



260

Проект

Оприлюднено «05» 11 2024р.  
п. 4

СУМСЬКА МІСЬКА РАДА  
VIII СКЛИКАННЯ \_\_\_\_\_ СЕСІЯ  
**РІШЕННЯ**

від 2024 року №100 - МР  
м. Суми

*з додатками*

Про звіт про виконання бюджету  
Сумської міської територіальної  
громади за 9 місяців 2024 року

(1853100000)

код бюджету

Розглянувши схвалений Виконавчим комітетом Сумської міської ради звіт про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за 9 місяців 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 9 місяців 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 9 місяців 2024 року:

– по доходах бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 2 994 515,1 тис. гривень, у тому числі по доходах загального фонду бюджету – 2 787 492,4 тис. гривень та по доходах спеціального фонду бюджету – 207 022,7 тис. гривень згідно з додатком 1 до цього рішення;

– по видатках бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 2 517 304,7 тис. гривень, у тому числі по видатках загального фонду бюджету – 2 046 652,0 тис. гривень та по видатках спеціального фонду бюджету – 470 652,7 тис. гривень згідно з додатками 2, 5 до цього рішення;

– по поверненню кредитів до спеціального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі «-» 999,2 тис. гривень згідно з додатком 3 до цього рішення.

2. Прийняти до відома:

- інформацію про виконання видатків на капітальні вкладення бюджету у розрізі інвестиційних проєктів за 9 місяців 2024 року згідно з додатком 4 до цього рішення;
- пояснювальну записку до звіту про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за 9 місяців 2024 року згідно з додатком 6 до цього рішення.

3. Управлінню суспільних комунікацій Сумської міської ради (Олена ПІКУЛИЦЬКА), 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.

Проєкт 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 9 місяців 2024 року»  
від 2024 року № - МР

### Звіт про виконання дохідної частини бюджету Сумської міської територіальної громади за 9 місяців 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	1 941 634 772,75	74,1	2 212 500,00	1 990 028,25	89,9	2 621 631 114,00	1 943 624 801,00	74,1
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	1 787 924 700,00	1 277 499 372,83	71,5				1 787 924 700,00	1 277 499 372,83	71,5
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	1 787 230 000,00	1 275 100 471,12	71,3				1 787 230 000,00	1 275 100 471,12	71,3
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	1 696 152 100,00	1 195 140 178,04	70,5				1 696 152 100,00	1 195 140 178,04	70,5
11011200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових випагорок 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	43 112 946,27	85,8				50 249 200,00	43 112 946,27	85,8
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	29 508 100,00	30 173 759,23	102,3				29 508 100,00	30 173 759,23	102,3
11011200	Податок на доходи фізичних осіб із доходів спеціалістів резидента Дія Сіті	11 320 600,00	6 671 979,27	58,9				11 320 600,00	6 671 979,27	58,9

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Разом		
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11011300	Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами		3 370,44						3 370,44	
11020000	Податок на прибуток підприємств	694 700,00	2 398 901,71	345,3				694 700,00	2 398 901,71	345,3
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	694 700,00	2 398 901,71	345,3				694 700,00	2 398 901,71	345,3
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	1 667 114,00	1 046 363,02	62,8				1 667 114,00	1 046 363,02	62,8
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	977 114,00	793 149,90	81,2				977 114,00	793 149,90	81,2
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	481 000,00	332 073,34	69,0				481 000,00	332 073,34	69,0
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	461 076,56	92,9				496 114,00	461 076,56	92,9
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	690 000,00	253 173,12	36,7				690 000,00	253 173,12	36,7
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	690 000,00	253 173,12	36,7				690 000,00	253 173,12	36,7
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	208 716 459,22	75,1				277 810 000,00	208 716 459,22	75,1
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	19 240 000,00	8 749 836,19	45,5				19 240 000,00	8 749 836,19	45,5
14021900	Пальме	19 240 000,00	8 749 836,19	45,5				19 240 000,00	8 749 836,19	45,5
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	69 820 000,00	55 233 235,07	79,1				69 820 000,00	55 233 235,07	79,1
14031900	Пальме	69 820 000,00	55 233 235,07	79,1				69 820 000,00	55 233 235,07	79,1
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібною торгівлі підакцизних товарів	188 750 000,00	144 733 387,96	76,7				188 750 000,00	144 733 387,96	76,7

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
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників 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	83 076 509,44	77,3				107 420 000,00	83 076 509,44	77,3
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	61 656 878,52	75,8				81 330 000,00	61 656 878,52	75,8
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	552 016 800,00	454 372 577,68	82,3				552 016 800,00	454 372 577,68	82,3
18010000	Податок на майно	142 990 000,00	88 250 091,46	61,7				142 990 000,00	88 250 091,46	61,7
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	200 000,00	129 228,19	64,6				200 000,00	129 228,19	64,6
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	1 860 000,00	1 882 662,63	101,2				1 860 000,00	1 882 662,63	101,2
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	3 060 000,00	2 005 226,74	65,5				3 060 000,00	2 005 226,74	65,5
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	13 300 000,00	9 624 727,87	72,4				13 300 000,00	9 624 727,87	72,4
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	37 000 000,00	14 691 448,42	39,7				37 000 000,00	14 691 448,42	39,7
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	72 000 000,00	50 366 650,15	70,0				72 000 000,00	50 366 650,15	70,0
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	3 480 000,00	2 348 399,64	67,5				3 480 000,00	2 348 399,64	67,5
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	11 150 000,00	6 546 055,75	58,7				11 150 000,00	6 546 055,75	58,7
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	740 000,00	517 705,91	70,0				740 000,00	517 705,91	70,0
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	200 000,00	137 986,16	69,0				200 000,00	137 986,16	69,0
18030000	Туристичний збір	826 800,00	755 905,90	91,4				826 800,00	755 905,90	91,4
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	664 600,00	634 535,00	95,5				664 600,00	634 535,00	95,5
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	162 200,00	121 370,90	74,8				162 200,00	121 370,90	74,8
18050000	Єдиний податок	408 200 000,00	365 366 580,32	89,5				408 200 000,00	365 366 580,32	89,5

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
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	71 660 000,00	52 450 954,60	73,2				71 660 000,00	52 450 954,60	73,2
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	334 440 000,00	312 013 510,84	93,3				334 440 000,00	312 013 510,84	93,3
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	902 114,88	43,0				2 100 000,00	902 114,88	43,0
19000000	Інші податки та збори				2 212 500,00	1 990 028,25	89,9	2 212 500,00	1 990 028,25	89,9
19010000	Екологічний податок				2 212 500,00	1 990 028,25	89,9	2 212 500,00	1 990 028,25	89,9
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)				1 250 000,00	1 356 955,90	108,6	1 250 000,00	1 356 955,90	108,6
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти				337 500,00	590 384,15	174,9	337 500,00	590 384,15	174,9
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини				625 000,00	42 688,20	6,8	625 000,00	42 688,20	6,8
20000000	Неподаткові надходження	137 385 056,00	103 094 828,16	75,0	107 924 812,00	104 019 326,26	96,4	245 309 868,00	207 114 154,42	84,4
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	2 547 556,00	2 021 707,11	79,4				2 547 556,00	2 021 707,11	79,4
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	353 993,84	323,5				109 432,00	353 993,84	323,5
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	109 432,00	353 993,84	323,5				109 432,00	353 993,84	323,5
21080000	Інші надходження	2 438 124,00	1 667 713,27	68,4				2 438 124,00	1 667 713,27	68,4
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	861 000,00	718 407,09	83,4				861 000,00	718 407,09	83,4
21081500	Штрафні санкції, що застосовуються відповідно до Закону України «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального»	980 000,00	524 704,51	53,5				980 000,00	524 704,51	53,5

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Разом		
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
21081700	Плата за встановлення земельного сервітуту	24 724,00	28 755,96	116,3				24 724,00	28 755,96	116,3
21081800	Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі	540 000,00	333 882,37	61,8				540 000,00	333 882,37	61,8
21082400	Кошти гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна», які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету	32 400,00	61 963,34	191,2				32 400,00	61 963,34	191,2
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	131 427 500,00	95 330 683,65	72,5				131 427 500,00	95 330 683,65	72,5
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	21 257 500,00	19 750 252,58	92,9				21 257 500,00	19 750 252,58	92,9
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	645 200,00	422 125,50	65,4				645 200,00	422 125,50	65,4
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	19 200 000,00	18 653 637,12	97,2				19 200 000,00	18 653 637,12	97,2
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	1 317 000,00	645 699,96	49,0				1 317 000,00	645 699,96	49,0
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 платіжних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	95 300,00	28 790,00	30,2				95 300,00	28 790,00	30,2
22020000	Плата за ліцензії у сфері діяльності з організації та проведення азартних ігор і за ліцензії на випуск та проведення лотерей		3 375 000,00						3 375 000,00	
22020400	Плата за ліцензії на провадження діяльності з організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів		3 375 000,00						3 375 000,00	
22080000	Надходження від орендної плати за користування цілісним майновим комплексом та іншим державним майном	110 000 000,00	72 075 644,57	65,5				110 000 000,00	72 075 644,57	65,5
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	110 000 000,00	72 075 644,57	65,5				110 000 000,00	72 075 644,57	65,5
22090000	Державне мито	170 000,00	129 786,50	76,3				170 000,00	129 786,50	76,3

Код	Найменування згідно з Класифікацією доходів бюджету	Загальний фонд			Спеціальний фонд			Разом		
		Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання	Затверджено по бюджету з урахуванням змін	Фактично надійшло	% виконання
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	74 600,00	65 725,30	88,1				74 600,00	65 725,30	88,1
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	64 056,10	67,1				95 400,00	64 056,10	67,1
24000000	Інші неподаткові надходження	3 410 000,00	5 742 437,40	168,4	1 947 512,00	1 155 419,10	59,3	5 357 512,00	6 897 856,50	128,8
24030000	Надходження сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організацій та установ, щодо яких минув строк позовної давності		1 810,00						1 810,00	
24060000	Інші надходження	3 410 000,00	5 740 627,40	168,3	15 000,00	950,00	6,3	3 425 000,00	5 741 577,40	167,6
24060300	Інші надходження	1 410 000,00	1 904 870,00	135,1				1 410 000,00	1 904 870,00	135,1
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 (ридючого 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	3 835 757,40	191,8				2 000 000,00	3 835 757,40	191,8
24110000	Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій				425 712,00	195 583,20	45,9	425 712,00	195 583,20	45,9
24110600	Відсотки за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів				13 500,00	10 098,00	74,8	13 500,00	10 098,00	74,8
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	185 473,20	45,0	412 200,00	185 473,20	45,0
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту				1 506 800,00	958 885,90	63,6	1 506 800,00	958 885,90	63,6



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
25000000	Власні надходження бюджетних установ				105 977 300,00	102 863 907,16	97,1	105 977 300,00	102 863 907,16	97,1
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством				105 977 300,00	32 303 548,93	30,5	105 977 300,00	32 303 548,93	30,5
25020000	Інші джерела власних надходжень бюджетних установ					70 560 358,23			70 560 358,23	
30000000	Доходи від операцій з капіталом		-171,17		1 000 000,00	2 021 216,35	202,1	1 000 000,00	2 021 045,18	202,1
31000000	Надходження від продажу основного капіталу		-171,17		1 000 000,00	2 006 216,35	200,6	1 000 000,00	2 006 045,18	200,6
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	2 006 216,35	200,6	1 000 000,00	2 006 216,35	200,6
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів					15 000,00			15 000,00	
33010000	Кошти від продажу землі					15 000,00			15 000,00	
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок несільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим					15 000,00			15 000,00	
50000000	Цільові фонди				110 000,00	175 416,03	159,5	110 000,00	175 416,03	159,5
50100000	Інші фонди				110 000,00	175 416,03	159,5	110 000,00	175 416,03	159,5
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади				110 000,00	175 416,03	159,5	110 000,00	175 416,03	159,5
90010100	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	2 756 803 670,00	2 044 729 429,74	74,2	111 247 312,00	108 205 986,89	97,3	2 868 050 982,00	2 152 935 416,63	75,1
40000000	Офіційні трансферти	891 615 764,41	742 762 977,12	83,3	104 134 451,01	98 816 687,21	94,9	995 750 215,42	841 579 664,33	84,5
41000000	Від органів державного управління	891 615 764,41	742 762 977,12	83,3	97 930 673,66	92 511 694,66	94,5	989 546 438,07	835 274 671,78	84,4
41020000	Дотацій з державного бюджету місцевим бюджетам	116 911 256,00	128 680 300,00	110,1				116 911 256,00	128 680 300,00	110,1
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	116 911 256,00	128 680 300,00	110,1				116 911 256,00	128 680 300,00	110,1

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
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	747 600 928,00	590 161 289,00	78,9				747 600 928,00	590 161 289,00	78,9
41032800	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту	73 585 211,00	73 585 211,00	100,0				73 585 211,00	73 585 211,00	100,0
41033500	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) ідалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти	82 600 800,00	82 600 800,00	100,0				82 600 800,00	82 600 800,00	100,0
41033800	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти	8 400 000,00	8 308 600,00	98,9				8 400 000,00	8 308 600,00	98,9
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	551 078 300,00	404 375 600,00	73,4				551 078 300,00	404 375 600,00	73,4
41036500	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах охорони здоров'я	31 936 617,00	21 291 078,00	66,7				31 936 617,00	21 291 078,00	66,7
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	27 103 580,41	23 921 388,12	88,3	97 930 673,66	92 511 694,66	94,5	125 034 254,07	116 433 082,78	93,1
41050400	Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2 - 5 частини першої статті 10-1 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", для осіб з інвалідністю I - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11 - 14 частини другої статті 7 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	8 260 461,41	8 260 461,41	100,0				8 260 461,41	8 260 461,41	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
41050600	Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жили приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11 - 14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19 - 21 частини першої статті 6 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	8 914 255,95	8 914 255,95	100,0				8 914 255,95	8 914 255,95	100,0
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	4 320 175,00	3 170 149,50	73,4				4 320 175,00	3 170 149,50	73,4
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду				23 087 751,00	23 087 751,00	100,0	23 087 751,00	23 087 751,00	100,0
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	1 331 125,00	100,0				1 331 125,00	1 331 125,00	100,0
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	296 850,00	72,3				410 600,00	296 850,00	72,3
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	3 152 862,81	1 234 446,02	39,2	7 692 296,00	2 273 317,00	29,6	10 845 158,81	3 507 763,02	32,3
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

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
42000000	Від Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ				6 203 777,35	6 304 992,55	101,6	6 203 777,35	6 304 992,55	101,6
42020500	Гранти, що надійшли до місцевих бюджетів				6 203 777,35	6 304 992,55	101,6	6 203 777,35	6 304 992,55	101,6
	Разом доходів	3 648 419 434,41	2 787 492 406,86	76,4	215 381 763,01	207 022 674,10	96,1	3 863 801 197,42	2 994 515 080,96	77,5

Секретар Сумської міської ради

Виконавець:  Світлана ЛИПОВА

Артем КОБЗАР

**Звіт про виконання видаткової частини бюджету Сумської міської територіальної громади за 9 місяців 2024 рік  
за головними розпорядниками бюджетних коштів**

1853100000  
(код бюджету)

Код бюджетної класифікації за видами економічної діяльності	Код Типової програмної класифікації видаткових витрат за економічними видами діяльності	Код Фінансової класифікації видаткових витрат за економічними видами діяльності	Найменування видаткової частини бюджету за головними розпорядниками бюджетних коштів, за видами економічної діяльності, за видами економічної діяльності, за видами економічної діяльності	Загальний фонд						Спеціальний фонд										Результат виконання бюджету				
				Загальновідомий фонд бюджету з урахуванням чужих (відлічено за кваліфікаційною ознакою)			Касовий ящик газ			% виконання загального фонду бюджету	Загальновідомий фонд бюджету з урахуванням чужих (відлічено за кваліфікаційною ознакою)					Касовий ящик газ								
				Усього	оплата праці	контрактна оплата за виконаними	Усього	оплата праці	контрактна оплата за виконаними		Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки спеціальних фондів	оплата праці	контрактна оплата за виконаними	надання послуг за отриманими	Усього	у тому числі бюджет розвитку	надання послуг за отриманими		оплата праці	контрактна оплата за виконаними	надання послуг за отриманими	
020000			Виконавчий комітет Сумської міської ради	381 574 365,44	141 463 348,05	16 071 500,00	7,06 708 183,41	101 608 713,46	6 988 153,28	64,7	79 086 929,00	76 324 324,00	762 605,00	345 544,00	115 112,00	78 524 324,00	54 856 921,22	49 116 278,05	3 117 890,46	62 953,61	28 841,67	81 738 431,74	68,4	381 630 823,73
021000			Виконавчий комітет Сумської міської ради, у т.ч. за державою	381 574 365,44	141 463 348,00	16 071 500,00	7,06 708 183,41	101 608 713,46	6 988 153,28	64,7	79 086 929,00	76 324 324,00	762 605,00	345 544,00	115 112,00	78 524 324,00	54 856 921,22	49 116 278,05	3 117 890,46	62 953,61	28 841,67	81 738 431,74	68,4	381 630 823,73
			Субвенції загальнодержавного значення на управління об'єктами економічної інфраструктури та на виконання інших функцій місцевої влади в сфері економіки	418 000,00	216 000,00		296 916,00	212 050,00	72,4															296 916,00
			Інформаційні системи з автоматизованого управління діяльністю міської влади	160 000,00							85 265,00													
021000	0100	011	Субвенції загальнодержавного значення на управління об'єктами економічної інфраструктури та на виконання інших функцій місцевої влади в сфері економіки	141 155 480,75	81 025 548,00	1 767 000,00	16 278 949,07	79 896 736,08	7 246 272,52	71,7	4 662 470,00	14 643 428,78				14 540 428,00	9 122 922,22	1 767 000,00	7 246 272,52			16 278 949,07	42,9	1 767 000,00
021000	0100	012	Інформаційні системи з автоматизованого управління діяльністю міської влади	2 318 000,00			1 124 500,00			51,5														
			Інформаційні системи з автоматизованого управління діяльністю міської влади	3 96 000,00																				
021000	0100	015	Субвенції загальнодержавного значення на управління об'єктами економічної інфраструктури та на виконання інших функцій місцевої влади в сфері економіки	535 200,00			276 237,81			56,7														
021000	0100	016	Інформаційні системи з автоматизованого управління діяльністю міської влади	960 000,00			511 000,00			56,5														
021000	0100	018	Управління економічного розвитку територіальної громади	4 193 200,00	1 245 000,00	100 000,00	3 848 200,00	2 309 000,00	54 134,12	56,1	10 000,00	10 000,00				10 000,00								
021000	0100	019	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	588 000,00			324 200,00			55,1														
021000	0100	020	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	4 781 000,00	3 487 000,00	1 000 000,00	4 224 000,00	2 519 000,00	49 112,57	50,1	10 000,00	1 000,00				10 000,00								
021000	0100	021	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	1 431 2 000,00	1 220 000,00	250 000,00	1 181 200,00	880 000,00	134 022,35	53,4														
021000	0100	022	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	157 000,00			132 888,81			88,5														
021000	0100	023	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	1 197 000,00		21 000,00	1 176 000,00	1 153 000,00		98,1														
021000	0100	024	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	1 137 000,00			680 000,00			59,7														
021000	0100	025	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	1 134 000,00			275 000,00			24,0														
021000	0100	026	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	29 253 57,43	21 250 000,00	1 847 000,00	28 097 000,00	14 177 000,00	104 071,35	57,5	3 000 000,00	13 000 000,00				3 000 000,00								
021000	0100	027	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	22 562 500,00			15 000 000,00			66,5														
021000	0100	028	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	6 052 500,00	47 000 000,00	819 000,00	4 271 500,00	2 815 000,00	412 261,52	64,4	900 000,00	2 000 000,00	54 140 000,00	345 124,00	8 017,00	48 000 000,00	29 900 000,00	1 000 000,00	69 000,00	30 000,00	15 600,00	48 000,00	56,5	4 271 500,00
021000	0100	029	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	15 000 000,00			7 000 000,00			46,7														
021000	0100	030	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	50 000 000,00			27 500 000,00			55,0														
021000	0100	031	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	5 200 000,00			3 800 000,00			73,1	1 000 000,00	1 000 000,00				1 000 000,00								
021000	0100	032	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	10 000 000,00			10 000 000,00			100,0	10 000 000,00	10 000 000,00				10 000 000,00								
021000	0100	033	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	1 000 000,00			1 000 000,00			100,0	1 000 000,00	1 000 000,00				1 000 000,00								
021000	0100	034	Забезпечення виконання функцій місцевої влади в сфері економіки	1 000 000,00			1 000 000,00			100,0	1 000 000,00	1 000 000,00				1 000 000,00								

№ п/п	№ документа	№ по	№	Инициаторы и адресат в периодичности, на которую планируется осуществление мероприятия	Содержание мероприятия	Финансирование по бюджету государственного бюджета субъекта РФ			Финансирование по бюджету государственного бюджета субъекта РФ			Финансирование по бюджету государственного бюджета субъекта РФ			Итого
						Учредитель	Учредитель	Учредитель	Учредитель	Учредитель	Учредитель	Учредитель	Учредитель	Учредитель	
1	10	100	101	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...

№ п/п	№ документа по учету	№ инвентаризационной описи	Дата инвентаризации	За период по балансу (указываемые для инвентаризации)			Новый метод			За период по балансу (указываемые для инвентаризации)			Старый метод			Итого	% выполнения инвентаризации
				Увеличение	Уменьшение	Уменьшение по балансу	Увеличение	Уменьшение	Уменьшение по балансу	Увеличение	Уменьшение	Уменьшение по балансу	Увеличение	Уменьшение	Уменьшение по балансу		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101	101
102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102
103	103	103	103	103	103	103	103	103	103	103	103	103	103	103	103	103	103
104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104
105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105	105
106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106	106
107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107
108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108
109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109
110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110	110
111	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111	111
112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112
113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113
114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114	114
115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115
116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116
117	117	117	117	117	117	117	117	117	117	117	117	117	117	117	117	117	117
118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118
119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119
120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120

№	Код	Наименование	За данный период				Среднегодовой				К началу периода				Итого	в том числе	в том числе	в том числе	в том числе
			Удельный вес	абсолютный	показатель	показатель	Удельный вес	абсолютный	показатель	показатель	Удельный вес	абсолютный	показатель	показатель					
01.121	121	...	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17	1,17
01.122	122	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.123	123	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.124	124	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.125	125	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.126	126	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.127	127	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.128	128	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.129	129	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.130	130	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.131	131	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.132	132	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.133	133	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.134	134	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.135	135	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.136	136	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.137	137	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.138	138	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.139	139	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.140	140	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.141	141	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.142	142	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.143	143	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.144	144	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.145	145	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.146	146	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.147	147	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.148	148	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.149	149	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
01.150	150	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...













№ п/п	Наименование объекта	Код объекта	Классификация	Средства областного бюджета				Источники финансирования				Курсовые валюты				Итого									
				Средства областного бюджета	Источники финансирования	Итого	% из бюджета	Средства областного бюджета	Источники финансирования	Итого	% из бюджета	Средства областного бюджета	Источники финансирования	Итого	% из бюджета										
1	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...		
2	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	
3	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
4	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
5	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
6	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
7	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
8	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
9	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
10	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...

Код Програмної класифікації видатків за кредитованием місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Найменування складової розпорядничої частини видатків бюджету (відповідно до класифікації бюджетної програми та Цілю) Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Загальний фонд						% виконання по затвердженому бюджету	Спеціальний фонд						% виконання по затвердженому бюджету	Разом						
				Затвержено по бюджету з урахуванням змін (відповідно до кількісної звітності)			Касові видатки				Затвержено по бюджету з урахуванням змін (відповідно до кількісної звітності)								Касові видатки					
				Усього	з них		Усього	з них			Усього	з них		Усього	з них				Усього	з них				
					оплата праці	комунікацій послуги та енергоенергії		оплата праці	комунікацій послуги та енергоенергії			оплата праці	комунікацій послуги та енергоенергії		оплата праці	комунікацій послуги та енергоенергії				оплата праці	комунікацій послуги та енергоенергії			
801060	0760	0711	Березняк і управління у відомчій формі Местна община Кіровоградська, селищ, територіальних громад, з т.ч. за плату	9 629 230,00	7 242 900,00	95 800,00	5 762 889,29	4 375 480,88	80 544,27	80,8	654 030,00	654 030,00			654 030,00	363 030,00			363 030,00	53,5	6 125 019,29			
			Підприємство (компанія) окружного бюджету: місцевий бюджет міста на здійснення господарських операцій місцевого самоврядування на підприємстві, підприємстві, підприємстві на загальних умовах територіальної громади, які належать до складу місцевого самоврядування територіальної громади у межах території	2 379 200,00	1 259 890,00		707 797,00	331 994,45		44,3	312 000,00	312 000,00			312 000,00	21 000,00			21 000,00	6,7	722 787,00			
			<b>Всього видатків, у т.ч. за рішенням:</b>	<b>8 048 395 638,29</b>	<b>1 429 960 482,00</b>	<b>202 236 063,00</b>	<b>2 040 652 023,49</b>	<b>1 013 811 654,20</b>	<b>105 901 007,58</b>	<b>67,2</b>	<b>1 170 331 780,02</b>	<b>965 883 777,01</b>	<b>119 139 093,00</b>	<b>10 161 370,00</b>	<b>8 905 712,00</b>	<b>1 051 192 087,02</b>	<b>470 652 683,76</b>	<b>336 659 981,84</b>	<b>73 343 954,82</b>	<b>12 260 509,64</b>	<b>3 158 534,74</b>	<b>397 308 728,94</b>	<b>40,2</b>	<b>2 517 104 707,25</b>
			трансферти з державного бюджету	632 335 129,89	450 819 100,00		444 955 582,45	326 611 250,72		70,4	244 024 079,00	244 024 079,00			244 024 079,00	32 908 872,00			32 908 872,00	14,1	477 864 454,45			
			трансферти з місцевого бюджету до інших місцевих бюджетів за рішенням трансферти з державного бюджету	6 165 400,24	3 490 984,00		4 516 457,05	2 912 676,45		71,0	107 411 095,02	24 994 217,16	4 556 656,00		102 856 439,02	49 871 811,54	17 174 717,16			49 871 811,54	46,4	54 108 670,59		
			трансферти з місцевого бюджету	1 563 462,81	335 000,00		1 589 935,68	243 530,00		43,0	7 692 296,00	1 128 100,00	6 564 196,00		1 128 100,00	799 088,19			799 088,19	10,4	2 330 042,07			
			місцеві заборгованості з державного бюджету								104 076 609,00	104 076 609,00			104 076 609,00									
											5 904 588,00		417 641,00		5 486 947,00									

Секретар Сумської обласної ради

Виконавець:  Світлана ЛИПОВА

Артем КОБЗАР

Додаток 3  
до рішення Сумської міської ради  
«Про звіт про виконання бюджету  
Сумської міської територіальної громади  
за 9 місяців 2024 рік»  
від 2024 року № - МР

**Звіт про виконання повернення кредитів до бюджету Сумської міської територіальної громади та надання кредитів з бюджету  
Сумської міської територіальної громади за 9 місяців 2024 рік**

1853100000  
(код бюджету)

(грн.)

Код бюджетної класифікації кредитування у місцевому бюджеті	Код бюджетної класифікації кредитування в місцевому бюджеті	Код бюджетної класифікації кредитування в місцевому бюджеті	Надання кредитів				Повернення кредитів									Кредитування, усього											
			Надання кредитів				Застереженні бюджету					Фактичне повернення				Аналіз виконання бюджету			Фактичне повернення								
			за рахунок місцевого бюджету	за рахунок державного бюджету	за рахунок місцевих бюджетів інших територіальних громад	за рахунок інших бюджетів	за рахунок місцевого бюджету	за рахунок державного бюджету	за рахунок місцевих бюджетів інших територіальних громад	за рахунок інших бюджетів	за рахунок місцевого бюджету	за рахунок державного бюджету	за рахунок місцевих бюджетів інших територіальних громад	за рахунок інших бюджетів	за рахунок місцевого бюджету	за рахунок державного бюджету	за рахунок місцевих бюджетів інших територіальних громад	за рахунок інших бюджетів	за рахунок місцевого бюджету	за рахунок державного бюджету	за рахунок місцевих бюджетів інших територіальних громад	за рахунок інших бюджетів	за рахунок місцевого бюджету	за рахунок державного бюджету	за рахунок місцевих бюджетів інших територіальних громад	за рахунок інших бюджетів	
																											за рахунок місцевого бюджету
0200000																											
0210000																											
0210000																											
0210000	8862	04300																									
0210000																											
0210000																											
0210000	8862	04300																									
1000000																											
1010000																											
1010000																											
1010000	8821	1100																									



Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування конкретного розпорядника коштів місцевого бюджету відповідальному виконавцю, який виконує бюджетні призначення (позначити місце: 1-Головна територіально-обласна класифікація видатків та кредитування місцевого бюджету)	Надання кредитів								% виконання до відповідного періоду	Повернення кредитів								% виконання до відповідного періоду	Кредитування, усього									
				Затверджено по бюджету			Фактичне виконання						Затверджено по бюджету			Фактичне виконання						Затверджено по бюджету			Фактичне виконання						
				загальний фонд	спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд					
					усього	у тому числі бюджет решівку		разом	усього		у тому числі бюджет решівку			разом	усього		у тому числі бюджет решівку	разом		усього			у тому числі бюджет решівку	разом		усього	у тому числі бюджет решівку	разом	усього	у тому числі бюджет решівку	разом
151822	8822	1060	Повернення підставних документів прописки кредиту, виданих місцевим службам та особам на умовах гарантованого та безгосподарного звичайного придбання житла								-1 127 000,00			-1 127 000,00			-999 197,50			-999 197,50	88,7	-1 127 000,00			-1 127 000,00			-999 197,50			-999 197,50
3700000			Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради	2 625 822,00	2 625 822,00	2 625 822,00					-2 625 822,00			-2 625 822,00																	
3700000			Департамент фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради	2 625 822,00	2 625 822,00	2 625 822,00					-2 625 822,00			-2 625 822,00																	
371881	8881	0400	Надання кредитів для забезпечення гарантованих зобов'язань за визначальними, що отримали кредити від місцевої гарантії	2 625 822,00	2 625 822,00	2 625 822,00																	2 625 822,00	2 625 822,00	2 625 822,00						
371882	8882	0400	Повернення коштів, виданих для виконання гарантованих зобов'язань за визначальним, що отримали кредити від місцевої гарантії								-2 625 822,00			-2 625 822,00			-2 625 822,00			-2 625 822,00			-2 625 822,00	-2 625 822,00	-2 625 822,00	-2 625 822,00					
x	x	x	УСЬОГО	3 752 822,00	2 625 822,00	3 752 822,00					-11 706 914,00			-10 579 914,00			-999 197,50			-999 197,50	8,5	-7 954 092,00			-7 954 092,00			-7 954 092,00			-999 197,50

Секретар Сумської міської ради

Виконавець:  Світлана ЛИПОВА

Артем КОБЗАР

Додаток 4  
до рішення Сумської міської ради  
«Про звіт про виконання бюджету  
Сумської міської територіальної громади  
за 9 місяців 2024 року»  
від 2024 року № - МР

**Виконання капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проектів  
за 9 місяців 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 усього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році, з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
0200000			<b>Виконавчий комітет Сумської міської ради</b>					<b>2 730 500,00</b>	<b>2 154 692,90</b>
0210000			<i>Виконавчий комітет Сумської міської ради</i>					<i>2 730 500,00</i>	<i>2 154 692,90</i>
0218110	8110	0320	<b>Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха</b>					<b>2 730 500,00</b>	<b>2 154 692,90</b>

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 усього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Нове будівництво місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення про загрозу або виникнення надзвичайних ситуацій Сумської міської територіальної громади	2023-2024			2 730 500,00	2 154 692,90
1200000			<b>Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради</b>			<b>464 276 132,00</b>	<b>248 364 215,26</b>	<b>42 066 100,00</b>	<b>8 343 042,78</b>
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>8 343 042,78</i>
1217310	7310	0443	<b>Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства</b>			<b>413 397 539,00</b>	<b>197 485 622,26</b>	<b>24 266 100,00</b>	<b>1 958 617,28</b>
				Реконструкція (санація) 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	363 982,60
				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

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 урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Реконструкція (сапація) самотічного каналізаційного колектора Д 400-500 мм від вул. Романа Атаманюка по вул. Генерала Чібісова. Новорічній до вул. Київської	2018-2024	30 385 768,00	30 385 768,00	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	49 000,00
				Ліквідаційний тампонаж експлуатаційних свердловин КП «Міськводоканал» Сумської міської ради в м. Суми	2024	39 883 138,00	39 594 195,26	3 000 000,00	49 000,00
				Реконструкція частини будівлі насосної станції під дільницю розливу питної води на території водозабору «Пришибський»	2023-2024			168 050,00	168 042,00
1217330	7330	0443	<b>Будівництво інших об'єктів комунальної власності</b>			<b>50 878 593,00</b>	<b>50 878 593,00</b>	<b>16 800 000,00</b>	<b>6 130 145,94</b>
				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	5 878 639,09
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (найпростішого укриття) модульного типу на території Сумської міської територіальної громади	2024			300 000,00	
				Реконструкція мосту Білопільський в місті Суми	2024			2 000 000,00	

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 цього року, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				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	251 506,85
1217340	7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури					1 000 000,00	254 279,56
				Реставраційний ремонт інженерних систем нежитлового приміщення та пристосування підвального поверху під найпростіше укриття будівлі, розташованої за адресою: м. Суми, вул. Покровська, буд. 9 («Будинок служб садиби Сумовських». Охор.№2786/З-См)	2024			1 000 000,00	254 279,56
1500000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради			507 646 530,00	410 587 456,00	168 469 182,00	74 235 978,60
1510000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради, у т.ч. за рахунок:			507 646 530,00	410 587 456,00	168 469 182,00	74 235 978,60
			субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту					73 585 211,00	32 887 872,00

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
			<i>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</i>					250 000,00	
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			133 732 670,00	110 721 258,00	50 556 013,00	17 450 812,80
				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	3 296 883.00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території КУ Сумська СШ №25 за адресою: м. Суми, вул. Гарбузівська, 80	2024	99 248 827.00	99 248 827.00	42 079 694.00	13 055 891.00

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 урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Реконструкція частини підвального приміщення з облаштуванням укріття Сумської початкової школи № 30 «Унікум» Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Івана Сірка, 2А	2023-2024	9 724 415,00	3 924 415,00	1 100 000,00	1 098 038,80
1511262	1262	0990	<b>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:</b>			<b>124 008 255,00</b>	<b>106 796 843,00</b>	<b>73 585 211,00</b>	<b>32 887 872,00</b>
			<i>субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту</i>					<i>73 585 211,00</i>	<i>32 887 872,00</i>
				Нове будівництво ПРУ для Степківського закладу загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів Сумської міської ради за адресою: вул. Шкільна, 5, с. Степківка, Сумського району, Сумської області	2023-2024	24 759 428,00	7 548 016,00	17 211 412,00	7 496 302,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території КУ Сумська СІП №25 за адресою: м. Суми, вул. Гарбузівська, 80	2024	99 248 827,00	99 248 827,00	56 373 799,00	25 391 570,00
1517310	7310	0443	<b>Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства</b>			<b>1 158 957,00</b>	<b>1 158 957,00</b>	<b>1 043 060,00</b>	<b>3 747,00</b>

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 пікодавця, 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 партія проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ цього року, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Нове будівництво водопровідної мережі до КУ Сумська ЗОШ №8 СМР за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 7	2023-2024	1 158 957,00	1 158 957,00	1 043 060,00	3 747,00
1517321	7321	0443	Будівництво освітніх установ та закладів			4 965 375,00	4 965 375,00	8 615 375,00	3 790 907,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території ЗДО № 27 «Світанок» СМР за адресою: м. Суми, вул. Баранівська, 23	2024			660 000,00	396 922,00
				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	4 965 375,00	4 965 375,00	4 965 375,00	1 654 315,00
				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 Сумського ЗЗСО № 26 СМР за адресою: м. Суми, вул. Охтирська, 21	2024			920 000,00	670 000,00



Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного 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
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території СПШ № 28 СМР за адресою: м. Суми, вул. Данила Галицького, 22	2024			700 000,00	491 183,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території ССПШ №31 СМР за адресою: м. Суми, вул. Хворостянка, 4, 6	2024			700 000,00	493 960,00
1517322	7322	0443	Будівництво медичних установ та закладів			47 848 888,00	47 848 888,00	10 248 612,00	1 148 423,80
				Реконструкція неврологічного відділення КУ «СМКЛ № 4» по вул. Металургів, 38	2018-2024	36 829 214,00	36 829 214,00	100 000,00	79 956,80
				Реконструкція захисних споруд цивільного захисту неврологічного 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	1 068 467,00
1517325	7325	0443	Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту					250 000,00	240 192,00
				Реконструкція підвальних нежитлових приміщень з пристосуванням їх для використання як найпростішого укриття за адресою: м. Суми, вул. Котляревського, буд. 2/3	2024			250 000,00	240 192,00

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 урахуванням змін, гривень	Касові видавці, гривень
1517330	7330	0443	<b>Будівництво інших об'єктів комунальної власності, у т.ч. за рахунок:</b>			19 390 393,00	19 390 393,00	2 893 890,00	485 551,00
			<i>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</i>					250 000,00	
				Нове будівництво кладовища в районі 40-ї підстанції в м. Суми	2021-2024	19 390 393,00	19 390 393,00	943 890,00	339 965,00
				Реконструкція підвального приміщення з пристосуванням його для використання як споруду подвійного призначення за адресою: м. Суми, Театральна площа. 3	2024			1 100 000,00	
				Реконструкція цокольного приміщення з пристосуванням його для використання як найпростішого укриття в будівлі КУ «Центр УБД» СМР за адресою: м. Суми, вул. Г.Кондратьєва. 165/71	2024			300 000,00	145 586,00
				Реконструкція покрівлі КУ «Молодіжний центр «Романтика» Сумської міської ради за адресою: Суми, вул. Героїв Сумщини, 3, у т.ч. за рахунок:	2024			150 000,00	

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 Типологією програмного 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 урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				<i>складкової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на окупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації</i>				150 000,00	
				Реконструкція будівлі господарчого корпусу (Г-1) КНП «Клінічна лікарня №5» СМР, за адресою: м. Суми, вул. Марко Вовчок,2, у т.ч. за рахунок:	2024			100 000,00	
				<i>додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на окупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації</i>				100 000,00	
				Реконструкція теплиць КП «Зелені будівництво» Сумської міської ради по вул. Ярослава Мудрого, 77 в м. Суми	2024			300 000,00	
1517340	7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури			9 725 311,00	9 725 311,00	6 607 879,00	5 731 689,00
				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	2 065 616,00	2 063 902,00

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 урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				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	3 667 787,00
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	68 208,00
				Нове будівництво полігону для складування твердих побутових відходів на території Верхньосироватської сільської ради Сумського району Сумської області	2019-2025	101 844 538,00	87 733 946,00	120 000,00	68 208,00
1517640	7640	0470	Заходи з енергозбереження			64 972 143,00	22 246 485,00	14 549 142,00	12 428 576,00
				Реконструкція - термомодернізація будівлі КУ ССШ №7 ім. М. Савченка СМР по вул. Лесі Українки, 23 в м. Суми	2018-2024	64 972 143,00	22 246 485,00	14 307 260,00	12 186 694,00
				Реконструкція – термомодернізація будівлі Піщанського будинку культури за адресою: м. Суми, с. Нішане, вул. Шкільна, 47-а	2023-2024			241 882,00	241 882,00
x	x	x	Усього, у т.ч. за рахунок:	x	x	971 922 662,00	658 951 671,26	213 265 782,00	84 733 714,28
x	x	x	трансфертів з державного бюджету	x	x			73 585 211,00	32 887 872,00

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
x	x	x	<i>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</i>	x	x			250 000,00	

Секретар Сумської міської ради

Виконавець:  Світлана ЛИПОВА

Артем КОБЗАР

Додаток 5  
до рішення Сумської міської ради  
«Про звіт про виконання бюджету  
Сумської міської територіальної громади  
за 9 місяців 2024 року»  
від 2024 року № - МР

**Звіт про виконання видаткової частини бюджету Сумської міської територіальної громади  
за 9 місяців 2024 року за типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів**

1853100000  
(код бюджету)

Код Єдиного програмного класифікатора видатків та кредитування місцевих бюджетів	Буд-функція/класифікація видатків та кредитування місцевих бюджетів	Назва програми/функції/проектів в межах бюджетних програм/напрямків діяльності/класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Звичайний фонд						Спеціальний фонд						Результат								
			Затверджено по бюджету з урахуванням зміни (включно) по дозвільчій звітності			Касові видатки			Затверджено по бюджету з урахуванням зміни (включно) по дозвільчій звітності			Касові видатки											
			Усього	в тому числі: операції	Усього	операції	касові видатки (включно) з операцій	% виконання до затвердженого по бюджету	Усього	в тому числі: операції	Усього	операції	касові видатки (включно) з операцій	% виконання до затвердженого по бюджету									
0108		Перевне управління у ТМ за видами:	344 786 044,56	267 647 589,03	11 392 400,00	249 692 908,97	187 386 384,43	3 042 437,74	73,0	12 646 609,00	18 297 589,91	368 000,00	208 200,00	16 207 509,00	13 954 495,23	1 442 133,05	9 142 780,62	247 388,33	96 488,62	4 830 786,71	89,1	358 647 156,18	
0108	0111	Діяльність органів виконавчої влади та органів місцевого самоврядування в сфері управління територіальною громадою	1 978 000,00	1 414 300,00		464 917,00	414 300,00		20,7	87 000,00	112 000,00			312 000,00	21 000,00	21 000,00			31 000,00	6,7	825 917,00		
0108	0111	Діяльність органів виконавчої влади та органів місцевого самоврядування в сфері управління територіальною громадою	342 339 444,56	266 243 289,03	11 392 400,00	249 228 141,97	187 000 084,43	3 042 437,74	73,0	12 559 609,00	18 185 589,91	368 000,00	208 200,00	16 175 509,00	13 933 495,23	1 421 133,05	9 111 780,62	247 388,33	96 488,62	4 800 786,71	89,1	357 821 239,18	
0108	0112	Діяльність органів виконавчої влади та органів місцевого самоврядування в сфері управління територіальною громадою	1 572 400,00	1 244 900,00		624 917,00	624 917,00		45,6	112 000,00	112 000,00			112 000,00	21 000,00	21 000,00			21 000,00	6,7	854 917,00		
0108	0112	Діяльність органів виконавчої влади та органів місцевого самоврядування в сфері управління територіальною громадою	333 600,00			1 144 917,00	1 144 917,00		31,2					112 000,00	21 000,00	21 000,00			21 000,00	6,7	191 917,00		
1800		Окремі з у.ч. за видами:	1 547 917 346,13	1 071 406 054,00	143 374 000,00	1 408 466 918,95	758 675 125,19	79 593 019,73	60,4	532 345 674,00	405 301 925,65	115 040 812,00	9 749 035,00	4 804 400,00	410 959 062,00	207 437 021,00	136 974 841,11	60 813 340,76	11 084 206,14	1 014 284,43	146 618 084,10	34,9	3 268 908 402,49
1800		Окремі з у.ч. за видами:	511 072 304,00	452 334 600,00		336 267 232,52	325 084 074,27		71,8														106 507 332,52
1800		Окремі з у.ч. за видами:	321 707,89	320 000,00		511 267,89	240 000,00		100,0														51 767,89
1800		Окремі з у.ч. за видами:	2 443 706,00							5 516 000,00	5 516 200,00			5 556 200,00									
1800		Окремі з у.ч. за видами:								81 000 000,00	81 000 000,00			81 000 000,00									
1800		Окремі з у.ч. за видами:	1 177 411,00							28 655 000,00	40 655 000,00			29 655 000,00									
1800		Окремі з у.ч. за видами:	4 328 125,00	3 734 570,00		3 486 225,87	1 238 050,67		67,8														2 498 225,87
1800		Окремі з у.ч. за видами:								21 087 321,00	7 819 500,00	4 536 634,00		18 551 800,00	3 649 685,00								3 649 685,00
1800		Окремі з у.ч. за видами:	1 334 125,00	1 091 000,00		1 004 568,59	1 069 413,10		98,8														1 366 568,59
1800		Окремі з у.ч. за видами:	214 100,21	205 520,00		714 060,65	565 300,28		100,0														
1800		Окремі з у.ч. за видами:								6 356 150,00	6 356 150,00			6 356 150,00									
1800		Окремі з у.ч. за видами:								71 585 000,00	71 585 000,00			71 585 000,00									
1800	0101	Надання допомоги фізичним особам	62 106 511,30	70 019 910,00	46 095 810,00	262 525 520	183 088 016,80	26 049 700,00	88,4	11 172 370,00	5 420 852,00	20 214 350,00		81 885 230,00	61 087 387,20	57 107 560,34	8 231 328,76	40 629,70			67 714 531,54	99,0	624 147 007,00
1800	0102	Надання грошової допомоги фізичним особам з метою покращення умов проживання	77 119 310,80	148 856 000,00	63 333 340,00	172 821 720,00	100 514 946,94	114 410 000,00	63,7	82 052 200,00	18 719 930,00	61 045 000,00	1 107,4 000	236 700,00	18 814 700,00	17 524 408,13	12 668 188,32	22 636 322,76	6 648 622,22	41 083,61	243 842 544,54	92,0	259 356 111,71
1800	0103	Надання грошової допомоги фізичним особам з метою покращення умов проживання	347 015,90							20 000,00	20 000,00			20 000,00									
1800	0104	Надання грошової допомоги фізичним особам з метою покращення умов проживання	19 203 200,00	1 270 000,00	1 238 500,00	13 112 837,50	5 640 541,64	1 248 523,43	69,2					29 000,00	29 000,00								









Код бюджетной классификации	Наименование бюджетной программы	Наименование бюджетной подпрограммы	Закрытый фонд				Средствый фонд				Капитальный фонд				Итого
			Число работников по бюджету (включая работников по бюджету)		Заработная плата		Учредительские расходы		Учредительские расходы		Учредительские расходы		Учредительские расходы		
			Учредительские расходы	Учредительские расходы	Учредительские расходы	Учредительские расходы	Учредительские расходы	Учредительские расходы	Учредительские расходы	Учредительские расходы	Учредительские расходы	Учредительские расходы	Учредительские расходы	Учредительские расходы	
010	010	010	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
020	020	020	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
030	030	030	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
040	040	040	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
050	050	050	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
060	060	060	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
070	070	070	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
080	080	080	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
090	090	090	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
100	100	100	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
110	110	110	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
120	120	120	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
130	130	130	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
140	140	140	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
150	150	150	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
160	160	160	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
170	170	170	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
180	180	180	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
190	190	190	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
200	200	200	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...

Код бюджетной классификации	Наименование расходов	За период по бюджету (уточненный план)				Квартал по плану				% выполнения по бюджету	Средний фонд				Результат			
		Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно		Условно	Условно	Условно	Условно		Условно		
		Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно	Условно
05-0	Земельный налог	502 269,4	4 21 06,3	829 220,0	2 81 801,7	2 81 801,7	2 81 801,7	2 81 801,7	68,4	429 000,0	14 588,4	1 469,7	40 780,0	1 3 291,3	22 292 262,2	1 1 291,3	1 1 291,3	1 1 291,3
05-0	Имущественный налог	5 22 241,0	3 15 810,3	1 048 610,0	2 10 792 21,0	2 10 792 21,0	2 10 792 21,0	2 10 792 21,0	63,2	6 662 800,0	4 662 800,0	4 662 800,0	4 662 800,0	4 662 800,0	1 1 291,3	1 1 291,3	1 1 291,3	1 1 291,3
05-0	Налог на имущество физических лиц	1 183 011,0	1 26 881,1	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	11,1	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0
05-0	Налог на имущество организаций	6 21 130,0	1 88 929,2	1 649 800,0	1 839 400,0	1 839 400,0	1 839 400,0	1 839 400,0	73,1	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0
05-0	Налог на прибыль организаций	3 533 610,0	57 774,3	1 642 010,0	1 57 774,3	1 57 774,3	1 57 774,3	1 57 774,3	8,7	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0
05-0	Налог на доходы физических лиц	8 72 413,3	1 31 111,3	3 533 610,0	63 380 114,7	63 380 114,7	63 380 114,7	63 380 114,7	13,4	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0
7000	Капитальные вложения в объекты государственной собственности	111 610 291,4	63 380 114,7	1 111 610 291,4	63 380 114,7	63 380 114,7	63 380 114,7	63 380 114,7	58,6	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0
05-0	Земельный налог	502 269,4	4 21 06,3	829 220,0	2 81 801,7	2 81 801,7	2 81 801,7	2 81 801,7	68,4	429 000,0	14 588,4	1 469,7	40 780,0	1 3 291,3	22 292 262,2	1 1 291,3	1 1 291,3	1 1 291,3
05-0	Имущественный налог	5 22 241,0	3 15 810,3	1 048 610,0	2 10 792 21,0	2 10 792 21,0	2 10 792 21,0	2 10 792 21,0	63,2	6 662 800,0	4 662 800,0	4 662 800,0	4 662 800,0	4 662 800,0	1 1 291,3	1 1 291,3	1 1 291,3	1 1 291,3
05-0	Налог на имущество физических лиц	1 183 011,0	1 26 881,1	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	11,1	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0	1 268 811,0
05-0	Налог на имущество организаций	6 21 130,0	1 88 929,2	1 649 800,0	1 839 400,0	1 839 400,0	1 839 400,0	1 839 400,0	73,1	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0	4 285 989,0
05-0	Налог на прибыль организаций	3 533 610,0	57 774,3	1 642 010,0	1 57 774,3	1 57 774,3	1 57 774,3	1 57 774,3	8,7	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0	3 533 610,0
05-0	Налог на доходы физических лиц	8 72 413,3	1 31 111,3	3 533 610,0	63 380 114,7	63 380 114,7	63 380 114,7	63 380 114,7	13,4	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0
7000	Капитальные вложения в объекты государственной собственности	111 610 291,4	63 380 114,7	1 111 610 291,4	63 380 114,7	63 380 114,7	63 380 114,7	63 380 114,7	58,6	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0	413 210,0



Код Типовий програми класифікації видатків та кредитування місцевих бюджету	Код Функціональний класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування бюджетної програми за СІМО - Типовою програмою класифікації видатків та кредитування бюджету	Загальний фонд						% виконання до затвердженого бюджету	Спеціальний фонд						% виконання до затвердженого бюджету	Разом					
			Затверджено по бюджету з урахуванням змін (відносно до календарської цілісності)			Касові видатки				Затверджено по бюджету з урахуванням змін (відносно до календарської цілісності)			Касові видатки									
			Усього	з них		Усього	з них			Усього	з тому числі бюджет рішення	виконані зобов'язання	з них		Усього			з тому числі бюджет рішення	виконані зобов'язання	з них		
				операційні	капітальні видатки на енергозміну		операційні	капітальні видатки на енергозміну					операційні	капітальні видатки на енергозміну						операційні	капітальні видатки на енергозміну	
9900	0100	Субвенція з місцевих бюджетів державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіону	9 514 899,00			8 516 866,00			89,5	42 624 850,00	42 624 850,00			42 624 850,00	40 457 919,00	40 457 919,00			40 457 919,00	94,9	48 974 785,00	
		Всього видатків, у т.ч. за рішенням:	3 045 395 638,29	1 429 960 452,00	202 236 063,00	2 046 652 023,49	1 013 811 654,20	105 901 007,58	67,2	1 170 331 780,02	965 883 777,01	119 139 093,00	10 161 370,00	5 905 712,00	1 051 192 087,02	470 662 083,76	336 659 981,84	73 343 954,82	12 260 509,64	3 973 308 728,94	40,3	2 517 304 707,25
		трансферти з державного бюджету:	632 185 129,89	454 019 100,00		444 955 582,45	326 611 250,72		70,4	234 024 079,00	214 024 079,00			214 024 079,00	82 808 872,00	82 808 872,00			82 808 872,00	14,1	877 864 454,43	
		трансферти з місцевих бюджетів до інших місцевих бюджетів за рішенням трансферти з державного бюджету:	6 165 400,24	3 190 584,00		4 516 857,05	2 912 676,45		71,0	107 413 095,02	24 994 217,10	4 536 656,00		102 856 439,02	49 871 813,54	17 174 717,16			49 871 813,54	46,4	54 000 670,59	
		трансферти з місцевих бюджетів:	3 561 162,81	336 000,00		1 530 933,68	243 550,00		43,0	7 092 286,00	1 120 100,00	6 562 186,00		1 120 100,00	799 088,19		799 088,19			799 088,19	10,4	2 130 012,07
		виконано поточними грошима (нарахунок)								101 076 009,00	101 076 009,00			101 076 009,00						101 076 009,00		
										5 904 588,00	447 641,00			5 456 947,00								

Секретар Сумської міської ради

Виконавець:  Світлана ЛИПОВА

Артем КОБЗАР

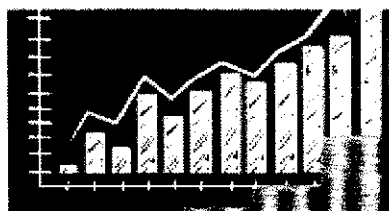
## Додаток 6

до рішення Сумської міської ради  
«Про звіт про виконання бюджету  
Сумської міської територіальної  
громади за 9 місяців 2024 року»  
від 2024 року № - МР

## ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

### ДОХОДИ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

#### ДИНАМІКА НАДХОДЖЕНЬ ДО БЮДЖЕТУ СМТГ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2023–2024 РР.



9 МІСЯЦІВ 2023 РОКУ	9 МІСЯЦІВ 2024 РОКУ	ДИНАМІКА
<b>БЮДЖЕТ СМТГ РАЙОНУ</b>		
2 708 983,0 тис. грн	2 994 515,1 тис. грн	+10,5%
<b>ВЛАСНІ ДОХОДИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ</b>		
1 972 859,6 тис. грн	2 044 729,4 тис. грн	+3,6%
<b>ОФІЦІЙНІ ТРАНСФЕРТИ ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ</b>		
430 788,8 тис. грн	742 763,0 тис. грн	+72,4%
<b>ЗНАЧ. УДОКОЛА СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ</b>		
83 757,4 тис. грн	108 206,0 тис. грн	+29,2%
<b>ОФІЦІЙНІ ТРАНСФЕРТИ СПЕЦІАЛЬНОГО ФОНДУ</b>		
221 577,2 тис. грн	98 816,7 тис. грн	-55,4%

За 9 місяців 2024 року бюджет Сумської міської територіальної громади (далі по тексті – бюджет СМТГ) за доходами виконано у сумі **2 994 515,1 тис. грн**, що становить **77,5 %** до затвердженого плану на рік та на **285 532,1 тис. грн** (або на **10,5 %**) більше надходжень за 9 місяців 2023 року, в т. ч.:

**1. Надходження до загального фонду склали 2 787 492,4 тис. грн** (76,4 %) та на **383 844,0 тис. грн** (або на **16,0 %**) більше надходжень за 9 місяців 2023 року, з них:

⇒ **власні доходи** (податкові, неподаткові надходження та доходи від операцій з капіталом) – **2 044 729,4 тис. грн** (74,2 % до затвердженого плану на рік) та на **71 869,8 тис. грн** (або на **3,6 %**) більше надходжень за 9 місяців 2023 року.

⇒ **офіційні трансферти** – **742 763,0 тис. грн** (83,3 % до затвердженого плану на рік) та на **311 974,2 тис. грн** (або на **72,4 %**) більше надходжень за 9 місяців 2023 року (за рахунок надходження трансфертів з державного бюджету «+» **311 843,1 тис. грн**,

з обласного бюджету «+» 130,6 тис. грн та з бюджетів інших рівнів «+» 0,5 тис. гривень).

Загальна сума недовиконання до планових показників на звітну дату за розписом становить 21 036,1 тис. грн, або «-» 1,0 % переважно за рахунок податку на доходи фізичних осіб та акцизного податку, зокрема по:

- **податкових надходженнях «-» 22 050,4 тис. грн** (податок на доходи фізичних осіб, податок на прибуток «-» 39 828,7 тис. грн, рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів «-» 69,7 тис. грн, внутрішні податки на товари та послуги «-» 4 478,3 тис. грн, місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України «+» 22 326,3 тис. грн);

- **неподаткових надходженнях «+» 1 014,5 тис. грн** (доходи від власності та підприємницької діяльності «+» 269,3 тис. грн; адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності «-» 2 518,4 тис. грн; інші неподаткові надходження «+» 3 263,6 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 207 022,7 тис. грн** (96,1 % до затвердженого плану на рік) та на 98 311,9 тис. грн (або на 32,2 %) менше надходжень за 9 місяців 2023 року, з них:

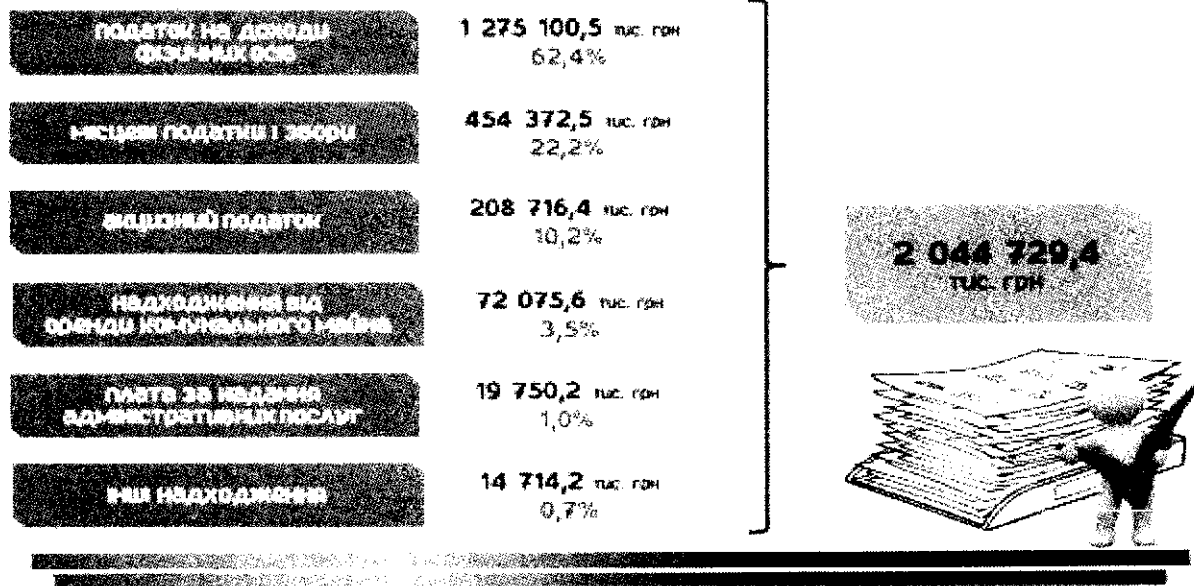
⇒ **власні доходи** (податкові, неподаткові надходження, доходи від операцій з капіталом та цільові фонди) – **108 206,0 тис. грн** (97,3 % до затвердженого плану на рік) та на 24 448,6 тис. грн (або на 29,2 %) більше надходжень за 9 місяців 2023 року (за рахунок збільшення надходжень по власних надходженнях бюджетних установ).

⇒ **офіційні трансферти** – **98 816,7 тис. грн**, або 94,9 % до затвердженого плану на рік (за рахунок надходження з державного бюджету в повному обсязі 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 та субвенції за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду).

Зокрема, структура доходів по кожному виду надходжень, які зараховуються до бюджету СМТГ відповідно до вимог статей 64, 69<sup>1</sup> та 71 Бюджетного кодексу України, характеризується наступними показниками:

## ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

### СТРУКТУРА НАДХОДЖЕНЬ ДО ЗАГАЛЬНОГО ФОНДУ (БЕЗ ОФІЦІЙНИХ ТРАНСФЕРТІВ) ЗА 9 МІСЯЦІВ 2024 РОКУ



Найбільша частка в обсязі надходжень доходів загального фонду бюджету СМТГ (без офіційних трансфертів) за 9 місяців 2024 року, як і в попередніх періодах, залишається за податком на доходи фізичних осіб (до бюджету СМТГ надходить 64,0 %) та складає 62,4 %, або 1 275 100,5 тис. грн (71,3 % до річного плану) та на 53 822,7 тис. грн, або на 4,1 % менше надходжень за 9 місяців 2023 року (за рахунок: вилучення «військового та силового» 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; скорочення чисельності працівників; вступ до лав ЗСУ та ДФТГ; зменшення обсягів виробництва).

Комунальними підприємствами, засновниками яких є Сумська міська рада, перераховано 2 398,9 тис. грн податку на прибуток підприємств, що в 3,5 раза перевищує річний план та на 1 479,8 тис. грн, або в 2,6 раза більше надходжень за 9 місяців 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 332,1 тис. грн, що складає 69,0 % до річного плану та на 87,0 тис. грн, або на 35,5 % більше надходжень за 9 місяців 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 461,1 тис. грн, що складає 92,9 % до річного плану та на 125,2 тис. грн, або на 37,3 % більше надходжень за 9 місяців 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 253,2 тис. грн, що складає 36,7 % до річного плану та на 259,6 тис. грн, або на 50,6 % менше надходжень за 9 місяців 2023 року (за рахунок сплати податкового боргу в 2023 році суб'єктом господарювання у більших обсягах, ніж у 2024 році).**

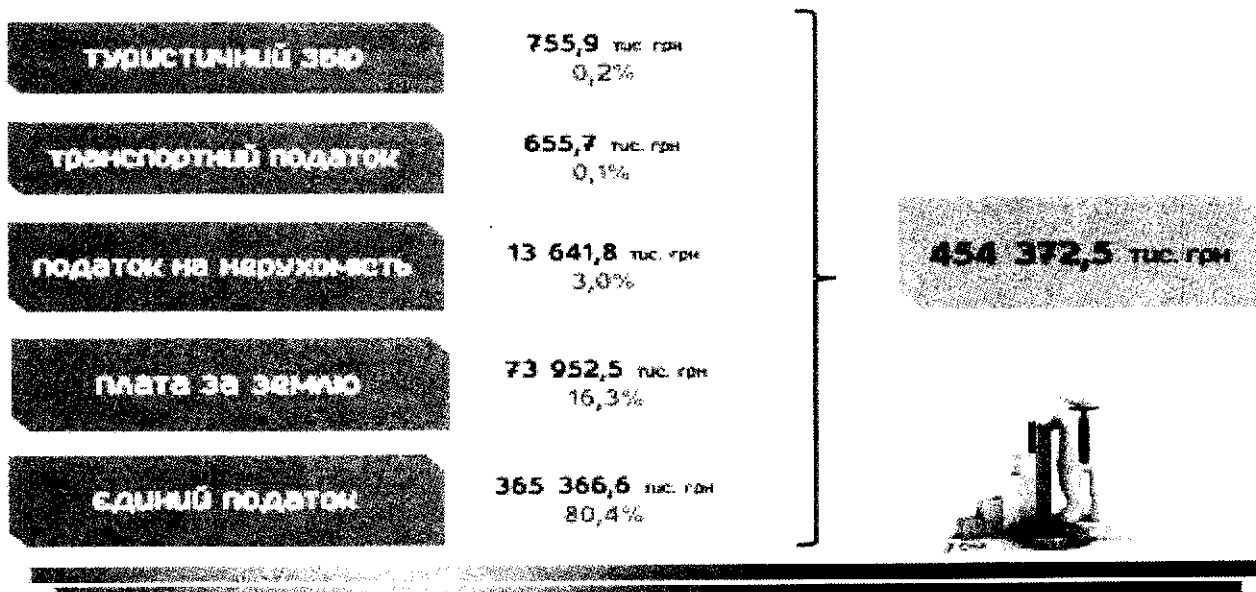


**Акцизного податку надійшло 208 716,4 тис. грн, що складає 75,1 % до річного плану та на 37 572,5 тис. грн, або на 22,0 % більше надходжень за 9 місяців 2023 року, в т. ч.:**

**1) акцизного податку з пального надійшло 63 983,0 тис. грн, що складає 71,8 % до річного плану та на 20 168,0 тис. грн, або на 46,0 % більше надходжень за 9 місяців 2023 року (за рахунок оподаткування пального з 1 липня 2023 року за повною ставкою; підвищення з 01.09.2024 ставок акцизного податку на пальне до мінімального рівня, встановленого в Європейському Союзі, відповідно до Закону України від 18.07.2024 № 3878-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо імплементації положень актів права Європейського Союзу щодо акцизного податку»).**

**2) акцизного податку з реалізації суб'єктами господарювання роздрібно торгівлі підакцизних товарів надійшло 144 733,4 тис. грн, що складає 76,7 % до річного плану та на 17 404,5 тис. грн, або на 13,7 % більше надходжень за 9 місяців 2023 року.**

## СТРУКТУРА НАДХОДЖЕНЬ МІСЦЕВИХ ПОДАТКІВ ТА ЗБОРІВ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2024 РОКУ



Другим вагомим джерелом в обсязі надходжень доходів загального фонду (без офіційних трансфертів) є місцеві податки (22,2 %), яких надійшло 454 372,5 тис. грн, що складає 82,3 % до річного плану та на 85 492,1 тис. грн, або на 23,2 % більше надходжень за 9 місяців 2023 року, зокрема:

**1. Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки** надійшло 13 641,8 тис. грн (74,1 % до плану на рік) та на 717,7 тис. грн, або на 5,0 % менше надходжень за 9 місяців 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 73 952,5 тис. грн (59,8 % до плану на рік) та на 24 787,8 тис. грн, або на 25,1 % менше надходжень за 9 місяців 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 9 місяців 2024 року суб'єктам господарювання направлено 135 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 508,3 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 9 місяців 2024 року було укладено 91 договір оренди земельних ділянок, внесені зміни до 262 існуючих договорів оренди, припинено дію 61 договору 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 655,7 тис. грн (69,8 % до плану на рік) та на 27,8 тис. грн, або на 4,1 % менше надходжень за 9 місяців 2023 року (за рахунок зменшення по юридичних особах «-» 30,6 тис. грн та збільшення сплати по фізичних особах «+» 2,8 тис. гривень).

**4. Туристичного збору** надійшло 755,9 тис. грн (91,4 % до плану на рік) та на 248,0 тис. грн, або на 48,8 % більше надходжень за 9 місяців 2023 року (за рахунок збільшення сплати по юридичних особах «+» 212,7 тис. грн та фізичних особах «+» 35,3 тис. гривень).

**5. Єдиного податку** надійшло 365 366,6 тис. грн (89,5 % до плану на рік) та на 110 777,4 тис. грн (або на 43,5 %) більше надходжень за 9 місяців 2023 року.

Згідно даних Головного управління ДПС у Сумській області станом на 01.10.2024 зареєстровано 14 813 платників єдиного податку, що на 555 платників більше, ніж станом на 01.10.2023 (з них «+» 25 осіб по юридичних особах, «+» 530 осіб по фізичних особах-підприємцях).

Надходження **частини чистого прибутку (доходу), сплаченого комунальними підприємствами міста**, склали 354,0 тис. грн (в 3,2 раза перевищує річний план) та на 2,3 тис. грн (або на 0,7 %) більше надходжень за 9 місяців 2023 року.

**Адміністративних штрафів та інших санкцій** надійшло 718,4 тис. грн (83,4 % до річного плану) та на 51,9 тис. грн, або на 6,7 % менше надходжень за 9 місяців 2023 року, а саме:

**1. По адміністративній комісії при виконавчому комітеті Сумської міської ради – 712,5 тис. грн**, що складає 83,2 % до річного плану та на 92,7 тис. грн, або на 15,0 % більше надходжень за 9 місяців 2022 року (переважно за рахунок збільшення стягнень територіальними відділами ДВС).

Згідно інформації адміністративною комісією при виконавчому комітеті Сумської міської ради за 9 місяців 2024 року в режимі відео конференції проведено 54 засідання, на яких розглянуто 1805 протоколів про адміністративні правопорушення (за 9 місяців 2023 року – 76 засідань, на яких розглянуто 935 протоколів). За результатами розгляду:

- 1 особа попереджена;
- закрито 228 протоколів (в т. ч. 139 протоколів відповідно до ст. 22 «Можливість звільнення від адміністративної відповідальності при малозначності правопорушення» та 89 протоколів відповідно до ст. 247 «Обставини, що виключають провадження в справі про

адміністративне правопорушення» Кодексу України про адміністративні правопорушення);

- на 1576 осіб накладено адміністративних штрафів на суму 2 118,6 тис. грн;

- до Державної виконавчої служби по територіальності для примусового стягнення коштів по адміністративних штрафах передано 955 справ на суму 1 254,7 тис. гривень. В результаті співпраці з відділами ДВС на користь бюджету СМТГ стягнуто кошти у сумі 372,9 тис. гривень.

**2. По управлінню державного архітектурно-будівельного контролю Сумської міської ради – 5,9 тис. гривень.**

**Адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів** надійшло 524,7 тис. грн (53,5 % до річного плану) та на 85,7 тис. грн (або на 14,0 %) менше надходжень за 9 місяців 2023 року (за рахунок зменшення надходжень по юридичних особах «-» 105,7 тис. грн та збільшення по фізичних особах «+» 20,0 тис. гривень).

**Плати за встановлення земельного сервітуту** надійшло 28,8 тис. грн, що складає 116,3 % до річного плану та на 11,2 тис. грн (або на 63,6 %) більше надходжень за 9 місяців 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 333,9 тис. грн, або 61,8 % до річного плану та на 10,3 тис. грн (або на 3,2 %) більше надходжень за 9 місяців 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 62,0 тис. грн (191,2 % до річного плану) та на 35,9 тис. грн (або в 2,4 раза) більше надходжень за 9 місяців 2023 року.

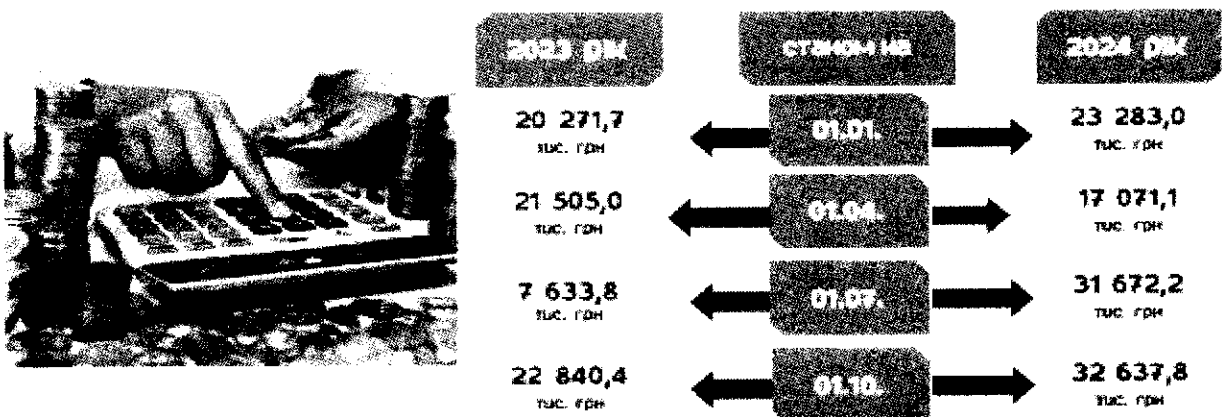
**Плати за надання адміністративних послуг** надійшло 19 750,2 тис. грн, що складає 92,9 % до річного плану та на 3 974,7 тис. грн (або на 25,2 %) більше надходжень за 9 місяців 2023 року.

**Плати за ліцензії на провадження діяльності з організації та проведення азартних ігор у залах гральних автоматів** надійшло 3 375,0 тис. гривень. Відповідно до пункту 43<sup>2</sup> 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 розмежуються 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 72 075,6 тис. грн, що складає 65,5 % до річного плану та на 389,9 тис. грн (або на 0,5 %) більше надходжень за 9 місяців 2023 року (за рахунок погашення заборгованості суб'єктом господарювання за жовтень - грудень 2023 року).

**ДИНАМІКА ОБСЯГУ ЗАБОРГОВАНОСТІ  
ПО ПЛАТІ ЗА ОРЕНДУ КОМУНАЛЬНОГО МАЙНА  
ЗА 9 МІСЯЦІВ 2023-2024 РР.**



Обсяг заборгованості по оренді комунального майна станом на 01.10.2024 порівняно з 01.01.2024 збільшився з 23 283,0 тис. грн до 32 637,8 тис. грн, тобто на 9 354,8 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 01.10.2024:

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 96 виконавчих документів про стягнення заборгованості по орендній платі за майно, що перебуває в комунальній власності, по 59 боржниках на загальну суму 4 738,1 тис. гривень.

У результаті співпраці з відділами ДВС на користь бюджету СМТГ стягнуто кошти у сумі 337,2 тис. грн (*заборгованість за оренду комунального майна*).

**Державного мита** надійшло 129,8 тис. грн, що складає 76,3 % до річного плану та на 7,5 тис. грн, або на 6,1 % більше надходжень за 9 місяців 2023 року, зокрема:

- державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування «+» 12,9 тис. грн, або на 24,4 % більше надходжень за 9 місяців 2023 року;

- державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України «-» 5,4 тис. грн, або на 7,8 % менше надходжень за 9 місяців 2023 року.

**Надходження сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організацій та установ, щодо яких минув строк позовної давності** склали 1,8 тис. гривень.

**Інших надходжень** надійшло в сумі 1 904,9 тис. грн, що складає 35,1 % до річного плану та на 5 415,5 тис. грн, або на 74,0 % менше надходжень за 9 місяців 2023 року (*переважно за рахунок зменшення надходження коштів згідно перерахунків (пільг, грошових компенсацій, комунальних послуг та інше) тощо*).

**Коштів за шкоду, що заподіяна на земельних ділянках державної та комунальної власності, які не надані у користування та не передані у власність, внаслідок їх самовільного зайняття, використання не за цільовим призначенням, зняття ґрунтового покриву (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриву тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок** надійшло в сумі 3 835,8 тис. грн, що складає 191,8 % до річного плану та на 876,8 тис. грн, або на 18,6 % менше надходжень за 9 місяців 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. Було направлено 52 листа суб'єктам господарювання про визначення недоотриманого доходу у вигляді несплаченої орендної плати на суму 7 746,2 тис. гривень.

В результаті проведеної роботи до бюджету СМТГ надійшли кошти:

- 1 897,7 тис. грн (недоотриманий дохід за рішеннями суду про стягнення безпідставно збережених коштів за користування земельними ділянками з порушенням земельного законодавства);

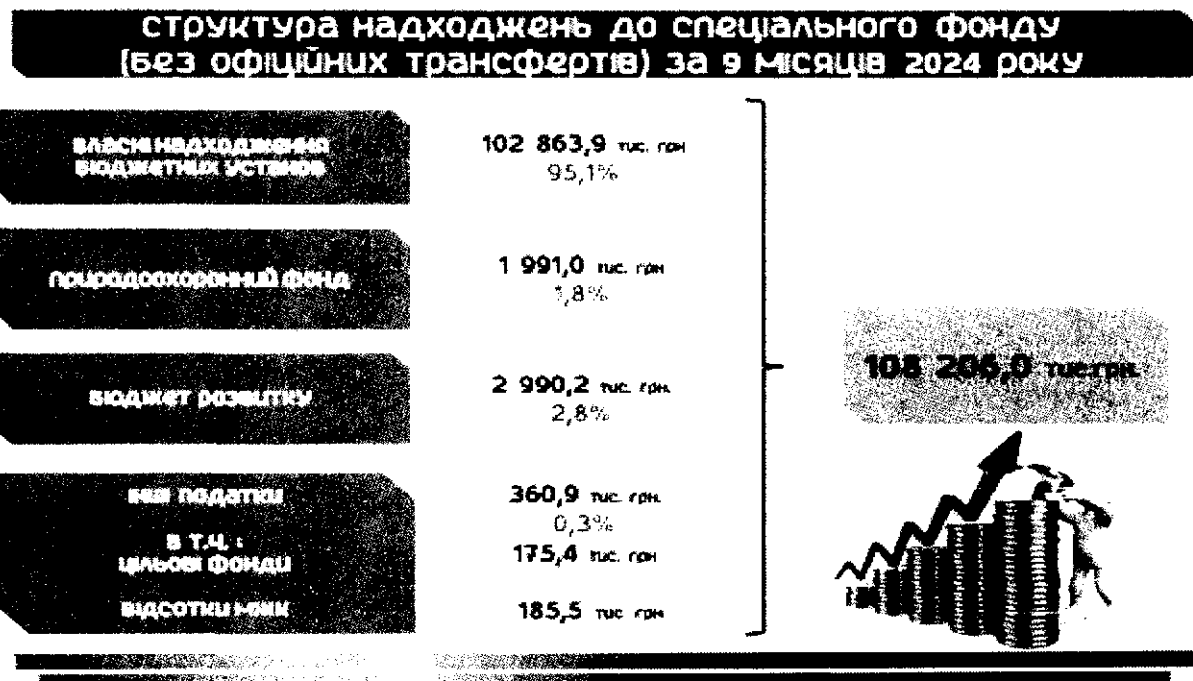
- 1 938,1 тис. грн (за договорами добровільного відшкодування безпідставно збережених коштів, внаслідок використання земельних ділянок комунальної власності без державної реєстрації права користування).

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

Так, станом на 01.10.2024 до суду подано 14 справ на загальну суму 2 781,7 тис. грн (в т. ч. по 9 справах судом прийнято схвальні рішення на загальну суму 1 427,9 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



Екологічного податку (до бюджету СМТГ надходить 25,0 %) зараховано 1 990,0 тис. грн, що складає 89,9 % до річного плану та на 197,7 тис. грн (або на 85,6 %) більше надходжень за 9 місяців 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 1,5 тис. грн (або на 60,0 %) менше надходжень за 9 місяців 2023 року.

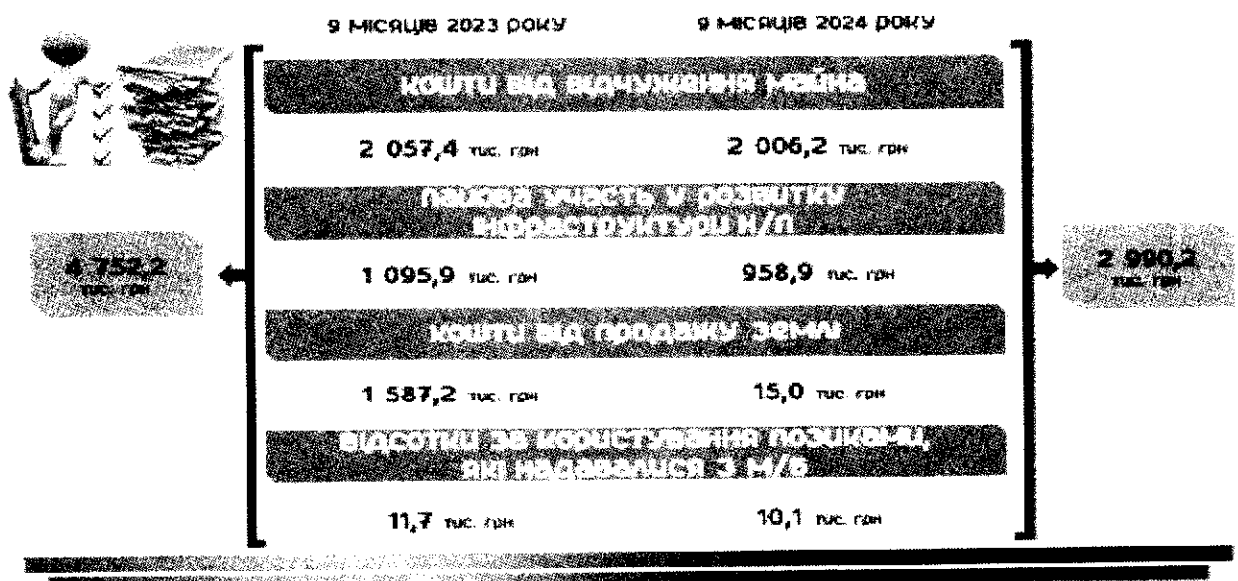
Відсотків за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла надійшло 185,5 тис. грн, що складає 45,0 % до річного плану та на 83,7 тис. грн (або на 82,2 %) більше надходжень за 9 місяців 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 102 863,9 тис. грн, що складає 97,1 % до річного плану та на 25 225,2 тис. грн (або на 32,5 %) більше надходжень за 9 місяців 2023 року, в т. ч. надійшли кошти по:

- платних послугах (перша група власних надходжень) - 32 303,5 тис. грн, що складає 30,5 % до річного плану та на 17 779,7 тис. грн (або в 2,2 рази) більше надходжень за 9 місяців 2023 року (в основному за рахунок збільшення надходжень по головних розпорядниках коштів: управлінню освіти Сумської міської ради (по платі за харчування у зв'язку із запровадженням з вересня 2023 року змішаної форми навчання з поступовим виходом дітей та учнів в режим очного навчання), управлінню капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради (по надходженнях на утримання служби замовника за рахунок отримання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту) 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) - 70 560,4 тис. грн, що на 7 445,5 тис. грн (або на 11,8%) більше надходжень за 9 місяців 2023 року (за рахунок отримання головними розпорядниками коштів (управлінням освіти і науки Сумської міської ради, Департаментом інфраструктури міста Сумської міської ради) гуманітарної та благодійної допомоги у січні - вересні 2024 року у більших обсягах, ніж у січні - вересні 2023 року).

### ДИНАМІКА НАДХОДЖЕННЯ КОШТІВ ДО БЮДЖЕТУ РОЗВИТКУ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2023-2024 РР.





Надходження коштів до бюджету розвитку склало 2 990,2 тис. грн, що складає 118,6 % до річного плану та на 1 762,0 тис. грн (або на 37,1 %) менше надходжень за 9 місяців 2023 року, а саме:

**1. Коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту** надійшло в сумі **958,9 тис. грн**, що складає 63,6 % до річного плану (за рахунок погашення суб'єктом господарювання реструктуризованої заборгованості).

**2. Коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності** – **2 006,2 тис. грн**, що в 2,0 раза перевищує річний план та на 51,2 тис. грн, або на 2,5 % менше надходжень за 9 місяців 2023 року (за 9 місяців 2023 року – 9 об'єктів, площею 324,6 м<sup>2</sup>; за 9 місяців 2024 року – 9 об'єктів, площею 475,2 м<sup>2</sup>).

**3. Коштів від продажу землі** – **15,0 тис. грн**, що на 1 572,2 тис. грн, або на 99,1 % менше надходжень за 9 місяців 2023 року (за 9 місяців 2023 року – продано 3 об'єкти, площею 0,4202 га; за 9 місяців 2024 року надійшли авансові внески в рахунок оплати ціни земельної ділянки).

**4. Надходження коштів по відсотках за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів** – **10,1 тис. грн**, що складає 74,8 % до річного плану та на 1,6 тис. грн, або на 13,7 % менше надходжень за 9 місяців 2023 року (у зв'язку з частковим погашенням поворотної фінансової підтримки суб'єктом господарювання в грудні 2023 року).

**5. Плати за гарантії, надані міськими радами** – **0,012 тис. грн**, що складає 100,0 % до річного плану (плата за надання місцевої гарантії (1 грн. на місяць) для забезпечення виконання боргових зобов'язань за запозиченням, залученим КП СМР «Електроавтотранс», для реалізації інвестиційного підпроєкту «Оновлення рухомого складу КП «Електроавтотранс в м. Суми» відповідно до рішення Сумської міської ради від 06 серпня 2019 року № 5462 – МР «Про надання у 2019 році місцевої гарантії Сумської міської ради»).

До цільового фонду Сумської міської ради залучено **175,4 тис. грн**, що становить 159,5 % до річного плану та на 14,5 тис. грн, або на 7,6 % менше надходжень за 9 місяців 2023 року, а саме по:

- **Департаменту інфраструктури міста Сумської міської ради** – **122,2 тис. грн** (відновна вартість зелених насаджень (дерев, кущів, газонів, квітників) у м. Суми);

- **Департаменту забезпечення ресурсних платежів Сумської міської ради** – **43,2 тис. грн** (плата за встановлення особистого строкового сервітуту на тимчасове користування місцем для розташування тимчасової споруди на території СМТГ/ плата за користування елементами благоустрою комунальної власності СМТГ));

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

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

**виконання бюджету, а саме:**

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

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

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

4. З метою виконання запланованих 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 (*виконання склало 2 739,0 тис. грн, що в 2,7 раза перевищує плановий показник 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 10 166,3 тис. грн, що складає 55,3 % до планового показника на рік*).

6. Департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради було підготовлено та направлено 36 листів до підприємств міста, які допустили істотне зменшення надходжень (в т. ч.: 31 лист по податку на доходи з фізичних осіб; 4 листи по платі за землю; 1 лист по рентній платі за спеціальне використання лісових ресурсів) 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 49 листів суб'єктам господарювання, які мають заборгованість (в т. ч.: 7 листів по податку на доходи з фізичних осіб; 1 лист по податку на прибуток; 3 листи по акцизному податку з реалізації підакцизних товарів; 9 листів по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки; 17 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, Департаменту інфраструктури міста, управлінню стратегічного розвитку міста, управлінню комунального майна*).

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, висвітлюється інформація в засобах медіа 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 9 місяців 2024 року склало 2 517 304,7 тис. грн (або 59,7 %) до затверджених бюджетних призначень, у тому числі по загальному фонду – 2 046 652,0 тис. грн (або 67,2 %) та по спеціальному фонду – 470 652,7 тис. грн (40,2 %), в т. ч. бюджет розвитку – 336 660,0 тис. гривень.

На видатки соціального спрямування (загальний фонд) за 9 місяців 2024 року направлено 1 480 682,6 тис. грн, що становить 72,4 % від обсягу видатків загального фонду (2 046 652,0 тис. грн) бюджету Сумської міської територіальної громади.



На виконання 29 програм та окремих заходів програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади, у звітному періоді 2024 року спрямовано видатки у сумі 2 135 368,9 тис. гривень, що становить 58,0 % до загального обсягу видатків бюджету Сумської міської територіальної громади, передбачених на їх виконання, зокрема:

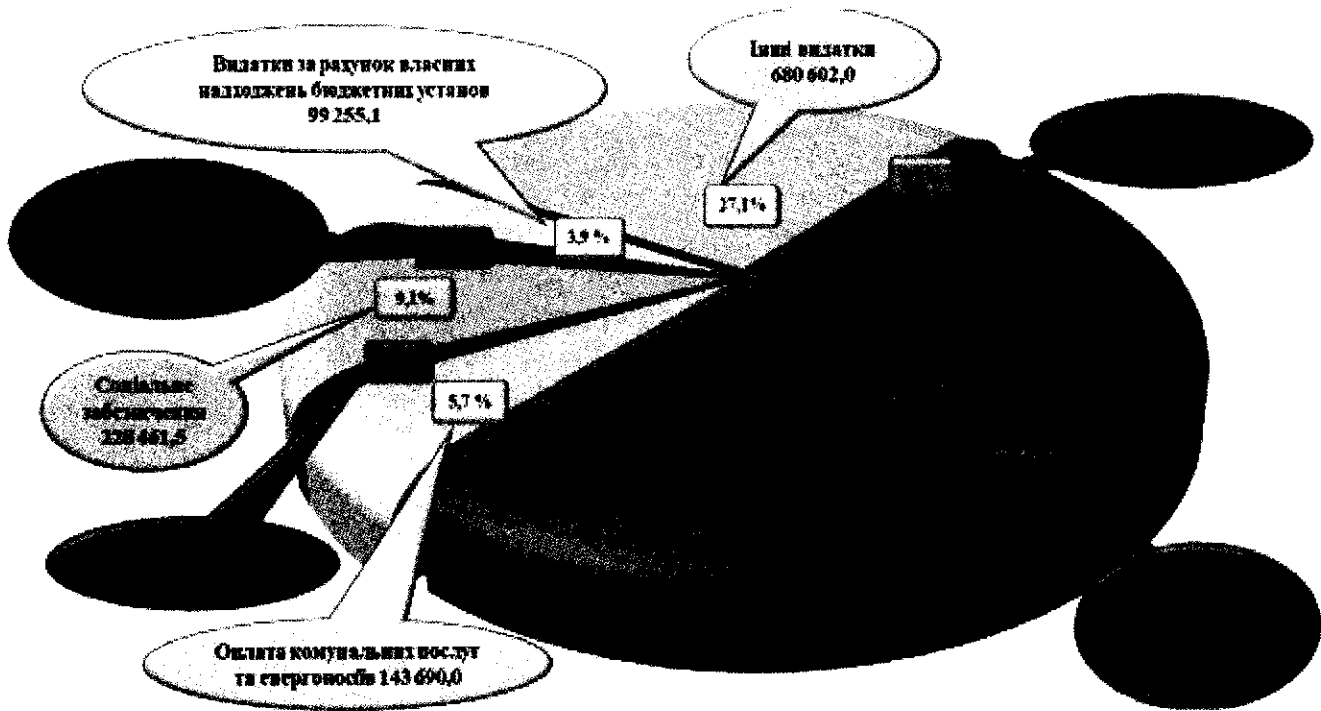
- Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта» – 1 226 487,5 тис. грн;
- Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» – 130 292,1 тис. грн;
- Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади – 236 682,7 тис. грн;
- Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади – 60 209,4 тис. грн;

- Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» – 67 291,4 тис. грн;
- Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки – 165 844,0 тис. гривень.

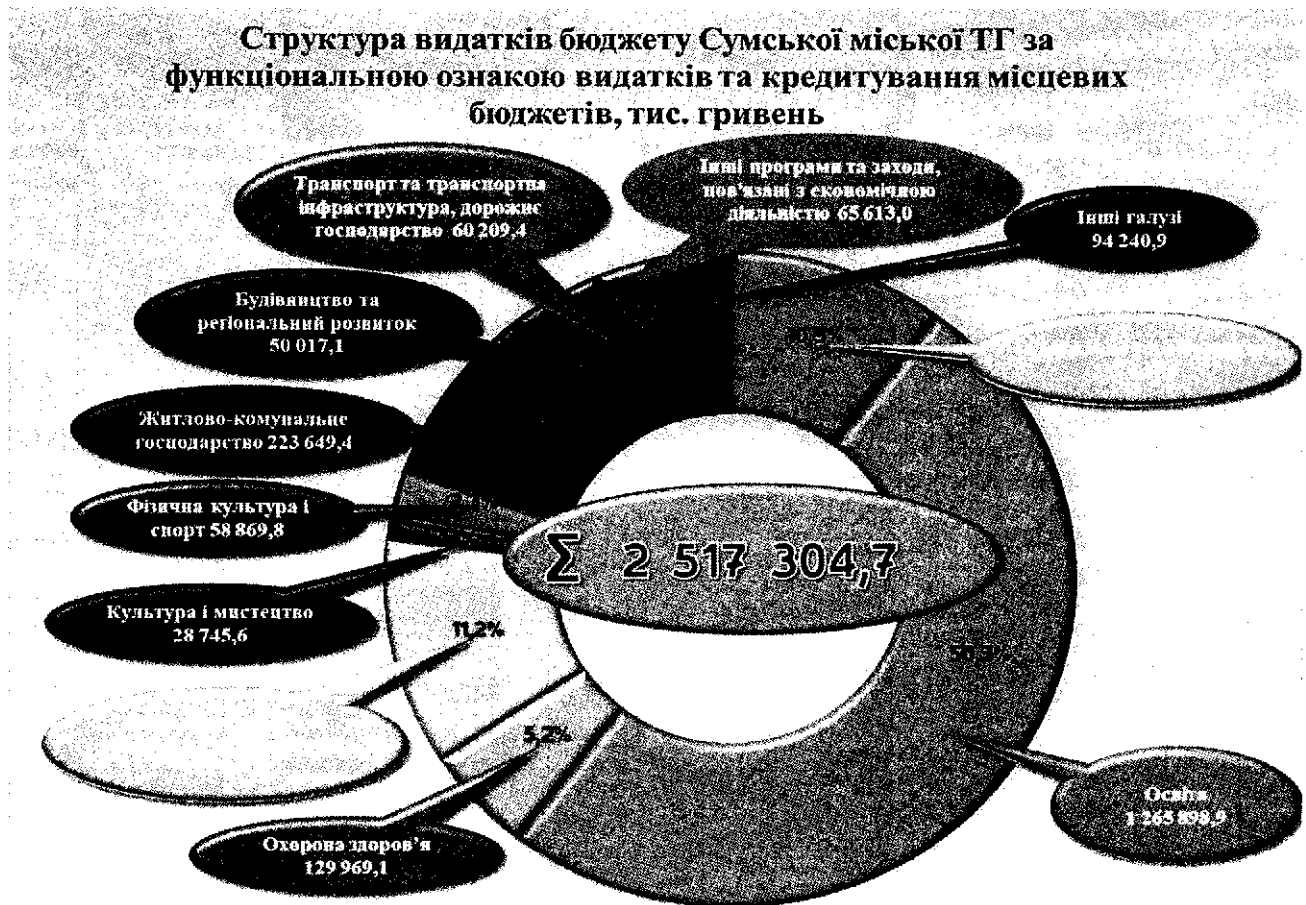
**Структура виконання видатків бюджету Сумської міської територіальної громади за 9 місяців 2024 року (загальний та спеціальний фонди) характеризується наступними показниками:**

- *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 на:**

### **КТПКВК 0100 «Державне управління»**

Видатки на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування склали 258 647,0 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 244 692,6 тис. грн, що становить 71,0 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 13 954,4 тис. грн (або 89,1 %), у т. ч. бюджет розвитку – 1 442,1 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» – 594,2 тис. грн (відзначення державних, професійних свят, ювілейних дат, громадян та трудових колективів, шанування видатних особистостей);

- «Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади» – 538,6 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» – 600,3 тис. грн (налагодження ефективного діалогу та партнерських відносин між владою СМТГ та громадськістю, інститутами громадянського суспільства).

## **КТПКВК 1000 «Освіта»**

Видатки галузі «Освіта» склали 1 265 898,9 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 1 058 466,8 тис. грн, що становить 68,4 % до затверджених річних призначень (з них за рахунок коштів бюджету СМТГ – 657 390,8 тис. грн) та по спеціальному фонду – 207 432,0 тис. грн (або 38,9 %), з них бюджет розвитку – 125 974,9 тис. грн (у т. ч. кошти бюджету СМТГ – 93 097,0 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» – 4 957,1 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 129 969,1 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 77 453,5 тис. грн, що становить 63,6 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 52 515,6 тис. грн, що становить 48,8 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. бюджет розвитку – 52 164,9 тис. гривень.

У загальній сумі враховані видатки на виконання програми «Соціальна підтримка Захисників України та членів їх сімей» – 825,5 тис. гривень.

## **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»**

Видатки галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» склали 281 444,5 тис. гривень.

По загальному фонду – 261 396,2 тис. грн, що становить 66,9 % до затверджених бюджетних призначень, з них за рахунок коштів бюджету СМТГ – 260 162,1 тис. грн; іншої субвенції з обласного бюджету – 1 234,1 тис. гривень.

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

- «Милосердя» – 67 077,5 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» – 160 061,4 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 добровільних формувань та громадських невоєнізованих формувань Сумської міської територіальної громади).*

По спеціальному фонду видатки склали 20 048,3 тис. грн, у т. ч. за рахунок коштів **субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам** – 17 174,8 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку – грошова компенсація за належні для отримання жилі приміщення для Захисників України та членів їх сімей).

### **КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»**

Видатки галузі «Культура і мистецтво» склали 28 745,6 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 25 058,4 тис. грн, що становить 62,2 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 3 687,2 тис. грн (або 75,8 %), у т. ч. бюджету розвитку – 3 268,4 тис. гривень.

Із видатків загального фонду спрямовано на утримання закладів - 24 846,2 тис. грн та на проведення заходів у сумі 212,2 тис. грн, з них культурно-масових - 77,8 тис. грн, культурно-промоційних - 134,4 тис. гривень.

### **КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»**

Видатки галузі «Фізична культура і спорт» склали 58 869,8 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 58 307,6 тис. грн, що становить 63,1 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 562,2 тис. грн (або 50,2 %), з них бюджет розвитку – 450,0 тис. гривень.

Із видатків загального фонду спрямовано на утримання закладів – 32 344,7 тис. грн, надання фінансової підтримки – 24 043,6 тис. грн, проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських та неолімпійських видів спорту – 742,0 тис. грн, виплату стипендій Сумської міської ради провідним спортсменам Сумської міської територіальної громади – 1 177,3 тис. гривень.

### **КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»**

Видатки галузі житлово-комунального господарства склали 223 649,4 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 218 797,4 тис. грн, що становить 68,3 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 4 852,0 тис. грн (або 95,7 %), в т. ч. бюджет розвитку – 15,0 тис. грн, зокрема на:

- водопровідно-каналізаційне господарство – 58 542,8 тис. грн (загальний фонд);

- іншу діяльність, пов'язану з експлуатацією об'єктів ЖКГ – 126,7 тис. грн (загальний фонд);

- фінансову підтримку КП «Центр догляду за тваринами» СМР, КП «Сумикомунінвест» СМР та КП «Чисте місто» СМР – 1 599,0 тис. грн (загальний фонд);

- благоустрій населених пунктів – 157 192,4 тис. грн (загальний фонд – 157 177,4 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 15,0 тис. грн;
- іншу діяльність щодо забезпечення житлом громадян – 63,3 тис. грн (спеціальний фонд);
- іншу діяльність у сфері житлово-комунального господарства – 6 125,2 тис. грн (загальний фонд – 1 351,5 тис. грн та спеціальний фонд (*інші джерела власних надходжень*) – 4 773,7 тис. гривень).

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

На здійснення заходів із землеустрою спрямовано – 7,5 тис. грн, що становить 1,1 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд).

#### **КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»**

На будівництво та регіональний розвиток спрямовано – 50 017,1 тис. грн, що становить 33,0 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд – 51,3 тис. грн та спеціальний фонд – 49 965,8 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку - 20 909,3 тис. грн), зокрема на:

- будівництво об'єктів житлово-комунального господарства – 2 895,8 тис. грн;
- будівництво освітніх установ та закладів – 3 790,9 тис. грн;
- будівництво медичних установ та закладів – 1 148,4 тис. грн;
- будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту - 240,2 тис. грн;
- будівництво інших об'єктів комунальної власності – 6 750,9 тис. грн;
- проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури – 5 986,0 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 – 80,2 тис. грн, у т. ч. загальний фонд – 51,3 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 – 29 056,5 тис. грн (не бюджет розвитку).

#### **КТПКВК 7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство»**

На транспорт, транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство спрямовано 60 209,4 тис. грн, що становить 66,1 % до річних призначень (загальний фонд), з них на:

- відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на автобусних маршрутах – 17 565,1 тис. грн;

- відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на тролейбусних маршрутах – 42 644,3 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 489,1 тис. грн (загальний фонд) що становить 7,3 % 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 65 613,0 тис. грн, що становить 24,1 % до річних призначень (загальний фонд – 2 128,7 тис. грн та спеціальний фонд – 63 484,3 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 63 474,3 тис. грн, зокрема на:

- сприяння розвитку малого та середнього підприємництва – 202,9 тис. грн (загальний фонд);
- заходи з енергозбереження – 64 477,9 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 1 032,5 тис. грн та по спеціальному фонду (бюджету розвитку) – 63 445,4 тис. грн (з них за рахунок кредитних коштів, отриманих від Європейського інвестиційного банку через Міністерство фінансів України – 1 136,6 тис. грн);
- проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї – 5,0 тис. грн;
- підготовку земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів – 23,9 тис. грн (спеціальний фонд (бюджет розвитку);
- членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування – 304,4 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 – 588,9 тис. грн (загальний фонд).

### **КТПКВК 8000 «Інша діяльність»**

На іншу діяльність направлені кошти у сумі 31 058,2 тис. грн, що становить 42,5 % до річних призначень (загальний фонд – 25 620,9 тис. грн,

спеціальний фонду – 5 437,3 тис. грн, у т. ч. бюджету розвитку – 3 072,7 тис. грн), зокрема на:

- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха – 6 576,3 тис. грн (загальний фонд – 3 248,6 тис. грн та спеціальний фонд – 3 327,7 тис. грн (у т. ч. бюджет розвитку – 2 157,7 тис. грн та інші джерела власних надходжень - 1 170,0 грн));

- заходи з організації рятування на водах – 2 320,9 тис. грн, у т. ч. загальний фонд – 2 218,7 тис. грн, спеціальний фонд – 102,2 тис. грн (у т. ч. бюджет розвитку – 69,0 тис. грн);

- заходи з громадського порядку та безпеки – 399,7 тис. грн на виконання комплексної програми «Правопорядок» на період 2022-2024 роки (загальний фонд);

- заходи та роботи з територіальної оборони – 20 172,2 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 18 963,8 тис. грн та по спеціальному фонду – 1 208,4 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 846,0 тис. грн;

- природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів – 799,0 тис. грн (спеціальний фонд);

- обслуговування місцевого боргу (загальний фонд) – 790,1 тис. грн (сплата відсотків за користуванням кредитом, отриманим від міжнародної фінансової організації Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО) та кредитом ЄІБ).

#### **КТПКВК 9000 «Міжбюджетні трансферти»**

З бюджету Сумської міської територіальної громади *передано трансферти* в обсязі 62 686,1 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 13 972,5 тис. грн (або 93,3 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 48 713,6 тис. грн (або 85,6 %), зокрема:

- *до державного бюджету* – 48 974,8 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 8 516,9 тис. грн (або 89,5 %), спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 40 457,9 тис. грн (або 94,9 %);

- *до місцевих бюджетів* – 13 711,3 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 5 455,6 тис. грн (або 100 %), спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 8 255,7 тис. грн (або 57,8 відсотків).

**Виконання видаткової частини за 9 місяців 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 301 616,6 тис. грн, з них загальний фонд – 246 760,1 тис. грн (або 64,7 %) та спеціальний фонд – 54 856,5 тис. грн (або 69,4 %), в т. ч. бюджет розвитку – 49 110,5 тис. грн, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** у сумі 108 572,3 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 102 422,8 тис. грн, що становить 71,4 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 6 149,5 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 1 079,1 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 107 377,8 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду 101 228,3 тис. грн (або 71,7 %) та по спеціальному фонду – 6 149,5 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 1 079,1 тис. грн, *видатки спрямовані на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування.*

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми: **«Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади» на 2024 рік – 421,6 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 1 194,5 тис. грн по загальному фонду (або 51,5 %), 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» – 594,2 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» – 600,3 тис. грн** *(налагодження ефективного діалогу та партнерських відносин між владою СМТГ та громадськістю, інститутами громадянського суспільства).*

➤ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** у сумі 9 902,3 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 9 447,0 тис. грн, що становить 63,9 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 455,3 тис. грн (власні надходження), а саме:

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0213033)** – 370,4 тис. грн по загальному фонду (або 66,7 % 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)** – 643,6 тис. грн по загальному фонду (або 66,6 % до затверджених бюджетних призначень), у т. ч. на виконання *Комплексної програми Сумської міської територіальної громади «Освіта» 2022-2024 роки – 638,9 тис. грн та виконання цільової комплексної програми «Суми-громада для молоді» на 2022-2024 роки – 4,8 тис. гривень.*

- За бюджетною програмою **«Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб» (КПКВК 0213121)** – 3 064,7 тис. грн по загальному фонду (або 68,4 % до затверджених бюджетних призначень), з них оплата праці з нарахуваннями – 2 804,0 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 53,1 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)** – 324,8 тис. грн по загальному фонду (або 65,0 % до затверджених бюджетних призначень).

- За бюджетною програмою **«Інші заходи та заклади молодіжної політики» (КПКВК 0213133)** – 4 179,3 тис. грн (або 66,3 %), в т. ч. по загальному фонду – 3 724,0 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 2 935,9 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 401,0 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 455,3 тис. грн (*забезпечення діяльності КУ «Молодіжний центр «Романтика»*).

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0213241)** – 1 216,6 тис. грн, по загальному фонду (або 63,0 % до затверджених бюджетних призначень), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 063,8 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 104,6 тис. грн (*забезпечення діяльності КУ «Центр матері та дитини»*).

- За бюджетною програмою **«Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0213242)** – 102,9 тис. грн по загальному фонду (або 65,5 %) 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 2 149,0 тис. грн по загальному фонду (або 68,1 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 1 851,2 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 159,6 тис. гривень (*забезпечення діяльності КУ «Агенція промоції «Суми»*).

- **КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»** у сумі 49 997,0 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 49 437,4 тис. грн, що становить 63,1 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 559,6 тис. грн, з них бюджет розвитку – 450,0 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» (КПКВК 0215011)** –

469,4 тис. грн (загальний фонд), або 28,7 відсотків.

- За бюджетною програмою **«Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту» (КПКВК 0215012)** – 272,6 тис. грн (загальний фонд), або 23,9 відсотків.

- За бюджетною програмою **«Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» (КПКВК 0215031)** – 18 999,6 тис. грн (або 63,2 %) по загальному фонду, з них оплата праці з нарахуваннями – 14 173,5 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 004,7 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)** – 15 069,0 тис. грн по загальному фонду (або 66,2 %) 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)** – 5 034,5 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 4 474,9 тис. грн (або 64,4 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 2 815,9 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 417,1 тис. грн та по спеціальному фонду – 559,6 тис. грн, з них бюджет розвитку – 450,0 тис. грн на утримання міського центру фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх», проведення спортивно-масових заходів центром, утримання клубів за місцем проживання та проведення змагань.

- За бюджетною програмою **«Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» (КПКВК 0215062)** – 10 151,9 тис. грн по загальному фонду (або 63,7 %) 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 60 209,4 тис. грн (загальний фонд), або 66,1% до затверджених бюджетних призначень, а саме:

- За бюджетною програмою **«Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту» (КПКВК 0217412)** – 17 565,1 тис. грн (або 67,3 %) 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)** – 42 644,3 тис. грн (або 65,6 %) 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)** – 489,1 тис. грн (загальний фонд) що становить 7,3 % 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 1 278,9 тис. грн або 9,9 % бюджетних призначень (загальний фонд) – 473,8 тис. грн та по спеціальному фонду – 805,1 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 795,1 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження» (КПКВК 0217640)** на виконання програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки у сумі 795,1 тис. грн, що становить 8,0 % до затверджених бюджетних призначень (спеціальний фонд (бюджет розвитку)).

- За бюджетною програмою **«Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» (КПКВК 0217680)** – 304,4 тис. грн по загальному фонду (або 69,0 %), з них на виконання:

- «Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік – 136,9 тис. грн (сплата щорічного членського внеску до Асоціації міст України);

- Програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки – 100,0 тис. грн (сплата щорічного членського внеску до Асоціації «Енергоефективні міста України» та сплата щорічного внеску за членство в «Європейській Енергетичній Відзнаці»).

- Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік - 67,5 тис. грн (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)** – 169,4 тис. грн (або 18,8 %) 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 6 827,9 тис. грн (або 103,0 %), в т. ч. по загальному фонду – 4 568,0 тис. грн та по спеціальному фонду – 2 259,9 тис. грн, в т. ч. бюджету розвитку – 2 226,7 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» (КПКВК 0218110)** – 4 507,0 тис. грн (або 51,7%) (загальний фонд – 2 349,3 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) - 2 157,7 тис. грн), а саме на:

- утримання міського захищеного пункту – 858,7 тис. грн;
- утримання нової місцевої системи централізованого оповіщення про загрозу або виникнення надзвичайних ситуацій та ремонт блоків оповіщення 172,3 тис. грн;

- утворення місцевого матеріального резерву для запобігання та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій – 150,9 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 – 507,7 тис. грн;

- забезпечення працівників формувань цивільного захисту засобами індивідуального захисту, приладами радіаційної та хімічної розвідки, дозиметричного і хімічного контролю та додатковим устаткуванням – 160,1 тис. грн;

- нове будівництво місцевої автоматизованої системи оповіщення – 2 157,7 тис. грн (спеціальний фонд (бюджет розвитку)).

- За бюджетною програмою **«Заходи з організації рятування на водах» (КПКВК 0218120)** – 2 320,9 тис. грн (або 51,3 %), в т. ч. по загальному фонду – 2 218,7 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 2 043,9 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв - 83,0 тис. грн та по спеціальному фонду - 102,2 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку - 69,0 тис. гривень. *(на утримання КУ «Сумська міська рятувально-водолазна служба»).*

➤ **КТПКВК 8200 «Громадський порядок та безпека»** у сумі 9 092,7 тис. грн, що становить 36,9 % до затверджених бюджетних призначень, т. ч. по загальному фонду – 8 246,7 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)** – 399,7 тис. грн (загальний фонд), що становить 34,5 % 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)** – 8 693,0 тис. грн, що становить 37,0 % до затверджених бюджетних призначень, з них загальний фонд – 7 847,0 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 846,0 тис. грн (або 95,3 %) *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 67,5 тис. грн, що становить 96,4 % до затверджених бюджетних призначень спеціального фонду на виконання Програми охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

➤ **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 0219770)** – 4 055,7 тис. грн, що становить 100,0 % до затверджених бюджетних призначень, з них загальний фонд – 800,0 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 3 255,7 тис. грн, з них на виконання:

- Програми розвитку фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки – 2 900,0 тис. грн;

- Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік - 1 155,7 тис. гривень.

➤ **КТПКВК 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» (КПКВК 0219800)** – 48 974,8 тис. грн, що становить 93,9 % до затверджених бюджетних призначень, з них загальний фонд – 8 516,9 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 40 457,9 тис. грн, з них на виконання:

- Цільової програми «Правопорядок» на період 2022 - 2024 роки - 13 351,1 тис. грн;

- Цільової Програми щодо сприяння зміцненню обороноздатності Сумської міської територіальної громади для забезпечення безпечного життя цивільного населення в умовах воєнного стану на 2024 рік;

- Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік - 1 155,7 тис. гривень.

## **УПРАВЛІННЯ ОСВІТИ І НАУКИ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

Виконання видаткової частини бюджету склало 1 245 125,4 тис. грн (або 60,9 %), з них загальний фонд – 1 037 768,2 тис. грн (або 68,3 %) та спеціальний фонд – 207 357,2 тис. грн (або 39,4 %), у т. ч. бюджет розвитку – 100 743,9 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 3 577,0 тис. грн по загальному фонду, що становить 69,4 % до затверджених

бюджетних призначень (забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми: «Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади» – 36,0 тис. грн (сповіщення мешканців територіальної громади, роз'яснювальна та інформаційна робота в умовах воєнного стану).

➤ **КТПКВК 1000 «Освіта»** у сумі у сумі 1 147 297,1 тис. грн, у т. ч.:

По загальному фонду – 1 016 101,4 тис. грн, що становить 68,8 % до затверджених річних призначень, з них за рахунок:

- коштів бюджету СМТГ – 615 025,4 тис. грн;

- освітньої субвенції з державного бюджету – 396 207,3 тис. грн, а саме на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників: закладів загальної середньої освіти – 381 472,8 тис. грн та закладів професійної (професійно-технічної) освіти в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти – 14 734,5 тис. грн;

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

- субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції – 2 498,2 тис. грн, у т. ч. на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників Інклюзивно-ресурсного центру – 1 534,8 тис. грн та приватних закладів загальної середньої освіти – 963,4 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 1 304,6 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету 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 – 137 196,0 тис. грн (або 36,3 %), з них: поточні видатки – 58 279,2 тис. грн, видатки розвитку – 78 916,8 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 58 714,7 тис. грн з них за рахунок:

- коштів бюджету СМТГ – 132 756,2 тис. грн;

- іншої субвенції з місцевого бюджету – 799,1 тис. грн (фінансова підтримка для реалізації проекту часткового забезпечення витрат для організації харчування учнів 1-4 класів);

- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 3 640,7 тис. грн. (на мультимедійне обладнання для учнів 5, 6 класів ЗЗСО).

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

- «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки» – 4 957,1 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
<b>ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД</b>				
Оплата праці з нарахуваннями	1 244 625,3	882 998,0	86,9	70,9
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	277,7	94,7	0,1	34,1
Продукти харчування	28 402,9	16 553,6	1,6	58,3
Комунальні послуги та енергоносії	140 743,5	78 676,4	7,7	55,9
Стипендії, інші виплати	30 116,2	20 050,1	2,0	66,6
Поточні трансферти	2 228,4	963,4	0,1	43,2
Інші видатки	37 799,5	16 765,2	1,6	44,4
<b>Всього по галузі, у т.ч. за рахунок</b>	<b>1 484 193,5</b>	<b>1 016 101,4</b>	<b>100,0</b>	<b>68,5</b>
<b>коштів бюджету СМТГ, з них:</b>	<b>921 376,9</b>	<b>615 025,4</b>	<b>60,5</b>	<b>66,8</b>
<i>додатково до освітньої субвенції кошти бюджету СМТГ</i>	<i>10 773,0</i>	<i>7 722,4</i>	<i>0,8</i>	<i>71,7</i>
<b>міжбюджетних трансфертів, у т.ч.:</b>	<b>562 816,6</b>	<b>401 076,0</b>	<b>39,5</b>	<b>71,3</b>
освітньої субвенції з державного бюджету, з них:	551 078,3	396 207,3	39,0	71,9
<i>освітньої субвенції з державного бюджету на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти</i>	<i>528 100,0</i>	<i>381 472,8</i>	<i>37,5</i>	<i>72,2</i>
<i>освітньої субвенції з державного бюджету на підготовку кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти</i>	<i>22 978,3</i>	<i>14 734,5</i>	<i>1,5</i>	<i>64,1</i>
субвенції з МБ на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	4 320,2	2 498,2	0,2	57,8
субвенції з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду	351,8	351,8	0,1	100,0
субвенції з МБ на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з ДБ, залишок коштів субвенції	2 045,2	2 018,7	0,2	98,7
субвенції з ДБ МБ на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти	2 843,7			0,0
додаткової дотації з ДБ МБ на здійснення повноважень ОМС (ЗОШ)	347,1			0,0
додаткової дотації з ДБ МБ на здійснення повноважень ОМС (ЗОШ) для оснащення кабінетів предмету «Захист України»	1 830,3			0,0

<b>СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД</b>				
<b>Всього по галузі, в т.ч.:</b>	<b>378 245,90</b>	<b>137 196,00</b>	<b>100,0</b>	<b>36,3</b>
<b>Поточні видатки з них за рахунок :</b>	<b>112 255,5</b>	<b>58 279,2</b>	<b>42,5</b>	<b>51,9</b>
<b>коштів бюджету СМТГ</b>	<b>101 134,7</b>	<b>57 480,1</b>	<b>98,6</b>	<b>56,8</b>
<b>міжбюджетних трансфертів, у т. ч.:</b>	<b>11 120,80</b>	<b>799,10</b>	<b>1,4</b>	<b>7,2</b>
субвенції з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (ЗОШ)	285,9			
субвенції з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (ПТНЗ) для оснащення кабінетів предмету «Захист України»	4 270,70			
інших субвенцій з МБ (харчування ЗОШ)	6 564,20	799,1	0,6	12,17
<b>Капітальні видатки, з них за рахунок:</b>	<b>265 990,4</b>	<b>78 916,8</b>	<b>57,5</b>	<b>29,7</b>
<b>коштів бюджету СМТГ</b>	<b>120 647,0</b>	<b>75 276,1</b>	<b>95,4</b>	<b>62,4</b>
<b>міжбюджетних трансфертів, у т. ч.:</b>	<b>145 343,4</b>	<b>3 640,7</b>	<b>4,6</b>	<b>2,5</b>
субвенції з ДБ МБ на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти (БР)	5 556,3			
субвенції з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (ПТНЗ) (БР)	7 819,5			
субвенції з ДБ МБ на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капремонт) харчоблоків ЗЗСО (БР)	82 600,8			
додаткової дотації з ДБ МБ на здійснення повноважень ОМС (ЗЗСО + ПТНЗ) (БР)	37 152,0			
додаткової дотації з ДБ МБ на здійснення повноважень ОМС для оснащення кабінетів предмету «Захист України» (ЗЗСО + ПТНЗ) (БР)	1 503,1			
субвенції з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду, для оснащення кабінетів предмету «Захист України» (ЗЗСО + ПТНЗ)	3 507,1			
субвенції з МБ за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду, (ЗОШ) на придбання мультимедійного обладнання	7 204,6	3 640,7	2,7	50,5

А саме:

- За бюджетною програмою **«Надання дошкільної освіти» (КПКВК 0611010)** – 311 847,4 тис. грн (або 66,7 %), у т. ч. по загальному фонду – 263 155,5 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 225 355,5 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 25 643,0 тис. грн та по спеціальному фонду – 48 691,9 тис. грн (бюджет розвитку – 40 186,1 тис. гривень).

*Зазначені видатки спрямовані на утримання 38 закладів дошкільної освіти, забезпечення комфортних умов та покращення матеріально – технічної бази.*

- За бюджетною програмою **«Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611021)** – 220 356,2 тис. грн (або 63,7 %), у т. ч. по загальному фонду – 172 831,7 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 122 842,1 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 35 114,6 тис. грн та по спеціальному фонду – 47 524,5 тис. грн (бюджет розвитку – 12 669,2 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)** – 14 129,1 тис. грн (або 71,7 %), у т. ч. по загальному фонду – 13 113,8 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 9 813,4 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 703,4 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 1 015,3 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)** – 9 773,1 тис. грн (або 69,7 %), у т. ч. по загальному фонду – 9 560,4 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 8 643,0 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 585,6 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 212,7 тис. гривень.

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

- За бюджетною програмою **«Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції» (КПКВК 0611031)** – 367 469,1 тис. грн (або 72,3 %) по загальному фонду, в т. ч. за рахунок *освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам* на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам –

366 505,7 тис. грн (заклади загальної середньої освіти, шкільні відділення початкових шкіл та навчально-виховного комплексу) та *субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції* – 963,4 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)** – 14 058,4 тис. грн (або 69,8 %) по загальному фонду за рахунок *освітньої субвенції 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)** – 908,7 тис. грн (або 51,2 %) по загальному фонду за рахунок *освітньої субвенції з державного бюджету* на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам Сумського багатопрофільного 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 %) по загальному фонду за рахунок *залишку 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)** – 38 525,9 тис. грн (або 72,1 %), у т. ч. по загальному фонду – 33 496,3 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 29 148,2 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 3 798,5 тис. грн та по спеціальному фонду – 5 029,6 тис. гривень (у т. ч. бюджет розвитку – 3 499,8 тис. гривень).

*Зазначені видатки направлені на утримання чотирьох закладів позашкільної освіти (в тому числі 10-ти дитячо-юнацьких клубів) та Комунального закладу «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)** – 139 970,4 тис. грн (або 64,7 %), у т. ч. по загальному фонду – 111 388,6 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 76 791,7 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 11 174,1 тис. грн, по спеціальному фонду – 28 581,8 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)** – 14 734,5 тис. грн (або 64,1 %) по загальному фонду, за рахунок **освітньої субвенції 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)** – 9 025,7 тис. грн (або 66,1 %), у т. ч. по загальному фонду – 8 954,6 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 8 133,7 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 425,0 тис. грн. та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 71,1 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 – 35,1 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 550 гривень в місяць).

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611151)** – 117,4 тис. грн (або 67,2 %), у т. ч. по загальному фонду – 95,4 тис. грн, з них на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 74,9 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 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)** – 1 534,8 тис. грн (загальний фонд), що становить 73,4 % 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)** – 2 429,8 тис. грн (або 62,2 %), у т. ч. по загальному фонду – 2 383,0 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 2 157,8 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 157,3 тис. грн та спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 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) – 1 304,6 тис. грн по загальному фонду (або 98 %), видатки спрямовані 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) – 799,3 тис. грн по спеціальному фонду (або 32,0 %), бюджет розвитку.

- За бюджетною програмою «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету) (КПКВК 0611291) – 1 560,3 тис. грн (або 34,0 %) за рахунок коштів бюджету СМТГ, спеціальний фонд, бюджет розвитку (*придбання мультимедійного обладнання для учнів 5, 6 класу ЗЗСО*).

- За бюджетною програмою «Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету) (КПКВК 0611292) – 3 640,7 тис. грн (або 23,8 %), видатки розвитку (*придбання мультимедійного обладнання для учнів 5, 6 класу ЗЗСО*).

➤ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** за бюджетною програмою «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0613242) – 47,1 тис. грн (загальний фонд), що становить 72,2 % 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) – 8 872,8 тис. грн (або 62,9 %), у т. ч. по загальному фонду – 8 870,2 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 6 893,7 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 264,9 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних

надходжень) – 2,6 тис. гривень.

*Видатки направлено 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)** – 27 468,1 тис. грн (або 53,3 %) по спеціальному фонду (*на 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 42 318,2 тис. грн, що становить 44,1 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. загальний фонд – 289,0 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 42 029,2 тис. гривень.

➤ **КТПКВК 8200 «Громадський порядок та безпека»** за бюджетною програмою **«Заходи та роботи з територіальної оборони» (КТПКВК 0618240)** – 9 245,9 тис. грн (або 62,4 %), у тому числі загальний фонд – 8 883,5 тис. грн та спеціальний фонд (за рахунок власних надходжень) – 362,4 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 298,9 тис. грн, що становить 43,9 % 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 138 897,5 тис. грн (або 56,1 %), з них загальний фонд – 79 553,4 тис. грн та спеціальний фонд – 59 344,1 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 58 993,4 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 0710160)** у сумі 2 030,7 тис. грн по загальному фонду, що становить 67,2 % до затверджених

бюджетних призначень (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).

➤ **КТПКВК 2000 «Охорона здоров'я»** у сумі 129 969,1 тис. грн, що становить 68,8 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. по загальному фонду – 77 453,5 тис. грн, та по спеціальному фонду – 52 515,6 тис. грн, з них бюджет розвитку – 52 164,9 тис. гривень.

У загальній сумі враховані видатки на виконання програми «Соціальна підтримка Захисників України та членів їх сімей» – 825,5 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)** – 44 088,0 тис. грн (або 52,2 %), у т. ч. по загальному фонду – 43 561,2 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 9 034,1 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 30 769,4 тис. грн та спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 526,8 тис. гривень.

Зазначені видатки направлені 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 сприяють наданню стаціонарної та амбулаторно-поліклінічної допомоги жителям територіальної громади.

- За бюджетною програмою **«Лікарсько-акушерська допомога вагітним, породіллям та новонародженим» (КПКВК 0712030)** – 3 164,4 тис. грн по загальному фонду, або 52,6 % (на оплату комунальних послуг та енергоносіїв).

Зазначені видатки направлені 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)** – 9 021,6 тис. грн, загальний фонд (або 72,4 %), з них на оплату праці з нарахуваннями – 7 745,0 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 661,6 тис. гривень.

Зазначені видатки спрямовані КНП «Клінічна стоматологічна поліклініка» СМР, який 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)** – 4 548,3 тис. грн (або 61,8 %), у т. ч. по загальному фонду – 2 910,2 тис. грн (на оплату комунальних послуг та енергоносіїв) та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 1 638,1 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я» (КПКВК 0712151)** – 2 917,6 тис. грн (або 70,9 %), у т. ч. по загальному фонду – 2 917,5 тис. грн, з них на оплату

праці з нарахуваннями – 2741,2 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 84,4 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)** – 66 229,2 тис. грн (або 88,9 %), у т. ч. по загальному фонду – 15 878,6 тис. грн, з них на:

- забезпечення пільгової категорії населення безкоштовним зубопротезуванням – 2 636,1 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»)* – 708,1 тис. грн;

- надання населенню медичних послуг з первинної медичної допомоги *(на забезпечення оплати пільгових рецептів та медикаментів, підгузків та технічних засобів, лікувального харчування)* – 12 534,4 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду складають 50 350,6 тис. грн, у тому числі бюджет розвитку - 50 000,0 тис. грн. *(на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2024 за придбане медичне обладнання).*

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження» (КПКВК 0717640)** – 6 897,7 тис. грн (або 46,1 %) (загальний фонд – 69,2 тис. грн та спеціальний фонд (бюджету розвитку) – 6 828,5 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 322 043,3 тис. грн (або 70,7 %), з них загальний фонд – 295 647,3 тис. грн, спеціальний фонд – 26 396,0 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 17 174,8 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 0810160)** у сумі 50 426,1 тис. грн (або 80,7 %) *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)* та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 6 803,0 тис. гривень.

У загальній сумі враховані видатки на виконання програми **«Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади»** – 34,2 тис. грн *(сповіщення мешканців територіальної громади, роз'яснювальна та інформаційна робота в умовах воєнного стану).*

➤ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** у сумі 271 417,2 тис. грн, що становить 69,1 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. по загальному фонду – 251 824,2 тис. грн, та по спеціальному фонду – 19 593,0 тис. грн, з них за рахунок:

- коштів *бюджету СМТГ* – 253 008,3 тис. грн (загальний фонд – 250 590,1 тис. грн, спеціальний фонд – 2 418,2 тис. грн);
- коштів *іншої субвенції з обласного бюджету* – 1 234,1 тис. грн (загальний фонд);
- коштів *субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам* – 17 174,8 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку).

В обсязі видатків (253 008,3 тис. грн) *найбільшу частку складають видатки*, передбачені на виконання заходів та завдань програм Сумської міської територіальної громади «Милосердя» (66 974,7 тис. грн) та «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» (160 061,4 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)** – 269,6 тис. грн по загальному фонду (або 57,8 %) на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».

- За бюджетною програмою **«Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» (КПКВК 0813032)** – 474,9 тис. грн по загальному фонду (або 57,9 %) на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0813033)** – 11 213,1 тис. грн по загальному фонду (або 55,3 %), з них за рахунок коштів *бюджету СМТГ на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя»* - 10 883,5 тис. грн, коштів *іншої субвенції з обласного бюджету* – 329,6 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» (КПКВК 0813035)** – 666,6 тис. грн по загальному фонду (або 66,7 %) на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0813036)** – 24 135,7 тис. грн по загальному фонду (або 54,0 %) на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя».

- За бюджетною програмою **«Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» (КПКВК 0813050)** – 478,4 тис. грн по загальному фонду (або 61,2%) 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)** – 70,9 тис. грн по загальному фонду (або 62,6 %) 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)** – 18 647,4 тис. грн (або 70,9 %), у т. ч. по загальному фонду – 17 693,1 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 16 304,0 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 558,4 тис. грн та по спеціальному фонду – 954,3 тис. грн (за рахунок власних надходжень), які спрямовані на забезпечення функціонування КУ *«Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) «Берегиня».*

- За бюджетною програмою **«Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)» (КПКВК 0813140)** – 1 344,0 тис. грн (або 96,0 %) по загальному фонду, які спрямовані на оздоровлення та відпочинок дітей.

- 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)** – 14 573,5 тис. грн по загальному фонду (або 73,5 %) на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади *«Милосердя» (виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі).*

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування» (КПКВК 0813171)** – 187,2 тис. грн по загальному фонду (або 87,0 %) за рахунок коштів іншої субвенції з обласного бюджету.

- За бюджетною програмою **«Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці» (КПКВК 0813191)** – 4 295,1 тис. грн по загальному фонду (або 62,6 %) на виконання програм Сумської міської територіальної громади *«Милосердя» – 686,1 тис. грн та «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» – 3 609,0 тис. гривень.*

- За бюджетною програмою **«Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» (КПКВК 0813192)** – 1 353,9 тис. грн по загальному фонду (або 65,3 %) на виконання програми Сумської міської територіальної громади *«Милосердя» (за результатами проведених конкурсів: Сумській міській організації ветеранів України – 15,5 тис. грн; громадській організації «Ліпозінварс» - ліга пенсіонерів, осіб з інвалідністю та ветеранів – адаптаційно-реабілітаційний союз» - 9,2 тис. грн; громадській організації «Товариство допомоги особам з інвалідністю внаслідок інтелектуальних порушень», «Феліцитас» - 1 329,2 тис. грн).*

- За бюджетною програмою **«Забезпечення обробки інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій» (КПКВК 0813200)** – 79,7 тис. грн по загальному фонду (або 74,5 %) на виконання програми Сумської міської територіальної громади *«Милосердя».*

- За бюджетною програмою «Грошова компенсація за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2 - 5 частини першої статті 10-1 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", для осіб з інвалідністю I - II групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, одержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11 - 14 частини другої статті 7 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов» (КПКВК 0813221) – 8 260,4 тис. грн (або 100 %) по спеціальному фонду, бюджет розвитку (за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам).

- За бюджетною програмою «Грошова компенсація за належні для отримання жилі приміщення для внутрішньо переміщених осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, перебуваючи безпосередньо в районах антитерористичної операції у період її проведення, у здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, перебуваючи безпосередньо в районах та у період здійснення зазначених заходів, та визнані особами з інвалідністю внаслідок війни III групи відповідно до пунктів 11 - 14 частини другої статті 7 або учасниками бойових дій відповідно до пунктів 19 - 21 частини першої статті 6 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення житлових умов» (КПКВК 0813222) – 8 914,3 тис. грн (або 100 %) по спеціальному фонду, бюджет розвитку (за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам).

- За бюджетною програмою «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0813241) – 5 981,0 тис. грн (або 87,4 %), у т. ч. по загальному фонду – 4 517,1 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 3 213,4 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 255,0 тис. грн та по спеціальному фонду – 1 463,9 тис. грн (за рахунок власних надходжень), 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) – 170 471,5 тис. грн (або 69,9 %) по загальному фонду, з них на виконання програм:

- *Сумської міської територіальної громади «Милосердя» – 13 851,1 тис. грн;*

- *Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка*

*Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» – 156 452,4 тис. грн;*  
- *«Обласної комплексної програми захисту та підтримки ветеранів та членів їх сімей» – 12,0 тис. грн;*  
- *«Обласної програми соціального захисту населення» – 156,0 тис. гривень.*

➤ **КТПКВК 9700 «Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів»** за бюджетною програмою **«Інші субвенції з місцевого бюджету» (КПКВК 0819770)** – 200,0 тис. грн по загальному фонду на виконання програми Сумської міської територіальної громади **«Милосердя»** на 2022 – 2024 роки (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 5 500,4 тис. грн, що становить 70,2 % 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 5 422,5 тис. грн (або 71,8 %) по загальному фонду (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)** – 77,9 тис. грн (або 45,8 %) по загальному фонду на виконання Програми з реалізації Конвенції ООН про права дитини Сумської міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки.

### **ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

Виконання видаткової частини бюджету склало 73 490,9 тис. грн (або 65,5 %), з них загальний фонд – 67 194,6 тис. грн та спеціальний фонд – 6 296,3 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 3 268,4 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 1010160)** у сумі 1 844,7 тис. грн (або 70,4 %) по загальному фонду (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).

➤ **КТПКВК 1000 «Освіта»** за бюджетною програмою **«Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» (КПКВК 1011080)** – 44 972,3 тис. грн (або 66,7 %), у т. ч. по загальному фонду – 42 365,5 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 40 984,2 тис. грн, оплату комунальних



послуг та енергоносіїв – 876,2 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 2 606,8 тис. гривень.

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

➤ **КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»** у сумі 26 596,6 тис. грн (або 63,3 %), у т. ч. по загальному фонду – 22 909,4 тис. грн, та по спеціальному фонду - 3 687,2 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку - 3 268,4 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності бібліотек» (КПКВК 1014030)** – 21 139,2 тис. грн (або 64,9 %), у т. ч. по загальному фонду – 17 525,8 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 15 595,5 тис. грн та оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 595,6 тис. грн та по спеціальному фонду – 3 613,4 тис. грн, з них бюджет розвитку - 3 268,4 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)** – 3 377,7 тис. грн (або 55,7 %), у т. ч. по загальному фонду – 3 303,9 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 2 596,0 тис. грн та оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 79,6 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 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 дозвілленої роботи, КУ «Центр культури і дозвілля».*

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014081)** – 2 001,9 тис. грн по загальному фонду (або 70,2 %), з них на оплату праці з нарахуваннями – 1 910,0 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 40,3 тис. гривень.

*Зазначені видатки спрямовані на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії відділу культури Сумської міської ради.*

- За бюджетною програмою **«Інші заходи в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014082)** – 77,8 тис. грн (або 15,6 %) по загальному фонду 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.

➤ **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 1019770)** – 75,0 тис. грн, що становить 100,0 % до затверджених бюджетних призначень спеціального фонду (бюджет розвитку), *на передачу іншої субвенції до обласного бюджету Сумської області для Комунального закладу Сумської обласної ради «Сумський фаховий коледж мистецтв і культури ім. Д. С. Бортнянського» на виконання цільової комплексної програми розвитку культури Сумської міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки.*

## **ДЕПАРТАМЕНТ ІНФРАСТРУКТУРИ МІСТА СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

Виконання видаткової частини бюджету склало 262 620,1 тис. грн (або 57,5 %), з них загальний фонд – 240 344,5 тис. грн та спеціальний фонд – 22 275,6 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 14 320,4 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 13 886,1 тис. грн по загальному фонду, що становить 70,9 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).*

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми: **«Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади»** – 46,8 тис. грн *(сповіщення мешканців територіальної громади, роз'яснювальна та інформаційна робота в умовах воєнного стану).*

➤ **КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»** – 223 586,1 тис. грн, що становить 68,9 % до затверджених бюджетних призначень, з них по загальному фонду – 218 797,4 тис. грн та спеціальному фонду – 4 788,7 тис. грн, у т. ч. бюджету розвитку – 15,0 тис. грн, зокрема:

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» (КПКВК 1216013)** – 58 542,8 тис. грн (загальний фонд), або 88,4 % до затверджених бюджетних призначень, а саме на:

- оплату послуг з охорони КНС за адресою вул. Привокзальна, 4/13 – 368,4 тис. грн;

- фінансову підтримку КП «Міськводоканал» СМР – 58 174,4 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)** – 126,7 тис. грн, або 31,7 % (загальний фонд) *обстеження технічного стану та проведення експертної оцінки пошкоджених житлових*

будинків на території Сумської МТГ внаслідок 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)** – 1 599,0 тис. грн (загальний фонд), або 11,8 % до затверджених бюджетних призначень (фінансова підтримка КП «Центр догляду за тваринами» СМР, КП «Сумикомунінвест» СМР та КП «Чисте місто» СМР).

- За бюджетною програмою по **КТПКВК 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»** – 157 192,4 тис. грн, або 66,6 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. по загальному фонду – 157 177,4 тис. грн та спеціальному фонду (бюджету розвитку) – 15,0 тис. грн, з них на:

- ✓ вуличне освітлення – 22 204,1 тис. грн (загальний фонд – 22 200,4 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 3,7 тис. грн);

- ✓ озеленення – 18 498,5 тис. грн;

- ✓ шляхове господарство – 93 235,7 тис. грн (загальний фонд – 93 224,4 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 11,3 тис. грн), з них на:

- утримання та поточний ремонт вулично-дорожньої мережі – 82 111,7 тис. грн;

- утримання вулично-дорожньої мережі старостинських округів – 3 337,5 тис. грн;

- утримання та обслуговування світлофорних об'єктів – 3 897,6 тис. грн;

- поточний ремонт тротуарів, встановлення технічних засобів дорожнього руху - 275,1 тис. грн;

- капітальний ремонт підземного пішохідного переходу (отримання сертифікату про введення об'єкта в експлуатацію) - 11,3 тис. грн;

- зимове та літнє утримання тротуарів – 3 435,0 тис. грн;

- утримання сходів та пішохідних мостів – 167,5 тис. грн;

- ✓ утримання цвинтарів – 14 403,1 тис. грн;

- ✓ інші види робіт з благоустрою – 8 851,0 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» (КПКВК 1216090)** – 6 125,2 тис. грн, або 71,4 % до затверджених бюджетних призначень, по загальному фонду - 1 351,5 тис. грн та спеціальному фонду – 4 773,7 тис. грн, з них:

- ✓ на виконання цільових програм:

- «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» – 432,7 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» – 918,8 тис. грн, зокрема на:

- технічне обслуговування камер відеоспостереження – 44,4 тис. грн;
- сплату орендної плати за користування земельною ділянкою, на якій розташовано полігон для захоронення ТПВ – 683,4 тис. грн;
- надання послуг з організації дорожнього руху – 15,1 тис. грн;
- інші видатки на житлово - комунальне господарство – 170,4 тис. грн;
- оплату послуг по постачанню та розподілу газу – 0,3 тис. грн;
- сплату податку на земельну ділянку за адресою: м. Суми, вул. Привокзальна, 4/13 (каналізаційно-насосна станція) – 5,2 тис. гривень.

✓ Віднесена на видатки (спеціальний фонд) вартість майна, отриманого для КП «Міськводоканал» СМР у якості гуманітарної допомоги від Громадської організації «ГОУЛОКАЛ» – 4 773,7 тис. грн (*вакуумні насоси, планшети, телефон, сушильний термостат, аксесуари, автомобіль IVECO з висувним краном*).

➤ **КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»** - 10 945,1 тис. грн, що становить 16,0 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд - 51,3 тис. грн, спеціальний фонд - 10 893,8 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 9 305,4 тис. грн), що спрямовані:

- За бюджетною програмою **«Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» (КПКВК 1217310)** у сумі 2 892,1 тис. грн, що становить 11,5 % до затверджених бюджетних призначень *на реконструкцію каналізаційних колекторів, реконструкцію сталевих ділянок водоводу Д-500 мм від Лучанського водозабору 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)** – 6 130,1 тис. грн (або 33,7 %) *на нове будівництво секторів поховань на Ново-Центральному Баранівському кладовищі в м. Суми, реконструкцію та капітальний ремонт нежитлових приміщень*.

- За бюджетною програмою **«Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури» (КПКВК 1217340)** – 254,3 тис. грн (або 25,4 %) по спеціальному фонду (бюджет розвитку) *(реставраційний ремонт інженерних систем нежитлового приміщення та пристосування підвального поверху під найпростіше укриття будівлі, розташованої за адресою: м. Суми, вул. Покровська, буд. 9 («Будинок служб садиби Сумовських»))*.

- За бюджетною програмою **«Реалізація проектів (заходів) з відновлення об'єктів житлового фонду, пошкоджених / знищених внаслідок збройної агресії, за рахунок коштів місцевих бюджетів» (КПКВК 1217375)** – 80,2 тис. грн (або 1,0 %) (загальний фонд – 51,3 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 28,9 тис. грн) *спрямовані на капітальний та поточний ремонт пошкодженого житлового фонду*.

- 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 1217384)** – 1 588,4 тис. грн (або 10,2 %) по спеціальному фонду

*(реконструкція сталевих ділянок водоводу Д-500 мм від Лучанського водозабору до перехрестя вул. Чехова та вул. 2-га Залізнична в м. Суми).*

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження» (КПКВК 1217640)** у сумі 450,3 тис. грн, або 19,6 % бюджетних призначень (загальний фонд) *(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 2 069,3 тис. грн, або 20,6 % до затверджених бюджетних призначень, з них: загальний фонд - 899,3 тис. грн *(оплату наданих послуг з ліквідації наслідків пошкоджень та руйнувань спричинених збройною агресією, поточний ремонт захисних споруд, придбання будівельних матеріалів), спеціальний фонд – 1 170,0 тис. грн (отримання 3-х модульних укриттів у якості благодійної допомоги від благодійної організації «Благодійний фонд «Юність 2.0»).*

➤ **КТПКВК 8200 «Громадський порядок та безпека»** за бюджетною програмою **«Заходи та роботи з територіальної оборони» (КПКВК 1218240)** у сумі 2 233,3 тис. грн (загальний фонд), що становить 47,5 % до затверджених бюджетних призначень.

➤ **КТПКВК 8300 Охорона навколишнього природного середовища»** за бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КТПКВК 1218340)** у сумі 423,1 тис. грн, що становить 36,0 % до затверджених бюджетних призначень спеціального фонду, *на виконання програми охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.*

➤ **КТПКВК 9700 «Субвенції з місцевого бюджету іншим місцевим бюджетам на здійснення програм та заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів»** за бюджетною програмою **«Інші субвенції з місцевого бюджету» (КПКВК 1219770)** – 9 026,8 тис. грн, що становить 60,2 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд – 4 026,8 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 5 000,0 тис. грн) *на виконання умов угоди № 367/05 про соціально-економічне співробітництво між Сумською міською радою та Верхньосироватською сільською радою.*

## **УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ТА ДОРОЖНЬОГО ГОСПОДАРСТВА СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

Виконання видаткової частини бюджету склало 98 150,2 тис. грн (або 29,9 %), з них загальний фонд – 4 487,3 тис. грн (або 58,5 %), спеціальний фонд – 93 662,9 тис. грн (або 29,3 %), з них бюджет розвитку – 92 656,7 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)** - 5 061,2 тис. грн (або 71,7 %), з них по загальному фонду – 4 487,3 тис. грн та по спеціальному фонду – 573,9 тис. грн *(за рахунок власних надходжень, отриманих як відрахування на утримання служби замовника, які спрямовані на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).*

➤ **КТПКВК 1000 «Освіта»** – 67 629,2 тис. грн, що становить 44,8 % до затверджених бюджетних призначень по спеціальному фонду (бюджету розвитку), зокрема:

- За бюджетною програмою **«Надання дошкільної освіти» (КПКВК 1511010)** у сумі 17 290,5 тис. грн, що становить 64,4 % 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 17 450,8 тис. грн, або 34,5 % *(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 32 887,9 тис. грн, або 44,7 % *(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 11 603,9 тис. грн по спеціальному фонду (бюджету розвитку), що становить 37,5 % до затверджених бюджетних призначень, а саме:

- За бюджетною програмою **«Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» (КПКВК 1217310)** у сумі 3,7 тис. грн *(нове будівництво водопровідної мережі до КУ Сумська ЗОШ №8 СМР за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 7).*

- За бюджетною програмою **«Будівництво освітніх установ та закладів» (КПКВК 1517321)** – 3 790,9 тис. грн (або 44,0 %) *на нове будівництво захисних споруд цивільного захисту (ПРУ для закладів загальної середньої освіти).*

- За бюджетною програмою «**Будівництво медичних установ та закладів**» (КПКВК 1517322) – 1 148,4 тис. грн (або 10,2 %) на реконструкцію захисних споруд цивільного захисту та реконструкцію неврологічного відділення КУ «СМКЛ № 4» по вул. Металургів, 38.

- За бюджетною програмою «**Будівництво<sup>1</sup> споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту**» (КПКВК 1517325) – 240,2 тис. грн (або 96,1 %) на реконструкцію захисних споруд цивільного захисту.

- За бюджетною програмою «**Будівництво інших об'єктів комунальної власності**» (КПКВК 1517330) – 620,8 тис. грн (або 20,5 %) на реконструкцію приміщень комунальної власності та нове будівництво кладовища.

- За бюджетною програмою «**Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури**» (КПКВК 1517340) – 5 731,7 тис. грн (або 86,7 %) на реставраційний ремонт підвальних приміщень з облаштуванням укріплень 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%) на нове будівництво полігону для складування твердих побутових відходів на території Верхньосироватської сільської ради Сумського району Сумської області.

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** за бюджетною програмою «**Заходи з енергозбереження**» (КПКВК 1517640) – 13 792,6 тис. грн (або 10,0 %) по спеціальному фонду (бюджет розвитку), з них за рахунок кредитних коштів, отриманих від Європейського інвестиційного банку через Міністерство фінансів України - 1 136,6 тис. грн 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 3 876,7 тис. грн, що становить 70,5 % до затверджених бюджетних призначень (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).

## **ДЕПАРТАМЕНТ ІНСПЕКЦІЙНОЇ РОБОТИ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

Виконання видаткової частини бюджету по загальному фонду склало 11 447,5 тис. грн (або 71,0 %), 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) - 11 244,6 тис. грн, що становить 72,1 % 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) - 202,9 тис. грн (або 39,0 %) на виконання Цільової програми 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 9 528,1 тис. грн, що становить 70,1 % 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) – 9 439,1 тис. грн, що становить 71,6 % 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) - 89,0 тис. грн, що становить 21,7 % 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 18 390,5 тис. грн (або 67,9 %), з них загальний фонд – 18 361,6 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 28,9 тис. грн (або 8,8 %), 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) – 18 023,9 тис. грн (загальний фонд), що становить 71,9 % 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 7,5 тис. грн (або 1,3 %) (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 359,1 тис. грн, або 48,5 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. по загальному фонду – 330,2 тис. грн, по спеціальному фонду (бюджету розвитку) – 28,9 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» (КПКВК 3617650)** по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 5,0 тис. грн, що становить 16,7 % до затверджених бюджетних призначень (*підготовка земельних ділянок для здійснення продажу*).

- 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) – 23,9 тис. грн, що становить 47,8 % до затверджених бюджетних призначень (*підготовка земельних ділянок для здійснення продажу*).

- За бюджетною програмою **«Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» (КПКВК 3617693)** по загальному фонду у сумі 330,2 тис. грн, що становить 50,0 % 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 ФІНАНСІВ, ЕКОНОМІКИ ТА ІНВЕСТИЦІЙ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

Виконання видаткової частини бюджету склало 20 491,6 тис. грн (або 68,5 %), з них загальний фонд – 20 419,4 тис. грн та спеціальний фонд – 72,2 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 3710160)** – 19 116,2 тис. грн (або 75,8 %), з них по загальному фонду – 19 051,2 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 65,0 тис. грн (*на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування*).

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** по загальному фонду у сумі 224,3 тис. грн (або 31,8 %), а саме:

- За бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження» (КПКВК 3717640)** у сумі 224,0 тис. грн, що становить 34,2 % 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 послуг усного та письмового перекладу з іноземної 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 (оплата комісійних послуг 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)** – 790,1 тис. грн по загальному фонду (або 26,2 %) *(сплата відсотків за користування кредитами, отриманими від міжнародних фінансових організацій: Північної екологічної фінансової корпорації (НЕФКО) та Європейського інвестиційного банку (ЄІБ).*

➤ **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 0219770)** – 353,8 тис. грн по загальному фонду, що становить 100,0 % до затверджених бюджетних призначень, *на виконання програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік.*

## **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)** - 6 125,9 тис. грн (59,6 %), з них загальний фонд – 5 762,9 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 363,0 тис. грн *(на забезпечення діяльності Сумської міської військової адміністрації).*

## КРЕДИТУВАННЯ

По КТПКВК 8800 «Кредитування» за бюджетною програмою «Повернення пільгових довгострокових кредитів, наданих молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво/придбання житла» (КПКВК 1518822) – «-» 999,2 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 відповідно до Програми молодіжного житлового кредитування Сумської міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки).

## ФІНАНСУВАННЯ

Станом на 30.09.2024 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 791 214,2 тис. грн перераховано кошти у сумі 469 551,2 тис. грн та погашено місцевий борг за кредитом міжнародної фінансової організації Північна екологічна фінансова корпорація (НЕФКО) на реалізацію інвестиційного проекту: «Енергоефективна термомодернізація (капітальний ремонт) будівлі стаціонару (новий корпус 3-х поверхова будівля) комунального некомерційного підприємства «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 28» – «-» 2 822,7 тис. гривень.

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

Виконавець:  Світлана ЛИПОВА