

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 за 2024 рік

1.	1200000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент житлового господарства та інфраструктури ЛМР (найменування повного розпорядника коштів місцевого бюджету)	34814670 (код за ЄДРПОУ)
2.	1210000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент житлового господарства та інфраструктури ЛМР (найменування відповідального виконавця)	34814670 (код за ЄДРПОУ)
3.	1213242 (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)
		Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1356300000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання гарантій соціального захисту та соціального забезпечення

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення належного посмертного вшанування та поховання осіб, які входять до складу системи органів сектору безпеки і оборони України і що загинули у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, та осіб, які загинули внаслідок обстрілів Львівської міської територіальної громади, поховання внутрішньопереміщених осіб та самотніх громадян.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації заходів для віддання честі, шани та належного поховання осіб, які входять до складу системи органів сектору безпеки і оборони України, і що загинули у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, та осіб, які загинули внаслідок обстрілів Львівської міської територіальної громади, належного ставлення до тіла (останків, праху) померлого.

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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	Усього	8 382 903,68		8 382 903,68	7 913 532,07		7 913 532,07	-469 371,61			-469 371,61	
1	Відшкодування витрат на поховання осіб, які входять до складу системи органів сектору безпеки і оборони України, які загинули у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, та осіб, які загинули внаслідок обстрілів Львівської міської територіальної громади (ЛКП "Муніципальна обрядова служба")	7 143 900,00		7 143 900,00	6 771 509,41		6 771 509,41	-372 390,59			-372 390,59	

2	Відшкодування витрат на поховання померлих самотніх громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невпізнаних трупів (ЛКП "Муніципальна обрядова служба")	1 059 977,68		1 059 977,68	1 009 062,41		-50 915,27	-50 915,27
3	Відшкодування витрат на поховання внутрішньо переміщених осіб, які померли на території Львівської міської територіальної громади та не досягли пенсійного віку на момент смерті, не працювали, не перебували на службі, незарєєстровані у Державному центрі зайнятості як безробітні (ЛКП "Муніципальна обрядова служба")	179 026,00		179 026,00	132 960,25		-46 065,75	-46 065,75

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	Видатки на поховання здійснюються на підставі листа департаменту "Адміністрація міського голови" та копії свідоцтва про смерть осіб, які входять до складу системи органів безпеки і оборони України і які загинули у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України. Відхилення виникло в результаті різниці між фактично наданими, оплаченими послугами за поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невідомих трупів та запланованою кількістю послуг
2	Поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невідомих трупів проводиться на підставі звернень закладів охорони здоров'я. Відхилення виникло в результаті різниці між фактично наданими, оплаченими послугами за поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невідомих трупів та запланованою кількістю послуг
3	Відхилення виникло в результаті різниці між фактично наданими, оплаченими послугами за поховання внутрішньо переміщених осіб та запланованою кількістю послуг

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			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
	Програма відшкодування витрат на поховання осіб, які входять до складу системи органів сектору безпеки і оборони України, що загинули у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, та осіб, які загинули внаслідок обстрілів Львівської міської територіальної громади	7 143 900		7 143 900	6 771 509,41		6 771 509,41	-372 390,59		-372 390,59
	Програма відшкодування витрат на поховання померлих самотніх громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невіданих трупів на 2020-2025 роки	1 059 977,68		1 059 977,68	1 009 062,41		1 009 062,41	-50 915,27		-50 915,27
	Програма відшкодування витрат на поховання внутрішньо переміщених осіб, які померли на території Львівської міської територіальної громади та не досягли пенсійного віку на момент смерті, не працювали, не перебували на службі, незареєстровані у Державному центрі зайнятості як безробітні	179 026		179 026	132 960,25		132 960,25	-46 065,75		-46 065,75

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

[illegible]

1.1	Відшкодування витрат на поховання осіб, які входять до складу системи органів сектору безпеки і оборони України, які загинули у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, та осіб, які загинули внаслідок обстрілів Львівської міської територіальної громади	внутрішньо-управлінський облік	7 143 900	7 143 900	6 771 509,41	6 771 509,41	-372 390,59	-372 390,59
1.2	Обсяг витрат на поховання	внутрішньо-управлінський облік	6 944 900	6 944 900	6 573 509,41	6 573 509,41	-371 390,59	-371 390,59
1.3	Обсяг витрат на послугу фотозйомки міської церемонії прощання з воїнами, які загинули, захищаючи Україну	внутрішньо-управлінський облік	99 000	99 000	99 000	99 000		
1.4	Обсяг витрат на послугу відеозйомки міської церемонії прощання з воїнами, які загинули, захищаючи Україну	внутрішньо-управлінський облік	100 000	100 000	99 000	99 000	-1 000	-1 000
1.5	Обсяг витрат на поховання	внутрішньо-управлінський облік	1 059 977,68	1 059 977,68	1 009 062,41	1 009 062,41	-50 915,27	-50 915,27
1.6	Відшкодування витрат на поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невіданих трупів	внутрішньо-управлінський облік	1 059 977,68	1 059 977,68	1 009 062,41	1 009 062,41	-50 915,27	-50 915,27
1.7	Відшкодування витрат на поховання внутрішньо переміщених осіб, які померли на території Львівської міської територіальної громади та не досягли пенсійного віку на момент смерті, не працювали, не перебували на службі, незареєстровані у Державному центрі зайнятості як безробітні	внутрішньо-управлінський облік	179 026	179 026	132 960,25	132 960,25	-46 065,75	-46 065,75
1.8	Обсяг витрат на поховання	внутрішньо-управлінський облік	179 026	179 026	132 960,25	132 960,25	-46 065,75	-46 065,75
1.9	Кількість поховань, які заплановано провести	осіб	18	18	19	19	1	1
2	продукту							
2.1	Кількість поховань, які будуть проведені	осіб	536	536	579	579	43	43
2.2	Кількість послуг з фотозйомки, які заплановано надати	од.	66	66	63	63	-3	-3
2.3	Кількість послуг з відеозйомки, які заплановано надати	од.	40	40	39	39	-1	-1
2.4	Кількість поховань, які будуть проведені	осіб	119	119	136	136	17	17
2.5	Кількість поховань, які будуть проведені	осіб	18	18	19	19	1	1
3	ефективності							
3.1	Середня вартість одного поховання	грн.	12 956,9	12 956,9	11 353,21	11 353,21	-1 603,69	-1 603,69
3.2	Середня вартість послуги однієї фотозйомки	од.	1 500	1 500	1 571,43	1 571,43	71,43	71,43
3.3	Середня вартість послуги однієї відеозйомки	грн.	2 500	2 500	2 538,46	2 538,46	38,46	38,46
3.4	Середня вартість одного поховання	грн.	8 907,38	8 907,38	7 419,58	7 419,58	-1 487,8	-1 487,8
3.5	Середня вартість одного поховання	грн.	9 945,89	9 945,89	6 997,91	6 997,91	-2 947,98	-2 947,98
4	якості							
4.1	Відсоток відшкодування витрат	відс.	100	100	100	100		
4.2	Відсоток відшкодування витрат на послугу з однієї фотозйомки	відс.	100	100	100	100		
4.3	Відсоток відшкодування витрат на послугу з однієї відеозйомки	відс.	100	100	100	100		
4.4	Рівень відшкодування витрат на поховання	відс.	100	100	100	100		
4.5	Рівень відшкодування витрат на поховання	відс.	100	100	100	100		

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

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	1Відшкодування витрат на поховання осіб, які входять до складу системи органів сектору безпеки і оборони України, які загинули у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, та осіб, які загинули внаслідок обстрілів Львівської міської територіальної громади	грн.	Відхилення виникло відповідно до фактично наданих, оплачених послуг за поховання осіб
1.1	Обсяг витрат на поховання	грн.	Відхилення виникло відповідно до фактично наданих, оплачених послуг за поховання осіб
1.2	Обсяг витрат на поховання	грн.	Відхилення виникло відповідно до фактично наданих, оплачених послуг за поховання осіб
1.4	Обсяг витрат на поховання	грн.	Відхилення виникло відповідно до фактично наданих, оплачених послуг за поховання осіб
1.5	Обсяг витрат на поховання	грн.	Відхилення виникло відповідно до фактично наданих, оплачених послуг за поховання осіб
	Відшкодування витрат на поховання померлих одиноких громадян, осіб без певного місця проживання, громадян, від поховання яких відмовилися рідні, знайдених невіданих		
1.6	Обсяг витрат на поховання	грн.	Відхилення виникло відповідно до фактично наданих, оплачених послуг за поховання осіб
	Відшкодування витрат на поховання внутрішньо переміщених осіб, які померли на території Львівської міської територіальної громади та не досягли пенсійного віку на момент смерті, не працювали, не перебували на службі, незареєстровані у Державному центрі зайнятості як безробітні	грн.	Відхилення виникло відповідно до фактично наданих, оплачених послуг за поховання осіб
1.7	Обсяг витрат на поховання	грн.	Відхилення виникло відповідно до фактично наданих, оплачених послуг за поховання осіб
1.8	Обсяг витрат на поховання	грн.	Відхилення виникло відповідно до фактично наданих, оплачених послуг за поховання осіб
2	продукту		
2.2	Кількість послуг з фотозйомки, які заплановано надати	од.	Відхилення спричинене із зменшенням фактичної середньої вартості послуг з фотозйомки
2.3	Кількість послуг з відеозйомки, які заплановано надати	од.	Відхилення спричинене із зменшенням кількості послуг з відеозйомки
3	ефективності		
3.1	Середня вартість одного поховання	грн.	Відхилення спричинене із зменшенням фактичної середньої вартості поховання
3.4	Середня вартість одного поховання	грн.	Відхилення спричинене із зменшенням фактичної середньої вартості поховання
3.5	Середня вартість одного поховання	грн.	Відхилення спричинене із зменшенням фактичної середньої вартості поховання
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

--

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

--

* 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.

Директор департаменту житлового господарства та інфраструктури


 (підпис)

Орест ТИМЧИШИН
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку, звітності та фінансування


 (підпис)

Наталя ГРЕЦУК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)