

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	<b>0100000</b>	Фонтанська сільська рада Одеського району Одеської області	04379746
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<b>0110000</b>	Фонтанська сільська рада Одеського району Одеської області	04379746
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<b>0116020</b>	6020 0620	15588000000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

#### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення організації безоплатного поховання окремих категорій громадян Фонтанської територіальної громади

#### 5. Мета бюджетної програми

Фінансування комунального підприємства "Ритуальна служба" Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації безоплатного поховання окремих категорій громадян Фонтанської територіальної громади

#### 7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

##### 7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення належної та безперебійної роботи КП "Ритуальна служба"	3036722,00	0,00	3036722,00	422624,00	0,00	422624,00	-2614098,00	0,00	-2614098,00
	<b>Усього</b>	<b>3036722,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3036722,00</b>	<b>422624,00</b>	<b>0,00</b>	<b>422624,00</b>	<b>-2614098,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2614098,00</b>

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Економія пояснюється накладеним вето (заборонаю використовувати бюджетні призначення в розмірі- 2 576,72 тис. грн.)

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма підтримки Комунального підприємства "Ритуальна служба" Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області на 2022 рік	2806722,00	0,00	2806722,00	230000,00	0,00	230000,00	-2576722,00	0,00	-2576722,00
2	Програма поховання окремих категорій громадян на території Фонтанської сільської територіальної громади на 2022 рік	230000,00	0,00	230000,00	192624,00	0,00	192624,00	-37376,00	0,00	-37376,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>Затрат</b>											
1	Обсяг видатків для виконання Програми поховання окремих категорій громадян на території Фонтанської територіальної громади	грн.	рішення виконкому	230000,00	0,00	230000,00	192624,00	0,00	192624,00	-37376,00	0,00	-37376,00
2	Витрати на утримання КП "Ритуальна служба"	грн.	рішення виконкому	230000,00	0,00	230000,00	230000,00	0,00	230000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
3	Кількість заходів, щодо виконання Програми поховання окремих категорій громадян на території Фонтанської територіальної громади	од.	рішення виконкому	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість штатних працівників в КП "Ритуальна служба"	осіб	рішення виконкому	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
5	Середні витрати на виконання Програми поховання окремих категорій громадян на території Фонтанської територіальної громади	грн.	розрахунок	230000,00	0,00	230000,00	192624,00	0,00	192624,00	-37376,00	0,00	-37376,00
6	Середні витрати на утримання одного працівника Комунального підприємства	грн.	розрахунок	28750,00	0,00	28750,00	28750,00	0,00	28750,00	0,00	0,00	0,00

	Якості											
7	Якість впровадженої програми Програми поховання окремих категорій громадян на території Фонтанської територіальної громади	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
8	Якість забезпечення діяльності КП "Ритуальна служба"	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

## 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
<b>Затрат</b>			
1	Обсяг видатків для виконання Програми поховання окремих категорій громадян на території Фонтанської територіальної громади	грн.	Відсутність потреби у використанні коштів, а саме зменшення кількості осіб, які підлягають захороненню
2	Витрати на утримання КП "Ритуальна служба"	грн.	
<b>Продукту</b>			
3	Кількість заходів, щодо виконання Програми поховання окремих категорій громадян на території Фонтанської територіальної громади	од.	
4	Кількість штатних працівників в КП "Ритуальна служба"	осіб	
<b>Ефективності</b>			
5	Середні витрати на виконання Програми поховання окремих категорій громадян на території Фонтанської територіальної громади	грн.	Відсутність потреби у використанні коштів, а саме зменшення кількості осіб, які підлягають захороненню
6	Середні витрати на утримання одного працівника Комунального підприємства	грн.	
<b>Якості</b>			
7	Якість впровадженої програми Програми поховання окремих категорій громадян на території Фонтанської територіальної громади	відс.	
8	Якість забезпечення діяльності КП "Ритуальна служба"	відс.	

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

<p>Бюджетом Фонтанської сільської ради планувалось використати на фінансову підтримку КП "Ритуальна служба" кошти у розмірі – 3 036,72 тис. грн. – протягом 2022 року вказані кошти використані в сумі 422,62 тис.грн. або 13,92% доведених показників. Значна частина недовиконання пояснюється тим, що на початку 2022 року було накладеним вето (заборонаю використовувати бюджетні призначення в розмірі- 2 576,72 тис. грн.).</p> <p>По програмі поховання окремих категорій громадян економія в розмірі 37,38 тис.грн. пояснюється відсутністю потреби у використанні коштів, а саме зменшення кількості осіб, які підлягають захороненню.</p>
--

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2022 році завдання передбачені бюджетною програмою КТІКВК МБ 0116020 «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» виконані повністю. Фінансування комунального підприємства "Ритуальна служба" здійснювалося в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Затверджені паспортом бюджетної програми та проведені у 2022 році видатки забезпечили вирішення проблем соціального характеру, а саме здійснено поховання - учасників бойових дій (у тому числі загиблих у зв'язку із військовою агресією Російської федерації), постраждалих учасників Революції Гідності (в т.ч. учасників АТО/ООС); одиноких, осіб без певного місця проживання; громадян, від поховання яких відмовилися рідні; знайдених невідомих трупів, а також утримання кладовищ на території Фонтанської територіальної громади.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**Сільський голова**

**Начальник відділу бухгалтерського обліку та фінансової звітності - головний бухгалтер**

**Наталія КРУПІЦЯ**

(підпис)

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

**Тетяна МИХАЙЛОВА**

(підпис)

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)