2023 року (за рахунок зменшення надходжень по власних надходженнях бюджетних установ «-» 1 592,4 тис. гривень).

⇒ **Офіційні трансферти** – **67 655,5 тис. грн**, або 91,5 % до затвердженого плану на рік (за рахунок надходження субвенції на проектування, відновлення, будівництво, модернізацію, облаштування, ремонт об'єктів будівництва громадського призначення, соціальної сфери, культурної спадщини, житлово-комунального господарства, інших об'єктів, що мають вплив на життєдіяльність населення).

Зокрема, структура доходів по кожному виду надходжень, які зараховуються до бюджету СМТГ відповідно до вимог статей 64, 69¹ та 71 Бюджетного кодексу України, характеризується наступними показниками:

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

структура надходжень до загального фонду
(без офіційних трансфертів) за I квартал 2024 року, тис. гривень



Найбільша частка в обсязі надходжень доходів загального фонду бюджету СМТГ (без офіційних трансфертів) за I квартал 2024 року, як і в попередніх періодах, залишається за податком на доходи фізичних осіб (до бюджету СМТГ надходить 64,0 %) та складає 59,4 %, або 381 672,3 тис. грн (21,4 % до річного плану) та на 32 772,4 тис. грн, або на 7,9 % менше надходжень за I квартал 2023 року (за рахунок вилучення «військового» ПДФО з доходів місцевих бюджетів з 01.10.2023 до Державного бюджету України відповідно до Закону України від 08.11.2023 № 3428-IX).

Комунальними підприємствами, засновниками яких є Сумська міська рада, перераховано 1 234,2 тис. грн податку на прибуток підприємств, що складає 177,7 % до річного плану та на 891,7 тис. грн, або в 3,6 рази більше надходжень за I квартал 2023 року (переважно за рахунок помилкової сплати коштів у сумі 484,3 тис. гривень).

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування (до бюджету СМТГ надходить 37,0 %) перераховано 181,3 тис. грн, що складає 37,7 % до річного плану та на 161,7 тис. грн, або в 9,3 рази більше надходжень за I квартал 2023 року.

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування) надійшло 190,5 тис. грн, що складає 38,4 % до річного плану та на 102,6 тис. грн, або в 2,2 рази більше надходжень за I квартал 2023 року.

Рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення (платниками є первинні водокористувачі-суб'єкти господарювання, які використовують воду для потреб виробництва відповідно до отриманих спеціальних дозволів;

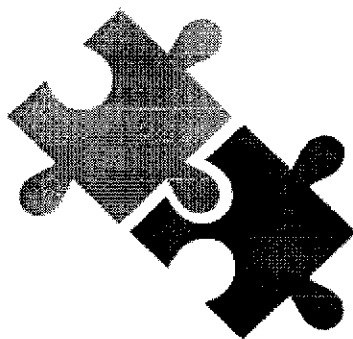
до бюджету СМТГ надходить 5,0 %) надійшло 46,6 тис. грн, що складає 6,7 % до річного плану та на 348,5 тис. грн, або на 88,2 % менше надходжень за I квартал 2023 року (у I кварталі 2023 року двома суб'єктами господарювання було сплачено податковий борг).

структура надходжень акцизного податку за I квартал 2024 року, тис. гривень

Акциз з реалізації 70,0%

Акцизний податок
з тютюнових виробів
(38,4%)
23 240,5 тис. грн

Акцизний податок
з роздрібною торгівлі
підакцизних товарів
(31,6%)
19 080,6 тис. грн



Пальне 30,0%

Акцизний податок
з ввезеного пального
(25,5%)
15 381,5 тис. грн

Акцизний податок
із виробленого пального
(4,5%)
2 708,2 тис. грн

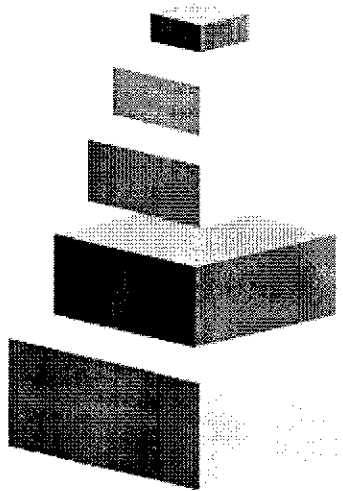
Акцизного податку надійшло 60 410,8 тис. грн, що складає 21,7 % до річного плану та на 12 168,3 тис. грн, або на 25,2 % більше надходжень за I квартал 2023 року, в т. ч.:

1) Акцизного податку з пального надійшло 18 089,7 тис. грн, що складає 20,3 % до річного плану та на 5 909,1 тис. грн, або на 48,5 % більше надходжень за I квартал 2023 року (за рахунок оподаткування пального з 1 липня 2023 року за повною ставкою).

2) Акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів надійшло 42 321,1 тис. грн, що складає 22,4 % до річного плану та на 6 259,2 тис. грн, або на 17,4 % більше надходжень за I квартал 2023 року.

**СТРУКТУРА НАДХОДЖЕНЬ МІСЦЕВИХ ПОДАТКІВ ТА ЗБОРІВ
ЗА I КВАРТАЛ 2024 РОКУ, ТИС. ГРИВЕНЬ**

Σ 154 875,2 ТИС.ГРН



- 🕒 208,7 тис. грн (0,1%) – туристичний збір
- 256,8 тис. грн (0,2%) – транспортний податок
- 3 253,1 тис. грн (2,1%) – податок на нерухомість
- 🕒 21 404,9 тис. грн (13,8%) – плата за землю
- 🕒 129 751,7 тис. грн (83,8%) – єдиний податок

Другим вагомим джерелом в обсязі надходжень доходів загального фонду (без офіційних трансфертів) є місцеві податки (24,1 %), яких надійшло 154 875,2 тис. грн, що складає 28,1 % до річного плану та на 22 069,5 тис. грн, або на 16,6 % більше надходжень за I квартал 2023 року, зокрема:

1) Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки надійшло 3 253,1 тис. грн (17,7 % до плану на рік) та на 1 734,7 тис. грн, або на 34,8 % менше надходжень за I квартал 2023 року (за рахунок надання податкових пільг відповідно до Закону України № 3050-IX від 11.04.2023, який набрав чинність 06.05.2023).

2) Плати за землю надійшло 21 404,9 тис. грн (17,3 % до плану на рік) та на 20 448,9 тис. грн, або на 48,9 % менше надходжень за I квартал 2023 року (за рахунок надання податкових пільг відповідно до Закону України № 3050-IX від 11.04.2023, який набрав чинність 06.05.2023).

Департаментом забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради:

1. Постійно здійснюється моніторинг щодо виконання планових показників відповідно до закріплення у затверджених обсягах.

2. Здійснюється робота з суб'єктами господарювання-землекористувачами, що не мають зареєстрованого у відповідності до чинного законодавства права користування земельними ділянками, стосовно укладення договорів оренди землі. За I квартал 2024 року суб'єктам господарювання направлено 49 листів про усунення порушень земельного законодавства. В результаті проведених заходів (залучення суб'єктів господарювання-землекористувачів, що не мають зареєстрованого у відповідності до чинного законодавства права користування земельними ділянками, до укладення договорів оренди землі) до бюджету СМТГ по орендній платі за землю додатково надійшли кошти в сумі 21,9 тис. гривень.

3. На виконання статті 24 Закону України від 06.10.1998 № 161-XIV «Про оренду землі» (зі змінами) та статті 288 Податкового кодексу України від 02.12.2010 № 2755-VI (зі змінами) до Головного управління ДПС

у Сумській області щомісячно надається інформація про укладення нових, внесення змін до існуючих та розірвання діючих договорів оренди по земельних ділянках комунальної власності. За I квартал 2024 року було укладено 34 договори оренди земельних ділянок, внесені зміни до 120 існуючих договорів оренди, припинено дію 25 договорів оренди.

4. Постійно проводиться роз'яснювальна робота з суб'єктами господарювання-платниками плати за землю щодо особливостей та важливості сплати плати за землю в умовах воєнного стану в Україні.

3) Транспортного податку надійшло 256,8 тис. грн (27,3 % до плану на рік) та на 161,4 тис. грн, або в 2,7 рази більше надходжень за I квартал 2023 року (за рахунок збільшення сплати по фізичних особах «+» 180,2 тис. грн та зменшення по юридичних особах «-» 18,8 тис. гривень).

4) Туристичного збору надійшло 208,7 тис. грн (25,2 % до плану на рік) та на 76,9 тис. грн, або на 58,3 % більше надходжень за I квартал 2023 року (за рахунок збільшення сплати по юридичних особах «+» 80,2 тис. грн та зменшення по фізичних особах «-» 3,3 тис. гривень).

5) Єдиного податку надійшло 129 751,7 тис. грн (31,8 % до плану на рік) та на 44 014,8 тис. грн (або на 51,3 %) більше надходжень за I квартал 2023 року.

Згідно даних Головного управління ДПС у Сумській області станом на 01.04.2024 зареєстровано 14 554 платників єдиного податку, що на 495 платників більше, ніж станом на 01.04.2023 (з них «-» 103 осіб по юридичних особах (переважно III група - з 01.08.2023 скасовано спеціальну групу оподаткування зі ставкою 2 % згідно Закону України № 3219 від 30.06.2023), «+» 598 осіб по фізичних особах-підприємцях).

Надходження частини чистого прибутку (доходу), сплаченого комунальними підприємствами міста, склали 122,2 тис. грн (117,7 % до річного плану) та на 91,7 тис. грн (або в 4,0 рази) більше надходжень за I квартал 2023 року.

Адміністративних штрафів та інших санкцій надійшло 230,3 тис. грн (26,7 % до річного плану) та на 29,8 тис. грн, або на 14,9 % більше надходжень за I квартал 2023 року (у зв'язку з тим, що у I кварталі 2023 року відділами ДВС до бюджету СМТГ стягнуто кошти у сумі 49,7 тис. грн; у I кварталі 2024 року – 124,3 тис. гривень).

Згідно інформації правового управління Сумської міської ради за I квартал 2024 року адміністративною комісією при виконавчому комітеті у режимі відео конференції проведено 25 засідань, на яких розглянуто 267 протоколів про адміністративні правопорушення (за I квартал 2023 року – 26 засідань, на яких розглянуто 244 протоколи). За результатами розгляду:

- 1 особу попереджено;
- закрито 65 протоколів (в т. ч. 54 протоколи відповідно до ст. 22 «Можливість звільнення від адміністративної відповідальності при малозначності правопорушення» та 11 протоколів відповідно до ст. 247 «Обставини, що виключають провадження в справі про адміністративне правопорушення» Кодексу України про адміністративні правопорушення);

- на 201 особу накладено адміністративних штрафів на суму 304,4 тис. грн;

- до Державної виконавчої служби по територіальності для примусового стягнення коштів по адміністративних штрафах передано 156 справ на суму 219,7 тис. гривень. В результаті співпраці з відділами ДВС на користь бюджету СМТГ стягнуто кошти у сумі 124,3 тис. гривень.

Адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів надійшло 48,9 тис. грн (5,0 % до річного плану) та на 93,4 тис. грн (або на 65,6 %) менше надходжень за I квартал 2023 року *(за рахунок зменшення надходжень по юридичних особах «-» 23,0 тис. грн та по фізичних особах «-» 70,4 тис. гривень).*

Плати за встановлення земельного сервіту надійшло 23,9 тис. грн, що складає 96,5 % до річного плану та на 16,9 тис. грн (або в 3,4 раза) більше надходжень за I квартал 2023 року *(у зв'язку з тим, що фізичною особою-підприємцем у березні 2024 року було сплачено кошти за 2024 рік та 4 місяці 2025 року).*

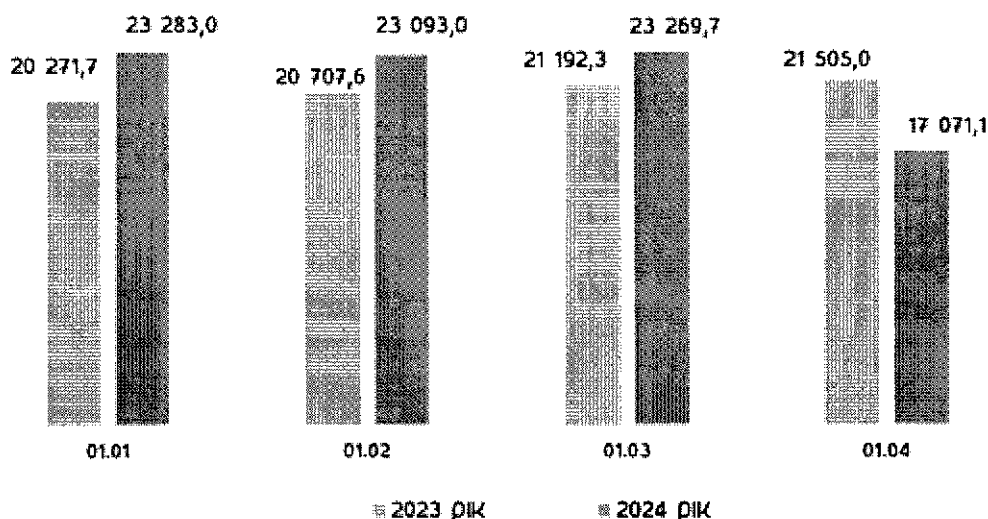
Адміністративних штрафів за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі *(до бюджету СМТГ надходить 10,0 %)* надійшло 100,2 тис. грн, або 18,6 % до річного плану та на 73,1 тис. грн (або на 42,2 %) менше надходжень за I квартал 2023 року.

Коштів гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету надійшло 29,9 тис. грн (92,2 % до річного плану) та на 29,2 тис. грн (або в 42,7 раза) більше надходжень за I квартал 2023 року.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло 6 361,4 тис. грн, що складає 29,9 % до річного плану та на 1 391,2 тис. грн (або на 28,0 %) більше надходжень за I квартал 2023 року.

Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності склали 35 042,6 тис. грн, що складає 31,9 % до річного плану та на 13 533,5 тис. грн (або на 62,9 %) більше надходжень за I квартал 2023 року *(за рахунок погашення заборгованості суб'єктом господарювання за жовтень-грудень 2023 року).*

динаміка обсягу заборгованості по оренді комунального майна до БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТГ за I квартал 2023-2024 рр., тис. гривень



Обсяг заборгованості по оренді комунального майна станом на 01.04.2024 порівняно з 01.01.2024 зменшився з 23 283,0 тис. грн до 17 071,1 тис. грн, тобто на 6 211,9 тис. гривень.

Управлінням комунального майна Сумської міської ради:

1. Постійно здійснюється моніторинг виконання планових показників (відповідно до закріплення у затверджених обсягах), стану виконання рішень суду та вжитих заходів щодо стягнення заборгованості по оренді комунального майна.

2. Відділом орендних відносин постійно проводиться робота щодо своєчасного оформлення договорів оренди та внесення змін до діючих договорів.

3. Постійно проводиться претензійно-позовна робота у разі порушення, невиконання або неналежного виконання умов договорів оренди, користування або відчуження майна комунальної власності СМТГ.

Так, станом на 01.04.2024:

На розгляді в суді перебуває:

- 3 позови про стягнення заборгованості з орендної плати за майно, що перебуває в комунальній власності, на загальну суму 39,1 тис. грн;

- 5 позовів, які мають кілька позовних вимог (стягнення заборгованості, дострокове розірвання договорів оренди комунального майна та виселення боржників з нежитлових приміщень) на загальну суму 1 202,9 тис. гривень.

За рішенням суду по 4-ох позовах прийняті схвальні рішення про стягнення заборгованості по орендній платі за користування комунальним майном на суму 140,9 тис. гривень.

У результаті співпраці з відділами ДВС на користь бюджету СМТГ стягнуто кошти у сумі 163,5 тис. грн (заборгованість за оренду комунального майна).

На виконанні у відділах ДВС перебуває 98 виконавчих документів про стягнення заборгованості по орендній платі за майно, що перебуває

в комунальній власності, по 62 боржниках на загальну суму 4 789,6 тис. гривень.

Державного мита надійшло 36,5 тис. грн, що складає 21,5 % до річного плану та на 2,4 тис. грн, або на 6,2 % менше надходжень за I квартал 2023 року, зокрема:

- державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування «-» 0,7 тис. грн, або на 4,3 % менше надходжень за I квартал 2023 року;

- державне мито, пов'язане з видачою та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України «-» 1,7 тис. грн, або на 7,5 % менше надходжень за I квартал 2023 року.

Надходження сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організацій та установ, щодо яких минув строк позовної давності склали 1,8 тис. грн (кошти перераховано управлінням освіти і науки Сумської міської ради (депонентська одноразова допомога дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку, за 2020 рік).

Інших надходжень надійшло в сумі 740,0 тис. грн, що складає 52,5 % до річного плану та на 134,1 тис. грн, або на 15,3 % менше надходжень за I квартал 2023 року (переважно за рахунок зменшення надходження коштів згідно перерахунків (пільг, грошових компенсацій, комунальних послуг та інше) тощо).

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 надійшло в сумі 1 097,6 тис. грн, що складає 54,9 % до річного плану та на 555,7 тис. грн, або на 33,6 % менше надходжень за I квартал 2023 року (надходять кошти: за рішеннями суду про стягнення безпідставно збережених коштів за користування земельними ділянками з порушенням земельного законодавства; за договорами добровільного відшкодування безпідставно збережених коштів, внаслідок використання земельних ділянок комунальної власності без державної реєстрації права користування).

Департаментом забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради:

1. Суб'єктам господарювання було направлено 13 листів про визначення недоотриманого доходу у вигляді несплаченої орендної плати на суму 1 848,8 тис. гривень.

В результаті проведеної роботи до бюджету СМТГ надійшли кошти:

- 570,0 тис. грн (недоотриманий дохід за рішеннями суду про стягнення безпідставно збережених коштів за користування земельними ділянками з порушенням земельного законодавства);

- 527,6 тис. грн (за договорами добровільного відшкодування безпідставно збережених коштів, внаслідок використання земельних ділянок комунальної власності без державної реєстрації права користування).

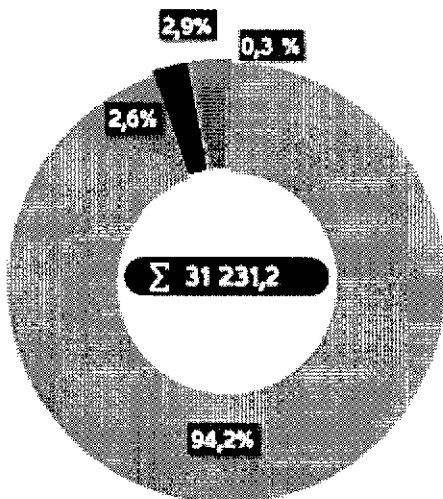
2. Постійно проводиться претензійно-позовна робота щодо порушення прав територіальної громади на володіння, управління, користування та розпорядження земельними ресурсами СМТГ.

Так, станом на 01.04.2024 на розгляді в судах перебуває 7 справ на загальну суму 767,7 тис. грн (в т. ч. по 2 справах судом прийнято схвальні рішення на загальну суму 674,5 тис. гривень).

Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння склали «-» 0,2 тис. грн (повернуто помилково сплачені кошти суб'єкту господарювання).

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

структура надходжень до спеціального фонду (без офіційних трансфертів) за I квартал 2024 року, тис. гривень



I. власні надходження бюджетних установ	29 425,7 тис. грн (94,2%)
II. Екологічний податок	816,5 тис. грн (2,6%)
III. природоохоронний фонд	817,5 тис. грн (2,6%)
IV. інші податки	95,8 тис. грн (0,3%)
в т.ч.	
цільові фонди	27,5 тис. грн
відсотки мки	63,3 тис. гривень

Екологічного податку (до бюджету СМТГ надходить 25,0 %) зараховано 816,5 тис. грн, що складає 36,9 % до річного плану та на 395,9 тис. грн (або на 94,1 %) більше надходжень за I квартал 2023 року.

Грошових стягнень за шкоду заподіяну порушенням законодавства про охорону навколишнього природного середовища внаслідок господарської та іншої діяльності (до бюджету СМТГ надходить 50,0 %) надійшло 1,0 тис. грн, що складає 6,3 % до річного плану та на 0,3 тис. грн (або на 23,1 %) менше надходжень за I квартал 2023 року.

Відсотків за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла надійшло 63,3 тис. грн, що складає 15,4 % до річного плану та на 51,7 тис. грн (або в 5,5 раза) більше надходжень за I квартал 2023 року (за I квартал 2023 року – 3 платника; за I квартал 2024 року – 4 платника).

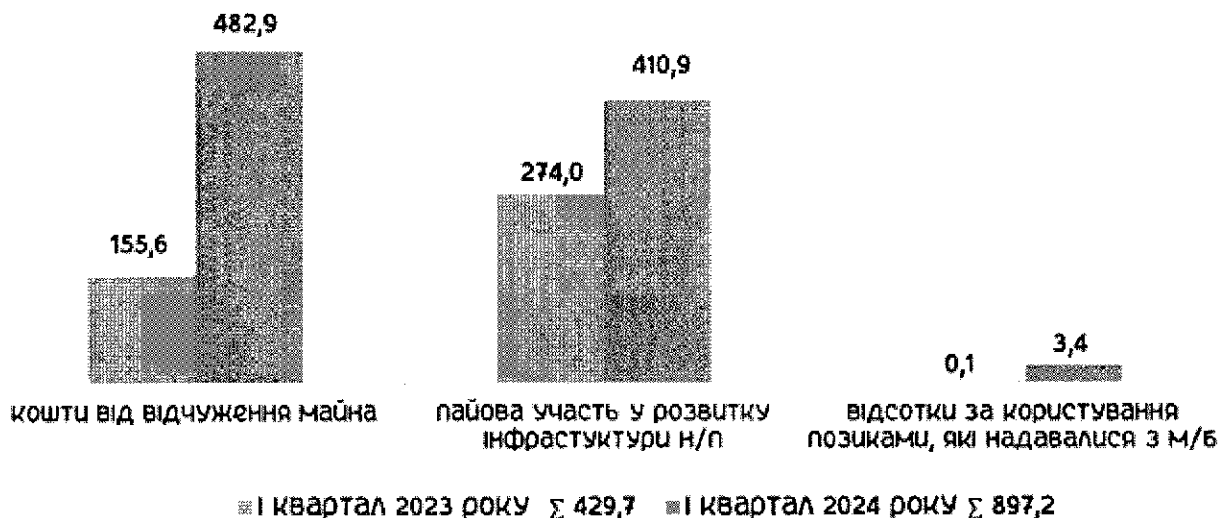
На спеціальні рахунки бюджетних установ (власні надходження) надійшли кошти у сумі 29 425,7 тис. грн, що складає 27,8 % до річного плану та на 1 592,4 тис. грн (або на 5,1 %) менше надходжень за I квартал 2023 року, в т. ч. надійшли кошти по:

- платних послугах (перша група власних надходжень) –

11 430,0 тис. грн, що складає 10,8 % до річного плану та на 6 835,8 тис. грн (або в 2,5 рази) більше надходжень за I квартал 2023 року (переважно за рахунок збільшення надходжень по головних розпорядниках бюджетних коштів: управлінню освіти Сумської міської ради – через запровадження з вересня 2023 року змішаної форми навчання з поступовим виходом дітей та учнів в режим очного навчання; відділу культури Сумської міської ради – у зв'язку з підвищенням батьківської плати з 1 вересня 2023 року за навчання у мистецьких школах);

- інших джерелах (друга група власних надходжень) – 17 995,7 тис. грн, що на 8 428,2 тис. грн (або на 31,9 %) менше надходжень за I квартал 2023 року (за рахунок отримання головними розпорядниками бюджетних коштів (управлінням освіти Сумської міської ради, управлінням охорони здоров'я Сумської міської ради, виконавчим комітетом Сумської міської ради) гуманітарної та благодійної допомоги у I кварталі 2024 року у менших обсягах, ніж у I кварталі 2023 року).

ДИНАМІКА НАДХОДЖЕННЯ КОШТІВ ДО БЮДЖЕТУ РОЗВИТКУ за I квартал 2023-2024 рр., тис. гривень



Надходження коштів до бюджету розвитку склало 897,2 тис. грн, що складає 35,6 % до річного плану та на 467,5 тис. грн (або в 2,1 рази) більше надходжень за I квартал 2023 року (переважно за рахунок збільшення надходження коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності та надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту), а саме:

1) Коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту – 410,9 тис. грн, що складає 27,3 % до річного плану та на 136,9 тис. грн (або на 50,0 %) більше надходжень за I квартал 2023 року (за рахунок погашення суб'єктом господарювання реструктуризованої заборгованості).

При цьому, слід зазначити, що Законом України від 20.09.2019 № 132-ІХ «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 від 17.02.2011 № 3038-VI «Про регулювання містобудівної діяльності».

Однак, договори про сплату пайової участі, які були укладені до 01.01.2020, є дійсними до моменту їх повного виконання (пункт 2 розділу II «Прикінцеві та перехідні положення» Закону України від 20.09.2019 № 132-IX).

2) Коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності – 482,9 тис. грн, що складає 48,3 % до річного плану та на 327,3 тис. грн, або в 3,1 раза більше надходжень за I квартал 2023 року (за I квартал 2023 року – 2 об'єкти, площею 43,0 м²; за I квартал 2024 року – 3 об'єкти, площею 76,4 м²).

3) Надходження коштів по відсотках за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів – 3,4 тис. грн, що складає 25,2 % до річного плану та на 3,3 тис. грн, або в 34,0 раза більше надходжень за I квартал 2023 року.

5) Плати за гарантії, надані міськими радами – 0,012 тис. грн, що складає 100,0 % до річного плану (плата за надання місцевої гарантії (1 грн. 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»).

До цільового фонду Сумської міської ради залучено **27,5 тис. грн**, що становить 25,0 % до річного плану та на 39,4 тис. грн, або на 58,9 % менше надходжень за I квартал 2023 року, а саме по:

- **Департаменту забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради – 17,5 тис. грн** (плата за встановлені особисті строкові сервітути на користування місцями для розміщення тимчасових споруд на території Сумської міської територіальної громади);

- **виконавчому комітету Сумської міської ради – 10,0 тис. грн** (благодійні внески).

Відповідно до частини 1, 4 та 5 ст. 78 Бюджетного кодексу України Департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради здійснюється загальна організація та управління виконанням бюджету СМТГ, координація діяльності учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету, а саме:

1. Здійснюється щоденний контроль за станом виконання дохідної частини бюджету СМТГ.

2. Здійснюється оперативний моніторинг сплати до бюджету податку на доходи фізичних осіб та плати за землю бюджетоутворюючими підприємствами міста.

3. Щотижнево розглядається інформація про стан надходження коштів до бюджету СМТГ на апаратній нараді.

4. З метою виконання показників дохідної частини бюджету СМТГ було прийнято розпорядження Сумської міської військової

адміністрації від 26.12.2023 № 41 - ВКВА «Про заходи щодо виконання дохідної частини бюджету Сумської міської територіальної громади в 2024 році», яке перебуває на контролі керівників виконавчих органів Сумської міської ради та Головного управління ДПС у Сумській області.

5. Наказом Сумської міської військової адміністрації від 21 грудня 2023 року № 108 - СМР «Про Програму економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік» затверджено заходи щодо виконання дохідної частини бюджету СМТГ в 2024 році.

Забезпечено виконання затверджених Сумською міською радою заходів щодо наповнення дохідної частини бюджету СМТГ (*виконання склало 364,8 тис. грн, або 35,5 % до планового показника на рік*), які спрямовані на виконання запланованих показників дохідної частини бюджету. Головним управлінням ДПС у Сумській області також вживались заходи щодо надходження коштів за рахунок погашення податкового боргу та стягнення коштів з рахунків платників податків (*виконання склало 2 591,9 тис. грн, або 14,1 % до планового показника на рік*).

6. Департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради було підготовлено та направлено 14 листів до підприємств міста, які допустили істотне зменшення надходжень по податку на доходи фізичних осіб з проханням повідомити про причини скорочення перерахувань до бюджету.

7. З метою погашення заборгованості до бюджету Департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради було підготовлено та направлено 16 листів суб'єктам господарювання, які мають заборгованість (в т. ч.: 3 листа по податку на доходи з фізичних осіб; 7 листів по платі за землю; 1 лист по єдиному податку з сільськогосподарських товаровиробників; 4 листа по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки; 1 лист по частині чистого прибутку) з проханням погасити існуючу заборгованість.

8. Для проведення спільного контролю по виконанню затверджених показників по дохідній частині бюджету СМТГ Департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради:

8.1. Направлено помісячний розпис доходів загального та спеціального фондів бюджету СМТГ до Головного управління ДПС у Сумській області, виконавчим органам Сумської міської ради відповідно до закріплення.

8.2. Щомісячно направляється до Головного управління ДПС у Сумській області інформація про стан виконання дохідної частини бюджету СМТГ в розрізі надходжень.

8.3. У разі внесення змін направляється уточнений розпис доходів загального та спеціального фондів бюджету СМТГ до Головного управління ДПС у Сумській області та виконавчих органів Сумської міської ради відповідно до закріплення.

8.4. Щомісячно виконавчим органам Сумської міської ради відповідно до закріплення надається інформація:

- про надходження коштів до бюджету СМТГ (*Департаменту забезпечення ресурсних платежів, Департаменту інфраструктури міста, управлінню «Центр надання адміністративних послуг у м. Суми», управлінню державного архітектурно-будівельного контролю, управлінню комунального*

майна, управлінню капітального будівництва та дорожнього господарства, управлінню стратегічного розвитку міста, управлінню охорони здоров'я, відділу бухгалтерського обліку та звітності виконавчого комітету, відділу транспорту, зв'язку та телекомунікаційних послуг);

- про загальний обсяг заборгованості в розрізі кодів бюджетної класифікації доходів, яка отримана через ІТС «Електронний кабінет» (Департаменту забезпечення ресурсних платежів, Департаменту інспекційної роботи, управлінню стратегічного розвитку міста, управлінню комунального майна, відділу транспорту, зв'язку та телекомунікаційних послуг).

9. Департаментом інспекційної роботи Сумської міської ради до 238 суб'єктів господарювання була доведена до відома інформація стосовно необхідності реєстрації реєстраторів розрахункових операцій (РРО); діючих активних Програм для відновлення, підтримки і розвитку бізнесу; питань отримання компенсації за новостворені робочі місця, підтримки в пошуку працівників та документального оформлення працівників для бізнесу; грантових можливостей розвитку та фінансування проєктів та ініціатив малого та середнього підприємництва.

Крім того, у березні 2024 року Департаментом в рамках цільової Програми підтримки малого і середнього підприємництва Сумської МТГ на 2022-2024 роки організовано та проведено зустріч у форматі Круглого столу з місцевими виробниками за участю 13 представників бізнесу. Під час наради було наголошено на веденні підприємницької діяльності суворо в межах норм податкового і трудового законодавства та необхідності сплачувати податки в порядку і розмірах встановлених згідно чинного законодавства.

10. З метою наповнення бюджету СМТГ управлінням «Центр надання адміністративних послуг у м. Суми» Сумської міської ради (далі по тексту ЦНАП):

- постійно здійснюється моніторинг виконання планових показників (відповідно до закріплення у затверджених обсягах);

- проводиться роз'яснювальна робота з громадськістю, висвітлювалася інформація в засобах масової інформації стосовно діяльності ЦНАПу та переліку його найпоширеніших адміністративних послуг;

- на сайті ЦНАПу розміщена актуальна інформація про всі адміністративні послуги, які надаються управлінням (реєстрація нерухомого майна, реєстрація юридичних та фізичних осіб-підприємців, реєстрація/зняття з реєстрації місця проживання громадян, видача витягу з Держгеокадастру, виготовлення паспорту громадянина України у вигляді ID-картки та громадянина України для виїзду за кордон тощо).

11. Виконавчими органами, в межах повноважень та відповідно до закріплення, постійно здійснюється моніторинг (відстеження) проєктів та прийнятих нормативно-правових актів, які розміщені на сайті Верховної ради України, та виконання дохідної частини бюджету СМТГ.

12. З метою покращення платіжної дисципліни суб'єктів господарювання та погашення (зменшення) заборгованості по податкових надходженнях до бюджету СМТГ виконавчими органами Сумської міської

ради в межах повноважень проводиться моніторинг податкового боргу відповідно до закріплення.

13. З метою підтримки суб'єктів господарювання на період дії воєнного стану на території СМТГ були прийняті рішення:

- виконавчого комітету Сумської міської ради від 29.04.2022 № 113 «Про підтримку суб'єктів господарювання у сфері зовнішньої реклами на період дії воєнного стану на території Сумської міської територіальної громади»;

- Сумської міської ради від 28.09.2022 № 3163 – МР «Про деякі питання комплексної підтримки суб'єктів господарювання на території Сумської міської територіальної громади на період дії воєнного стану».

ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

Виконання видаткової частини бюджету Сумської міської територіальної громади (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) за I квартал 2024 року склало 770 156,9 тис. грн (або 20,8 %) до затверджених бюджетних призначень, у тому числі по загальному фонду – 649 814,2 тис. грн (або 21,6 %) та по спеціальному фонду – 120 342,7 тис. грн (17,5 відсотка), в т. ч. бюджет розвитку – 92 859,8 тис. гривень.

На видатки соціального спрямування за I квартал 2024 року спрямовано 489 167,7 тис. грн загального фонду, що становить 75,3 % від обсягу загального фонду (649 814,2 тис. грн) бюджету Сумської міської територіальної громади.



На виконання 28 програм та окремих заходів програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади, у звітному періоді 2024 року спрямовано видатки у сумі 659 220,3 тис. гривень, що становить 21,5 % до загального обсягу видатків бюджету Сумської міської територіальної громади, передбачених на їх виконання, зокрема:

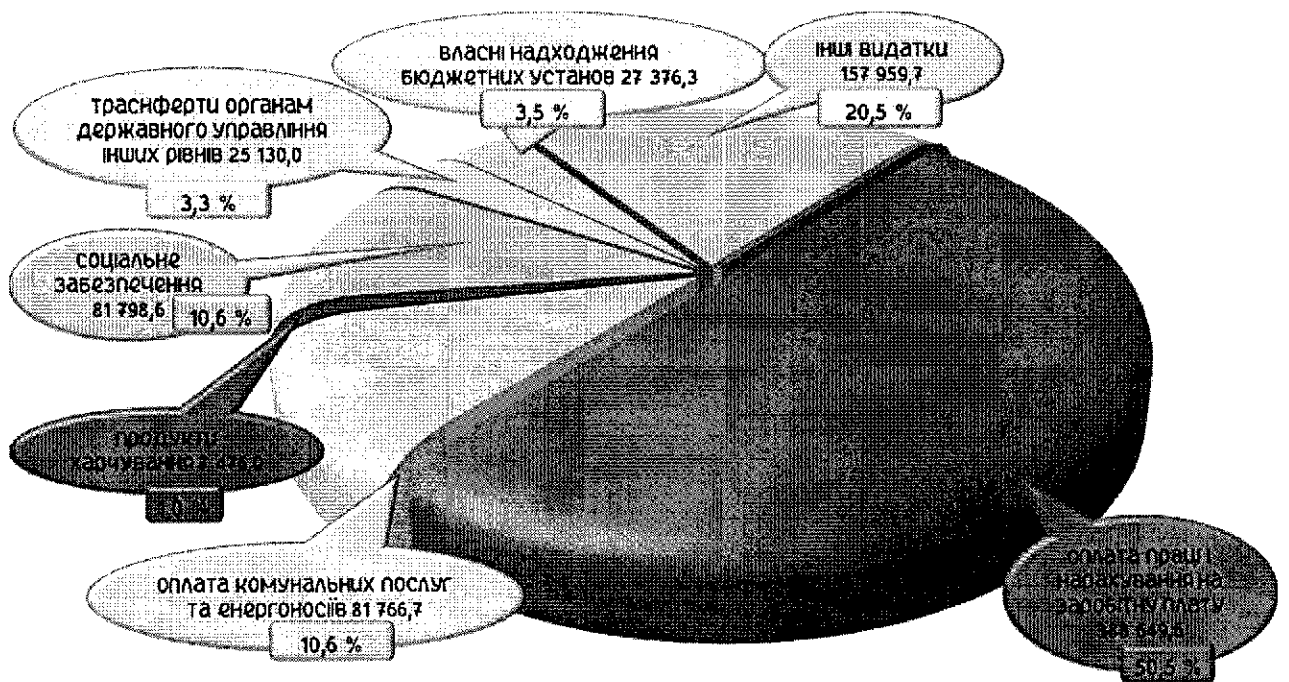
- Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта» – 359 531,8 тис. грн;
- Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» – 77 807,2 тис. грн;
- Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади – 62 381,3 тис. грн;
- Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади – 15 665,8 тис. грн;

- Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» – 14 677,3 тис. грн;
- Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки – 65 825,3 тис. гривень.

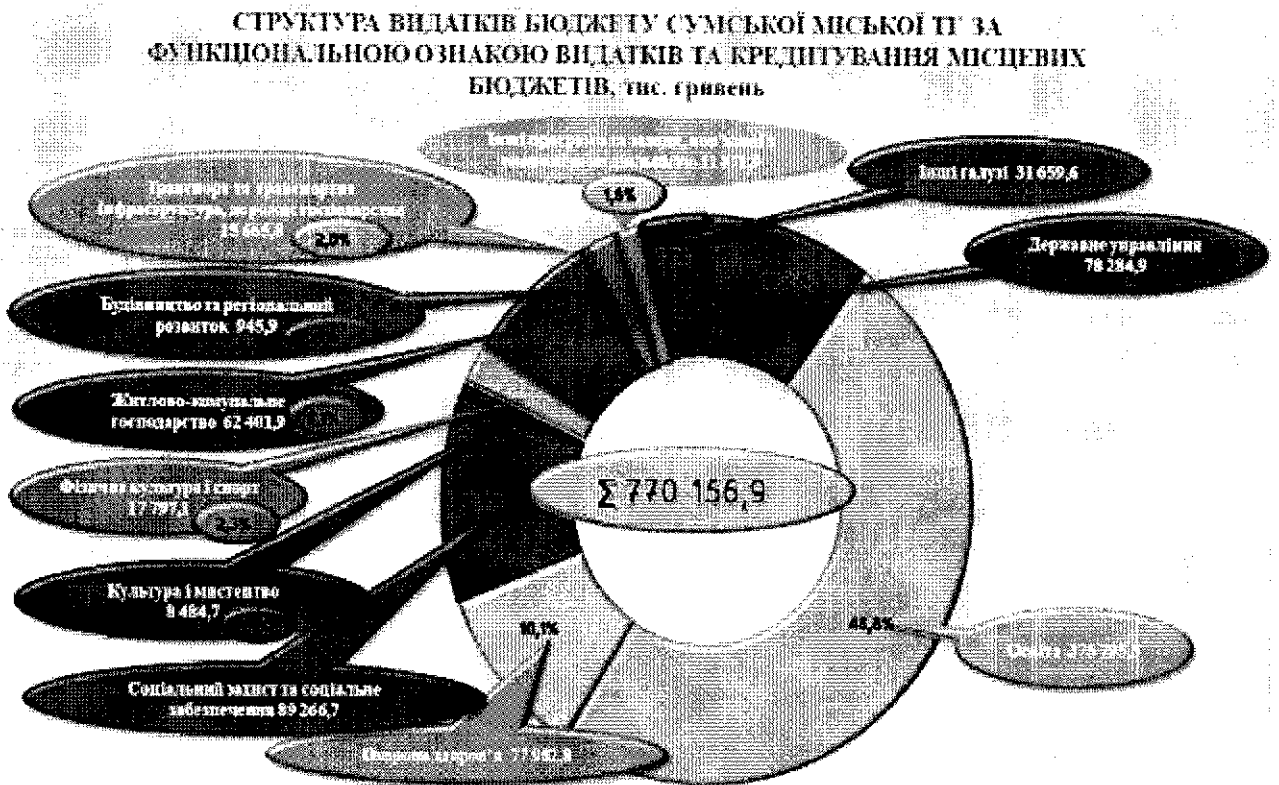
Структура виконання видатків бюджету Сумської міської територіальної громади за I квартал 2024 року (загальний та спеціальний фонди) характеризується наступними показниками:

• *За кодами економічної класифікації видатків бюджету (з урахуванням видатків за напрямками спрямування по галузі «Охорона здоров'я», «Освіта» та в частині надання фінансової підтримки установам галузі «Фізична культура і спорт»):*

структура видатків бюджету сумської міської тг за кодами економічної класифікації видатків бюджету, тис. гривень



- *За функціональною ознакою видатків та кредитування місцевих бюджетів:*



Зокрема спрямовано по:

КТПКВК 0100 «Державне управління»

Видатки на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування склали 78 284,9 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 74 155,3 тис. грн, що становить 23,6 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 4 129,6 тис. гривень (власні надходження).

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

- «Фінансове забезпечення відзначення на території Сумської міської територіальної громади державних, професійних свят, ювілейних дат та інших подій на 2022-2024 роки» – 17,5 тис. грн (*відзначення державних, професійних свят, ювілейних дат, громадян та трудових колективів, вшанування видатних особистостей*);

- «Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади» – 65,8 тис. грн (*сповіщення мешканців територіальної громади, роз'яснювальна та інформаційна робота в умовах воєнного стану*);

- «Суспільні комунікації Сумської міської територіальної громади» на 2023-2025 роки» – 324,8 тис. грн (*налагодження ефективного діалогу та партнерських відносин між владою СМТГ з громадськістю та інститутами громадянського суспільства*).

КТПКВК 1000 «Освіта»

Видатки галузі «Освіта» склали 375 795,5 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 347 104,2 тис. грн, що становить 22,7 % до затверджених річних призначень (з них кошти бюджету СМТГ – 225 807,9 тис. грн) та по спеціальному фонду – 28 691,3 тис. грн, з них кошти бюджету СМТГ (бюджет розвитку) – 7 021,8 тис. гривень.

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

- «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки» – 1 865,2 тис. грн *(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/Захисницями України);*
- «Милосердя» на 2022-2024 роки» – 7,5 тис. грн *(на забезпечення безкоштовним харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти, батьки яких є учасниками бойових дій на території інших держав).*

КТПКВК 2000 «Охорона здоров'я»

Видатки галузі «Охорона здоров'я» склали у сумі 77 982,8 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 27 982,8 тис. грн, що становить 23,4 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 50 000,0 тис. гривень.

Видатки спрямовані на виконання програм:

- комплексної програми Сумської міської ТГ «Охорона здоров'я» на 2022-2024 роки – 77 724,5 тис. грн;
- «Соціальна підтримка Захисників України та членів їх сімей» – 258,3 тис. гривень.

КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

Видатки галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» склали 89 266,7 тис. гривень.

По загальному фонду – 87 953,5 тис. грн, що становить 28,9 % до затверджених бюджетних призначень, з них за рахунок коштів бюджету Сумської міської територіальної громади – 87 661,6 тис. грн та іншої субвенції з обласного бюджету – 291,9 тис. гривень.

З обсягу видатків, які здійснюються *за рахунок коштів бюджету Сумської міської ТГ, найбільшу частку складають видатки*, спрямовані на виконання завдань та заходів програм Сумської міської територіальної громади:

- «Милосердя» – 63 701,8 тис. грн *(загальний фонд, компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян в міському електро-, автотранспорті, надання пільг, установлених чинним законодавством, матеріальної допомоги, соціальних гарантій, установлених Сумською міською радою, фінансової підтримки організаціям, які мають соціальну спрямованість);*

- «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» – 14 669,8 тис. грн (загальний фонд, надання матеріальної допомоги та соціальних гарантій, установлених Сумською міською радою, Захисникам і Захисницям України та членам їх сімей, в тому числі членам добровольчих формувань та громадських невоєнізованих формувань Сумської міської територіальної громади).

По спеціальному фонду видатки склали 1 313,2 тис. гривень.

КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»

Видатки галузі «Культура і мистецтво» склали 8 484,7 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 8 358,7 тис. грн, що становить 20,7 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду (власні надходження) – 126,0 тис. гривень.

КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»

Видатки галузі «Фізична культура і спорт» склали 17 797,1 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 17 768,5 тис. грн, що становить 20,8 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду (власні надходження) – 28,6 тис. гривень.

Із видатків загального фонду спрямовано на утримання закладів – 10 156,3 тис. грн, надання фінансової підтримки – 7 150,2 тис. грн, проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських та неолімпійських видів спорту – 69,6 тис. грн, виплату стипендій Сумської міської ради провідним спортсменам Сумської міської територіальної громади – 392,4 тис. гривень.

КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»

Видатки галузі житлово-комунального господарства склали 62 401,9 тис. грн, що становить 20,8 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд), зокрема на:

- водопровідно-каналізаційне господарство – 16 955,1 тис. грн;
- фінансову підтримку КП «Центр догляду за тваринами» СМР та КП «Сумикомунінвест» СМР – 96,1 тис. грн;
- благоустрій населених пунктів – 44 883,1 тис. грн;
- іншу діяльність у сфері житлово-комунального господарства – 467,6 тис. гривень.

КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»

На будівництво та регіональний розвиток спрямовано – 945,9 тис. грн, що становить 1,0 % до затверджених бюджетних призначень (спеціальний фонд (бюджет розвитку), зокрема на:

- будівництво об'єктів житлово-комунального господарства – 667,6 тис. грн;
- будівництво освітніх установ та закладів 50,0 тис. грн;
- будівництво медичних установ та закладів – 82,7 тис. грн;

- будівництво інших об'єктів комунальної власності – 145,6 тис. гривень.

КТПКВК 7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство»

На транспорт, транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство спрямовано 15 665,8 тис. грн, що становить 17,1 % до річних призначень (загальний фонд), з них на:

- відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на автобусних маршрутах – 4 430,6 тис. грн;

- відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на тролейбусних маршрутах – 11 235,2 тис. гривень.

КТПКВК 7500 «Зв'язок, телекомунікації та інформатика»

Видатки спрямовано на виконання міської програми «Автоматизація муніципальних телекомунікаційних систем на 2022-2024 роки Сумської міської територіальної громади» у сумі 94,9 тис. грн (загальний фонд) що становить 0,4 % до річних призначень, зокрема на підтримку роботи, супровід та забезпечення працездатності систем (сервісів та ІТ-послуг) виконавчих органів тощо.

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

На інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю, спрямовані кошти у сумі 11 871,9 тис. грн, або 5,3 % (в т. ч. по загальному фонду – 239,8 тис. грн та по спеціальному фонду – 11 632,1 тис. грн, в т. ч. бюджету розвитку – 11 622,1 тис. грн), зокрема на:

- заходи з енергозбереження – 11 724,3 тис. грн (в т. ч. по загальному фонду – 102,2 тис. грн та по спеціальному фонд (бюджету розвитку) – 11 622,1 тис.грн);

- членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування – 68,5 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 – 10,0 тис. грн (спеціальний фонд);

- інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю – 69,1 тис. грн (загальний фонд).

КТПКВК 8000 «Інша діяльність»

На іншу діяльність направлені кошти у сумі 6 434,8 тис. грн, або 3,1 %, в т. ч. по загальному фонду – 5 478,8 тис. грн та по спеціальному фонду – 956,0 тис. грн, в т. ч. бюджету розвитку – 750,0 тис. грн, зокрема на:

- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 456,1 тис. грн (загальний фонд);

- заходи з організації рятування на водах – 653,3 тис. грн, в т. ч. загальний фонд – 651,8 тис. грн, спеціальний фонд – 1,5 тис. грн;

- заходи громадського порядку та безпеки – 203,9 тис. грн на виконання комплексної програми «Правопорядок» на період 2022-2024 роки;

- заходи та роботи з територіальної оборони – 5 003,4 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 4 145,6 тис. грн та по спеціальному фонду – 857,8 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 750,0 тис. грн;

- природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів – 96,7 тис. грн;

обслуговування місцевого боргу – 21,4 тис. грн (сплата відсотків за користуванням кредитом, отриманого від міжнародної фінансової організації Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО).

КТПКВК 9000 «Міжбюджетні трансферти»

З бюджету Сумської міської територіальної громади *передано трансферти до державного бюджету* в обсязі 25 130,0 тис. грн, що становить 61,8 % до затверджених річних призначень, з них загальний фонд – 2 610,0 тис. грн (або 36,4 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 22 520,0 тис. грн (або 67,2 %).

Виконання видаткової частини за I квартал 2024 року відповідно до обсягів бюджетних призначень, визначених наказом Сумської міської військової адміністрації від 25.12.2023 № 114 – МР «Про бюджет Сумської міської територіальної громади на 2024 рік» (зі змінами) по головних розпорядниках бюджетних коштів, становить:

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 96 282,2 тис. грн, з них загальний фонд – 70 338,2 тис. грн (або 20,0 %) та спеціальний фонд – 25 944,0 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 23 270,0 тис. грн, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** у сумі 33 388,8 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 30 794,0 тис. грн, що становить 23,8 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 2 594,8 тис. гривень, а саме:

• За бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 0210160)** у сумі 33 046,5 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду 30 451,7 тис. грн (або 23,9 %) (на забезпечення діяльності органів

місцевого самоврядування) та по спеціальному фонду (власні надходження) – 2 594,8 тис. гривень.

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми: «Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади» – 65,8 тис. грн (*сповіщення мешканців територіальної громади, роз'яснювальна та інформаційна робота в умовах воєнного стану*).

- За бюджетною програмою **«Інша діяльність у сфері державного управління» (КПКВК 0210180)** у сумі 342,3 тис. грн по загальному фонду (або 17,4 %), які спрямовано на виконання програм, а саме:

- «Фінансове забезпечення відзначення на території Сумської міської територіальної громади державних, професійних свят, ювілейних дат та інших подій на 2022-2024 роки» – 17,5 тис. грн (*відзначення державних, професійних свят, ювілейних дат, громадян та трудових колективів, вшанування видатних особистостей*).

- «Суспільні комунікації Сумської міської територіальної громади» на 2023-2025 роки» – 324,8 тис. грн (*налагодження ефективного діалогу та партнерських відносин між владою СМТГ з громадськістю та інститутами громадянського суспільства*).

- **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** у сумі 2 651,6 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 2 637,0 тис. грн, що становить 17,8 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 14,6 тис. грн (власні надходження), а саме:

- За бюджетною програмою **«Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб» (КПКВК 0213121)** – 925,1 тис. грн по загальному фонду (або 21,1 % до затверджених бюджетних призначень), з них оплата праці з нарахуваннями – 859,9 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 28,3 тис. гривень. Видатки спрямовані на забезпечення діяльності Сумського міського центру соціальних служб.

- За бюджетною програмою **«Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми «Молодь України» (КПКВК 0213131)** – 31,8 тис. грн по загальному фонду (або 6,4 % до затверджених бюджетних призначень).

- За бюджетною програмою **«Інші заходи та заклади молодіжної політики» (КПКВК 0213133)** – 1 266,4 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 1 251,8 тис. грн (або 19,9 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 946,3 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 246,3 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 14,6 тис. грн (*забезпечення діяльності КУ «Молодіжний центр «Романтика»*).

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0213241)** – 401,0 тис. грн, по загальному фонду (або 20,8 % до затверджених бюджетних призначень), з них оплата праці з нарахуваннями – 332,4 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 63,9 тис. грн (*забезпечення діяльності КУ «Центр матері та дитини»*).

- За бюджетною програмою **«Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0213242)** – 27,3 тис. грн по загальному

фонду (або 17,3 %) на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».

➤ **КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво» за бюджетною програмою «Забезпечення діяльності закладів в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 0214081)** – у сумі 737,6 тис. грн по загальному фонду (або 23,4 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 625,8 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 102,1 тис. гривень (забезпечення діяльності КУ «Агенція промоції «Суми»).

➤ **КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»** у сумі 15 003,3 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 14 977,3 тис. грн, що становить 20,9 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду (власні надходження) – 26,0 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» (КПКВК 0215011)** – 36,6 тис. грн (загальний фонд), або 9,2 відсотків.

- За бюджетною програмою **«Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту» (КПКВК 0215012)** – 33,0 тис. грн (загальний фонд), або 8,2 відсотків.

- За бюджетною програмою **«Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» (КПКВК 0215031)** – 5 898,8 тис. грн по загальному фонду (або 21,0 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 5 202,7 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 651,8 тис. гривень. Видатки спрямовано 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)** – 4 534,7 тис. грн по загальному фонду (або 20,6 %) 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)** – 1 492,3 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 1 466,3 тис. грн (або 21,1 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 003,9 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 275,3 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 26,0 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)** – 3 007,9 тис. грн по загальному фонду

(або 22,1 %) на надання фінансової підтримки організаціям, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність та виплату стипендій Сумської міської ради провідним спортсменам Сумської міської територіальної громади.

➤ **КТПКВК 7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство»** у сумі 15 665,8 тис. грн (загальний фонд), або 17,1% до затверджених бюджетних призначень, а саме:

- За бюджетною програмою **«Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту» (КПКВК 0217412)** – 4 430,6 тис. грн (або 17,0 %) на відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на автобусних маршрутах загального користування КП СМР «Електроавтотранс».

- За бюджетною програмою **«Регулювання цін на послуги місцевого наземного електротранспорту» (КПКВК 0217422)** – 11 235,2 тис. грн (або 17,3 %) на відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на тролейбусних маршрутах КП СМР «Електроавтотранс».

➤ **КТПКВК 7500 «Зв'язок, телекомунікації та інформатика»** за бюджетною програмою **«Інші заходи у сфері зв'язку, телекомунікації та інформатики» (КПКВК 0217530)** – 94,9 тис. грн (загальний фонд) що становить 0,4 % до річних призначень, зокрема на підтримку роботи, супровід та забезпечення працездатності систем (сервісів та ІТ-послуг) виконавчих органів тощо (виконання міської програми «Автоматизація муніципальних телекомунікаційних систем на 2022-2024 роки Сумської міської територіальної громади»).

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** у сумі 78,5 тис. грн або 0,6 % бюджетних призначень (загальний фонд) – 68,5 тис. грн та по спеціальному фонду – 10,0 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» (КПКВК 0217680)** – 68,5 тис. грн по загальному фонду (або 15,5 %) на виконання «Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік» (сплата щорічного членського внеску до Асоціації міст України).

- 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)** – 10,0 тис. грн (або 20,0 %) по спеціальному фонду.

➤ **КТПКВК 8100 «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру»** у сумі 1 030,5 тис. грн (або 9,2 %), в т. ч. по загальному фонду – 1 029,0 тис. грн та по спеціальному фонду – 1,5 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Заходи із запобігання та ліквідації**

надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» (КПКВК 0218110) – 377,2 тис. грн (або 4,6%) (загальний фонд), а саме на:

- утримання міського захищеного пункту – 12,0 тис. грн;
- утримання нової місцевої системи централізованого оповіщення про загрозу або виникнення надзвичайних ситуацій та ремонт блоків оповіщення – 19,2 тис. грн;

- здійснення доступу до мережі Інтернет з використанням пасивної волоконно-оптичної технології (PON) для забезпечення функціонування пунктів Незламності СМТГ та структурних підрозділів СМР (підключення та абонентське обслуговування – 346,0 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Заходи з організації рятування на водах» (КПКВК 0218120) – 653,3 тис. грн (або 20,8 %), в т. ч. по загальному фонду – 651,8 тис. грн (з них оплата праці з нарахуваннями – 618,9 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 18,5 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 1,5 тис. грн (на утримання КУ «Сумська міська рятувально-водолазна служба»).**

➤ **КТПКВК 8200 «Громадський порядок та безпека» у сумі 2 474,1 тис. грн, що становить 10,2 % до затверджених бюджетних призначень, т. ч. по загальному фонду – 1 724,1 тис. грн та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 750,0 тис. грн, а саме:**

- За бюджетною програмою **«Інші заходи громадського порядку та безпеки» (КПКВК 0218230) – 203,9 тис. грн (загальний фонд), що становить 27,4 % до затверджених бюджетних призначень на виконання Комплексної програми «Правопорядок» на період 2022-2024 роки.**

- За бюджетною програмою **«Заходи та роботи з територіальної оборони» (КПКВК 0218240) – 2 270,2 тис. грн, що становить 9,7 % до затверджених бюджетних призначень, з них загальний фонд – 1 520,2 тис. грн (або 6,7 %) та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 750,0 тис. грн (або 100,0 %) на виконання Цільової програми щодо сприяння зміцненню обороноздатності Сумської міської територіальної громади для забезпечення безпечного життя цивільного населення в умовах воєнного стану на 2024 рік.**

➤ **КТПКВК 8300 «Охорона навколишнього природного середовища» за бюджетною програмою «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КТПКВК 0218340) у сумі 27,1 тис. грн, що становить 38,8 % до затверджених бюджетних призначень спеціального фонду (виконання Програми охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки).**

➤ **КТПКВК 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» (КПКВК 0219800) – 25 130,0 тис. грн, з них загальний фонд – 2 610,0 тис. грн, що становить 82,9 % до затверджених бюджетних призначень, та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 22 520,0 тис. грн, або 100,0 відсотка.**

УПРАВЛІННЯ ОСВІТИ І НАУКИ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 369 255,4 тис. грн, в т. ч. загальний фонд – 339 923,1 тис. грн (або 22,7 %) та спеціальний фонд – 29 332,3 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 8 722,4 тис. грн, зокрема 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 1 019,5 тис. грн по загальному фонду, що становить 21,3 % до затверджених бюджетних призначень (забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).

➤ **КТПКВК 1000 «Освіта»** у сумі у сумі 360 739,0 тис. грн, в т. ч.:

По загальному фонду – 333 895,7 тис. грн, що становить 21,9 % до затверджених річних призначень, з них:

- *кошти бюджету СМТГ – 212 599,4 тис. грн;*
- *освітня субвенція з державного бюджету – 120 631,9 тис. грн, а саме на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників: закладів загальної середньої освіти – 116 098,0 тис. грн та закладів професійної (професійно-технічної) освіти в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти – 4 533,9 тис. грн;*

- *субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 664,4 тис. грн, в т. ч. на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників Інклюзивно-ресурсного центру – 432,6 тис. грн та приватних закладів загальної середньої освіти – 231,8 тис. грн;*

По спеціальному фонду – 26 843,3 тис. грн (або 14,9 %), кошти бюджету СМТГ, в т. ч. бюджет розвитку – 6 406,2 тис. гривень.

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

- *«Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки» – 1 865,2 тис. грн (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/Захисницями України);*

- *«Милосердя» на 2022-2024 роки» – 7,5 тис. грн (на забезпечення безкоштовним харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти, батьки яких є учасниками бойових дій на території інших держав).*

Видатки характеризуються наступними показниками:

Показники	2024 рік (затверджено з урахуванням змін), тис. грн	Касові видатки, тис. грн	Питома вага, %	Відсоток виконання
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД				
Оплата праці з нарахуваннями, в т. ч.:	1 242 800,8	270 260,2	80,9	21,7
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	133 517,1	28 434,1	69,1	21,3

Показники	2024 рік (затверджено з урахуванням змін), тис. грн	Касові видатки, тис. грн	Питома вага, %	Відсоток виконання
Медикаменти та перев'язувальні матеріали, в т. ч.:	288,1	1,7	0,1	0,6
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	150,0	-	-	-
Продукти харчування, в т. ч.:	18 702,9	5 622,0	1,7	30,1
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	3 837,3	755,2	1,9	19,7
Комунальні послуги та енергоносії, в т. ч.:	140 743,5	48 469,3	14,5	34,4
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	18 732,1	5 065,9	12,3	27,0
Стипендії, інші виплати в т. ч.:	30 172,9	6 662,6	2,0	22,1
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	29 544,0	6 639,5	16,1	22,5
Поточні трансферти, в т. ч.:	2 228,4	231,8	0,1	10,4
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	-	-	-	-
Інші видатки, в т. ч.:	29 872,5	2 648,1	0,7	8,9
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	1 959,1	247,5	0,6	12,6
Всього по галузі, в т. ч.:	1 464 809,1	333 895,7	100,0	22,8
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	187 739,6	41 142,2	100,0	21,9
кошти бюджету ТГ, з них:	909 058,8	212 599,4	63,7	23,4
<i>додатково до освітньої субвенції кошти бюджету ТГ</i>	<i>10 773,0</i>	<i>3 224,8</i>	<i>1,0</i>	<i>29,9</i>
міжбюджетні трансферти, в т. ч.:	555 750,3	121 296,3	36,3	21,8
освітня субвенція з державного бюджету, з них:	551 078,3	120 631,9	36,1	21,9
<i>освітня субвенція з державного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти</i>	<i>528 100,0</i>	<i>116 098,0</i>	<i>34,8</i>	<i>22,0</i>
<i>освітня субвенція з державного бюджету на підготовку кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти</i>	<i>22 978,3</i>	<i>4 533,9</i>	<i>1,3</i>	<i>19,7</i>
субвенція з МБ на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	4 320,2	664,4	0,2	15,4
субвенція з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	351,8			
СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД				
Всього по галузі, в т. ч.:	179 948,4	26 843,3	100,0	14,9
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	<i>14 580,7</i>	<i>4 733,6</i>	<i>100,0</i>	<i>32,5</i>
Поточні видатки в т. ч.	107 960,9	16 173,5	60,2	15,0
субвенція з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	262,1	-	-	-
Капітальні видатки, з них:	71 987,5	10 669,8	39,8	14,8
кошти бюджету СМТГ (<i>бюджет розвитку</i>)	71 837,5	6 406,2	23,9	8,9

А саме:

- За бюджетною програмою «Надання дошкільної освіти» (КПКВК 0611010) – 94 274,2 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 86 500,1 тис. грн (або 23,1 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 67 969,9 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 15 625,3 тис. грн та по спеціальному фонду – 7 774,1 тис. грн (бюджет розвитку – 4 288,5 тис. гривень).

Зазначені видатки направлені на утримання 38 закладів дошкільної

освіти, забезпечення комфортних умов та покращення матеріально – технічної бази.

- За бюджетною програмою «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611021) – 78 746,7 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 66 119,3 тис. грн (або 24,6 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 39 314,1 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 23 177,5 тис. грн та по спеціальному фонду – 12 627,4 тис. грн (бюджет розвитку – 1 241,3 тис. гривень).

Зазначені видатки направлені на утримання 37 закладів загальної середньої освіти, забезпечення комфортних умов, покращення матеріально – технічної бази та надання якісної освіти.

- За бюджетною програмою «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611022) – 4 908,9 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 4 536,3 тис. грн (або 23,1 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 2 947,5 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 156,6 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 372,6 тис. гривень.

Зазначені видатки направлені на утримання Сумського закладу загальної середньої освіти спеціальна школа Сумської міської ради та Сумської спеціальної початкової школи № 31 Сумської міської ради.

- За бюджетною програмою «Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611025) – 3 317,1 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 3 143,6 тис. грн (або 22,4 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 2 640,5 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 386,9 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 173,5 тис. гривень.

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

- За бюджетною програмою «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції» (КПКВК 0611031) – 111 718,1 тис. грн (або 22,0 %), в т. ч. *освітня субвенція з державного бюджету* на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам – 111 486,3 тис. грн (заклади загальної середньої освіти, шкільні відділення початкових шкіл та навчально-виховного комплексу) та *субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції* – 231,8 тис. грн (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників приватних закладів загальної середньої освіти).

- За бюджетною програмою «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок

освітньої субвенції» (КПКВК 0611032) – 4 330,4 тис. грн (або 21,5 %), освітня субвенція з державного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам Сумського закладу загальної середньої освіти спеціальна школа Сумської міської ради та Сумської спеціальної початкової школи № 31 Сумської міської ради.

• За бюджетною програмою **«Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок освітньої субвенції» (КПКВК 0611035) – 281,3 тис. грн (або 15,9 %), освітня субвенція з державного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам Сумського багатопрофільного навчально-реабілітаційного центру № 1 Сумської міської ради.**

• За бюджетною програмою **«Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» (КПКВК 0611070) – 13 015,4 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 11 898,8 тис. грн (або 24,2 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 9 230,1 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2 602,4 тис. грн та по спеціальному фонду – 1 116,6 тис. гривень (бюджет розвитку – 876,4 тис. гривень).**

Зазначені видатки направлені на 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 за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611091) – 41 341,9 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 36 608,3 тис. грн (або 22,2 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 23 900,2 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 5 065,9 тис. грн, по спеціальному фонду – 4 733,6 тис. гривень.**

Зазначені видатки направлені на утримання 7 закладів професійної (професійно-технічної) освіти.

• За бюджетною програмою **«Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції» (КПКВК 0611092) – 4 533,9 тис. грн (або 19,7 %) 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 **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» (КПКВК 0611141) – 2 952,3 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 2 938,5 тис. грн (або 21,5 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 2 531,8 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 292,4 тис. грн. та по спеціальному фонду (власні надходження) – 13,8 тис. гривень.**

Зазначені видатки спрямовані на утримання централізованої

бухгалтерії зі штатною чисельністю 23 шт. од., відділу моніторингу і контролю за раціональним використанням енергоресурсів та забезпечення надійної експлуатації закладів – 4 шт. од. та КУ «Міський міжшкільний навчально-виробничий комбінат» СМР – 35,2 шт. одиниць.

- За бюджетною програмою «Інші програми та заходи у сфері освіти» (КПКВК 0611142) на виконання Комплексної програми Сумської міської територіальної громади «Освіта» 2022-2024 роки – 23,1 тис. грн по загальному фонду (або 17,2 %) на виплату стипендій міського голови переможцям олімпіад (виходячи з розміру 500 гривень в місяць).

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611151) – 72,1 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 56,7 тис. грн (або 32,5 %), з них оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 54,1 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 15,4 тис. гривень.

Зазначені видатки направлені на утримання Інклюзивно-ресурсного центру № 1 Сумської міської ради.

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції» (КПКВК 0611152) – 432,7 тис. грн (загальний фонд), що становить 20,7 % до затверджених бюджетних призначень, субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників).

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників» (КПКВК 0611160) – 790,9 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 774,6 тис. грн (або 19,8 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 661,6 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 108,3 тис. грн та спеціальному фонду (власні надходження) – 16,3 тис. гривень.

Зазначені видатки направлені на утримання Центру професійного розвитку педагогічних працівників.

➤ КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення» за бюджетною програмою «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0613242) – 18,1 тис. грн (загальний фонд), що становить 27,8 % до затверджених бюджетних призначень, на виплату допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років (з розрахунку 1 810,00 гривень на 1 дитину).

➤ КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт» за бюджетною програмою «Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» (КПКВК 0615031) – 2 793,8 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 2 791,2 тис. грн (або 19,9 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 2 580,5 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 182,8 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 2,6 тис. грн 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» (КТПКВК 0617640)** на виконання **«Програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки»** у сумі 2 316,2 тис. грн, що становить 2,4 % до затверджених бюджетних призначень (спеціальний фонд (бюджет розвитку)).

➤ **КТПКВК 8200 «Громадський порядок та безпека»** за бюджетною програмою **«Заходи та роботи з територіальної оборони» (КТПКВК 0618240)** – 2 306,4 тис. грн, в тому числі загальний фонд – 2 198,6 тис. грн (або 14,8 %) та спеціальний фонд (власні надходження) – 107,8 тис. грн на виконання *Цільової програми щодо сприяння зміцненню обороноздатності Сумської міської територіальної громади для забезпечення безпечного життя цивільного населення в умовах воєнного стану на 2024 рік.*

➤ **КТПКВК 8300 «Охорона навколишнього природного середовища»** за бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КТПКВК 0618340)** у сумі 62,4 тис. грн, що становить 9,2 % до затверджених бюджетних призначень спеціального фонду (*виконання Програми охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки*).

УПРАВЛІННЯ ОХОРОНИ ЗДОРОВ'Я СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 78 582,9 тис. грн, з них по загальному фонду – 28 582,9 тис. грн (або 23,3 %) та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 50 000,0 тис. грн, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КТПКВК 0710160)** у сумі 600,1 тис. грн по загальному фонду, що становить 19,2 % до затверджених бюджетних призначень (*на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування*).

➤ **КТПКВК 2000 «Охорона здоров'я»** у сумі 77 982,8 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 27 982,8 тис. грн, що становить 23,4 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 50 000,0 тис. гривень.

У загальній сумі враховані видатки на виконання програми **«Соціальна підтримка захисників України та членів їх сімей»** – 258,3 тис. грн (*на медичне забезпечення учасників антитерористичної операції та членів сімей загиблих (померлих) учасників антитерористичної операції*).

А саме:

- За бюджетною програмою **«Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» (КТПКВК 0712010)** – 17 035,5 тис. грн, загальний фонд (25,5 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 2 607,2 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 14 032,3 тис. гривень.

Зазначені видатки направлені для КНП «Центральна міська клінічна лікарня» СМР, КНП «Клінічна лікарня № 4» СМР, КНП «Клінічна лікарня № 5» СМР, КНП «Клінічна лікарня Святого Пантелеїмона» СМР, КНП «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» СМР, які забезпечують надання стаціонарної та амбулаторно-поліклінічної допомоги жителям територіальної громади.

- За бюджетною програмою «Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породіллям та новонародженим» (КПКВК 0712030) – 1 298,3 тис. грн по загальному фонду, або 21,6 % (оплата комунальних послуг та енергоносіїв).

Зазначені видатки направлені для КНП «Клінічний пологовий будинок Пресвятої Діви Марії» СМР, який забезпечує надання стаціонарної та амбулаторно-поліклінічної допомоги жителям територіальної громади.

- За бюджетною програмою «Стоматологічна допомога населенню» (КПКВК 0712100) – 2 985,8 тис. грн, загальний фонд (або 24,0 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 2 577,0 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 329,0 тис. гривень.

Зазначені видатки спрямовані для КНП «Клінічна стоматологічна поліклініка» СМР, яка забезпечує надання стоматологічної допомоги жителям пільгової категорії територіальної громади.

- За бюджетною програмою «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» (КПКВК 0712111) – 1 674,1 тис. грн, загальний фонд (або 29,3 %), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я» (КПКВК 0712151) – 955,3 тис. грн, загальний фонд (або 23,2 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 893,6 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 49,1 тис. гривень.

Зазначені видатки спрямовані на утримання централізованої бухгалтерії та інформаційно-аналітичного центру медичної статистики Управління охорони здоров'я СМР.

- За бюджетною програмою «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» (КПКВК 0712152) – 54 033,8 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 4 033,8 тис. грн (або 16,5 %), з них на:

- забезпечення пільгової категорії населення безкоштовним зубопротезуванням – 879,0 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»), проведення діагностичного обстеження за направленням лікарської комісії – 374,4 тис. грн;

- надання населенню медичних послуг з первинної медичної допомоги (на забезпечення оплати пільгових рецептів та медикаментів, підгузків та технічних засобів, лікувального харчування) – 2 780,4 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду складають 50 000,0 тис. грн (бюджет розвитку). Видатки спрямовані на погашення кредиторської заборгованості,

яка виникла станом на 01.01.2024 року за придбане медичне обладнання.

ДЕПАРТАМЕНТ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 101 037,3 тис. грн, з них загальний фонд – 98 382,7 тис. грн (або 28,3 %), спеціальний фонд – 2 654,6 тис. грн, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 0810160) у сумі 14 444,9 тис. грн, з них по загальному фонду – 13 088,9 тис. грн, що становить 22,2 % до затверджених бюджетних призначень (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування) та по спеціальному фонду (власні надходження) – 1 356,0 тис. гривень.

➤ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** у сумі 86 592,4 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 85 293,8 тис. грн, що становить 29,5 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 1 298,6 тис. грн, з них за рахунок:

- коштів *бюджету СМТГ* – 86 300,5 тис. грн (загальний фонд – 85 001,9 тис. грн, спеціальний фонд – 1 298,6 тис. грн);

- коштів *іншої субвенції з обласного бюджету* – 291,9 тис. грн (загальний фонд).

З обсягу видатків, які здійснюються *за рахунок коштів бюджету СМТГ* (78 344,3 тис. грн), *найбільшу частку складають видатки*, передбачені на виконання заходів та завдань програм Сумської міської територіальної громади «Милосердя» (14 642,6 тис. грн) та «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» (63 701,7 тис. гривень).

Видатки на соціальний захист та соціальне забезпечення спрямовані наступним чином:

• За бюджетною програмою «Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства» (КПКВК 0813031) – 71,3 тис. грн по загальному фонду (або 15,3 %) *на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».*

• За бюджетною програмою «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» (КПКВК 0813032) – 156,2 тис. грн по загальному фонду (або 18,8 %) *на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».*

• За бюджетною програмою «Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0813033) – 1 711,1 тис. грн по загальному фонду (або 8,4 %) *на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».*

• За бюджетною програмою «Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» (КПКВК 0813035) – 166,6 тис. грн по загальному фонду (або 16,7 %) *на виконання*

програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0813036)** – 5 375,6 тис. грн по загальному фонду (або 12,0 %) *на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».*

- За бюджетною програмою **«Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» (КПКВК 0813050)** – 117,5 тис. грн по загальному фонду (або 15,0 %) *за рахунок коштів іншої субвенції з обласного бюджету.*

- За бюджетною програмою **«Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни» (КПКВК 0813090)** – 20,2 тис. грн по загальному фонду (або 24,2 %) *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)** – 5 497,3 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 5 427,3 тис. грн (або 20,8 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 4 068,6 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 358,9 тис. грн та по спеціальному фонду – 70,0 тис. грн (власні надходження), *які спрямовані на забезпечення функціонування КУ «Територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) «Берегиня».*

- 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)** – 4 574,5 тис. грн по загальному фонду (або 46,0 %) *на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя» (виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі).*

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування» (КПКВК 0813171)** – 88,1 тис. грн по загальному фонду (або 41,0 %) *за рахунок коштів іншої субвенції з обласного бюджету.*

- За бюджетною програмою **«Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці» (КПКВК 0813191)** – 1 912,0 тис. грн по загальному фонду (або 27,9 %) *на виконання програм Сумської міської територіальної громади «Милосердя» – 251,6 тис. грн та «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» – 1 660,4 тис. гривень.*

- За бюджетною програмою **«Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» (КПКВК 0813192)** – 299,5 тис. грн по загальному фонду (або 14,5 %) *на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя» (за результатами проведених конкурсів: Сумська міська організація ветеранів України; громадська організація*

«Ліпозінварс» - ліга пенсіонерів, осіб з інвалідністю та ветеранів – адаптаційно-реабілітаційний союз»; громадська організація «Товариство допомоги особам з інвалідністю внаслідок інтелектуальних порушень, «Феліцитас»).

- За бюджетною програмою **«Забезпечення обробки інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій» (КПКВК 0813200)** – 18,8 тис. грн по загальному фонду (або 17,5 %) на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0813241)** – 2 458,9 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 1 230,3 тис. грн (або 18,0 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 798,5 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 136,3 тис. грн та по спеціальному фонду – 1 228,6 тис. грн (власні надходження), які спрямовані 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)** – 64 124,8 тис. грн по загальному фонду (або 38,0 %), в т. ч. кошти іншої субвенції з обласного бюджету – 66,0 тис. грн, з них на виконання програм:

- Сумської міської територіальної громади «Милосердя» – 2 017,4 тис. грн;

- Сумської міської територіальної громади *«Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей»* – 62 041,4 тис. грн;

- *«Обласної комплексної програми захисту та підтримки ветеранів та членів їх сімей»* – 12,0 тис. грн;

- *«Обласної програми соціального захисту населення»* – 54,0 тис. гривень.

УПРАВЛІННЯ «СЛУЖБА У СПРАВАХ ДІТЕЙ» СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини по загальному фонду бюджету склало 1 843,5 тис. грн, що становить 25,4 % до затверджених бюджетних призначень, зокрема 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 1 838,9 тис. грн, що становить 26,3 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).*

- **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** за бюджетною програмою **«Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту» (КПКВК 0913112)** – 4,6 тис. грн, що становить 2,7 % до затверджених бюджетних призначень, на виконання Програми з реалізації Конвенції ООН про права дитини Сумської міської територіальної громади.

ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 22 842,4 тис. грн, з них загальний фонд – 21 484,0 тис. грн (або 20,8 %) та по спеціальному фонду – 1 358,4 тис. грн (або 15,9 %), зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 1010160)** у сумі 654,4 тис. грн по загальному фонду, що становить 27,1 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)*.

➤ **КТПКВК 1000 «Освіта»** за бюджетною програмою **«Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» (КПКВК 1011080)** – 14 440,9 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 13 208,5 тис. грн, що становить 20,7 % до затверджених бюджетних призначень, з них оплата праці з нарахуваннями – 12 556,8 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 604,9 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 1 232,4 тис. гривень.

Зазначені видатки направлені на забезпечення функціонування 5 мистецьких шкіл (4 музичні та 1 художня школи).

➤ **КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»** у сумі 7 747,1 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 7 621,1 тис. грн, що становить 20,5 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду (власні надходження) – 126,0 тис. гривень, а саме:

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності бібліотек» (КПКВК 1014030)** – 6 052,2 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 5 989,6 тис. грн (або 21,6 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 4 967,9 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 939,8 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 62,6 тис. гривень.

Зазначені видатки спрямовані на функціонування «Комунального закладу Сумської міської ради «Сумська публічна бібліотека».

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» (КПКВК 1014060)** – 1 014,4 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 951,0 тис. грн (або 15,7 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 889,4 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 49,7 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 63,4 тис. гривень.

Зазначені видатки спрямовані на утримання Піщанського будинку культури, Верхнє Піщанського клубу «Супутник», Пушкарівського будинку культури, Великочернеччинського будинку культури, Стецьківського об'єкту дозвілльсової роботи, КУ «Центр культури і дозвілля».

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014081)** –

673,7 тис. грн по загальному фонду (або 23,6 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 627,1 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 20,5 тис. гривень.

Зазначені видатки спрямовані на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії відділу.

- За бюджетною програмою «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014082) – 6,8 тис. грн по загальному фонду (або 1,4 %) на проведення культурно-мистецьких заходів відповідно до цільової комплексної «Програми розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки».

ДЕПАРТАМЕНТ ІНФРАСТРУКТУРИ МІСТА СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 67 874,4 тис. грн, з них загальний фонд – 67 206,8 тис. грн (або 19,8 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 667,6 тис. грн (або 1,2 %), зокрема 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 4 210,1 тис. грн по загальному фонду, що становить 23,4 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)*.

- **КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»** – 62 401,9 тис. грн, що становить 20,8 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд), зокрема на:

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» (КПКВК 1216013) – 16 955,1 тис. грн, або 41,7 % до затверджених бюджетних призначень, а саме на:

- оплату послуг з охорони КНС за адресою вул. Привокзальна, 4/13 – 155,1 тис. грн;

- фінансову підтримку КП «Міськводоканал» СМР – 16 800,0 тис. грн на оплату заборгованості за спожиту електроенергію та розподіл.

- За бюджетною програмою «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» (КПКВК 1216020) – 96,1 тис. грн, або 16,0 % до затверджених бюджетних призначень *(фінансова підтримка КП «Центр догляду за тваринами» СМР та КП «Сумикомунінвест» СМР)*.

- За бюджетною програмою по **КТПКВК 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»** – 44 883,1 тис. грн, або 18,1 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд), з них на:

- ✓ вуличне освітлення – 11 071,8 тис. грн;

- ✓ озеленення – 1 999,8 тис. грн;

- ✓ шляхове господарство – 25 969,5 тис. грн, з них на:

- утримання та поточний ремонт вулично-дорожньої мережі – 24 164,7 тис. грн;
 - утримання вулично-дорожньої мережі старостинських округів – 139,6 тис. грн;
 - утримання та обслуговування світлофорних об'єктів – 410,9 тис. грн;
 - зимове утримання тротуарів – 1 190,0 тис. грн;
 - утримання сходів та пішохідних мостів – 64,3 тис. грн;
 - ✓ утримання цвинтарів – 4 374,2 тис. грн;
 - ✓ інші види робіт з благоустрою – 1 467,8 тис. гривень.
- За бюджетною програмою «Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» (КПКВК 1216090) – 467,6 тис. грн, або 5,0 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд), з них на виконання:
 - ✓ «Програми організації діяльності голів квартальних комітетів кварталів приватного сектора міста Суми та фінансове забезпечення їх роботи і Положення про матеріальне забезпечення та преміювання голів квартальних комітетів приватного сектора міста Суми» – 109,8 тис. грн (матеріальне заохочення 68 голів квартальних комітетів кварталів приватного сектору міста);
 - ✓ «Комплексної цільової програми реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади» – 357,8 тис. грн, зокрема на:
 - технічне обслуговування камер відеоспостереження – 14,8 тис. грн;
 - сплату орендної плати за користування земельною ділянкою, на якій розташовано полігон для захоронення ТПВ – 341,7 тис. грн;
 - оплату податку на земельну ділянку за адресою: м. Суми, вул. Привокзальна, 4/13 (каналізаційно-насосна станція) – 1,3 тис. гривень.
 - КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток» за бюджетною програмою «Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» (КПКВК 1217310) у сумі 667,6 тис. грн, що становить 2,1 % до затверджених бюджетних призначень (спеціальний фонд (бюджет розвитку), а саме на:
 - реконструкцію каналізаційного напірного колектору від КНС № 1А по вул. Соборній до міських очисних споруд – 618,7 тис. грн;
 - реконструкцію (санацію) самотічного каналізаційного колектора Д 400-500 мм від вул. Романа Атаманюка по вул. Генерала Чибісова, Новорічній до вул. Київської – 48,9 тис. гривень.
 - КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю» у сумі 89,1 тис. грн, або 3,9 % бюджетних призначень (загальний фонд) за бюджетною програмою «Заходи з енергозбереження» (КПКВК 1217640) (відшкодування відсотків за кредитами, залученими населенням та ОСББ на впровадження енергоефективних заходів).

➤ **КТПКВК 8100 «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру»** за бюджетною програмою **«Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» (КПКВК 1218110)** у сумі 78,9 тис. грн, або 1,1 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд) *(надання послуг з ліквідації наслідків пошкоджень та руйнувань спричинених збройною агресією)*.

➤ **КТПКВК 8200 «Громадський порядок та безпека»** за бюджетною програмою **«Заходи та роботи з територіальної оборони» (КПКВК 1218240)** у сумі 426,8 тис. грн (загальний фонд), що становить 21,3 % до затверджених бюджетних призначень.

УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ТА ДОРОЖНЬОГО ГОСПОДАРСТВА СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 11 757,8 тис. грн, з них загальний фонд – 1 438,8 тис. грн (або 20,4 %), спеціальний фонд – 10 319,0 тис. грн (або 7,1 %), з них бюджет розвитку – 10 199,8 тис. грн, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 1510160)** склало 1 558,0 тис. грн, з них по загальному фонду – 1 438,8 тис. грн (або 23,7 %) та по спеціальному фонду – 119,2 тис. грн *(власні надходження, за рахунок відрахування на утримання служби замовника, які спрямовані на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)*.

• **КТПКВК 1000 «Освіта»** за бюджетною програмою **«Надання дошкільної освіти» (КПКВК 1511010)** у сумі 615,6 тис. грн по спеціальному фонду (бюджету розвитку), що становить 2,3 % до затверджених бюджетних призначень *(капітальний ремонт частини підвальних приміщень дошкільних навчальних закладів з пристосуванням їх для використання як найпростішого укриття)*.

➤ **КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»** у сумі 278,3 тис. грн по спеціальному фонду (бюджету розвитку), що становить 1,2 % до затверджених бюджетних призначень, а саме:

• За бюджетною програмою **«Будівництво освітніх установ та закладів» (КПКВК 1517321)** – 50,0 тис. грн (або 0,9 %) (спеціальний фонд, бюджет розвитку), з них на:

- нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території ЗДО № 27 «Світанок» СМР за адресою: м. Суми, вул. Баранівська, 23 – 18,9 тис. грн;

- нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території Сумського ЗЗСО № 26 СМР за адресою: м. Суми, вул. Охтирська, 21 – 31,1 тис. гривень.

- За бюджетною програмою «Будівництво медичних установ та закладів» (КПКВК 1517322) – 82,7 тис. грн (або 0,9 %) спеціальний фонд (бюджет розвитку) на реконструкцію захисних споруд цивільного захисту неврологічного корпусу КНП «Клінічна лікарня № 4» СМР за адресою: м. Суми, вул. Металургів, 38.

- За бюджетною програмою «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» (КПКВК 1517330) – 145,6 тис. грн (або 29,1 %) по спеціальному фонду (бюджет розвитку) на реконструкцію цокольного приміщення з пристосуванням його для використання як найпростішого укриття в будівлі КУ «Центр УБД» СМР за адресою: м. Суми, вул. Г. Кондратьєва, 165/71.

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою «Заходи з енергозбереження» (КПКВК 1517640) – 9 305,9 тис. грн (або 9,9 %) (спеціальний фонд (бюджету розвитку) на виконання «Програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» *(реконструкція-термомодернізація будівель КУ ССШ № 7 ім. М. Савченка СМР по вул. Лесі Українки, 23 в м. Суми)*).

УПРАВЛІННЯ ДЕРЖАВНОГО АРХІТЕКТУРНО-БУДІВЕЛЬНОГО КОНТРОЛЮ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету по загальному фонду по **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 1710160) склало 1 138,5 тис. грн, що становить 22,4 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)*.

ДЕПАРТАМЕНТ ІНСПЕКЦІЙНОЇ РОБОТИ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету по загальному фонду по **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 2710160) склало 3 202,6 тис. грн, що становить 23,9 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)*.

УПРАВЛІННЯ КОМУНАЛЬНОГО МАЙНА СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету по загальному фонду склало 2 893,1 тис. грн, що становить 23,6 % до затверджених бюджетних призначень, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 3110160) – 2 852,6 тис. грн, що становить 24,0 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)*.

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» (КПКВК 3117693) у сумі 40,5 тис. грн, що становить 9,9 % до затверджених бюджетних призначень *(на проведення позовної роботи та виконання судових рішень у випадках порушення прав територіальної громади на володіння, управління, користування та розпорядження майном на території Сумської міської територіальної громади)*.

ДЕПАРТАМЕНТ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ РЕСУРСНИХ ПЛАТЕЖІВ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини загального фонду бюджету склало 5 788,4 тис. грн, що становить 23,5 % до затверджених бюджетних призначень, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 3610160) – 5 759,8 тис. грн, що становить 24,5 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)*.

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» (КПКВК 3617693) у сумі 28,6 тис. грн що становить 4,3 % до затверджених бюджетних призначень *(проведення позовної роботи та виконання судових рішень у випадках порушення прав територіальної громади на володіння, управління, користування та розпорядження земельними ресурсам)*.

ДЕПАРТАМЕНТ ФІНАНСІВ, ЕКОНОМІКИ ТА ІНВЕСТИЦІЙ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 6 555,5 тис. грн, з них по загальному фонду – 6 488,7 тис. грн (або 3,8 %) та по спеціальному фонду – 66,8 тис. грн (або 23,1 %), зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 3710160) – 6 513,8 тис. грн, з них по загальному фонду – 6 454,2 тис. грн, що становить 28,4 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)* та по спеціальному фонду (власні надходження) – 59,6 тис. гривень.

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження» (КПКВК 3717640)** у сумі 13,1 тис. грн, що становить 2,0 % до затверджених бюджетних призначень по загальному фонду, на виконання *«Програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки» (впровадження автоматизованої системи енергомоніторингу в бюджетній сфері – 12,7 тис. грн, реалізація проекту «Впровадження Європейської Енергетичної Відзнаки в Україні» (оплата усних та письмових послуг перекладача з англійської мови) – 0,4 тис. гривень).*

➤ **КТПКВК 8300 Охорона навколишнього природного середовища»** за бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КТПКВК 3718340)** у сумі 7,2 тис. грн, що становить 2,5 % до затверджених бюджетних призначень спеціального фонду (виконання *Програми охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки).*

➤ **КТПКВК 8600 «Обслуговування місцевого боргу» (КПКВК 3718600)** – 21,4 тис. грн по загальному фонду (або 0,7 %) (*сплата відсотків за користуванням кредитом, отриманого від міжнародної фінансової організації Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО).*

СУМСЬКА МІСЬКА ВІЙСЬКОВА АДМІНІСТРАЦІЯ СУМСЬКОГО РАЙОНУ СУМСЬКОЇ ОБЛАСТІ

Виконання видаткової частини бюджету загального фонду по **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 5010160)** склало 1 102,9 тис. грн (загальний фонд), що становить 14,9 % до затверджених бюджетних призначень (*забезпечення діяльності військової адміністрації).*

КРЕДИТУВАННЯ

По КТПКВК 8800 «Кредитування» за бюджетною програмою «Повернення пільгових довгострокових кредитів, наданих молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво/придбання житла» (КПКВК 1518822) – «-» 319,3 тис. грн (спеціальний фонд) по головному розпоряднику бюджетних коштів – управлінню капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради (повернення раніше наданих кредитів на придбання житла для молоді відповідно до Програми молодіжного житлового кредитування Сумської міської територіальної громади).

ФІНАНСУВАННЯ

Станом на 31.03.2024 року залишок неповернутої безвідсоткової позички складає 6 222,7 тис. грн та середньострокової позики – 75 737,6 тис. грн, наданої місцевим бюджетам за рахунок коштів єдиного казначейського рахунку у 2009-2014 роках.

Із загального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади до бюджету розвитку (спеціального фонду) при планових призначеннях 383 281,7 тис. грн перераховано кошти у сумі 93 650,7 тис. грн та погашено місцевий борг за кредитом міжнародної фінансової організації Північна екологічна фінансова корпорація (НЕФКО) 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» – «-» 940,9 тис. гривень.

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

Виконавець:  Любов СПИВАКОВА