

## 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>0118775</b>	<b>8775</b>	<b>0133</b>	Інші заходи за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	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	Захист суверенітету і незалежності держави, охорони важливих об'єктів і комунікацій, органів державної влади, території і населення нашої громади, боротьби з диверсійними та іншими незаконно створеними озброєними формуваннями

#### 5. Мета бюджетної програми

Захист суверенітету і незалежності держави, охорони важливих об'єктів і комунікацій, органів державної влади, території і населення нашої громади, боротьби з диверсійними та іншими незаконно створеними озброєними формуваннями

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення видатків на національну безпеку і оборону та на здійснення заходів правового режиму воєнного стану

#### 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 видатків на національну безпеку і оборону та на здійснення заходів правового режиму воєнного стану	4320606,00	4723200,00	9043806,00	1566766,88	1157364,50	2724131,38	-2753839,12	-3565835,50	-6319674,62
	<b>Усього</b>	<b>4320606,00</b>	<b>4723200,00</b>	<b>9043806,00</b>	<b>1566766,88</b>	<b>1157364,50</b>	<b>2724131,38</b>	<b>-2753839,12</b>	<b>-3565835,50</b>	<b>-6319674,62</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	Розбіжність планових показників з фактичними пояснюється низкою факторів, а саме зменшення потреби військового часу, короткі терміни для проведення процедури закупівлі, економія за рахунок зменшення ціни при проведенні процедури закупівлі

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 формування стратегічних запасів Фонтанської об'єднаної територіальної громади в умовах воєнного стану	720000,00	0,00	720000,00	590715,45	0,00	590715,45	-129284,55	0,00	<b>-129284,55</b>
2	Програма "Забезпечення пунктів евакуації населення"	500000,00	0,00	500000,00	0,00	0,00	0,00	-500000,00	0,00	<b>-500000,00</b>
3	Програма забезпечення діяльності комунального підприємства "Муніципальна варта" Фонтанської сільської ради на 2022 рік	43931,00	2803200,00	2847131,00	23619,00	27735,00	51354,00	-20312,00	-2775465,00	<b>-2795777,00</b>
4	Програма "Компенсація витрат за тимчасове розміщення внутрішньо переміщених осіб, які перемістилися у період воєнного стану на територію Фонтанської територіальної громади на 2022 рік	236675,00	0,00	236675,00	39938,08	0,00	39938,08	-196736,92	0,00	<b>-196736,92</b>
5	Програма робіт з обстеження об'єктів, пошкоджених внаслідок воєнних дій на території Фонтанської сільської територіальної громади Одеського району Одеської області на 2022 рік	300000,00	0,00	300000,00	163539,00	0,00	163539,00	-136461,00	0,00	<b>-136461,00</b>

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 на національну безпеку і оборону та на здійснення заходів правового режиму воєнного стану	грн.	Рішення виконавчого комітету	2520000,00	1920000,00	4440000,00	748955,35	1129629,50	1878584,85	-1771044,65	-790370,50	-2561415,15
2	Обсяг видатків на формування стратегічного запасу Фонтанської територіальної громади	грн.	Рішення виконавчого комітету	720000,00	0,00	720000,00	590715,45	0,00	590715,45	-129284,55	0,00	-129284,55
3	Обсяг видатків на виконання програми "Забезпечення пунктів евакуації населення"	грн.	Рішення виконавчого комітету	500000,00	0,00	500000,00	0,00	0,00	0,00	-500000,00	0,00	-500000,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

4	Обсяг видатків на виконання бюджетної програми з обстеження об'єктів пошкоджених внаслідок воєнних дій на території Фонтанської сільської територіальної громади	грн.	Рішення виконавчого комітету	300000,00	0,00	300000,00	163539,00	0,00	163539,00	-136461,00	0,00	-136461,00
5	Обсяг видатків на виплату компенсації особам, що розмістили ВПО	грн.	Рішення сесії	236675,00	0,00	236675,00	39938,08	0,00	39938,08	-196736,92	0,00	-196736,92
6	Обсяг видатків на матеріально-технічне забезпечення КП "Муніципальна варта"	грн.	Рішення виконавчого комітету	43931,00	2803200,00	2847131,00	23619,00	27735,00	51354,00	-20312,00	-2775465,00	-2795777,00
<b>Продукту</b>												
7	Кількість заходів на національну безпеку і оборону та на здійснення заходів правового режиму воєнного стану, що потребують фінансуванню за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	од.	Рішення виконавчого комітету	18,00	6,00	24,00	12,00	5,00	17,00	-6,00	-1,00	-7,00
8	Кількість заходів на формування стратегічного запасу Фонтанської територіальної громади	од.	Рішення виконавчого комітету	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00
9	Кількість заходів, щодо виконання програми "Забезпечення пунктів евакуації населення"	од.	Рішення виконавчого комітету	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	0,00	-2,00
10	Кількість заходів, щодо виконання бюджетної програми з обстеження об'єктів пошкоджених внаслідок воєнних дій на території Фонтанської сільської територіальної громади	од.	Рішення виконавчого комітету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість осіб яким буде виплачена компенсація	осіб	Облікові дані	157,00	0,00	157,00	53,00	0,00	53,00	-104,00	0,00	-104,00
12	Кількість штатних одиниць КП "Муніципальна варта"	осіб	Штатний розпис	33,00	33,00	66,00	0,00	0,00	0,00	-33,00	-33,00	-66,00
<b>Ефективності</b>												
13	Середні витрати на один захід на національну безпеку і оборону та на здійснення заходів правового режиму воєнного стану, що потребують фінансуванню за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	грн.	Розрахунок	140000,00	320000,00	460000,00	62412,94	225925,90	288338,84	-77587,06	-94074,10	-171661,16
14	Середні витрати на формування стратегічного запасу Фонтанської територіальної громади	грн.	Розрахунок	240000,00	0,00	240000,00	295357,73	0,00	295357,73	55357,73	0,00	55357,73
15	Середні витрати на виконання програми "Забезпечення пунктів евакуації населення"	грн.	Розрахунок	250000,00	0,00	250000,00	0,00	0,00	0,00	-250000,00	0,00	-250000,00
16	Середні витрати на виконання бюджетної програми з обстеження об'єктів пошкоджених внаслідок воєнних дій на території Фонтанської сільської територіальної громади	грн.	Розрахунок	300000,00	0,00	300000,00	163539,00	0,00	163539,00	-136461,00	0,00	-136461,00
17	Середні витрати на оду особу, що отримує компенсацію за розміщення ВПО	грн.	Розрахунок	1507,48	0,00	1507,48	753,55	0,00	753,55	-753,93	0,00	-753,93
18	Середні витрати на матеріально-технічне забезпечення однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	1331,00	84945,00	86276,00	0,00	0,00	0,00	-1331,00	-84945,00	-86276,00
<b>Якості</b>												
19	Якість впровадження бюджетної програми	відс.	Розрахунок	100,00	100,00	200,00	29,72	58,80	88,52	-70,28	-41,20	-111,48
20	Якість впровадження бюджетної програми формування стратегічного запасу	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	82,00	0,00	82,00	-18,00	0,00	-18,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
21	Якість впровадження бюджетної програми "Забезпечення пунктів евакуації населення"	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

22	Якість впровадження бюджетної програми з обстеження об'єктів пошкоджених внаслідок воєнних дій на території Фонтанської сільської територіальної громади	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	54,50	0,00	54,50	-45,50	0,00	-45,50
23	Відсоток виплаченої компенсації	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	16,87	0,00	16,87	-83,13	0,00	-83,13
24	Відсоток забезпеченості штатних одиниць КП "Муніципальна варта"	відс.	Розрахунок	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-200,00

## 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 на національну безпеку і оборону та на здійснення заходів правового режиму воєнного стану	грн.	Економія в результаті проведення тендерних процедур закупівлі та зменшення потреби військового часу									
2	Обсяг видатків на формування стратегічного запасу Фонтанської територіальної громади	грн.	Економія за рахунок зменшення потреби у формуванні стратегічного запасу									
3	Обсяг видатків на виконання програми "Забезпечення пунктів евакуації населення"	грн.	Пункти евакуації протягом 2022 року не діяли									
4	Обсяг видатків на виконання бюджетної програми з обстеження об'єктів пошкоджених внаслідок воєнних дій на території Фонтанської сільської територіальної громади	грн.	Економія за рахунок зменшення потреби в обстеженні майна постраждалого від агресії РФ									
5	Обсяг видатків на виплату компенсації особам, що розмістили ВПО	грн.	захід виконаний в повному обсязі відповідно до потреби									
6	Обсяг видатків на матеріально-технічне забезпечення КП "Муніципальна варта"	грн.	короткі терміни для проведення процедури закупівлі									
	<b>Продукту</b>											
7	Кількість заходів на національну безпеку і оборону та на здійснення заходів правового режиму воєнного стану, що потребують фінансуванню за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	од.	Економія в результаті проведення тендерних процедур закупівлі та зменшення потреби військового часу									
8	Кількість заходів на формування стратегічного запасу Фонтанської територіальної громади	од.										
9	Кількість заходів, щодо виконання програми "Забезпечення пунктів евакуації населення"	од.	Пункти евакуації протягом 2022 року не діяли									
10	Кількість заходів, щодо виконання бюджетної програми з обстеження об'єктів пошкоджених внаслідок воєнних дій на території Фонтанської сільської територіальної громади	од.										
11	Кількість осіб яким буде виплачена компенсація	осіб	захід виконаний в повному обсязі відповідно до потреби									
12	Кількість штатних одиниць КП "Муніципальна варта"	осіб	короткі терміни для проведення процедури закупівлі									
1	2	3	4									
	<b>Ефективності</b>											

13	Середні витрати на один захід на національну безпеку і оборону та на здійснення заходів правового режиму воєнного стану, що потребують фінансування за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету	грн.	Економія в результаті проведення тендерних процедур закупівлі та зменшення потреби військового часу
14	Середні витрати на формування стратегічного запасу Фонтанської територіальної громади	грн.	
15	Середні витрати на виконання програми "Забезпечення пунктів евакуації населення"	грн.	Пункти евакуації протягом 2022 року не діяли
16	Середні витрати на виконання бюджетної програми з обстеження об'єктів пошкоджених внаслідок воєнних дій на території Фонтанської сільської територіальної громади	грн.	Економія за рахунок зменшення потреби в обстеженні майна постраждалого від агресії рф
17	Середні витрати на оду особу, що отримує компенсацію за розміщення ВПО	грн.	захід виконаний в повному обсязі відповідно до потреби
18	Середні витрати на матеріально-технічне забезпечення однієї штатної одиниці	грн.	короткі терміни для проведення процедури закупівлі
	<b>Якості</b>		
19	Якість впровадження бюджетної програми	відс.	Економія в результаті проведення тендерних процедур закупівлі та зменшення потреби військового часу
20	Якість впровадження бюджетної програми формування стратегічного запасу	відс.	виконано в межах потреби
21	Якість впровадження бюджетної програми "Забезпечення пунктів евакуації населення"	відс.	Пункти евакуації протягом 2022 року не діяли
22	Якість впровадження бюджетної програми з обстеження об'єктів пошкоджених внаслідок воєнних дій на території Фонтанської сільської територіальної громади	відс.	Економія за рахунок зменшення потреби в обстеженні майна постраждалого від агресії рф
23	Відсоток виплаченої компенсації	відс.	захід виконаний в повному обсязі відповідно до потреби
24	Відсоток забезпеченості штатних одиниць КП "Муніципальна варта"	відс.	короткі терміни для проведення процедури закупівлі

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетом Фонтанської сільської ради планувалось використати на забезпечення заходів військового часу кошти у розмірі – 4,440,0 тис. грн., фактично використано протягом 2022 року бюджетних призначень в сумі 1 878,58 тис. грн. або 42,3% доведених показників. Розбіжність планових показників з фактичними пояснюється низкою факторів, а саме зменшення потреби військового часу, короткі терміни для проведення процедури закупівлі, економія за рахунок зменшення ціни при проведенні процедури закупівлі. Фонтанською сільською радою в результаті виконання заходів правового режиму воєнного стану було придбано та встановлено систему оповіщення та зроблено перевірку пожежних гідрантів, з метою забезпечення безпеки громадян. В рамках Програми формування стратегічного запасу Фонтанської об'єднаної територіальної громади в умовах воєнного стану в 2022 році, було використано 590,7 тис. грн. бюджетних призначень, що становить 82,% від запланованих показників. В ході виконання програми було сформовано стратегічний запас будівельних матеріалів, з метою забезпечення функціонування критично важливих об'єктів інфраструктури в тому числі і для населення громади з метою ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій. На виконання заходу, щодо компенсації витрат за тимчасове розміщення внутрішньо переміщених осіб, які перемістились у період воєнного стану на територію Фонтанської територіальної громади власникам приміщень витрачено бюджетних призначень в розмірі 39,94 тис.грн. Компенсацію витрат отримали 53 власники приміщень за тимчасове розміщення внутрішньо переміщених осіб.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2022 році завдання передбачені бюджетною програмою КТПКВК МБ 0118775 «Інші заходи за рахунок коштів резервного фонду місцевого бюджету» виконані повністю. Фонтанською сільською радою видатки бюджету здійснювалися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Затверджені паспортом бюджетної програми та проведені у 2022 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Виконання цієї бюджетної програми забезпечило: підтримку населення в умовах військової агресії російської федерації; захист суверенітету і незалежності держави; охорони важливих об'єктів і комунікацій, території та населення 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, ПРІЗВИЩЕ)

**Тетяна МИХАЙЛОВА**

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)