

5



Проект
Оприлюднено «30» 07 2024р.
п. 2

СУМСЬКА МІСЬКА РАДА
VIII СКЛИКАННЯ _____ СЕСІЯ
РІШЕННЯ

від 2024 року № 3 - МР з додатками
м. Суми

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

(1853100000)

код бюджету

Розглянувши схвалений Виконавчим комітетом Сумської міської ради звіт про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за I півріччя 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 півріччя 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 півріччя 2024 року:

– по доходах бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 1 862 555,7 тис. гривень, у тому числі по доходах загального фонду бюджету – 1 714 224,0 тис. гривень та по доходах спеціального фонду бюджету – 148 331,7 тис. гривень згідно з додатком 1 до цього рішення;

– по видатках бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 1 713 585,3 тис. гривень, у тому числі по видатках загального фонду бюджету – 1 461 629,1 тис. гривень та по видатках спеціального фонду бюджету – 251 956,2 тис. гривень згідно з додатками 2, 5 до цього рішення;

– по поверненню кредитів до спеціального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі «-» 533,7 тис. гривень згідно з додатком 3 до цього рішення.

2. Прийняти до відома:

– інформацію про виконання видатків на капітальні вкладення бюджету у розрізі інвестиційних проектів за I півріччя 2024 року згідно з додатком 4 до цього рішення;

– пояснювальну записку до звіту про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за I півріччя 2024 року згідно з додатком 6 до цього рішення.

3. Управлінню суспільних комунікацій Сумської міської ради (Олена ПКУЛИЦЬКА), 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:  Світлана ЛИПОВА

Ініціатор розгляду питання – Виконавчий комітет Сумської міської ради.

Проект рішення підготовлений Департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради (Світлана ЛИПОВА)

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 півріччя 2024 року»
від 2024 року № - МР

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

(1853100000)

код бюджету

(грн)

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
10000000	Податкові надходження	2 619 418 614,00	1 265 108 836,56	48,3	2 212 500,00	1 593 868,25	72,0	2 621 631 114,00	1 266 702 704,81	48,3
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	1 787 924 700,00	837 192 754,11	46,8				1 787 924 700,00	837 192 754,11	46,8
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	1 787 230 000,00	835 612 125,24	46,8				1 787 230 000,00	835 612 125,24	46,8
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	1 696 152 100,00	784 107 799,25	46,2				1 696 152 100,00	784 107 799,25	46,2
11011200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами		-1 762,13						-1 762,13	
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	50 249 200,00	24 068 185,03	47,9				50 249 200,00	24 068 185,03	47,9
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	29 508 100,00	23 054 133,61	78,1				29 508 100,00	23 054 133,61	78,1
11011200	Податок на доходи фізичних осіб із доходів спеціалістів резидента Дія Сіті	11 320 600,00	4 383 769,48	38,7				11 320 600,00	4 383 769,48	38,7
11020000	Податок на прибуток підприємств	694 700,00	1 580 628,87	227,5				694 700,00	1 580 628,87	227,5
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	694 700,00	1 580 628,87	227,5				694 700,00	1 580 628,87	227,5
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	1 667 114,00	619 300,05	37,1				1 667 114,00	619 300,05	37,1

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	483 078,84	49,4				977 114,00	483 078,84	49,4
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	481 000,00	182 725,06	38,0				481 000,00	182 725,06	38,0
13010200	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів (крім рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування)	496 114,00	300 353,78	60,5				496 114,00	300 353,78	60,5
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	690 000,00	136 181,21	19,7				690 000,00	136 181,21	19,7
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	690 000,00	136 181,21	19,7				690 000,00	136 181,21	19,7
13040000	Рентна плата за користування надрами місцевого значення		40,00						40,00	
13040100	Рентна плата за користування надрами для видобування корисних копалин місцевого значення		40,00						40,00	
14000000	Внутрішні податки на товари та послуги	277 810 000,00	128 525 575,61	46,3				277 810 000,00	128 525 575,61	46,3
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	19 240 000,00	6 021 018,35	31,3				19 240 000,00	6 021 018,35	31,3
14021900	Пальне	19 240 000,00	6 021 018,35	31,3				19 240 000,00	6 021 018,35	31,3
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	69 820 000,00	33 258 103,87	47,6				69 820 000,00	33 258 103,87	47,6
14031900	Пальне	69 820 000,00	33 258 103,87	47,6				69 820 000,00	33 258 103,87	47,6
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею підакцизних товарів	188 750 000,00	89 246 453,39	47,3				188 750 000,00	89 246 453,39	47,3
14040100	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	107 420 000,00	50 782 462,79	47,3				107 420 000,00	50 782 462,79	47,3
14040200	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлею підакцизних товарів (крім тих, що оподатковуються згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України)	81 330 000,00	38 463 990,60	47,3				81 330 000,00	38 463 990,60	47,3
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом	552 016 800,00	298 771 206,79	54,1				552 016 800,00	298 771 206,79	54,1
18010000	Податок на майно	142 990 000,00	53 630 832,61	37,5				142 990 000,00	53 630 832,61	37,5

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
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	200 000,00	90 128,51	45,1				200 000,00	90 128,51	45,1
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	1 860 000,00	701 462,44	37,7				1 860 000,00	701 462,44	37,7
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	3 060 000,00	983 171,97	32,1				3 060 000,00	983 171,97	32,1
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	13 300 000,00	6 100 833,41	45,9				13 300 000,00	6 100 833,41	45,9
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	37 000 000,00	9 452 419,91	25,5				37 000 000,00	9 452 419,91	25,5
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	72 000 000,00	30 471 851,44	42,3				72 000 000,00	30 471 851,44	42,3
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	3 480 000,00	1 448 818,21	41,6				3 480 000,00	1 448 818,21	41,6
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	11 150 000,00	3 919 469,89	35,2				11 150 000,00	3 919 469,89	35,2
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	740 000,00	339 274,00	45,8				740 000,00	339 274,00	45,8
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	200 000,00	123 402,83	61,7				200 000,00	123 402,83	61,7
18030000	Туристичний збір	826 800,00	419 528,90	50,7				826 800,00	419 528,90	50,7
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	664 600,00	339 742,00	51,1				664 600,00	339 742,00	51,1
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	162 200,00	79 786,90	49,2				162 200,00	79 786,90	49,2
18050000	Єдиний податок	408 200 000,00	244 720 845,28	60,0				408 200 000,00	244 720 845,28	60,0
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	71 660 000,00	35 990 977,05	50,2				71 660 000,00	35 990 977,05	50,2
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	334 440 000,00	208 107 106,77	62,2				334 440 000,00	208 107 106,77	62,2
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	622 761,46	29,7				2 100 000,00	622 761,46	29,7
19000000	Інші податки та збори				2 212 500,00	1 593 868,25	72,0	2 212 500,00	1 593 868,25	72,0
19010000	Екологічний податок				2 212 500,00	1 593 868,25	72,0	2 212 500,00	1 593 868,25	72,0
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	1 246 106,89	99,7	1 250 000,00	1 246 106,89	99,7
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти				337 500,00	317 734,63	94,1	337 500,00	317 734,63	94,1

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
19010300	<i>Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини</i>				625 000,00	30 026,73	4,8	625 000,00	30 026,73	4,8
20000000	Неподаткові надходження	137 385 056,00	68 933 356,60	50,2	107 924 812,00	68 714 895,33	63,7	245 309 868,00	137 648 251,93	56,1
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	2 547 556,00	1 303 885,14	51,2				2 547 556,00	1 303 885,14	51,2
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	143 969,84	131,6				109 432,00	143 969,84	131,6
21010300	<i>Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету</i>	109 432,00	143 969,84	131,6				109 432,00	143 969,84	131,6
21080000	Інші надходження	2 438 124,00	1 159 915,30	47,6				2 438 124,00	1 159 915,30	47,6
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	861 000,00	533 897,59	62,0				861 000,00	533 897,59	62,0
21081500	<i>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»</i>	980 000,00	326 531,80	33,3				980 000,00	326 531,80	33,3
21081700	<i>Плата за встановлення земельного сервітуту</i>	24 724,00	26 617,96	107,7				24 724,00	26 617,96	107,7
21081800	<i>Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі</i>	540 000,00	233 399,95	43,2				540 000,00	233 399,95	43,2
21082400	<i>Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету</i>	32 400,00	39 468,00	121,8				32 400,00	39 468,00	121,8

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
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	131 427 500,00	63 846 913,10	48,6				131 427 500,00	63 846 913,10	48,6
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	21 257 500,00	13 952 264,52	65,6				21 257 500,00	13 952 264,52	65,6
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	645 200,00	290 494,70	45,0				645 200,00	290 494,70	45,0
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	19 200 000,00	13 160 169,10	68,5				19 200 000,00	13 160 169,10	68,5
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	1 317 000,00	487 960,72	37,1				1 317 000,00	487 960,72	37,1
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
22020000	Плата за ліцензії у сфері діяльності з організації та проведення азартних ігор і за ліцензії на випуск та проведення лотерей		2 250 000,00						2 250 000,00	
22020400	Плата за ліцензії на провадження діяльності з організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів		2 250 000,00						2 250 000,00	
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним	110 000 000,00	47 557 649,17	43,2				110 000 000,00	47 557 649,17	43,2
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	110 000 000,00	47 557 649,17	43,2				110 000 000,00	47 557 649,17	43,2
22090000	Державне мито	170 000,00	86 999,41	51,2				170 000,00	86 999,41	51,2
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	74 600,00	40 907,21	54,8				74 600,00	40 907,21	54,8
22090200	Державне мито, не віднесене до інших категорій		5,10						5,10	
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (пасвідок) та паспортів громадян України	95 400,00	46 087,10	48,3				95 400,00	46 087,10	48,3
24000000	Інші неподаткові надходження	3 410 000,00	3 782 558,36	110,9	1 947 512,00	820 204,75	42,1	5 357 512,00	4 602 763,11	85,9
24030000	Надходження сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організацій та установ, щодо яких минув строк позовної давності		1 810,00						1 810,00	

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
24060000	Інші надходження	3 410 000,00	3 780 748,36	110,9	15 000,00	950,00	6,3	3 425 000,00	3 781 698,36	110,4
24060300	Інші надходження	1 410 000,00	1 114 008,75	79,0				1 410 000,00	1 114 008,75	79,0
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
24062200	Кошти за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за недержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок	2 000 000,00	2 666 739,61	133,3				2 000 000,00	2 666 739,61	133,3
24110000	Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій				425 712,00	134 336,25	31,6	425 712,00	134 336,25	31,6
24110600	Відсотки за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів				13 500,00	6 779,00	50,2	13 500,00	6 779,00	50,2
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	127 545,25	30,9	412 200,00	127 545,25	30,9
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту				1 506 800,00	684 918,50	45,5	1 506 800,00	684 918,50	45,5
25000000	Власні надходження бюджетних установ				105 977 300,00	67 894 690,58	64,1	105 977 300,00	67 894 690,58	64,1
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством				105 977 300,00	25 091 237,13	23,7	105 977 300,00	25 091 237,13	23,7
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ					42 803 453,45			42 803 453,45	
30000000	Доходи від операцій з капіталом		-171,17		1 000 000,00	807 163,85	80,7	1 000 000,00	806 992,68	80,7
31000000	Надходження від продажу основного капіталу		-171,17		1 000 000,00	802 163,85	80,2	1 000 000,00	801 992,68	80,2
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	802 163,85	80,2	1 000 000,00	802 163,85	80,2
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів					5 000,00			5 000,00	

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
33010000	Кошти від продажу землі					5 000,00			5 000,00	
33010100	<i>Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим</i>					5 000,00			5 000,00	
50000000	Цільові фонди				110 000,00	40 545,21	36,9	110 000,00	40 545,21	36,9
50100000	Інші фонди				110 000,00	40 545,21	36,9	110 000,00	40 545,21	36,9
50110000	<i>Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади</i>				110 000,00	40 545,21	36,9	110 000,00	40 545,21	36,9
90010100	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	2 756 803 670,00	1 334 042 021,99	48,4	111 247 312,00	71 156 472,64	64,0	2 868 050 982,00	1 405 198 494,63	49,0
40000000	Офіційні трансферти	657 891 521,05	380 181 963,21	57,8	81 504 442,01	77 175 213,01	94,7	739 395 963,06	457 357 176,22	61,9
41000000	Від органів державного управління	657 891 521,05	380 181 963,21	57,8	81 205 252,66	76 876 023,66	94,7	739 096 773,71	457 057 986,87	61,8
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	71 303 000,00	38 240 400,00	53,6				71 303 000,00	38 240 400,00	53,6
41021400	Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	71 303 000,00	38 240 400,00	53,6				71 303 000,00	38 240 400,00	53,6
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	576 689 712,00	336 722 291,00	58,4				576 689 712,00	336 722 291,00	58,4
41032800	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту	17 211 412,00	9 408 691,00	54,7				17 211 412,00	9 408 691,00	54,7
41033800	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти	8 400 000,00	2 368 300,00	28,2				8 400 000,00	2 368 300,00	28,2
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	551 078 300,00	324 945 300,00	59,0				551 078 300,00	324 945 300,00	59,0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	9 898 809,05	5 219 272,21	52,7	81 205 252,66	76 876 023,66	94,7	91 104 061,71	82 095 295,87	90,1
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	4 320 175,00	2 547 610,00	59,0				4 320 175,00	2 547 610,00	59,0
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду				7 490 430,00	7 490 430,00	100,0	7 490 430,00	7 490 430,00	100,0

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
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	1 331 125,00	998 394,00	75,0				1 331 125,00	998 394,00	75,0
41051700	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду	714 100,24	714 100,24	100,0				714 100,24	714 100,24	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	217 400,00	52,9				410 600,00	217 400,00	52,9
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	3 122 808,81	741 767,97	23,8	6 564 196,00	2 234 967,00	34,0	9 687 004,81	2 976 734,97	30,7
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	100,0	67 150 626,66	67 150 626,66	100,0
42000000	Від Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ				299 189,35	299 189,35	100,0	299 189,35	299 189,35	100,0
42020500	Гранти, що надійшли до місцевих бюджетів				299 189,35	299 189,35	100,0	299 189,35	299 189,35	100,0
	Разом доходів	3 414 695 191,05	1 714 223 985,20	50,2	192 751 754,01	148 331 685,65	77,0	3 607 446 945,06	1 862 555 670,85	51,6

Секретар Сумської міської ради

Виконавець:  Світлана ЛИПОВА

Артем КОБЗАР

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

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

1853100000
(код бюджету)

Код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Пояснення виконання головних розпорядників коштів місцевого бюджету (за видами видаткових розпоряджень, найменуванням бюджетної програми згідно з Типовим програмним класифікаційним викладом та кредитуванням місцевого бюджету)	Загальний фонд						% виконання до затвердженого годин бюджету	Спеціальний фонд						% виконання до затвердженого бюджету	Результат						
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін (відповідно до казначейської звітності)			Касові видатки				Затверджено по бюджету з урахуванням змін (відповідно до казначейської звітності)								Касові видатки					
		Усього	з яких		Усього	з яких			Усього	у тому числі бюджет розвитку	надано спонсорства	з яких		виконано розвитку			Усього	у тому числі бюджет розвитку	виконано розвитку	з яких		виконано розвитку
			оплата праці	компенсацийні видатки та енергозносП		оплата праці	компенсацийні видатки та енергозносП					оплата праці	компенсацийні видатки та енергозносП							оплата праці	компенсацийні видатки та енергозносП	
020000	Виконавчий комітет Сумської міської ради	374 782 587,88	339 326 048,00	16 931 508,80	156 649 595,63	62 422 521,93	5 794 399,84	41,8	96 516 080,00	95 838 748,80	677 340,00	345 344,80	103 132,00	95 838 748,80	47 872 418,60	45 628 814,20	438 177,55	47 354,56	10 186,30	47 431 241,05	49,6	204 522 324,23
021000	Виконавчий комітет Сумської міської ради, у тому числі виконавець	374 782 587,88	339 326 048,00	16 931 508,00	156 649 595,63	62 422 521,91	5 794 399,84	41,8	96 516 080,00	95 838 748,80	677 340,00	345 344,80	103 132,00	95 838 748,80	47 872 418,60	45 628 814,20	438 177,55	47 354,56	10 186,30	47 431 241,05	49,6	204 522 324,23
	уборочні і містобудівні роботи на території міської адміністрації	410 668,00	556 800,00		217 400,00	179 358,00		52,9														317 496,00
021010	Кураторство з управління у відомстві з оферти у містах (міст) (Кіровоградська, Житомирська, Тернопільська, Вінницька області)	138 984 471,00	101 489 248,00	6 267 604,80	61 131 686,41	45 573 732,14	2 293 453,76	44,0	14 900 879,00	14 900 879,00				14 900 879,00	3 594 103,22	415 655,26	329 953,17		3 328 083,53	75,6	64 725 724,63	
021010	Інша діяльність у сфері державного управління	2 518 600,00			782 544,21			30,8														782 544,21
021303	Компенсаційні видатки на оплату праці, компенсаційні видатки на транспортні витрати в межах території громади	353 700,00			231 520,00			41,7														231 520,00
021303	Компенсаційні видатки на оплату праці в межах території громади	966 300,00			403 280,00			41,7														403 280,00
021312	З управління та збирання земельного податку в межах території громади	4 383 800,00	3 236 109,00	106 600,00	2 037 121,11	1 561 128,47	48 738,34	46,5	100 000,00	100 000,00				100 000,00								2 037 121,11
021313	Забезпечення виконання заходів з реалізації проекту «Міська Україна»	500 000,00			134 794,45			27,0														134 794,45
021313	Інші заходи з реалізації проекту «Міська Україна»	6 217 040,00	3 587 200,00	1 085 700,00	3 470 445,74	1 519 890,66	388 289,06	39,2	10 000,00		10 000,00		3 500,00	30 475,00	2 684,96	2 684,96				3 350,00		2 509 920,64
021324	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	1 921 700,00	1 270 504,00	258 800,00	808 487,13	582 107,25	97 695,46	51,9														808 487,13
021324	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	157 100,00			75 636,00			48,1														75 636,00
021401	Забезпечення діяльності інших закладів з галузі культури і мистецтва	3 157 390,00	2 128 000,00	211 100,00	1 449 482,10	1 040 731,80	151 168,23	45,9														1 449 482,10
021501	Проведення виборчих процесів з проведення виборів у місцевих органах місцевого самоврядування	1 787 520,00			162 824,56			9,1														162 824,56
021502	Проведення виборчих процесів з проведення виборів у місцевих органах місцевого самоврядування	1 340 000,00			89 435,72			7,8														89 435,72
021503	Управління та виконання програмних заходів з соціального захисту і соціального забезпечення	29 923 370,00	21 975 000,00	1 904 100,00	12 359 441,30	9 183 265,23	945 538,51	41,3	130 000,00	130 000,00				130 000,00								12 359 441,30
021532	Виконання програмних заходів з соціального захисту і соціального забезпечення	22 762 610,00			9 831 396,09			43,2														9 831 396,09
021551	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-оздоровчих заходів серед населення району	6 952 500,00	4 138 000,00	839 400,00	3 019 559,01	1 841 897,08	461 694,41	43,4	990 440,00	450 000,00	540 440,00	345 344,00	98 012,00	450 000,00	26 473,75	18 473,75	24 691,56	10 186,30			5,9	3 277 083,71
021562	Надання допомоги вихідцям з території, над якою здійснюється фінансування чистоту в регіоні	12 797 804,00			7 271 028,75			46,0														7 271 028,75
021742	Регулювання ціни на послуги місцевого автопарку	20 103 000,00			10 940 308,00			42,0														10 940 308,00
021742	Регулювання ціни на паливо місцевого нафтового або газопостачання	64 960 000,00			77 899 728,00			42,9														77 899 728,00
021745	Інша діяльність у сфері транспорту	321 000,00																				
021753	Інші заходи у сфері транспорту, інформаційної та інформаційної	5 696 400,00			294 346,45			5,2	10 036 280,00	19 036 280,00				19 036 280,00								294 346,45
021764	Заходи з енергозбереження								10 000 000,00	10 000 000,00				10 000 000,00								
021767	Рішення до статутного керівництва суб'єкта господарювання								1 580 400,00	1 580 400,00				1 580 400,00								
021768	Членські внески до асоціацій, органів місцевого самоврядування	441 318,00			68 455,00			15,5														68 455,00

Код طبقه‌بندی اعتبارات یا اختتامیه بودجه	Назначение расходов по разделам, подразделам, статьям бюджета	Закладный фонд						% выполнения до утверждения бюджета	Специальный фонд						% выполнения до утверждения бюджета	Разное
		Затверждено во бюджете с указанием цели (наименование категории)			Кассовый вклад				Затверждено во бюджете с указанием цели (наименование категории)			Кассовый вклад				
		Усього	з НДС		Усього	з НДС			Усього	з НДС		Усього	з НДС			
			оплата праці	комунікації та енергопостачання		оплата праці	комунікації та енергопостачання			оплата праці	комунікації та енергопостачання		оплата праці	комунікації та енергопостачання		
0217691	Виконання зобов'язань за рішенням суду (фінансування утворення Верховного Радою Автономної Республіки Крим, окремих місцевих органів влади і виконавчих органів місцевого самоврядування і місцевих органів влади Автономної Республіки Крим, окремих місцевих самоврядувань з місцевими органами виконавчої влади)						4,4	30 000,00		30 000,00				70,0	10 000,00	
0217693	Інші заходи, пов'язані з виконавчим діянням	500 000,00		39 189,89											39 189,89	
0218110	Зовнішні заходи з ліквідації аварійної ситуації та виведіння об'єктів з експлуатації	4 531 959,00		72 500,00	1 245 496,92		18 507,19	20,0	3 655 500,00	3 655 500,00				3 655 500,00	1 245 496,92	
0218120	Заходи з організації рятівних заходів, зоклад. з т. ч. за рахунок:	3 133 100,00	2 400 000,00	109 000,00	1 394 858,45	1 093 270,28	25 141,91	44,5	83 400,00	78 500,00	6 900,00	1 000,00		78 500,00	1 428 084,17	
0218230	Субвенції з місцевих бюджетів на утримання об'єктів розміщення та експлуатації засобів ліквідації аварійної ситуації та виведіння об'єктів з експлуатації	410 000,00	336 800,00		217 400,00	178 210,00		52,9							217 400,00	
0218230	Інші заходи (ремонт, виїзди на виконання)	768 900,00		546 600,00	324 957,17		303 008,57	42,3							324 957,17	
0218240	Заходи з роботи з територіальної оборони	22 506 400,88		5 510 100,00	4 908 211,25		1 119 187,83	22,0	887 331,00	887 331,00				887 331,00	4 908 211,25	
0218340	Приватизаційний заклад за рішенням виконавчих органів								70 000,00						70 000,00	
0218720	Інші субвенції з місцевого бюджету								2 909 000,00	2 909 000,00					2 909 000,00	
0219000	Субвенції з місцевого бюджету на виконання програм спеціально-економічного розвитку регіонів	8 016 000,00		7 226 000,00				90,1	42 420 850,00	42 420 850,00					42 420 850,00	
0600000	Утримання армії і зброї Сухопутних військ	1 811 451 248,13	1 035 909 684,08	143 172 210,00	765 261 411,44	532 705 089,65	78 121 781,93	50,6	349 914 546,66	182 365 143,80	168 540 386,89	6 759 662,00	5 594 400,00	241 414 161,66	1 017 446 413,63	
0620000	Утримання армії і зброї Сухопутних військ, у т.ч. за рахунок:	1 511 451 258,13	1 033 909 684,08	143 172 210,00	765 261 411,44	532 705 089,65	78 121 781,93	50,6	349 914 546,66	182 365 143,80	168 540 386,89	6 759 662,00	5 594 400,00	241 414 161,66	1 017 446 413,63	
	власні субвенції з державного бюджету місцевих бюджетів	551 678 360,06	452 384 666,90		310 217 788,67	255 175 408,95		36,3							310 217 788,67	
	власні кошти освітньої субвенції, що утворюється на початок бюджетного періоду	351 787,89	298 906,00		237 767,89	200 806,00		100,0							237 767,89	
	субвенції з державного бюджету місцевих бюджетів на проведення спеціально-протекційних заходів з метою професійної перекваліфікації осіб	2 843 206,00							5 556 300,00	5 556 300,00				5 556 300,00		
	субвенції з місцевого бюджету на здійснення спеціальних заходів у сфері освіти та розвитку молоді в освітній сфері	4 326 175,00	1 744 570,00		1 597 025,40	817 067,62		37,0							1 597 025,40	
	субвенції з місцевого бюджету на виконання заходів розвитку освіти в сфері освіти та розвитку молоді в освітній сфері								7 490 430,00	7 490 430,00				7 490 430,00		
	субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з обмеженими фізичними можливостями та розвитку освітньої субвенції з державного бюджету	1 333 125,00	1 094 086,00		990 606,60	816 936,74		74,9							990 606,60	
	субвенції з місцевого бюджету на розвиток закладів освіти в освітній сфері та надання державної підтримки особам з обмеженими фізичними можливостями, що утворюється на початок бюджетного періоду	714 100,24	585 428,00		714 068,45	585 304,28		100,0							714 068,45	
	інші субвенції з місцевого бюджету								6 564 196,00	6 564 196,00				6 564 196,00		
	субвенції з місцевого бюджету на проведення спеціальних заходів з розвитку освіти в освітній сфері та розвитку молоді в освітній сфері, у тому числі на проведення спеціальних заходів з розвитку освіти в освітній сфері та розвитку молоді в освітній сфері								51 627 652,66					51 627 652,66		
0610100	Кордонно-захоронні заходи в адміністративній сфері у військах (частинах), батальйонах, ротах, територіальних групах	5 152 200,00	3 882 000,00	1 111 200,00	2 181 154,44	1 688 440,73	34 325,43	42,3							2 181 154,44	
0611010	Надання державної освіти	378 702 720,00	260 000 000,00	40 095 800,00	1 811 690 356,00	123 153 324,00	21 953 124,89	48,0	83 912 920,00	33 903 770,00	29 039 150,00	51 991 770,00	28 611 475,00	22 702 180,00	6 345 626,00	
0611020	Надання закладом середньої освіти закладом вищої освіти освіти за рішенням виконавчих органів місцевого бюджету, у т.ч. за рахунок:	266 614 130,00	166 950 000,00	63 822 800,00	1 271 813 305,40	68 582 958,23	13 845 770,00	47,4	82 022 580,00	18 673 740,00	63 348 946,00	2 197 510,00	276 700,00	18 673 740,00	26 153 780,00	
	інші субвенції з місцевого бюджету								6 364 196,00	6 364 196,00				6 364 196,00		
0611022	Надання закладом середньої освіти закладом вищої освіти освіти за рішенням виконавчих органів місцевого бюджету	19 640 200,00	11 259 000,00	2 647 000,00	8 971 007,60	5 217 191,70	1 625 922,74	45,4						765 181,00	472 411,00	
0611025	Надання закладом середньої освіти закладом вищої освіти освіти за рішенням виконавчих органів місцевого бюджету	14 020 100,00	9 812 000,00	1 219 000,00	6 586 485,27	4 750 236,68	510 415,49	47,0						102 175,87	18 947,87	
0611031	Надання закладом середньої освіти закладом вищої освіти освіти за рішенням виконавчих органів місцевого бюджету	306 400 300,00	415 576 000,00		290 650 328,42	237 984 054,34		27,1							290 650 328,42	
	освітньої субвенції територіального бюджету місцевих бюджетів	709 271 000,00	415 576 000,00		269 449 551,17	237 224 094,34		57,2							269 449 551,17	
	субвенції з місцевого бюджету на здійснення спеціальних заходів у сфері освіти та розвитку молоді в освітній сфері	2 228 400,00			500 776,23			22,0							500 776,23	

Код програмної діяльності та видатків бюджету	Назва програми або окремих заходів, які виконуються в межах бюджету	Загальний фонд					% виконано до бюджету	Спеціальний фонд										Результат				
		Затверджено по бюджету з урахуванням змів (адгуків до коштів)			Класифікація			Затверджено по бюджету з урахуванням змів (відповідно до кваліфікаційної змітності)					Класифікація									
		Усього	оплата праці	комунікаційні послуги та енергопостачання	Усього	оплата праці		комунікаційні послуги та енергопостачання	Усього	з тому числі бюджет розвитку	вирішані питання	з них			Усього	з тому числі бюджет розвитку	вирішані питання		з них			
												оплата праці	комунікаційні послуги та енергопостачання	вирішані питання					оплата праці	комунікаційні послуги та енергопостачання	вирішані питання	
0611032	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекційної допомоги в навчально-виховному процесі, за рахунок освітньої субвенції, у т.ч. за рахунок	20 154 300,00	16 530 000,00		10 094 620,45	7 973 569,82	48,1											9 694 620,45				
	власними силами у державному бюджету місцевих бюджетів	20 154 300,00	16 530 000,00		10 094 620,45	7 973 569,82	48,1											9 694 620,45				
0611035	Надання загальної середньої освіти неповнолітнім дітям, які потребують корекційної допомоги в навчально-виховному процесі, за рахунок освітньої субвенції, у т.ч. за рахунок	1 773 800,00	1 454 000,00		725 682,73	607 415,46	40,8											773 682,73				
	власними силами у державному бюджету місцевих бюджетів	1 773 800,00	1 454 000,00		725 682,73	607 415,46	40,8											773 682,73				
0611051	Надання загальної середньої освіти вказаним закладам загальної середньої освіти, за рахунок освітньої субвенції, що розглядається як частини бюджетів територіальних громад	351 767,89	290 000,00		351 767,89	290 000,00	100,0											351 767,89				
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	351 767,89	290 000,00		351 767,89	290 000,00	100,0											351 767,89				
0611070	Надання неповнолітнім освіти вказаним закладам загальної середньої освіти, за рахунок освітньої субвенції, у т.ч. за рахунок	49 233 900,00	34 581 000,00	6 479 900,00	24 270 476,07	16 725 052,27	3 591 731,09	49,2	3 255 000,00	3 255 000,00				3 255 000,00	2 607 943,80	1 072 240,00	332 754,71	148 4 630	1 575 693,12	80,1	26 828 319,90	
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	49 233 900,00	34 581 000,00	6 479 900,00	24 270 476,07	16 725 052,27	3 591 731,09	49,2	3 255 000,00	3 255 000,00				3 255 000,00	2 607 943,80	1 072 240,00	332 754,71	148 4 630	1 575 693,12	80,1	26 828 319,90	
0611091	Підготовка кадрів закладами професійної (середньої) освіти, за рахунок освітньої субвенції, у т.ч. за рахунок	164 761 300,00	96 406 400,00	18 732 100,00	76 894 431,43	44 137 655,14	10 479 561,47	48,5	14 580 725,00		14 436 725,00	4 542 152,00	5 317 700,00	150 000,00	22 153 902,00	26 518 921,15	2 801 607,08	2 425 793,10	1 636 113,42	1 153 731,12	301 089 738,50	
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	164 761 300,00	96 406 400,00	18 732 100,00	76 894 431,43	44 137 655,14	10 479 561,47	48,5	14 580 725,00		14 436 725,00	4 542 152,00	5 317 700,00	150 000,00	22 153 902,00	26 518 921,15	2 801 607,08	2 425 793,10	1 636 113,42	1 153 731,12	301 089 738,50	
0611092	Підготовка кадрів закладами професійної (середньої) освіти, за рахунок освітньої субвенції, у т.ч. за рахунок	22 974 700,00	18 834 000,00		10 449 034,52	8 616 229,33		45,5														10 449 034,52
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	22 974 700,00	18 834 000,00		10 449 034,52	8 616 229,33		45,5														10 449 034,52
0611141	Забезпечення діяльності інших закладів з сфери освіти	15 663 300,00	9 563 000,00	1 309 700,00	6 116 786,97	4 482 022,83	398 034,34	44,5						50 037,05	60 692,90							6 116 786,97
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	15 663 300,00	9 563 000,00	1 309 700,00	6 116 786,97	4 482 022,83	398 034,34	44,5						50 037,05	60 692,90							6 116 786,97
0611142	Діяльність інших закладів з сфери освіти	134 900,00			46 200,00			34,3														46 200,00
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	134 900,00			46 200,00			34,3														46 200,00
0611151	Забезпечення діяльності інноваційних ресурсних центрів за розподілом освітньої субвенції, у т.ч. за рахунок	174 700,00		122 400,00	80 078,17		73 115,68	45,8						22 314,12	22 314,12							122 400,00
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	174 700,00		122 400,00	80 078,17		73 115,68	45,8						22 314,12	22 314,12							122 400,00
0611152	Забезпечення діяльності інноваційно-ресурсних центрів за розподілом освітньої субвенції, у т.ч. за рахунок	2 091 775,00	1 214 570,00		996 846,93	817 087,02		47,7														996 846,93
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	2 091 775,00	1 214 570,00		996 846,93	817 087,02		47,7														996 846,93
0611163	Забезпечення діяльності інших закладів з сфери освіти	3 905 600,00	2 825 000,00	335 800,00	1 489 824,31	1 252 939,77	152 110,58	43,3						46 761,78	46 761,78							3 905 600,00
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	3 905 600,00	2 825 000,00	335 800,00	1 489 824,31	1 252 939,77	152 110,58	43,3						46 761,78	46 761,78							3 905 600,00
0611200	Надання освіти за розподілом освітньої субвенції з державного бюджету територіальних громад, за рахунок	1 331 125,00	1 091 088,00		966 666,68	816 936,14		74,9														966 666,68
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	1 331 125,00	1 091 088,00		966 666,68	816 936,14		74,9														966 666,68
0611210	Надання освіти за розподілом освітньої субвенції з державного бюджету територіальних громад, за рахунок	714 100,24	585 328,00		714 065,65	585 296,28		100,0														714 065,65
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	714 100,24	585 328,00		714 065,65	585 296,28		100,0														714 065,65
0611221	Спеціалізовані заклади, що надають освіту за розподілом освітньої субвенції з державного бюджету територіальних громад, за рахунок	2 000 000,00																				
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	2 000 000,00																				
0611222	Виконання заходів щодо створення вказаних спеціалізованих центрів, за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету територіальних громад, у т.ч. за рахунок	2 843 700,00							5 356 300,00	5 356 300,00				5 356 300,00								
	власними силами у державному бюджету територіальних громад	2 843 700,00							5 356 300,00	5 356 300,00				5 356 300,00								
0611261	Спеціалізовані заклади, що надають освіту за розподілом освітньої субвенції з державного бюджету територіальних громад, за рахунок								2 500 000,00	2 500 000,00				2 500 000,00								
	власними силами у державному бюджету територіальних громад								2 500 000,00	2 500 000,00				2 500 000,00								
0611262	Виконання заходів щодо забезпечення безпечних умов у закладах, що надають освіту за розподілом освітньої субвенції з державного бюджету територіальних громад, у т.ч. за рахунок																					
	власними силами у державному бюджету територіальних громад																					

Код Лінійний суб'єктів власності за будівлю	Назва проекту (назва лінійного суб'єкта власності)	Затверджаний фонд				Затверджено в бюджеті (відповідно до кваліфікаційної лінійності)				Міжгал. бюджет				% виконання загальної суми бюджету	Результат	
		Усього		з яких:		Усього		з яких:		Усього		з яких:				
		Усього	на поточні потреби (в т.ч. на оплату праці)	на матеріальні потреби (в т.ч. на оплату праці)	на інші потреби	Усього	на поточні потреби (в т.ч. на оплату праці)	на матеріальні потреби (в т.ч. на оплату праці)	на інші потреби	Усього	на поточні потреби (в т.ч. на оплату праці)	на матеріальні потреби (в т.ч. на оплату праці)	на інші потреби			
0813032	Надання послуг з управління житловими будинками (в т.ч. на управління житловими будинками)	203 452,00	203 452,00	230 665,63											230 665,63	
0813033	Компенсаційні заходи за витрати на управління житловими будинками (в т.ч. на управління житловими будинками)	20 260 876,81	20 260 876,81	5 449 124,24											5 449 124,24	
0813035	Компенсаційні заходи за витрати на управління житловими будинками (в т.ч. на управління житловими будинками)	1 000 000,00	1 000 000,00	416 664,00											416 664,00	
0813036	Компенсаційні заходи за витрати на управління житловими будинками (в т.ч. на управління житловими будинками)	44 668 000,00	44 668 000,00	11 699 999,79											11 699 999,79	
0813050	Підвищення якості надання послуг за управління житловими будинками (в т.ч. на управління житловими будинками)	242 300,00	242 300,00	242 300,00											242 300,00	
0813091	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	83 100,00	83 100,00	44 553,41											44 553,41	
0813104	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	26 125 300,00	26 125 300,00	11 719 156,67											11 719 156,67	
0813190	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	1 400 000,00	1 400 000,00	68 600,00											68 600,00	
0813190	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	19 884 000,00	19 884 000,00	9 493 373,78											9 493 373,78	
0813190	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	7 495 257,00	7 495 257,00	37 594,27											37 594,27	
0813171	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	215 129,00	215 129,00	96 274,15											96 274,15	
0813191	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	213 129,00	213 129,00	96 274,15											96 274,15	
0813192	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	6 981 000,00	6 981 000,00	3 155 046,03											3 155 046,03	
0813205	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	2 072 000,00	2 072 000,00	813 053,06											813 053,06	
0813241	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	107 000,00	107 000,00	16 184,00											16 184,00	
0813242	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	6 940 000,00	6 940 000,00	2 931 066,30											2 931 066,30	
0813242	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	343 766,00	343 766,00	141 692 887,92											141 692 887,92	
0813279	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	201 000,00	201 000,00	117 695,00											117 695,00	
0813279	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	201 000,00	201 000,00	117 695,00											117 695,00	
0813300	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	7 438 348,00	7 438 348,00	3 646 528,65											3 646 528,65	
0813300	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	7 438 348,00	7 438 348,00	3 646 528,65											3 646 528,65	
0813311	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	7 251 000,00	7 251 000,00	3 603 393,71											3 603 393,71	
0813311	Відплата за розрахунок (в т.ч. на управління житловими будинками)	116 300,00	116 300,00	138 600,00											138 600,00	

Специальный фонд

№ п/п	Наименование объекта финансирования	Запланированный фонд				Исполнение				Исполнение по бюджету				Удельный вес в общем объеме финансирования	Итого
		по бюджету		по внебюджетным средствам		по бюджету		по внебюджетным средствам		по бюджету		по внебюджетным средствам			
		Удостоверен	Исполнено	Удостоверен	Исполнено	Удостоверен	Исполнено	Удостоверен	Исполнено	Удостоверен	Исполнено	Удостоверен	Исполнено		
0913112	Уплата процентов по кредитам	170 000,00	170 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121000	Уплата процентов по кредитам	88 374 308,00	77 700 300,00	4 892 708,00	51 134 874,00	38 565 426,00	2 404 299,19	2 404 299,19	48,4	8 278 804,00	4 892 708,00	3 386 595,81	1 892 208,19	51,6	13 171 002,19
121000	Уплата процентов по кредитам	66 472 200,00	77 700 300,00	4 892 708,00	51 134 874,00	38 565 426,00	2 404 299,19	2 404 299,19	48,4	8 278 804,00	4 892 708,00	3 386 595,81	1 892 208,19	51,6	13 171 002,19
121010	Уплата процентов по кредитам	2 618 300,00	2 734 200,00	50 000,00	1 253 488,82	978 711,18	2 150,26	2 150,26	47,3	3 683 318,00	50 000,00	3 183 318,00	2 150,26	85,7	6 833 516,26
121010	Уплата процентов по кредитам	63 714 300,00	49 963 100,00	1 614 100,00	34 261 385,18	37 586 714,61	851 248,93	851 248,93	31,4	3 683 318,00	1 614 100,00	2 069 218,00	553 118,00	55,7	5 342 518,00
121010	Уплата процентов по кредитам	27 772 400,00	19 666 900,00	2 612 200,00	13 269 822,17	6 997 711,18	1 414 475,96	1 414 475,96	43,6	4 865 200,00	2 612 200,00	2 253 000,00	1 414 475,96	45,9	7 479 475,96
121060	Уплата процентов по кредитам	6 066 500,00	3 972 000,00	3 70 000,00	2 118 252,39	1 404 941,29	34 290,77	34 290,77	35,7	12 000,00	3 70 000,00	11 966 000,00	34 290,77	99,7	12 034 290,77
121060	Уплата процентов по кредитам	2 852 300,00	2 120 000,00	76 000,00	1 180 800,39	1 062 700,00	32 076,81	32 076,81	48,4	94 989 318,00	76 000,00	18 989 318,00	32 076,81	21,1	113 978 636,81
121060	Уплата процентов по кредитам	3 214 200,00	1 852 000,00	3 214 200,00	1 500 000,00	342 241,29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121060	Уплата процентов по кредитам	2 722 100,00	1 852 000,00	2 722 100,00	1 500 000,00	342 241,29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121060	Уплата процентов по кредитам	15 972 300,00	15 111 300,00	451 500,00	8 707 452,54	6 906 344,16	189 701,60	189 701,60	44,3	8 278 804,00	451 500,00	7 827 304,00	189 701,60	23,1	16 006 105,60
121060	Уплата процентов по кредитам	66 188 000,00	66 188 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121060	Уплата процентов по кредитам	400 000,00	400 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121060	Уплата процентов по кредитам	9 221 704,62	9 221 704,62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121060	Уплата процентов по кредитам	246 220 000,00	246 220 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121060	Уплата процентов по кредитам	8 106 475,38	8 106 475,38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121730	Уплата процентов по кредитам	3 800 000,00	3 800 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121750	Уплата процентов по кредитам	3 800 000,00	3 800 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121775	Уплата процентов по кредитам	3 800 000,00	3 800 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121784	Уплата процентов по кредитам	3 800 000,00	3 800 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121810	Уплата процентов по кредитам	3 800 000,00	3 800 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121850	Уплата процентов по кредитам	3 800 000,00	3 800 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121970	Уплата процентов по кредитам	4 000 000,00	4 000 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
141000	Уплата процентов по кредитам	7 467 214,00	5 481 480,00	1 985 734,00	2 613 944,35	2 100 261,77	2 613 944,35	2 613 944,35	24,1	249 622 324,00	1 985 734,00	247 636 590,00	2 613 944,35	10,7	250 112 268,35

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування і головний розпорядник коштів місцевого бюджету (назва діяльності, виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	Загальний фонд						% виконання до затвердженого на бюджету	Спеціальний фонд						% виконання до затвердженого на бюджету	Разом			
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін (відповідно до казначейської звітності)			Касові видатки				Затверджено по бюджету з урахуванням змін (відповідно до казначейської звітності)			Касові видатки							
		Усього	з них		Усього	з них			Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	з них		Усього			у тому числі бюджет розвитку	видатки споживання	
			оплата праці	комунальні послуги та енергоносії		оплата праці	комунальні послуги та енергоносії					оплата праці	комунальні послуги та енергоносії						
3617650	Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї																		
3617660	Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення евакуйованих																		
3617693	Інші заходи, пов'язані з економічним діяльністю	660 000,00		89 847,99															
3700000	Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради	44 021 246,12	19 367 870,00	578 400,00	13 710 897,24	10 104 555,10	243 905,67	31,1	289 600,00	289 600,00									
3710000	Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради	44 021 246,12	19 367 870,00	578 400,00	13 710 897,24	10 104 555,10	243 905,67	31,1	289 600,00	289 600,00									
3710160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, територіальних громадах	25 111 205,00	19 367 870,00	578 400,00	12 900 177,52	10 104 555,10	243 905,67	51,4				65 002,00		5 354,40			50 648,56	12 965 180,42	
3717640	Заходи з енергозбереження	654 400,00			27 543,11			4,2										27 543,11	
3717693	Інші заходи, пов'язані з економічним діяльністю	50 800,00		299,06				0,6										299,06	
3718330	Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	75 000,00																	
3718340	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів								289 600,00	289 600,00									
3718600	Обслуговування місцевого боргу	3 017 069,00			782 877,55			25,9										7 200,00	
3718710	Резервний фонд місцевого бюджету	15 112 082,12																782 877,55	
5010000	Сумська міська військова адміністрація Сумського району Сумської області	8 046 100,00	5 983 000,00	92 800,00	3 159 377,05	2 355 262,35	35 221,28	39,3	350 000,00	350 000,00									
5010000	Сумська міська військова адміністрація Сумського району Сумської області	8 046 100,00	5 983 000,00	92 800,00	3 159 377,05	2 355 262,35	35 221,28	39,3	350 000,00	350 000,00									
5010160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, територіальних громадах	8 046 100,00	5 983 000,00	92 800,00	3 159 377,05	2 355 262,35	35 221,28	39,3	350 000,00	350 000,00									
	Всього видатків, у т.ч. за рахунок:	3 054 256 629,94	1 426 478 552,00	214 932 400,00	1 461 629 109,11	714 898 540,74	98 121 111,83	47,9	872 413 583,01	681 348 799,65	114 458 049,35	10 161 379,00	5 965 712,00	757 955 533,66	251 956 235,72	174 998 530,68	52 720 287,30	8 637 942,45	2 556 554,23
	<i>трансферти з державного бюджету</i>	<i>627 072 024,89</i>	<i>452 674 600,00</i>	<i>333 454 009,89</i>	<i>255 465 308,95</i>	<i>22 767 712,00</i>	<i>22 767 712,00</i>	<i>53,2</i>	<i>22 767 712,00</i>	<i>22 767 712,00</i>				<i>22 767 712,00</i>	<i>4 732 732,00</i>	<i>4 732 732,00</i>		<i>4 732 732,00</i>	
	<i>трансферти з місцевого бюджету до інших місцевих бюджетів та рахунок трансферти з державного бюджету</i>	<i>6 365 406,24</i>	<i>3 390 984,00</i>	<i>3 308 356,49</i>	<i>2 219 328,04</i>	<i>74 641 056,66</i>	<i>262 004,00</i>	<i>52,0</i>	<i>74 641 056,66</i>	<i>262 004,00</i>				<i>74 378 992,66</i>	<i>11 116 585,04</i>	<i>11 116 585,04</i>		<i>11 116 585,04</i>	
	<i>трансферти з місцевих бюджетів</i>	<i>3 533 408,81</i>	<i>336 800,00</i>	<i>959 167,97</i>	<i>178 350,00</i>	<i>6 564 196,00</i>	<i>6 564 196,00</i>	<i>27,1</i>	<i>6 564 196,00</i>	<i>6 564 196,00</i>				<i>762 440,66</i>	<i>762 440,66</i>	<i>762 440,66</i>		<i>762 440,66</i>	
	<i>місцевого запланованого</i>								<i>104 076 609,00</i>	<i>104 076 609,00</i>				<i>104 076 609,00</i>				<i>104 076 609,00</i>	
	<i>грамоти (дарунки)</i>								<i>299 189,35</i>	<i>61 189,35</i>				<i>238 000,00</i>				<i>238 000,00</i>	

Секретар Сумської міської ради

Виконавець:  Світлана ЛІПОВА

Артем КОБЗАР

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

**Виконання капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проектів
за I півріччя 2024 року**
1853100000
(код бюджету)

(грн)

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування 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 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>			18 136 244,80	18 136 244,80	20 766 780,00	
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 відеоспостереження 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 проєкту	Загальний період реалізації проєкту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проєкту, 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
0218110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха					2 730 500,00	
				Нове 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			464 276 132,00	248 364 215,26	42 066 100,00	1 516 062,03
1210000			<i>Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради</i>			<i>464 276 132,00</i>	<i>248 364 215,26</i>	<i>42 066 100,00</i>	<i>1 516 062,03</i>
1217310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства			413 397 539,00	197 485 622,26	24 266 100,00	1 328 592,68
				Реконструкція (сапация) 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	4 469 950,00	
				Реконструкція сталевих ділянок водоводу Д-500 мм від Лучанського водозабору до перехрестя вул. Чехова та вул. 2-га Залізнична в м. Суми. Коригування	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 змін, 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	1 279 663,88
				Реконструкція (санація) самотічного каналізаційного колектора Д 400-500 мм від вул. Романа Атаманюка по вул. Генерала Чібісова, Поворічній до вул. Київської	2018-2024	30 385 768,00	30 385 768,00	61 000,00	48 928,80
				Реконструкція аварійного самотічного колектора Д-400 мм по вул. Білопільський шлях від КНС-4 до району Тепличного (коригування)	2020-2024	16 344 103,00	16 344 103,00	10 000 000,00	
				Ліквідаційний тампоаж експлуатаційних свердловин КП «Міськводоканал» Сумської міської ради в м. Суми	2024	39 883 138,00	39 594 195,26	3 000 000,00	
				Реконструкція частини будівлі насосної станції під ділянищо розливу питної води на території водозабору «Іршинецький»	2023-2024			168 050,00	
1217330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності			50 878 593,00	50 878 593,00	16 800 000,00	187 469,35
				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	187 469,35
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (найпростішого укриття) модульного типу на території Сумської міської територіальної громади	2024			300 000,00	

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Глобальної 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 Глобальною 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
				Реконструкція мосту Білопільський в місті Суми	2024			2 000 000,00	
				Реконструкція приміщення по вул. Родини Янових (Шишкіна), 12 в м. Суми	2017-2024	9 003 978,00	9 003 978,00	4 500 000,00	
1217340	7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури					1 000 000,00	
				Реставраційний ремонт інженерних систем нежитлового приміщення та пристосування підвального поверху під найпростіше укріття будівлі, розташованої за адресою: м. Суми, вул. Покровська, буд. 9 («Будинок служб садиби Сумовських». Охор.№2786/3-См)	2024			1 000 000,00	
1500000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради			390 839 146,00	312 856 209,00	98 695 888,00	21 981 736,20
1510000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради, у т.ч. за рахунок:			390 839 146,00	312 856 209,00	98 695 888,00	21 981 736,20
			субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту					17 211 412,00	4 732 732,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типологічної 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 ПІ всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ПІ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
1511261	1261	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту			34 483 843,00	11 472 431,00	8 476 319,00	2 147 436,80
				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	24 759 428,00	7 548 016,00	7 376 319,00	2 101 899,00
				Реконструкція частини підвального приміщення з облаштуванням укриття Сумської початкової школи № 30 «Улікум» 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	45 537,80
1511262	1262	0990	Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту, за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам, у т.ч. за рахунок:			24 759 428,00	7 548 016,00	17 211 412,00	4 732 732,00
			<i>субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту</i>					<i>17 211 412,00</i>	<i>4 732 732,00</i>

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 видатки, гривень
				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	24 759 428,00	7 548 016,00	17 211 412,00	4 732 732,00
1517310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства			6 660 327,00	6 660 327,00	1 900 320,00	
				Нове будівництво свердловини за адресою: с. В. Пішане, Сумський район, Сумська область	2024			400 000,00	
				Нове будівництво водопровідної мережі до КУ Сумська ЗОІН №8 СМР за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 7	2023-2024	1 158 957,00	1 158 957,00	963 060,00	
				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			102 337 672,00	102 337 672,00	37 415 574,00	1 036 950,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території ЗДО № 27 «Світланок» СМР за адресою: м. Суми, вул. Баранівська, 23	2024			660 000,00	79 024,00

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 усього, 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 захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території КУ Сумської ЗОШ №5, м. Суми за адресою: м. Суми, вул. Василя Огієвського, 32	2024			670 000,00	84 527,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території КУ Сумська СШ №25 за адресою: м. Суми, вул. Гарбузівська, 80	2024	99 066 629,00	99 066 629,00	30 220 000,00	619 411,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території Сумського ЗЗСО № 26 СМР за адресою: м. Суми, вул. Охтирська, 21	2024			670 000,00	91 293,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території Сумської ЗОШ № 27, м. Суми за адресою: вул. Охтирська, 33	2024			670 000,00	
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території СПШ № 28 СМР за адресою: м. Суми, вул. Данила Галицького, 22	2024			700 000,00	79 959,00

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 виконання, 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 ПІ всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ПІ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Пове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території ССПШ №31 СМР за адресою: м. Суми, вул. Хворостяшка, 4. 6	2024			700 000,00	82 736,00
1517322	7322	0443	Будівництво медичних установ та закладів			47 848 888,00	47 848 888,00	10 228 612,00	140 232,80
				Реконструкція неврологічного відділення КУ «СМКЛІ № 4» по вул. Металургів, 38	2018-2024	36 829 214,00	36 829 214,00	80 000,00	57 528,80
				Реконструкція захисних споруд цивільного захисту псеврологічного корпусу КНП «Клінічна лікарня № 4» СМР за адресою: м. Суми, вул. Металургів, 38	2023-2024	11 019 674,00	11 019 674,00	10 148 612,00	82 704,00
1517325	7325	0443	Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту					250 000,00	
				Реконструкція підвальних нежитлових приміщень з пристосуванням їх для використання як найпростішого укриття за адресою: м. Суми, вул. Котляревського, бул. 2/3	2024			250 000,00	
1517330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності			19 390 393,00	19 390 393,00	2 843 890,00	150 674,00
				Нове будівництво кладовища в районі 40-ї підстанції в м. Суми	2021-2024	19 390 393,00	19 390 393,00	943 890,00	5 088,00

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 видатки, гривень
				Реконструкція підвального приміщення з пристосуванням його для використання як споруду подвійного призначення за адресою: м. Суми, Театральна площа, 3	2024			1 600 000,00	
				Реконструкція покоевого 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	4 399 580,00
				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	831 195,00
				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	3 568 385,00
1517361	7361	0490	Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку			101 844 538,00	87 733 946,00	120 000,00	68 208,60

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 видатки, гривень
				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	68 208,60
1517640	7640	0470	Заходи з енергозбереження			43 788 746,00	20 139 225,00	12 441 882,00	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
				Реконструкція – термомодернізація будівлі Піщанського будинку культури за адресою: м. Суми, с. Піщане, вул. Шкільна, 47-а	2023-2024			241 882,00	
x	x	x	Усього, у т.ч. за рахунок:	x	x	873 251 522,80	579 356 669,06	161 528 768,00	23 497 798,23
x	x	x	<i>трансфертів з державного бюджету</i>	x	x			<i>17 211 412,00</i>	<i>4 732 732,00</i>

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

Виконавець:  Світлана ЛИПОВА

Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування бюджетної програми з іменем Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Загальний фонд					% виконання до затвердженого по бюджету	Спеціальний фонд										Рези́д								
			Затверджено по бюджету з урахуванням зміни (відносно до коштівної мітності)						Касові видатки					Затверджено по бюджету з урахуванням зміни (відносно до коштівної мітності)						Касові видатки							
			Усього	видатком споживання	з них:				Усього	з них:				Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатком споживання	з них:			Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатком споживання	з них:				
		оплата праці	коштівні послуги та енергоносії	видатки розвитку		оплата праці	коштівні послуги та енергоносії				оплата праці	коштівні послуги та енергоносії	видатки розвитку						оплата праці	коштівні послуги та енергоносії	видатки розвитку						
8240	0180	Заходи та роботи з утримання об'єктів	43 118 403,88	42 116 402,48		7 300 100,00		10 922 535,55		1 800 016,75	25,0	887 331,00	887 331,00														
8300		Охорона навколишнього природного середовища	75 000,00	75 000,00								2 227 500,00	1 435 500,00														
8330	0540	Інша діяльність у сфері охорони та оцінки природних ресурсів	75 000,00	75 000,00																							
8340	0540	Приведення в справність засобів та ресурсів цільових фондів										2 227 500,00	1 435 500,00														
8600	0170	Обслуговування місцевого бізнесу	3 017 069,00	3 017 069,00				782 877,85			25,9																
8700		Резервний фонд	15 112 082,12																								
8710	0133	Резервний фонд місцевого бюджету	15 112 082,12																								
9000		Міжбюджетні трансфери	12 243 700,00	12 243 700,00				7 426 900,00			60,7	56 303 050,00	56 303 050,00														
9700		Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевого бюджетів	4 226 800,00	4 226 800,00				200 000,00			4,7	13 873 200,00	13 873 200,00														
9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	4 226 800,00	4 226 800,00				200 000,00			4,7	13 873 200,00	13 873 200,00														
9800	0180	Субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів	8 016 000,00	8 016 000,00				7 226 900,00			90,1	41 429 850,00	41 429 850,00														
		Всього видатків, у т.ч. за рахунок:	3 054 256 629,94	2 868 958 443,20	1 426 478 552,00	214 932 400,00	170 185 504,62	1 461 629 109,11	714 909 546,74	99 121 111,83	47,9	872 432 583,01	681 348 799,66	114 458 049,35	10 161 379,00	3 054 256 629,94	787 968 533,66	251 956 235,72	174 998 636,68	82 720 287,30	8 637 942,48	2 856 654,23	199 235 948,02	28,9	1 713 585 344,83		
		трансферти з державного бюджету	627 072 074,89	627 072 074,89	452 674 600,00			311 454 009,89	255 465 108,95	59,2	22 767 712,00	22 767 712,00															
		трансферти з місцевого бюджету до інших місцевих бюджетів за рахунок трансферти з державного бюджету	6 365 400,24	6 365 400,24	3 390 988,00			3 308 356,49	2 219 328,04	32,8	74 641 056,66	262 064,00															
		трансферти з місцевого бюджету	3 531 408,81	3 531 408,81	136 800,00			959 167,97	178 150,00	27,1	6 564 196,00	6 564 196,00															
		місцеві заборгованості																									
		грошів (зарплата)																									

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

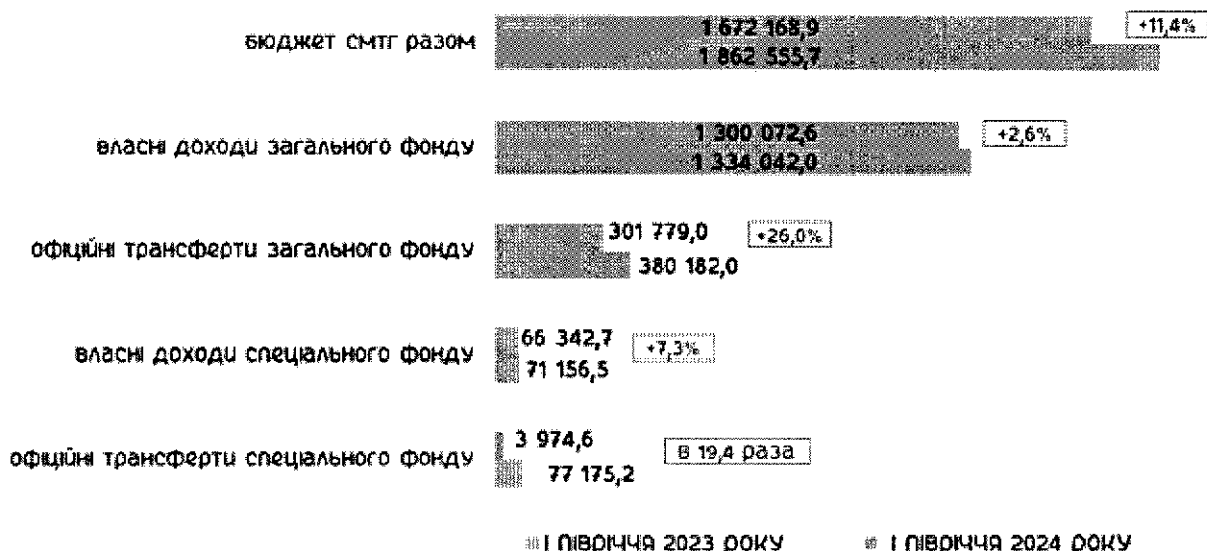
Виконавець:  Світлана ЛИПОВА

Додаток 6

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

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА ДОХОДИ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

ДИНАМІКА НАДХОДЖЕНЬ ДО БЮДЖЕТУ СМТГ ЗА I ПІВРІЧЧЯ 2023-2024 РР., ТИС. ГРИВЕНЬ



За I півріччя 2024 року бюджет Сумської міської територіальної громади (далі по тексту – бюджет СМТГ) за доходами виконано у сумі **1 862 555,7 тис. грн**, що становить 51,6 % до затвердженого плану на рік та на 190 386,8 тис. грн (або на 11,4 %) більше надходжень за I півріччя 2023 року, в т. ч.:

1) Надходження до загального фонду склали **1 714 224,0 тис. грн** (50,2 %) та на 112 372,4 тис. грн (або на 7,0 %) більше надходжень за I півріччя 2023 року, з них:

⇒ **Власні доходи** (податкові, неподаткові надходження та доходи від операцій з капіталом) – **1 334 042,0 тис. грн** (48,4 % до затвердженого плану на рік) та на 33 969,4 тис. грн (або на 2,6 %) більше надходжень за I півріччя 2023 року.

⇒ **Офіційні трансферти** – **380 182,0 тис. грн** (57,8 % до затвердженого плану на рік) та на 78 403,0 тис. грн (або на 26,0 %) більше надходжень за I півріччя 2023 року за рахунок

надходження трансфертів з державного бюджету «+» 78 292,3 тис. грн (на освіту «+» 47 395,9 тис. грн; на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації «+» 30 896,4 тис. грн), з обласного бюджету «+» 77,1 тис. грн та з бюджетів інших рівнів «+» 33,6 тис. гривень.

Загальна сума недовиконання до планових показників на звітну дату становить 52 100,4 тис. грн, або «-» 3,8 % переважно за рахунок податку на доходи фізичних осіб (скорочення чисельності працівників, вступ до лав ЗСУ та ДФТГ, зменшення обсягів виробництва) та акцизному податку, зокрема по:

- **податкових надходженнях «-» 53 029,7 тис. грн** (податок на доходи фізичних осіб, податок на прибуток «-» 39 971,6 тис. грн, рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів «+» 27,0 тис. грн, внутрішні податки на товари та послуги «-» 11 629,0 тис. грн, місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України «-» 1 456,1 тис. грн);

- **неподаткових надходженнях «+» 929,5 тис. грн** (доходи від власності та підприємницької діяльності «+» 193,5 тис. грн; адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності «-» 1 538,5 тис. грн; інші неподаткові надходження «+» 2 274,5 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 148 331,7 тис. грн (77,0 % до затвердженого плану на рік) та на 78 014,4 тис. грн (або в 2,1 раза) більше надходжень за I півріччя 2023 року, з них:

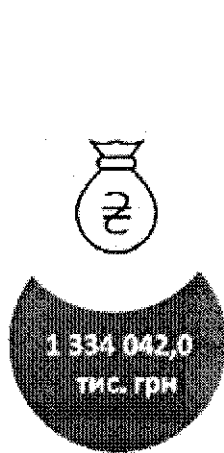
⇒ **Власні доходи** (податкові, неподаткові надходження, доходи від операцій з капіталом та цільові фонди) – 71 156,5 тис. грн (64,0 % до затвердженого плану на рік) та на 4 813,8 тис. грн (або на 7,3 %) більше надходжень за I півріччя 2023 року (за рахунок збільшення надходжень по власних надходженнях бюджетних установ).

⇒ **Офіційні трансферти** – 77 175,2 тис. грн, або 94,7 % до затвердженого плану на рік (переважно 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 півріччя 2024 року, тис. гривень



✓ 62,6%	ПОДАТОК НА ДОХОДИ ФІЗИЧНИХ ОСІБ	835 612,1
✓ 22,4%	МІСЦЕВІ ПОДАТКИ І ЗБОРИ	298 771,3
✓ 9,7%	АКЦИЗНИЙ ПОДАТОК	128 525,6
✓ 3,6%	НАДХОДЖЕННЯ ВІД ОРЕНДИ КОМУНАЛЬНОГО МАЙНА	47 557,6
✓ 1,0%	ПЛАТА ЗА НАДАННЯ АДМІНІСТРАТИВНИХ ПОСЛУГ	13 952,3
✓ 0,7%	ІНШІ ПОДАТКИ	9 623,1

Найбільша частка в обсязі надходжень доходів загального фонду бюджету СМТГ (без офіційних трансфертів) за I півріччя 2024 року, як і в попередніх періодах, залишається за податком на доходи фізичних осіб (до бюджету СМТГ надходить 64,0 %) та складає 62,6 %, або 835 612,1 тис. грн (46,8 % до річного плану) та на 34 377,8 тис. грн, або на 4,0 % менше надходжень за I півріччя 2023 року (за рахунок вилучення «військового» ПДФО з доходів місцевих бюджетів до Державного бюджету України (з 01 жовтня 2023 року по 31 грудня року, в якому припинено чи скасовано воєнний стан в Україні) відповідно до Закону України від 08.11.2023 № 3428-IX).

Комунальними підприємствами, засновниками яких є Сумська міська рада, перераховано 1 580,6 тис. грн податку на прибуток підприємств, що в 2,3 раза перевищує річний план та на 972,5 тис. грн, або в 2,6 раза більше надходжень за I півріччя 2023 року (переважно за рахунок помилкової сплати коштів у сумі 483,0 тис. грн та збільшення надходжень від комунальних підприємств Сумської міської ради).

Рентної плати за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування (до бюджету СМТГ надходить 37,0 %) перераховано 182,7 тис. грн, що складає 38,0 % до річного плану та на 92,7 тис. грн, або в 2,0 рази більше надходжень за I півріччя 2023 року (у зв'язку з тим, що суб'єктом господарювання кошти за IV квартал 2022 року були сплачені в грудні 2022 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 300,4 тис. грн, що складає 60,5 % до річного плану та на 111,6 тис. грн, або на 59,1 % більше надходжень за I півріччя 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 136,2 тис. грн, що складає 19,7 % до річного плану та на 319,1 тис. грн, або на 70,1 % менше надходжень за I півріччя 2023 року (у I півріччі 2023 року двома суб'єктами господарювання було сплачено податковий борг).

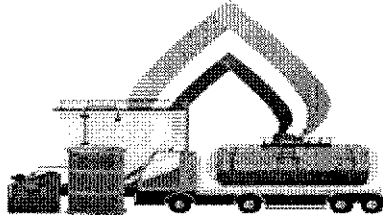
СТРУКТУРА НАДХОДЖЕНЬ АКЦИЗНОГО ПОДАТКУ за I півріччя 2024 року, тис. гривень

Акциз з реалізації 69,4%

Акцизний податок
з тютюнових виробів
(39,5%)
50 782,5 тис. грн



Акцизний податок
з роздрібною торгівлі
підакцизних товарів
(29,9%)
38 464,0 тис. грн



Пальне 30,6%

Акцизний податок
з пального ввезеного
на митну територію України
(25,9%)
33 258,1 тис. грн

Акцизний податок з пального
виробленого в Україні
(4,7%)
6 021,0 тис. грн

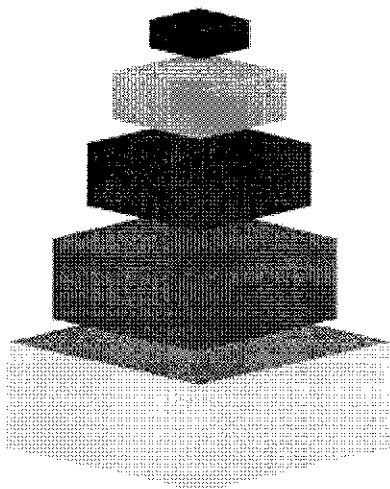
Акцизного податку надійшло 128 525,6 тис. грн, що складає 46,3 % до річного плану та на 22 405,6 тис. грн, або на 21,1 % більше надходжень за I півріччя 2023 року, в т. ч.:






1) Акцизного податку з пального надійшло 39 279,1 тис. грн, що складає 44,1 % до річного плану та на 13 589,6 тис. грн, або на 52,9 % більше надходжень за I півріччя 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 89 246,5 тис. грн, що складає 47,3 % до річного плану та на 8 816,0 тис. грн, або на 11,0 % більше надходжень за I півріччя 2023 року.

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

Σ 298 771,3 ТИС. ГРН



	419,5 ТИС. ГРН (0,1%) – туристичний збір
	462,7 ТИС. ГРН (0,2%) – транспортний податок
	7 875,6 ТИС. ГРН (2,6%) – податок на нерухомість
	45 292,6 ТИС. ГРН (15,2%) – плата за землю
	244 720,9 ТИС. ГРН (81,9%) – єдиний податок

Другим вагомим джерелом в обсязі надходжень доходів загального фонду (без офіційних трансфертів) є місцеві податки (22,4 %), яких надійшло 298 771,3 тис. грн, що складає 54,1 % до річного плану та на 38 710,7 тис. грн, або на 14,9 % більше надходжень за I півріччя 2023 року, зокрема:

1) Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки надійшло 7 875,6 тис. грн (42,8 % до плану на рік) та на 3 568,0 тис. грн, або на 31,2 % менше надходжень за I півріччя 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 45 292,6 тис. грн (36,6 % до плану на рік) та на 34 003,3 тис. грн, або на 42,9 % менше надходжень за I півріччя 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 півріччя 2024 року суб'єктам господарювання направлено 89 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 387,4 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 півріччя 2024 року було укладено 59 договорів оренди земельних ділянок, внесені зміни до 190 існуючих договорів оренди, припинено дію 40 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 462,7 тис. грн (49,2 % до плану на рік) та на 108,3 тис. грн, або на 30,6 % більше надходжень за I півріччя 2023 року *(за рахунок збільшення сплати по фізичних особах «+» 109,7 тис. грн та зменшення по юридичних особах «-» 1,4 тис. гривень)*.

4) Туристичного збору надійшло 419,5 тис. грн (50,7 % до плану на рік) та на 129,3 тис. грн, або на 44,6 % більше надходжень за I півріччя 2023 року *(за рахунок збільшення сплати по юридичних особах «+» 111,8 тис. грн та фізичних особах «+» 17,5 тис. гривень)*.

5) Єдиного податку надійшло 244 720,9 тис. грн (60,0 % до плану на рік) та на 76 044,3 тис. грн (або на 45,1 %) більше надходжень за I півріччя 2023 року.

Згідно даних Головного управління ДПС у Сумській області станом на 01.07.2024 зареєстровано 14 644 платника єдиного податку, що на 349 платників більше, ніж станом на 01.07.2023 *(з них «-» 145 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), «+» 494 особи по фізичних особах-підприємцях)*.

Надходження **частини чистого прибутку (доходу), сплаченого комунальними підприємствами міста**, склали 144,0 тис. грн (131,6 % до річного плану) та на 45,7 тис. грн (або на 24,1 %) менше надходжень за I півріччя 2023 року *(у I півріччі 2023 року суб'єктом господарювання було погашено податковий борг)*.

Адміністративних штрафів та інших санкцій надійшло 533,9 тис. грн (62,0 % до річного плану) та на 99,4 тис. грн, або на 22,9 % більше надходжень за I півріччя 2023 року *(у зв'язку з тим, що у I півріччі 2023 року відділами ДВС до бюджету СМТГ стягнуто кошти у сумі 122,6 тис. грн; у I півріччі 2024 року – 260,6 тис. гривень)*.

Згідно інформації правового управління Сумської міської ради за I півріччя 2024 року адміністративною комісією при виконавчому комітеті у режимі відео конференції проведено 39 засідань, на яких розглянуто 985 протоколів про адміністративні правопорушення *(за I півріччя 2023 року – 51 засідання, на яких розглянуто 616 протоколів)*. За результатами розгляду:

- 1 особу попереджено;
- закрито 137 протоколів (в т. ч. 106 протоколів відповідно до ст. 22 «Можливість звільнення від адміністративної відповідальності при малозначності правопорушення» та 31 прокол відповідно до ст. 247 «Обставини, що виключають провадження в справі про

адміністративне правопорушення» Кодексу України про адміністративні правопорушення);

- на 847 осіб накладено адміністративних штрафів на суму 1 150,8 тис. грн;

- до Державної виконавчої служби по територіальності для примусового стягнення коштів по адміністративних штрафах передано 472 справи на суму 612,5 тис. гривень. В результаті співпраці з відділами ДВС на користь бюджету СМТГ стягнуто кошти у сумі 260,6 тис. гривень.

Адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів надійшло 326,5 тис. грн (33,3 % до річного плану) та на 95,4 тис. грн (або на 22,6 %) менше надходжень за I півріччя 2023 року (за рахунок зменшення надходжень по юридичних особах «-» 76,5 тис. грн та по фізичних особах «-» 18,9 тис. гривень).

Плати за встановлення земельного сервіту надійшло 26,6 тис. грн, що складає 107,7 % до річного плану та на 13,0 тис. грн (або на 95,6 %) більше надходжень за I півріччя 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 233,4 тис. грн, або 43,2 % до річного плану та на 48,8 тис. грн (або на 26,4 %) більше надходжень за I півріччя 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 39,5 тис. грн (121,8 % до річного плану) та на 28,1 тис. грн (або в 3,5 рази) більше надходжень за I півріччя 2023 року.

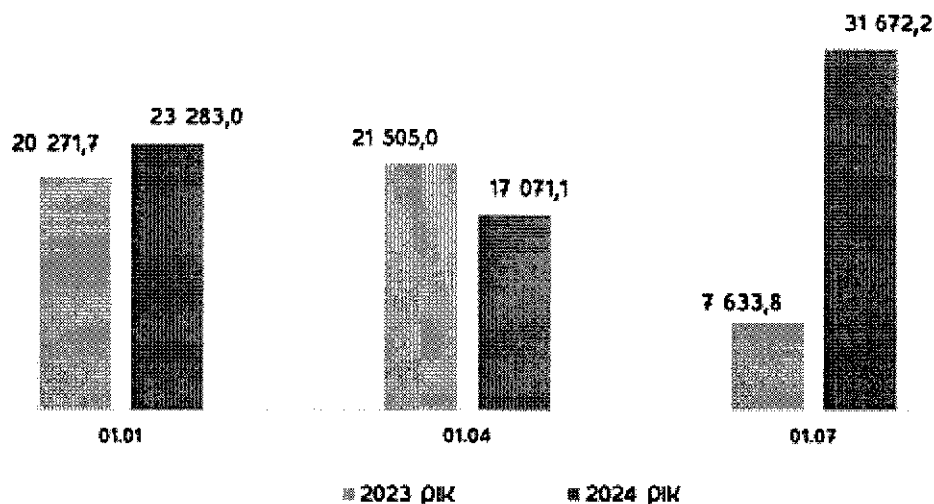
Плати за надання адміністративних послуг надійшло 13 952,3 тис. грн, що складає 65,6 % до річного плану та на 3 943,2 тис. грн (або на 39,4 %) більше надходжень за I півріччя 2023 року.

Плати за ліцензії на провадження діяльності з організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів надійшло 2 250,0 тис. гривень. Відповідно до пункту 43² частини першої статті 64 Бюджетного кодексу України до загального фонду бюджету СМТГ надходить 50 % плати за ліцензії на провадження діяльності з організації та проведення азартних ігор у гральних закладах казино і за ліцензії на провадження діяльності з організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів, що зараховуються до бюджетів місцевого самоврядування за місцезнаходженням відповідного закладу (згідно Закону України № 2042-IX від 15.02.2022 «Про внесення змін до Бюджетного кодексу України», набрав чинність 15.03.2022). Дані кошти зараховуються на розподільчий рахунок на код бюджетної класифікації доходів 22020400 «Плата за ліцензії на провадження діяльності з організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів», які потім автоматично розмежовуються відповідно до

норм чинного законодавства (50% - до спеціального фонду Державного бюджету України; 50% - до загального фонду бюджету СМТГ).

Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності склали 47 557,6 тис. грн, що складає 43,2 % до річного плану та на 1 691,4 тис. грн (або на 3,7 %) більше надходжень за I півріччя 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 півріччя 2023-2024 рр., тис. гривень



Обсяг заборгованості по оренді комунального майна станом на 01.07.2024 порівняно з 01.01.2024 збільшився з 23 283,0 тис. грн до 31 672,2 тис. грн, тобто на 8 389,2 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 01.07.2024:

На розгляді в суді перебуває:

- 1 позов про розірвання договору купівлі-продажу комунального майна та стягнення неустойки на загальну суму 913,2 тис. грн;

- 4 позови, які мають кілька позовних вимог (стягнення заборгованості, дострокове розірвання договорів оренди комунального майна та виселення боржників з нежитлових приміщень) на загальну суму 1 226,7 тис. гривень.

За рішенням суду по 8 позовах прийняті схвальні рішення про стягнення заборгованості по орендній платі за користування комунальним майном на суму 208,6 тис. грн, по 1 позову прийнято рішення про розірвання договору купівлі-продажу комунального майна та стягнення неустойки у сумі 291,1 тис. гривень.

На виконанні у відділах ДВС перебуває 100 виконавчих документів про стягнення заборгованості по орендній платі за майно, що перебуває в комунальній власності, по 63 боржниках на загальну суму 4 863,4 тис. гривень.

У результаті співпраці з відділами ДВС на користь бюджету СМТГ стягнуто кошти у сумі 186,3 тис. грн (*заборгованість за оренду комунального майна*).

Державного мита надійшло 87,0 тис. грн, що складає 51,2 % до річного плану та на 12,7 тис. грн, або на 17,1 % більше надходжень за I півріччя 2023 року, зокрема:

- державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування «+» 10,3 тис. грн, або на 33,7 % більше надходжень за I півріччя 2023 року;
- державне мито, пов'язане з видачою та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України «+» 2,4 тис. грн, або на 5,4 % більше надходжень за I півріччя 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 1 114,0 тис. грн, що складає 79,0 % до річного плану та на 388,2 тис. грн, або на 25,8 % менше надходжень за I півріччя 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 недержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок надійшло в сумі 2 666,7 тис. грн, що складає 133,3 % до річного плану та на 1 026,7 тис. грн, або на 27,8 % менше надходжень за I півріччя 2023 року (*у зв'язку з тим, що по даному виду надходжень 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 39 листів про визначення недоотриманого доходу у вигляді несплаченої орендної плати на суму 6 250,0 тис. гривень.

В результаті проведеної роботи до бюджету СМТГ надійшли кошти:

- 1 586,2 тис. грн (недоотриманий дохід за рішеннями суду про стягнення безпідставно збережених коштів за користування земельними ділянками з порушенням земельного законодавства);

- 1 080,5 тис. грн (за договорами добровільного відшкодування безпідставно збережених коштів, внаслідок використання земельних ділянок комунальної власності без державної реєстрації права користування).

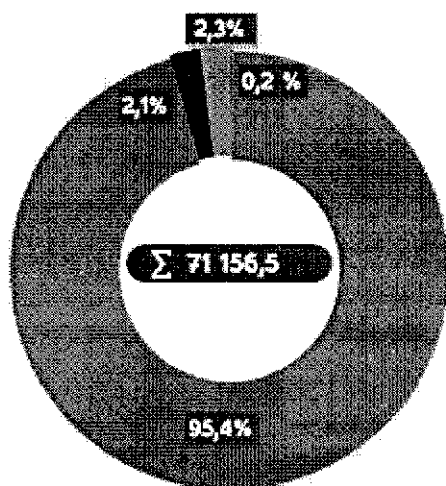
2. Постійно проводиться претензійно-позовна робота щодо порушення прав територіальної громади на володіння, управління, користування та розпорядження земельними ресурсами СМТГ.

Так, станом на 01.07.2024 на розгляді в судах перебуває 10 справ на загальну суму 2 070,6 тис. грн (в т. ч. по 4 справах судом прийнято схвальні рішення на загальну суму 944,0 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 півріччя 2024 року, тис. гривень



I. Власні надходження бюджетних установ 67 894,7 тис. грн (95,4%)
II. Прямодержавний фонд 1 593,9 тис. грн (2,3%)
III. Бюджет розвитку 1 498,9 тис. грн (2,1%)
IV. Інші податки 168,0 тис. грн (0,2%) в т.ч. Діловий фонд – 40,5 тис. грн. Відсотки ММК – 127,5 тис. гривень

Екологічного податку (до бюджету СМТГ надходить 25,0 %) зараховано 1 593,9 тис. грн, що складає 72,0 % до річного плану та на 724,6 тис. грн (або на 83,4 %) більше надходжень за I півріччя 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 1,4 тис. грн (або на 58,3 %) менше надходжень за I півріччя 2023 року.

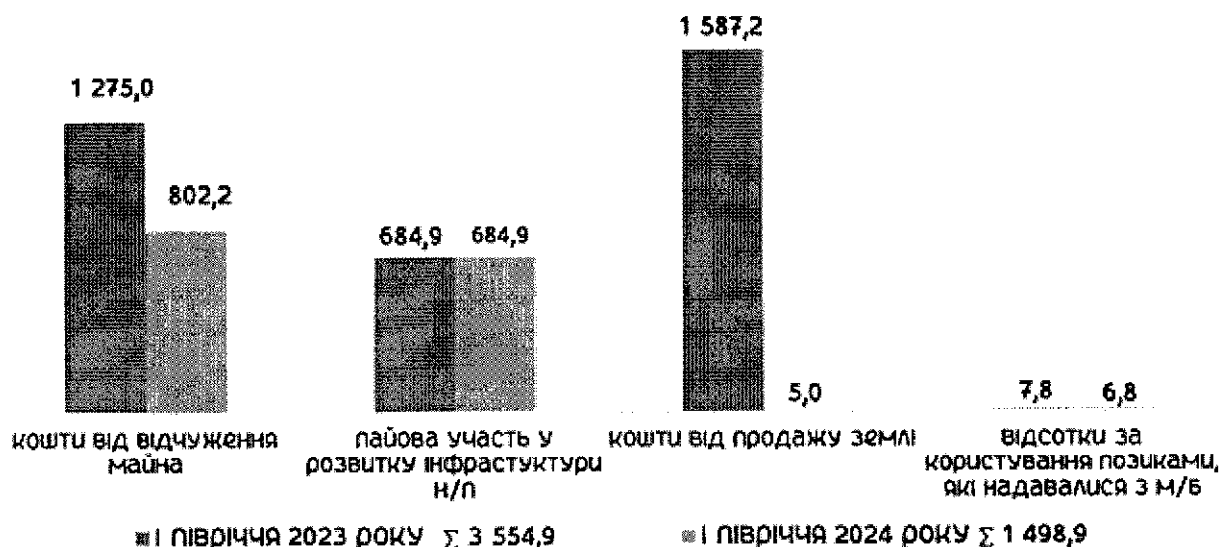
Відсотків за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла надійшло 127,5 тис. грн, що складає 30,9 % до річного плану та на 56,5 тис. грн (або на 79,6 %) більше надходжень за I півріччя 2023 року (за I півріччя 2023 року – 3 платника; за I півріччя 2024 року – 4 платника).

На спеціальні рахунки бюджетних установ (власні надходження) надійшли кошти у сумі 67 894,7 тис. грн, що складає 64,1 % до річного плану та на 6 185,7 тис. грн (або на 10,0 %) більше надходжень за I півріччя 2023 року, в т. ч. надійшли кошти по:

- платних послугах (перша група власних надходжень) - 25 091,2 тис. грн, що складає 23,7 % до річного плану та на 16 152,0 тис. грн (або в 2,8 рази) більше надходжень за I півріччя 2023 року (в основному за рахунок збільшення надходжень по головних розпорядниках 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) та відділу культури Сумської міської ради (у зв'язку з підвищенням батьківської плати з вересня 2023 року за навчання у мистецьких школах);

- інших джерелах (друга група власних надходжень) - 42 803,5 тис. грн, що на 9 966,3 тис. грн (або на 18,9 %) менше надходжень за I півріччя 2023 року (за рахунок отримання головними розпорядниками коштів (виконавчим комітетом Сумської міської ради, Департаментом соціального захисту Сумської міської ради, управлінням охорони здоров'я Сумської міської ради) гуманітарної та благодійної допомоги у I півріччі 2024 року у менших обсягах, ніж у I півріччі 2023 року).

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



Надходження коштів до бюджету розвитку склало 1498,9 тис. грн, що складає 59,5 % до річного плану та на 2 056,0 тис. грн (або на 57,8 %) менше

надходжень за I півріччя 2023 року (переважно за рахунок зменшення надходження коштів від продажу землі та відчуження майна, що перебуває в комунальній власності), а саме:

1) Коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту надійшло в сумі **684,9 тис. грн**, що складає 45,5 % до річного плану (за рахунок погашення суб'єктом господарювання реструктуризованої заборгованості).

При цьому, слід зазначити, що Законом України від 20.09.2019 № 132-IX «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо стимулювання інвестиційної діяльності в Україні» з 01.01.2021 скасовано пайову участь у розвитку інфраструктури населеного пункту, шляхом виключення статті 40 «Пайова участь у розвитку інфраструктури населеного пункту» в Законі України 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 – 802,2 тис. грн, що складає 80,2 % до річного плану та на 472,8 тис. грн, або на 37,1 % менше надходжень за I півріччя 2023 року (за I півріччя 2023 року – 7 об'єктів, площею 237,3 м²; за I півріччя 2024 року – 6 об'єктів, площею 225,5 м²).

3) Коштів від продажу землі – 5,0 тис. грн, що на 1 582,2 тис. грн, або на 99,7 % менше надходжень за I півріччя 2023 року (за I півріччя 2023 року – продано 3 об'єкти, площею 0,4202 га; за I півріччя 2024 року надійшов авансовий внесок в рахунок оплати ціни земельної ділянки).

4) Надходження коштів по відсотках за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів – 6,8 тис. грн, що складає 50,2 % до річного плану та на 1,0 тис. грн, або на 12,8 % менше надходжень за I півріччя 2023 року (у зв'язку з частковим погашенням поворотної фінансової підтримки суб'єктом господарювання в грудні 2023 році).

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 **40,5 тис. грн**, що становить 36,9 % до річного плану та на 95,6 тис. грн, або на 70,2 % менше надходжень за I півріччя 2023 року, а саме по:

- Департаменту забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради – **22,7 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);*

- *Департаменту інфраструктури міста Сумської міської ради – 7,8 тис. грн (відновна вартість зелених насаджень (дерев, кущів, газонів, квітників) у м. Суми).*

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 1 151,8 тис. грн, що складає 112,1 % 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 5 307,5 тис. грн, що складає 28,8 % до планового показника на рік*).

6. Департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради було підготовлено та направлено 27 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 37 листів суб'єктам господарювання, які мають заборгованість (в т. ч.: 3 листи по податку на доходи з фізичних осіб; 1 лист по податку на прибуток; 2 листи по акцизному податку з реалізації підакцизних товарів; 8 листів по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки;

11 листів по платі за землю; 2 листи по єдиному податку з сільськогосподарських товаровиробників; 2 листи по екологічному податку; 1 лист по частині чистого прибутку; 2 листи по штрафних санкціях, 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»; 5 листів по орендній платі за майно, що перебуває в комунальній власності) 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. 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).

10. 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. Також дане питання 30.05.2024 було обговорено з представниками бізнесу Сумської МТГ на засіданні координаційної ради з питань розвитку підприємництва.

11. З метою наповнення бюджету СМТГ по туристичному збору управлінням стратегічного розвитку міста Сумської міської ради опрацьовується питання налагодження комунікацій з іншими містами України, наповнюється інформацією туристичний портал «Відвідайте Суми» (<http://visit.sumy.ua>), оновлюються сторінки міста Суми в соціальних мережах, які допомагають презентувати місто з кращого боку для всіх груп відвідувачів (внутрішніх та зовнішніх туристів).

12. 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.

13. 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.

ВИДАТКИ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

Виконання видаткової частини бюджету Сумської міської територіальної громади (з урахуванням міжбюджетних трансфертів) за I півріччя 2024 року склало 1 713 585,3 тис. грн (або 43,6 %) до затверджених бюджетних призначень, у тому числі по загальному фонду – 1 461 629,1 тис. грн (або 47,9 %) та по спеціальному фонду – 251 956,2 тис. грн (28,9 %), в т. ч. бюджет розвитку – 174 998,5 тис. гривень.

На видатки соціального спрямування за I півріччя 2024 року спрямовано 1 089 288,3 тис. грн загального фонду, що становить 74,5 % від обсягу загального фонду (1 461 629,1 тис. грн) бюджету Сумської міської територіальної громади.

ОБСЯГ ВИДАТКІВ СОЦІАЛЬНОГО СПРЯМУВАННЯ (ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД)				
	I ПІВРІЧЧЯ 2023 РІК		I ПІВРІЧЧЯ 2024 РІК	
	ВІКОНАНО		ВІКОНАНО	
	961 493,9 тис. гривень	+ 13,3 %	1 089 288,3 тис. гривень	
ОСВІТА, З НИХ:				
→ кошты бюджету ТГ	682 236,3 тис. гривень	+ 15,1 %	785 258,4 тис. гривень	
→ освітня субвенція	401 682,9 тис. гривень	+ 17,3 %	471 280,4 тис. гривень	
→ освітня субвенція	277 954,9 тис. гривень	+ 11,6 %	310 317,8 тис. гривень	
ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я				
→ охорона здоров'я	49 071,6 тис. гривень	+ 8,3 %	53 125,7 тис. гривень	
СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ				
→ соціальний захист та соціально забезпечення	180 676,1 тис. гривень	+ 7,7 %	194 580,9 тис. гривень	
КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО				
→ культура і мистецтво	15 317,2 тис. гривень	+ 11,4 %	17 068,5 тис. гривень	
ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ				
→ фізична культура і спорт	34 192,7 тис. гривень	+ 14,8 %	39 254,8 тис. гривень	

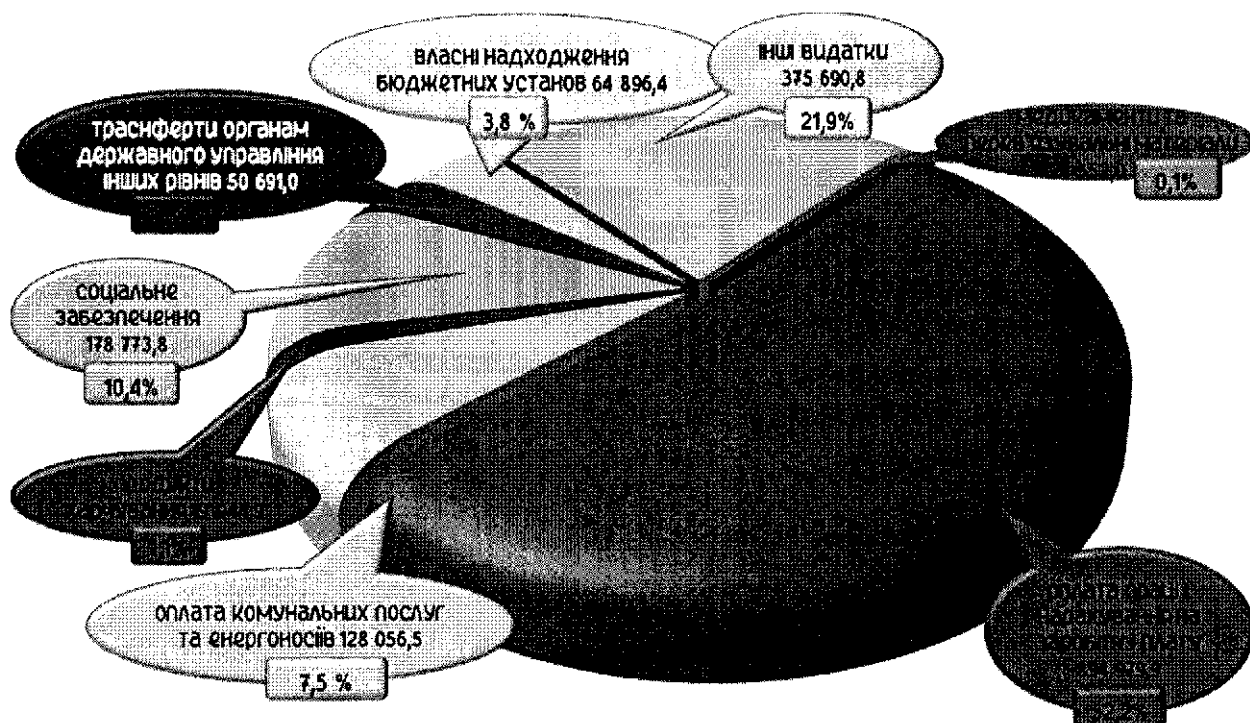
На виконання 28 програм та окремих заходів програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади, у звітному періоді 2024 року спрямовано видатки у сумі 1 477 991,4 тис. гривень, що становить 43,4 % до загального обсягу видатків бюджету Сумської міської територіальної громади, передбачених на їх виконання, зокрема:

- Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта» – 855 084,3 тис. грн;
- Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» – 103 328,9 тис. грн;
- Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади – 157 659,9 тис. грн;
- Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади – 38 869,0 тис. грн;
- Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» – 38 683,6 тис. грн;
- Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки – 139 706,9 тис. гривень.

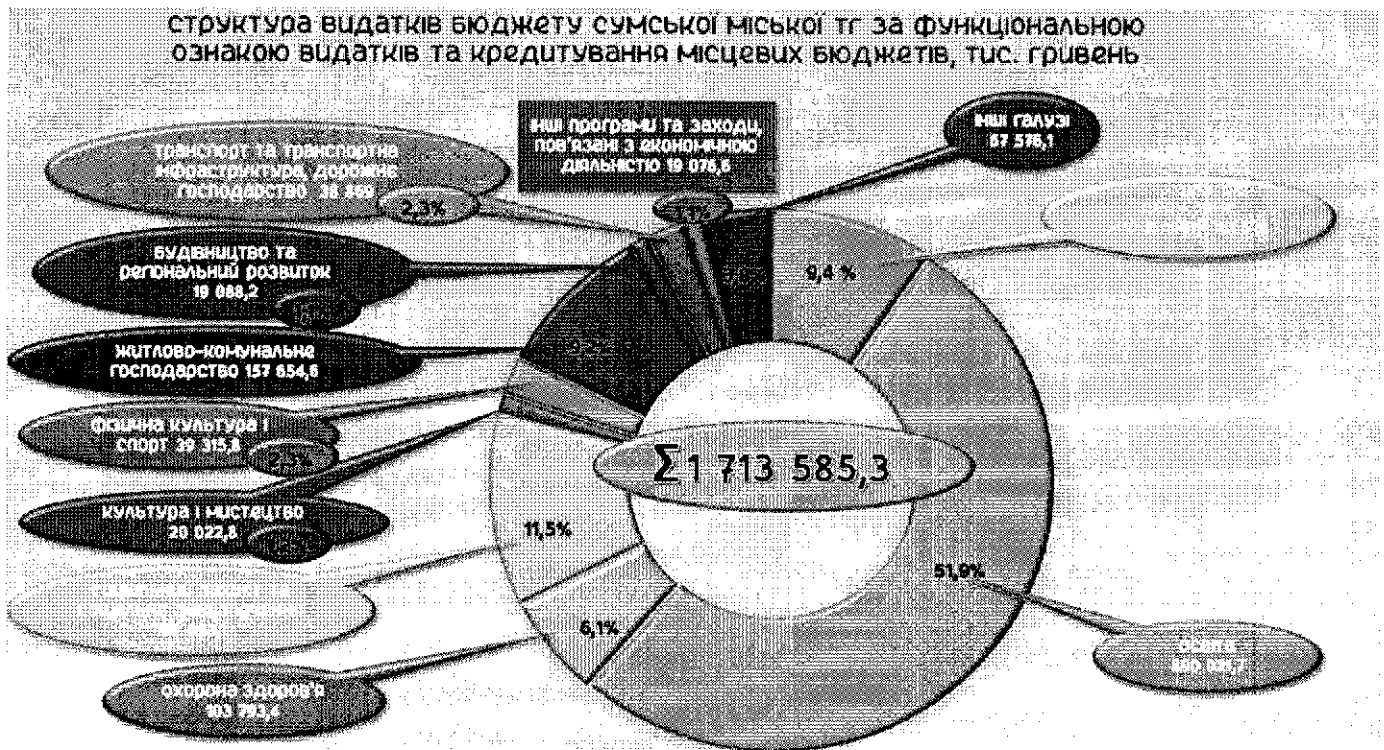
Структура виконання видатків бюджету Сумської міської територіальної громади за I півріччя 2024 року (загальний та спеціальний фонди) характеризується наступними показниками:

- 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:

КТШКВК 0100 «Державне управління»

Видатки на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування склали 161 574,0 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 152 228,3 тис. грн, що становить 44,7 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 9 345,7 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 1 260,7 тис. гривень.

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» – 357,1 тис. грн (*відзначення державних, професійних свят, ювілейних дат, громадян та трудових колективів, вшанування видатних особистостей*);

- «Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади» – 162,1 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» – 425,4 тис. грн (*налагодження ефективного діалогу та партнерських відносин між владою СМТГ з громадянським суспільством та інститутами громадянського суспільства*).

КТПКВК 1000 «Освіта»

Видатки галузі «Освіта» склали 890 021,7 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 785 258,4 тис. грн, що становить 51,0 % до затверджених річних призначень (з них кошти бюджету СМТГ – 471 280,5 тис. грн) та по спеціальному фонду – 104 763,3 тис. грн, з них кошти бюджету СМТГ (бюджет розвитку) – 45 379,1 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» – 4 531,9 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» – 13,9 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 103 793,4 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 53 125,7 тис. грн, що становить 43,8 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 50 667,7 тис. грн, що становить 75,5 % до затверджених бюджетних призначень, в т. ч. бюджет розвитку – 50 476,7 тис. гривень.

У загальній сумі враховані видатки на виконання програми «Соціальна підтримка Захисників України та членів їх сімей» – 604,7 тис. гривень.

КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

Видатки галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» склали 196 593,1 тис. гривень.

По загальному фонду – 194 580,9 тис. грн, що становить 49,8 % до затверджених бюджетних призначень, з них за рахунок коштів бюджету Сумської міської територіальної громади – 171 054,6 тис. грн; іншої субвенції з обласного бюджету – 741,7 тис. грн; залишку коштів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації, що утворилася станом на 01.01.2024 року - 1 495,3 тис. грн; коштів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – 21 289,2 тис. гривень.

З обсягу видатків, *найбільшу частку складають видатки*, спрямовані на виконання завдань та заходів програм Сумської міської територіальної

громади:

- «Милосердя» – 38 469,7 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» – 134 570,3 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 2 012,2 тис. гривень.

КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»

Видатки галузі «Культура і мистецтво» склали 20 022,8 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 17 068,5 тис. грн, що становить 42,4 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 2 954,3 тис. грн що становить 60,7 %, в т. ч. бюджету розвитку – 2 715,1 тис. грн.

КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»

Видатки галузі «Фізична культура і спорт» склали 39 315,8 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 39 254,8 тис. грн, що становить 42,5 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду (власні надходження) – 61,0 тис. гривень.

Із видатків загального фонду спрямовано на утримання закладів – 21 900,4 тис. грн, надання фінансової підтримки – 16 317,4 тис. грн, проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських та неолімпійських видів спорту – 252,2 тис. грн, виплату стипендій Сумської міської ради провідним спортсменам Сумської міської територіальної громади – 784,8 тис. гривень.

КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»

Видатки галузі житлово-комунального господарства склали 157 654,6 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 157 474,8 тис. грн, що становить 47,4 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 179,8 тис. грн., зокрема на:

- водопровідно-каналізаційне господарство – 53 613,4 тис. грн;
- іншу діяльність пов'язаних з експлуатацією об'єктів ЖКГ – 99,9 тис. грн;
- фінансову підтримку КП «Центр догляду за тваринами» СМР, КП «Сумикомунінвест» СМР та КП «Чисте місто» СМР – 384,3 тис. грн;
- благоустрій населених пунктів – 102 389,4 тис. грн ;

- іншу діяльність щодо забезпечення житлом громадян – 63,3 тис. грн (спеціальний фонд);
- іншу діяльність у сфері житлово-комунального господарства – 1 104,3 тис. грн (в т. ч. спеціальний фонд – 116,5 тис. гривень).

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

На здійснення заходів із землеустрою спрямовано – 4,6 тис. грн, що становить 0,8 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд).

КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»

На будівництво та регіональний розвиток спрямовано – 19 088,2 тис. грн, що становить 10,9 % до затверджених бюджетних призначень по спеціальному фонду, в т. ч. бюджет розвитку – 7 971,6 тис. грн, зокрема на:

- будівництво об'єктів житлово-комунального господарства – 1 957,0 тис. грн;
- будівництво освітніх установ та закладів 1 036,9 тис. грн;
- будівництво медичних установ та закладів – 140,2 тис. грн;
- будівництво інших об'єктів комунальної власності – 340,8 тис. грн;
- проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури – 4 399,6 тис. грн;
- співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку – 68,2 тис. грн;
- реалізація проектів (заходів) з відновлення об'єктів житлового фонду, пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів – 28,9 тис. грн;
- реалізацію проектів і заходів за рахунок залишку коштів спеціального фонду державного бюджету, що утворилися станом на 01 січня 2023 року, джерелом формування яких були кредити (позики) від Європейського інвестиційного банку – 11 116,6 тис. грн (не бюджет розвитку).

КТПКВК 7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство»

На транспорт, транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство спрямовано 38 869,0 тис. грн, що становить 42,5 % до річних призначень (загальний фонд), з них на:

- відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на автобусних маршрутах – 10 969,3 тис. грн;
- відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на тролейбусних маршрутах – 27 899,7 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 294,3 тис. грн (загальний фонд) що становить 1,2 % 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 19 076,6 тис. грн, в т.ч. по загальному фонду – 714,1 тис. грн, що становить 8,9 % до річних призначень та по спеціальному фонду (бюджету розвитку)– 18 362,5 тис. грн, що становить 7,1 % до річних призначень, зокрема на:

- сприяння розвитку малого та середнього підприємництва – 129,8 тис. грн (загальний фонд);
- заходи з енергозбереження – 18 666,8 тис. грн (в т. ч. по загальному фонду – 332,8 тис. грн та по спеціальному фонд (бюджету розвитку) – 18 334,0 тис.грн;
- підготовку земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів – 18,5 тис. грн (спеціальний фонд (бюджет розвитку);
- 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 – 183,0 тис. грн (загальний фонд).

КТПКВК 8000 «Інша діяльність»

На іншу діяльність направлені кошти у сумі 16 586,2 тис. грн, в т.ч. по загальному фонду – 15 328,8 тис. грн, що становить 21,2 % до річних призначень та по спеціальному фонду – 1 257,4 тис. грн, в т. ч. бюджету розвитку – 846,0 тис. грн, зокрема на:

- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 1 903,5 тис. грн (загальний фонд);
- заходи з організації рятування на водах – 1 428,1 тис. грн, в т. ч. загальний фонд – 1 394,9 тис грн, спеціальний фонд – 33,2 тис. грн;

- заходи громадського порядку та безпеки – 325,0 тис. грн на виконання комплексної програми «Правопорядок» на період 2022-2024 роки (загальний фонд);

- заходи та роботи з територіальної оборони – 12 037,7 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 10 922,5 тис. грн та по спеціальному фонду – 1 115,3 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 846,0 тис. грн;

- природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів – 109,0 тис. грн (спеціальний фонд);

обслуговування місцевого боргу – 782,9 тис. грн (сплата відсотків за користуванням кредитом, отриманого від міжнародної фінансової організації Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО) та кредитом ЄІВ) (загальний фонд).

КТПКВК 9000 «Міжбюджетні трансфери»

З бюджету Сумської міської територіальної громади *передано трансфери* в обсязі 50 691,0 тис. грн, в т.ч. по загальному фонду – 7 426,9 тис. грн (або 60,7 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 43 264,1 тис. грн (або 76,8 %), зокрема:

- *до бюджетів інших рівні* – 3 100,0 тис. грн, в т.ч. по загальному фонду – 200,0 тис. грн (або 4,7 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 2 900,0 тис. грн (або 20,9 відсотків).

- *до державного бюджету* - 47 591,0 тис. грн, в т.ч. по загальному фонду – 7 226,9 тис. грн (або 90,1 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 40 364,1 тис. грн (або 95,1 %);

Виконання видаткової частини за I півріччя 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 204 522,2 тис. грн, з них загальний фонд – 156 649,8 тис. грн (або 41,8 %) та спеціальний фонд – 47 872,4 тис. грн (або 49,6 %), в т. ч. бюджет розвитку – 45 028,8 тис. грн, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** у сумі 65 508,2 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 61 914,2 тис. грн, що становить 44,7 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 3 594,1 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 918,7 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 64 725,7 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду 61 131,7 тис. грн (або 44,0 %) та по спеціальному фонду – 3 594,0 тис. грн (на забезпечення діяльності органів місцевого

самоврядування), в т. ч. власні надходження – 2 675,4 тис. грн та бюджет розвитку – 918,7 тис. гривень.

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми: «Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади» – 162,1 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 782,5 тис. грн по загальному фонду (або 38,8 %), 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» – 357,1 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» – 425,4 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 6 200,7 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 6 161,2 тис. грн, що становить 41,6 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 39,5 тис. грн (власні надходження), а саме:

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0213033)** – 231,5 тис. грн по загальному фонду (або 41,7 % до затверджених бюджетних призначень) на виконання Комплексної програми Сумської міської територіальної громади «Освіта» 2022-2024 роки.

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0213036)** – 403,3 тис. грн по загальному фонду (або 41,7 % до затверджених бюджетних призначень), в т. ч. на виконання Комплексної програми Сумської міської територіальної громади «Освіта» 2022-2024 роки – 399,3 тис. грн та виконання цільової комплексної програми «Суми-громада для молоді» на 2022-2024 роки – 4,0 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб» (КПКВК 0213121)** – 2 037,1 тис. грн по загальному фонду (або 46,5 % до затверджених бюджетних призначень), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 893,7 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 48,7 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)** – 134,8 тис. грн по загальному фонду (або 27,0 % до затверджених бюджетних призначень).

- За бюджетною програмою **«Інші заходи та заклади молодіжної політики» (КПКВК 0213133)** – 2 509,9 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду –

2 470,4 тис. грн (або 39,2 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 872,8 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 388,3 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 39,5 тис. грн (*забезпечення діяльності КУ «Молодіжний центр «Романтика»*).

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0213241)** – 808,5 тис. грн, по загальному фонду (або 41,9 % до затверджених бюджетних призначень), з них оплата праці з нарахуваннями – 699,0 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 97,7 тис. грн (*забезпечення діяльності КУ «Центр матері та дитини»*).

- За бюджетною програмою **«Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0213242)** – 75,6 тис. грн по загальному фонду (або 48,1 %) 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 1 449,5 тис. грн по загальному фонду (або 45,9 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 279,5 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 151,2 тис. гривень (*забезпечення діяльності КУ «Агенція промоції «Суми»*).

➤ **КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»** у сумі 32 791,9 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 32 733,4 тис. грн, що становить 41,8 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду (власні надходження) – 58,5 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» (КПКВК 0215011)** – 162,8 тис. грн (загальний фонд), або 9,1 відсотків.

- За бюджетною програмою **«Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту» (КПКВК 0215012)** – 89,5 тис. грн (загальний фонд), або 7,9 відсотків.

- За бюджетною програмою **«Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» (КПКВК 0215031)** – 12 359,4 тис. грн по загальному фонду (або 41,3 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 11 117,8 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 945,5 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)** – 9 831,2 тис. грн по загальному фонду (або 43,2 %) 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)** – 3 078,0 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 3 019,5 тис. грн (або 43,4 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 2 248,5 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 403,7 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 58,5 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)** – 7 271,0 тис. грн по загальному фонду (або 46,0 %) 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 38 869,0 тис. грн (загальний фонд), або 42,5% до затверджених бюджетних призначень, а саме:

- За бюджетною програмою **«Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту» (КПКВК 0217412)** – 10 969,3 тис. грн (або 42,0 %) 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)** – 27 899,7 тис. грн (або 42,9 %) 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)** – 294,3 тис. грн (загальний фонд) що становить 1,2 % 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 117,7 тис. грн або 0,9 % бюджетних призначень (загальний фонд) – 107,7 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.

- За бюджетною програмою «Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» (КПКВК 0217693) – 39,2 тис. грн (або 4,4 %) по загальному фонду на виконання програми розвитку міжнародної співпраці та сприяння формуванню позитивного інвестиційного іміджу Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

➤ **КТПКВК 8100 «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру»** у сумі 2 633,6 тис. грн (або 23,1 %), в т. ч. по загальному фонду – 2 600,4 тис. грн та по спеціальному фонду – 33,2 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» (КПКВК 0218110) – 1 205,5 тис. грн (або 14,7%) (загальний фонд), а саме на:

- утримання міського захищеного пункту – 25,5 тис. грн;
- утримання нової місцевої системи централізованого оповіщення про загрозу або виникнення надзвичайних ситуацій та ремонт блоків оповіщення 76,8 тис. грн;

- утворення місцевого матеріального резерву для запобігання та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій – 142,7 тис. грн;

- придбання засобів індивідуального захисту – 499,6 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 – 460,9 тис. гривень.

- За бюджетною програмою «Заходи з організації рятування на водах» (КПКВК 0218120) – 1 428,1 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 1 394,9 тис. грн (або 44,5 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 330,6 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 25,2 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 33,2 тис. гривень (на утримання КУ «Сумська міська рятувально-водолазна служба»).

➤ **КТПКВК 8200 «Громадський порядок та безпека»** у сумі 6 139,2 тис. грн, що становить 25,3 % до затверджених бюджетних призначень, т. ч. по загальному фонду – 5 293,2 тис. грн та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 846,0 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою «Інші заходи громадського порядку та безпеки» (КПКВК 0218230) – 325,0 тис. грн (загальний фонд), що становить 42,3 % 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) – 5 814,2 тис. грн, що становить 24,8 % до затверджених бюджетних призначень, з них загальний фонд – 4 968,2 тис. грн (або 22,0 %) та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 846,0 тис. грн (або 85,3 %) 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 на виконання програми охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

➤ **КТПКВК 9770 «Інші субвенції з місцевого бюджету»** (КПКВК 0219770) – 2 900,0 тис. грн, що становить 100,0 % до затверджених бюджетних призначень спеціального фонду (бюджет розвитку).

➤ **КТПКВК 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів»** (КПКВК 0219800) – 47 591,0 тис. грн, з них загальний фонд – 7 226,9 тис. грн, що становить 90,1 % до затверджених бюджетних призначень, та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 40 364,1 тис. грн, або 95,1 відсотка.

УПРАВЛІННЯ ОСВІТИ І НАУКИ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 867 007,9 тис. грн, в т. ч. загальний фонд – 765 261,4 тис. грн (або 50,6 %) та спеціальний фонд – 101 746,5 тис. грн (або 29,1 %), в т. ч. бюджет розвитку – 37 841,8 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 0610160) у сумі 2 181,2 тис. грн по загальному фонду, що становить 42,3 % до затверджених бюджетних призначень (забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).

➤ **КТПКВК 1000 «Освіта»** у сумі у сумі 832 453,7 тис. грн, в т. ч.:
По загальному фонду – 750 996,9 тис. грн, що становить 50,9 % до затверджених річних призначень, з них:

- *кошти бюджету СМТГ* – 437 019,0 тис. грн;
- *освітня субвенція з державного бюджету* – 310 317,7 тис. грн, а саме на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників: закладів загальної середньої освіти – 299 867,8 тис. грн та закладів професійної (професійно-технічної) освіти в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти – 10 449,9 тис. грн;
- *субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків*

у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 1 597,6 тис. грн, в т. ч. на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників Інклюзивно-ресурсного центру – 996,8 тис. грн та приватних закладів загальної середньої освіти – 600,8 тис. грн;

- субвенція з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 351,8 тис. грн;

- субвенція з МБ на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з ДБ – 996,7 тис. грн;

- субвенція з МБ за рахунок залишку коштів субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, що утворився на початок бюджетного періоду – 714,1 тис. гривень.

По спеціальному фонду – 81 456,8 тис. грн (або 40,2 %), з них:

- кошти бюджету СМТГ – 80 694,4 тис. грн, в т. ч поточні видатки – 42 822,6 тис. грн, видатки розвитку – 37 871,8 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 29 002,8 тис. грн;

- інша субвенція з місцевого бюджету – 762,4 тис. грн (фінансова підтримка для реалізації проекту часткового забезпечення витрат для організації харчування учнів 1-4 класів).

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

- «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки» – 4 531,9 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» – 13,9 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.:	1 244 846,0	640 549,0	85,3	51,5
заклади професійно-технічної освіти	133 517,1	64 237,1	71,1	48,1
Медикаменти та перев'язувальні матеріали, в т. ч.:	288,8	23,6	0,1	8,2
заклади професійно-технічної освіти	150,0	11,2	-	7,5
Продукти харчування, в т. ч.:	23 402,9	13 767,2	1,8	58,8
заклади професійно-технічної освіти	3 837,3	1 761,1	2,0	45,9
Комунальні послуги та енергоносії, в т. ч.:	140 743,5	74 050,0	9,9	52,6
заклади професійно-технічної освіти	18 732,1	10 470,6	11,6	55,9
Стипендії, інші виплати в т. ч.:	30 172,9	13 231,1	1,8	43,8
заклади професійно-технічної освіти	29 544,0	13 108,0	14,5	44,4
Поточні трансферти, в т. ч.:	2 228,4	600,8	0,1	27,0
заклади професійно-технічної освіти	-	-	-	-
Інші видатки, в т. ч.:	34 864,0	8 775,2	1,1	25,2

Показники	2024 рік (затверджено з урахуванням змін), тис. грн	Касові видатки, тис. грн	Питома вага, %	Відсоток виконання
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	1 959,1	696,3	0,8	35,5
Всього по галузі, в т. ч.:	1 476 546,5	750 996,9	100,0	50,9
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	187 739,6	90 284,3	100,0	48,1
кошти бюджету ТГ, з них:	915 907,3	437 019,0	58,2	47,7
<i>додатково до освітньої субвенції кошти бюджету ТГ</i>	<i>10 773,0</i>	<i>6 175,7</i>	<i>0,8</i>	<i>57,3</i>
міжбюджетні трансферти, в т. ч.:	560 639,2	313 977,9	41,8	56,0
освітня субвенція з державного бюджету, з них:	551 078,3	310 317,7	41,3	56,3
<i>освітня субвенція з державного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти</i>	<i>528 100,0</i>	<i>299 867,8</i>	<i>39,9</i>	<i>56,8</i>
<i>освітня субвенція з державного бюджету на підготовку кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти</i>	<i>22 978,3</i>	<i>10 449,9</i>	<i>1,4</i>	<i>45,5</i>
субвенція з МБ на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	4 320,2	1 597,6	0,2	37,0
субвенція з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	351,8	351,8	0,1	100,0
субвенція з МБ на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з ДБ, залишок коштів субвенції	2 045,2	1 710,8	0,2	83,6
субвенція з ДБ МБ на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти	2 843,7	–	–	–
СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД				
Всього по галузі, в т.ч.:	202 415,9	81 456,8	100,0	40,2
<i>заклади професійно-технічної освіти</i>	<i>14 580,7</i>	<i>22 155,3</i>	<i>100,0</i>	<i>151,9</i>
Поточні видатки в т. ч.	107 960,9	43 585,0	50,6	40,4
субвенція з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	262,1	-	-	-
інші субвенції з МБ	6 564,2	762,4	0,9	11,6
Капітальні видатки, з них:	94 455,0	37 871,8	49,4	40,1
кошти бюджету СМТГ (<i>бюджет розвитку</i>)	64 309,0	29 002,8	33,7	45,1

А саме:

- За бюджетною програмою «Надання дошкільної освіти» (КПКВК 0611010) – 210 632,3 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 181 690,3 тис. грн (або 48,0 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 150 345,0 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 23 353,1 тис. грн та по спеціальному фонду – 28 942,0 тис. грн (бюджет розвитку – 22 362,1 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

зкладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611021) – 154 067,1 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 127 813,3 тис. грн (або 47,4 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 83 563,2 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 33 845,8 тис. грн та по спеціальному фонду – 26 253,8 тис. грн (бюджет розвитку – 4 547,5 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) – 9 686,8 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 8 921,6 тис. грн (або 45,4 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 6 361,3 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 625,9 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 765,2 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) – 6 768,7 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 6 586,5 тис. грн (або 47,0 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 5 762,3 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 549,4 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 182,2 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) – 290 050,3 тис. грн (або 57,1 %), в т. ч. *освітня субвенція з державного бюджету* на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам – 289 449,5 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* – 600,8 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) – 9 694,6 тис. грн (або 48,1 %), *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)** – 723,7 тис. грн (або 40,8 %), *освітня субвенція з державного бюджету* на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам Сумського багатoproфільного навчально-реабілітаційного центру № 1 Сумської міської ради.

- За бюджетною програмою **«Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» (КПКВК 0611061)** – 351,8 тис. грн (або 100,0 %), *залишок коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду* (заробітна плата з нарахуваннями).

- За бюджетною програмою **«Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» (КПКВК 0611070)** – 26 828,3 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 24 220,5 тис. грн (або 49,2 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 20 355,4 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 3 581,7 тис. грн та по спеціальному фонду – 2 607,8 тис. гривень (бюджет розвитку – 1 672,2 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)** – 101 989,7 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 79 834,4 тис. грн (або 48,5 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 53 787,2 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 10 470,5 тис. грн, по спеціальному фонду – 22 155,3 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)** – 10 449,9 тис. грн (або 45,5 %) *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)** – 6 197,0 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 6 136,3 тис. грн (або 44,9 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 5 480,3 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 398,0 тис. грн. та по спеціальному фонду (власні надходження) –

60,7 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 – 46,2 тис. грн по загальному фонду (або 34,5 %) 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)** – 102,1 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 80,1 тис. грн (або 45,9 %), з них оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 73,3 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 22,0 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)** – 996,8 тис. грн (загальний фонд), що становить 47,7 % 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)** – 1 736,6 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 1 689,8 тис. грн (або 43,3 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 517,2 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 152,1 тис. грн та спеціальному фонду (власні надходження) – 46,8 тис. гривень.

Зазначені видатки направлені на утримання Центру професійного розвитку педагогічних працівників.

- За бюджетною програмою **«Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» (КПКВК 0611200)** – 996,7 тис. грн по загальному фонду (або 74,9 %), видатки на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) особам з особливими освітніми потребами.

- За бюджетною програмою **«Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на кінець бюджетного періоду» (КПКВК 0611210)** – 714,1 тис. грн по загальному фонду (або 100,0 %), видатки на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) особам з особливими освітніми потребами.

- За бюджетною програмою «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти» (КПКВК 0611261) – 421,0 тис. грн по спеціальному фонду (бюджет розвитку) або 16,8 %.

➤ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** за бюджетною програмою «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0613242) – 34,4 тис. грн (загальний фонд), що становить 52,8 % 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) – 6 523,09 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 6 521,4 тис. грн (або 46,2 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 6 110,7 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 256,6 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 2,5 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 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»** за бюджетною програмою «Реалізація проектів і заходів за рахунок залишку коштів спеціального фонду державного бюджету, що утворилися станом на 01 січня 2023 року, джерелом формування яких були кредити (позики) від Європейського інвестиційного банку» (КПКВК 0617384) – 11 116,6 тис. грн (або 21,6 %) по спеціальному фонду (капітальний ремонт з впровадженням заходів комплексної термомодернізації та відновлення аварійних елементів будівлі, що виникли внаслідок збройної агресії російської федерації Сумського дошкільного навчального закладу (ясла-садок) № 23 "Золотий ключик" м. Суми).

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою «Заходи з енергозбереження» (КПКВК 0617640) на виконання програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки у сумі 8 839,0 тис. грн, що становить 9,3 % 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) – 5 796,7 тис. грн, в тому числі загальний фонд – 5 527,5 тис. грн (або 37,3 %) та спеціальний фонд (власні надходження) – 269,2 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 на 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 105 403,0 тис. грн, з них по загальному фонду – 54 546,2 тис. грн (або 43,8 %) та по спеціальному фонду – 50 856,8 тис. грн (або 62,2 %), в т. ч. бюджет розвитку – 50 665,8 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 0710160)** у сумі 1 355,3 тис. грн по загальному фонду, що становить 44,8 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)*.

➤ **КТПКВК 2000 «Охорона здоров'я»** у сумі 103 793,4 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 53 125,7 тис. грн, що становить 43,8 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 50 667,7 тис. гривень.

У загальній сумі враховані видатки на виконання програми *«Соціальна підтримка Захисників України та членів їх сімей»* – 604,7 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» (КПКВК 0712010)** – 30 894,9 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 30 418,2 тис. грн (або 44,4 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 5 554,7 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 24 321,7 тис. грн та спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 476,7 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 Пантелеймона» 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)** – 2 392,6 тис. грн по загальному фонду, або 39,8 % (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) – 6 090,0 тис. грн, загальний фонд (або 48,9 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 5 184,8 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 553,1 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) – 2 487,8 тис. грн, загальний фонд (або 43,5 %), на оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

- За бюджетною програмою «**Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я**» (КПКВК 0712151) – 1 974,5 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 1 974,4 тис. грн (або 48,0 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 833,4 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 74,8 тис. грн, та по спеціальному фонду – 0,1 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) – 59 953,6 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 9 762,7 тис. грн (або 39,8 %), з них на:

- забезпечення пільгової категорії населення безкоштовним зубопротезуванням – 1 757,9 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») – 389,9 тис. грн;

- надання населенню медичних послуг з первинної медичної допомоги (на забезпечення оплати пільгових рецептів та медикаментів, підгузків та технічних засобів, лікувального харчування) – 7 614,9 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду складають 50 190,9 тис. грн, в тому числі бюджет розвитку - 50 000,0 тис. грн. (на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2024 року за придбане медичне обладнання).

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою «**Заходи з енергозбереження**» (КПКВК 0717640) – 254,3 тис. грн (або 1,7 %) (загальний фонд – 65,2 тис. грн та спеціальний фонд (бюджету розвитку) – 189,1 тис. грн) на виконання програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

ДЕПАРТАМЕНТ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 223 218,6 тис. грн, з них загальний фонд – 216 440,0 тис. грн (або 49,4 %), спеціальний фонд – 6 778,6 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 32 703,5 тис. грн, з них по загальному фонду – 27 897,6 тис. грн, що становить 44,7 % до затверджених бюджетних призначень (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування) та по спеціальному фонду (власні надходження) – 4 805,9 тис. гривень.

➤ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** у сумі 190 315,1 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 188 342,4 тис. грн, що становить 50,2 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 1 972,7 тис. грн, з них за рахунок:

- коштів *бюджету СМТГ* – 166 788,9 тис. грн (загальний фонд – 164 816,2 тис. грн, спеціальний фонд – 1 972,7 тис. грн);

- коштів *іншої субвенції з обласного бюджету* – 741,7 тис. грн (загальний фонд);

- залишку коштів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації, що утворилася станом на 01.01.2024 року (загальний фонд) - 1 495,3 тис. грн;

- коштів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації (загальний фонд) – 21 289,2 тис. гривень.

З обсягу видатків (190 315,1 тис. грн), *найбільшу частку складають видатки*, передбачені на виконання заходів та завдань програм Сумської міської територіальної громади «Милосердя» (38 469,7 тис. грн) та «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» (134 570,3 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) – 174,8 тис. грн по загальному фонду (або 37,5 %) на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».

• За бюджетною програмою «Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» (КПКВК 0813032) – 320,7 тис. грн по загальному фонду (або 39,1 %) на виконання програми Сумської міської

територіальної громади «Милосердя».

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0813033)** – 5 449,1 тис. грн по загальному фонду (або 26,9 %), з них кошти бюджету СМТГ на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя» - 5 265,0 тис. грн, кошти іншої субвенції з обласного бюджету – 184,1 тис. гривень..

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» (КПКВК 0813035)** – 416,7 тис. грн по загальному фонду (або 41,7 %) на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0813036)** – 11 694,0 тис. грн по загальному фонду (або 26,2 %) на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».

- За бюджетною програмою **«Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» (КПКВК 0813050)** – 299,2 тис. грн по загальному фонду (або 38,2%) 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)** – 44,5 тис. грн по загальному фонду (або 53,5 %) 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)** – 12 459,2 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 11 715,1 тис. грн (або 44,8 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 10 814,2 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 488,2 тис. грн та по спеціальному фонду – 744,1 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)** – 9 493,4 тис. грн по загальному фонду (або 47,8 %) на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя» (виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі), у тому числі за рахунок:

- залишку коштів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації, що утворилася станом на 01.01.2024 року – 1 495,3 тис. грн;

- додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на

здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – 37,6 тис. грн;

- коштів бюджету СМТГ – 7 960,5 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування» (КПКВК 0813171)** – 96,3 тис. грн по загальному фонду (або 44,8 %) *за рахунок коштів іншої субвенції з обласного бюджету.*

- За бюджетною програмою **«Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці» (КПКВК 0813191)** – 3 155,1 тис. грн по загальному фонду (або 46,0 %) на виконання програм Сумської міської територіальної громади «Милосердя» – 480,3 тис. грн та «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» – 2 674,8 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» (КПКВК 0813192)** – 813,0 тис. грн по загальному фонду (або 39,2 %) на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя» *(за результатами проведених конкурсів: Сумська міська організація ветеранів України – 6,5 тис. грн; громадська організація «Ліпозінварс» - ліга пенсіонерів, осіб з інвалідністю та ветеранів – адаптаційно-реабілітаційний союз» - 6,8 тис. грн; громадська організація «Товариство допомоги особам з інвалідністю внаслідок інтелектуальних порушень, «Феліцитас» - 799,7 тис. грн).*

- За бюджетною програмою **«Забезпечення обробки інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій» (КПКВК 0813200)** – 56,6 тис. грн по загальному фонду (або 52,9 %) на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0813241)** – 4 149,6 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 2 921,0 тис. грн (або 42,7 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 998,4 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 205,7 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)** – 141 692,9 тис. грн по загальному фонду (або 58,1 %), в т. ч.: кошти додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації – 21 251,6 тис. грн; кошти іншої субвенції з обласного бюджету – 117,6 тис. грн; кошти бюджету СМТГ – 120 323,7 з них на виконання програм:

- Сумської міської територіальної громади «Милосердя» –

9 679,8 тис. грн;

- Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» – 131 895,5 тис. грн, у т. ч. за рахунок коштів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації - 21 251,6 тис. грн;

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

- «Обласної програми соціального захисту населення» – 105,6 тис. гривень.

➤ **КТПКВК 9700 «Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів» за бюджетною програмою «Інші субвенції з місцевого бюджету» (КПКВК 0819770) – 200,0 тис. грн по загальному фонду (для забезпечення харчуванням внутрішньо переміщених осіб з Великописарівської громади, які проживають у транзитних центрах, створених Охтирською міською радою).**

УПРАВЛІННЯ «СЛУЖБА У СПРАВАХ ДІТЕЙ» СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини по загальному фонду бюджету склало 3 646,3 тис. грн, що становить 46,5 % 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 0910160) у сумі 3 603,4 тис. грн, що становить 47,7 % 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) – 42,9 тис. грн, що становить 25,2 % 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 56 288,1 тис. грн, з них загальний фонд – 51 134,0 тис. грн (або 49,4 %) та по спеціальному фонду – 5 154,1 тис. грн (або 60,1 %), в т. ч. бюджет розвитку – 2 715,1 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 1010160) у сумі 1 253,5 тис. грн по загальному фонду, що становить 47,9 % до затверджених бюджетних призначень (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).

➤ **КТПКВК 1000 «Освіта»** за бюджетною програмою **«Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» (КПКВК 1011080)** – 36 459,0 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 34 261,5 тис. грн, що становить 53,8 % до затверджених бюджетних призначень, з них оплата праці з нарахуваннями – 33 279,3 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 857,3 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 2 197,5 тис. гривень.

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

➤ **КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»** у сумі 18 573,3 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 15 619,0 тис. грн, що становить 42,1 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 2 954,3 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 2 715,1 тис. гривень, а саме:

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності бібліотек» (КПКВК 1014030)** – 14 966,3 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 12 085,8 тис. грн (або 43,6 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 10 487,1 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 419,4 тис. грн та по спеціальному фонду – 2 880,5 тис. грн, в т.ч. бюджет розвитку – 2 715,1 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)** – 2 212,0 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 2 138,2 тис. грн (або 35,2 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 817,5 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 74,5 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 73,8 тис. гривень.

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

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014081)** – 1 380,0 тис. грн по загальному фонду (або 48,4 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 310,8 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 32,1 тис. гривень.

Зазначені видатки спрямовані на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії відділу.

- За бюджетною програмою **«Інші заходи в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014082)** – 15,0 тис. грн по загальному фонду (або 3,0 %) на проведення культурно-мистецьких заходів відповідно до

цільової комплексної «Програми розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки».

➤ **КТПКВК 8300 «Охорона навколишнього природного середовища»** за бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КТПКВК 1018340)** у сумі 2,3 тис. грн, що становить 19,2 % до затверджених бюджетних призначень спеціального фонду на виконання програми охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

ДЕПАРТАМЕНТ ІНФРАСТРУКТУРИ МІСТА СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 169 937,0 тис. грн, з них загальний фонд – 167 637,1 тис. грн (або 45,0 %), спеціальний фонд 2 299,9 тис. грн (або 2,7 %), в т. ч. бюджет розвитку – 2 173,4 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 1210160)** у сумі 8 797,4 тис. грн по загальному фонду, що становить 44,9 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)*.

➤ **КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»** – 157 591,3 тис. грн, що становить 46,8 % до затверджених бюджетних призначень, з них по загальному фонду - 157 474,8 тис. грн та спеціальному фонду - 116,5 тис. грн, зокрема на:

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» (КПКВК 1216013)** – 53 613,4 тис. грн (загальний фонд), або 81,0 % до затверджених бюджетних призначень, а саме на:

- оплату послуг з охорони КНС за адресою вул. Привокзальна, 4/13 – 207,6 тис. грн;

- фінансову підтримку КП «Міськводоканал» СМР – 53 405,8 тис. грн на оплату заборгованості за спожиту електроенергію та розподіл, оплату різниці між вартістю електроенергії, яка врахована в тарифі на послуги з водопостачання й водовідведення, та фактичним тарифом на електроенергію, встановленим постачальником.

- За бюджетною програмою **«Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства» (КПКВК 1216017)** – 99,9 тис. грн, або 25,0 % (загальний фонд) обстеження технічного стану пошкоджених житлових будинків на території Сумської МТГ в наслідок збройної агресії російської федерації проти України.

- За бюджетною програмою **«Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або**

надають житлово-комунальні послуги» (КПКВК 1216020) – 384,3 тис. грн (загальний фонд), або 2,8 % до затверджених бюджетних призначень (фінансова підтримка КП «Центр догляду за тваринами» СМР, КП «Сумикомунівест» СМР та КП «Чисте місто» СМР).

• За бюджетною програмою по **КТПКВК 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»** – 102 389,4 тис. грн (загальний фонд), або 41,2 % до затверджених бюджетних призначень, з них на:

- ✓ вуличне освітлення – 17 903,0 тис. грн;
- ✓ озеленення – 8 531,2 тис. грн;
- ✓ шляхове господарство – 60 098,8 тис. грн, з них на:
 - утримання та поточний ремонт вулично-дорожньої мережі – 56 407,6 тис. грн;
 - утримання вулично-дорожньої мережі старостинських округів – 139,5 тис. грн;
 - утримання та обслуговування світлофорних об'єктів – 994,1 тис. грн;
 - зимове та літнє утримання тротуарів – 2 445,0 тис. грн;
 - утримання сходів та пішохідних мостів – 112,6 тис. грн;
- ✓ утримання цвинтарів – 9 679,7 тис. грн;
- ✓ інші види робіт з благоустрою – 6 176,7 тис. гривень.

• За бюджетною програмою **«Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» (КПКВК 1216090)** – 1 104,3 тис. грн, або 13,3 % до затверджених бюджетних призначень по загальному фонду - 987,8 тис. грн та спеціальному фонду - 116,5 тис. грн, 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» – 271,4 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» – 716,3 тис. грн, зокрема на:

- технічне обслуговування камер відеоспостереження – 29,5 тис. грн;
- сплату орендної плати за користування земельною ділянкою, на якій розташовано полігон для захоронення ТПВ – 683,4 тис. грн;
- оплата послуг по постачанню та розподілу газу – 0,2 тис. грн;
- оплату податку на земельну ділянку за адресою: м. Суми, вул. Привокзальна, 4/13 (каналізаційно-насосна станція) – 3,2 тис. гривень.

✓ Гуманітарна допомога від Громадської організації «ГОУЛОКАЛ» (спеціальний фонд) - 116,6 тис. грн (вакуумні насоси, планшети, телефон, сушильний термостат, аксесуари).

➤ **КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»** - 2 173,4 тис. грн, що становить 3,2 % до затверджених бюджетних призначень (спеціальний фонд (бюджет розвитку), зокрема на:

- За бюджетною програмою «Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» (КПКВК 1217310) у сумі 1 957,0 тис. грн, що становить 7,8 % до затверджених бюджетних призначень на реконструкцію каналізаційних колекторів та капітальний ремонт електричних мереж в частині встановлення сонячної електростанції на Пришибському водозаборі (I та II пускові комплекси).

- За бюджетною програмою «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» (КПКВК 1217330) – 187,5 тис. грн (або 1,0 %) на нове будівництво секторів поховань на Ново-Центральному Баранівському кладовищі в м. Суми.

- За бюджетною програмою «Реалізація проектів (заходів) з відновлення об'єктів житлового фонду, пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів» (КПКВК 1217375) – 28,9 тис. грн (або 0,3%) *капітальний ремонт пошкодженого житлового фонду.*

- **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** у сумі 240,1 тис. грн, або 10,4 % 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 698,0 тис. грн, або 9,8 % 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 9,1 % до затверджених бюджетних призначень.

- **КТПКВК 8300 Охорона навколишнього природного середовища»** за бюджетною програмою «Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КТПКВК 1218340) у сумі 10,0 тис. грн, що становить 0,9 % до затверджених бюджетних призначень спеціального фонду на виконання програми охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ТА ДОРОЖНЬОГО ГОСПОДАРСТВА СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 39 429,1 тис. грн, з них загальний фонд – 2 613,9 тис. грн (або 34,1 %), спеціальний фонд –

36 815,2 тис. грн (або 14,7 %), з них бюджет розвитку – 36 213,1 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 3 152,7 тис. грн, з них по загальному фонду – 2 613,9 тис. грн (або 39,1 %) та по спеціальному фонду – 538,8 тис. грн (*власні надходження, за рахунок відрахування на утримання служби замовника, які спрямовані на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування*).

➤ **КТПКВК 1000 «Освіта»** – 21 109,0 тис. грн, що становить 39,9 % до затверджених бюджетних призначень по спеціальному фонду (бюджету розвитку), зокрема на:

• За бюджетною програмою **«Надання дошкільної освіти» (КПКВК 1511010)** у сумі 14 228,9 тис. грн, що становить 52,3 % до затверджених бюджетних призначень (*капітальний ремонт частини підвальних приміщень дошкільних навчальних закладів з пристосуванням їх для використання як найпростішого укриття*).

• За бюджетною програмою **«Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти» (КПКВК 1511261)** у сумі 2 147,4 тис. грн, або 25,3 % *реконструкція частин підвальних приміщень з облаштуванням укриттів та нове будівництво ПРУ в закладах загальної середньої освіти*.

• За бюджетною програмою **«Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» (КПКВК 1511262)** у сумі 4 732,7 тис. грн, або 27,5 % *нове будівництво захисних споруд цивільного захисту (ПРУ) для закладів загальної середньої освіти*.

➤ **КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»** за бюджетною програмою **«Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла (КПКВК 1516084)** по спеціальному фонду у сумі 63,3 тис. грн, або 15,4 % до затверджених бюджетних призначень.

➤ **КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»** у сумі 5 798,2 тис. грн по спеціальному фонду (бюджету розвитку), що становить 9,9 % до затверджених бюджетних призначень, а саме:

➤ За бюджетною програмою **«Будівництво освітніх установ та закладів» (КПКВК 1517321)** – 1 036,9 тис. грн (або 2,8 %) *нове будівництво захисних споруди цивільного захисту (ПРУ) для закладів загальної середньої освіти*.

• За бюджетною програмою **«Будівництво медичних установ та закладів» (КПКВК 1517322)** – 140,2 тис. грн (або 1,4 %) *на реконструкцію захисних споруд цивільного захисту*.

- За бюджетною програмою «Будівництво інших об'єктів комунальної власності» (КПКВК 1517330) – 153,3 тис. грн (або 5,1 %) реконструкцію приміщень комунальної власності та нове будівництво кладовища.

- За бюджетною програмою «Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури» (КПКВК 1517340) – 4 399,6 тис. грн (або 56,3 %) реставраційний ремонт підвальних приміщень з облаштуванням укриттів в закладах загальної середньої освіти.

- За бюджетною програмою «Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку» (КПКВК 1517361) – 68,2 тис. грн (або 56,8%) нове будівництво полігону для складування твердих побутових відходів на території Верхньосироватської сільської ради Сумського району Сумської області.

- КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю» за бюджетною програмою «Заходи з енергозбереження» (КПКВК 1517640) – 9 305,9 тис. грн по спеціальному фонду (бюджет розвитку), або 6,8 % на виконання «Програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки».

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 2 414,1 тис. грн, що становить 43,9 % до затверджених бюджетних призначень (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).

ДЕПАРТАМЕНТ ІНСПЕКЦІЙНОЇ РОБОТИ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету по загальному фонду склало 7 347,1 тис. грн (або 45,6 %), зокрема 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 7 217,3 тис. грн, що становить 46,3 % до затверджених бюджетних призначень (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).

- КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю» за бюджетною програмою «Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва» (КПКВК 2717610) у сумі 129,8 тис. грн (або 25,0 %) на виконання програми «Цільова програма підтримки малого та середнього підприємництва Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки».

УПРАВЛІННЯ КОМУНАЛЬНОГО МАЙНА СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету по загальному фонду склало 5 749,8 тис. грн, що становить 42,3 % 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)** – 5 696,2 тис. грн, що становить 43,2 % 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 53,6 тис. грн, що становить 13,1 % до затверджених бюджетних призначень на виконання програми управління та ефективного використання майна комунальної власності та земельних ресурсів Сумської міської територіальної громади 2022-2024 роки.

ДЕПАРТАМЕНТ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ РЕСУРСНИХ ПЛАТЕЖІВ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 11 337,6 тис. грн, з них загальний фонд – 11 319,1 тис. грн (або 42,3 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 18,5 тис. грн (або 5,6 %), 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)** – 11 224,6 тис. грн (загальний фонд), що становить 44,8 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)*.

➤ **КТПКВК 7100 «Сільське, лісове, рибне господарство та мисливство»** за бюджетною програмою **«Здійснення заходів із землеустрою» (КПКВК 3617130)** по загальному фонду у сумі 4,6 тис. грн (або 0,8 %) *(розробка технічної документації із землеустрою щодо інвентаризації земель, у т. ч. під об'єктами нерухомого майна (прибудинкові території багатоквартирних ЖБ, земельні ділянки під об'єктами комунального майна)*.

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** у сумі 108,4 тис. грн, або 15,3 % до затверджених бюджетних призначень, в т. ч. по загальному фонду – 89,9 тис. грн, по спеціальному фонду (бюджету розвитку) -18,5 тис. грн, а саме:

• За бюджетною програмою **«Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» (КПКВК 3617693)** по загальному фонду у сумі 89,9 тис. грн що становить 13,6 % до затверджених бюджетних призначень на виконання

програми управління та ефективного використання майна комунальної власності та земельних ресурсів Сумської міської територіальної громади 2022-2024 роки.

- За бюджетною програмою **«Підготовка земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів» (КПКВК 3617660)** по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 18,5 тис. грн, що становить 37,0 % до затверджених бюджетних призначень (підготовка земельних ділянок для здійснення продажу).

ДЕПАРТАМЕНТ ФІНАНСІВ, ЕКОНОМІКИ ТА ІНВЕСТИЦІЙ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 13 783,1 тис. грн, з них по загальному фонду – 13 710,9 тис. грн (або 31,1 %) та по спеціальному фонду – 72,2 тис. грн (або 24,9 %), 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)** – 12 965,2 тис. грн, з них по загальному фонду – 12 900,2 тис. грн, що становить 51,4 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)* та по спеціальному фонду (власні надходження) – 65,0 тис. гривень.

- **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** по загальному фонду у сумі 27,8 тис. грн (або 3,9 %), а саме:

- За бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження» (КПКВК 3717640)** у сумі 27,5 тис. грн, що становить 4,2 % до затверджених бюджетних призначень, на виконання **«Програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки»** *(проведення заходу «Дні Сталої енергії», впровадження автоматизованої системи енергомоніторингу в бюджетній сфері та реалізацію проекту «Впровадження Європейської Енергетичної Відзнаки в Україні» (оплата усних та письмових послуг перекладача з англійської мови).*

- За бюджетною програмою **«Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» (КПКВК 3717693)** – 0,3 тис. грн (або 0,6 %) на виконання **«Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік»** *(забезпечення супроводу реалізації інвестиційних проєктів (нотаріальні послуги, послуги з усного та синхронного перекладів, комісійні послуги за операціями з продажу іноземної валюти).*

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

➤ **КТПКВК 8600 «Обслуговування місцевого боргу» (КПКВК 3718600)** – 782,9 тис. грн по загальному фонду (або 25,9 %) *(сплата відсотків за користуванням кредитом, отриманого від міжнародної фінансової організації Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО та кредитом ЄІВ).*

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)** - 3 501,4 тис. грн, з них по загальному фонду – 3 159,4 тис. грн, що становить 39,3 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)* та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 342,0 тис. гривень, що становить 97,7 % до затверджених бюджетних призначень.

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) – «-» 533,7 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 30.06.2024 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 517 460,0 тис. грн перераховано кошти у сумі 187 490,1 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» – «-» 1 881,8 тис. гривень.

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

Виконавець:  Світлана ЛИПОВА