

затрат									
обсяг видатків на проведення поховань одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невідомих									
1	трупів, тис.грн.	1 197,933				994,068			-203,865
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичної потреби поховань та зменшенням фактичних витрат на одне поховання									
продукту									
кількість поховань одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невпізнаних трупів, які планується провести,									
1	осіб	460				390			-70
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичної потреби поховань									
ефективності									
середні витрати на поховання 1 особи без певного місця проживання, громадянина, від поховання якого відмовилися рідні, знайденого									
1	невпізнаного трупа, тис.грн.	2,604				2,549			-0,055
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичних витрат на одне поховання									
якості									
відсоток кількості поховань осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невідомих									
1	трупів, охоплених ритуальними послугами, відс.	100				100			100
2 Поховання померлих почесних громадян міста									
затрат									
обсяг видатків на поховання померлих почесних громадян міста, тис.грн.									
1	громадян міста, тис.грн.	32,000				32,000			-32,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичної потреби поховань									
продукту									
кількість поховань почесних громадян міста, які планується провести, од.									
1	планується провести, од.	2				2			-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичної потреби поховань									
ефективності									
середні витрати на поховання 1 почесного громадянина міста, тис.грн.									
1	громадянина міста, тис.грн.	16,000				16,000			-16,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичної потреби поховань									
якості									
відсоток кількості поховань почесних громадян міста, охоплених ритуальними послугами, відс.									
1	міста, охоплених ритуальними послугами, відс.	100				100			-100

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичної потреби поховань									
3 Відшкодування витрат на поховання військовослужбовців									
затрат									
обсяг видатків на поховання померлих (загиблих) громадян України (військовослужбовців), тис.грн.									
19 608,76818 937,39718 937,397-671,371-671,371									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичної потреби поховань та зменшенням фактичних витрат на одне поховання									
продукту									
кількість поховань померлих (загиблих) громадян України (військовослужбовців), які плануються провести, од.									
726717717-9-9									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичної потреби поховань									
ефективності									
середні витрати на поховання 1 померлого (загиблого) громадянина України (військовослужбовця), тис.грн.									
27,00926,41226,412-0,597-0,597									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичних витрат на одне поховання									
якості									
відсоток кількості померлих (загиблих) військовослужбовців, охоплених ритуальними послугами, відс.									
100100100									
4 Відшкодування витрат на поховання цивільних осіб, які загинули внаслідок воєнних дій на території міста Запоріжжя									
затрат									
обсяг видатків на поховання цивільних осіб, які загинули внаслідок воєнних дій на території міста Запоріжжя, тис.грн.									
1 080,000736,898736,898-343,102-343,102									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичної потреби поховань та зменшенням фактичних витрат на одне поховання									
продукту									
кількість поховань цивільних осіб, які плануються провести, од.									
504242-8-8									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичної потреби поховань									
ефективності									
середні витрати на поховання 1 цивільної особи, тис.грн.									
21,60017,54517,545-4,055-4,055									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням фактичних витрат на одне поховання									
якості									
відсоток кількості цивільних осіб, охоплених ритуальними послугами, відс.									
100100100									
5 Облаштування неможливими спорудами місць поховання загиблих (померлих) захисників і захисниць України									

затрат										
кількість місць поховань загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України, які потребують обласнування намогильними спорудами, од.	276,0		276,0	276,0		276,0			276,0	
обсяг видатків на обласнування намогильними спорудами місць поховання загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України, тис.грн.	3 214,800		3 214,800	3 214,800		3 214,800			3 214,800	
продукту										
кількість місць поховань загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України, які планується обласнувати намогильними спорудами, од.	47,0		47,0	47,0		47,0			47,0	
ефективності										
середні витрати на обласнування намогильними спорудами 1-го місяця поховання загиблого (померлого) Захисника і Захисниці 1 України, тис.грн.	68,400		68,400	68,400		68,400			68,400	
якості										
відсоток місць поховань загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України, які обласновано намогильними спорудами, до потреби, відс.	17		17	17		17			17	
Поховання тимчасово невідновлених 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										
затрат										
обсяг видатків на поховання тимчасово невідновлених військовослужбовців, які загинули під час бойових дій, тис.грн.	393,490		393,490	393,490		393,490			393,490	
кількість тимчасово невідновлених військовослужбовців, які необхідно поховати, осіб	19,0		19,0	19,0		19,0			19,0	
продукту										
кількість тимчасово невідновлених військовослужбовців, які планується поховати, осіб	19,0		19,0	19,0		19,0			19,0	
ефективності										
середні витрати на поховання 1 тимчасово невідновленого військовослужбовця, тис.грн.	20,710		20,710	20,710		20,710			20,710	
якості										
відсоток запланованих поховань тимчасово невідновлених військовослужбовців, до потреби, відс.	100		100	100		100			100	

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)	
		загальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	14 550,553	14 550,553	24 276,653	66,844	24 276,653	66,844
У 2025 році видатки збільшились на 9 726 099,90 грн. порівняно з 2024 роком, відповідно до фактичної потреби здійснення таких витрат.							
	поховання померлих осіб громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених поховання яких відмовилися рідні, знайдених невідомих осіб	1 105,174	1 105,174	994,068	-10,053	994,068	-10,053
У зв'язку із зменшенням фактичної кількості поховань							
1 Показники затрат							
	обсяг видатків на проведення поховань одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невідомих осіб	1 105,174	1 105,174	994,068	-10,053	994,068	-10,053
2 Показники продукту							
	кількість поховань одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невідомих осіб	450	450	390	-13	390	-13
3 Показники ефективності							
	середні витрати на поховання 1 особи без певного місця проживання, громадянина, від поховання якого відмовилися рідні, знайденого невідомого трупа, тис. грн.	2,456	2,456	2,549	3,783	2,549	3,783
4 Показники якості							
	відсоток кількості поховань осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невідомих осіб, охоплених ритуальними послугами, відс.	100	100	100		100	
У 2024 році здійснено 450 поховань, у 2025 році - 390 поховань, відхилення склали 60 поховань, відповідно до фактичної потреби							
поховання померлих почесних громадян міста							
Протягом 2024 та 2025 років витрати на поховання почесних громадян не здійснювались, у зв'язку із відсутністю таких поховань							
1 Показники затрат							
	обсяг видатків на поховання померлих почесних громадян міста, тис. грн.						
2 Показники продукту							
	кількість поховань почесних громадян міста, які плануються провести, од.						
3 Показники ефективності							
	середні витрати на поховання 1 почесного громадянина міста, тис. грн.						
4 Показники якості							
	відсоток кількості поховань почесних громадян міста охоплених ритуальними послугами, відс.						
Протягом 2024 та 2025 років поховання почесних громадян не здійснювались, у зв'язку із відсутністю потреби							

	Відшкодування витрат на поховання військовослужбовців	8 410,176	8 410,176	18 937,397	18 937,397	125,172
У зв'язку із збільшенням фактичної кількості поховань						
1 Показники затрат						
	обсяг видатків на поховання померлих (загиблих) громадян України (військовослужбовців), тис. грн.	8 410,176	8 410,176	18 937,397	18 937,397	125,172
2 Показники продукту						
	кількість поховань померлих (загиблих) громадян України (військовослужбовців), які плануються провести, од.	514	514	717	717	39,49
3 Показники ефективності						
	середні витрати на поховання 1 померлого (загиблого) громадянина України (військовослужбовця), тис. грн.	16,362	16,362	26,412	26,412	61,421
4 Показники якості						
	відсоток кількості померлих (загиблих) військовослужбовців, охоплених ритуальними послугами, відс.	100	100	100	100	
У 2024 році здійснено поховання 514 загиблих військовослужбовців, у 2025 році - 717 поховань загиблих військвсьлужбовців, відхилення склали 203 поховань, відповідно до фактичної потреби						
	Облаштування намогильними спорудами місць поховання загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України			3 214,800	3 214,800	
У 2024 році витрати на облаштування намогильними спорудами місць поховань загиблих військовослужбовців не здійснювались, у 2025 році витрати склали 3 214 800,00 грн, відповідно до фактичної потреби						
1 Показники затрат						
	кількість місць поховань загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України, які потребують облаштування намогильними спорудами, од.			276,0	276,0	
	обсяг видатків на облаштування намогильними спорудами місць поховання загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України, тис. грн.			3 214,800	3 214,800	
2 Показники продукту						
	кількість місць поховань загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України, які плануються облаштувати намогильними спорудами, од.			47,0	47,0	
3 Показники ефективності						
	середні витрати на облаштування намогильними спорудами 1-го місяця поховання загиблого (померлого) Захисника і Захисниці України, тис. грн.			68,400	68,400	
4 Показники якості						
	відсоток місць поховань загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України, які облаштовано намогильними спорудами, до потреби, відс.			17	17	
У 2024 році не здійснювалось облаштування намогильними спорудами місць поховань загиблих військовослужбовців, у 2025 році облаштовано намогильними спорудами 47 місць поховань загиблих військовослужбовців						
	Відшкодування витрат на поховання цивільних осіб, які загинули внаслідок воєнних дій на території міста Запоріжжя	384,003	384,003	736,898	736,898	91,899
У зв'язку із збільшенням фактичної кількості поховань						
1 Показники затрат						

	обсяг видатків на поховання цивільних осіб, які загинули внаслідок воєнних дій на території міста Запоріжжя, тис.грн.	384,003	384,003	736,898	91,899	
2	Показники продукту					
	кількість поховань цивільних осіб, які плануються провести, од.	21	21	42	100	100
3	Показники ефективності					
	середні витрати на поховання 1 цивільної особи, тис.грн.	18,286	18,286	17,545	-4,051	-4,051
4	Показники якості					
	відсоток кількості цивільних осіб, охоплених ритуальними послугами, відс.	100	100	100		
У 2024 році здійснено поховання 21 цивільної особи, у 2025 році - 42 поховання загинув цивільних осіб, відхилення склали 21 поховання, відповідно до фактичної потреби						
Поховання тимчасово невідновлених 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 поховання тимчасово невідновлених військовослужбовців не здійснювались, у 2025 році витрати склали 393 490,00 грн, відповідно до фактичної потреби			393,490		393,490
1	Показники затрат					
	обсяг видатків на поховання тимчасово невідновлених військовослужбовців, які загинули під час бойових дій, тис.грн.			393,490		393,490
	кількість тимчасово невідновлених військовослужбовців, які необхідно поховати, осіб			19,0		19,0
2	Показники продукту					
	кількість тимчасово невідновлених військовослужбовців, які плануються поховати, осіб			19,0		19,0
3	Показники ефективності					
	середні витрати на поховання 1 тимчасово невідновленого військовослужбовця, тис.грн.			20,710		20,710
4	Показники якості					
	відсоток запланованих поховань тимчасово невідновлених військовослужбовців, до потреби, відс.			100		100
У 2024 році поховання тимчасово невідновлених військовослужбовців не здійснювались, у 2025 році здійснено поховання 19 тимчасово невідновлених загинув військовослужбовців, відповідно до фактичної потреби						
Відшкодування витрат на намогильні споруди для увіковічення пам'яті загинув (померлих) захисників і захисниць України						
У 2024	році здійснено відшкодування витрат на встановлення намогильних споруд для увіковічення пам'яті загинув військовослужбовців в сумі 4 651 200,00 грн, у 2025 році відшкодування не здійснювались		4 651,200	4 651,200	-100,000	-100,000
1	Показники затрат					
	обсяг видатків на відшкодування витрат на намогильні споруди для увіковічення пам'яті загинув (померлих) захисників і захисниць України, тис.грн.		4 651,200	4 651,200	-100,000	-100,000
2	Показники продукту					
	кількість намогильних споруд, надання яких планується відшкодувати, од.		68	68	-100	-100
3 Показники ефективності						

	середні витрати на відшкодування 1-ї намогильної споруди, тис.грн.	68,400			68,400				-100,000		-100,000
4 Показники якості	рівень відшкодування витрат за надані намогильні споруди, відс.	100			100				-100		-100
У 2024 році здійснено відшкодування витрат на встановлення 68 намогильних споруд для увіковічнення пам'яті загиблих військовослужбовців, у 2025 році відшкодування не здійснювались											

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Відхилення касових видатків від планових показників склали 1 250 338,00 грн, відповідно до фактично виконаних завдань.;							
Розбіжностей між фактичними надходженнями та касовими видатками не було.;							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не було.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

В межах діючого законодавства.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

За бюджетною програмою 3113242 "Міська цільова програми функціонування галузі ритуального обслуговування на 2023-2025 роки", затвердженою рішенням Запорізької міської ради від 17.03.2023 №72 (зі змінами) та "Міська комплексна програма "Ветеранська політика Запорізької міської територіальної громади на 2025-2027 роки", затвердженою рішенням Запорізької міської ради від 04.12.2024 №13 (зі змінами) передбачено асигнувань по загальному фонду бюджету в сумі 25 526 991 гривня. Касові видатки за загальним фондом становлять 24 276 653 гривні. Видатки проводились в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів.;

ефективності бюджетної програми

Завдання за бюджетною програмою 3113242 "Міська цільова програми функціонування галузі ритуального обслуговування на 2023-2025 роки", затвердженою рішенням Запорізької міської ради від 17.03.2023 №72 (зі змінами) та "Міська комплексна програма "Ветеранська політика Запорізької міської територіальної громади на 2025-2027 роки", затвердженою рішенням Запорізької міської ради від 04.12.2024 №13 (зі змінами) виконанні з середньою ефективністю, ступінь ефективності склала 173,650.;

корисності бюджетної програм

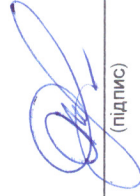
Забезпечення надання ритуальних послуг окремим категоріям громадян, на виконання Міської цільової програми функціонування галузі ритуального обслуговування на 2023-2025 роки та завдань розділу 11 "Вшанування подвигів Ветеранів та Ветеранок, вшанування та увіковічнення пам'яті загиблих Захисників та Захисниць" Міської комплексної програми "Ветеранська політика Запорізької міської територіальної громади на 2025-2027 роки" проятом 2025 року здійснювались такі заходи:

- поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невпізнаних трупів;
- облаштування місць поховань загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України намогильними спорудами;
- відшкодування послуг з поховання загиблих / померлих військовослужбовців;
- відшкодування витрат на поховання (перепоховання) цивільних осіб, які загинули (померли) внаслідок ворожих обстрілів російською федерацією території Запорізької міської територіальної громади.

догоспрокоєвих наслідків бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації та направлена на забезпечення надання ритуальних послуг окремим категоріям громадян.;

Начальник адміністративного управління Департаменту управління активами Запорізької міської ради



(підпис)

Ірина ВАЩИПІНА

(ініціали/ініціал, прізвище)

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



(підпис)

Наталія СИЧОВА

(ініціали/ініціал, прізвище)