

## 1. Виконавчий комітет Сумської міської ради

(наймислуживання головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Сумський міський район

(найменування відповідального виконавця)

(0)(2)(1)

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

3.  $(0)(2)(1)(0)(1)(6)(0)$ 

(0)(1)(6)(0)

CONCLUSIONS

Завлічення у вітпс

## Керівництво і управління в відповідній сфері

1853100000

кредитування місцевому бюджету)

кредитування місцевому бюджету)

(код функціональної класифікації)

етної програми згідно :

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування держави)

\_\_\_\_\_

4. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки

) мета бюджетної програми, строки її реалізації;

абезпечення ефективної діяльності Виконавчого комітету Сумської міської ради

завдання бюджетної програми;

дійснення Виконавчим комітетом Сумської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері виконавчих органів влади на рівні міст обласного значення

д) підстави реалізації бюджетної програми.

онституція України, Бюджетний кодекс України, наказ Міністерства фінансів України від 27.07.2011 року № 945 "Про затвердження Примірного переліку результативних показників бюджетних програм для місцевих бюджетів за видатками, що оможуть здійснюватися за усіх місцевих бюджетів" (зі змінами), наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року № 836 "Про деякі питання проведення запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів", наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 року № 793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів" (зі змінами), наказ Міністерства фінансів України від 15.06.2023 №322 "Про затвердження Типового переліку результативних показників програм місцевих бюджетів у галузі "Державне управління" рішення від30.11.2022року №3241-МР "Про затвердження фінансів України від 15.06.2023 №322 "Про затвердження Типового переліку результативних показників програм місцевих бюджетів у галузі "Державне управління" рішення від30.11.2022року №3241-МР "Про затвердження фінансів України від 15.06.2023 №322 "Про забезпечення складання Сумської міської військової адміністрації від 27.09.24 № 361-ВКЗА "Про забезпечення складання проекту бюджету СМТГ на 2023р.", наказ Сумської міської військової адміністрації від 18.12.2024р. №94-SMP "Про затвердження програми "Боснійський стан: інформування СМТГ на 2024р.", наказ Сумської міської військової адміністрації від 04.11.2024р. "Про затвердження програми "Боснійський стан: інформування СМТГ на 2025р."

**Надходження для виконання бюджетної програми:**

надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

Код	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)				(грн)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку		
													разом (11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	Надходження із загального фонду бюджету	104 505 617	X	X	104 505 617	140 737 686	X	X	140 737 686	162 707 900	X	X	162 707 900	
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0	
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України 'Про оренду державного та комунального майна'	X	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0	
25020100	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'	X	0	0	0	X	0	0	0	X	0	0	0	
25020200	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	30 000 472	1 944 928	30 000 472	X	14 643 479	14 643 479	14 643 479	X	0	0	0	
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	30 000 472	1 944 928	30 000 472	X	14 643 479	14 643 479	14 643 479	X	0	0	0	
	УСЬОГО	104 505 617	30 000 472	1 944 928	134 506 089	140 737 686	14 643 479	14 643 479	155 381 165	162 707 900	0	0	162 707 900	



2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)				разом (7+8)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Надходження із загального фонду бюджету	163 580 934	X	X	163 580 934	164 679 078	X	X	164 679 078	
	Власні надходження бюджетних установ (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0	
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України "Про оренду державного та комунального майна"	X	0	0	0	X	0	0	0	
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки	X	0	0	0	X	0	0	0	
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'	X	0	0	0	X	0	0	0	
	Інші надходження спеціального фонду (розписати за видами надходжень)	X	0	0	0	X	0	0	0	
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	X	0	0	0	X	0	0	0	
	УСЬОГО	163 580 934	0	0	163 580 934	164 679 078	0	0	164 679 078	

6. Витрати за кодами Економічної класифікації видатків / Класифікації кредитування бюджету:

1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2023 - 2025 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)				(грн)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
2111	Заробітна плата	75 477 600	0	0	75 477 600	102 986 999	0	0	102 986 999	121 221 800	0	13	14	
2120	Нарахування на оплату праці	16 449 943	0	0	16 449 943	22 160 908	0	0	22 160 908	26 668 900	0	0	121 221 800	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 881 221	0	0	1 881 221	1 728 500	0	0	1 728 500	1 500 000	0	0	26 668 900	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	6 364 361	0	0	6 364 361	6 875 103	0	0	6 875 103	6 845 600	0	0	1 500 000	
2250	Видатки на відрядження	50 533	0	0	50 533	185 000	0	0	185 000	300 000	0	0	6 845 600	
2271	Оплата теплопостачання	1 873 855	0	0	1 873 855	2 619 500	0	0	2 619 500	2 177 600	0	0	300 000	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	86 541	0	0	86 541	156 400	0	0	156 400	117 900	0	0	2 177 600	
2273	Оплата електроенергії	1 809 812	0	0	1 809 812	3 063 700	0	0	3 063 700	3 085 800	0	0	117 900	
2274	Оплата природного газу	238 964	0	0	238 964	346 900	0	0	346 900	338 700	0	0	3 085 800	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	22 150	0	0	22 150	81 100	0	0	81 100	182 100	0	0	338 700	
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0	15 000	0	0	15 000	19 500	0	0	182 100	
2800	Інші поточні видатки	250 637	0	0	250 637	518 576	0	0	518 576	250 000	0	0	19 500	
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	52 600	52 600	52 600	0	0	0	250 000	
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	30 000 472	1 944 928	30 000 472	0	14 590 879	14 590 879	14 590 879	0	0	0	0	
	УСЬОГО	104 505 617	30 000 472	1 944 928	134 506 089	140 737 686	14 643 479	14 643 479	155 381 165	162 707 900	0	0	162 707 900	

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2025 роках;

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)			(грн)
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	УСЬОГО				0				0				0

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)					2027 рік (прогноз)				
		загальний фонд		спеціальний фонд		разом (3+4)	загальний фонд		спеціальний фонд		разом (7+8)
		3	4	5	6		7	8	9	10	
1	2										
2111	Заробітна плата	120 577 600	0	0	0	120 577 600	120 577 600	0	0	0	120 577 600
2120	Нарахування на оплату праці	26 527 062	0	0	0	26 527 062	26 527 062	0	0	0	26 527 062
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 656 000	0	0	0	1 656 000	1 753 704	0	0	0	1 753 704
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	7 557 529	0	0	0	7 557 529	8 003 420	0	0	0	8 003 420
2250	Видатки на відрядження	331 200	0	0	0	331 200	350 741	0	0	0	350 741
2271	Оплата теплопостачання	2 447 622	0	0	0	2 447 622	2 638 537	0	0	0	2 638 537
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	132 575	0	0	0	132 575	142 916	0	0	0	142 916
2273	Оплата електроенергії	3 468 439	0	0	0	3 468 439	3 738 977	0	0	0	3 738 977
2274	Оплата природного газу	380 699	0	0	0	380 699	410 394	0	0	0	410 394
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	204 680	0	0	0	204 680	220 645	0	0	0	220 645
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	21 528	0	0	0	21 528	22 798	0	0	0	22 798
2800	Інші поточні видатки	276 000	0	0	0	276 000	292 284	0	0	0	292 284
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3132	Капітальний ремонт інших об'єктів	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	163 580 934	0	0	0	163 580 934	164 679 078	0	0	0	164 679 078

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2026 рік (прогноз)					2027 рік (прогноз)				
		загальний фонд		спеціальний фонд		разом (3+4)	загальний фонд		спеціальний фонд		разом (7+8)
		3	4	5	6		7	8	9	10	
1	2										
	УСЬОГО	3	4	5	6	0	7	8	9	10	0

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2023 рік (звіт)					2024 рік (затверджено)					2025 рік (проект)		
		загальний фонд		спеціальний фонд		разом (3+4)	загальний фонд		спеціальний фонд		разом (7+8)	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
		3	4	5	6		7	8	9	10				
1	2													
1	Погашення кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2023 року	175 579	0	0	175 579	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Забезпечення діяльності апарату, управління та відділів виконавчих органів Сумської міської ради по здійсненню наданих законодавством повноважень у сфері виконавчих органів влади на рівні міст обласного значення	104 330 039	30 000 472	0	134 330 511	140 737 686	14 643 479	14 643 479	155 381 165	155 381 165	162 707 900	0	0	162 707 900
	УСЬОГО	104 505 618	30 000 472	0	134 506 090	140 737 686	14 643 479	14 643 479	155 381 165	155 381 165	162 707 900	0	0	162 707 900



2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Погашення кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2023 року	3	4	5	6	7	8	9	10
2	Забезпечення діяльності апарату, управління та відділів виконавчих органів Сумської міської ради по здійсненню наданих законодавством повноважень у сфері виконавчих органів влади на рівні міст обласного значення	0	0	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО	163 580 934	0	0	163580934	164 679 078	0	0	164679078

8. Результативні показники бюджетної програми:

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість штатних одиниць	од.	розпорядження міського голови від 03.10.16 №371-к "Про затвердження граничної чисельності та штатів апарату та виконавчих органів Сумської міської ради" (зі змінами), Звіт по мережі, штатах та контингентах	333,75	0	333,75	328,75	0	328,75	331,75	0	331,75
	обсяг кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023 року	тис.грн.	звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма 7-м)	175,6	0	175,6	0	0	0	0	0	0
	продукту											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації, журнал реєстрації електронного документообігу	39495	0	39495	39920	0	39920	39920	0	39920
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації, журнал реєстрації електронного документообігу	0	0	0	3	0	3	0	0	0
	обсяг кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023 року, який планується погасити	тис.грн.	розрахунок до кошторису	175,6	0	175,6	0	0	0	0	0	0
	ефективності											
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	показник продукту 2.1./показник затрат 1.1	118,34	0	118,34	119,97	0	119,97	120,3	0	120,3
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	показник продукту 2.1./показник затрат 1.1	0	0	0	0,01	0	0,01	0	0	0
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	розрахункові дані	313,13	89,89	403,02	317,9	44,5	362,4	490,5	0	490,5
	якості											
	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахункові дані	100	0	100	0	0	0	0	0	0



1

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)			
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)	
										5
1	2	3	4							
	затрат									
	кількість штатних одиниць	од.	розпорядження міського голови від 03.10.16 №371-к "Про затвердження граничної чисельності та штатів апарату та виконавчих органів Сумської міської ради" (зі змінами), Звіт по мережі, штатах та контингентах	333,75	0	333,75	333,75	0		333,75
	обсяг кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023 року	тис.грн.	звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма 7-м)	0	0	0	0	0		0
	продукту									
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації, журнал реєстрації електронного документообігу	39920	0	39920	39920	0		39920
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації, журнал реєстрації електронного документообігу	0	0	0	0	0		0
	обсяг кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023 року, який планується погасити	тис.грн.	розрахунок до кошторису	0	0	0	0	0		0
	ефективності									
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	показник продукту 2.1/показник затрат 1.1	119,6	0	119,6	119,6	0		119,6
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	показник продукту 2.1/показник затрат 1.1	0	0	0	0	0		0
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	розрахункові дані	490,1	0	490,1	493,4	0		493,4
	якості									
	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахункові дані	0	0	0	0	0		0

### 9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)		(грн)
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Обов'язкові виплати, у тому числі:	29 351 114	0	40 613 862	0	45 036 081	0	44 759 051	0	0	0	
посадовий оклад	22 920 026	0	32 259 454	0	36 063 454	0	35 833 860	0	0	0	
доплати	223 971	0	197 111	0	163 643	0	228 297	0	0	0	
надбавки	6 207 117	0	8 157 297	0	8 769 194	0	8 690 894	0	0	0	
Премії	20 757 772	0	22 783 893	0	36 927 978	0	36 699 427	0	0	0	
Матеріальна допомога, у тому числі:	11 258 978	0	13 870 900	0	17 098 177	0	17 009 149	0	0	0	
на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	5 575 718	0	6 905 380	0	8 676 969	0	8 630 955	0	0	0	
на соціально-побутові потреби	5 501 260	0	6 965 520	0	8 421 208	0	8 375 194	0	0	0	
Виплати, що несуть необов'язковий (стимулюючий) характер, у тому числі:	14 109 736	0	19 863 902	0	22 105 665	0	21 967 150	0	0	0	
надбавки	14 109 736	0	19 863 902	0	22 105 665	0	21 967 150	0	0	0	
інші виплати	0	0	5 854 442	0	53 899	0	145 823	0	0	0	
Усього	75 477 600	0	102 986 999	0	121 221 800	0	120 577 600	0	0	0	
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X		X		X		X		X		



10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2023 рік (звіт)				2024 рік (план)				2025 рік		2026 рік		2027 рік	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		загальний фонд		загальний фонд	
		затверд. жено	фактич. зайняті	затверд. жено	фактич. зайняті	затверд. жено	фактич. зайняті	затверд. жено	фактич. зайняті	затверд. жено	фактич. зайняті	затверд. жено	фактич. зайняті	затверд. жено	фактич. зайняті
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	010 - Керівники	88	0	0	0	87	0	0	0	88	0	87	0	87	0
2	050 - Службовці	19	0	0	0	15	0	0	0	15	0	15	0	15	0
3	090 - Працівників державних органів, які виконують функції з обслуговування	30,75	0	0	0	29,75	0	0	0	29,75	0	29,75	0	29,75	0
4	480 - Посадові особи місцевого самоврядування	196	0	0	0	197	0	0	0	199	0	198	0	198	0
5	УСЬОГО штатних одиниць	333,75	0	0	0	328,75	0	0	0	331,75	0	329,75	0	329,75	0
6	з них штатні одиниці за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді	X	X			X	X			X		X		X	

11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)		(грн)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4+5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7+8)	загальний фонд		спеціальний фонд	разом (10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Програма "Воєнний стан:інформування СМТГ" на 2025 рік	Наказ міської військової адміністрації №342-СМР від 04.11.2024р.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000
2	Програма Воєнний стан: інформування СМТГ на 2023 рік	Рішення Сумської міської ради від 30.11.2022р. №3241-Р "Про затвердження програми Воєнний стан: інформування СМТГ" на 2023 рік	1 000 000	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0
3	Програма "Воєнний стан: інформування СМТГ" на 2024 рік	Наказ Сумської міської військової адміністрації №94-СМР від 18.12.2023р.	0	0	0	1 072 000	0	0	1 072 000	0	0	0
	УСЬОГО		1 000 000	0	1 000 000	1 072 000	0	0	1 072 000	0	0	1 200 000

2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2027 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Коли та яким документом затверджена	2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)		(грн)	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
								разом (4+5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Програма "Воєнний стан: інформування СМТГ" на 2025 рік	Наказ міської військової адміністрації №342-СМР від 04.11.2024р.	1 324 800	0	1 324 800	1 402 963	0	1 402 963
2	Програма Воєнний стан: інформування СМТГ на 2023 рік	Рішення Сумської міської ради від 30.11.2022р. №3241-Р "Про затвердження програми Воєнний стан: інформування СМТГ" на 2023 рік	0	0	0	0	0	0
3	Програма "Воєнний стан: інформування СМТГ" на 2024 рік	Наказ Сумської міської військової адміністрації №94-СМР від 18.12.2023р.	0	0	0	0	0	0
	УСЬОГО		1 324 800	0	1 324 800	1 402 963	0	1 402 963



12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2023 - 2027 роках:

	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2023 рік (звіт)			2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)			2026 рік (прогноз)			2027 рік (прогноз)		
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)		рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)		рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)		рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)		рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %			
Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Усього		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2023 році, очікувані результати у 2024 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат кредитів на 2025 - 2027 роки

На підставі аналізу результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету за 2024 року (таблиця 8), визначено, що при збільшенні показника затрат (кількість штатних одиниць) показники ефективності збільшуються. На 2025 рік, кошти заплановані в обов'язку, який забезпечить виконання, наданих законодавством повноважень у сфері виконавчих органів влади на рівні міст обласного значення

14. Бюджетні зобов'язання у 2023 - 2025 роках:

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023 році:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки/ надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів			Бюджетні зобов'язання (4+6)
				5	6		8			
							загального фонду	спеціального фонду	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
2111	Заробітна плата	0	75 477 600	0	0	0	0	0	75 477 600	
2120	Нарахування на оплату праці	0	16 449 943	0	0	0	0	0	16 449 943	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	0	1 881 221	94 277	0	-94 277	94 277	0	1 881 221	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	0	6 363 764	79 607	0	-79 607	79 607	0	6 363 764	
2250	Видатки на відрядження	0	50 533	0	0	0	0	0	50 533	
2271	Оплата теплопостачання	0	1 873 854	0	0	0	0	0	1 873 854	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	0	86 541	0	0	0	0	0	86 541	
2273	Оплата електроенергії	0	1 809 812	0	0	0	0	0	1 809 812	
2274	Оплата природного газу	0	238 964	0	0	0	0	0	238 964	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	0	22 150	0	0	0	0	0	22 150	
2800	Інші поточні видатки	0	251 236	1 695	0	-1 695	1 695	0	251 236	
	УСЬОГО	0	104 505 618	175 579	0	-175 579	175 579	0	104 505 618	



2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2024 - 2025 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2024 рік					2025 рік					(грн)
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок бюджетного періоду	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3 - 5)	можлива кредиторська заборгованість на початок бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторської заборгованості за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)		
				загального фонду	спеціального фонду			загального фонду	спеціального фонду			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
2111	Заробітна плата	102 986 999	0	0	0	102 986 999	121 221 800	0	0	0	121 221 800	
2120	Нарахування на оплату праці	22 160 908	0	0	0	22 160 908	26 668 900	0	0	0	26 668 900	
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 728 500	0	0	0	1 728 500	1 500 000	0	0	0	1 500 000	
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	6 875 103	0	0	0	6 875 103	6 845 600	0	0	0	6 845 600	
2250	Видатки на відрядження	185 000	0	0	0	185 000	300 000	0	0	0	300 000	
2271	Оплата теплопостачання	2 619 500	0	0	0	2 619 500	2 177 600	0	0	0	2 177 600	
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	156 400	0	0	0	156 400	117 900	0	0	0	117 900	
2273	Оплата електроенергії	3 063 700	0	0	0	3 063 700	3 085 800	0	0	0	3 085 800	
2274	Оплата природного газу	346 900	0	0	0	346 900	338 700	0	0	0	338 700	
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	81 100	0	0	0	81 100	182 100	0	0	0	182 100	
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	15 000	0	0	0	15 000	19 500	0	0	0	19 500	
2800	Інші поточні видатки	518 576	0	0	0	518 576	250 000	0	0	0	250 000	
	УСЬОГО	140 737 686	0	0	0	140 737 686	162 707 900	0	0	0	162 707 900	

3) дебиторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування	Найменування	Затверджено з урахуванням змін				Дебиторська заборгованість на 01.01.2023		Дебиторська заборгованість на 01.01.2024		Очікувана дебиторська заборгованість на 01.01.2025		Причини виникнення заборгованості		Вжиті заходи щодо погашення заборгованості	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
2111	Заробітна плата	75 477 600	75 477 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці	16 557 000	16 557 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 941 277	1 941 277	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	6 635 407	6 635 407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2250	Видатки на відрядження	85 000	85 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2271	Оплата теплопостачання	2 146 900	2 146 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	133 700	133 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2273	Оплата електроенергії	1 908 680	1 908 680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2274	Оплата природного газу	377 500	377 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	67 500	67 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	18 000	18 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки УСЬОГО	286 895	286 895	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		105 635 459	105 635 459	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році.



15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.  
Проведенням аналізом використання коштів спеціального фонду за рахунок надходжень до спеціального фонду у 2024 році визначено, що заплановані на 2024 рік кошти по спеціальному фонду передбачені для капітального ремонту приміщень були використані для капітального ремонту запланованих приміщень з пристосуванням їх як для найпростішого укріплення

Секретар Сумської міської ради

Кобзар А. М.

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності, головний бухгалтер

Костенко О. А.

(підпис)

(прізвище та ініціали)