



262

Проект

Оприлюднено «10» 04 2025р.

n. 20

СУМСЬКА МІСЬКА РАДА

VIII СКЛИКАННЯ _____ СЕСІЯ

РІШЕННЯ

від
м. Суми

2025 року № 101- МР

з додатками

Про звіт про виконання бюджету Сумської
міської територіальної громади
за 2024 рік

(1853100000)

код бюджету

Розглянувши схвалений Виконавчим комітетом Сумської міської ради звіт про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за 2024 рік (рішення виконавчого комітету Сумської міської ради від _____ 2025 № _____ «Про внесення пропозицій Сумській міській раді щодо звіту про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за 2024 рік»), 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 2024 рік:

– по доходах бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 4 045 277,1 тис. гривень, у тому числі по доходах загального фонду бюджету – 3 766 907,6 тис. гривень та по доходах спеціального фонду бюджету – 278 369,5 тис. гривень згідно з додатком 1 до цього рішення;

– по видатках бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 3 960 911,6 тис. гривень, у тому числі по видатках загального фонду бюджету – 3 000 974,0 тис. гривень та по видатках спеціального фонду бюджету – 959 937,6 тис. гривень згідно з додатками 2, 5 до цього рішення;

– по наданню кредитів з спеціального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі 2 387,7 тис. гривень згідно з додатком 3 до цього рішення;

– по поверненню кредитів до спеціального фонду бюджету Сумської міської територіальної громади у сумі «-» 1 185,4 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 2024 рік згідно з додатком 4 до цього рішення;

– пояснювальну записку до звіту про виконання бюджету Сумської міської територіальної громади за 2024 рік 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.

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

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

Додаток 1
до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання бюджету
Сумської міської територіальної громади
за 2024 рік»
від 2025 року № - МР

Звіт про виконання дохідної частини бюджету Сумської міської територіальної громади за 2024 рік

(1853100000)

код бюджету

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	2 700 394 718,47	103,1	2 212 500,00	2 776 884,79	125,5	2 621 631 114,00	2 703 171 603,26	103,1
11000000	Податки на доходи, податки на прибуток, податки на збільшення ринкової вартості	1 787 924 700,00	1 773 648 604,01	99,2				1 787 924 700,00	1 773 648 604,01	99,2
11010000	Податок та збір на доходи фізичних осіб	1 787 230 000,00	1 770 128 005,00	99,0				1 787 230 000,00	1 770 128 005,00	99,0
11010100	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку у вигляді заробітної плати	1 696 152 100,00	1 663 617 736,66	98,1				1 696 152 100,00	1 663 617 736,66	98,1
11011200	Податок на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення, грошових винагород та інших виплат, одержаних військовослужбовцями, поліцейськими та особами рядового і начальницького складу, що сплачується податковими агентами		-1 762,13						-1 762,13	
11010400	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата	50 249 200,00	63 815 593,29	127,0				50 249 200,00	63 815 593,29	127,0
11010500	Податок на доходи фізичних осіб, що сплачується фізичними особами за результатами річного декларування	29 508 100,00	33 471 453,63	113,4				29 508 100,00	33 471 453,63	113,4
11011200	Податок на доходи фізичних осіб із доходів спеціалістів резидента Дія Сіті	11 320 600,00	9 220 271,39	81,4				11 320 600,00	9 220 271,39	81,4
11011300	Податок на доходи фізичних осіб у вигляді мінімального податкового зобов'язання, що підлягає сплаті фізичними особами		4 712,16						4 712,16	

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
11020000	Податок на прибуток підприємств	694 700,00	3 520 599,01	у 5,1 раза				694 700,00	3 520 599,01	у 5,1 раза
11020200	Податок на прибуток підприємств та фінансових установ комунальної власності	694 700,00	3 520 599,01	у 5,1 раза				694 700,00	3 520 599,01	у 5,1 раза
13000000	Рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів	1 667 114,00	1 500 521,49	90,0				1 667 114,00	1 500 521,49	90,0
13010000	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів	977 114,00	1 079 643,62	110,5				977 114,00	1 079 643,62	110,5
13010100	Рентна плата за спеціальне використання лісових ресурсів в частині деревини, заготовленої в порядку рубок головного користування	481 000,00	435 216,21	90,5				481 000,00	435 216,21	90,5
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	644 427,41	129,9				496 114,00	644 427,41	129,9
13030000	Рентна плата за користування надрами загальнодержавного значення	690 000,00	420 837,87	61,0				690 000,00	420 837,87	61,0
13030100	Рентна плата за користування надрами для видобування інших корисних копалин загальнодержавного значення	690 000,00	420 837,87	61,0				690 000,00	420 837,87	61,0
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	308 669 818,02	111,1				277 810 000,00	308 669 818,02	111,1
14020000	Акцизний податок з вироблених в Україні підакцизних товарів (продукції)	19 240 000,00	12 967 477,51	67,4				19 240 000,00	12 967 477,51	67,4
14021900	Пальне	19 240 000,00	12 967 477,51	67,4				19 240 000,00	12 967 477,51	67,4
14030000	Акцизний податок з ввезених на митну територію України підакцизних товарів (продукції)	69 820 000,00	79 732 070,31	114,2				69 820 000,00	79 732 070,31	114,2
14031900	Пальне	69 820 000,00	79 732 070,31	114,2				69 820 000,00	79 732 070,31	114,2
14040000	Акцизний податок з реалізації суб'єктами господарювання роздрібної торгівлі підакцизних товарів	188 750 000,00	215 970 270,20	114,4				188 750 000,00	215 970 270,20	114,4
14040100	Акцизний податок з реалізації виробниками та/або імпортерами, у тому числі в роздрібній торгівлі тютюнових виробів, тютюну та промислових замінників тютюну, рідких, що використовуються в електронних сигаретах, що оподатковується згідно з підпунктом 213.1.14 пункту 213.1 статті 213 Податкового кодексу України	107 420 000,00	131 033 424,59	122,0				107 420 000,00	131 033 424,59	122,0

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
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	84 936 845,61	104,4				81 330 000,00	84 936 845,61	104,4
18000000	Місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України	552 016 800,00	616 575 774,95	111,7				552 016 800,00	616 575 774,95	111,7
18010000	Податок на майно	142 990 000,00	121 204 316,97	84,8				142 990 000,00	121 204 316,97	84,8
18010100	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	200 000,00	173 043,23	86,5				200 000,00	173 043,23	86,5
18010200	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів житлової нерухомості	1 860 000,00	3 207 618,71	172,5				1 860 000,00	3 207 618,71	172,5
18010300	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений фізичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	3 060 000,00	3 628 181,26	118,6				3 060 000,00	3 628 181,26	118,6
18010400	Податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки, сплачений юридичними особами, які є власниками об'єктів нежитлової нерухомості	13 300 000,00	13 110 721,06	98,6				13 300 000,00	13 110 721,06	98,6
18010500	Земельний податок з юридичних осіб	37 000 000,00	21 316 928,40	57,6				37 000 000,00	21 316 928,40	57,6
18010600	Орендна плата з юридичних осіб	72 000 000,00	66 540 726,63	92,4				72 000 000,00	66 540 726,63	92,4
18010700	Земельний податок з фізичних осіб	3 480 000,00	2 902 484,17	83,4				3 480 000,00	2 902 484,17	83,4
18010900	Орендна плата з фізичних осіб	11 150 000,00	9 459 762,89	84,8				11 150 000,00	9 459 762,89	84,8
18011000	Транспортний податок з фізичних осіб	740 000,00	707 489,96	95,6				740 000,00	707 489,96	95,6
18011100	Транспортний податок з юридичних осіб	200 000,00	157 360,66	78,7				200 000,00	157 360,66	78,7
18030000	Туристичний збір	826 800,00	1 252 188,50	151,4				826 800,00	1 252 188,50	151,4
18030100	Туристичний збір, сплачений юридичними особами	664 600,00	1 045 122,10	157,3				664 600,00	1 045 122,10	157,3
18030200	Туристичний збір, сплачений фізичними особами	162 200,00	207 066,40	127,7				162 200,00	207 066,40	127,7
18050000	Єдиний податок	408 200 000,00	494 119 269,48	121,0				408 200 000,00	494 119 269,48	121,0
18050300	Єдиний податок з юридичних осіб	71 660 000,00	71 522 747,40	99,8				71 660 000,00	71 522 747,40	99,8
18050400	Єдиний податок з фізичних осіб	334 440 000,00	420 783 969,25	125,8				334 440 000,00	420 783 969,25	125,8
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	1 812 552,83	86,3				2 100 000,00	1 812 552,83	86,3
19000000	Інші податки та збори				2 212 500,00	2 776 884,79	125,5	2 212 500,00	2 776 884,79	125,5

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
19010000	Екологічний податок				2 212 500,00	2 776 884,79	125,5	2 212 500,00	2 776 884,79	125,5
19010100	Екологічний податок, який справляється за викиди в атмосферне повітря забруднюючих речовин стаціонарними джерелами забруднення (за винятком викидів в атмосферне повітря двоокису вуглецю)				1 483 736,56	1 754 406,09	118,2	1 483 736,56	1 754 406,09	118,2
19010200	Надходження від скидів забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти				505 770,00	963 485,26	190,5	505 770,00	963 485,26	190,5
19010300	Надходження від розміщення відходів у спеціально відведених для цього місцях чи на об'єктах, крім розміщення окремих видів відходів як вторинної сировини				222 993,44	58 993,44	26,5	222 993,44	58 993,44	26,5
20000000	Неподаткові надходження	137 385 056,00	146 424 861,39	106,6	107 924 812,00	158 085 240,36	146,5	245 309 868,00	304 510 101,75	124,1
21000000	Доходи від власності та підприємницької діяльності	2 547 556,00	3 182 655,43	124,9				2 547 556,00	3 182 655,43	124,9
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	414 569,53	у 3,8 раза				109 432,00	414 569,53	у 3,8 раза
21010300	Частина чистого прибутку (доходу) комунальних унітарних підприємств та їх об'єднань, що вилучається до відповідного місцевого бюджету	109 432,00	414 569,53	у 3,8 раза				109 432,00	414 569,53	у 3,8 раза
21080000	Інші надходження	2 438 124,00	2 768 085,90	113,5				2 438 124,00	2 768 085,90	113,5
21081100	Адміністративні штрафи та інші санкції	861 000,00	903 214,53	104,9				861 000,00	903 214,53	104,9
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 нального»	980 000,00	1 330 367,74	135,8				980 000,00	1 330 367,74	135,8
21081700	Плата за встановлення земельного сервіту	24 724,00	33 705,79	136,3				24 724,00	33 705,79	136,3
21081800	Адміністративні штрафи за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі	540 000,00	424 258,50	78,6				540 000,00	424 258,50	78,6

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
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	76 539,34	у 2,4 раза				32 400,00	76 539,34	у 2,4 раза
22000000	Адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності	131 427 500,00	134 434 494,96	102,3				131 427 500,00	134 434 494,96	102,3
22010000	Плата за надання адміністративних послуг	21 257 500,00	25 080 049,68	118,0				21 257 500,00	25 080 049,68	118,0
22010300	Адміністративний збір за проведення державної реєстрації юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань	645 200,00	542 926,00	84,1				645 200,00	542 926,00	84,1
22012500	Плата за надання інших адміністративних послуг	19 200 000,00	23 668 850,92	123,3				19 200 000,00	23 668 850,92	123,3
22012600	Адміністративний збір за державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно та їх обтяжень	1 317 000,00	816 762,76	62,0				1 317 000,00	816 762,76	62,0
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 платних послуг, пов'язаних з такою державною реєстрацією	95 300,00	51 510,00	54,1				95 300,00	51 510,00	54,1
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	105 793 394,56	96,2				110 000 000,00	105 793 394,56	96,2
22080400	Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності	110 000 000,00	105 793 394,56	96,2				110 000 000,00	105 793 394,56	96,2
22090000	Державне мито	170 000,00	186 050,72	109,4				170 000,00	186 050,72	109,4
22090100	Державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування	74 600,00	118 414,42	158,7				74 600,00	118 414,42	158,7
22090200	Державне мито, не віднесене до інших категорій		197,20						197,20	

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
22090400	Державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (пасвідок) та паспортів громадян України	95 400,00	67 439,10	70,7				95 400,00	67 439,10	70,7
24000000	Інші неподаткові надходження	3 410 000,00	8 807 711,00	у 2,6 раза	1 947 512,00	1 761 800,91	90,5	5 357 512,00	10 569 511,91	197,3
24030000	Надходження сум кредиторської та депонентської заборгованості підприємств, організацій та установ, щодо яких минув строк позовної давності		1 810,00						1 810,00	
24060000	Інші надходження	3 410 000,00	8 805 901,00	у 2,6 раза	15 000,00	950,00	6,3	3 425 000,00	8 806 851,00	у 2,6 раза
24060300	Інші надходження	1 410 000,00	3 194 871,56	у 2,3 раза				1 410 000,00	3 194 871,56	у 2,3 раза
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 покриття (родючого шару ґрунту) без спеціального дозволу; відшкодування збитків за погіршення якості ґрунтового покриття тощо та за неодержання доходів у зв'язку з тимчасовим невикористанням земельних ділянок	2 000 000,00	5 611 029,44	у 2,8 раза				2 000 000,00	5 611 029,44	у 2,8 раза
24110000	Доходи від операцій з кредитування та надання гарантій				425 712,00	254 030,21	59,7	425 712,00	254 030,21	59,7
24110600	Відсотки за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів				13 500,00	13 270,14	98,3	13 500,00	13 270,14	98,3
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	240 748,07	58,4	412 200,00	240 748,07	58,4
24170000	Надходження коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту				1 506 800,00	1 506 820,70	100,0	1 506 800,00	1 506 820,70	100,0
25000000	Власні надходження бюджетних установ				105 977 300,00	156 323 439,45	147,5	105 977 300,00	156 323 439,45	147,5
25010000	Надходження від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно із законодавством				105 977 300,00	41 504 343,95	39,2	105 977 300,00	41 504 343,95	39,2
25020000	Інші джерела власних надх. : жень бюджетних установ					114 819 095,50			114 819 095,50	

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
30000000	Доходи від операцій з капіталом		-25,62		2 021 200,00	2 763 964,14	136,7	2 021 200,00	2 763 938,52	136,7
31000000	Надходження від продажу основного капіталу		-25,62		2 006 200,00	2 733 964,14	136,3	2 006 200,00	2 733 938,52	136,3
31020000	Надходження коштів від Державного фонду дорогоцінних металів і дорогоцінного каміння		-25,62						-25,62	
31030000	Кошти від відчуження майна, що належить Автономній Республіці Крим та майна, що перебуває в комунальній власності				2 006 200,00	2 733 964,14	136,3	2 006 200,00	2 733 964,14	136,3
33000000	Кошти від продажу землі і нематеріальних активів				15 000,00	30 000,00	у 2,0 рази	15 000,00	30 000,00	у 2,0 рази
33010000	Кошти від продажу землі				15 000,00	30 000,00	у 2,0 рази	15 000,00	30 000,00	у 2,0 рази
33010100	Кошти від продажу земельних ділянок сільськогосподарського призначення, що перебувають у державній або комунальній власності, та земельних ділянок, які знаходяться на території Автономної Республіки Крим				15 000,00	30 000,00	у 2,0 рази	15 000,00	30 000,00	у 2,0 рази
50000000	Цільові фонди				110 000,00	451 753,95	у 4,1 рази	110 000,00	451 753,95	у 4,1 рази
50100000	Інші фонди				110 000,00	451 753,95	у 4,1 рази	110 000,00	451 753,95	у 4,1 рази
50110000	Цільові фонди, утворені Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування та місцевими органами виконавчої влади				110 000,00	451 753,95	у 4,1 рази	110 000,00	451 753,95	у 4,1 рази
90010100	Усього доходів (без урахування міжбюджетних трансфертів)	2 756 803 670,00	2 846 819 554,24	103,3	112 268 512,00	164 077 843,24	146,1	2 869 072 182,00	3 010 897 397,48	104,9
40000000	Офіційні трансферти	967 671 330,20	920 088 074,85	95,1	132 461 030,01	114 291 604,58	86,3	1 100 132 360,21	1 034 379 679,43	94,0
41000000	Від органів державного управління	967 671 330,20	920 088 074,85	95,1	126 257 252,66	107 986 612,03	85,5	1 093 928 582,86	1 028 074 686,88	94,0
41020000	Дотації з державного бюджету місцевим бюджетам	145 996 300,00	145 996 300,00	100,0				145 996 300,00	145 996 300,00	100,0
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	145 996 300,00	145 996 300,00	100,0				145 996 300,00	145 996 300,00	100,0
41030000	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	759 490 428,00	714 865 517,46	94,1	25 426 500,00	25 426 500,00	100,0	784 916 928,00	740 292 017,46	94,3
41032800	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту	73 585 211,00	65 775 761,00	89,4				73 585 211,00	65 775 761,00	89,4
41033300	Субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	12 935 800,00	521 533,91	4,0	22 533 600,00	22 533 600,00	100,0	35 469 400,00	23 055 133,91	65,0

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
41033500	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) ідалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти	79 554 500,00	67 512 062,80	84,9				79 554 500,00	67 512 062,80	84,9
41033800	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти	8 400 000,00	8 399 014,89	100,0				8 400 000,00	8 399 014,89	100,0
41033900	Освітня субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам	551 078 300,00	551 078 300,00	100,0				551 078 300,00	551 078 300,00	100,0
41035600	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на створення мережі спеціалізованих служб підтримки осіб, які постраждали від домашнього насильства та/або насильства за ознакою статі	2 000 000,00						2 000 000,00		
41036500	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах охорони здоров'я	31 936 617,00	21 578 844,86	67,6				31 936 617,00	21 578 844,86	67,6
41037400	Субвенція з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти				2 892 900,00	2 892 900,00	100,0	2 892 900,00	2 892 900,00	100,0
41050000	Субвенції з місцевих бюджетів іншим місцевим бюджетам	62 184 602,20	59 226 257,39	95,2	100 830 752,66	82 560 112,03	81,9	163 015 354,86	141 786 369,42	87,0
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
41050500	Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей учасників бойових дій на території інших держав, визначених у абзаці першому пункту 1 статті 10 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", для осіб з інвалідністю I - II групи з числа учасників бойових дій на території інших держав, інвалідність яких настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, пов'язаних з перебуванням у цих державах, визначених пунктом 7 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	3 386 099,22	3 386 099,22	100,0				3 386 099,22	3 386 099,22	100,0
41050600	Субвенція з місцевого бюджету на виплату грошової компенсації 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 за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	20 395 339,16	20 395 339,16	100,0				20 395 339,16	20 395 339,16	100,0
41051000	Субвенція з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції	4 320 175,00	3 569 322,32	82,6				4 320 175,00	3 569 322,32	82,6
41051100	Субвенція з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду				25 887 830,00	19 927 443,77	77,0	25 887 830,00	19 927 443,77	77,0
41051200	Субвенція з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	2 233 488,84	2 233 206,80	100,0				2 233 488,84	2 233 206,80	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
41051400	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	10 734 656,00	10 031 888,90	93,5				10 734 656,00	10 031 888,90	93,5
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	872 618,44	872 618,44	100,0				872 618,44	872 618,44	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	410 600,00	100,0				410 600,00	410 600,00	100,0
41053900	Інші субвенції з місцевого бюджету	11 386 875,81	10 066 721,14	88,4	7 792 296,00	2 046 111,50	26,3	19 179 171,81	12 112 832,64	63,2
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	60 586 556,76	90,2	67 150 626,66	60 586 556,76	90,2
41059300	Субвенція з місцевого бюджету на забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	184 288,32						184 288,32		
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	3 724 475 000,20	3 766 907 629,09	101,1	244 729 542,01	278 369 447,82	113,7	3 969 204 542,21	4 045 277 076,91	101,9

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

Виконавць:  Світлана ЛИПОВА

Додаток 2
до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання бюджету
Сумської міської територіальної громади
за 2024 рік»

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

1853,100000
(под бюджету)

[illegible]

Код Програмної класифікації видатків за кредитованием місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків за кредитованием місцевого бюджету	Код Функціональн. тип класифікації видатків за кредитованием місцевого бюджету	Найменування головних розпорядників коштів місцевого бюджету (національного, місцевого, відшкодування бюджетної програми і т.п.) з Типовим програмним класифікаційним кодом за кредитованием місцевого бюджету	Загальний фонд						% використання до затвердженого по бюджету	Спеціальний фонд										% використання до затвердженого по бюджету	Рішення
				Затверджено по бюджету з урахуванням зміни (відносно до кількісної зміни)							Затверджено по бюджету з урахуванням зміни (відносно до кількісної зміни)											
				Касові видатки							Касові видатки											
				з них							з них											
Усього	оплата праці	комунікаційні послуги та енергоносії	Усього	оплата праці	комунікаційні послуги та енергоносії	Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки спонсоринг	оплата праці	комунікаційні послуги та енергоносії	видатки розвитку	Усього	у тому числі бюджет розвитку	видатки спонсоринг	оплата праці	комунікаційні послуги та енергоносії	видатки розвитку					
допомоги бюджету (допомоги бюджету місцевим бюджетам на здійснення економічних програм, місцевих спеціалізованих на державних, місцевих спеціалізованих на інших територіях України, що затримали економічного розвитку у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації)	2 702 100,00	2 183 371,00	2 702 100,00	2 183 371,00	2 702 100,00	2 183 371,00	100,0	312 000,00	312 000,00			312 000,00	312 000,00	312 000,00	312 000,00			312 000,00	100,0	3 014 100,00		
Всього видатків, у т.ч. за рахунок:	3 097 198 343,65	1 394 849 312,00	198 262 168,58	3 000 974 026,40	1 388 769 017,81	172 953 190,72	96,9	1 227 588 610,94	994 879 965,44	144 567 839,00	10 161 379,00	5 908 712,00	1 083 020 771,94	959 937 576,60	719 718 745,22	115 142 032,47	17 119 523,50	5 081 628,22	844 785 544,13	78,2	3 560 911 597,00	
трансферти з державного бюджету, в т.ч.:	665 070 485,89	455 205 701,00		647 786 666,35	452 533 749,15		97,4	267 689 767,00	242 263 267,00	25 426 500,00			242 263 267,00	172 257 588,87	172 257 588,87			172 257 588,87	64,1	820 044 255,42		
допомоги бюджету (допомоги бюджету місцевим бюджетам на здійснення економічних програм, місцевих спеціалізованих на державних, місцевих спеціалізованих на інших територіях України, що затримали економічного розвитку у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації)	97 857 572,00	2 531 101,00		97 111 184,29	2 531 101,00		99,2	12 511 985,00	12 511 985,00				12 511 985,00	10 389 939,88	10 389 939,88			10 389 939,88	81,6	187 581 324,17		
трансферти з місцевого бюджету до інших місцевих бюджетів за рахунок трансфертів з державного бюджету	8 187 970,60	4 411 615,00		7 234 966,26	4 250 912,15		88,4	135 237 612,45	50 018 635,79	4 538 902,00			130 678 710,45	122 027 970,52	45 628 368,80	3 507 058,64		118 520 911,88	90,2	129 262 936,78		
трансферти з місцевого бюджету	11 797 475,81	336 000,00		6 096 721,14	336 750,00		51,7	7 792 296,00	1 228 100,00	6 564 196,00			1 228 100,00	2 040 113,50	1 034 500,00	1 011 611,50		1 034 500,00	26,1	8 142 832,64		
місцеве паливотопівне								104 076 609,00	104 076 609,00				104 076 609,00	1 186 625,77	1 186 625,77			1 186 625,77	1,1	1 186 625,77		
субвенції (напрямки)								5 904 588,00	447 041,00				5 456 947,00	5 715 593,10	415 601,10			5 299 992,00	96,8	5 715 593,10		

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

Виконавець:  Світлана ЛИПОВА

Додаток 3
до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання бюджету
Сумської міської територіальної громади
за 2024 рік»
від 2025 року № - МР

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

1853100000

(код бюджету)

(грн.)

Код Затраченої класифікації власних коштів	Код Потраченої класифікації коштів на протраченні власних коштів	Код Фінансової класифікації коштів на протраченні власних коштів	Назва коштів на протраченні власних коштів	Надання кредитів								Відсоток повернення кредитів	Повернення кредитів								Кредитування, усього							
				Надання кредитів до бюджету				Фактичне надання					Завершено до бюджету				Фактичне надання				Кредитування до бюджету				Фактичне надання			
				Кредити		Кредити		Кредити		Кредити			Кредити		Кредити		Кредити		Кредити		Кредити		Кредити		Кредити			
				Кредити		Кредити		Кредити		Кредити			Кредити		Кредити		Кредити		Кредити		Кредити		Кредити		Кредити			
				усього	у тому числі власних коштів	усього	у тому числі власних коштів	усього	у тому числі власних коштів	усього	у тому числі власних коштів		усього	у тому числі власних коштів	усього	у тому числі власних коштів	усього	у тому числі власних коштів	усього	у тому числі власних коштів	усього	у тому числі власних коштів	усього	у тому числі власних коштів	усього	у тому числі власних коштів	усього	у тому числі власних коштів
1853100000			Виконавчий комітет Сумської міської ради							-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00							-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00							
1853100000			Виконавчий комітет Сумської міської ради							-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00							-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00							
1853100000	8862	0440	Виконавчий комітет Сумської міської ради							-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00							-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00							
1853100000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради							-7 654 092,00	-7 654 092,00	-7 654 092,00							-7 654 092,00	-7 654 092,00	-7 654 092,00							
1853100000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради							-7 654 092,00	-7 654 092,00	-7 654 092,00							-7 654 092,00	-7 654 092,00	-7 654 092,00							
1853100000	8862	0440	Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради							-7 654 092,00	-7 654 092,00	-7 654 092,00							-7 654 092,00	-7 654 092,00	-7 654 092,00							
1853100000			Управління економіки та підприємств Сумської міської ради	2 400 000,00	2 400 000,00	2 387 756,00	2 387 756,00	99,5	-1 127 000,00	-1 127 000,00	-1 127 000,00	-1 185 438,12	-1 185 438,12	105,2	1 273 000,00	1 273 000,00	1 202 317,88	1 202 317,88										
1853100000			Управління економіки та підприємств Сумської міської ради	2 400 000,00	2 400 000,00	2 387 756,00	2 387 756,00	99,5	-1 127 000,00	-1 127 000,00	-1 127 000,00	-1 185 438,12	-1 185 438,12	105,2	1 273 000,00	1 273 000,00	1 202 317,88	1 202 317,88										

Код Програмної класифікації видатків та кредитовань в місцевому бюджеті	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитовань в місцевому бюджеті	Код Функціональної класифікації видатків та кредитовань в місцевому бюджеті	Найменування (коротке розгорнутого класифікаційного бюджету - підпорядкованого видатків, набуття грошових коштів, програм (напрямків) згідно з Типовою класифікацією видатків та кредитовань місцевих бюджетів)	Надання кредитів							Повернення кредитів							Кредитування, усього								
				Затверджено по бюджету				Фактичне виконання			% виконання до затвердження по бюджету	Затверджено по бюджету				Фактичне виконання			% виконання до затвердження по бюджету	Затверджено по бюджету				Фактичне виконання		
				загальний фонд	спеціальний фонд		разом	загальний фонд	спеціальний фонд			разом	загальний фонд	спеціальний фонд		разом	загальний фонд	спеціальний фонд		разом	загальний фонд	спеціальний фонд		разом		
					усього	у тому числі бюджет розвитку			усього	у тому числі бюджет розвитку				усього	у тому числі бюджет розвитку			усього				у тому числі бюджет розвитку	усього		у тому числі бюджет розвитку	усього
151821	8821	1060	Надання поточних довгострокових кредитів місцевим органам та особам на будівництво/реконструкцію/присадиблення		2 400 000,00		2 400 000,00		2 387 756,00		2 387 756,00	99,5								2 400 000,00		2 400 000,00		2 387 756,00		2 387 756,00
151822	8822	1060	Повернення поточних довгострокових кредитів, наданих місцевим органам та особам на будівництво/реконструкцію/присадиблення										-1 127 000,00		-1 127 000,00	-1 185 438,12		-1 185 438,12	105,2		-1 127 000,00		-1 127 000,00	-1 185 438,12		-1 185 438,12
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	-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	-2 625 822,00											
371881	8881	0490	Надання коштів для забезпечення гарантованих зобов'язань за поточними, погашеними кредитами під місцеву гарантію		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	0490	Повернення коштів, наданих для виконання гарантованих зобов'язань за поточними, погашеними кредитами під місцеву гарантію										-2 625 822,00	-2 625 822,00	-2 625 822,00					-2 625 822,00	-2 625 822,00	-2 625 822,00				
Х	Х	Х	УСЬОГО		5 025 822,00	2 625 822,00	5 025 822,00	2 387 756,00	2 387 756,00	99,49	-11 706 914,00	-10 579 914,00	-11 706 914,00	-1 185 438,12		-1 185 438,12	10,1		-6 681 092,00	-7 954 092,00	-6 681 092,00	1 202 317,88		1 202 317,88		

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 2024 рік»
від 2025 року № - МР

**Виконання капітальних вкладень бюджету у розрізі інвестиційних проектів
за 2024 рік
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 місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
0200000			Виконавчий комітет Сумської міської ради					2 730 500,00	2 639 555,00
0210000			<i>Виконавчий комітет Сумської міської ради</i>					2 730 500,00	2 639 555,00
0218110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха					2 730 500,00	2 639 555,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проєкту	Загальний період реалізації проєкту, (рік початку і завершення)	Загальна партія 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 місцевої автоматизованої системи централізованого оповіщення про загрозу або виникнення надзвичайних ситуацій Сумської міської територіальної громади	2023-2024			2 730 500,00	2 639 555,00
0600000			Управління освіти і науки Сумської міської ради			30 912 000,00	30 912 000,00	30 912 000,00	1 448 026,33
0610000			Управління освіти і науки Сумської міської ради, у т.ч. за рахунок:			30 912 000,00	30 912 000,00	30 912 000,00	1 448 026,33
			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					30 912 000,00	1 448 026,33
0611091	1091	0930	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету, у т.ч. за рахунок:			30 912 000,00	30 912 000,00	30 912 000,00	1 448 026,33

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
			<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>					30 912 000,00	1 448 026,33
				Реконструкція підвальних приміщень під споруду подвійного призначення з властивостями ПРУ (протирадіаційного укриття) в будівлі гуртожитку (Літера Б) Державного навчального закладу «Сумський центр професійно – технічної освіти харчових технологій, торгівлі та ресторанного сервісу» за адресою: м.Суми, вул. Ромецька, 96	2024	18 852 000,00	18 852 000,00	18 852 000,00	
				Реконструкція частини будівлі з підвальним приміщенням в споруду подвійного призначення з властивостями протирадіаційного укриття ДПТНЗ «Сумський центр професійно – технічної освіти»	2024	12 060 000,00	12 060 000,00	12 060 000,00	1 448 026,33
1200000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради			464 276 132,00	248 364 215,26	41 500 712,00	30 124 480,98
1210000			Департамент інфраструктури міста Сумської міської ради			464 276 132,00	248 364 215,26	41 500 712,00	30 124 480,98

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проєкту	Загальний період реалізації проєкту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проєкту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ усього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
1217310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства			413 397 539,00	197 485 622,26	24 228 664,00	19 926 758,14
				Реконструкція об'єктів житлово - комунального господарства: влаштування пандусу до житлового будинку за адресою: вул. Збройних Сил України, 6, п.2 м. Суми	2024			250 000,00	6 466,22
				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	3 584 052,20
				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	2 240 002,29
				Реконструкція каналізаційного напорного колектора від КНС № 1А по вул. Соборній до міських очисних споруд	2023-2024	280 049 866,00	80 049 866,00	1 279 664,00	1 279 663,88
				Реконструкція (санація) самотічного каналізаційного колектора Д 400-500 мм від вул. Романа Атаманюка по вул. Генерала Чібісова, Поворічній до вул. Київської	2018-2024	30 385 768,00	30 385 768,00	61 000,00	48 928,80
				Реконструкція аварійного самотічного колектора Д-400 мм по вул. Білопільський шлях від КНС-4 до району Тенлічного (коригування)	2020-2024	16 344 103,00	16 344 103,00	10 000 000,00	9 617 756,87

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
				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	2 981 845,88
				Реконструкція частини будівлі насосної станції під дільницю розливу питної води на території водозабору «Іришибський»	2023-2024			168 050,00	168 042,00
1217330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності			50 878 593,00	50 878 593,00	16 272 048,00	9 415 421,85
				Нове будівництво секторів поховань на Ново-Центральному Баранівському кладовищі в м. Суми	2023-2024	41 874 615,00	41 874 615,00	10 300 000,00	8 330 008,34
				Реконструкція мосту Білопільський в місті Суми	2024			1 472 048,00	
				Реконструкція приміщення по вул. Родини Янових (Шипкіна), 12 в м. Суми	2017-2024	9 003 978,00	9 003 978,00	4 500 000,00	1 085 413,51
1217340	7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури					1 000 000,00	782 300,99
				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.№2786/3-См)	2024			1 000 000,00	782 300,99

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
1500000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради			522 911 644,00	306 157 508,00	174 020 157,00	143 663 317,80
1510000			Управління капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради, у т.ч. за рахунок:			522 911 644,00	306 157 508,00	174 020 157,00	143 663 317,80
			субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту					73 585 211,00	65 775 761,00
			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					5 550 000,00	3 600 201,00
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			138 757 106,00	56 724 201,00	51 854 052,00	33 297 157,80

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проєкту	Загальний період реалізації проєкту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проєкту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТП всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТП у 2024 році, урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Нове будівництво ПРУ для Стецьківського закладу загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів Сумської міської ради за адресою: вул. Шкільна, 5, с. Стецьківка, Сумського району, Сумської області	2023-2024	27 931 504,00	10 720 092,00	10 196 319,00	7 827 935,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території КУ Сумська СП №25 за адресою: м. Суми, вул. Гарбузієвська, 80	2024	101 101 187,00	42 079 694,00	40 559 694,00	24 371 184,00
				Реконструкція частини підвального приміщення з облаштуванням укриття Сумської початкової школи № 30 «Унікум» Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Івана Сірка, 2А	2023-2024	9 724 415,00	3 924 415,00	1 098 039,00	1 098 038,80
1511262	1262	0990	Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту, за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам, у т.ч. за рахунок:			129 032 691,00	51 147 710,00	73 585 211,00	65 775 761,00
			субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту					73 585 211,00	65 775 761,00

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	Запланований період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Нове будівництво ПРУ для Стецьківського закладу загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів Сумської міської ради за адресою: вул. Шкільна, 5, с. Стецьківка, Сумського району, Сумської області	2023-2024	27 931 504,00	9 068 016,00	17 211 412,00	16 891 703,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території КУ Сумська СПШ №25 за адресою: м. Суми, вул. Гарбузівська, 80	2024	101 101 187,00	42 079 694,00	56 373 799,00	48 884 058,00
1517310	7310	0443	Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства			1 158 957,00	1 158 957,00	665 608,00	654 281,00
				Нове будівництво водопровідної мережі до КУ Сумська ЗОП №8 СМР за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 7	2023-2024	1 158 957,00	1 158 957,00	605 608,00	604 702,00
				Реконструкція мереж водопостачання та каналізації по вул. Ковпака в м. Суми (виконання особливих умов ТУ КП «Міськводоканал» СМР, під розміщення тимчасового (модульного) житла для проживання внутрішньо переміщених осіб)	2024			60 000,00	49 579,00
1517321	7321	0443	Будівництво освітніх установ та закладів, у т.ч. за рахунок:			5 695 156,00	5 695 156,00	10 562 376,00	9 299 927,00

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
			<i>допоміжної 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>					1 530 000,00	1 530 000,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території ЗДО № 27 «Світанок» СМР за адресою: м. Суми, вул. Баранівська, 23	2024			699 374,00	690 868,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (протирадіаційне укриття) на території Сумського ДНЗ № 13 «Купава» за адресою: м. Суми, пл. Прицибська 23, у т.ч. за рахунок:	2024			490 000,00	490 000,00
				<i>допоміжної 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>				490 000,00	490 000,00
				Нове будівництво ПРУ для закладу дошкільної освіти (ясла – садок) № 37 «Веселі зайчата» Сумської міської ради за адресою: вул. Вишнєва, 1, с. Стецьківка, Сумського району, Сумської області	2023-2024	5 695 156,00	5 695 156,00	5 195 375,00	4 082 701,00

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 КУ Сумської ЗОШ №5, м. Суми за адресою: м. Суми, вул. Василя Огієвського, 32	2024			720 000.00	663 787.00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території Сумського ЗЗСО № 26 СМР за адресою: м. Суми, вул. Охтирська, 21	2024			920 000,00	919 000,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території СПШ № 28 СМР за адресою: м. Суми, вул. Данила Галицького, 22	2024			747 425,00	705 397,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (протирадіаційне укриття) на території СПШ № 30 «Унікум» СМР за адресою: м. Суми, вул. Новоміської сотні, 7. у т.ч. за рахунок:	2024			490 000,00	490 000,00
				опдаткової оплаті з державного бюджету місцевим бюджетом 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				490 000,00	490 000,00
				Нове будівництво захисної споруди цивільного захисту (ПРУ) на території ССПШ №31 СМР за адресою: м. Суми, вул. Хворостянка, 4, 6	2024			750 202.00	708 174.00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Пайменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, пайменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Пайменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ цього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Реконструкція (відновлення пошкодженого внаслідок збройної агресії Російської Федерації) Стецьківського закладу загальної середньої освіти І-ІІІ ступенів Сумської міської ради за адресою: вул. Шкільна, 5, с. Стецьківка, Сумського району, Сумської області, у т.ч. за рахунок:	2024			550 000,00	550 000,00
				<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>				550 000,00	550 000,00
1517322	7322	0443	Будівництво медичних установ та закладів, у т.ч. за рахунок:			47 848 888,00	47 848 888,00	11 128 569,00	10 138 800,80
			<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>					469 595,00	
				Реконструкція неврологічного відділення КУ «СМКЛ № 4» по вул. Металургів. 38	2018-2024	36 829 214,00	36 829 214,00	79 957,00	79 956,80
				Реконструкція захищених споруд цивільного захисту неврологічного корпусу КНІІ «Клінічна лікарня № 4» СМР за адресою: м. Суми. вул. Металургів, 38, у т.ч. за рахунок:	2023-2024	11 019 674,00	11 019 674,00	11 048 612,00	10 058 844,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТП всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТП у 2024 році, урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				<i>допомогою доплати 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>				469 595,00	
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
1517330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності, у т.ч. за рахунок:			23 876 854,00	23 876 854,00	5 263 431,00	3 643 933,00
			<i>допомогою доплати 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>					3 550 405,00	2 070 201,00
				Нове будівництво кладовища в районі 40-ї підстанції в м. Суми	2021-2024	19 390 393,00	19 390 393,00	364 322,00	364 322,00

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проекту	Загальний період реалізації проекту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проекту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Реконструкція підвального приміщення з пристосуванням його для використання як споруду подвійного призначення за адресою: м. Суми, Театральна площа, 3	2024			594 937,00	544 937,00
				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			153 767,00	145 586,00
				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	4 486 461,00	4 486 461,00	3 550 405,00	2 070 201,00
				допоміжкової дотації з державного бюджету місцевим бюджетом 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				3 550 405,00	2 070 201,00
				Реконструкція теплиць КП «Зелене будівництво» Сумської міської ради по вул. Ярослава Мудрого, 77 в м. Суми	2024			600 000,00	518 887,00
1517340	7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури			9 725 311,00	9 725 311,00	6 093 559,00	6 093 549,00

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
				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	2 063 902,00	2 063 902,00
				Реставраційний ремонт протирадіаційного укриття Комунальної установи Сумська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів № 8 Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 7	2023-2024	5 093 804,00	5 093 804,00	4 029 657,00	4 029 647,00
1517361	7361	0490	Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку			101 844 538,00	87 733 946,00	68 209,00	68 208,60
				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	68 209,00	68 208,60
1517640	7640	0470	Заходи з енергозбереження			64 972 143,00	22 246 485,00	14 549 142,00	14 451 507,60
				Реконструкція - термо модернізація 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	14 209 625,60

Код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету / відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету	Найменування інвестиційного проєкту	Загальний період реалізації проєкту, (рік початку і завершення)	Загальна вартість проєкту, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ всього, гривень	Обсяг капітальних вкладень бюджету міської ТГ у 2024 році з урахуванням змін, гривень	Касові видатки, гривень
				Реконструкція – термомодернізація будівлі Піщанського будинку культури за адресою: м. Суми, с. Піщане, вул. Шкільна, 47-а	2023-2024			241 882,00	241 882,00
X	X	X	Усього, у т.ч. за рахунок:	X	X	1 018 099 776,00	585 433 723,26	249 163 369,00	177 875 380,11
X	X	X	трансфертів з державного бюджету	X	X			73 585 211,00	65 775 761,00
X	X	X	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	X	X			36 462 000,00	5 048 227,33

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 2024 рік»
від 2025 року № - МР

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

1853 100000
(код бюджету)

[illegible]

Секретар Сумської міської

Виконавець: _____ С

Артем КОБЗАР

Сторінка 9

Додаток 6

до рішення Сумської міської ради
«Про звіт про виконання бюджету
Сумської міської територіальної
громади за 2024 рік»
від 2025 року № - МР

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

ДОХОДИ БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТЕРИТОРІАЛЬНОЇ ГРОМАДИ

ДИНАМІКА НАДХОДЖЕНЬ ДО БЮДЖЕТУ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ ТГ ЗА 2023-2024 РР., ТИС. ГРИВЕНЬ

бюджет СМТГ разом		+21,3%
власні доходи загального фонду		+8,5%
офіційні трансферти загального фонду	550 646,6 920 088,0 	+67,1%
власні доходи спеціального фонду	130 436,5 164 077,9	+25,8%
офіційні трансферти спеціального фонду	31 488,1 114 291,6	в 3,6 раза
	■ 2023 рік	■ 2024 рік

За 2024 року бюджет Сумської міської територіальної громади (далі по тексту – бюджет СМТГ) за доходами виконано у сумі **4 045 277,1 тис. грн**, що становить 101,9 % до затвердженого плану на рік та на 709 631,4 тис. грн (або на 21,3 %) більше надходжень за 2023 рік, в т. ч.:

1. Надходження до загального фонду склали 3 766 907,6 тис. грн (101,1 %) та на 593 186,5 тис. грн (або на 18,7 %) більше надходжень за 2023 рік, з них:

⇒ **власні доходи** (податкові, неподаткові надходження та доходи від операцій з капіталом) – **2 846 819,6 тис. грн** (103,3 % до затвердженого плану на рік) та на 223 745,1 тис. грн (або на 8,5 %) більше надходжень за 2023 рік.

⇒ **офіційні трансферти** – **920 088,0 тис. грн** (95,1 % до затвердженого плану на рік) та на 369 441,4 тис. грн (або на 67,1 %) більше надходжень за 2023 рік (за рахунок надходження трансфертів з державного бюджету «+» 361 288,9 тис. грн, з обласного бюджету «+» 3 900,3 тис. грн та з бюджетів інших рівнів «+» 4 252,2 тис. гривень).

Загальна сума перевиконання за 2024 рік становить 90 016,0 тис. грн, або «+» 3,3 % (переважно за рахунок єдиного податку, акцизного податку тощо), зокрема по:

- податкових надходженнях «+» 80 976,1 тис. грн (податок на доходи фізичних осіб, податок на прибуток «-» 14 276,1 тис. грн, рентна плата та плата за використання інших природних ресурсів «-» 166,7 тис. грн, внутрішні податки на товари та послуги «+» 30 859,8 тис. грн, місцеві податки та збори, що сплачуються (перераховуються) згідно з Податковим кодексом України «+» 64 559,1 тис. грн);

- неподаткових надходженнях «+» 9 039,9 тис. грн (доходи від власності та підприємницької діяльності «+» 635,2 тис. грн; адміністративні збори та платежі, доходи від некомерційної господарської діяльності «+» 3 007,0 тис. грн; інші неподаткові надходження «+» 5 397,7 тис. гривень).

2. Надходження до спеціального фонду склали 278 369,5 тис. грн (113,7 % до затвердженого плану на рік) та на 116 444,9 тис. грн (або на 71,9 %) більше надходжень за 2023 рік, з них:

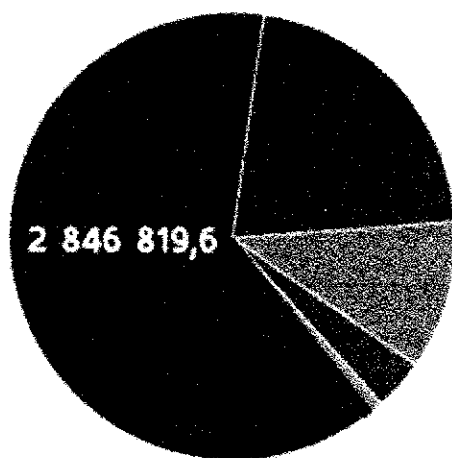
⇒ власні доходи (податкові, неподаткові надходження, доходи від операцій з капіталом та цільові фонди) – 164 077,9 тис. грн (146,1 % до затвердженого плану на рік) та на 33 641,5 тис. грн (або на 25,8 %) більше надходжень за 2023 рік (переважно за рахунок збільшення надходжень по власних надходженнях бюджетних установ).

⇒ офіційні трансферти – 114 291,6 тис. грн, або 86,3 % до затвердженого плану на рік та на 82 803,5 тис. грн (або в 3,6 раза) більше надходжень за 2023 рік (за рахунок надходження трансфертів з державного бюджету «+» 79 379,9 тис. грн, з обласного бюджету «+» 965,7 тис. грн та з бюджетів інших рівнів «+» 2 457,9 тис. гривень).

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

ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД

**структура надходжень до загального фонду
(без офіційних трансфертів) за 2024 рік, тис. гривень**



ПОДАТОК НА ДОХОДИ ФІЗИЧНИХ ОСІБ

1 770 128,0 (62,2%)

МІСЦЕВІ ПОДАТКИ І ЗБОРИ

616 575,9 (21,7%)

АКЦИЗНІ ПОДАТКИ

308 669,8 (10,8%)

**НАДХОДЖЕННЯ ВІД ОРЕНДИ
КОМУНАЛЬНОГО МАЙНА**

105 793,4 (3,7%)

ДОХОДИ ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ МАЙНА

25 080,1 (0,9%)

ІНШІ НАДХОДЖЕННЯ

20 572,4 (0,7%)

Найбільша частка в обсязі надходжень доходів загального фонду бюджету СМТГ (без офіційних трансфертів) за 2024 рік, як і в попередніх періодах, залишається за податком на доходи фізичних осіб (до бюджету СМТГ надходить 64,0 %) та складає 62,2 %, або 1 770 128,0 тис. грн (99,0 % до річного плану) та на 20 570,1 тис. грн, або на 1,2 % більше надходжень за 2023 рік (за рахунок: вилучення «військового та силового» ПДФО з доходів місцевих бюджетів до Державного бюджету України (з 01 жовтня 2023 рік по 31 грудня рік, 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 3 520,6 тис. грн податку на прибуток підприємств, що в 5,1 раза перевищує річний план та на 2 393,4 тис. грн, або в 3,1 раза більше надходжень за 2023 рік (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 435,2 тис. грн, що складає 90,5 % до річного плану та на 76,8 тис. грн, або на 21,4 % більше надходжень за 2023 рік (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 644,4 тис. грн, що складає 129,9 % до річного плану та на 134,7 тис. грн, або на 26,4 % більше надходжень за 2023 рік.

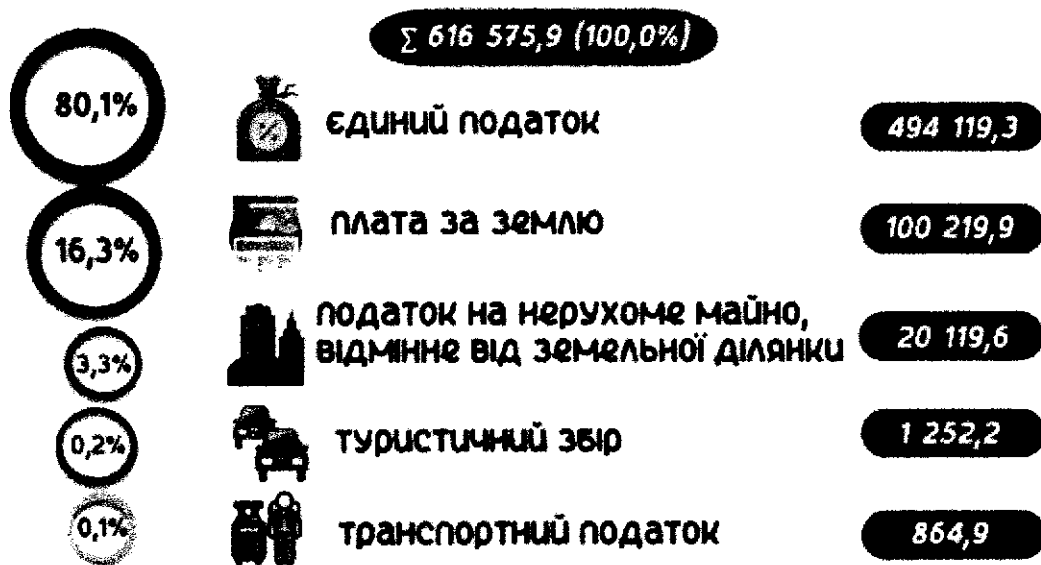
Рентної плати за користування надрами для видобування корисних копалин загальнодержавного значення (платниками є первинні водокористувачі-суб'єкти господарювання, які використовують воду для потреб виробництва відповідно до отриманих спеціальних дозволів; до бюджету СМТГ надходить 5,0 %) надійшло 420,8 тис. грн, що складає 61,0 % до річного плану та на 378,1 тис. грн, або на 47,3 % менше надходжень за 2023 рік (за рахунок сплати податкового боргу в 2023 році суб'єктом господарювання у більших обсягах, ніж у 2024 році).

Акцизного податку надійшло 308 669,8 тис. грн, що складає 111,1 % до річного плану та на 75 203,4 тис. грн, або на 32,2 % більше надходжень за 2023 рік, в т. ч.:

1) акцизного податку з пального надійшло 92 699,6 тис. грн, що складає 104,1 % до річного плану та на 30 124,2 тис. грн, або на 48,1 % більше надходжень за 2023 рік (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 роздрібної торгівлі підакцизних товарів надійшло 215 970,2 тис. грн, що складає 114,4 % до річного плану та на 45 079,2 тис. грн, або на 26,4 % більше надходжень за 2023 рік.

СТРУКТУРА НАДХОДЖЕНЬ МІСЦЕВИХ ПОДАТКІВ ТА ЗБОРІВ за 2024 рік, тис. гривень



Другим вагомим джерелом в обсязі надходжень доходів загального фонду (без офіційних трансфертів) є місцеві податки (21,7 %), яких надійшло 616 575,9 тис. грн, що складає 111,7 % до річного плану та на 114 585,3 тис. грн, або на 22,8 % більше надходжень за 2023 рік, зокрема:

1. Податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки надійшло 20 119,6 тис. грн (109,2 % до плану на рік) та на 3 352,5 тис. грн, або на 20,0 % більше надходжень за 2023 рік (за рахунок збільшення сплати

по об'єктах нежитлової нерухомості «+» 3 447,8 тис. грн та зменшення сплати по об'єктах житлової нерухомості «-» 95,3 тис. гривень).

2. Плати за землю надійшло 100 219,9 тис. грн (81,1 % до плану на рік) та на 20 728,3 тис. грн, або на 17,1 % менше надходжень за 2023 рік (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 здійснювався моніторинг щодо виконання планових показників відповідно до закріплення у затверджених обсягах.

2. Здійснювалася 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 2024 рік суб'єктам господарювання направлено 157 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 575,3 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 надавалася інформація про укладення нових, внесення змін до існуючих та розірвання діючих договорів оренди по земельних ділянках комунальної власності. За 2024 рік було укладено 123 договори оренди земельних ділянок, внесені зміни до 346 існуючих договорів оренди, припинено дію 80 договорів оренди.

4. Постійно проводилася 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 864,9 тис. грн (92,0 % до плану на рік) та на 81,9 тис. грн, або на 8,7 % менше надходжень за 2023 рік (за рахунок зменшення по юридичних особах «-» 18,2 тис. грн та фізичних особах «-» 63,7 тис. гривень).

4. Туристичного збору надійшло 1 252,2 тис. грн (151,4 % до плану на рік) та на 470,1 тис. грн, або на 60,1 % більше надходжень за 2023 рік (за рахунок збільшення сплати по юридичних особах «+» 425,2 тис. грн та фізичних особах «+» 44,9 тис. гривень).

5. Єдиного податку надійшло 494 119,3 тис. грн (121,0 % до плану на рік) та на 131 572,9 тис. грн (або на 36,3 %) більше надходжень за 2023 рік.

Згідно даних Головного управління ДПС у Сумській області станом на 01.01.2025 зареєстровано 16 054 платників єдиного податку, що на 1 620 платників більше, ніж станом на 01.01.2024 (з них «+» 13 платників по юридичних особах, «+» 1 607 платників по фізичних особах-підприємцях).

Надходження частини чистого прибутку (доходу), сплаченого комунальними підприємствами міста, склали 414,6 тис. грн (в 3,8 раза

перевищує річний план) та на 79,9 тис. грн (або на 16,2 %) менше надходжень за 2023 рік.

Адміністративних штрафів та інших санкцій надійшло 903,2 тис. грн (104,9 % до річного плану) та на 267,3 тис. грн, або на 22,8 % менше надходжень за 2023 рік, а саме:

1. По адміністративній комісії при виконавчому комітеті Сумської міської ради – 892,1 тис. грн, що складає 104,2 % до річного плану та на 65,0 тис. грн, або на 7,9 % більше надходжень за 2023 рік *(переважно за рахунок збільшення стягнень територіальними відділами ДВС).*

Згідно інформації адміністративною комісією при виконавчому комітеті Сумської міської ради за 2024 рік в режимі відео конференції проведено 67 засідань, на яких розглянуто 2 176 протоколів про адміністративні правопорушення *(за 2023 рік – 102 засідання, на яких розглянуто 1 264 протоколи).* За результатами розгляду:

- 2 особи попереджено;
- закрито 262 протоколи (в т. ч. 152 протоколів відповідно до ст. 22 «Можливість звільнення від адміністративної відповідальності при малозначності правопорушення» та 110 протоколів відповідно до ст. 247 «Обставини, що виключають провадження в справі про адміністративне правопорушення» Кодексу України про адміністративні правопорушення);
- на 1 912 осіб накладено адміністративних штрафів на суму 2 583,9 тис. грн;
- до Державної виконавчої служби по територіальності для примусового стягнення коштів по адміністративних штрафах передано 1 562 справи на суму 2 128,5 тис. гривень. В результаті співпраці з відділами ДВС на користь бюджету СМТГ стягнуто кошти у сумі 478,6 тис. гривень.

2. По управлінню державного архітектурно-будівельного контролю Сумської міської ради – 11,1 тис. гривень.

Адміністративних штрафів та штрафних санкцій за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв та тютюнових виробів надійшло 1 330,4 тис. грн (135,8 % до річного плану) та на 468,0 тис. грн (або на 54,3 %) більше надходжень за 2023 рік *(за рахунок збільшення надходжень по юридичних особах «+» 599,3 тис. грн та зменшення по фізичних особах «-» 131,3 тис. гривень).*

Плати за встановлення земельного сервіту надійшло 33,7 тис. грн, що складає 136,3 % до річного плану та на 14,2 тис. грн (або на 72,8 %) більше надходжень за 2023 рік *(у зв'язку з тим, що фізичною особою – підприємцем у березні 2024 році було сплачено кошти за 2024 рік та 4 місяці 2025 рік).*

Адміністративних штрафів за адміністративні правопорушення у сфері забезпечення безпеки дорожнього руху, зафіксовані в автоматичному режимі (до бюджету СМТГ надходить 10,0 %) надійшло 424,3 тис. грн, або 78,6 % до річного плану та на 65,4 тис. грн (або на 13,4 %) менше надходжень за 2023 рік.

Коштів гарантійного та реєстраційного внесків, що визначені Законом України «Про оренду державного та комунального майна»,

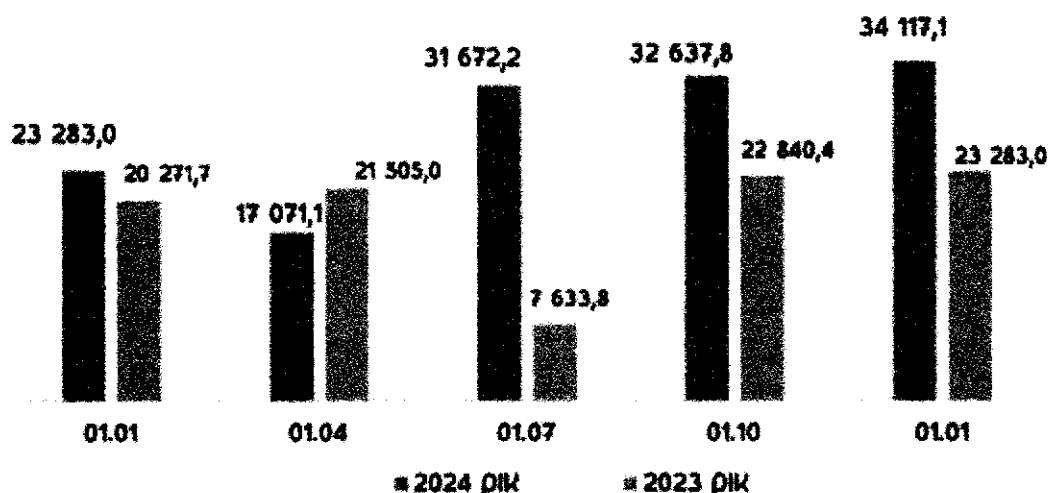
які підлягають перерахуванню оператором електронного майданчика до відповідного бюджету надійшло 76,5 тис. грн (в 2,4 раза перевищує річний план) та на 31,2 тис. грн (або на 68,9 %) більше надходжень за 2023 рік.

Плати за надання адміністративних послуг надійшло 25 080,1 тис. грн, що складає 118,0 % до річного плану та на 5 476,2 тис. грн (або на 27,9 %) більше надходжень за 2023 рік.

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

Надходження від орендної плати за користування майновим комплексом та іншим майном, що перебуває в комунальній власності склали 105 793,4 тис. грн, що складає 96,2 % до річного плану та на 8 012,7 тис. грн (або на 8,2 %) більше надходжень за 2023 рік (за рахунок погашення заборгованості суб'єктом господарювання за жовтень - грудень 2023 року).

динаміка обсягу заборгованості по оренді комунального майна до бюджету сумської міської тг за 2023-2024 рр., тис. гривень



Обсяг заборгованості по оренді комунального майна станом на 01.01.2025 порівняно з 01.01.2024 збільшився з 23 283,0 тис. грн

до 34 117,1 тис. грн, тобто на 10 834,1 тис. гривень.

Управлінням комунального майна Сумської міської ради:

1. Постійно здійснювався 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 проводилася робота щодо своєчасного оформлення договорів оренди та внесення змін до діючих договорів.

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

Так, станом на 01.01.2025:

На розгляді в суді перебуває:

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

- 3 позови про стягнення заборгованості за оренду комунального майна на суму 412,0 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 503,4 тис. гривень.

За рішенням суду по 9 позовах прийняті схвальні рішення про стягнення заборгованості по орендній платі за користування комунальним майном на суму 988,5 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 186,0 тис. грн, що складає 109,4 % до річного плану та на 19,9 тис. грн, або на 12,0 % більше надходжень за 2023 рік, зокрема:

- державне мито, що сплачується за місцем розгляду та оформлення документів, у тому числі за оформлення документів на спадщину і дарування «+» 44,8 тис. грн, або на 60,9 % більше надходжень за 2023 рік;

- державне мито, пов'язане з видачею та оформленням закордонних паспортів (посвідок) та паспортів громадян України «-» 24,9 тис. грн, або на 27,0 % менше надходжень за 2023 рік.

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 3 194,9 тис. грн, що в 2,3 раза перевищує затверджений план та на 4 850,9 тис. грн, або на 60,3 %

менше надходжень за 2023 рік (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 5 611,0 тис. грн, що 2,8 раза перевищує річний план та на 784,3 тис. грн, або на 12,3 % менше надходжень за 2023 рік (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 70 листів суб'єктам господарювання про визначення недоотриманого доходу у вигляді несплаченої орендної плати на суму 11 887,9 тис. гривень.

В результаті проведеної роботи до бюджету СМТГ надійшли кошти:

- 2 457,6 тис. грн (недоотриманий дохід за рішеннями суду про стягнення безпідставно збережених коштів за користування земельними ділянками з порушенням земельного законодавства);

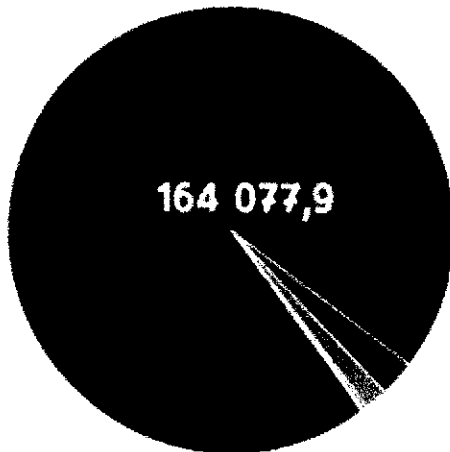
- 3 153,4 тис. грн (за договорами добровільного відшкодування безпідставно збережених коштів, внаслідок використання земельних ділянок комунальної власності без державної реєстрації права користування).

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

Так, станом на 01.01.2025 до суду подано 14 справ на загальну суму 2 781,7 тис. грн (в т. ч. по 11 справах судом прийнято схвальні рішення на загальну суму 1 498,9 тис. гривень).

СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД

**структура надходжень до спеціального фонду
(без офіційних трансфертів) за 2024 рік, тис. гривень**



власні надходження бюджетних установ

156 323,4 (95,3%)

БЮДЖЕТ РОЗВИТКУ

4 284,1 (2,6%)

ЕКОЛОГІЧНИЙ ФОНД

2 776,9 (1,7%)

**ІНШІ НАДХОДЖЕННЯ
(ЦІЛЬОВІ ФОНДИ, ВІДСОТКИ МЖК)**

692,5 (0,4%)

Екологічного податку (до бюджету СМТГ надходить 25,0 %) зараховано 2 776,9 тис. грн, що складає 125,5 % до річного плану та на 1 455,8 тис. грн (або в 2,1 раза) більше надходжень за 2023 рік.

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 14,8 тис. грн (або на 93,7 %) менше надходжень за 2023 рік.

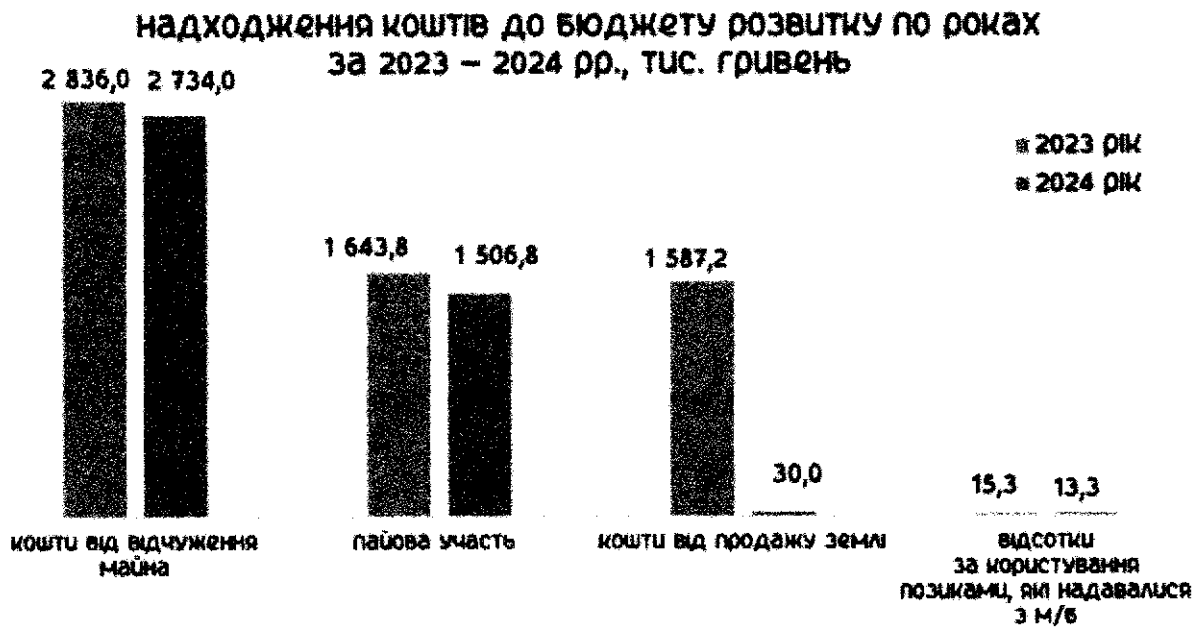
Відсотків за користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла надійшло 240,7 тис. грн, що складає 58,4 % до річного плану та на 104,9 тис. грн (або на 77,2 %) більше надходжень за 2023 рік.

На спеціальні рахунки бюджетних установ (власні надходження) надійшли кошти у сумі 156 323,4 тис. грн, що складає 147,5 % до річного плану та на 33 770,6 тис. грн (або на 27,6 %) більше надходжень за 2023 рік, в т. ч. надійшли кошти по:

- платних послугах (перша група власних надходжень) - 41 504,3 тис. грн, що складає 39,2 % до річного плану та на 12 871,6 тис. грн (або на 45,0 %) більше надходжень за 2023 рік (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 рік за навчання у мистецьких школах);

- інших джерелах (друга група власних надходжень) - 114 819,1 тис. грн, що на 20 899,0 тис. грн (або на 22,3 %) більше надходжень за 2023 рік (за рахунок отримання головними розпорядниками коштів (управлінням освіти і науки Сумської міської ради, Департаментом інфраструктури міста Сумської міської ради тощо) гуманітарної та благодійної допомоги у більших обсягах, ніж у 2023 році).



Надходження коштів до бюджету розвитку склало 4 284,1 тис. грн, що складає 121,0 % до річного плану та на 1 798,2 тис. грн (або на 29,6 %) менше надходжень за 2023 рік, а саме:

1. **Коштів пайової участі у розвитку інфраструктури населеного пункту** надійшло в сумі 1 506,8 тис. грн, що складає 100,0 % до річного плану та на 137,0 тис. грн (або на 8,3 %) менше надходжень за 2023 рік (за рахунок погашення суб'єктом господарювання реструктуризованої заборгованості).

2. **Коштів від відчуження майна, що перебуває в комунальній власності** – 2 734,0 тис. грн, що складає 136,3 % до річного плану та на 102,0 тис. грн, або на 3,6 % менше надходжень за 2023 рік (за 2023 рік – 11 об'єктів, площею 532,3 м²; за 2024 рік – 11 об'єктів, площею 588,7 м²).

3. **Коштів від продажу землі** – 30,0 тис. грн, що в 2,0 раза перевищує річний план та на 1 557,2 тис. грн, або на 98,1 % менше надходжень за 2023 рік (за 2023 рік – продано 3 об'єкти, площею 0,4202 га; за 2024 рік - надійшли авансові внески в рахунок оплати ціни земельної ділянки).

4. **Надходження коштів по відсотках за користування позиками, які надавалися з місцевих бюджетів** – 13,3 тис. грн, що складає 98,3 % до річного плану та на 2,0 тис. грн, або на 13,1 % менше надходжень за 2023 рік (у зв'язку з частковим погашенням поворотної фінансової підтримки суб'єктом господарювання у 2024 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 **451,8 тис. грн**, що в 4,1 раза перевищує річний план та на 127,3 тис. грн, або на 39,2 % більше надходжень за 2023 рік, 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 – 289,6 тис. грн** (плата за встановлення особистого строкового сервіту на тимчасове користування місцем для розташування тимчасової споруди на території СМТГ/ плата за користування елементами благоустрою комунальної власності СМТГ));

- **виконавчому комітету Сумської міської ради – 40,0 тис. грн** (благодійні внески та повернення поворотної фінансової підтримки суб'єктом господарювання).

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

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

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

3. Щотижнево розглядалася 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 перебувало 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» було затверджено заходи щодо виконання дохідної частини бюджету СМТГ в 2024 році (виконання склало 4 501,0 тис. грн, що в 4,4 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 12 890,9 тис. грн, що складає 70,1 % до планового показника на рік).

6. Департаментом фінансів, економіки та інвестицій Сумської міської ради було підготовлено та направлено 43 листи до підприємств міста, які допустили істотне зменшення надходжень (в т. ч.: 38 листів 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 68 листів суб'єктам господарювання, які мають заборгованість (в т. ч.: 7 листів по податку на доходи з фізичних осіб; 2 листи по податку на прибуток; 5 листів по акцизному податку з реалізації підакцизних товарів; 11 листів по податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки; 26 листів по платі за землю; 4 листи по єдиному податку; 2 листи по єдиному податку з сільськогосподарських товаровиробників; 2 листи по екологічному податку; 1 лист по частині чистого прибутку; 3 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 направлялася до Головного управління ДПС у Сумській області інформація про стан виконання дохідної частини бюджету СМТГ в розрізі надходжень.

8.3. У разі внесення змін направлявся 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 надавалася 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, управлінню внутрішнього контролю та аудиту);

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

- проводилася 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 питання своєчасної сплати податків до бюджету СМТГ згідно чинного законодавства було опрацьоване з 863 суб'єктами господарювання сфери виробництва, ресторанного господарства та побуту.

11. З метою наповнення бюджету СМТГ по туристичному збору управлінням стратегічного розвитку міста Сумської міської ради опрацьовувалось питання налагодження комунікацій з іншими містами України, наповнювався інформацією туристичний портал «Відвідайте Суми» (<http://visit.sumy.ua>), оновлювалися 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 здійснювався 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 проводився 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 2024 рік склало 3 960 911,6 тис. грн (або 91,6 %) до затверджених бюджетних призначень, у тому числі по загальному фонду – 3 000 974,0 тис. грн (або 96,9 %) та по спеціальному фонду – 959 937,6 тис. грн (78,2 %), в т. ч. бюджет розвитку – 719 718,7 тис. гривень.

На видатки соціального спрямування (загальний фонд) за 2024 рік направлено 2 150 577,0 тис. грн, що становить 69,4 % від обсягу видатків загального фонду (3 097 198,2 тис. грн) бюджету Сумської міської територіальної громади.

обсяг видатків соціального спрямування (загальний фонд)				
	2023 рік		2024 рік	
	виконано (тис. гривень)		виконано (тис. гривень)	
	1 918 687,6	+ 12,1 %	2 150 577,0	
ОСВІТА, з них:	1 307 132,8	+ 14,0 %	1 489 871,7	
кошти бюджету ТГ	828 151,0	+ 12,3 %	930 399,1	
освітня субвенція	473 468,0	+ 15,5 %	546 955,9	
ОХОРОНА ЗДОРОВ'Я	112 912,5	+ 9,0 %	123 112,1	
СОЦІАЛЬНИЙ ЗАХИСТ ТА СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ	392 492,6	+ 6,4 %	417 611,9	
КУЛЬТУРА І МИСТЕЦТВО	32 274,0	+ 12,6 %	36 344,9	
ФІЗИЧНА КУЛЬТУРА І СПОРТ	73 875,7	+ 13,2 %	83 636,4	

На виконання 30 програм та окремих заходів програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади, у 2024 році спрямовано видатки у сумі 3 416 864,8 тис. грн, що становить 90,4 % до загального обсягу видатків бюджету Сумської міської територіальної громади, передбачених на їх виконання, зокрема:

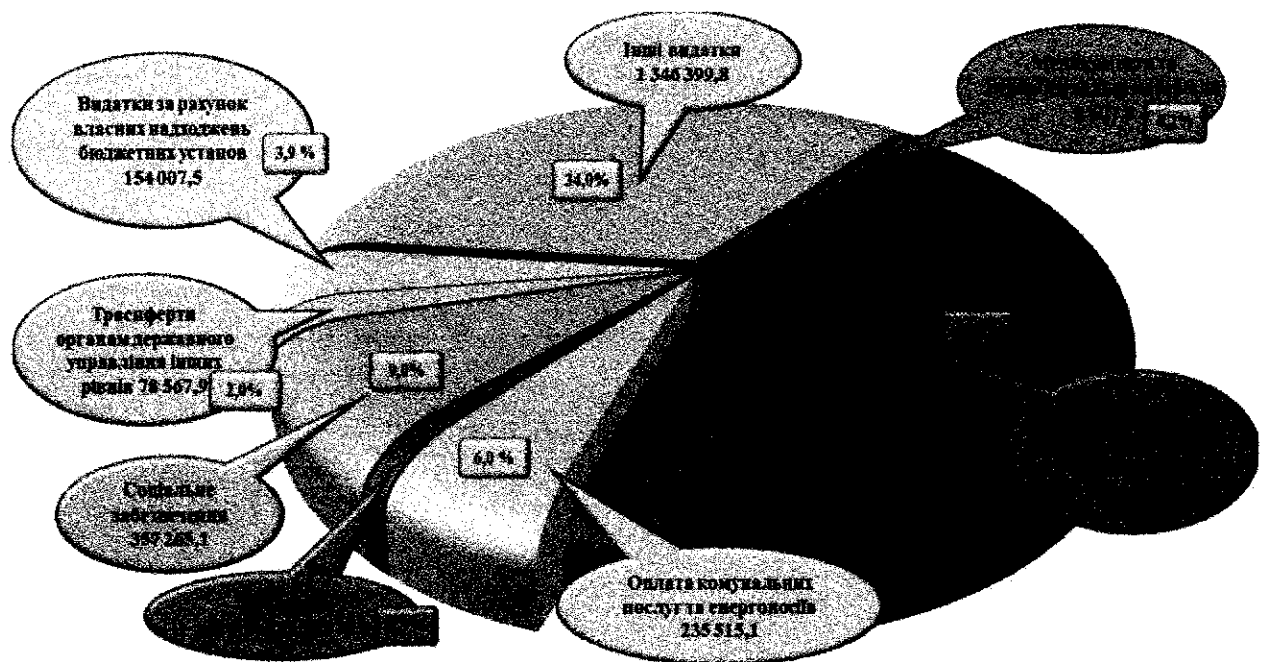
- Комплексна програма Сумської міської територіальної громади «Освіта» – 1 890 019,5 тис. грн;
- Комплексна Програма Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» – 232 001,8 тис. грн;
- Комплексна цільова програма реформування і розвитку житлово-комунального господарства Сумської міської територіальної громади – 403 869,1 тис. грн;
- Програма розвитку та вдосконалення пасажирського транспорту і мобільності на території Сумської міської територіальної громади – 92 170,3 тис. грн;

- Програма Сумської міської територіальної громади «Милосердя» – 117 474,2 тис. грн;
- Програма Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки – 260 192,5 тис. гривень.

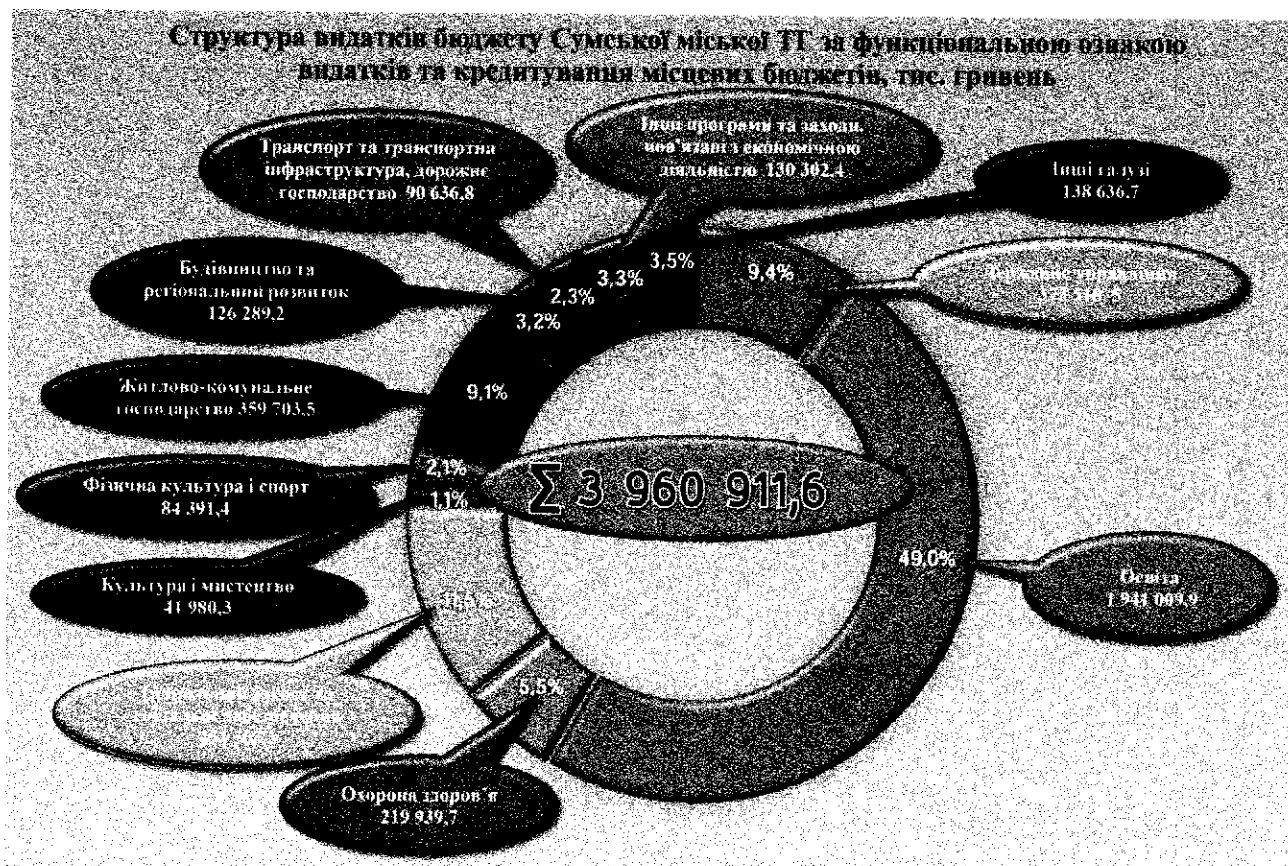
Структура виконання видатків бюджету Сумської міської територіальної громади 2024 рік (загальний та спеціальний фонди) характеризується наступними показниками:

• *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 за 2024 рік, 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 373 518,5 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 340 166,5 тис. грн, що становить 98,3 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 33 352,0 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 1 827,3 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» – 827,6 тис. грн (відзначення державних, професійних свят, ювілейних дат, громадян та трудових колективів, вшанування видатних особистостей);

- «Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади» – 998,2 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» – 740,1 тис. грн (налагодження ефективного діалогу та партнерських відносин між владою СМТГ та громадянським суспільством);

- «Популяризації на території Сумської міської територіальної громади служби у Силах оборони України на 2024-2026 роки» (цілеспрямоване

систематичне проведення інформаційно-роз'яснювальної роботи серед населення щодо популяризації і підняття престижу служби у Силах оборони України, виховання поваги до військових та військової служби, ветеранів війни, формування позитивного образу українського захисника на території СМТГ) - 148,1 тис. гривень.

КТПКВК 1000 «Освіта»

Видатки галузі «Освіта» склали 1 941 009,9 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 1 489 871,7 тис. грн, що становить 97,5 % до затверджених річних призначень (з них за рахунок коштів бюджету СМТГ – 931 961,4 тис. грн) та по спеціальному фонду – 451 138,2 тис. грн (або 78,5 %), з них бюджет розвитку – 328 513,7 тис. грн (у т. ч. кошти бюджету СМТГ – 176 686,5 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» – 6 572,9 тис. грн (на забезпечення безкоштовним харчуванням та новорічними подарунками вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти, учнів та вихованців навчально-виховного комплексу, початкових шкіл, батьки яких є Захисниками/Захисницями України);

- «Милосердя» на 2022-2024 роки» – 67,7 тис. грн (на забезпечення безкоштовним харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти, батьки яких є учасниками бойових дій на території інших держав та новорічними подарунками вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти та дітям віком до 14 років з багатодітних сімей, де виховуються четверо і більше дітей).

КТПКВК 2000 «Охорона здоров'я»

Видатки галузі «Охорона здоров'я» склали у сумі 219 939,7 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 123 112,1 тис. грн, що становить 96,9 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 96 827,6 тис. грн, що становить 87,4 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. бюджет розвитку – 95 642,1 тис. гривень.

У загальній сумі враховані видатки на виконання програми «Соціальна підтримка Захисників України та членів їх сімей» – 1 199,2 тис. гривень.

КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

Видатки галузі «Соціальний захист та соціальне забезпечення» склали 454 503,2 тис. гривень.

По загальному фонду – 417 611,9 тис. грн, що становить 97,5 % до затверджених бюджетних призначень, з них за рахунок коштів бюджету СМТГ – 412 225,8 тис. грн; іншої субвенції з місцевих бюджетів - 5 386,1 тис. грн (з обласного бюджету Сумської області – 3 386,1 тис. грн, з бюджету Львівської територіальної громади – 2 000,0 тис. грн).

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

- «Милосердя» – 117 206,5 тис. грн (*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*), зокрема на одноразову матеріальну допомогу мешканцям домогосподарств у будинках 38, 38А, 38В по вулиці Героїв Крут міста Суми для самостійного відновлення вікон та балконних блоків та одноразова матеріальна допомога для самостійного відновлення вікон та балконних блоків, які зазнали пошкоджень внаслідок ракетного удару зі сторони країни агресора рф 17.11.2024 – 3 619,4 тис. грн, з них: *кошти іншої субвенції з бюджету Львівської територіальної громади – 2 000,0 тис. грн; кошти іншої субвенції з обласного бюджету Сумської області – 1 619,4 тис. грн;*

- «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» – 252 420,4 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 добровольчих формувань та громадських невоєнізованих формувань Сумської міської територіальної громади*).

По спеціальному фонду видатки склали 36 891,3 тис. грн (у т. ч. бюджет розвитку – 32 125,8 тис. грн), з них за рахунок **субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам** – 32 041,9 тис. грн – грошова компенсація за належні для отримання жилі приміщення для Захисників України та членів їх сімей та 100,0 тис. грн витрати на виплату заробітної плати з нарахуваннями фізичним особам з числа ВПО або тих, що перебувають у складних життєвих обставинах, які були задіяні на ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій за рахунок коштів БО «БФ «Карітас Суми».

КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»

Видатки галузі «Культура і мистецтво» склали 41 980,3 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 36 344,9 тис. грн, що становить 95,5 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 5 635,4 тис. грн (або 115,8 %), у т. ч. бюджету розвитку – 4 560,5 тис. гривень.

Із видатків загального фонду спрямовано на утримання закладів – 35 798,6 тис. грн та на проведення заходів у сумі 546,3 тис. грн, з них культурно-масових – 369,8 тис. грн, культурно-промоційних – 176,5 тис. гривень.

КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»

Видатки галузі «Фізична культура і спорт» склали 84 391,4 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 83 636,4 тис. грн, що становить 96,5 % до затверджених бюджетних призначень

та по спеціальному фонду – 755,0 тис. грн (або 66,2 %), з них бюджет розвитку – 600,3 тис. гривень.

Із видатків загального фонду спрямовано на утримання закладів – 46 108,7 тис. грн, надання фінансової підтримки – 34 126,7 тис. грн, проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських та неолімпійських видів спорту – 1 631,3 тис. грн, виплату стипендій Сумської міської ради провідним спортсменам і премій кращим тренерам Сумської міської територіальної громади та виплату одноразової грошової винагороди провідним спортсменам Сумської міської територіальної громади – 1 769,7 тис. гривень.

КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»

Видатки галузі житлово-комунального господарства склали 359 703,5 тис. грн, що становить 98,1 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд – 347 799,0 тис. грн, спеціальний фонд – 11 904,5 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 2 438,2 тис. грн), зокрема на:

- водопровідно-каналізаційне господарство – 111 913,8 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 110 622,9 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 1 290,9 тис. грн);

- забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів – 88,3 тис. грн (спеціальний фонд (бюджет розвитку);

- іншу діяльність, пов'язану з експлуатацією об'єктів ЖКГ – 398,9 тис. грн (загальний фонд);

- фінансову підтримку КП «Центр догляду за тваринами» СМР, КП «Сумикомунінвест» СМР та КП «Чисте місто» СМР – 9 418,3 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 8 627,4 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 790,9 тис. грн);

- благоустрій населених пунктів – 224 610,3 тис. грн (загальний фонд – 224 342,2 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 268,1 тис. грн;

- іншу діяльність щодо забезпечення житлом громадян – 262,0 тис. грн (спеціальний фонд);

- іншу діяльність у сфері житлово-комунального господарства – 13 011,9 тис. грн (загальний фонд – 3 807,6 тис. грн та спеціальний фонд (*інші джерела власних надходжень*) – 9 204,3 тис. гривень).

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

На здійснення заходів із землеустрою спрямовано – 506,1 тис. грн, що становить 84,4 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд).

КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»

На будівництво та регіональний розвиток спрямовано – 126 289,2 тис. грн, що становить 83,3 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд – 532,0 тис. грн та спеціальний фонд – 125 757,2 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 65 170,6 тис. грн), зокрема на:

- будівництво об'єктів житлово-комунального господарства –

21 514,5 тис. грн;

- будівництво освітніх установ та закладів – 9 335,0 тис. грн;
- будівництво медичних установ та закладів – 11 138,8 тис. грн;
- будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту - 240,2 тис. грн;
- будівництво інших об'єктів комунальної власності – 14 621,8 тис. грн;
- проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури – 6 875,8. 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 – 1 908,3 тис. грн (загальний фонд – 532,0 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 1 376,3 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 – 60 586,6 тис. грн (не бюджет розвитку).

КТПКВК 7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство»

На транспорт, транспортну інфраструктуру, дорожнє господарство спрямовано 90 636,8 тис. грн, що становить 100,0% до річних призначень (загальний фонд), з них на:

- відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на автобусних маршрутах – 27 876,8 тис. грн;
- відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на тролейбусних маршрутах – 62 760,0 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 3 034,8 тис. грн, що становить 45,2 % до затверджених річних призначень (загальний фонд – 2 130,9 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 903,9 тис. грн), зокрема на підтримку роботи, супровід та забезпечення працездатності систем (сервісів та ІТ-послуг), оновлення комп'ютерної техніки 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 130 302,4 тис. грн, що становить 51,0 % до річних

призначень (загальний фонд – 4 611,4 тис. грн та спеціальний фонд – 125 691,0 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 125 681,0 тис. грн, зокрема на:

- сприяння розвитку малого та середнього підприємництва – 506,6 тис. грн (загальний фонд);

- заходи з енергозбереження – 120 798,2 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 1 847,2 тис. грн та по спеціальному фонду (бюджету розвитку) – 118 951,0 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 – 30,0 тис. грн (спеціальний фонд (бюджет розвитку);

- підготовку земельних ділянок несільськогосподарського призначення або прав на них комунальної власності для продажу на земельних торгах та проведення таких торгів – 7,5 тис. грн (спеціальний фонд (бюджет розвитку);

- внески в статутні капітали підприємств комунальної власності Сумської міської територіальної громади – 6 692,5 тис. грн (спеціальний фонд (бюджет розвитку);

- членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування – 441,3 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 – 1 816,3 тис. грн (загальний фонд).

КТПКВК 7700 «Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ»

На реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ» кошти у сумі 5 715,6 тис. грн, що становить 96,8 % до затверджених бюджетних призначень по спеціальному фонду *реалізація проєкту «Mobile bomb shelters – safety and security for the city of Sumy residents in the face of shelling and other emergencies» («Модульні укриття – безпека та захист мешканців Сум під час авіаударів, обстрілів та інших загроз»).*

КТПКВК 8000 «Інша діяльність»

На іншу діяльність направлені кошти у сумі 50 812,3 тис. грн, що становить 73,7 % до річних призначень (загальний фонд – 40 509,7 тис. грн, спеціальний фонду – 10 302,6 тис. грн, у т. ч. бюджету розвитку – 7 192,1 тис. грн), зокрема на:

- заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та

наслідків стихійного лиха – 15 400,2 тис. грн (загальний фонд – 7 901,7 тис. грн та спеціальний фонд – 7 498,5 тис. грн (у т. ч. бюджет розвитку 6 228,5 тис. грн та інші джерела власних надходжень - 1 270,0 грн);

- заходи з організації рятування на водах – 3 700,1 тис. грн, у т. ч. загальний фонд – 3 549,3 тис. грн, спеціальний фонд – 150,8 тис. грн (у т. ч. бюджет розвитку – 117,6 тис. грн);

- заходи з громадського порядку та безпеки – 1 085,4 тис. грн на виконання комплексної програми «Правопорядок» на період 2022-2024 роки (загальний фонд);

- заходи та роботи з територіальної оборони – 27 632,6 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 26 367,5 тис. грн та по спеціальному фонду – 1 265,1 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 846,0 тис. грн;

- природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів – 1 419,7 тис. грн (загальний фонд - 31,5 тис. грн, спеціальний фонд – 1 388,2 тис. грн);

- обслуговування місцевого боргу (загальний фонд) – 1 574,3 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 78 567,9 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 23 504,6 тис. грн (або 97,4 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 55 063,3 тис. грн (або 93,9 %), зокрема:

- **до місцевих бюджетів** – 21 256,6 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 6 055,5 тис. грн (або 100 %), спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 15 201,1 тис. грн (або 99,9 %);

- **до державного бюджету** – 57 311,3 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 17 449,1 тис. грн (або 96,5 %), спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 39 862,2 тис. грн (або 91,8 відсотків).

Виконання видаткової частини за 2024 рік 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 414 620,4 тис. грн, з них загальний фонд – 336 057,7 тис. грн (або 95,2 %) та спеціальний фонд – 78 562,7 тис. грн (або 96,7 %), в т. ч. бюджет розвитку – 58 197,9 тис. грн, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** у сумі 160 934,9 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 140 392,4 тис. грн, що становить 98,1 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 20 542,5 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 1 079,1 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КТПКВК 0210160)** у сумі 159 219,1 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду 138 676,6 тис. грн (або 98,5 %) та по спеціальному фонду – 20 542,5 тис. грн (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування), в т. ч. власні надходження – 19 463,4 тис. грн та бюджет розвитку – 1 079,1 тис. гривень.

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми: «Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади» – 782,2 тис. грн (сповіщення мешканців територіальної громади, роз'яснювальна та інформаційна робота в умовах воєнного стану).

- За бюджетною програмою **«Інша діяльність у сфері державного управління» (КТПКВК 0210180)** у сумі 1 715,8 тис. грн по загальному фонду (або 74,0 %), 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» – 827,6 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» – 740,1 тис. грн (налагодження ефективного діалогу та партнерських відносин між владою СМТГ та громадськістю, інститутами громадянського суспільства);

- «Популяризації на території Сумської міської територіальної громади служби у Силах оборони України на 2024-2026 роки» (цілеспрямоване систематичне проведення інформаційно-роз'яснювальної роботи серед населення щодо популяризації і підняття престижу служби у Силах оборони України, виховання поваги до військових та військової служби, ветеранів війни, формування позитивного образу українського захисника на території СМТГ) - 148,1 тис. гривень.

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

у сумі 13 990,9 тис. грн, у т. ч. по загальному фонду – 13 533,0 тис. грн, що становить 94,4 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 457,9 тис. грн (власні надходження), а саме:

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0213033)** – 555,6 тис. грн по загальному фонду (або 100,0 % 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)** – 966,3 тис. грн по загальному фонду (або 100,0 % до затверджених бюджетних призначень), у т. ч. на виконання *Комплексної програми Сумської міської територіальної громади «Освіта» 2022-2024 роки – 958,3 тис. грн та виконання цільової комплексної програми «Суми-громада для молоді» на 2022-2024 роки – 8,0 тис. гривень.*

- За бюджетною програмою **«Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб» (КПКВК 0213121)** – 4 092,2 тис. грн по загальному фонду (або 96,0 % до затверджених бюджетних призначень), з них оплата праці з нарахуваннями – 3 700,4 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 88,4 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)** – 483,7 тис. грн по загальному фонду (або 96,8 % до затверджених бюджетних призначень).

- За бюджетною програмою **«Інші заходи та заклади молодіжної політики» (КПКВК 0213133)** – 6 024,8 тис. грн (або 100,0 %), в т. ч. по загальному фонду – 5 567,0 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 4 079,2 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 691,0 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 457,8 тис. грн (*забезпечення діяльності КУ «Молодіжний центр «Романтика»*).

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0213241)** – 1 693,8 тис. грн, (або 91,4 %), в т. ч. по загальному фонду – 1 693,7 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 1 441,4 тис. грн та оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 168,5 тис. грн та по спеціальному фонду (власні надходження) – 0,1 тис. грн (*забезпечення діяльності КУ «Центр матері та дитини»*).

- За бюджетною програмою **«Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0213242)** – 174,5 тис. грн по загальному фонду (або 97,9 %) 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 2 943,0 тис. грн по загальному фонду

(або 98,1 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 2 438,3 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 239,9 тис. гривень (забезпечення діяльності КУ «Агенція промоції «Суми»).

➤ **КТПКВК 5000 «Фізична культура і спорт»** у сумі 72 318,8 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 71 570,7 тис. грн, що становить 96,6 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 748,1 тис. грн, з них бюджет розвитку – 600,3 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту» (КПКВК 0215011)** – 875,9 тис. грн (загальний фонд), або 70,8 відсотків.

- За бюджетною програмою **«Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту» (КПКВК 0215012)** – 755,4 тис. грн (загальний фонд), або 49,1 відсотків.

- За бюджетною програмою **«Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл» (КПКВК 0215031)** – 27 480,7 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 27 330,4 тис. грн (або 98,1 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 23 465,9 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 1 631,4 тис. гривень та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 150,3 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)** – 20 916,4 тис. грн по загальному фонду (або 99,3 %) на 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)** – 7 310,3 тис. грн, в т. ч. по загальному фонду – 6 712,5 тис. грн (або 96,5 %), з них оплата праці з нарахуваннями – 5 027,2 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 742,7 тис. грн та по спеціальному фонду – 597,8 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)** – 14 980,1 тис. грн по загальному фонду (або 97,1 %) на надання фінансової підтримки організаціям, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність, виплату стипендій Сумської міської ради провідним спортсменам і премій кращим тренерам Сумської міської

територіальної громади та виплату одноразової грошової винагороди провідним спортсменам Сумської міської територіальної громади.

➤ **КТПКВК 7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство»** у сумі 66 498,5 тис. грн (загальний фонд), або 100,0% до затверджених бюджетних призначень, а саме:

- За бюджетною програмою **«Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту» (КПКВК 0217412)** – 19 615,3 тис. грн (або 100 %) 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)** – 46 883,2 тис. грн (або 100 %) 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)** – 3 034,8 тис. грн, що становить 45,2 % до затверджених річних призначень (загальний фонд – 2 130,9 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 903,9 тис. гривень). Видатки спрямовано на підтримку роботи, супровід та забезпечення працездатності систем (сервісів та ІТ-послуг), оновлення комп'ютерної техніки виконавчих органів тощо (на 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 8 314,5 тис. грн або 73,0 % бюджетних призначень (загальний фонд) – 1 125,8 тис. грн та по спеціальному фонду – 7 188,7 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 7 178,7 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 7 178,7 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку), що становить 71,7 % до затверджених бюджетних призначень.

- За бюджетною програмою **«Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» (КПКВК 0217680)** – 441,3 тис. грн по загальному фонду (або 100,0 %), з них на виконання:

- «Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік» – 273,8 тис. грн (сплата щорічного членського внеску до Асоціації міст України);

- Програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки – 167,5 тис. грн (сплата щорічного членського внеску до Асоціації «Енергоефективні міста України» та сплата щорічного внеску за членство в «Європейській Енергетичній Відзнаці»).

- 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) – 684,5 тис. грн (або 76,1 %) по загальному фонду на виконання Програми розвитку міжнародної співпраці та сприяння формуванню позитивного інвестиційного іміджу Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки.

➤ КТПКВК 7700 «Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ» (КПКВК 0217700) у сумі 85,0 тис. грн, що становить 99,7 % до затверджених бюджетних призначень по спеціальному фонду (*реалізація проєкту «Mobile bomb shelters – safety and security for the city of Sumy residents in the face of shelling and other emergencies» («Модульні укриття – безпека та захист мешканців Сум під час авіаударів, обстрілів та інших загроз»*).

➤ КТПКВК 8100 «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру» у сумі 10 484,5 тис. грн (або 78,9 %), в т. ч. по загальному фонду – 6 799,1 тис. грн та по спеціальному фонду – 3 685,4 тис. грн, в т. ч. бюджету розвитку – 3 552,2 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою «Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха» (КПКВК 0218110) – 6 784,4 тис. грн (або 77,4%) (загальний фонд – 3 249,8 тис. грн, спеціальний фонд – 3 534,6 в т. ч. бюджет розвитку - 3 434,6 тис. грн), а саме на:

- утримання міського захищеного пункту – 901,5 тис. грн;
- утримання та діагностика нової місцевої системи централізованого оповіщення про загрозу або виникнення надзвичайних ситуацій та ремонт блоків оповіщення - 343,3 тис. грн;

- утворення місцевого матеріального резерву для запобігання та ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій – 311,1 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) – 570,1 тис. грн;

- забезпечення працівників формувань цивільного захисту засобами індивідуального захисту, приладами радіаційної та хімічної розвідки, дозиметричного і хімічного контролю та додатковим устаткуванням – 352,4 тис. грн;

- інші заходи - 270,0 тис. грн (утилізація небезпечних речовин –

2,1 тис. грн, приєднання захисних споруд до електромереж - 225,4 тис. грн, закупівля жилетів – 42,5);

- створення та забезпечення роботи системи інформування «Вуличне радіо» - 796,8 тис. грн (в т. ч. бюджет розвитку -795,0 тис. грн);

- нове будівництво місцевої автоматизованої системи оповіщення – 2 639,6 тис. грн (спеціальний фонд (бюджет розвитку);

- витрати на виплату заробітної плати з нарахуваннями фізичним особам з числа ВПО, або тих що перебувають у складних життєвих обставинах, які були задіяні на ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій за рахунок коштів БО БФ «Карітас Суми» -100,0 тис. грн (спеціальний фонд).

- За бюджетною програмою **«Заходи з організації рятування на водах» (КПКВК 0218120)** – 3 700,1 тис. грн (або 81,8 %), в т. ч. по загальному фонду – 3 549,3 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 3 087,8 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 101,8 тис. грн та по спеціальному фонду – 150,8 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку - 117,6 тис. грн (на утримання КУ «Сумська міська рятувально-водолазна служба»).

➤ **КТПКВК 8200 «Громадський порядок та безпека»** у сумі 13 061,3 тис. грн, що становить 78,5 % до затверджених бюджетних призначень, т. ч. по загальному фонду – 12 215,3 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)** – 1 085,4 тис. грн (загальний фонд), що становить 93,7 % 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)** – 11 975,9 тис. грн, що становить 77,3 % до затверджених бюджетних призначень, з них загальний фонд – 11 129,9 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 846,0 тис. грн (або 100,0 %) на виконання Цільової програми щодо сприяння зміцненню обороноздатності Сумської міської територіальної громади для забезпечення безпечного життя цивільного населення в умовах воєнного стану на 2024 рік.

➤ **КТПКВК 8300 «Охорона навколишнього природного середовища»** за бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КТПКВК 0218340)** у сумі 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)** – 5 575,4 тис. грн, що становить 99,9 % до затверджених бюджетних призначень, з них загальний фонд – 1 399,9 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 4 175,5 тис. грн, з них:

- обласному бюджету Сумської області для ОКЗ СОР «Сумська обласна дитячо-юнацька спортивна школа «Футбольний центр «БАРСА» - 2 898,7 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку) на виконання Програми розвитку фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2022 - 2024 роки;

- районному бюджету Сумського району Сумської області для Сумської районної ради – 652,8 тис. грн (в т. ч. загальний фонд – 300,0 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 352,8 тис. грн) на виконання Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік;

- бюджету Липоводолинської селищної ради Роменського району Сумської області – 924,0 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку) на виконання Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік;

- бюджету Хотінської селищної територіальної громади Сумського району Сумської області – 299,9 тис. грн (загальний фонд) на виконання Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік;

- бюджету Юнаківської сільської територіальної громади Сумського району Сумської області – 500,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік;

- бюджету Ворожбянської міської територіальної громади Сумського району Сумської області – 300,0 тис. грн (загальний фонд) на виконання Програми економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік.

➤ **КТПКВК 9800 «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» (КПКВК 0219800)** – 57 311,3 тис. грн, що становить 93,2 % до затверджених бюджетних призначень, з них загальний фонд – 17 449,1 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 39 862,2 тис. грн, з них на виконання:

- Цільової програми «Правопорядок» на період 2022 - 2024 роки – 13 367,8 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 – 35 577,3 тис. грн;

- Програма економічного і соціального розвитку Сумської міської територіальної громади на 2024 рік - 8 366,2 тис. гривень.

УПРАВЛІННЯ ОСВІТИ І НАУКИ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 1 924 640,6 тис. грн (або 93,0 %), з них загальний фонд – 1 462 290,2 тис. грн (або 97,3 %) та спеціальний фонд – 462 350,4 тис. грн (або 81,5 %), у т. ч. бюджет розвитку – 291 355,3 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 4 906,7 тис. грн по загальному фонду, що становить 95,2 % до затверджених бюджетних призначень (забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми: «Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади» – 72,0 тис. грн (сповіщення мешканців територіальної громади, роз'яснювальна та інформаційна робота в умовах воєнного стану).

➤ **КТПКВК 1000 «Освіта»** у сумі у сумі 1 754 821,4 тис. грн, у т. ч.:

По загальному фонду – 1 431 805,7 тис. грн, що становить 97,5 % до затверджених річних призначень, з них за рахунок:

- коштів бюджету СМТГ – 873 895,4 тис. грн;
- освітньої субвенції з державного бюджету – 546 955,9 тис. грн, а саме на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників: закладів загальної середньої освіти – 526 179,3 тис. грн та закладів професійної (професійно-технічної) освіти в частині забезпечення видатків на здобуття повної загальної середньої освіти – 20 776,6 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 – 3 569,4 тис. грн, у т. ч. на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників Інклюзивно-ресурсного центру – 2 088,4 тис. грн та приватного закладу загальної середньої освіти – 1 481,0 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 2 233,2 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 – 872,6 тис. гривень.

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти – 2 846,1 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної ЗСО «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 559,8 тис. грн;

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення харчуванням учнів початкових класів ЗЗО – 521,5 тис. грн;

По спеціальному фонду – 323 015,7 тис. грн (або 76,9 %), з них: поточні видатки – 79 339,1 тис. грн, видатки розвитку – 243 676,6 тис. грн, (у т. ч. бюджет розвитку – 204 441,8 тис. грн), з них за рахунок:

- коштів бюджету СМТГ – 219 539,5 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 118 390,3 тис. грн;

- іншої субвенції з місцевого бюджету – 1 011,6 тис. грн (фінансова

підтримка для реалізації проєкту 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 – 3 344,3 тис. грн (для оснащення кабінетів предмету «Захист України»);

- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 162,8 тис. грн (мультимедійне обладнання для ЗОШ);

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти – 5 552,9 тис. грн, бюджет розвитку;

- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду – 3 514,4 тис. грн, бюджет розвитку (капітальний ремонт будівлі їдальні по ПТНЗ № 12);

- субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти – 67 512,1 тис. грн, бюджет розвитку;

- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду, для оснащення кабінетів предмету «Захист України» (ЗЗСО, ПТНЗ) – 5 864,6 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду (мультимедійне обладнання для учнів 5, 6 класів ЗЗСО) – 7 041,4 тис. грн;

- субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету – 9 472,1 тис. грн (бюджет розвитку).

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

- «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» на 2022-2024 роки» – 6 572,9 тис. грн (на забезпечення безкоштовним харчуванням та новорічними подарунками вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти, учнів та вихованців навчально-виховного комплексу, початкових шкіл, батьки яких є Захисниками/Захисницями України);

- «Милосердя» на 2022-2024 роки» – 67,7 тис. грн (на забезпечення безкоштовним харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти, батьки яких є учасниками бойових дій на території інших держав та новорічними подарунками вихованців закладів дошкільної освіти, учнів закладів загальної середньої освіти та дітям віком до 14 років з багатодітних сімей, де виховуються четверо і більше дітей).

Видатки характеризуються наступними показниками:

Показники	2024 рік (затверджено з урахуванням змін), тис. грн	Касові видатки, тис. грн	Питома вага, %	Відсоток виконання
ЗАГАЛЬНИЙ ФОНД				
Оплата праці з нарахуваннями	1 212 695,0	1 207 464,5	84,3	99,6
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	261,4	189,3	0,1	72,4
Продукти харчування	36 969,7	22 820,1	1,6	61,7
Комунальні послуги та енергоносії	142 883,1	129 483,6	9,0	90,6
Стипендії, інші виплати	30 083,9	29 601,1	2,1	98,4
Поточні трансферти	2 228,4	1 481,0	0,1	66,5
Інші видатки	43 649,0	40 766,1	2,8	93,4
Всього по галузі, у т.ч. за рахунок	1 468 770,5	1 431 805,7	100,0	97,5
коштів бюджету СМТГ, з них:	893 553,9	873 895,4	61,0	97,8
<i>додатково до освітньої субвенції кошти бюджету СМТГ</i>	<i>10 773,0</i>	<i>10 773,0</i>	<i>0,8</i>	<i>100,0</i>
міжбюджетних трансфертів	575 216,6	557 910,3	39,0	97,0
СПЕЦІАЛЬНИЙ ФОНД				
Всього по галузі, в т.ч.:	419 768,6	323 015,7	100,0	76,9
Поточні видатки з них за рахунок :	134 791,3	79 339,1	24,6	58,9
коштів бюджету СМТГ	101 134,6	74 820,4	94,3	74,0
міжбюджетних трансфертів	33 656,7	4 518,7	5,7	13,4
Капітальні видатки, з них за рахунок:	284 977,3	243 676,6	75,4	85,5
коштів бюджету СМТГ	168 383,7	144 719,1	59,4	85,9
міжбюджетних трансфертів	116 593,6	98 957,5	40,6	84,9

А саме:

- За бюджетною програмою «Надання дошкільної освіти» (КПКВК 0611010) – 433 479,3 тис. грн (або 94,4 %), у т. ч. по загальному фонду – 368 399,1 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 304 969,3 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 43 272,7 тис. грн та по спеціальному фонду – 65 080,2 тис. грн (бюджет розвитку – 53 012,7 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) – 314 207,1 тис. грн (або 91,3 %), у т. ч. по загальному фонду – 249 233,9 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 166 865,5 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 55 721,8 тис. грн та по спеціальному фонду – 64 973,2 тис. грн (бюджет розвитку – 18 134,4 тис. гривень).

Зазначені видатки направлені на утримання 36 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) – 19 499,4 тис. грн (або 107,3 % за рахунок власних надходжень), у т. ч. по загальному фонду – 18 023,9 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 13 227,4 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 2 755,5 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 1 475,5 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) – 13 319,8 тис. грн (або 98,4 %), у т. ч. по загальному фонду – 13 061,2 тис. грн, з них оплата праці з нарахуваннями – 11 614,2 тис. грн, оплата комунальних послуг та енергоносіїв – 943,6 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 258,6 тис. гривень.

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

- За бюджетною програмою «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції» (КПКВК 0611031) – 506 644,3 тис. грн (або 99,7 %) по загальному фонду, в т. ч. за рахунок *освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам* на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам – 505 163,3 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* – 1 481,0 тис. грн (на оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників приватного закладу 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) – 19 770,6 тис. грн (або 98,1 %) 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) – 1 245,5 тис. грн (або 70,2 %) 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)** – 52 117,1 тис. грн (або 100,8 % за рахунок власних надходжень), у т. ч. по загальному фонду – 46 797,8 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 40 296,3 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 5 681,7 тис. грн та по спеціальному фонду – 5 319,3 тис. гривень (у т. ч. бюджет розвитку – 3 602,7 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)** – 199 374,8 тис. грн (або 94,0 %), у т. ч. по загальному фонду – 158 312,0 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 103 957,6 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 19 693,2 тис. грн, по спеціальному фонду – 41 062,8 тис. грн (у т. ч. бюджет розвитку – 1 448,0 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)** – 20 776,6 тис. грн (або 90,4 %) 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 **«Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах» (КПКВК 0611094)** – 3 514,4 тис. грн по спеціальному фонду (бюджет розвитку) або 44,9 відсотків.

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» (КПКВК 0611141)** – 12 924,1 тис. грн (або 95,8 %), у т. ч. по загальному фонду – 12 804,3 тис. грн, з них на оплату праці з

нарахуваннями – 11 144,3 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 028,2 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 119,8 тис. гривень.

Зазначені видатки спрямовані на утримання централізованої бухгалтерії, відділу моніторингу і контролю за раціональним використанням енергоресурсів та забезпечення надійної експлуатації закладів та КУ «Міський міжшкільний навчально-виробничий комбінат» СМР.

- За бюджетною програмою **«Інші програми та заходи у сфері освіти» (КПКВК 0611142)** на виконання Комплексної програми Сумської міської територіальної громади «Освіта» 2022-2024 роки – 107,5 тис. грн по загальному фонду (або 80,2 %), в т. ч. на виплату стипендій міського голови переможцям олімпіад – 83,6 тис. грн (виходячи з розміру 550 гривень в місяць).

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» (КПКВК 0611151)** – 179,4 тис. грн (або 102,7 % за рахунок власних надходжень), у т. ч. по загальному фонду – 157,4 тис. грн, з них на оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 118,0 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)** – 2 088,4 тис. грн (загальний фонд), що становить 99,8 % 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)** – 3 302,6 тис. грн (або 93,8 %), у т. ч. по загальному фонду – 3 255,4 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 2 888,0 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 268,9 тис. грн та спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 47,2 тис. гривень.

Зазначені видатки направлені на утримання Центру професійного розвитку педагогічних працівників.

- За бюджетною програмою **«Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» (КПКВК 0611181)** – 4 231,7 тис. грн (або 92,0 %), у т. ч. по загальному фонду – 239,9 тис. грн та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 3 991,8 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» (КПКВК 0611182)** – 10 031,9 тис. грн (або 93,4 %), у т. ч. по загальному фонду – 559,8 тис. грн та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 9 472,1 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Надання освіти за рахунок субвенції з**

державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» (КПКВК 0611200) – 2 233,2 тис. грн по загальному фонду (або 100,0 %), 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) – 872,6 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 створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти (КПКВК 0611221) – 2 000,0 тис. грн по загальному фонду (або 100,0 %).

- За бюджетною програмою «Виконання заходів щодо створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» (КПКВК 0611222) – 8 399,0 тис. грн (або 99,9 %), у т. ч. по загальному фонду – 2 846,0 тис. грн та по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 5 553,0 тис. грн *(придбання обладнання для створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти.*

- За бюджетною програмою «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти» (КПКВК 0611241) – 30 397,7 тис. грн по спеціальному фонду (або 82,1 %), бюджет розвитку.

- За бюджетною програмою «Виконання заходів щодо придбання обладнання, створення та модернізації (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» (КПКВК 0611242) – 67 512,1 тис. грн по спеціальному фонду (або 84,9 %), бюджет розвитку.

- 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) – 2 271,9 тис. грн по спеціальному фонду (або 90,9 %), 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) – 7 034,1 тис. грн (або 92,2 %), у т. ч. по загальному фонду – 1 503,0 тис. грн та

по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 5 531,1 тис. грн (*придбання мультимедійного обладнання для учнів 5, 6 класу ЗЗСО та на оснащення кабінетів предмету «Захист України»*).

- 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) – 16 413,0 тис. грн (або 90,8 %), видатки розвитку (*придбання мультимедійного обладнання для учнів 5, 6 класу ЗЗСО та на оснащення кабінетів предмету «Захист України»*).

- За бюджетною програмою «Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» (КПКВК 0611403) – 521,5 тис. грн по загальному фонду (або 4,0 %).

➤ КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення» за бюджетною програмою «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0613242) – 74,2 тис. грн (загальний фонд), що становить 100,0 % 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) – 12 072,6 тис. грн (або 95,9 %), в т. ч. по загальному фонду – 12 065,7 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 11 217,9 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 406,7 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 6,9 тис. гривень.

Видатки направлено на утримання 2-ох дитячо-юнацьких спортивних шкіл (КЗ КДЮСШ № 1 м. Суми та КЗ КДЮСШ № 2 м. Суми), 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) – 51 527,7 тис. грн (або 100 %) 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 87 494,0 тис. грн, що становить 90,8 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. загальний фонд – 580,5 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 86 913,5 тис. гривень.

➤ **КТПКВК 8200 «Громадський порядок та безпека»** за бюджетною програмою **«Заходи та роботи з територіальної оборони» (КТПКВК 0618240)** – 13 276,5 тис. грн (або 89,6 %), у тому числі загальний фонд – 12 857,4 тис. грн та спеціальний фонд (за рахунок власних надходжень) – 419,1 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 467,5 тис. грн, що становить 68,6% 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 232 196,2 тис. грн (або 92,6 %), з них загальний фонд – 126 272,9 тис. грн та спеціальний фонд – 105 923,3 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 104 737,8 тис. грн, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 0710160)** у сумі 2 920,3 тис. грн по загальному фонду, що становить 96,6 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).*

➤ **КТПКВК 2000 «Охорона здоров'я»** у сумі 219 939,7 тис. грн, що становить 92,5 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. по загальному фонду – 123 112,1 тис. грн, та по спеціальному фонду – 96 827,6 тис. грн, з них бюджет розвитку – 95 642,1 тис. гривень.

У загальній сумі враховані видатки на виконання *програми «Соціальна підтримка Захисників України та членів їх сімей» – 1 199,2 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)** – 85 721,5 тис. грн (або 93,2 %), у т. ч. по загальному фонду – 72 544,4 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 15 120,3 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 50 777,7 тис. грн та спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 13 177,1 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) – 5 140,4 тис. грн по загальному фонду, або 85,5 % (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) – 12 455,7 тис. грн, загальний фонд (або 100,0 %), з них на оплату праці з нарахуваннями – 10 370,0 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 178,7 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) – 6 679,9 тис. грн (або 90,8 %), у т. ч. по загальному фонду – 5 041,8 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) – 4 052,5 тис. грн (або 98,5 %), у т. ч. по загальному фонду – 4 052,3 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 3 751,9 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 131,9 тис. грн, та по спеціальному фонду – 0,2 тис. гривень.

Зазначені видатки спрямовані на утримання відділу централізованого бухгалтерського обліку та економічного планування і відділу інформаційно-аналітичного забезпечення та комунікацій Управління охорони здоров'я СМР.

- За бюджетною програмою «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» (КПКВК 0712152) – 75 062,8 тис. грн (або 100,7 %), у т. ч. по загальному фонду – 23 877,5 тис. грн, з них на:

- забезпечення пільгової категорії населення безкоштовним зубопротезуванням – 3 507,1 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») – 1 743,8 тис. грн;

- надання населенню медичних послуг з первинної медичної допомоги (на забезпечення оплати пільгових рецептів та медикаментів, підгузків та технічних засобів, лікувального харчування) – 18 626,6 тис. гривень.

Видатки спеціального фонду складають 51 185,3 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).

- За бюджетною програмою «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах охорони здоров'я» (КПКВК 0712161) – 9 248,1 тис. грн (або 98,2 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку).

- За бюджетною програмою «Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах охорони здоров'я за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» (КПКВК 0712162) – 21 578,8 тис. грн (або 67,6 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку).

- КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю» за бюджетною програмою «Заходи з енергозбереження» (КПКВК 0717640) – 9 283,8 тис. грн (або 93,1 %) загальний фонд – 240,5 тис. грн та спеціальний фонд (бюджету розвитку) – 9 043,3 тис. грн на виконання програми підвищення енергоефективності в бюджетній сфері 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 0719770) – 52,4 тис. грн (або 100,0 %), спеціальний фонд (бюджет розвитку), передача іншої субвенції до обласного бюджету Сумської області для Комунальної установи Сумської обласної ради «Сумський геріатричний пансіонат для ветеранів війни та праці» на виконання Комплексної програми Сумської міської територіальної громади «Охорона здоров'я» на 2022-2024 роки.

ДЕПАРТАМЕНТ СОЦІАЛЬНОГО ЗАХИСТУ НАСЕЛЕННЯ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету склало 511 792,6 тис. грн (або 100,7 %), з них загальний фонд – 465 471,6 тис. грн, спеціальний фонд – 46 321 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 32 125,8 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 71 391,6 тис. грн (або 114,6 % за рахунок власних надходжень), з них по загальному фонду – 61 404,0 тис. грн (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування) та по спеціальному фонду (власні надходження) – 9 987,6 тис. гривень.

У загальній сумі враховано видатки на виконання програми: «Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади» – 72,0 тис. грн (сповіщення мешканців територіальної громади, роз'яснювальна та інформаційна робота в умовах воєнного стану).

➤ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** у сумі 440 201,0 тис. грн, що становить 98,7 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. по загальному фонду – 403 867,6 тис. грн, та по спеціальному фонду – 36 333,4 тис. грн, з них за рахунок:

- коштів *бюджету СМТГ* – 402 773,0 тис. грн (загальний фонд – 398 481,5 тис. грн, спеціальний фонд – 4 291,5 тис. грн);

- коштів *іншої субвенції з місцевих бюджетів* – 5 386,1 тис. грн (загальний фонд) (у тому числі на виплату одноразової матеріальної допомоги мешканцям домогосподарств у будинках 38, 38А, 38В по вулиці Героїв Крут міста Суми для самостійного відновлення вікон та балконних блоків та одноразова матеріальна допомога для самостійного відновлення вікон та балконних блоків, які зазнали пошкоджень внаслідок ракетного удару зі сторони країни агресора рф 17.11.2024– 3 619,4 тис. грн, з них: *кошти іншої субвенції з бюджету Львівської територіальної громади* – 2 000,0 тис. грн; *кошти іншої субвенції з обласного бюджету Сумської області* – 1 619,4 тис. грн;

- коштів *субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам* – 32 041,9 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку).

Найбільшу частку складають видатки, передбачені на виконання заходів та завдань програм Сумської міської територіальної громади «Милосердя» - 117 032,1 тис. грн та «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» - 252 420,4 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)** – 409,7 тис. грн по загальному фонду (або 97,1 %) *на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя»*.

- За бюджетною програмою **«Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку» (КПКВК 0813032)** – 613,1 тис. грн по загальному фонду (або 98,5 %) *на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя»*.

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0813033)** – 21 686,9 тис. грн по загальному фонду (або 94,4 %), з них за рахунок коштів *бюджету СМТГ на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя»* - 21 210,5 тис. грн, коштів *іншої субвенції з обласного бюджету* – 476,4 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті» (КПКВК 0813035)** – 1 000,0 тис. грн по загальному фонду (або 100,0 %) *на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя»*.

- За бюджетною програмою **«Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян» (КПКВК 0813036)** – 42 224,0 тис. грн по загальному фонду (або 100,0 %) *на реалізацію програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя»*.

- За бюджетною програмою «Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» (КПКВК 0813050) – 792,2 тис. грн по загальному фонду (або 99,99%) 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) – 88,3 тис. грн по загальному фонду (або 78,0 %) 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) – 27 500,8 тис. грн (або 108,6 % за рахунок власних надходжень), у т. ч. по загальному фонду – 24 691,5 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 22 429,4 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 976,8 тис. грн та по спеціальному фонду – 2 809,3 тис. грн (у т. ч. бюджет розвитку – 83,9 тис. гривень). Видатки 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) – 1 400,0 тис. грн (або 100,0 %) 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) – 19 395,8 тис. грн по загальному фонду (або 99,9%) 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, мотоциклів і на транспортне обслуговування» (КПКВК 0813171) – 188,2 тис. грн по загальному фонду (або 88,0 %) за рахунок коштів іншої субвенції з обласного бюджету Сумської області.

- За бюджетною програмою «Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці» (КПКВК 0813191) – 6 710,4 тис. грн по загальному фонду (або 99,97 %) на виконання програм Сумської міської територіальної громади «Милосердя» – 900,1 тис. грн та «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» – 5 810,3 тис. гривень.

- За бюджетною програмою «Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість» (КПКВК 0813192) – 2 026,1 тис. грн по загальному фонду (або 99,5 %) на виконання програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя» (за результатами проведених конкурсів:

Сумській міській організації ветеранів України – 40,0 тис. грн; громадській організації «Ліпозінварс» - ліга пенсіонерів, осіб з інвалідністю та ветеранів – адаптаційно-реабілітаційний союз» - 14,4 тис. грн; громадській організації «Товариство допомоги особам з інвалідністю внаслідок інтелектуальних порушень», «Феліцитас» - 1 971,7 тис. грн).

- За бюджетною програмою **«Забезпечення обробки інформації з нарахування та виплати допомог і компенсацій» (КПКВК 0813200) – 106,9 тис. грн по загальному фонду (або 99,9 %) 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) – 8 260,5 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) – 20 395,3 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 сімей учасників бойових дій на території інших держав, визначених у абзаці першому пункту 1 статті 10 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», для осіб з інвалідністю I-II групи з числа учасників бойових дій на території**

інших держав, інвалідність яких настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, пов'язаних з перебуванням у цих державах, визначених пунктом 7 частини другої статті 7 Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту», та які потребують поліпшення житлових умов» (КПКВК 0813223) – 3 386,1 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) – 8 039,1 тис. грн (або 117,5 % за рахунок власних надходжень), у т. ч. по загальному фонду – 6 556,9 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 4 487,3 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 446,1 тис. грн та по спеціальному фонду – 1 482,2 тис. грн (власні надходження), які спрямовані на утримання *Комунальної установи «Центр учасників бойових дій» Сумської міської ради.*

- За бюджетною програмою «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» (КПКВК 0813242) – 275 977,7 тис. грн (або 97,4 %) по загальному фонду (*у тому числі кошти іншої субвенції з місцевих бюджетів – 3 841,0 тис. грн*) з них на виконання:

- *програми Сумської міської територіальної громади «Милосердя» – 29 145,9 тис. грн (у тому числі на виплату одноразової матеріальної допомоги мешканцям домогосподарств у будинках 38, 38А, 38В по вулиці Героїв Крут міста Суми для самостійного відновлення вікон та балконних блоків та одноразова матеріальна допомога для самостійного відновлення вікон та балконних блоків, які зазнали пошкоджень внаслідок ракетного удару зі сторони країни агресора рф 17.11.2024 – 3 619,4 тис. грн, з них: кошти іншої субвенції з бюджету Львівської територіальної громади – 2 000,0 тис. грн; кошти іншої субвенції з обласного бюджету Сумської області – 1 619,4 тис. грн);*

- *програми Сумської міської територіальної громади «Соціальна підтримка Захисників і Захисниць України та членів їх сімей» – 246 610,1 тис. грн;*

- *«Обласної комплексної програми захисту та підтримки ветеранів та членів їх сімей» – 15,2 тис. грн;*

- *«Обласної програми соціального захисту населення» – 206,4 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 8 183,1 тис. грн, що становить 104,4 % до затверджених бюджетних призначень, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 0910160)** у сумі 8 046,0 тис. грн (або 106,5 %, за рахунок власних надходжень), з них по загальному фонду – 7 510,7 тис. грн, *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування)* та по спеціальному фонду (власні надходження) – 535,3 тис. гривень.

➤ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** за бюджетною програмою **«Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту» (КПКВК 0913112)** – 137,1 тис. грн (або 80,6 %) 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 103 026,0 тис. грн (або 97,9 %), з них загальний фонд – 94 162,0 тис. грн та спеціальний фонд – 8 864,0 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 4 560,5 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 2 619,1 тис. грн по загальному фонду, що становить 99,1 % до затверджених бюджетних призначень *(на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування).*

➤ **КТПКВК 1000 «Освіта»** за бюджетною програмою **«Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами» (КПКВК 1011080)** – 61 292,3 тис. грн (або 98,0 %), у т. ч. по загальному фонду – 58 066,0 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 55 782,3 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 1 303,3 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 3 226,3 тис. гривень.

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

➤ **КТПКВК 4000 «Культура і мистецтво»** у сумі 39 037,3 тис. грн (або 97,7 %), у т. ч. по загальному фонду – 33 401,9 тис. грн, та по спеціальному фонду – 5 635,4 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 4 560,5 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності бібліотек» (КПКВК 1014030)** – 30 138,1 тис. грн (або 98,1 %), у т. ч. по загальному фонду – 25 033,6 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 21 395,8 тис. грн

та оплати комунальних послуг та енергоносіїв – 2 576,9 тис. грн та по спеціальному фонду – 5 104,5 тис. грн, з них бюджет розвитку - 4 560,5 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)** – 5 652,3 тис. грн (або 96,4 %), у т. ч. по загальному фонду – 5 121,4 тис. грн, з них на оплату праці з нарахуваннями – 3 782,9 тис. грн та оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 328,0 тис. грн та по спеціальному фонду (за рахунок власних надходжень) – 530,9 тис. гривень.

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

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва» (КПКВК 1014081)** – 2 877,1 тис. грн по загальному фонду (або 99,4 %), з них на оплату праці з нарахуваннями – 2 637,5 тис. грн, оплату комунальних послуг та енергоносіїв – 93,8 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)** – 369,8 тис. грн (або 80,4 %) 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 19,5 % 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 загального фонду, 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 487 616,8 тис. грн (або 93,3 %), з них загальний фонд – 405 078,1 тис. грн та спеціальний фонд – 82 538,7 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 5 709,2 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 1210160)** у сумі 20 752,5 тис. грн по загальному фонду, що становить 99,5 % 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» – 72,0 тис. грн *(сповіщення мешканців територіальної громади, роз'яснювальна та інформаційна робота в умовах воєнного стану)*.

➤ **КТПКВК 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»** за бюджетною програмою **«Організація та проведення громадських робіт» (КПКВК 1213210)** у сумі 100,0 тис. грн (спеціальний фонд) витрати на виплату заробітної плати з нарахуваннями фізичним особам з числа ВПО, або тих що перебувають у складних життєвих обставинах, які були задіяні на ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій за рахунок коштів БО «БФ «Карітас Суми».

➤ **КТПКВК 6000 «Житлово-комунальне господарство»** – 359 441,5 тис. грн, що становить 98,1 % до затверджених бюджетних призначень, з них по загальному фонду – 347 799,0 тис. грн та спеціальному фонду – 11 642,5 тис. грн, у т. ч. бюджету розвитку – 2 438,1 тис. грн, зокрема:

- За бюджетною програмою **«Забезпечення діяльності водопровідно-каналізаційного господарства» (КПКВК 1216013)** – 111 913,8 тис. грн, або 99,9 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд – 110 622,9 тис. грн та спеціальний фонд (бюджету розвитку) – 1 290,9 тис. грн), саме на:

- оплату послуг з охорони КНС за адресою вул. Привокзальна, 4/13 – 635,8 тис. грн;

- фінансову підтримку КП «Міськводоканал» СМР – 111 165,5 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, придбання дизельного пального для поповнення об'єктового матеріального резерву підприємства, на придбання пожежних гідрантів;

- інші видатки придбання насосного обладнання, надання послуг з очищення водозабірних свердловин) – 112,5 тис. гривень.

- За бюджетною програмою **«Забезпечення надійної та безперебійної експлуатації ліфтів» (КПКВК 1216015)** – 88,3 тис. грн, або 98,0 % до затверджених бюджетних призначень (спеціальний фонд (бюджет розвитку).

• За бюджетною програмою **«Інша діяльність, пов'язана з експлуатацією об'єктів житлово-комунального господарства» (КПКВК 1216017)** – 398,9 тис. грн, або 99,7 % (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)** – 9 418,3 тис. грн, або 70,3 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. по загальному фонду – 8 627,4 тис. грн та по спеціальному фонду (бюджету розвитку) – 790,9 тис. грн (*фінансова підтримка КП «Центр догляду за тваринами» СМР, КП «Сумикомунінвест» СМР, КП «Чисте місто» СМР та КП «Міськводоканал» СМР*).

• За бюджетною програмою по **КТПКВК 6030 «Організація благоустрою населених пунктів»** – 224 610,3 тис. грн, або 95,7 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. по загальному фонду – 224 342,2 тис. грн та спеціальному фонду (бюджету розвитку) – 268,1 тис. грн, з них на:

✓ вуличне освітлення – 34 673,6 тис. грн (загальний фонд – 34 416,7 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 256,9 тис. грн);

✓ озеленення – 28 171,7 тис. грн;

✓ шляхове господарство – 127 129,7 тис. грн (загальний фонд – 127 118,5 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 11,2 тис. грн), з них на:

- утримання та поточний ремонт вулично-дорожньої мережі – 108 463,8 тис. грн;

- утримання та поточний ремонт вулично-дорожньої мережі старостинських округів – 4 388,6 тис. грн;

- утримання та обслуговування світлофорних об'єктів – 8 329,7 тис. грн;

- поточний ремонт тротуарів, зупинок громадського транспорту, встановлення технічних засобів дорожнього – 692,7 тис. грн;

- капітальний ремонт підземного пішохідного переходу (отримання сертифікату про введення об'єкта в експлуатацію) – 11,2 тис. грн;

- зимове та літнє утримання тротуарів – 5 000,0 тис. грн;

- утримання сходів та пішохідних мостів – 243,7 тис. грн;

✓ утримання цвинтарів – 19 188,3 тис. грн;

✓ інші види робіт з благоустрою – 15 447,0 тис. гривень.

• За бюджетною програмою **«Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства» (КПКВК 1216090)** – 13 011,9 тис. грн, або 232,6 % до затверджених бюджетних призначень, по загальному фонду – 3 807,6 тис. грн та спеціальному фонду – 9 204,3 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» – 657,6 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» – 12 354,3 тис. грн, зокрема:

- технічне обслуговування камер відеоспостереження – 59,2 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 – 40,1 тис. грн;
- оплата послуг по постачанню та розподілу газу – 0,5 тис. грн;
- інші видатки на житлово - комунальне господарство – 1 475,5 тис. грн;
- надання послуг з проведення санації та поточного ремонту шахтних колодязів – 516,1 тис. грн;
- розроблення заходів та ТЕО внесення змін до чинної Схеми тепlopостачання м. Суми на період до 2029 року – 370,0 тис. грн;
- сплата податку на земельну ділянку за адресою: м. Суми, вул. Привокзальна, 4/13 (каналізаційно-насосна станція) – 5,2 тис. грн;
- майно, отримане для КП «Міськводоканал» СМР у якості гуманітарної допомоги (спеціальний фонд) - 9 204,3 тис. грн, з них: від Громадської організації «ГОУЛОКАЛ» – 4 773,7 тис. грн, від донора RZADOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH (Урядового агентства стратегічних резервів) – 2 206,7 тис. грн та Міжнародного комітету Червоного Хреста – 2 223,9 тис. грн (*вакуумні насоси, планшети, телефон, сушильний термостат, аксесуари, автомобіль IVECO з висувним краном, rover generator, лабораторне обладнання, труби сталеві, тощо*).

➤ **КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»** - 43 402,3 тис. грн, що становить 67,9 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд – 532,0 тис. грн, спеціальний фонд - 42 870,3 тис. грн, у т. ч. бюджет розвитку – 33 811,4 тис. грн), що спрямовані:

- За бюджетною програмою **«Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» (КПКВК 1217310)** у сумі 20 860,2 тис. грн, що становить 82,9 % 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, ліквідаційний томпонаж).*

- За бюджетною програмою **«Будівництво інших об'єктів комунальної власності» (КПКВК 1217330)** – 10 792,6 грн (або 61,1 %) *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)** – 782,3 тис. грн (або 78,2 %) *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) – 1 908,3 тис. грн (або 42,4 %) (загальний фонд – 532,0 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 1 376,3 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) – 9 058,9 тис. грн (або 58,0 %) 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 7400 «Транспорт та транспортна інфраструктура, дорожнє господарство»** у сумі 24 138,3 тис. грн (загальний фонд), або 99,9 % до затверджених бюджетних призначень, а саме:

- За бюджетною програмою **«Регулювання цін на послуги місцевого автотранспорту»** (КПКВК 1217412) – 8 261,5 тис. грн (або 99,7 %) 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 1217422) – 15 876,8 тис. грн (або 100 %) на відшкодування різниці між встановленими та економічно обґрунтованими тарифами на послуги з перевезення пасажирів на тролейбусних маршрутах КП СМР «Електроавтотранс».

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** - 7 499,9 тис. грн, що становить 91,9 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд – 797,4 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 6 692,5 тис. грн, що спрямовані:

- За бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження»** (КПКВК 1217640) у сумі 797,4 тис. грн, або 61,3 % бюджетних призначень (загальний фонд) (відшкодування відсотків за кредитами, залученими населенням та ОСББ на впровадження енергоефективних заходів).

- За бюджетною програмою **«Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання»** (КПКВК 1217670) – у сумі 6 692,5 тис. грн спеціальний фонд (бюджет розвитку), що становить 98,6 % до затверджених бюджетних призначень (поповнення статутного капіталу КП ЕЗО «Міськвітло» СМР, КП «Міськводоканал» СМР, КП «Електроавтотранс» СМР та КП «Чисте місто» СМР).

➤ **КТПКВК 7700 «Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ» (КПКВК 1217700)** у сумі 5 630,6 тис. грн, що становить 96,8 % до затверджених бюджетних призначень по спеціальному фонду (реалізація проекту *«Mobile bomb shelters – safety and security for the city of Sumy residents in the face of shelling and other emergencies» («Модульні укриття – безпека та захист мешканців Сум під час авіаударів, обстрілів та інших загроз»*).

➤ **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 8 615,8 тис. грн, або 61,4 % до затверджених бюджетних призначень, з них: загальний фонд – 4 651,9 тис. грн (оплата наданих послуг з ліквідації наслідків пошкоджень та руйнувань спричинених збройною агресією, поточний ремонт захисних споруд, придбання будівельних матеріалів, утримання модульних укриттів, тощо), спеціальний фонд – 3 963,9 тис. грн, в т. ч. бюджет розвитку – 2 793,9 тис. грн (придбання 5-х модульних укриттів, пневмокаркасного намету) та 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 2 380,2 тис. грн (загальний фонд), що становить 74,8 % до затверджених бюджетних призначень.

➤ **КТПКВК 8300 Охорона навколишнього природного середовища»** за бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КТПКВК 1218340)** у сумі 665,7 тис. грн, що становить 56,7 % 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)** – 15 000,0 тис. грн, що становить 100,0 % до затверджених бюджетних призначень (загальний фонд – 4 026,8 тис. грн, спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 10 973,2 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 179 859,7 тис. грн (або 56,0 %), з них загальний фонд – 6 247,4 тис. грн (або 88,0 %), спеціальний фонд – 173 612,3 тис. грн (або 55,3 %), з них бюджет розвитку – 171 246,6 тис. грн, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 1510160)** склало 7 526,8 тис. грн, з них по загальному фонду – 6 247,4 тис. грн (або 97,4 %) та по спеціальному фонду – 1 279,4 тис. грн (*власні надходження, за рахунок відрахування на утримання служби замовника, які спрямовані на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування*).

➤ **КТПКВК 1000 «Освіта»** – 124 896,2 тис. грн (спеціальний фонд), що становить 82,5 % до затверджених бюджетних призначень, в т. ч. бюджет розвитку - 124 071,9 тис. грн, зокрема:

- За бюджетною програмою **«Надання дошкільної освіти» (КПКВК 1511010)** у сумі 25 823,3 тис. грн (спеціальний фонд), що становить 99,7 % до затверджених бюджетних призначень, в т. ч. бюджет розвитку – 24 999,0 тис. грн (*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 33 297,1 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку), або 64,2 % (*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 65 775,8 тис. грн (спеціальний фонд, бюджет розвитку), або 89,4 % (*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 262,0 тис. грн, або 58,7% до затверджених бюджетних призначень.

➤ **КТПКВК 7300 «Будівництво та регіональний розвиток»** у сумі 31 359,2 тис. грн по спеціальному фонду (бюджету розвитку), що становить 88,2 % до затверджених бюджетних призначень, а саме:

- За бюджетною програмою **«Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства» (КПКВК 1217310)** у сумі 654,3 тис. грн (або 98,3%) (*нове будівництво водопровідної мережі до КУ Сумська ЗОШ №8 СМР за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 7 та реконструкція мереж водопостачання та каналізації по вул. Ковпака в м. Суми (виконання особливих умов ТУ КП «Міськводоканал» СМР, під розміщення тимчасового (модульного) житла для проживання внутрішньо переміщених осіб*).

- За бюджетною програмою «Будівництво освітніх установ та закладів» (КПКВК 1517321) – 9 335,0 тис. грн (або 87,6 %) на нове будівництво захисних споруд цивільного захисту (ПРУ для закладів загальної середньої освіти) та реконструкція (відновлення пошкодженого внаслідок збройної агресії російської федерації) Стецьківського закладу загальної середньої освіти I-III ступенів).

- За бюджетною програмою «Будівництво медичних установ та закладів» (КПКВК 1517322) – 11 138,7 тис. грн (або 91,8 %) на реконструкцію захисних споруд цивільного захисту та реконструкцію неврологічного відділення КУ «СМКЛ № 4» по вул. Металургів, 38.

- За бюджетною програмою «Будівництво¹ 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) – 3 829,2 тис. грн (або 67,0 %) на реконструкцію приміщень комунальної власності та нове будівництво кладовища.

- За бюджетною програмою «Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури» (КПКВК 1517340) – 6 093,6 тис. грн (або 100,0 %) на реставраційний ремонт підвальних приміщень з облаштуванням укриттів в закладах загальної середньої освіти.

- За бюджетною програмою «Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку» (КПКВК 1517361) – 68,2 тис. грн (або 100,0 %) 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) – 15 815,5 тис. грн (або 12,5 %) 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 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 1710160) у сумі 5 347,0 тис. грн, з них по загальному фонду – 5 346,3 тис. грн, що становить 97,3 % до затверджених бюджетних призначень (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування) та по спеціальному фонду (власні надходження) – 0,7 тис. гривень.

ДЕПАРТАМЕНТ ІНСПЕКЦІЙНОЇ РОБОТИ СУМСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

Виконання видаткової частини бюджету по загальному фонду склало 15 930,8 тис. грн (або 99,3 %), зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 2710160)** склало 15 424,1 тис. грн (загальний фонд), що становить 99,4 % 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)** – 506,7 тис. грн (або 97,4 %) *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 13 682,8 тис. грн, що становить 99,5 % до затверджених бюджетних призначень, зокрема по:

➤ **КТПКВК 0100 «Державне управління»** за бюджетною програмою **«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» (КПКВК 3110160)** – 13 172,7 тис. грн (загальний фонд), що становить 99,9 % 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)** – 510,1 тис. грн, що становить 88,9 % 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 25 802,0 тис. грн (або 95,6 %), з них загальний фонд – 25 764,5 тис. грн та спеціальний фонд (бюджет розвитку) – 37,5 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 3610160) – 24 682,8 тис. грн (загальний фонд), що становить 98,5 % 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 506,1 тис. грн (або 84,4 %) (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 613,1 тис. грн, або 82,9 % до затверджених бюджетних призначень, у т. ч. по загальному фонду – 575,6 тис. грн, по спеціальному фонду (бюджету розвитку) – 37,5 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Проведення експертної грошової оцінки земельної ділянки чи права на неї» (КПКВК 3617650)** по спеціальному фонду (бюджет розвитку) – 30,0 тис. грн, що становить 100,0 % 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) – 7,5 тис. грн, що становить 15,0 % 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 575,6 тис. грн, що становить 87,2 % 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 27 650,5 тис. грн (або 88,5 %), з них загальний фонд – 27 400,0 тис. грн та спеціальний фонд – 250,5 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)** – 25 230,9 тис. грн, з них по загальному фонду – 25 165,6 тис. грн, що становить 99,8 % до затверджених бюджетних призначень (на забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування) та по спеціальному фонду (власні надходження) – 65,3 тис. гривень.

➤ **КТПКВК 7600 «Інші програми та заходи, пов'язані з економічною діяльністю»** по загальному фонду у сумі 274,8 тис. грн (або 42,2 %), а саме:

- За бюджетною програмою **«Заходи з енергозбереження» (КПКВК 3717640)** у сумі 228,7 тис. грн, що становить 38,1 % 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), участь представників СМТГ у семінарах, нарадах, конференціях з питань енергозбереження).*

- За бюджетною програмою **«Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю» (КПКВК 3717693)** – 46,1 тис. грн (або 90,7 %) 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** у сумі 216,7 тис. грн (або 59,4 %), в т. ч. по загальному фонду – 31,5 тис. грн, спеціальному фонду – 185,2 тис. грн, а саме:

- За бюджетною програмою **«Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів» (КПКВК 3718330)** у сумі 31,5 тис. грн, що становить 42,0 % до затверджених бюджетних призначень по загальному фонду (*проведення стратегічної екологічної оцінки програми соціально-економічного розвитку).*

- За бюджетною програмою **«Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів» (КТПКВК 3718340)** у сумі 185,2 тис. грн, що становить 64,0 % до затверджених бюджетних призначень спеціального фонду (*виконання Програми охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки).*

➤ **КТПКВК 8600 «Обслуговування місцевого боргу» (КПКВК 3718600)** – 1 574,3 тис. грн по загальному фонду (або 97,4 %) (*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 3719770)** – 353,8 тис. грн по загальному фонду (або 100 %) районному бюджету Сумського району Сумської області для Сумської районної ради (спеціальний фонд (бюджет розвитку) 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)** - 10 563,1 тис. грн, з них по загальному фонду – 9 621,9 тис. грн, що становить 90,2 % до затверджених бюджетних призначень та по спеціальному фонду – 941,2 тис. гривень., в т. ч. власні надходження – 193,0 тис. грн та бюджет розвитку – 748,2 тис. гривень.

КТПКВК 8800 КРЕДИТУВАННЯ

- За бюджетною програмою **«Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/придбання житла» (КТПКВК 1518821)** – 2 387,8 тис. грн (спеціальний фонд), по головному розпоряднику бюджетних коштів – управлінню капітального будівництва та дорожнього господарства Сумської міської ради *(надання кредитів на придбання житла відповідно до Програми молодіжного житлового кредитування Сумської міської територіальної громади на 2022 – 2024 роки).*

- За бюджетною програмою **«Повернення пільгових довгострокових кредитів, наданих молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/придбання житла» (КТПКВК 1518822)** – «-» 1 185,4 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 31.12.2024 року залишок неповернутої безвідсоткової позики 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 819 089,2 тис. грн перераховано кошти у сумі 673 008,4 тис. грн, із спеціального фонду до загального фонду бюджету при планових призначеннях 299,2 тис. грн перераховано кошти у сумі 299,2 тис. грн, погашено місцевий борг за кредитом міжнародної фінансової організації Північна екологічна фінансова корпорація (НЕФКО) на реалізацію інвестиційного проєкту: «Енергоефективна термомодернізація (капітальний ремонт) будівлі стаціонару (новий корпус 3-х поверхова будівля) комунального некомерційного підприємства «Дитяча клінічна лікарня Святої Зінаїди» Сумської міської ради за адресою: м. Суми, вул. Троїцька, 28» – «-» 2 822,7 тис. гривень.

Секретар Сумської міської ради

Артем КОБЗАР

Виконавець:  Світлана ЛИПОВА