

Пояснювальна записка до бюджету Мирноградської міської територіальної громади на 2026 рік

I. ЗАГАЛЬНА ЧАСТИНА

Бюджет Мирноградської міської територіальної громади на 2026 рік розроблений, відповідно до указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX та Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII «Про правовий режим воєнного стану» (зі змінами), Бюджетного кодексу України, Податкового кодексу України (зі змінами), Бюджетного регламенту Мирноградської міської ради Донецької області, затвердженого рішенням від 14.07.2021 №VIII/11-5 «Про затвердження Бюджетного регламенту проходження бюджетного процесу в Мирноградській міській територіальній громаді», постанови Кабінету Міністрів України від 27.06.2025 № 774 «Про схвалення Бюджетної декларації на 2026-2028 роки», макропоказників економічного і соціального розвитку України на 2026-2028 роки, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 06 серпня 2025 року № 946, за сценарієм 2 (відповідно до пункту 3.2 протоколу № 10 засідання Кабінету Міністрів України від 06 серпня 2025 року), враховуючи розпорядження голови обласної державної адміністрації, начальника обласної військово-цивільної адміністрації від 15.12.2025 №855/5-25 «Про обласний бюджет на 2026 рік».

Під час визначення обсягу ресурсу місцевого бюджету Мирноградської міської територіальної громади на 2026 рік враховано постанову Кабінету Міністрів України від 11.03.2022 № 252 «Деякі питання формування та виконання місцевих бюджетів у період воєнного стану» та листи Міністерства фінансів України від 23.09.2025 №05110-09-6/27045, від 10.12.2025 № 05110-09-6/36046 та ГУ ДПС у Донецькій області від 04.04.2025 № 1466/5/05-99-19-01-25 щодо очікуваних надходжень на 2025 рік та прогнозу надходжень на 2026 рік.

Бюджет Мирноградської міської територіальної громади на 2026 рік сформовано на підставі чинного бюджетного та податкового законодавства.

Виконання бюджету Мирноградської територіальної громади у 2025 році відбувалося в період воєнного стану і відповідно в складних умовах для роботи бізнесу, припинення господарської діяльності ряду підприємств та господарств, скорочення персоналу та інших непередбачуваних обставин, що стало одним з чинників впливу на стан виконання тих чи інших надходжень і доходної частин в цілому.

II. ОСНОВНІ ПРОГНОЗНІ ПОКАЗНИКИ ЕКОНОМІЧНОГО ТА СОЦІАЛЬНОГО РОЗВИТКУ

Повномасштабне вторгнення РФ зумовило нові надзвичайні виклики як для суспільства, так і для всіх процесів, що відбуваються в громаді. Відбулася руйнація значної частини виробничої, транспортної інфраструктури та житлового фонду, установ і організацій, що забезпечують соціально важливі функції критичної інфраструктури. Завдано збитків сільському господарству внаслідок постійних обстрілів. Відбувся відтік працездатного населення. Усе це позначилося на місцевому бюджеті та спровокувало падіння обсягів податкових надходжень. Адже, попри зменшення надходжень, спричинене зменшенням податкостроможності населення та бізнесу та тим, що на територіях активних бойових дій діють особливості нарахування та сплати податків і зборів, потреби в забезпеченні функціонування бюджетних установ в 2025 році залишилися. Поруч із цим залишилися і потреби у фінансуванні видатків, пов'язаних із забезпечення обороноздатності та підтримкою населення.

У зв'язку з триваючими активними бойовими діями на території Мирноградської міської територіальної громади, господарська діяльність більшості підприємств громади повністю або частково припинена. Промислові підприємства, аграрні господарства, об'єкти торгівлі та сфери послуг зазнали суттєвих втрат, що призвело до фактичної зупинки реального сектору економіки громади.

Промислове виробництво фактично не здійснюється. Обсяг реалізованої промислової продукції у звітному періоді відсутній, оскільки підприємства призупинили діяльність, персонал евакуйований або мобілізований, виробничі потужності частково зруйновані або знаходяться в зоні підвищеного ризику. Державне підприємство «Мирноградвугілля», яке є ключовим промисловим об'єктом громади, не здійснює видобуток вугілля. Середньооблікова чисельність працівників становить 327 осіб, фактично працюють лише 18 осіб, переважно адміністративний персонал. Підприємство перебуває у стані глибокої стагнації: виробнича діяльність не ведеться, реалізація продукції відсутня, виплата заробітної плати не проводиться. Заборгованість із заробітної плати станом на 01.10.2025 року складає 56 741,0 тис. грн, що поглиблює соціальне напруження серед шахтарських родин і негативно впливає на соціально-економічну ситуацію громади.

Аграрний сектор також фактично не функціонує через замінування сільськогосподарських угідь, небезпеку ведення робіт та неможливість забезпечити безпечні умови для персоналу. Вирощування сільськогосподарських культур і тваринництво повністю зупинені: поголів'я свиней втрачено або евакуйовано, господарства припинили діяльність. ПрАТ «АПК-Інвест» не здійснює виробництво та переробку м'ясної продукції. Таким чином, аграрний сектор громади знаходиться у стані повної зупинки без ознак відновлення в короткостроковій перспективі.

Сфера торгівлі та послуг повністю припинила свою діяльність. Із загальної кількості 294 об'єктів роздрібної торгівлі жоден не функціонує, робота магазинів повністю зупинена. Аптечні установи також не здійснюють діяльність, а сфера побутових, комунальних та інших послуг фактично паралізована. Відсутність об'єктів торгівлі та надання послуг значно посилює економічну ізоляцію громади.

Статистична інформація щодо чисельності постійного населення відсутня. Останні статистичні дані щодо чисельності населення громади – станом на 01.01.2022 та становлять 48 115 чол. Чисельність зареєстрованого населення за даними реєстру територіальної громади станом на 01.10.2025 становить 40 487 чоловік, із них 18 179 чоловіків та 22 283 жінки.

З початку широкомасштабної збройної агресії Російської Федерації проти України та запровадженням воєнного стану територіальна громада здійснює першочергові видатки з місцевого бюджету на оплату праці працівників бюджетних установ, на проведення розрахунків за комунальні послуги, які споживаються бюджетними установами та невідкладну допомогу силам безпеки та оборони України, забезпечення максимальної реалізації програм у сфері соціального захисту, усунення наслідків, спричинених військовими діями та надзвичайними ситуаціями тощо.

В основу формування обсягів доходів і витрат бюджету Мирноградської міської територіальної громади на 2026 рік покладено вимоги положень Конституції України, Податкового кодексу України та Бюджетного кодексу України (зі змінами), Закон України «Про Державний бюджет України на 2026 рік», та інших законодавчих актів, що стосуються місцевих бюджетів та міжбюджетних відносин.

Бюджет Мирноградської міської територіальної громади на 2026 рік сформовано на підставі чинного бюджетного та податкового законодавства.

Виконання бюджету Мирноградської територіальної громади у 2025 році відбувалося в період воєнного стану і відповідно в складних умовах для роботи бізнесу, припинення господарської діяльності ряду підприємств та господарств, скорочення персоналу та інших непередбачуваних обставин, що стало одним з чинників впливу на стан виконання тих чи інших надходжень і доходної частин в цілому.

Особливості складання розрахунків під час формування бюджету Мирноградської міської територіальної громади на 2026 рік

Під час розрахунків показників місцевого бюджету Мирноградської міської територіальної громади на 2026 рік використовувалися основні прогностичні макропоказники економічного та соціального розвитку України, схвалені постановою Кабінету Міністрів України від 06 серпня 2025 року № 946, за сценарієм 2 (відповідно до пункту 3.2 протоколу № 10 засідання Кабінету Міністрів України від 06 серпня 2025 року), тоді як під час складання Бюджетної декларації на 2026–2028 роки було враховано макропоказники за сценарієм 1.

Ключовою відмінністю сценарію 2 від сценарію 1 є більш тривалий перебіг воєнних дій на території України, відповідно більш негативні їх наслідки для суспільства та економіки, крім того він передбачає обережні оцінки як щодо підсумків поточного року, так і темпів відновлення економіки у наступному році з врахуванням наявного рівня безпекових ризиків.

Індикативні прогностичні показники місцевого бюджету на 2026 рік є основою для складання розпорядниками бюджетних коштів планів своєї діяльності та формування показників проекту бюджету територіальної громади.

Доходна частина бюджету місцевого бюджету на 2026 рік сформована на базі основних прогностичних макропоказників економічного і соціального розвитку України, схвалених постановою Кабінету Міністрів України від 06 серпня 2025 року № 946 «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2026–2028 роки», які враховують дію правового режиму воєнного стану, а також основні пріоритетні завдання фіскальної політики, спрямовані на забезпечення збалансування державних фінансів.

При плануванні дохідної частини місцевого бюджету на 2026 рік було враховано:

- збереження зарахування до місцевого бюджету податку на доходи фізичних осіб у розмірі 64 відсотки та з метою сталого проходження опалювального періоду 2025/2026 років та забезпечення своєчасних розрахунків за комунальні послуги та енергоносії у 2026 році додаткові надходження до

загального фонду бюджетів сільських, селищних, міських територіальних громад, визначені частиною першою цієї статті, у розмірі 4 відсотки спрямовуються на проведення розрахунків за електричну та теплову енергію, водопостачання, водовідведення, природний газ, інші енергоносії, які використовуються в процесі виробництва теплоенергії або іншого виду енергії, на підтримку підприємств з виробництва, транспортування, постачання теплової енергії, централізованого постачання холодної води та водовідведення.

- спрямування податку на доходи фізичних осіб з грошового забезпечення військовослужбовців, що сплачується (перераховується) згідно з Податковим кодексом України до державного бюджету:

- фактичне виконання дохідної частини бюджету за результатами 10 місяців 2025 року з урахуванням ведення на території громади активних бойових дій;

- прогностичні показники фонду оплати праці від основних бюджетоутворюючих підприємств міста на наступний рік враховуючи розрахунки ГУ ДПС в Донецькій області та проекти підприємств.

Одночасно з цим, враховуючи, що наказом Мінінтеграції від 29 серпня 2024 року № 264 Мирноградську міську територіальну громаду віднесено до територій активних бойових дій, у відповідності до положень розділу XX Податкового Кодексу України, на території громади з 01.09.2024 не нараховуються та не сплачуються окремі види податків, а саме: плата за землю (земельний податок та орендна плата за земельні ділянки державної та комунальної власності), екологічний податок, податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки та єдиний податок для платників 4 групи.

На сьогодні не мають можливості працювати сотні фізичних осіб – підприємців та підприємств. Їх майнові комплекси перебувають на територіях, на яких ведуться бойові дії, зазнаючи значних пошкоджень та руйнувань. Бізнес потерпає від втрати основних фондів, кваліфікованих кадрів, порушення логістичних шляхів тощо. У зв'язку погіршенням безпекової ситуації більша частина підприємців вимушена була переміститися до більш безпечних регіонів України.

У зв'язку з цим, місцевий бюджет на 2026 рік безумовно складатиметься в режимі реального часу в умовах високого ступеня невизначеності та непередбачуваності у сфері національної та регіональної безпеки через зміну ситуації на фронті інтенсивності та географії бойових дій та їх наслідків

Доходи місцевого бюджету Мирноградської міської територіальної громади на 2026 рік заплановані в сумі **246 641,222 тис.грн.**, з них доходи без урахування трансфертів передбачені в сумі **30370,6 тис.грн.**, які сформовані з:

I. Власних надходжень загальнодержавних та місцевих податків і зборів (обов'язкових платежів) загального фонду сумі – **30000,0 тис.грн.**, що на **16700 тис.грн.** або на **35,8%** менше в порівнянні з уточненим планом на 2025 рік.

Основним джерелом надходжень загального фонду є **податок на доходи фізичних осіб**, який в структурі надходжень власних та закріплених доходів становить **84,3%** та складається в сумі **25300,0 тис. грн.** Зниження надходжень зазначеного податку в 2026 році складає **6827,1 тис.грн.** або на **21,3%** до уточненого плану на 2025 рік.

Основні чинники, які вплинуть на надходження податку на доходи фізичних осіб це :

- ведення на території громади активних бойових дій і відповідно відсутність умов для роботи бізнесу, припинення господарської діяльності підприємств та господарств, релокація до більш безпечних регіонів, скорочення персоналу.

- застосування нормативу зарахування ПДФО до місцевих бюджетів відповідно до норм БКУ (64% без врахування ПДФО від грошового забезпечення військовослужбовців)

При плануванні доходів на 2026 рік були враховані наступні суттєві зміни:

- зменшення надходжень ПДФО з 01.01.2026 року від наступних бюджетоутворюючих підприємств громади 10ВГСО на 720 т.грн., Вуглепромтранс на 1400,0 т.грн., ТУ судова адміністрації на 120,0 т.грн. (виплати в 2025 були за 2024 рік) АПК на 3500,0 т.грн., інші менш значні платники -587,1 т.грн.

Крім того планується зменшення від надходжень по Податку на доходи фіз.осіб, що сплачується податковими агентами, із доходів платника податку інших ніж заробітна плата та за результатами річного декларування в цілому на 500,0 т.грн.

акцизний податок на 2026 рік не планувався в зв'язку з припиненням роботи торговельних точок та АЗС на території громади.

єдиний податок в структурі власних та закріплених доходів складає **15,6 %** що становить в сумі **4670 тис. грн.**, і в порівнянні з уточненим планом на 2025 рік менше на **7211,5 тис. грн.**, або на **60,7 %** за рахунок ведення на території громади активних бойових дій і відповідно релокації у більш безпечні міста підприємців- юридичних та фізичних осіб, які сплачують єдиний податок по місту знаходження, у т.ч.

з юридичних осіб – **470,0 тис.грн.**, що на **32,9%** або **230 тис.грн.** менше уточненого плану 2025 року з фізичних осіб **4000,0 тис.грн.**, що на **64,0%** або **6981,5 тис.грн.** менше 2025 року єдиний податок з сільгоспвиробників на 2026 рік не планувався.

Розрахунок податку на майно, зокрема, плати за землю та **(податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки)** на 2026 рік проведено на підставі наданих прогностичних показників від ГУ ДПС України в загальній сумі **15,0 тис.грн.** та **2,5 тис.грн.** відповідно. Зменшення по податку з нерухомого майна на **354,2 т.грн.** або на **95,9%**, а по платі за землю на **358,0 т.грн.**, або на **99,3%** розраховано за даними ГУДПС лише по фізичним особам та враховуючи, що наказом Мінінтеграції від 29 серпня 2024 року № 264 Мирноградську міську територіальну громаду віднесено до території активних бойових дій, у відповідності до положень розділу XX Податкового Кодексу України, на території громади з 01.09.2024 не нараховуються та не сплачуються окремі види податків, а саме: плата за землю (земельний податок та орендна плата за земельні ділянки державної та комунальної власності), екологічний податок, податок на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки та єдиний податок для платників 4 групи.

Адміністративні штрафи на 2026 рік заплановані в сумі **2,5 тис.грн.**, що на **69,4 т.грн.** менше надходжень поточного року (в 2025 сплачений борг по штрафу за порушення законодавства у сфері виробництва та обігу алкогольних напоїв (ТОВ "ДОНБАСС-ТРЕЙД-ОИЛ").

Інші надходження в 2026 році заплановані на рівні **10,0 тис.грн.** В порівнянні з 2025 роком зменшення на **597,1 т.грн.** визначається по відділу освіти де в поточному році було перерахування коштів згідно рішення Господарського суду Дтек надлишкові за неправомірну підняту ціну (загальна сума по рішенням суду **641860,69 грн.**)

II. Міжбюджетні трансферти складають– 216 270,622 тис. грн., у тому числі:

- **Базова дотація** доведена в сумі **211 082,3 тис.грн.** і в порівнянні з 2025 роком збільшена в 3 рази або на **141464,6 тис.грн.**

- **додаткова дотація з державного бюджету, на функціонування територій, на яких ведуться бойові дії** доведена в сумі **3 992,1 тис.грн.**,

- **додаткова дотація на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я** доведена у сумі **601,1 тис.грн.**

Інша субвенція з місцевих бюджетів – 595,122 тис.грн., у т.ч.

з обласного бюджету :

- **на матеріальну допомогу постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи – 45,0 тис.грн.**

- **на виконання окремих державних програм соціального захисту населення: пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи; поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни; компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування; встановлення телефонів особам з інвалідністю I і II груп – 15,122 тис.грн.**

- **на надання матдопомоги членам сімей загиблих захисників, у т.ч. зареєстрованих в Донецькій області – 535,0 тис.грн.**

Обсяги міжбюджетних трансфертів у двотижневий строк з дня офіційного опублікування Закону України «Про Державний бюджет України на 2026рік» буде приведено у відповідність із зазначеним Законом.

III. Спеціальний фонд на 2026 рік запланований у сумі **370,6 тис.грн.** від надання платних послуг у вигляді батьківської плати за навчання учнів в музичній школі.

Видаткова частина:

Видаткова частина бюджету Мирноградської міської територіальної громади становить **246 641,2 тис. грн.**, що на **228 667,7 тис. грн.** або на **48,1%** менше у порівнянні з 2025 роком, в тому числі загальний фонд – **246 931,7 тис.**, спеціальний фонд – **1 353,1 тис. грн.** (з них платні послуги бюджетних установ – **370,6 тис. грн.**)

В умовах збройної агресії Російської Федерації проти України, планується забезпечення своєчасної та у повному обсязі виплати заробітної плати працівникам бюджетної сфери із нарахуваннями на неї по закладах, що здійснюватимуть свою діяльність у 2026 році, а також оплату простою (з урахуванням особливостей, внесених з цього питання до законодавчих та нормативно-правових актів в умовах дії правового режиму воєнного стану).

Видаткова частина складається із загального та спеціального фонду.

У 2026 році при розрахунку видаткової частини бюджету були враховані:

- **прожитковий мінімум** на одну особу в розрахунку на місяць передбачено у розмірі з 1 січня 2026 року – 3209 грн;

для дітей віком до шести років – 2 817 грн;

для дітей віком від шести до 18 років – 3 512 грн;

для працездатних осіб - 3 288 грн;

для осіб, які втратили працездатність – 2 595 грн.

- **мінімальна заробітна плата** у місячному розмірі з 1 січня – 8 647 грн.

- **посадовий оклад працівника** I тарифного розряду ЄТС у розмірі 3 470 грн.

Найбільш питому вагу у видатках займає галузь «Економічна діяльність» - 84 271,44 тис. грн.

(34,4% від загального обсягу видатків загального фонду).

Із загального фонду міського бюджету в обсязі усіх видатків:

- **110 261,7 тис. грн.** або **45,0%** спрямовано на виплату заробітної плати та нарахувань на неї;

- **3 339,5 тис. грн.** або **1,3%** спрямовано на розрахунки за енергоносії та комунальні послуги;

- видатки на виплату допомоги та субсидій соціально незахищеним категоріям населення у

структурі витрат склали **24 666,7 тис. грн.** або **9,4%**;

- **9 544,2 тис. грн.** або **3,6%** - видатки на субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям);

- **17 122,96 тис. грн.** або **6,5%** - видатки на поточні трансферти органам державного управління інших рівнів.

Із спеціального фонду міського бюджету в обсязі усіх видатків:

- **370,6 тис. грн.** або 27,4 % складає батьківська плата по Комунальному закладу спеціалізованої мистецької освіти «Музична школа Мирноградської міської територіальної громади»;

- **982,5 тис. грн.** або 72,6 % - видатки на поточні трансферти органам державного управління інших рівнів.

КПКВКМБ 0100 «Державне управління»

Бюджетом на 2026 рік заплановані видатки в сумі **57 966,1 тис. грн.**, що на 5 110,0 тис. грн. або 9,7% більше ніж у 2025 році. При плануванні бюджету було враховано норму ст. 3 Закону України «Про оплату праці» в частині встановлення заробітної плати в розмірі, не менше мінімальної заробітної плати.

За **КПКВКМБ 0150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад»** заплановано **17818,7 тис. грн.** (що на 2001,1 тис. грн. або 12,7% більше ніж у 2025 році), з яких:

видатки на оплату праці з нарахуваннями – **17546,2 тис. грн.** (середня заробітна плата складає 35250,25 грн.), що на 1905,544 тис. грн. або 12,2% більше ніж у 2025 році. Питома вага цих видатків у загальній сумі складає 98,5%,

оплата енергоносіїв – **68,7 тис. грн.** (відшкодування за тепlopостачання – 61,1 тис. грн., водопостачання та водовідведення – 2,4 тис. грн., електроенергію – 5,2 тис. грн. у приміщенні за адресою м. Павлоград, вул. Дніпровська 125/2), що на 3,0 тис. грн. або 4,6% більше ніж у 2025 році,

предмети, матеріали, обладнання та інвентар – **29,3 тис. грн.** (придбання паливно-мастильних матеріалів – 241 л бензину, 516 л газу), що на 9,1 тис. грн. або 23,7% менше ніж у 2025 році,

оплата послуг (крім комунальних) – **174,5 тис. грн.**, у т.ч. (послуги із встановлення, супроводу та обслуговування комп'ютерних програм (ПЗ “М.Е.Дос”, ЄІСУБ, «Факхівець»), "Система електронного документообігу iTs-Office", послуги з технічної підтримки функціонування інформаційної системи (ІС) “с-ЦНАП Cloud”) – 112,3 тис. грн., послуги з поточного ремонту та технічного обслуговування транспортних засобів – 10,5 тис. грн., послуги страхування цивільно-правової відповідальності власників транспортних засобів та страхування водіїв – 3,9 тис. грн., оплата поштових послуг ТОВ "Нова Пошта" – 40,0 тис. грн., оренда приміщення, утримання прибудинкової території та оплата послуг з постійного доступу до мережі Інтернет для забезпечення безперебійного функціонування Мирноградської міської військової адміністрації та виконавчих органів Мирноградської міської ради в умовах військового стану за адресою м. Павлоград, вул. Дніпровська 125/2 – 7,8 тис. грн.), що на 108,8 тис. грн. або 38,4% менше ніж у 2025 році.

На виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік передбачено видатки у сумі 76,5 тис. грн. для

забезпечення безперебійного функціонування Мирноградської міської військової адміністрації та виконавчих органів Мирноградської міської ради в умовах військового стану за адресою м. Павлоград, вул. Дніпровська 125/2.

За **КПКВКМБ 0160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»** заплановано **39 886,4 тис. грн.**, що 3 097,1 тис. грн. або 8,4% більше ніж у 2025 році, з яких:

видатки на оплату праці з нарахуваннями – **38 693,3 тис. грн.** (середня заробітна плата складає 25 912 грн.), що на 3 022,8 тис. грн. або 8,5% більше ніж у 2025 році. Питома вага цих видатків у загальній сумі складає 97,0%,

оплата енергоносіїв – **212,8 тис. грн.** (відшкодування за водопостачання та водовідведення – 2,0 тис. грн., електроенергію – 210,8 тис. грн. у приміщенні за адресою м. Дніпро, вул. Воскресенська, 6.41), що на 59,5 тис. грн. або 38,8% більше ніж у 2025 році,

предмети, матеріали, обладнання та інвентар – **116,2 тис. грн.** (придбання паперу А4, канцелярських товарів, дизельного палива), що на 42,5 тис. грн. або 26,8% менше ніж у 2025 році,

оплата послуг (крім комунальних) – **859,3 тис. грн.** (послуги із встановлення, супроводу та обслуговування комп'ютерних програм (ПЗ “М.Е.Дос”, ЄІСУБ, «Факхівець»), оренда приміщення та оплата послуг з постійного доступу до мережі Інтернет для забезпечення функціонування резервного місця надання послуг соціального характеру Управлінням соціального захисту населення Мирноградської міської ради мешканцям Мирноградської міської територіальної громади за адресою: м. Дніпро, вул. Воскресенська, 6.41, поточний ремонт комп'ютерної техніки та заправка картриджів, послуги з поточного ремонту та технічного обслуговування транспортних засобів, страхування транспортних засобів), що на 107,6 тис. грн. або 14,3% більше ніж у 2025 році,

видатки на відрядження – **4,8 тис. грн.**, що на 47,1 тис. грн. або 90,8% менше ніж у 2025 році.

На виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік передбачено видатки у сумі 926,1 тис. грн. для забезпечення функціонування резервного місця надання послуг соціального характеру Управлінням соціального захисту населення Мирноградської міської ради мешканцям Мирноградської міської територіальної громади за адресою: м. Дніпро, вул. Воскресенська, 6.41.

Фактична чисельність станом на 01.01.2026 рік становить 102 шт. од., що на 25 шт. од. менше ніж затверджено штатним розписом у зв'язку з наявністю вакансій.

За **КПКВКМБ 0180 «Інша діяльність у сфері державного управління»** на 2026 рік заплановані видатки на утримання Координаційного комітету органів самоорганізації населення Мирноградської міської територіальної громади у сумі **261,0 тис. грн.**, що на 22,4 тис. грн., або на 8,6% більше ніж у 2025 році, з яких складаються видатки на оплату праці з нарахуваннями для 2 шт. од. за дні простою. Планова та фактична штатна чисельність на 01.01.2025 та на 01.01.2026 становить 2 шт. од. Видатки заплановані на виконання Програми розвитку Координаційного комітету органів самоорганізації населення Мирноградської міської територіальної громади на 2025-2027 роки.

КПКВКМБ 1000 «Освіта»

Мережа установ галузі «Освіта» включає 11 дошкільних навчальних закладів (з яких 6 призупинили свою діяльність), 9 загальноосвітніх шкіл (з яких 3 призупинили свою діяльність), Будинок творчості дітей та юнацтва Відділу освіти Мирноградської міської ради, Інклюзивно-ресурсний центр, Централізовану бухгалтерію, Господарчу групу, Міжшкільний ресурсний центр, Центр професійного розвитку педагогічних працівників, Комунальний Заклад спеціалізованої мистецької освіти "Музична школа Мирноградської міської територіальної громади".

На утримання установ і закладів галузі плануються видатки загального фонду за рахунок коштів місцевого бюджету в сумі **37 504,7 тис. грн.**, (що на 71176,6 тис. грн. менше в порівнянні з планом на 2025 рік у зв'язку з відсутністю видатків за рахунок субвенцій).

За **КПКВКМБ 0611010 «Надання дошкільної освіти»** заплановано – **13080,5 тис. грн.**, що на 1930,5 тис. грн. або на 12,9% менше в порівнянні з планом на 2025 рік.

На оплату праці з нарахуваннями заплановано – **13075,8 тис. грн.**, що на 1917,5 тис. грн. або на 12,8% менше в порівнянні з планом на 2025 рік.

По **КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження»** заплановано **4,7 тис. грн.** (що на 1,9 тис. грн. або на 161,1% більше в порівнянні з планом на 2025 рік.).

На 01.01.2026р. штатна чисельність дошкільних навчальних закладів становить 49,25 шт. од., з

них 2,0 шт. од. – технічний персонал, 47,25 шт. од. – педагогічний персонал. На 01.01.2025р. штатна чисельність становить 75,5 шт.од. з них 5,5 шт. од. – технічний персонал, 70,0 шт. од. – педагогічний персона, зменшення ставок на 26,25 шт.од. відбулося за рахунок зменшення кількості груп та вихованців (на 01.01.2025 - 40 груп, 698 дітей; на 01.12.2025 - 21 група, 553 дитини). Фактична чисельність ставок на кінець 2025 року - 49,25 шт.од., з них 2,0 шт. од. – технічний персонал, 47,25 шт. од. – педагогічний персонал.

За КПКВКМБ **0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету»** заплановано видатки в сумі – **1878,9 тис. грн.**, що на 898,8 тис.грн. або на 32,4% менше в порівнянні з планом на 2025 рік.

На оплату праці з нарахуваннями заплановано – **1472,6 тис.грн.**, що на 546,3 тис.грн. або на 27,0% менше в порівнянні з планом на 2025 рік.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» заплановано **62,6 тис.грн** (що на 5,5 тис.грн. або на 9,6% більше в порівнянні з планом на 2025 рік.), а саме на придбання подарунків та пам'ятних монет випускникам (36 уч.).

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» заплановано **29,0 тис.грн.** (що на 25,1 тис.грн. або на 46,4% менше в порівнянні з планом на 2025 рік.), а саме на підвіз підручників та послуги із встановлення, супроводу та обслуговування комп'ютерних програм (програмне забезпечення "КУРС: Школа").

По КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» заплановано **4,7 тис.грн.** (що на 0,8 тис.грн. або на 20,5% більше в порівнянні з планом на 2025 рік).

По КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» заплановані видатки – **310,0 тис.грн** (що на 333,7 тис.грн. або на 51,8% менше в порівнянні з планом на 2025 рік).

Заплановані видатки для виплати стипендії обдарованим учням - **369,0 тис. грн** (48 учнів), у тому числі:

для виплати одноразової стипендії обдарованим учням **21,0 тис.грн** (7 учнів),
для виплати щомісячної стипендії обдарованим учням **190,0 тис.грн** (Інтелектуальний напрям-10 учнів, художньо-естетичний напрям-9 учнів).

Передбачено видатки для виплати винагороди дітям-сиротам, дітям позбавленим батьківського піклування, які навчаються у закладах загальної середньої освіти та досягли високого та достатнього рівня навчальних досягнень – **99,0 тис.грн** (70 учнів).

На виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік передбачено видатки у сумі 378,7 тис. грн.

На 01.01.2026 штатна чисельність технічних працівників становить 17,0 шт. од., на 01.01.2025 штатна чисельність працівників - 17,5 шт.од., зменшення ставок на 0,5 шт.од. відбулося за рахунок зменшення кількості класів та учнів (на 01.01.2025 - 125 класів, 2933 дітей; на 01.12.2025 - 88 класів, 2327 дітей). Фактична чисельність ставок на кінець 2025 року - 17,0 шт.од.

За КПКВКМБ **0611026 «Надання загальної середньої освіти міжшкільними ресурсними центрами за рахунок місцевого бюджету»** заплановано видатки в сумі – **3 033,1 тис.грн.**, що на 660,0 тис.грн. або на 27,8% більше в порівнянні з планом на 2025 рік.

На оплату праці з нарахуваннями заплановано – **3024,6 тис.грн.**, що на 663,9 тис.грн. або на 28,1% більше в порівнянні з планом на 2025 рік.

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних) - **8,5 тис. грн.**, що на 1,0 тис.грн. або на 13,3% більше в порівнянні з планом на 2025 рік, а саме на послуги з підключення, супроводу та обслуговування комп'ютерних програм.

На 01.01.2026 планова штатна чисельність педагогічних працівників становить 10,42 шт.од., що відповідає фактичній чисельності 10,42 шт.од. на кінець 2025 року. На 01.01.2025 штатна чисельність становила 11,75 шт.од., відхилення складає 1,33 шт.од. у зв'язку з виведенням зі штатного розпису 1,0 шт.од. вакантної посади заступника директора з господарчої частини та зі зменшення педагогічного навантаження на 0,33 шт.од.

За КПКВКМБ **0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти»** заплановано видатки в сумі – **2 099,9 тис.грн.**, що на 425,7 тис.грн. або на 25,4% більше в порівнянні з планом на 2025 рік, а саме на оплату праці з нарахуваннями.

На 01.01.2026 планова штатна чисельність працівників становить 10,0 шт. од., з них 2,0 шт. од. – технічний персонал, 8,0 шт. од. – педагогічний персонал. На 01.01.2025 штатна чисельність становила 10,0 шт.од., фактична - 9,0 шт.од., відхилення складає 1,0 шт.од. у зв'язку з мобілізацією телеоператора.

За КПКВКМБ **1011080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»** заплановано видатки в сумі – **9 310,1 тис. грн.**, що на 1 454,4 тис. грн. або 18,5% більше ніж у 2025 році, з них:

На оплату праці з нарахуваннями заплановано – **9 233,9 тис. грн.**, що на 1 398,2 тис. грн. або 17,8% більше ніж у 2025 році.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» заплановано придбання паперу А4 у кількості 16 пачок – **3,2 тис. грн.**, що на 6,8 тис. грн. або 68% менше ніж у 2025 році.

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних) заплановано на поточний ремонт комп'ютерної техніки (1 од.) – **2,0 тис. грн.** та 4 послуги з заправки картриджів - **1,0 тис. грн.**, що на 7,0 тис. грн. або 70% менше ніж у 2025 році.

По КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню» заплановано **70,0 тис.грн.** на виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік для виплати щомісячних творчих стипендій талановитим дітям-учням мистецьких шкіл розміром 1000,00 грн. для 7 осіб.

На 01.01.2026 планова штатна чисельність працівників за рахунок місцевого бюджету становить 33,5 шт. од., що відповідає фактичній штатній чисельності на кінець 2025 року. На 01.01.2025 штатна чисельність складала 38,53 шт.од., відхилення в порівнянні з планом 2026 року складає 8,03 шт.од. у зв'язку зі зменшенням контингенту учнів музичної школи на 33 учні (на 01.01.2025 - 284 учні, на 01.01.2026 - 251 учень) та відповідно контингенту зменшенням педагогічного навантаження.

За КПКВКМБ **0611120 «Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти»** заплановано видатки в сумі – **41,2 тис.грн.**, що на 13,4 тис.грн. або на 24,5% менше в порівнянні з планом на 2025 рік на виконання заходів Програми розвитку освіти Мирноградської міської територіальної громади на 2021 – 2027 роки, а саме:

По КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» заплановано - **41,2 тис. грн.**, на підвищення кваліфікації педагогічних працівників (57 осіб), кількість навчальних годин для 1 особи – 30 годин, вартість підвищення кваліфікації у Донецькому обласному інституті післядипломної педагогічної освіти за дистанційною формою складає 722 грн для 1 особи.

За КПКВКМБ **0611141 «Забезпечення діяльності інших заходів у сфері освіти»** заплановано видатки в сумі – **4 240,3 тис.грн.**, що на 100,3 тис.грн. або на 2,3% менше в порівнянні з планом на 2025 рік. з них:

По централізованій бухгалтерії – 2 350,0 тис. грн., що на 18,7 тис.грн. або на 1,0% менше в порівнянні з планом на 2025 рік., в т.ч.:

На оплату праці з нарахуваннями заплановано – **2 320,2 тис.грн.**, що на 17,1 тис.грн. або на 1,0% менше в порівнянні з планом на 2025 рік.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» заплановано - **5,0 тис. грн.**, що складає 100% від плана на 2025 рік, а саме на придбання паперу А4 у кількості 25 пачок.

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних) заплановано – **24,8 тис. грн.** що на 1,6 тис.грн. або на 6,1% менше в порівнянні з планом на 2025 рік, а саме на послуги з підключення, супроводу та обслуговування комп'ютерних програм – **24,8 тис. грн.**

На 01.01.2026 планова штатна чисельність працівників становить 8,0 шт. од., що відповідає штатній та фактичній чисельності 2025 року.

По господарчій групі – 1 890,3 тис. грн., а саме на оплату праці з нарахуваннями, що на 81,6 тис.грн. або на 4,0% менше в порівнянні з планом на 2025 рік.

На 01.01.2026 штатна чисельність працівників становить 9,75 шт. од., що менше на 1 ставку в порівнянні зі штатною чисельністю 01.01.2025 у зв'язку з виведенням зі штатного розпису вакантної посади робітника з комплексного обслуговування й ремонту будівель. Фактична штатна чисельність складає 8,75 ставок (1 ставка вакансія воєдя).

За КПКВКМБ **0611142 «Інші програми та заходи у сфері освіти»** заплановано видатки в сумі – **1 983,3 тис.грн.**, що на 467,1 тис.грн. або 30,8% більше в порівнянні з планом на 2025 рік з них: на виконання заходів Програми розвитку та функціонування освітнього простору Мирноградської міської територіальної громади «Мирноград для дітей» на 2025-2027 роки» – **1 393,7 тис. грн.**, в т.ч. на:

- послуги з оренди приміщення – 22,7 тис. грн.;
- телекомунікаційні послуги – 13,2 тис. грн.;
- послуги з технічного обслуговування пожежної безпеки та моніторинг пожежних сигналів – 16,8 тис. грн.;
- оплата комунальних послуг – 1 341,0 тис. грн.

на виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік – **589,6 тис.грн.**, в тому числі:

- для соціального захисту дітей-сиріт заплановано – **18,1 тис. грн.**, що дорівнює плану на 2025 рік, а саме одноразову допомогу дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку (10 чол.), (розмір виплати складає 1810,00 грн);
- для забезпечення солодкими святковими подарунками на новорічно-різдвяні заходи заплановано **430,5 тис.грн.** для здобувачів освіти та дітей пільгової категорії освітніх закладів Мирноградської міської територіальної громади (861 осіб);
- для відзначення випускників, які отримали 200 балів з одного або кількох предметів під час НМТ заплановано **12,0 тис.грн.** для 4-ох учнів (розмір виплати складає 3000,00 грн);
- для відзначення учнів, які стали переможцями обласних конкурсів заплановано **81,0 тис.грн.** для 27 учнів (розмір виплати складає 3000,00 грн);
- для відзначення вчителів, учні яких отримали 200 балів під час складання НМТ, стали переможцями олімпіад, конкурсів, турнірів міжнародного, всеукраїнського рівнів заплановано **48,0 тис.грн.** (розмір виплати складає 3000,00 грн).

За КПКВКМБ 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету» заплановано видатки в сумі – **102,3 тис.грн.**, що на 124,2 тис.грн. або на 54,8% менше в порівнянні з планом на 2025 рік з них:

На оплату праці з нарахуваннями заплановано – **96,0 тис.грн.**, що на 124,7 тис.грн. або на 56,5% менше в порівнянні з планом на 2025 рік.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» заплановано - **0,8 тис. грн.**, що становить 100% в порівнянні з планом на 2025 рік, а саме на придбання паперу А4 у кількості 4 пачки.

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» заплановано - **5,5 тис. грн.**, що на 0,5 тис.грн. або на 10,0% більше в порівнянні з планом на 2025 рік, а саме на послуги з підключення, супроводу та обслуговування комп'ютерних програм, послуг із заправки картриджів.

На 01.01.2026 штатна чисельність працівників за рахунок місцевого бюджету становить 0,5 шт. од., що відповідає штатній чисельності на початок та кінець 2025 року. (на 01.01.2025р на кінець 2025 року - 0,5шт.од.)

За КПКВКМБ 0611160 «Забезпечення діяльності центрів за рахунок коштів професійного розвитку педагогічних працівників» заплановано видатки в сумі – **1 735,1 тис.грн.**, що на 156,0 тис.грн. або на 9,9% більше в порівнянні з планом на 2025 рік, з них:

На оплату праці з нарахуваннями заплановано – **1 724,5 тис.грн.**, що на 158,4 тис.грн. або 10,1% більше в порівнянні з планом на 2025 рік.

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» заплановано - **1,0 тис. грн.**, що дорівнює плану на 2025 рік, а саме придбання паперу А4 у кількості 5 пачок.

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» заплановано - **9,6 тис. грн.**, що на 1,0 тис.грн. або на 11,6% більше в порівнянні з планом на 2025 рік, а саме на послуги з підключення, супроводу та обслуговування комп'ютерних програм.

На 01.01.2026 штатна чисельність працівників становить 5,0 шт. од., що менше на 1,5 ставки в порівнянні зі штатною чисельністю 01.01.2025 у зв'язку з виведенням зі штатного розпису вакантних посад консультанта 1 ставки та 0,5 ставки секретаря. Фактична штатна чисельність на кінець 2025 року складає 5,0шт.од.

По спеціальному фонду за рахунок батьківської плати передбачається утримання 2,0 шт. од., що в порівнянні з 2025 роком менше на 0,67 шт.од., на загальну суму **370,6 тис. грн.** (що на 170,1 тис. грн. або 31,5% менше ніж у 2025 році у зв'язку зі зменшенням планового контингенту учнів та відповідно педагогічного навантаження), в тому числі по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» - 303,8 тис. грн., КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» – 66,8 тис. грн.

КПКВКМБ 2000 «Охорона здоров'я»

Мережа установ галузі «Охорона здоров'я» включає Комунальне некомерційне підприємство «Мирноградський центр первинної медико-санітарної допомоги» (далі - КНП «МЦПМСД») та Комунальне некомерційне підприємство «Мирноградська центральна міська лікарня» Мирноградської міської ради (далі КНП «МЦМЛ» ММР).

У зв'язку зі збройною агресією російської федерації, постійних обстрілів та визначення територію Мирноградської міської територіальної громади зоною активних бойових дій, з метою організації подальшого надання медичних послуг, збереження матеріально-технічної бази та комунального майна медичні заклади охорони здоров'я перемістились у більш безпечні регіони України, а саме в м. Кам'янське, м. Кропивницький (КНП «МЦПМСД») та с.Оринин Кам'янець-Подільського району (КНП «МЦМЛ» ММР).

Станом на 01.01.2026 між КНП «МЦПМСД», КНП «МЦМЛ» ММР та Національною службою здоров'я України підписано договори про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій.

По галузі «Охорона здоров'я» за рахунок коштів міського бюджету на 2026 рік заплановані видатки загального фонду в сумі **2 100,7 тис. грн.**, що в порівнянні з затвердженим планом 2025 рік менше на 3114,8 тис.грн. або 29,6%.

За КПКВКМБ 0712010 «Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню» на 2026 рік заплановані видатки у сумі **1 368,7 тис. грн.** (що більше на 768,8 тис.грн. в порівнянні з 2025 роком у зв'язку з плануванням видатків у 2025 році на 5 місяців) на виконання Програми розвитку та підтримки Комунального некомерційного підприємства «Мирноградська центральна міська лікарня» Мирноградської міської ради на 2026 - 2028 роки, направлені на забезпечення стабільного функціонування лікарні за додатковим місцем надання медичних послуг в с. Оринин, Кам'янець-Подільського району, а саме:

- на оплату водопостачання та водовідведення – 146,1 тис. грн.;
- на оплату електроенергії – 1191,5 тис. грн.;
- на оплату інших комунальних послуг – 31,1 тис. грн.

За КПКВКМБ 0712111 «Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги» на 2026 рік заплановані видатки у сумі **446,0 тис. грн.** (що менше на 40,9 тис.грн. або на 8,4% в порівнянні з 2025 роком) на виконання Програми розвитку та підтримки комунального некомерційного підприємства «Мирноградський центр первинної медико-санітарної допомоги» на 2026 - 2028 роки, направлені на забезпечення функціонування додаткових місць надання медичних послуг мешканцям Мирноградської міської територіальної громади та ВПО шляхом оплати комунальних послуг, енергоносіїв та оренди приміщень в місті Кам'янське та Кропивницький, а саме:

- на оплату послуг з оренди приміщення та утримання прибудинкової території – 301,4 тис.грн.;
- на оплату теплостачання – 52,6 тис.грн.;
- на оплату водопостачання та водовідведення – 9,3 тис. грн.;
- на оплату електроенергії – 69,3 тис. грн.;
- на оплату газопостачання – 9,9 тис.грн.;
- на оплату інших комунальних послуг (вивіз сміття) – 3,5 тис. грн.

За КПКВКМБ 0712152 «Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я» на 2026 рік заплановані видатки у сумі **286,0 тис. грн.** (в порівнянні з 2025 роком менше на 3769,1 тис.грн.), в тому числі:

на виконання заходів Програми «Охорона здоров'я населення Мирноградської міської територіальної громади на 2025 – 2027 роки» направлені видатки в сумі 276,8 тис.грн.:

- на забезпечення пільгової категорії хворих технічними засобами реабілітації (підгузками, пелюшками) та засобами догляду за стомагою (сечо- та калоприймачами) з числа мешканців Мирноградської міської територіальної громади та ВПО, які перемістились до більш безпечних регіонів країни в умовах воєнного стану у сумі **131,0 тис.грн.**, в тому числі 6,4 тис.грн на оплату поштових послуг з доставки технічних засобів реабілітації для 15 осіб з інвалідністю з розрахунку граничної суми забезпечення на одну особу від 2-х до 4-х кратного розміру прожиткового мінімуму для осіб, які втратили працездатність;
- на забезпечення функціонування медичного ХАБу для мешканців Мирноградської міської територіальної громади та ВПО "3 Мирноградом у серці" у місті Дніпро у сумі **145,8 тис.грн.** (на оплату послуг з оренди приміщення, інтернет та інші 107,0 тис.грн., на комунальні послуги та енергоносії 38,8 тис.грн.) ;

на виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік направлені видатки у сумі 9,2 тис.грн. на забезпечення реалізації заходів готовності до епідемічного грипу та гострих респіраторних вірусних інфекцій з забезпеченням діагностики грипу (експрес-тести на грип типу А і типу В у кількості 48 штук з метою діагностики грипу).

КПКВКМБ 3000 «Соціальний захист та соціальне забезпечення»

На соціальний захист населення передбачені видатки загального фонду в загальній сумі **32809,122 тис. грн.**, (що на 8396,112 тис.грн. або 34,4 % більше в порівнянні з 2025 роком), в тому числі за рахунок коштів місцевого бюджету – **32214,0 тис. грн.** за рахунок коштів обласного бюджету – **595,122 тис. грн.**

Обсяг видатків на соціальний захист населення за рахунок субвенції з обласного бюджету видатки складають **595,122 тис. грн.** (що на 1484,5 тис.грн. або 71,4 % менше в порівнянні з 2025 роком).

На компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування (**КПКВКМБ 3171**) - **15,122 тис. грн.** контингент одержувачів 22 особи, (що на 0,4 тис.грн. або 2,6 % більше в порівнянні з 2025 роком).

По КПКВКМБ 3191 на 2026 рік передбачений за рахунок коштів обласного бюджету в сумі **535,0 тис. грн.** (що становить 100 % в порівнянні з 2025 роком), на надання матеріальної допомоги членам сімей загиблих (померлих) Захисників та Захисниць України, у тому числі тим, які мають задеклароване/зареєстроване місце проживання (перебування) на території Донецької області та перемістились (евакуювались) за її межі, контингент одержувачів 107 осіб.

По КПКВКМБ 3242 на 2026 рік передбачений за рахунок коштів обласного бюджету в сумі **45,0 тис. грн.**, (що становить 100 % в порівнянні з 2025 роком), на надання матеріальної допомоги постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи, у тому числі тим, які мають задеклароване/зареєстроване місце проживання (перебування) на території Донецької області та перемістились (евакуювались) за її межі, контингент одержувачів 30 осіб.

Обсяг видатків на соціальний захист населення за рахунок коштів місцевого бюджету передбачено **26 709,2 тис. грн.** (що на 4374,9 тис.грн. або 19,6 % більше в порівнянні з 2025 роком).

По КПКВКМБ 3140 «Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)» передбачені видатки за рахунок коштів місцевого бюджету по загальному фонду в сумі **2097,9 тис. грн.** (для 64 дітей), (що на 182,6 тис.грн. або 9,5 % більше в порівнянні з 2025 роком).

На виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік передбачено видатки у сумі 2 970,0 тис. грн.

На надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги (**КПКВКМБ 3160**) на 2026 рік передбачені видатки в сумі **98,7 тис. грн.** (контингент складає 4 осіб), (що на 11,2 тис.грн. або 10,2 % менше в порівнянні з 2025 роком).

За КПКВКМБ 3121 «Здійснення соціальної роботи та надання соціальних послуг центрами соціальних служб та центрами надання соціальних послуг особам/сім'ям, які належать до вразливих груп населення та/або перебувають у складних життєвих обставинах» на утримання та забезпечення діяльності комунальної установи «Центр надання соціальних послуг» на 2026 рік заплановано видатки у сумі **6323,6 тис. грн.**, що на 2065,5 тис. грн. або на 48,5% більше ніж у 2025 році. Збільшення видатків обумовлено тим, що відповідно до розпорядження начальника Мирноградської міської військової адміністрації від 22.09.2025 №3182р припинив свою діяльність Мирноградський міський центр соціальних служб в результаті реорганізації шляхом приєднання до комунальної установи «Центр надання соціальних послуг» Мирноградської міської ради Покровського району Донецької області., видатки з яких складають на:

оплату праці з нарахуваннями – **5742,6 тис. грн.** (середня заробітна плата складала 22414,29 грн.).
Питома вага цих видатків у загальній сумі складає 90,8%

предмети, матеріали, обладнання та інвентар – **70,2 тис. грн.**, з яких придбання канцелярських товарів – 25,2 тис. грн., придбання паливо-мастильних матеріалів (дизельне паливо) – 45,0 тис. грн.

оплату послуг (крім комунальних) – **442,1 тис. грн.**, з яких:

-послуги із встановлення, супроводу та бслуговування комп'ютерних програм (КП «Фахівець» - 17,0 тис. грн., ПЗ «М.Е.Дос» - 2,3 тис. грн., ПК «ЄІСУБ» - 5,2 тис. грн.) - **24,5 тис. грн.;**

- електронний цифровий підпис – **1,3 тис. грн.;**

- обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів (2 автомобіля) – **6,0 тис. грн.;**

- обов'язковий технічний контроль транспортних засобів за категорією М1-легкові автомобілі до 8 місць для сидіння (2 автомобіля) – **7,2 тис. грн.;**

- послуги з заправки картриджів – **4,0 тис. грн.;**

- оренда приміщення за адресою: м. Дніпро, вул. Воскресенська, б. 41 кімнати А-117-2 та А-107 – **307,6 тис. грн.;**

- послуги з поточного ремонту та технічного обслуговування транспортних засобів (RENAULT TRAFIC AH6144MB, Volkswagen T 6.1 Caravelle AH0121OP) – **91,5 тис. грн.**

оплату енергоносіїв – **68,7 тис. грн.** (відшкодування за водопостачання та водовідведення – 0,9 тис. грн., електроенергію – 148,1 тис. грн. у приміщенні за адресою м. Дніпро, вул. Воскресенська, б.41, кімнати А-117-2, А-107).

Відповідно до розпорядження начальника міської військової адміністрації від 22.09.2025 № 3201р були внесені зміни в структуру та штатну чисельність Комунальної установи «Центр надання соціальних послуг». Штатна чисельність на 2025 рік та станом на 01.01.2026 року складає 17,5 шт. од.

Фактична чисельність у 2025 році та станом на 01.01.2026 року становить 11,5 шт. од., що на 6,0 шт. од. менше ніж затверджено штатним розписом у зв'язку з наявністю вакансій головного бухгалтера - 1,0 шт. д., юрисконсульта - 0,5 шт. од., завідувача відділенням соціальної адаптації та психологічної допомоги - 1,0 шт. од., завідувача відділення соціальної роботи з особами/сім'ями - 1,0 шт. од., сестри медичної з масажу - 0,5 шт. од., фахівця із супроводу ветеранів війни та мобілізації - 1,0 шт. од., водія автотранспортного засобу - 1,0 шт. од..

На виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік передбачено видатки у сумі 5107,5 тис. грн. та на виконання заходів Програми підтримки та інтеграції внутрішньо-переміщених осіб Мирноградської міської територіальної громади, які тимчасово перемістились до більш безпечних регіонів України на 2026-2028 роки – у сумі 1216,1 тис. грн..

За КПКВКМБ 3105 «Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю» на утримання центру комплексної реабілітації осіб з інвалідністю на 2026 рік заплановано **1 499,5 тис. грн.**, що на 408,0 тис. грн. або 37,4% більше ніж у 2025 році, з яких:

видатки на оплату праці з нарахуваннями – 1 471,5 тис. грн. (середня заробітна плата складала 27 505 грн.), що на 419,1 тис. грн. або 39,8% більше ніж у 2025 році. Питома вага цих видатків у загальній сумі складає 98,1%,

предмети, матеріали, обладнання та інвентар – 2,0 тис. грн. (придбання паперу для друку А4), що відповідає видаткам, запланованим у 2025 році,

оплата послуг (крім комунальних) – 26,0 тис. грн. (послуги із встановлення, супроводу та обслуговування комп'ютерних програм (КП «Фахівець», ПЗ «М.Е.Дос», «ЄІСУБ»), що на 11,1 тис. грн. або 29,9% менше ніж у 2025 році.

Штатна чисельність на 2025 рік та станом на 01.01.2026 року складає 4,5 шт. од.

Фактична чисельність у 2025 році та станом на 01.01.2026 року становить 3 шт. од., що на 1,5 шт. од. менше ніж затверджено штатним розписом у зв'язку з наявністю вакансій вчителя-логопеда і водія автотранспортного засобу.

Станом на 01.01.2026 року у центрі комплексної реабілітації осіб з інвалідністю 14 вихованців, які знаходяться на обліку в центрі та проходять реабілітацію.

На виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік передбачено видатки у сумі 1 499,5 тис. грн. для забезпечення надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю Мирноградської міської територіальної громади, які перемістились до більш безпечних територій України.

По КПКВКМБ 3191 «Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці» передбачені видатки за рахунок коштів місцевого бюджету по загальному фонду в сумі **1660,0 тис. грн.**, що на 1810,0 тис.грн. або 52,1 % менше в порівнянні з 2025 роком, зменшення видатків в порівнянні з 2025 роком відбулося за рахунок приведення видатків до уніфікованих форм виплати та здійсненні перерозподілу видатків між бюджетними програмами.

В тому числі:

- на матеріальну одноразової допомогу членам сімей загиблих (померлих) Захисників чи Захисниць України на поховання загиблих (померлих) Захисників чи Захисниць України– **500,0 тис. грн.** (10 осіб).

- на матеріальну допомогу дітям осіб, зниклих безвісти за особливих обставин, загиблих (померлих) Захисників чи Захисниць України до Дня Захисників і Захисниць України– **290,0 тис. грн.** (58 осіб) .

- на матеріальну допомогу ветеранам, які здобувають призові місця у спортивних заходах з адаптивних видів спорту на державному та місцевих рівнях– **60,0 тис. грн.** (3 особи).

- на матеріальну допомогу на спорудження пам'ятника– **600,0 тис. грн.** (12 осіб).

- на санаторно-курортне лікування ветеранів війни, членів сімей загиблих (померлих) ветеранів війни, членів сімей загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України або соціальне відновлення на умовах співфінансування з обласним бюджетом 50/50– **210,0 тис. грн.** (14 осіб).

На виконання заходів Комплексної міської програми соціального захисту Захисників і Захисниць України, членів їх сімей та сімей члени яких загинули під час військової агресії російської федерації проти України на 2026-2028 роки заплановані видатки в сумі 1 660,0тис.грн.

По КПКВКМБ 3242 «Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення» передбачені видатки за рахунок коштів місцевого бюджету по загальному фонду в сумі - **20115,0 тис. грн.** (що на 8788,0 тис.грн. або 77,6 % більше в порівнянні з 2025 роком).

По КЕКВ 2210 заплановано -**323,5 тис. грн.**, що на 31,6 тис.грн. або 10,8 % більше в порівнянні з планом на 2025рік.

В тому числі:

- видатки на забезпечення інформування Захисників і Захисниць України та членів їх родин, шляхом надання буклетів, інформаційних довідок, путівників тощо – **7,0тис.грн** (100од).

- видатки на забезпечення проведення заходів, направлених на згуртованість, підтримку духу сімей Захисників і Захисниць України, у тому числі які загинули, зникли безвісти, перебувають у полоні внаслідок військової агресії з боку російської федерації шляхом придбання подарунків – **50,0тис.грн.** (85од. подарунків (рушники, пледи).

- видатки на забезпечення проведення заходів, направлених на згуртованість, підтримку духу мешканців Мирноградської міської територіальної громади з нагоди Дня Конституції України та Дня міста Мирнограда – **32,4тис.грн** (9 подарунків до кожного заходу.

- видатки на придбання канцелярської та сувенірної продукції – **12,4тис.грн** (400од.) .

- видатки на придбання пально-мастильних матеріалів, талонів – **49,2тис.грн** (820л) .

- видатки на придбання прапорів Донецької області та прапорів міста Мирноград – **50,0тис.грн** , (40од.) .

- видатки на забезпечення збереження та увічнення пам'яті загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України, які були зареєстровані та/або проживали на території Мирноградської міської територіальної громади шляхом друку "Книги Пам'яті воїнів Мирноградської міської територіальної громади, загиблих за Україну" – **50,0 тис.грн** (5 заходів).

- солодкі подарунки до новорічних свят – 72,5тис.грн (145од.).

По КЕКВ 2240 заплановано -**728,4 тис. грн.**, що на 127,9 тис.грн. або 21,3 % більше в порівнянні з планом на 2025рік, з них:

- на оплату видатків за ритуальні послуги з поховання померлих (загиблих) Захисників і Захисниць України, які виконували військовий обов'язок, брали участь у здійсненні та забезпеченні заходів по відбиттю агресії з боку російської федерації проти України, розпочатою 24.02.2022, та були зареєстровані на території Мирноградської міської територіальної громади за рахунок коштів місцевого бюджету – **80,0тис.грн** (4 посл.).

- на оплату видатків за ритуальні послуги з поховання померлих (загиблих) осіб, які були зареєстровані на території Мирноградської міської територіальної громади за рахунок коштів місцевого бюджету– **87,0тис.грн** (5 посл.).

- на оплату поштового збору – **6,0тис.грн.** що на 2,6 тис.грн..

- на оплату поштової доставки (поштових послуг) – **98,0тис.грн** (700 відправлень).

- на облаштування та впорядкування місць поховання Захисників і Захисниць України, меморіальних комплексів, алеї Слави для почесних поховань загиблих (померлих) ветеранів війни – **20,0 тис.грн** (4 посл.).

- на встановлення на території населених пунктів Донецької області меморіальних дошок, пам'ятних знаків пам'ятників тощо) на честь загиблих (померлих) ветеранів війни або сприяння їх встановленню в приймаючих громадах – **80,0 тис.грн** (2 посл).

- на проведення заходів (спортивних та культурних) на честь пам'яті загиблих (померлих) Захисників і Захисниць України – **45,0 тис.грн** (3 заходи).

На забезпечення належного функціонування публічного простору підтримки мешканців Мирноградської МТГ "З Мирноградом у серці" – **354,5 тис.грн.**, (що на 290,5 тис.грн. або 453,9 % більше в порівнянні з 2024 роком)., з них оренда – 260,96 тис.грн, оплата енергоносіїв – 81,4 тис.грн., оплата телекомунікаційних послуг – 37,44 тис.грн., встановлення та обслуговування вживаних кондиціонерів – 14,0тис.грн

По КЕКВ 2730 заплановано -**18981,7 тис. грн.**, що 8624,4 тис.грн. або 83,3 більше в порівнянні з 2025 роком, з них:

- на забезпечення ветеранів війни лікарськими засобами, які не входять до переліку безкоштовних ліків Національної служби здоров'я України – **225,0тис.грн** (15осіб).

- на матеріальну одноразову допомогу військовослужбовцям, звільненим з полону– **750,0тис.грн** (15осіб).

- на матеріальну допомогу важкопораненим військовослужбовцям - **2250,0тис.грн** (45осіб).

- на матеріальну допомогу сім'ям осіб, зниклих безвісти за особливих обставин - **275,0тис.грн** (11осіб).

- на матеріальну допомогу Захисникам та Захисницям України, ветеранам війни до Дня Захисників і Захисниць України- **800,0тис.грн** (80осіб).

- на матеріальну допомогу сім'ям з дітьми, які перебувають у складних життєвих обставинах- **720,0тис.грн** (144сімей).

- на матеріальну допомогу сім'ям з дітьми з інвалідністю та багатодітним родинам - **1700,0тис.грн** (170 сімей).

- на матеріальну допомогу окремим категоріям громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах (особи з інвалідністю, особи похилого віку, ВПО та інші категорії)- **490,0тис.грн** (98 осіб).

- на матеріальну допомогу особам, постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи- **50,0тис.грн** (5 осіб).

- на матеріальну допомогу окремим категоріям громадян, зокрема особам, які отримали поранення внаслідок дії вибухонебезпечних предметів; онкохворим та тяжкохворим громадянам; особам, постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи- **3345,0тис.грн** (147 осіб).

- на одноразову допомогу особам похилого віку, які перебувають у складних життєвих обставинах- **4900,0тис.грн** (490 осіб).

- на щомісячну стипендію особам, яким виповнилось 100 та старше років- **42,0тис.грн** (3 особи).

- на матеріальну допомогу окремим категоріям громадян для проходження осінньо-зимового періоду, у тому числі внутрішньо переміщеним особам- **30,0тис.грн** (2 осіб).

- на матеріальну допомогу на поховання- **80тис.грн** (8 осіб).

- на матеріальну допомогу особам, мобілізованим під час дії воєнного стану– **1331,2 тис. грн.** (40 осіб).

- на матеріальну допомогу особам, які вперше уклали контракт на проходження військової служби– **400,0 тис. грн.** (8 осіб).

- на разову грошову допомогу цивільним особам (у т.ч. з числа ВПО), звільненим з полону, яким встановлено факту позбавлення особистої свободи внаслідок збройної агресії проти України– **750,0 тис. грн.** (5 осіб).

- на разову грошову допомогу цивільним особам, які отримали поранення/контузію/каліцтво під час виконання рішень/завдань військових адміністрацій населених пунктів щодо підвищення обороноздатності– **100,0 тис. грн.** (2 осіб).

- на забезпечення надання соціальної послуги «соціальна адаптація ветеранів війни та членів їх сімей» – **65,0 тис. грн.** (1 родина)

- на забезпечення одноразовою матеріальною допомогою постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи, у тому числі тим, які мають задеклароване/зареєстроване місце проживання (перебування) на території Донецької області та перемістились (евакуювались) за її межі до 40 річниці аварії на ЧАЕС– **103,5 тис. грн.** (69 осіб)

- на надання матеріально-технічної допомоги на облаштування житлових приміщень прийомних сімей та дитячих будинків сімейного типу за місцем їх тимчасового переміщення в межах України – **135,0 тис. грн.** (27 сімей).

- на одноразову матеріальну допомогу дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, що перебувають на обліку служб у справах дітей територіальних громад області– **440,0 тис. грн.** (88 осіб).

На виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік передбачено видатки у сумі 751,0 тис. грн. за рахунок місцевого бюджету, 45,0тис.грн - за рахунок обласного бюджету.

На виконання заходів Програми додаткових заходів щодо соціального захисту населення Мирноградської міської територіальної громади на 2026-2028 роки передбачено видатки у сумі 14294,2 тис. грн.

На виконання заходів Комплексної міської програми соціального захисту Захисників і Захисниць України, членів їх сімей та сімей члени яких загинули під час військової агресії російської федерації проти України на 2026-2028 роки передбачено видатки у сумі 4495,0 тис. грн. за рахунок місцевого бюджету, 535,0тис.грн - за рахунок обласного бюджету.

На виконання заходів Програма підтримки та інтеграції внутрішньо переміщених осіб Мирноградської міської територіальної громади, які тимчасово перемістились до більш безпечних регіонів України, на 2026-2028 роки передбачено видатки у сумі 578,4 тис. грн.

Молодіжна політика

На 2026 рік за **КФК 3123 «Заходи з державної політики з питань сім'ї»** передбачено **201,5 тис.грн.** (що на 186,5тис.грн. або на 80,1% більше в порівнянні з 2025 роком).

З них по «Відділ сім'ї, молоді та спорту Мирноградської міської ради» передбачено:

-на придбання подарунків для дітей до конкурсу «Моя мрія» з нагоди відзначення Дня Святого Миколая передбачено **6,0 тис.грн.** (3 подарунка) (що становлять 100% в порівнянні з 2025 роком).

- на придбання подарунків для багатодітних сімей до конкурсу «Велика родина- моя Україна» з нагоди відзначення Міжнародного Дня сім'ї та Дня матері передбачено **9,0 тис.грн.** (5 подарунків) (що становлять 100% в порівнянні з 2025 роком).

- на придбання солодких подарунків для багатодітних дітей - **142,5тис.грн** (285 подарунків).

На забезпечення солодкими святковими подарунками дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування Мирноградської міської територіальної громади, Виконавчому комітету Мирноградської міської ради передбачено **44,0 тис. грн.** (88 подарунків).

На виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік передбачено видатки у сумі 201,5 тис. грн.

На 2025 рік за **КФК 3133 «Інші заходи та заклади молодіжної політики»** передбачено **217,8 тис.грн.** (що становлять 100% в порівнянні з 2025 роком):

- на придбання придбання подарунків для молоді до конкурсу «Найкраща молодь Мирнограду» з нагоди відзначення Міжнародного Дня молоді передбачено **10,8 тис.грн.** (4 подарунка). (що становлять 100% в порівнянні з 2025 роком).

- на виплату стипендії обдарованій молоді **207,0 тис. грн** (15 осіб-1150,00 грн). (що становлять 100% в порівнянні з 2025 роком).

На виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік передбачено видатки у сумі 217,8 тис. грн.

КПКВКМБ 4000 «Культура і мистецтво»

Мережа установ галузі «Культура і мистецтво» Мирноградської міської територіальної громади включає 1 публічну центральну бібліотеку, в тому числі 3 філії бібліотек, 1 з яких дитячо-юнацька, 1 централізовану бухгалтерію, 1 методичну службу, 1 Палац культури.

На утримання установ і закладів галузі плануються видатки загального фонду в сумі **1513,7 тис. грн.**, що на 40,8 тис. грн. або на 2,6% менше ніж у 2025 році, у тому числі:

За КПКВКМБ **1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек»** заплановано видатки в сумі – **261,6 тис. грн.**, що на 28,2 тис. грн. або на 9,7% менше ніж у 2025 році, з них:

На оплату праці з нарахуваннями заплановано – **261,6 тис. грн.** (середня заробітна плата складає 8933,33 грн.), що на 18,2 тис. грн. або на 6,5% менше ніж у 2025 році. Питома вага цих видатків у загальній сумі складає 100,0%.

Штатна чисельність на 2025 рік та станом на 01.01.2026 складає 2,0 шт. од.

Фактична чисельність у 2025 році та станом на 01.01.2026 становить 1,0 шт. од., що на 1,0 шт. од. менше, ніж затверджено штатним розписом, у зв'язку із наявністю вакансії бібліотекаря.

За КПКВКМБ **1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів»** заплановано видатки в сумі – **615,2 тис. грн.**, що на 89,0 тис. грн. або на 12,6% менше ніж у 2025 році, з них:

На оплату праці з нарахуваннями заплановано – **615,2 тис. грн.** (середня заробітна плата складає 10510,41 грн.), що 79,0 тис. грн. або на 11,4 % менше ніж у 2025 році. Питома вага цих видатків у загальній сумі складає 100,0%.

Штатна чисельність на 2025 рік та станом на 01.01.2026 складає 4,0 шт. од.

Фактична чисельність у 2025 році та станом на 01.01.2026 становить 2,5 шт. од., що на 1,5 шт. од. менше, ніж затверджено штатним розписом, у зв'язку із наявністю вакансії художнього керівника - 0,5 шт. од. та завідувача господарством - 1,0 шт. од..

За КПКВКМБ **1014081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва»** заплановано видатки в сумі – **591,1 тис. грн.**, що на 30,6 тис. грн. або на 5,5% більше ніж у 2025 році, з них по:

Централізованій бухгалтерії у сумі 321,4 тис. грн.:

На оплату праці з нарахуваннями заплановано – **304,3 тис. грн.** (середня заробітна плата складає 10391,67 грн.), що на 31,6 тис. грн. або на 11,6% більше ніж у 2025 році. Питома вага цих видатків у загальній сумі складає 94,7%.

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних) заплановано – **17,1 тис. грн.**, з них:

на послуги з обробки даних, видачі сертифікатів ЕЦП – **0,4 тис. грн.**,

на послуги з адміністрування (обслуговування) програмного забезпечення (надання доступу до програмного продукту Комп'ютерна програма «Програмний комплекс «Фахівець» у складі модулів: - Заробітна плата Активних підключень – **1 – 7,7 тис. грн.**,

на послуги програмного забезпечення "ЄІСУБ"- **6,8 тис. грн.**,

на послуги ПК Медок «Звітність» - **2,2 тис.грн.**,

що на 2,1 тис. грн. або на 14,0% більше, ніж у 2025 році.

Штатна чисельність на 2025 рік та станом на 01.01.2026 складає 2,0 шт. од.

Фактична чисельність у 2025 році та станом на 01.01.2026 становить 1,0 шт. од., що на 1,0 шт. од. менше, ніж затверджено штатним розписом, у зв'язку із наявністю бухгалтера.

Методичній службі у сумі 269,7 тис. грн.:

На оплату праці з нарахуваннями заплановано – **269,7 тис. грн.** (середня заробітна плата складає 9212,50 грн.), що на 1,9 тис. грн. або на 0,7% більше ніж у 2025 році. Питома вага цих видатків у загальній сумі складає 100,0%.

Штатна чисельність на 2025 рік та станом на 01.01.2026 складає 2,0 шт. од.

Фактична чисельність у 2025 році та станом на 01.01.2026 становить 1,0 шт. од., що на 1,0 шт. од. менше, ніж затверджено штатним розписом, у зв'язку із наявністю вакансії методиста.

За КПКВКМБ **1014082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва»** на виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2025 рік заплановано видатки в сумі – **45,8 тис. грн.** з них:

По КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» заплановано – 40,8 тис. грн., з них:

- на придбання пакувальних матеріалів (папір газетний, папір крафт, скотч, коробки картонні) для виконання заходів зі збереження музейних колекцій музею історії Мирноградської міської територіальної громади – **2,5 тис. грн.;**

- на придбання квіткових продукції (квіти – 163 шт., оазис – 11 шт.) для проведення заходів до державних та пам'ятних дат за участі керівництва громади – **38,3 тис. грн..**

По КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних) заплановано виготовлення вишиванки для забезпечення участі в обласній акції «Донеччина вишивана» з метою створення культурного символу громади – **5,0 тис. грн.**

КПКВКМБ 5000 «Фізична культура і спорт»

В бюджеті на 2026 рік передбачаються видатки на утримання Комунального позашкільного навчального закладу «Дитячо-юнацька спортивна школа Мирноградської міської ради» (далі – ДЮСШ ММР) та Комунальний заклад «Мирноградський міський центр фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» Мирноградської міської ради (далі «Спорт для всіх»), проведення навчально-тренувальних зборів і змагань та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону.

Обсяг видатків загального фонду на фізичну культуру і спорт запланований у сумі **5301,2 тис. грн.**, (що на 1511,6 тис.грн. або 39,9 % більше в порівнянні з 2025 роком).

На проведення обласних, всеукраїнських та міжнародних змагань заплановано **182,6 тис.грн.**, в т.ч. за **КПКВКМБ 1115011** на проведення змагань з олімпійських видів спорту 18,6 тис.грн. (3 змагання з боксу), за **КПКВКМБ 1115012** на проведення змагань з неолімпійських видів спорту 164,0 тис.грн. (2 змагання з аеробіки), (що на 9,8 тис.грн. або 5,1 % менше в порівнянні з 2025 роком), видатки передбачені на виконання заходів Програм розвитку фізичної культури та спорту на 2025-2027 роки Мирноградської міської територіальної громади у сумі 182,6 тис. грн.

На утримання ДЮСШ ММР за **КПКВКМБ 1115031** заплановано **3414,6 тис. грн.**, (що на 388,8 тис.грн. або 12,8 % більше в порівнянні з 2025 роком), в тому числі на оплату праці з нарахуваннями заплановано 3083,4 тис.грн. (що на 414,8 тис.грн. або 15,5 % більше в порівнянні з 2025 роком). На оплату інших витрат по ДЮСШ передбачено 331,2 тис. грн. на оплату відряджень та послуг з проведення спортивних змагань, (що на 26,0 тис.грн. або 7,3 % менше в порівнянні з 2025 роком).

На виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік передбачено видатки у сумі 222,4 тис. грн.

На виконання заходів Програми розвитку масового футболу Мирноградської міської територіальної громади на 2024-2026 роки передбачено видатки у сумі 99,4 тис. грн.

На 01.01.2026 штатна чисельність ДЮСШ становить 13,5 шт.од., з них 2 шт. од. адміністративного персоналу, 8,5 шт. од. тренерів-викладачів, 2,0 шт.од. спеціаліста, 1 ст. завідувач господарством. На 01.01.2025 штатна чисельність 13,25шт.од., з них 2 шт. од. адміністративного персоналу, 8,25 шт. од. тренерів-викладачів, 2,0 шт.од. спеціаліста, 1 ст. завідувач господарством. Збільшення на 0,25шт.од. ставок тренерів викладачів за рахунок заповнення ставок на весь рік. Фактична чисельність штатних одиниць на кінець 2025р - 12,5 шт.од, 1 вакансія завгоспа.

На утримання «Спорту для всіх» за **КПКВКМБ 1115061** заплановано **690,9 тис. грн.**, (що на 119,5 тис.грн. або 20,9 % більше в порівнянні з 2025 роком), в тому числі на оплату праці з нарахуваннями заплановано 683,6 тис.грн. (що на 122,2 тис.грн. або 21,8 % більше в порівнянні з 2025 роком). На оплату інших витрат передбачено 7,3 тис. грн. (що на 2,7 тис.грн. або 27,0 % менше в порівнянні з 2025 роком), а саме на обслуговування комп'ютерних програм.

На 01.01.2026 штатна чисельність по «Спорту для всіх» становить 3,5 шт.од. (1 шт. од. – директор, 0,5 шт. од. – бухгалтер, 1 шт. од. – головний фахівець, 1 шт.од. – інструктор з фізичної культури), що відповідає штатній чисельності на початок та кінець 2025 року.

За **КПКВКМБ 1115062** заплановані видатки в сумі **1013,1 тис.грн.**, з них:
- на стипендії талановитим перспективним спортсменам – **583,2тис.грн.**, для 26 осіб (9 осіб олімпійський вид спорту, 17осіб неолімпійський вид спорту).
- на премії, грошові винагороди спортсменам та тренерам за високі спортивні досягнення – **429,9тис.грн** для 183 учасників (51 особа олімпійський вид спорту, 114 осіб неолімпійський вид спорту, 9 осіб види спорту серед осіб з інвалідністю, 9 осіб види спорту серед військовослужбовців, ветеранів/ветеранок війни).

На виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік передбачено видатки у сумі 1013,1 тис. грн.

КПКВКМБ 7000 «Економічна діяльність»

За КПКВКМБ 7000 Економічна діяльність на 2026 рік заплановані видатки у обсязі **84 271,44 тис. грн.**, що на 35 477,44 тис. грн або 72,7% більше ніж у 2025 році.

За **КПКВКМБ 0217370** на 2026 рік заплановані видатки в сумі **205,6 тис. грн.**, що на 113,4 тис. грн. менше ніж у 2025 році, в тому числі на:

придбання матеріалів та продукції, призначеної для відзначення та нагородження (Гравертон А4) – **16,5 тис. грн.;**

оплату послуг розробки звіту при стратегічну екологічну оцінку («СЕО») – **50,0 тис. грн.**

послуги оренди нежитлового приміщення за адресою: Дніпропетровська обл., Царичанський р., смт. Царичанка, вулиця Центральна, будинок 82 – **120,0 тис.грн.**

відшкодування витрат за електроенергію за адресою: Дніпропетровська обл., Царичанський р., смт. Царичанка, вулиця Центральна, будинок 82 – **14,8 тис.грн.**

оплата послуг із страхування цивільно-правової відповідальності власників наземного транспорту (вантажний фургон Renault Master 2,3D фургон версія L2H2) – **4,3 тис.грн.**

Видатки заплановані на виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік у сумі 201,3 тис. грн.

За **КПКВКМБ 0717370** на виконання заходів Програми «Заохочувальні місцеві стимули в галузі охорони здоров'я Мирноградської міської територіальної громади на 2026–2028 роки» заплановані видатки в сумі **73,6 тис.грн.** на забезпечення відзначення кращих працівників закладів охорони здоров'я за вагомі досягнення у професійній діяльності та внесок у розвиток охорони здоров'я Мирноградської міської територіальної громади 73,6 тис.грн., а саме: призначення та виплата Премії Мирноградської міської військової адміністрації у сумі 69,2 тис.грн (кількість номінацій та можливих номінантів 5), відзначення пам'ятними гравертонами у сумі 4,4 тис.грн.)

На виконання завдань і заходів Програми підтримки Комунального підприємства Служба єдиного замовника Мирноградської міської ради на 2026 рік за **КПКВКМБ 3117693** передбачені видатки у сумі **353,7 тис. грн.** Видатки передбачені для виплати заробітної плати за час простою для 2 шт. од., а саме: заробітна плата – 289,9 тис. грн, нарахування на заробітну плату – 63,8 тис. грн.

На виконання заходів Програми підтримки Комунального підприємства Багатогалузеве об'єднання комунального господарства Мирноградської міської ради на 2026 рік за **КПКВКМБ 3117693** передбачено **5 562,2 тис. грн.**, для сприяння забезпечення збереження кадрового потенціалу та статутної діяльності Комунального підприємства Багатогалузеве об'єднання комунального господарства

Мирноградської міської ради в період режиму військового стану. Видатки на заробітну плату з нарахуваннями складають 5 413,9 тис. грн; на оплату послуг із програмного забезпечення (ПЗ «Me.Doc» та «Фахівець») – 23,6 тис. грн.; видатки на послуги сторонніх організацій, а саме оренда нежитлового приміщення, яке знаходиться за адресою: м. Підгородне, вул. Шосейна, 82Г – 124,7 тис. грн.

За **КПКВКМБ 3717370** на реалізацію інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій заплановані видатки в сумі **78 076,34 тис. грн.**, що на 32 664,64 тис. грн. більше, ніж у 2025 році, в тому числі виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026рік, з послідууючою можливістю перерозподілу за необхідності на здійснення заходів з оборони та захисту території та інших невідкладних дій у період воєнного стану; реалізацію публічних інвестиційних проектів; забезпечення здійснення діяльності установ, організацій, закладів, комунальних підприємств та комунальних некомерційних підприємств Мирноградської міської ради; та інших.

КПКВКМБ 8000 Інша діяльність

За КПКВКМБ 8000 Інша діяльність на 2026 рік заплановані видатки у обсязі **6 698,2 тис. грн.**, що на 97 912,8 тис. грн або 93,6% менше ніж у 2025 році.

У 2026 році для «Забезпечення виконання завдань та заходів, направлених на запобігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій в умовах воєнного стану, в тому числі облаштування військових інженерно-технічних і фортифікаційних споруд спільно з військовими адміністраціями населених пунктів та військового командування, шляхом надання фінансової підтримки Комунальному підприємству Багатогалузеве об'єднання комунального господарства Мирноградської міської ради за **КПКВКМБ 3118110** передбачено видатки у сумі **1 673,4 тис. грн.** на виконання заходів Програми забезпечення безпеки населення і території Мирноградської міської територіальної громади від надзвичайних ситуацій в умовах воєнного стану на 2025-2027 роки. З них на оплату праці з нарахуваннями - 623,9 тис.грн.; на паливно-мастильні матеріали – 1 014,3 тис.грн. Головний розпорядник коштів – Управління комунальної власності Мирноградської міської ради, а одержувач - Комунальне підприємство Багатогалузеве об'єднання комунального господарства Мирноградської міської ради.

На забезпечення збереження майна (будівельні матеріали) отриманого від Донецької обласної військової адміністрації, в особі Департаменту житлово-комунального господарства, відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 02.03.2022 №185 (зі змінами), шляхом оренди нежитлового приміщення складу (послуги оренди), розташованого за адресою: Дніпропетровська обл., м. Павлоград, вул. Дніпровська 334 – **88,2 тис. грн.** для Управління комунальної власності Мирноградської міської ради.

За **КПКВКМБ 0218110** на 2026 рік на виконання заходів Програми забезпечення безпеки населення і території Мирноградської міської територіальної громади від надзвичайних ситуацій в умовах воєнного стану на 2025-2027 роки заплановані видатки на поповнення матеріального резерву Мирноградської міської територіальної громади в сумі **4 672,6 тис. грн.**, в тому числі на придбання:

дизельного палива (16 292 л) – 1 059,0 тис. грн.,

піска кар'єрного (2 800 т) – 1 597,6 тис. грн.,

плит USB (2 200 од.) – 1 056,0 тис. грн.,

шиферу восьмихвилювого (2 000 од.) – 960,0 тис. грн.

На послуги оренди нежитлового приміщення для збереження майна виконавчих органів Мирноградської міської ради розташованого за адресою: Дніпропетровська область, місто Кам'янське, проспект Відродження, 142 – **264,0 тис.грн.** Головний розпорядник коштів – Виконавчий комітет Мирноградської міської ради.

КПКВКМБ 9000 «Міжбюджетні трансферти»

На 2026 рік по загальному фонду заплановані видатки в сумі **17 122,96 тис.грн.:**

за **КПКВКМБ 3719770** «Інші субвенції з місцевого бюджету» на виконання заходів Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2025 рік заплановані видатки в сумі **17 122,96 тис.грн.**, в тому числі:

- **7807,6 тис.грн.** на надання фінансової підтримки КП "Компанія "Вода Донбасу" для забезпечення здійснення витрат із заробітної плати та нарахувань на неї;

- **9 315,36 тис.грн.** на надання фінансової підтримки ОКП «Донецьктеплокомуненерго» для виконання зобов'язань в рамках Мирової угоди, укладеної з АТ "Національна акціонерна компанія "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ" (за природний газ).

На 2026 рік по спеціальному фонду заплановані видатки в сумі **982,5 тис. грн.**, в тому числі:

За **КПКВКМБ 0219800** «Субвенція з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів» заплановано **982,5 тис. грн.** на виконання заходів

Програми економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2026 рік з метою передачі субвенції з місцевого бюджету державному бюджету:

- на сприяння покращенню матеріально-технічної бази 19 державного пожежно-рятувального загону Головного управління ДСНС України у Донецькій області (придбання аварійно-рятувального обладнання).

- На 2026 рік по загальному фонду спрямовано на утримання бюджетних установ та організацій і на виконання заходів:

Галузь	Заплановано, тис .грн.	% в загальному обсязі видатків на 2026 рік
Утримання органів місцевого самоврядування	57 966,1	23,6
Освіта	37504,7	15,3
Охорона здоров'я	2 100,7	0,9
Соціальний захист та соціальне забезпечення, в тому числі за рахунок:	32 389,8	13,2
субвенції з обласного бюджету	595,122	0,2
Культура	1 513,7	0,6
Фізична культура та спорт	5 301,2	2,2
Молодіжна політика	419,3	0,2
Економічна діяльність	84 271,44	34,4
Інші видатки	6 698,2	2,7
Міжбюджетні трансферти	17 122,96	6,9
Разом	245 288,1	100

На 2026 рік по спеціальному фонду спрямовано на утримання бюджетних установ та організацій

Галузь	Заплановано, тис .грн.	% в загальному обсязі видатків на 2026 рік
Культура	370,6	27,4
Міжбюджетні трансферти	982,5	72,6
Разом	1 353, 1	100

Заступник начальника
Мирноградської міської
військової адміністрації –
начальник фінансового управління

Ірина СУЩЕНКО