

Додаток 3
До Інструкції з підготовки
Бюджетних запитів місцевого бюджету
(пункт 3 розділу І)

Бюджетний запит на 2026 -2028 роки індивідуальний
(Форма 2026-2)

1. Департамент управління активами Запорізької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	31 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	45013287 (код за ЄДРПОУ)	0856200000 (код бюджету)
2. Департамент управління активами Запорізької міської ради (найменування відповідального виконавця)	311 (код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер у системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	45013287 (код за ЄДРПОУ)	
3. Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	3113242 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3242 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1090 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

4. Ціль державної, регіональної та місцевої політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2024 -2028 роки:

- 4 1. Ціль державної, регіональної та місцевої політики
Відновлення та повноцінне життя, реінтеграція у суспільство ветеранів війни, пам'ять та повага
4. 2. Мета бюджетної програми
Забезпечення надання ритуальних послуг окремим категоріям громадян
4. 3. Завдання бюджетної програми:
Надання ритуальних послуг окремим категоріям громадян
Вшанування подвигів Ветеранів та Ветеранок, вшанування та увічнення пам'яті загиблих Захисників та Захисниць
4. 4. Підстави для реалізації бюджетної програми
Конституція України, Бюджетний кодекс України, Закон України "Про місцеве аморядування в Україні", Закон України "Про поховання та похоронну справу", рішення міської ради від 17.03.2023 №72 "Про затвердження програми функціонування галузі ритуального обслуговування на 2023-2025 роки" (зі змінами), рішення міської ради від 04.12.2024 №13 "Про затвердження Миської комплексної програми "Ветеранська політика Запорізької міської територіальної громади на 2025-2027 роки" (зі змінами)"

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

5. 1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 -2028 роках:

Код бюджетної класифікації	Найменування	2024 рік (звіт)					2025 рік (затверджено)		2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	2	14 550 553	24 006 620	10 139 559	5 189 085	5 322 523	14 550 553	24 006 620	10 139 559	5 189 085	5 322 523			
X	УСЬОГО, у тому числі:													
X	загальний фонд, у тому числі:													
	міжбюджетний трансферт													
X	спеціальний фонд, у тому числі:													
	міжбюджетний трансферт													
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень повернення кредитів													

5. 2. Підстави для отримання надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

6. Видатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків / Класифікації кредитування бюджету:

6. 1. Видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2024 -2028 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	(грн)				
		2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
2240	Оплата услуг (крім комунальних)	1 105 174	5 338 450	5 075 859	5 189 085	5 322 523
X	загальний фонд	1 105 174	5 338 450	5 075 859	5 189 085	5 322 523
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2730	Інші виплати населенню	13 445 379	18 668 170	5 063 700		
X	загальний фонд	13 445 379	18 668 170	5 063 700		
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
X	УСЬОГО, у тому числі:	14 550 553	24 006 620	10 139 559	5 189 085	5 322 523
X	загальний фонд	14 550 553	24 006 620	10 139 559	5 189 085	5 322 523
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					

6. 2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 -2028 роках:

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	(грн)				
		2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1		3	4	5	6	7
2						

6. 3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

1. По КЕКВ 2240 "Оплата услуг (крім комунальных)"
 У 2024 році видатки склали 11 105,174 тис. грн.
 На 2025 рік, згідно розрахунку потреби, заплановано 5338,450 тис. грн.
 Планові видатки на 2026, 2027, 2028 роки розраховані згідно розрахунку потреби, з урахуванням коефіцієнтів зростання вартості послуг та становлять:
 - на 2026 рік - 5075,859 тис. грн;
 - на 2027 рік - 5189,085 тис. грн;
 - на 2028 рік - 5322,523 тис. грн.

2. По КЕКВ 2730 "Інші виплати населенню"
 У 2024 році видатки склали 13445,379 тис. грн.
 На 2025 рік заплановані видатки, згідно розрахунку потреби, становлять 18668,170 тис. грн.
 Планові видатки на 2026 рік розраховані згідно розрахунку потреби, з урахуванням коефіцієнтів зростання заробітної плати, вартості товарів, послуг та становлять 5063,700 тис. грн.

7. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів:

7. 1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 -2028 роках:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	(грн)				
		2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1		3	4	5	6	7
1	Поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невідомих групів, у тому числі:	1 105 174	1 387 200	1 575 859	1 689 085	1 822 523
X	загальний фонд	1 105 174	1 387 200	1 575 859	1 689 085	1 822 523
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
2	Поховання померлих почесних громадян міста, у тому числі:		80 000	80 000	80 000	80 000
X	загальний фонд		80 000	80 000	80 000	80 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:					
X	бюджет розвитку					
3	Відшкодування витрат на поховання військовослужбовців, у тому числі:	8 410 176	17 588 170	5 063 700		
X	загальний фонд	8 410 176	17 588 170	5 063 700		

X	спеціальний фонд, у тому числі:								
X	бюджет розвитку								
	Відшкодування витрат на намогильні споруди для увіковічення пам'яті загиблих								
4	(померлих) захисників і захисниць України, у тому числі:	4 651 200							
X	загальний фонд	4 651 200							
X	спеціальний фонд, у тому числі:								
X	бюджет розвитку								
	Облаштування намогильними спорудами місць поховання загиблих (померлих)								
5	Захисників і захисниць України, у тому числі:			3 146 400		3 420 000		3 420 000	3 420 000
X	загальний фонд			3 146 400		3 420 000		3 420 000	3 420 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:								
X	бюджет розвитку								
	Відшкодування витрат на поховання цивільних осіб, які загинули внаслідок воєнних дій								
6	на території міста Запоріжжя, у тому числі:	384 003		1 080 000					
X	загальний фонд	384 003		1 080 000					
X	спеціальний фонд, у тому числі:								
X	бюджет розвитку								
	Поховання тимчасово нестановлених військовослужбовців, які загинули під час бойових дій у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та пов'язаних з цим ритуальних товарів та послуг, у тому числі:			724 850					
7	загальний фонд			724 850					
X	спеціальний фонд, у тому числі:								
X	бюджет розвитку								
	УСЬОГО, у тому числі:	14 550 553		24 006 620		10 139 559		5 189 085	5 322 523
X	загальний фонд	14 550 553		24 006 620		10 139 559		5 189 085	5 322 523
X	спеціальний фонд, у тому числі:								
X	бюджет розвитку								

7. 2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів за напрямками використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

1. За напрямком "Поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невпізнаних трупів"

У 2024 році видатки не здійснювались.

На 2025 рік видатки склали 1105,174 тис. грн.

На 2026 рік, згідно розрахунку потреби, заплановано 1387,200 тис. грн.

Планові видатки на 2026, 2027, 2028 роки розраховані згідно розрахунку потреби, з урахуванням коефіцієнтів зростання вартості послуг та становлять:

- на 2026 рік - 1575,859 тис. грн;

- на 2027 рік - 1689,085 тис. грн;

- на 2028 рік - 1822,523 тис. грн.

2. За напрямком "Поховання померлих почесних громадян міста"

У 2024 році видатки не здійснювались.

На 2025 рік заплановані видатки, згідно розрахунку потреби, становлять 80,000 тис. грн.

Планові видатки на 2026, 2027, 2028 роки розраховані згідно розрахунку потреби та становлять:

- на 2026 рік - 80,000 тис. грн;

- на 2027 рік - 80,000 тис. грн;

- на 2028 рік - 80,000 тис. грн.

3. За напрямком "Відшкодування витрат на поховання військовослужбовців"

У 2024 році видатки склали 8410,176 тис. грн.

На 2025 рік, згідно розрахунку потреби, заплановано 17588,170 тис. грн.

Планові видатки на 2026 рік розраховані згідно розрахунку потреби, з урахуванням коефіцієнтів зростання вартості послуг та становлять 5063,700 тис. грн.

На 2027 та 2028 роки видатки за даним напрямком не плануються.

4. За напрямком "Відшкодування витрат намогильні споруди для увіковічення пам'яті загиблих (померлих) захисників і захисниць України"

У 2024 році видатки склали 4651,200 тис. грн.

5. За напрямком "Облаштування намогильними спорудами місць поховання загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України"

У 2024 році видатки не здійснювались

На 2025 рік, згідно розрахунку потреби, заплановано 3146,400 тис. грн.

Планові видатки на 2026, 2027, 2028 роки розраховані згідно розрахунку потреби та становлять:

- на 2026 рік - 3420,000 тис. грн;

- на 2027 рік - 3420,000 тис. грн;

- на 2028 рік - 3420,000 тис. грн.

6. За напрямком "Відшкодування витрат на поховання цивільних осіб, які загинули внаслідок воєнних дій на території міста Запоріжжя"

У 2024 році видатки склали 384,003 тис. грн.

На 2025 рік, згідно розрахунку потреби, заплановано 1080,000 тис. грн.

На 2026, 2027, 2028 роки видатки за даним напрямком не плануються.

7. За напрямком "Поховання тимчасово невідстановлених військовослужбовців, які загинули під час бойових дій у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та пов'язаних з цим ритуальних товарів та послуг"

У 2024 році видатки не здійснювались

На 2025 рік, згідно розрахунку потреби, заплановано 724,850 тис. грн.

На 2026, 2027, 2028 роки видатки за даним напрямком не плануються.

8. Результативні показники бюджетної програми:

8. 1. Результативні показники бюджетної програми у 2024-2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік (звіт)		2025 рік (затверджено)		разом (8 + 9)	
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	затрат								
1	обсяг видатків на проведення поховань	тис. грн.	рішення міської ради	1 105,174		1 105,174	1 387,200		1 387,200
2	обсяг видатків на поховання померлих почесних громадян	тис. грн.	рішення міської ради				80,000		80,000
3	обсяг видатків на поховання померлих (загиблих) громадян України (військовослужбовців)	тис. грн.	рішення міської ради	8 410,176		8 410,176	17 588,170		17 588,170
4	витрат на намогильні споруди для увіковчення пам'яті загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України	тис. грн.	рішення міської ради	4 651,200		4 651,200			
5	обсяг видатків на поховання цивільних осіб, які загинули внаслідок воєнних дій на території міста Запоріжжя	тис. грн.	рішення міської ради	384,003		384,003	1 080,000		1 080,000
6	кількість місць поховань загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України, які потребують облаштування	од.	дані статистичного обліку				276,0		276,0
7	намогильними спорудами обсяг видатків на облаштування намогильними спорудами місць поховання загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України	тис. грн.	рішення міської ради				3 146,400		3 146,400
8	тимчасово невідстановлених військовослужбовців, які загинули під час бойових дій	тис. грн.	рішення міської ради				724,850		724,850
9	кількість тимчасово невідстановлених військовослужбовців, які необхідно поховати	осіб	дані статистичного обліку				35,0		35,0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
публічних інвестицій	публічних інвестицій	публічних інвестицій (рік початку)	публічних інвестицій (рік початку)	публічних інвестицій	2024 році (звіт)	2025 році (затверджено)	2026 році (план)	2027 році (план)	2028 році (план)

12. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків

12.1. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

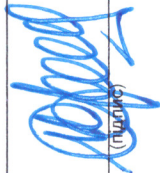
У 2024 році здійснено поховання померлих одиноких громадян, осіб певного місяця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдені невідомі трупи у кількості 450 осіб на суму 1105,174 тис. грн, відшкодування послуг з поховання 514 військовослужбовців Збройних сил України, Національної гвардії України, Державної прикордонної служби України, Державної спеціальної служби транспорту, Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України, Служби безпеки України, Міністерства внутрішніх справ України та осіб з числа працівників Державної служби України з надзвичайних ситуацій та членів добровольчих формувань, мешканців м. Запоріжжя, які загинули (померли) під час бойових дій у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та пов'язаних з цим ритуальних товарів та послуг на суму 8410,176 тис. грн, відшкодування витрат на 68 намогильних споруд для увіковчення пам'яті загиблих (померлих) захисників і захисниць України на суму 4651,200 тис. грн, відшкодування витрат на поховання (перелоховання) 21 цивільної особи, які загинули (померли) внаслідок ворожих обстрілів Російською Федерацією території Запорізької міської територіальної громади, та пов'язаних з цим ритуальних товарів та послуг на суму 384,003 тис. грн.

У 2025 році планується здійснити поховання померлих одиноких громадян, осіб певного місяця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдені невідомі трупи у кількості 480 осіб на суму 1387,200 тис. грн, поховання померлих почесних громадян міста у кількості 5 осіб на суму 80,000 тис. грн., відшкодування послуг з поховання 594 військовослужбовців Збройних сил України, Національної гвардії України, Державної прикордонної служби України, Державної спеціальної служби транспорту, Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України, Міністерства внутрішніх справ України та осіб з числа працівників Державної служби України з надзвичайних ситуацій та членів добровольчих формувань, мешканців м. Запоріжжя, які загинули (померли) під час бойових дій у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та пов'язаних з цим ритуальних товарів та послуг на суму 17588,170 тис. грн, відшкодування витрат на поховання (перелоховання) 50 цивільних осіб, які загинули (померли) внаслідок ворожих обстрілів Російською Федерацією території Запорізької міської територіальної громади, та пов'язаних з цим ритуальних товарів та послуг на суму 1080,000 тис. грн, облаштування 46 місць поховання загиблих (померлих) захисників і захисниць України намогильними спорудами на суму 3146,400 тис. грн.

У 2026 році планується здійснити поховання померлих одиноких громадян, осіб певного місяця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдені невідомі трупи у кількості 456 осіб на суму 1575,859 тис. грн, поховання померлих почесних громадян міста у кількості 5 осіб на суму 80,000 тис. грн., відшкодування послуг з поховання 150 військовослужбовців Збройних сил України, Національної гвардії України, Державної прикордонної служби України, Державної спеціальної служби транспорту, Державної служби спеціального зв'язку та захисту інформації України, Служби безпеки України, Міністерства внутрішніх справ України та осіб з числа працівників Державної служби України з надзвичайних ситуацій та членів добровольчих формувань, мешканців м. Запоріжжя, які загинули (померли) під час бойових дій у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та пов'язаних з цим ритуальних товарів та послуг на суму 5063,700 тис. грн, облаштування 50 місць поховання загиблих (померлих) захисників і захисниць України намогильними спорудами на суму 3420,000 тис. грн.

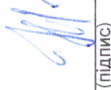
У 2027 році планується здійснити поховання померлих одиноких громадян, осіб певного місяця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдені невідомі трупи у кількості 480 осіб на суму 1689,085 тис. грн, поховання померлих почесних громадян міста у кількості 5 осіб на суму 80,000 тис. грн., облаштування 50 місць поховання загиблих (померлих) захисників і захисниць України намогильними спорудами на суму 3420,000 тис. грн.

**Директор Департаменту управління активами
Запорізької міської ради**


(підпис)

Дмитро САГАНОВИЧ
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

**Заступник начальника управління - начальник
адміністративного відділу адміністративного
управління Департаменту управління активами
Запорізької міської ради**


(підпис)

Наталія СИЧОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

12.2. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.