

ФІНАНСОВО-ЕКОНОМІЧНІ РОЗРАХУНКИ

до проєкту розпорядження Кабінету Міністрів України "Про затвердження Переліку заходів, пов'язаних з організацією і забезпеченням проведення поховання загиблих (померлих) осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України"

(назва проєкту акта)

1. Період реалізації акта (рік)

Початок реалізації акта

2025 рік

Кінцевий термін реалізації акта

постійно

2. Стратегічні цілі та показники результату, яких планує досягти головний розробник проєкту акта

Назва показника результату	Одиниця виміру	2024 рік	2025 рік	2026 рік	2027 рік
Стратегічна ціль 2. Пам'ять та повага (КПКВК 1501130)					
Кількість почесних поховань на Національному військовому меморіальному кладовищі загиблих (померлих) осіб, зазначених в частині першій статті 15-1 Закону України "Про поховання та похоронну справу" (КПКВК 1501130)	од.		3 600	2 400	1 200
Стратегічна ціль: Надійна охорона державного кордону та зручний сервіс під час його перетинання (КПКВК 1002030)					
Організація і забезпечення проведення поховання загиблих (померлих) осіб Державної прикордонної служби України, які захищали суверенітет та територіальну цілісність України	тис. грн		5 820,0	5 820,0	5 820,0
Компенсація за ритуальні послуги та встановлення надгробків	тис. грн		8 760,0	8 760,0	8 760,0
Стратегічна ціль: Запобігання виникненню надзвичайних ситуацій та оперативність їх ліквідації (КПКВК 1006280)					
Надання допомоги на поховання і компенсація витрат на ритуальні послуги та спорудження надгробка	од.		20	20	20
Стратегічна ціль: Підтримка незахищених верств населення (КПКВК 2501250)					
Безоплатне поховання померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною з числа осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України	тис. грн		309,7	309,7	309,7
Стратегічна ціль: Забезпечення публічної безпеки і порядку (КПКВК 1003020)					
Організація і забезпечення проведення поховання загиблих (померлих) осіб Національної гвардії України, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України	тис. грн		10 831,5	6 960,0	3 480,0
Стратегічна ціль: Забезпечення публічної безпеки і порядку (КПКВК 1007020)					
Здійснення військового поховального ритуалу під час почесного поховання поліцейських, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України	од.		161	171	181
Витрати військового поховального ритуалу під час поховання на одного загиблого поліцейського, який захищав незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України	тис. грн		23,9	26,4	27,9
(КПКВК 6621010)					
Організація поховання військовослужбовців, які загинули (померли) під час проходження військової служби, на ритуальні послуги та спорудження надгробків	тис. грн		73,0	73,0	73,0

3. Бюджетна програма, в межах якої планується реалізація акта

КПКВК або ТПКВКМБ	Назва
Міністерство у справах ветеранів України	
1501130	Забезпечення діяльності підприємств, установ та організацій Міністерства у справах ветеранів
Міністерство внутрішніх справ України	
1002030	Забезпечення виконання завдань, функцій та підготовка кадрів Державною прикордонною службою України
1003020	Забезпечення виконання завдань, функцій та підготовка кадрів Національною гвардією України

1006280	Забезпечення діяльності органів та підрозділів цивільного захисту, підготовка кадрів Державною службою України з надзвичайних ситуацій
1007020	Забезпечення діяльності органів, установ та закладів Національної поліції України
Міністерство соціальної політики України	
2501250	Виплата особам, які мають особливі та особливі трудові заслуги перед Батьківщиною або за роботу в спеціальних умовах
Служба зовнішньої розвідки України	
6621010	Забезпечення розвідувальної діяльності у сфері безпеки держави, спеціального захисту державних представництв за кордоном та діяльності підрозділів системи Служби зовнішньої розвідки України

4. Загальна вартість публічної послуги з формування та реалізації акта

Джерела здійснення витрат	2024 рік	2025 рік	2026 рік	2027 рік
За рахунок коштів бюджету, у тому числі:		80 330,5	62 916,8	43 077,6
державного бюджету		80 330,5	62 916,8	43 077,6
місцевого бюджету				
За рахунок інших джерел, не заборонених законодавством				
УСЬОГО		80 330,5	62 916,8	43 077,6

тис. грн

5. Перелік питань щодо потреби проведення зведених фінансово-економічних розрахунків

Питання	2024 рік		2025 рік		2026 рік		2027 рік	
	так	ні	так	ні	так	ні	так	ні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Державна підтримка та допомога								
Чи надаватиметься нова та/або відбудуться зміни у наданні державної підтримки та/або допомоги фізичним/юридичним особам?				x		x		x
Чи будуть надаватися нові та/або вноситися зміни у наданні допомоги, виплати, пенсії, тощо певним заінтересованим сторонам?				x		x		x
2. Оплата праці								
Чи будуть змінюватися умови оплати праці працівників установ та організацій, що утримуються з відповідних бюджетів?				x		x		x
Чи буде збільшено/зменшено чисельність працівників бюджетної установи?				x		x		x
3. Майно, роботи, послуги								
Чи будуть придбавати / передавати / списувати рухоме/нерухоме майно?			x		x		x	
Чи планується отримання майна у натуральній формі, яке потребуватиме у подальшому обслуговування?				x		x		x
Чи треба буде здійснювати публічні закупівлі товарів, робіт і послуг?			x		x		x	
Чи треба буде розробляти вебсайт / онлайн-системи / курси / реєстри тощо?				x		x		x
Чи треба буде проводити комунікаційні заходи та/або заходи з інформування щодо нових процедур і правил для працівників?				x		x		x
Чи будуть зменшуватися або збільшуватися видатки на зв'язок, оплату комунальних послуг, оренду, поточний ремонт тощо?				x		x		x
Чи треба буде проводити базове навчання для працівників?				x		x		x
4. Доходи								
Чи буде введено, змінено чи скасовано наявні податки, збори та інші доходи?				x		x		x
Чи буде змінено структуру наявних податків, зборів та інших доходів?				x		x		x
Чи будуть змінюватися джерела здійснення видатків та надання кредитів з бюджету?				x		x		x
Чи будуть будь-кому надаватися пільги в оподаткуванні?				x		x		x
5. Боргові зобов'язання та гарантії								
Чи відбудеться вплив на обсяг державного/місцевого боргу та гарантованого державою / Автономною Республікою Крим, обласною радою чи територіальною громадою міста боргу?				x		x		x
6. Повноваження								

Чи будуть передаватись повноваження на здійснення видатків з державного до місцевих та/або з місцевих до державного бюджетів?				x		x		x
---	--	--	--	---	--	---	--	---

6. Базові показники

6.1. Заінтересовані сторони, на забезпечення інтересів яких спрямовано реалізацію акта

осіб

	Кількість осіб			
	Поточний рік (2024)	Рік (2025)	Рік (2026)	Рік (2027)
Заінтересовані сторони		6 112	4 472	2 882
Члени сімей загиблих (померлих) осіб зазначених в частині першій статті 15-1 Закону України «Про поховання та похоронну справу»		3 767	2 577	1 387
Сім'ї загиблих осіб рядового та начальницького складу служби цивільного захисту		20	20	20
Члени сімей померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною з числа осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України		25	25	25
Кількість родин загиблих (померлих) осіб Державної прикордонної служби України, які захищали суверенітет та територіальну цілісність України		1 000	1 000	1 000
Кількість родин загиблих (померлих) осіб Служби зовнішньої розвідки		50	50	50
Кількість родин загиблих (померлих) осіб Національної гвардії України		1 250	800	400

6.2. Прямі та непрямі витрати

тис. грн

Перелік показників	Поточний рік (2024)	Рік (2025)	Рік (2026)	Рік (2027)
Прямі витрати:		80 330,5	62 916,8	43 077,6
Здійснення почесних поховань на Національному військовому меморіальному кладовищі загиблих (померлих) осіб зазначених в частині першій статті 15-1 Закону України «Про поховання та похоронну справу» (КПКВК 15011030)		50 385,6	36 176,9	19 282,2
Організація і забезпечення проведення поховання загиблих (померлих) осіб Державної прикордонної служби України, які захищали суверенітет та територіальну цілісність України (КПКВК 1002030)		5 820,0	5 820,0	5 820,0
Компенсація за ритуальні послуги та встановлення надгробків (КПКВК 1002030)		8 760,0	8 760,0	8 760,0
Допомога на поховання і компенсація матеріальних витрат на ритуальні послуги та спорудження надгробка (КПКВК 1006280)		302,8	302,8	302,8
Безоплатне поховання померлих (загиблих) осіб, які мають особливі заслуги перед Батьківщиною з числа осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України (КПКВК 2501250)		309,7	309,7	309,7
Забезпечення проведення поховання загиблих (померлих) осіб Національної гвардії України, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України (КПКВК 1003020)		10 831,5	6 960,0	3 480,0
Витрати військового поховального ритуалу під час поховання на одного загиблого поліцейського який захищав незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України (КПКВК 1007020)		3 847,9	4 514,4	5 049,9
Компенсація матеріальних витрат на організацію поховання військовослужбовців, які загинули (померли) під час проходження військової служби, на ритуальні послуги та спорудження надгробків (КПКВК 6621010)		73,0	73,0	73,0
Непрямі витрати:				
(розписати за показниками)				

7. Зведені фінансово-економічні розрахунки

Вид бюджету:

державний

7.1. Видатки на здійснення заходів, передбачених проєктом акта, та доходи бюджету

тис. грн

Показники	Поточний рік (2024)			Рік (2025)			Рік (2026)			Рік (2027)		
	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом

у тому числі:															
1.1. Надання кредитів (+), усього															
з них: за бюджетними програмами КПКВК або ТПКВКМБ та ККК															
(розписати за кодами бюджетної класифікації)															
1.2. Повернення кредитів (-), усього															
з них: за бюджетними програмами КПКВК або ТПКВКМБ та ККК															
(розписати за кодами бюджетної класифікації)															

7.3. Гарантії

№з/п	Найменування суб'єкта господарювання	Мета / інвестиційний проєкт	Рік набрання чинності гарантією угодою	Гарантіїні зобов'язання			
				сума гарантованого кредиту (позики) в іноземній валюті		сума гарантованого	додаткові зобов'язання,
				код валюти	сума		
Разом		x	x	x	x		

7.4. Запозичення

№з/п	Ініціатор залучення кредиту (позики) / кінцевий позичальник	Мета / інвестиційний проєкт, на реалізацію якого запозичуються кошти	Вибірка кредиту (позики)		Сума кредиту (позики)			Умови кредиту (позики)	
			рік	сума у валюті	сума у валюті кредиту (позики)		сума в національній валюті		
					код валюти	сума			
1			поточний (n)					термін кредиту	
			(n+1)					відсоткова ставка	
			(n+2)					комісійні платежі	
			(n+3)					інші обов'язкові штрафні санкції	
Разом		x	x	x	x		x	x	

8. Обґрунтування та припущення щодо оцінки прямого та опосередкованого впливу проєкту акта на надходження та витрати державного та/або місцевого бюджетів, перелік ризиків, у тому числі фіскальних

Поточний рік (2024)
Рік (2025)
Реалізація проєкту акта не потребує додаткових витратків з державного чи місцевих бюджетів та буде здійснюватися в межах бюджетних призначень, передбачених відповідальним за здійснення поховань загиблих (померлих) осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України.
Рік (2026)
Реалізація проєкту акта не потребує додаткових витратків з державного чи місцевих бюджетів та буде здійснюватися в межах бюджетних призначень, передбачених відповідальним за здійснення поховань загиблих (померлих) осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України.
Рік (2027)
Реалізація проєкту акта не потребує додаткових витратків з державного чи місцевих бюджетів та буде здійснюватися в межах бюджетних призначень, передбачених відповідальним за здійснення поховань загиблих (померлих) осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України.

В. о. директора Департаменту громадянської ідентичності

(підпис)

Алла ПИЛИПАК