





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)			
		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
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	114 344	0	0	114 344	117 084	0	0	117 084	96 148	0	0	96 148
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	517 785	0	0	517 785	1 422 916	0	0	1 422 916	1 053 852	0	0	1 053 852
	УСЬОГО	632 129	0	0	632 129	1 540 000	0	0	1 540 000	1 150 000	0	0	1 150 000

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)			
		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
	УСЬОГО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	106 147	0	0	106 147	112 410	0	0	112 410
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	335 453	0	0	335 453	355 244	0	0	355 244
	УСЬОГО	441 600	0	0	441 600	467 654	0	0	467 654

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	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО	0	0	0	0	0	0	0	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	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
1	Організація і проведення міських змагань з неоплімських видів спорту	361 886	0	0	361 886	376 257	0	0	376 257	299 889	0	0	299 889
2	Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд міста на обласних та всеукраїнських змаганнях з неоплімських видів спорту	79 663	0	0	79 663	757 291	0	0	757 291	358 807	0	0	358 807



3	Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд міста у змаганнях різних рівнів з неолімпійських видів спорту (міжнародних змаганнях, чемпіонатах, кубках Європи та світу)	27 150	0	0	0	27 150	311 340	0	0	0	311 340	441 800	0	0	441 800
4	Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різних рівнів (обласних, всеукраїнських, міжнародних змагань, чемпіонатів, кубків Європи та світу)	163 430	0	0	0	163 430	95 112	0	0	0	95 112	49 504	0	0	49 504
	УСЬОГО	632 129	0	0	0	632 129	1 540 000	0	0	0	1 540 000	1 150 000	0	0	1 150 000

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	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	Організація і проведення міських змагань з неолімпійських видів спорту	331 077	0	0	331 077	350 611	0	0	350 611
2	Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд міста на обласних та всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту	110 523	0	0	110 523	117 043	0	0	117 043
	УСЬОГО	441 600	0	0	441 600	467 654	0	0	467 654

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 затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	кількість міських змагань з неолімпійських видів спорту, од.	од.	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	28	0	28	18	0	18	13	0	13
	кількість обласних та всеукраїнських змагань з неолімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд міста	од.	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	4	0	4	33	0	33	7	0	7
	кількість змагань різних рівнів з неолімпійських видів спорту (міжнародних змагань, чемпіонатів, кубків Європи та світу), в яких беруть участь спортсмени збірних команд міста	од.	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	4	0	4	5	0	5	3	0	3
	кількість навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різних рівнів (обласних, всеукраїнських, міжнародних змагань, чемпіонатів, кубків Європи та світу)	од.	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	3	0	3	2	0	2	1	0	1
	продукту											
	кількість людино-днів участі (суддівство) у міських змаганнях з неолімпійських видів спорту, од.	од.	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	860	0	860	651	0	651	499	0	499

	кількість спортсменів збірних команд міста та тренерів, які беруть участь у обласних та всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту, осіб	осіб	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	20	0	20	243	0	243	118	0	118
	кількість спортсменів, які братимуть участь у міських змаганнях з неолімпійських видів спорту	осіб	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	2627	0	2627	2732	0	2732	2683	0	2683
	кількість спортсменів, які послили призові місця у міських змаганнях з неолімпійських видів спорту	осіб	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план, прогнозовані дані	1577	0	1577	1093	0	1093	1610	0	1610
	кількість спортсменів збірних команд міста та тренерів, які беруть участь змаганнях різних рівнів з неолімпійських видів спорту (міжнародних змагань, чемпіонатів, кубків Європи та світу)	осіб	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план, прогнозовані дані	14	0	14	26	0	26	22	0	22
	кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різних рівнів (обласних, всеукраїнських, міжнародних змагань, чемпіонатів, кубків Європи та світу)	людино/день	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	551	0	551	252	0	252	144	0	144
	<b>ефективності</b>											
	середні витрати на один людино-день участі (суддівство) у міських змаганнях з неолімпійських видів спорту, грн.	грн.	розрахункові дані	159	0	159	159	0	159	159	0	159
	середні витрати на забезпечення участі одного спортсмена збірних команд міста та тренера у обласних та всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту, грн.	грн.	розрахункові дані	3983	0	3983	3116	0	3116	3041	0	3041
	середні витрати на забезпечення участі одного спортсмена збірних команд міста та тренера у змаганнях різних рівнів з неолімпійських видів спорту (міжнародних змагань, чемпіонатів, кубків Європи та світу)	грн.	розрахункові дані	1939	0	1939	11975	0	11975	20082	0	20082
	середні витрати на один людино-день НГЗ з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різних рівнів (всеукраїнських, міжнародних змагань, чемпіонатів, кубків Європи та світу)	грн.	розрахункові дані	297	0	297	377	0	377	434	0	434
	<b>якості</b>											
	динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у міських змаганнях, порівняно з минулим роком, %	відс.	прогнозовані дані	207	0	207	86	0	86	98	0	98
	кількість спортсменів міста, які протягом року послили призові місця у обласних та всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту, осіб	осіб	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	17	0	17	71	0	71	70	0	70



	динаміка кількості спортсменів міста, які посили призові місця у обласних та всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту, порівняно з минулим роком, %	відс.	розрахункові дані	50	0	50	8	0	8	98	0	98
	динаміка кількості спортсменів, які посили призові місця у міських змаганнях, порівняно з минулим роком	відс.	розрахункові дані	256	0	256	86	0	86	147	0	147
	кількість спортсменів, які посили призові місця у змаганнях різних рівнів з олімпійських видів спорту (міжнародних змагань, чемпіонатів, кубків Європи та світу)	осіб	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план, прогнозні дані	0	0	0	14	0	14	12	0	12
	динаміка кількості НТЗ з неолімпійських видів спорту з підготовки до змагань різних рівнів (всеукраїнських, міжнародних змагань, чемпіонатів, кубків Європи та світу) в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахункові дані	33	0	33	0	0	0	50	0	50

2) результативні показники бюджетної програми у 2026 – 2027 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
				загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
				5	6	7	8	9	10	разом (8+9)	
1	2	3	4								
	затрат										
	кількість міських змагань з неолімпійських видів спорту, од.	од.	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	13	0	13	13	0	13		
	кількість обласних та всеукраїнських змагань з неолімпійських видів спорту, в яких беруть участь спортсмени збірних команд міста	од.	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	2	0	2	2	0	2		
	продукту										
	кількість людино-днів участі (суддівство) у міських змаганнях з неолімпійських видів спорту, од.	од.	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	499	0	499	499	0	499		
	кількість спортсменів збірних команд міста та тренерів, які беруть участь у обласних та всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту, осіб	осіб	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	32	0	32	32	0	32		
	кількість спортсменів, які братимуть участь у міських змаганнях з неолімпійських видів спорту	осіб	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	683	0	683	683	0	683		
	кількість спортсменів, які посили призові місця у міських змаганнях з неолімпійських видів спорту	осіб	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план, прогнозні дані	410	0	410	410	0	410		
	ефективності										
	середні витрати на один людино-день участі (суддівство) у міських змаганнях з неолімпійських видів спорту, грн.	грн.	розрахункові дані	159	0	159	159	0	159		

середні витрати на забезпечення участі одного спортсмена збірних команд міста та тренера у обласних та всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту, грн.	розрахункові дані	3554	0	3554	0	3658	0	3658
якості								
динаміка кількості спортсменів, які беруть участь у міських змаганнях, порівняно з минулим роком, %	прогнозовані дані	100	0	100	0	100	0	100
кількість спортсменів міста, які протягом року посіли призові місця у обласних та всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту, осіб	річний звіт, кошторис, розрахунок до бюджетного запиту, календарний план	14	0	14	0	14	0	14
динаміка кількості спортсменів міста, які посіли призові місця у обласних та всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту, порівняно з минулим роком, %	розрахункові дані	100	0	100	0	100	0	100
динаміка кількості спортсменів, які посіли призові місця у міських змаганнях, порівняно з минулим роком	розрахункові дані	100	0	100	0	100	0	100

#### 9. Структура вилатків на оплату праці:

Найменування	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)		2025 рік (проект)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
	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
УСЬОГО										
у тому числі оплата праці штатних одиниць за загальним фондом, що враховані також у спеціальному фонді		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	затверджено	фактично зайняті	загальний фонд	спеціальний фонд	затверджено	фактично зайняті	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	УСЬОГО штатних одиниць 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 місцевих/ регіональних програм	Коли та яким документом затверджено	2023 рік (звіт)		2024 рік (затверджено)			2025 рік (проект)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	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
1	Програма розвитку фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2022-2024 роки	Рішення Сумської міської ради від 24.11.2021 року №2509-МР (зі змінами)	632 129	0	632 129	1 540 000	0	1 540 000	0	0





Головний розрахунок		затверджені		на початок		загального		поточних		граничний		на початок		загального		спеціального		поточних	
/ код класифікації		призначення		поточного		фону		зобов'язань		обсяг		бюджетного		фону		фону		зобов'язань	
бюджету				періоду				(3-5)				(4-5)						(8-10)	
1		2		3		4		5		6		7		8		9		10	
2210		Предмети, матеріали, обладнання та інвентар		117 084		0		0		0		117 084		96 148		0		0	
2240		Оплата послуг (крім комунальних)		1 422 916		0		0		0		1 422 916		303 852		0		0	
		УСЬОГО		1 540 000		0		0		0		1 540 000		400 000		0		0	

3) дебіторська заборгованість у 2023 - 2024 роках:

Код Економічної		Найменування		Затверджено з		Касові		Дебіторська		Очікувана		Причини виникнення		Вжиті заходи щодо	
класифікації				урахуванням змін		надання		на заборгованість на		дебіторська		заборгованості		погашення	
код класифікації						кредитів		на 01.01.2023		на заборгованість на		на 01.01.2024		заборгованості	
кредитування															
1		2		3		4		5		6		7		8	
2210		Предмети, матеріали, обладнання та інвентар		127 026		114 344		0		0		0		0	
2240		Оплата послуг (крім комунальних)		622 974		517 785		0		0		0		0	
		УСЬОГО		750 000		632 129		0		0		0		0	

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

У 2023-2024 роках кошти передбачені на забезпечення проведення навчально-тренувальних зборів, спартакіад, чемпіонатів, турнірів, кубків, спортивно-масових заходів та участі спортсменів міста в змаганнях різного рівня з неолімпійських видів спорту, використані за цільовим призначенням. На 2025 рік заплановані кошти в обсязі, що забезпечить можливість прийняття участі спортсменів міста у місцевих змаганнях ту у основних змаганнях різного рівня, що дозволить підвищити спортивний рівень міста Суми на всеукраїнському та міжнародному рівні.

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.

Секретар Сумської міської ради

Кобзар А. М.

(прізвище та ініціал)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності, головний бухгалтер

Костенко О. А.

(прізвище та ініціал)