

СУПРОВІДНА ЗАПИСКА

до бюджетного запиту Фінансового управління Маловисківської міської ради
на 2026–2028 роки

Фінансове управління Маловисківської міської ради є головним розпорядником бюджетних коштів місцевого бюджету та забезпечує реалізацію державної та місцевої бюджетної політики на території громади. Основними завданнями управління є складання, виконання, моніторинг та аналіз місцевого бюджету, управління фінансовими ресурсами, а також контроль за ефективним і цільовим використанням бюджетних коштів розпорядниками нижчого рівня.

Метою виконання бюджетної програми за функцією 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» - є забезпечення ефективного та прозорого управління фінансовими процесами в Маловисківській територіальній громаді, створення належних умов для формування, виконання та контролю бюджету громади відповідно до вимог Бюджетного кодексу України та стратегії розвитку громади.

Бюджетні призначення на 2026–2028 роки сформовано з урахуванням:

1. Фактичних потреб установи згідно функціональними повноваженнями;
2. Вимог законодавства щодо оплати праці та соціальних гарантій працівників;
3. Необхідності забезпечення матеріально-технічних потреб управління;
4. Розвитку інформаційних систем (застосування програмного забезпечення та доступ до державних реєстрів);

Основні напрями використання коштів бюджетної програми:

1. Оплата праці та нарахування – забезпечення діяльності апарату фінансового управління у повному складі.
2. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв – забезпечення умов для функціонування.
3. Придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю – офісні матеріали, канцтовари, оргтехніка, витратні матеріали, підтримка в актуальному стані програмних продуктів та оргтехніки.
4. Оплата послуг (крім комунальних) – технічне обслуговування обладнання, оплата за користування комп'ютерними сервісами (в т.ч. АІС «Місцеві бюджети» та інші спеціалізовані системи).
5. Навчання персоналу.
6. Інші поточні видатки – витрати, необхідні для виконання функцій управління.

Основними результативними показниками є:

1. Кількість підготовлених фінансово-бюджетних документів (нормативно-правові акти, нормативно-розпорядчі документи, інструкції, довідки, розпорядження, звіти, платіжні інструкції);
2. Своєчасність подання бюджетної звітності;
3. Рівень виконання місцевого бюджету за доходами та видатками;
4. Контроль за дотриманням бюджетного законодавства розпорядниками коштів;
5. Оперативне управління фінансовими ресурсами громади;

Штатна чисельність фінансового управління Маловисківської міської ради складається з начальника управління, начальника бюджетного відділу та головних спеціалістів. Колектив управління складається з п'яти жінок з яких є спеціаліст старшого віку (60+).

Подані у бюджетному запиті видатки на 2026–2028 роки є обгрунтованими та необхідними для забезпечення ефективного виконання фінансовим управлінням Маловисківської міської ради покладених на нього завдань.

Бюджетна програма 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» є стратегічно важливою для місцевого самоврядування.

Головний спеціаліст



Олена ІВАНОВА

БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2026-2028 РОКИ загальний (Форма 2026-1)

(4)(4)(1)(4)(0)(3)(5) (1)(1)(5)(0)(2)(0)(0)(0)(0)(0)

(3)(7) (код за СДРПОУ)

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

ансове управління Маловисківської міської ради (набеслікування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

абезпечення фінансової політики у сфері планування та аналізу доходів бюджету, фінансування бюджетних програм місцевого бюджету.

абезпечення фінансової політики у сфері планування та аналізу доходів бюджету, фінансування бюджетних програм місцевого бюджету.

абезпечення фінансової політики у сфері планування та аналізу доходів бюджету, фінансування бюджетних програм місцевого бюджету.

Одиниця виміру	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
Од.	663	550	600	600	600
Од.	203	180	200	200	200
Од.	-	-	-	-	-
Од.	4	-	-	-	-

Коди / надання кредитів на 2024 - 2028 роки за бюджетними програмами:

Коди / надання кредитів / надання кредитів на 2024 - 2028 роки за бюджетними програмами:

Код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	Код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування відповідального виконавця, найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
2	3	4	Орган з питань фінансів	1 628 761	2 316 653	2 708 000	2 862 500	3 201 760
3710160	160	111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст. Кієві), селищах, селах, територіальних громадах загального фонду	1 628 761	2 085 153	2 708 000	2 862 500	3 201 760
3719770	9770	180	Бюджет розвитку Інші субвенції з місцевого бюджету загального фонду спеціальний фонд	-	231 500	-	-	-
			Бюджет розвитку Інші субвенції з місцевого бюджету загального фонду спеціальний фонд	-	200 000	-	-	-
				-	31 500	-	-	-

(грн)

**Бюджетний запит на 2026-2028 роки ілюстративний
(Форма 2026-2)**

Назву органу місцевого самоврядування (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) _____ (3)(7) _____ (4)(4)(1)(1)(4)(0)(3)(5) _____ (1)(1)(5)(0)(2)(0)(0)(0)(0)(0)

Назву органу місцевого самоврядування (найменування відповідального за виконання програм) _____ (3)(7)(1) _____ (4)(4)(1)(1)(4)(0)(3)(5) _____ (4)(4)(1)(1)(4)(0)(3)(5)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Сфера діяльності (найменування сфери) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Код за класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)	(грн)
УСБЮО, у тому числі:	1 628 761	2 085 153	2 708 000	2 862 500	3 201 760	
вільний фонд, у тому числі:	1 628 761	2 085 153	2 708 000	2 862 500	3 201 760	
міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-	
спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-	
міжбюджетний трансферт	-	-	-	-	-	
власні надходження бюджетних установ та видам надходжень	-	-	-	-	-	
повернення кредитів	-	-	-	-	-	

Цілі виконання бюджетної програми:

Забезпечення виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

Програма "Про місцеве самоврядування", Закон України "Про місцеве самоврядування", Закон України "Про службу в органах місцевого самоврядування", від 04.06.2001 року №2493-III (зі змінами), Постанова КМУ від 15.05.2024 року №774-2025-н "Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних звітів місцевого бюджету" (зі змінами), Інструкція про фінансове управління Маловишківської міської ради, затвердженого рішенням сесії Маловишківської міської ради від 19.11.2020 року №18

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

Назву програми (найменування програми) _____ (3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) _____ (0)(1)(0)(0) _____ (0)(1)(1)(1)

статей та об'єднання надходжень, спеціальних фондів та об'єднання їх обсягів

Код / надання кредитів за кодами Економічної класифікації видатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету / Класифікації видатків бюджету у 2024 - 2028 роках:

Економічної класифікації в бюджету	Найменування	2024 рік (звіт)	2025 рік (затвержено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
X	Заробітна плата загальний фонд	1 251 236	1 607 531	2 044 070	2 231 800	2 393 280
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 251 236	1 607 531	2 044 070	2 231 800	2 393 280
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	Нарушення на оплату праці загальний фонд	292 376	353 662	449 700	491 000	526 530
X	спеціальний фонд, у тому числі:	292 376	353 662	449 700	491 000	526 530
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар загальний фонд	50 623	50 500	80 600	22 000	57 800
X	спеціальний фонд, у тому числі:	50 623	50 500	80 600	22 000	57 800
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	Оплата послуг (крім комунальних) загальний фонд	33 626	50 350	47 500	49 500	63 600
X	спеціальний фонд, у тому числі:	33 626	50 350	47 500	49 500	63 600
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	Видатки на відрядження загальний фонд	900	3 000	8 300	-	8 300
X	спеціальний фонд, у тому числі:	900	3 000	8 300	-	8 300
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	Оплата водопостачання та водовідведення загальний фонд	-	1 000	1 000	1 000	2 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	1 000	1 000	1 000	2 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	Оплата електроенергії загальний фонд	-	5 460	15 330	12 700	38 750
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	5 460	15 330	12 700	38 750
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг загальний фонд	-	6 500	51 500	54 500	87 500
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	6 500	51 500	54 500	87 500
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до доходів розвитку загальний фонд	-	7 000	10 000	-	24 000
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	7 000	10 000	-	24 000
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	Поточні трансферти органам державного управління інших рівнів загальний фонд	-	-	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	-	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-
X	Інші поточні видатки загальний фонд	-	150	-	-	-
X	спеціальний фонд, у тому числі:	-	150	-	-	-
X	бюджет розвитку	-	-	-	-	-

(грн)

кількість прийнятих нормативно-правових актів та інших розпорядчих документів	0.1	журнал реєстрації актів	23	-	23	20	-	20
кількість розроблених нормативних та інших розпорядчих документів	0.1	журнал реєстрації наказів	42	-	42	35	-	35
кількість отриманих листів, звершень, заяв, скарг	0.1	журнал реєстрації вхідної документації	493	-	493	430	-	430
кількість підготовлених розпоряджень на виділення коштів, платіжних доручень	0.1	виу тришньо-господарський облік	663	-	663	550	-	550
кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису	0.1	виу тришньо-господарський облік	203	-	203	180	-	180
ефективності								
кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	0.1	розрахунковий показник	4	-	4	4	-	4
кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	0.1	розрахунковий показник	8	-	8	7	-	7
кількість отриманих доручень, листів, звершень, заяв, скарг на одного працівника	0.1	розрахунковий показник	99	-	99	86	-	86
кількість підготовлених розпоряджень на виділення коштів, платіжних доручень на одного працівника	0.1	розрахунковий показник	132	-	132	110	-	110
кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника	0.1	розрахунковий показник	37	-	37	36	-	36
витрати на утримання одиниці штатної одиниці	тис. грн.	розрахунковий показник	325,75	-	325,75	417,03	-	417,03
якості								
Відсоток введено прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунковий показник	100	-	100	100	-	100
Відсоток введено виконаних доручень, листів, звершень, заяв у загальній кількості	відс.	розрахунковий показник	100	-	100	100	-	100

Таблиця 1. План показників бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік (план)			2027 рік (план)			2028 рік (план)			
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5+6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8+9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11+12)	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
витрат												
- жінки, які займають керівні посади	0.1	штатний розпис	2	-	2	2	-	2	-	-	-	2
- жінки, які займають посади головних спеціалістів	0.1	штатний розпис	3	-	3	3	-	3	-	-	-	3
продукту												
кількість прийнятих нормативно-правових актів та інших розпорядчих документів	0.1	журнал реєстрації наказів	20	-	20	20	-	20	-	-	-	20
кількість розроблених нормативних та інших розпорядчих документів	0.1	журнал реєстрації наказів	35	-	35	35	-	35	-	-	-	35
кількість отриманих листів, звершень, заяв, скарг	0.1	журнал реєстрації вхідної документації	400	-	400	400	-	400	-	-	-	400
кількість підготовлених розпоряджень на виділення коштів, платіжних доручень	0.1	виу тришньо-господарський облік	600	-	600	600	-	600	-	-	-	600
кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису	0.1	виу тришньо-господарський облік	200	-	200	200	-	200	-	-	-	200
ефективності												
кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	0.1	розрахунковий показник	4	-	4	4	-	4	-	-	-	4
кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	0.1	розрахунковий показник	7	-	7	7	-	7	-	-	-	7
кількість отриманих доручень, листів, звершень, заяв, скарг на одного працівника	0.1	розрахунковий показник	80	-	80	80	-	80	-	-	-	80

кількість підготовлених розпоряджень на виділення коштів, пов'язаних з дорученням на одного працівника	о.д.	розрахунковий показник	оцінка	2024 рік (віт)		2025 рік (затверджено)		2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
				загальний фонд	фактично затверджено	загальний фонд	фактично затверджено	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд		
кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника	о.д.	розрахунковий показник	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
витрати на утримання одиниць платної одиниці	тис. грн.	розрахунковий показник	541,6	-	541,6	-	572,5	-	572,5	-	640,35	-	640,35
якості													
Відсоток введено прийнятних нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунковий показник	100	-	100	-	-	-	-	-	100	-	100
Відсоток введено виконаних доручень, листів, звершень, зав'язу загальний кількості	відс.	Розрахунковий показник	100	-	100	-	-	-	-	-	100	-	100

Відомості щодо динаміки реалізації показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Відомості показники відображають мету бюджетної програми, а їх досягнення свідчить про виконання завдань програми та досягнення її загальної мети.

Відомості зайнятих у бюджетних установах:

Категорія працівників	2024 рік (віт)		2025 рік (затверджено)		2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
	загальний фонд	фактично затверджено	загальний фонд	фактично затверджено	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд
	затверджено	зайняти	затверджено	зайняти	затверджено	зайняти	затверджено	зайняти	затверджено	зайняти
010 - Керівники	2	2	-	-	2	2	-	-	-	-
030 - Спеціалісти	3	3	-	-	3	3	-	-	-	-
Усього	5	5	-	-	5	5	-	-	5	5
у них працівників, оплата праці яких здійснюється також із загального фонду	X	X	-	-	X	X	-	-	X	X

Відомості про регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

Відомості про регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ п/п	Найменування місцевої регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/ регіональну програму	2024 рік (віт)		2025 рік (затверджено)		разом (7+8)
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
2			4	5	7	8	9
Усього							

Відомості про регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

№ п/п	Найменування місцевої регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/ регіональну програму	2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)			
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
2			4	5	7	8	9	10	11	12
Усього										

Відомості про регіональні проекти (програми публічних інвестицій), що виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

№ п/п	Найменування місцевої регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/ регіональну програму	Період реалізації публічного	Загальна вартість публічного	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту / програми публічних інвестицій у	
					загальний фонд	спеціальний фонд

