Пояснительная записка
к проекту бюджета муниципального образования «Город Томск»
на 2027 год и плановый период 2028-2029 гг.

Формирование проекта бюджета муниципального образования «Город Томск» на 2027 год и плановый период 2028-2029 гг. осуществлялось в соответствии с требованиями, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации, Посланием Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 29.02.2024, на основе прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Город Томск» на 2027 год и плановый период 2028 и 2029 годов, утвержденного постановлением администрации Города Томска от 07.09.2026 № 544 (далее – Прогноз СЭР на 2027-2029 годы), с учетом основных направлений налоговой, бюджетной и долговой политики муниципального образования «Город Томск» на 2027 год и плановый период 2028-2029 гг. и оценки ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования «Город Томск» за 2026 год.

В соответствии с решением Думы города Томска от 14.07.2010 № 1544 «О составлении и утверждении проекта бюджета муниципального образования «Город Томск» проект бюджета составляется и утверждается сроком на три года – на 2027 год и плановый период 2028-2029 гг.

Проект бюджета муниципального образования «Город Томск» на 2027-2029 годы составлен в соответствии с Подходами по формированию межбюджетных отношений на 2027 год и на плановый период 2028 и 2029 годов, направленными 09.09.2026 Департаментом финансов Томской области.

В проекте бюджета муниципального образования «Город Томск» на 2027 год и плановый период 2028-2029 гг. межбюджетные трансферты учтены в соответствии с доведенными в 2026 году на плановый период 2027-2028 годов объемами безвозмездных поступлений из бюджетов вышестоящих уровней бюджетной системы Российской Федерации.

I. ДОХОДЫ

Проект бюджета муниципального образования «Город Томск» (далее – бюджет города) по налоговым и неналоговым доходам сформирован:

- на основании расчетов, представленных администраторами доходов бюджета города, подготовленных в соответствии с утвержденными Методиками прогнозирования поступлений доходов в бюджет муниципального образования «Город Томск», с учетом утвержденных Регламентов реализации полномочий администратора доходов бюджета по взысканию дебиторской задолженности по платежам в бюджет, пеням и штрафам по ним, разработанных в соответствии с общими требованиями к регламенту, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 26.09.2024 № 139н;

- с учетом нормативов отчислений от федеральных и региональных налогов и сборов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее – БК РФ), Законами Томской области от 09.02.2012 № 7-ОЗ «Об установлении единых нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных районов и городских округов Томской области», от 14.11.2012 № 208-ОЗ «Об установлении единых нормативов отчислений в бюджеты муниципальных районов и городских округов Томской области от отдельных федеральных налогов».

Дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских округов предусмотрена в объеме, утвержденном в бюджете муниципального образования «Город Томск» на 2026 год по состоянию на 01.10.2026 (за исключением целевой дотации), и составляет 1 736 419,0 т.р. ежегодно.

Исходя из вышеизложенных прогнозных условий социально-экономического развития муниципального образования «Город Томск» на 2027 год и плановый период 2028-2029 годов, **объем доходов бюджета города** с учетом безвозмездных поступлений

от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденных решением Думы Города Томска от 19.12.2025 № 72 «О бюджете муниципального образования «Город Томск» на 2026 год и плановый период 2027-2028 годов» (с изменениями и дополнениями), **на 2027-2029 годы составит:**

на 2027 год – 29 227 221,7 т.р.;
на 2028 год – 27 442 852,6 т.р.;
на 2029 год – 18 049 856,3 т.р. (безвозмездные поступления не предусмотрены, за исключением безвозмездных поступлений от государственных и негосударственных организаций, а также прочих безвозмездных поступлений)

Особенности расчета поступлений по отдельным видам доходных источников

Налоговые доходы

Прогноз поступлений налоговых доходов разработан УФНС России по Томской области (далее – УФНС) в соответствии с Методикой прогнозирования поступлений доходов в консолидированный бюджет Томской области на текущий год, очередной финансовый год и плановый период, утвержденной приказом УФНС России по Томской области от 30.03.2026 № 7000-00-01/046.

При расчёте параметров налоговых доходов бюджета города УФНС применялись следующие методы прогнозирования: прямой расчёт, основанный на непосредственном использовании прогнозных значений объемных и стоимостных показателей, уровней ставок и других показателей, определяющих прогнозный объем поступлений прогнозируемого вида доходов; усреднение - расчёт, осуществляемый на основании усреднения годовых объемов доходов (начислений или др. данных) не менее чем за 3 года или за весь период поступления соответствующего вида доходов в случае, если он не превышает 3 года (указанный метод использовался в том числе для определения коэффициента «расчетный уровень собираемости»).

Расчёты поступлений по налогам составлены в соответствии с показателями социально-экономического развития Томской области на 2026 год и период 2027-2029 годов (по базовому варианту), представленными в УФНС Департаментом экономики Правительства Томской области (далее – показатели СЭР ТО).

Налог на доходы физических лиц.

Расчет поступлений по налогу на доходы физических лиц составлен в условиях действия главы 23 части второй Налогового кодекса Российской Федерации (далее – НК РФ), с учетом нормативов отчислений в местный бюджет, установленных статьей 61.2 «Налоговые доходы бюджетов городских округов» БК РФ и Законом Томской области от 09.02.2012 № 7-ОЗ «Об установлении единых нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных районов и городских округов Томской области».

Также в расчете учтены налоговая база по налогу согласно данным отчётов по форме 5-НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц, удерживаемому налоговыми агентами» и 7-НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по расчету сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом», налоговые вычеты согласно данным отчёта по форме 1-ДДК «Отчет о декларировании доходов физическими лицами», фактические поступления по налогу согласно данным отчёта по форме № 1-НМ «Отчет о начислении и поступлении налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджетную систему Российской Федерации», оценка поступлений налога в 2026 году, темп роста фонда оплаты труда в 2027 году в размере 106,8%, темп роста среднего показателя

прибыли прибыльных организаций для целей бухгалтерского учета в 2027 году - 105,7% в соответствии с показателями СЭР ТО.

Поступления по данному налогу составят:

Наименование показателей	Нормативы отчислений по Бюджетному кодексу Российской Федерации, %	Единый норматив отчислений по Закону Томской области, %	Прогноз поступлений, т.р.		
			2027 год	2028 год	2029 год
Налог на доходы физических лиц	Статья 61.2. БК РФ *	10	8 506 189,8	9 127 085,0	9 802 359,0

* С 2025 года НДФЛ, собираемый на территории городского округа, распределяется между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации в соответствии со статьей 61.2. БК РФ следующим образом:

Ставка НДФЛ, %	Федеральный бюджет, %	Бюджет субъекта РФ, %	Бюджет городского округа, %
13 (годовой доход не превышает 2,4 млн р.)	0	85	15
15 (годовой доход от 2,4 млн р. до 5 млн р)	13	74	13
18 (годовой доход от 5 млн р. до 20 млн р.)	28	61	11
20 (годовой доход от 20 млн р. до 50 млн р)	35	55	10
22 (годовой доход свыше 50 млн р.)	40	51	9

В части НДФЛ, взимаемого с доходов участников СВО, с 2025 года распределение между бюджетами установлено следующее:

Ставка НДФЛ, %	Федеральный бюджет, %	Бюджет субъекта РФ, %	Бюджет городского округа, %
13 (годовой доход не превышает 5 млн р.)	0	85	15
15 (годовой доход свыше 5 млн р)	13	74	13

Акцизы.

В проекте бюджета учтены прогнозные поступления по акцизам на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, зачисляемые в местный бюджет по дифференцированным нормативам отчислений, устанавливаемым субъектом Российской Федерации. Прогноз поступлений доведен УФНС России по Томской области.

Поступления по акцизам на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации, являются источником доходов муниципального дорожного фонда, созданного в муниципальном образовании «Город Томск» с 1 января 2014 года в соответствии с решением Думы Города Томска от 05.11.2013 № 869 «О дорожном фонде муниципального образования «Город Томск».

Поступления по данному налогу составят:

Наименование показателей	Дифференцированный норматив отчислений по Закону Томской области об областном бюджете на 2027-2029 годы, %	Прогноз поступлений, т.р.		
		2027 год	2028 год	2029 год
Акцизы на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации	2027 год – 1,50225 2028 год – 1,50225 2029 год – 1,50225	93 324,2	98 262,9	103 682,9

Туристический налог.

Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ с 01.01.2025 в НК РФ введена глава 33.1 «Туристический налог». Представительным органам местного самоуправления предоставлено право введения на территориях муниципальных образований нового местного налога, зачисляемого в местные бюджеты по нормативу 100%.

В соответствии с НК РФ ставки налога устанавливаются представительным органам муниципальных образований в размерах, не превышающих: в 2027 году – 3%, в 2028 году – 4%, начиная с 2029 года – 5% от налоговой базы. Устанавливаемые ставки могут быть дифференцированы с учетом сезонности или категории средства размещения.

В соответствии с решением Думы Города Томска от 02.10.2026 № 218 «О туристическом налоге на территории муниципального образования «Город Томск» на территории муниципального образования «Город Томск» с 01.01.2027 введен туристический налог с установлением ставки налога в размере 2% от налоговой базы в 2027 году, 3% - в 2028 году, 4% - в 2029 году, 5% - начиная с 2030 года. Также в дополнение к категориям, указанным в статье 418.4 НК РФ, установлены дополнительные категории физических лиц, стоимость услуг по временному проживанию которых не включается в налоговую базу.

Поступления по данному налогу составят:

Наименование показателей	Норматив отчислений по Бюджетному кодексу Российской Федерации, %	Прогноз поступлений, т.р.		
		2027 год	2028 год	2029 год
Туристический налог	100	23 189,6	35 647,1	46 261,5

Налоги на совокупный доход.

В данную подгруппу доходов входят следующие виды налогов:

1) налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения;

2) единый сельскохозяйственный налог;

3) налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения.

Прогноз поступлений по **налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения,** составлен исходя из прогнозируемого объема налоговой базы на 2027 год, на основе отчетности по форме 5-УСН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения», с учетом темпа роста валового регионального продукта, скорректированного на экспорт продукции, средней сложившейся ставки по налогу, расчетного уровня собираемости по налогу на 2027 год, учитывающего погашение задолженности по налогу, а также корректирующей суммы поступлений, учитывающей

динамику снятия налогоплательщиков с учета и перехода на другие системы налогообложения.

Прогноз поступлений по **единому сельскохозяйственному налогу** составлен исходя из налоговой базы по налогу, на основе отчетности по форме 5-ЕСХН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по единому сельскохозяйственному налогу», с учетом темпа роста прибыли прибыльных организаций и расчетного уровня собираемости по налогу на 2027 год, учитывающего погашение задолженности по налогу.

Прогноз поступлений по **налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения,** составлен исходя из налоговой базы по отчету по форме 1-ПАТЕНТ «Отчет о количестве индивидуальных предпринимателей, применяющих патентную систему налогообложения, и выданных патентов на право применения патентной системы налогообложения в разрезе видов предпринимательской деятельности», с учетом темпа роста оборота розничной торговли и объема платных услуг населению на 2027 год и расчетного уровня собираемости по налогу на 2027 год.

Поступления по подгруппе доходов «Налоги на совокупный доход» составят:

Наименование показателей	Норматив отчислений по Бюджетному кодексу Российской Федерации, %	Единый норматив отчислений по Закону Томской области, %	Прогноз поступлений, т.р.		
			2027 год	2028 год	2029 год
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	х	30	2 175 762,3	2 381 916,1	2 687 444,0
Единый сельскохозяй-ственный налог	100	х	2 221,1	2 388,0	2 526,0
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	100	х	240 316,4	224 310,0	240 685,0

Налоги на имущество.

В данную подгруппу доходов входят следующие виды налогов:

1) налог на имущество физических лиц;

2) земельный налог.

Расчет поступлений **по налогу на имущество физических лиц** составлен в соответствии с главой 32 «Налог на имущество физических лиц» НК РФ.

Решением Думы Города Томска от 05.11.2019 № 1204 «Об установлении на территории муниципального образования «Город Томск» налога на имущество физических лиц» предусмотрено определение налоговой базы для расчета данного налога исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения.

При расчете поступлений по налогу на имущество физических лиц на 2027-2029 годы использовались данные отчета 5-МН «О налоговой базе и структуре начислений по местным налогам», с применением расчетной средней ставки по налогу исходя из кадастровой стоимости имущества, с применением расчетного коэффициента роста налоговой базы 100,8%, с учетом расчетного уровня собираемости по налогу (по данным отчета 1-НМ «Отчет о начислении и поступлении налогов, сборов, страховых взносов и иных обязательных платежей в бюджетную систему Российской Федерации»), учитывающего погашение задолженности по налогу.

Расчет поступлений **земельного налога** составлен по данным о налоговой базе в виде кадастровой стоимости земельных участков за 2025 год, на основе отчетности по форме 5-МН «О налоговой базе и структуре начислений по местным налогам», с учетом

коэффициентов, характеризующих изменение кадастровой стоимости по земельному налогу с организаций и физических лиц, расчетного уровня собираемости по налогу, учитывающего погашение задолженности по налогу, расчетных средних ставок, а также корректирующей суммы поступлений.

Новая кадастровая стоимость вступит в силу с 2027 года, поступления ожидаются в 2028 году. Прогноз на 2027 год рассчитан, исходя из действующей кадастровой стоимости.

Поступления по подгруппе доходов «Налоги на имущество» составят:

Наименование показателей	Норматив отчислений по Бюджетному кодексу Российской Федерации, %	Прогноз поступлений, т.р.		
		2027 год	2028 год	2029 год
Налог на имущество физических лиц	100	742 570,5	865 919,8	871 803,8
Земельный налог	100	1 153 932,2	1 177 518,2	1 182 555,2

Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами.

В данную подгруппу доходов входит **налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых.**

Общераспространенными полезными ископаемыми признаются песок, песчаник, гравий, галька, щебень, глина, торф, мел и т.д.

Расчет поступлений по данному налогу составлен с учетом единого норматива отчислений 100%, установленного Законом Томской области от 14.11.2012 № 208-ОЗ «Об установлении единых нормативов отчислений в бюджеты муниципальных районов и городских округов Томской области от отдельных федеральных налогов», исходя из фактической стоимости добытых общераспространенных полезных ископаемых в соответствии с отчетностью по форме 5-НДПИ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на добычу полезных ископаемых», с применением индекса промышленного производства в соответствии с показателями СЭР ТО и с учетом расчетного уровня собираемости по налогу, учитывающего погашение задолженности по налогу.

Поступления по данному налогу составят:

Наименование показателей	Единый норматив отчислений по Закону Томской области, %	Прогноз поступлений, т.р.		
		2027 год	2028 год	2029 год
Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых	100	18 498,8	17 757,1	16 136,5

Государственная пошлина.

В данную подгруппу доходов входят следующие виды государственных пошлин:

1) государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (администратор – УФНС России по Томской области);

2) государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции (администратор – департамент управления муниципальной собственностью администрации Города Томска).

Прогноз поступлений составлен по данным администраторов поступлений, согласно которым расчеты составлялись в соответствии с Методиками прогнозирования поступлений доходов в бюджет муниципального образования «Город Томск», исходя из: прогнозируемого среднего размера госпошлины и количества рассматриваемых дел; среднего за предшествующие три года количества разрешений, выданных вне конкурса, с учетом прогнозируемых конкурсов и размера госпошлины.

Поступления по подгруппе доходов «Государственная пошлина» составят:

Наименование показателей	Норматив отчислений по Бюджетному кодексу Российской Федерации, %	Прогноз поступлений, т.р.		
		2027 год	2028 год	2029 год
Государственная пошлина, в т.ч.	**100**	**398 902,4**	**405 516,4**	**412 293,7**
Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	100	394 332,4	401 036,4	407 853,7
Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции	100	4 570,0	4 480,0	4 440,0

Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам.

В данную подгруппу доходов входят следующие виды налогов:

1) задолженность и перерасчеты по отмененным местным (региональным) налогам, сборам и иным обязательным платежам;

2) с 2027 года – задолженность по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности.

При прогнозировании поступлений по **единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности** (далее – ЕНВД) учтено, что в соответствии с Федеральным законом от 02.06.2016 № 178-ФЗ «О внесении изменений в статью 346.32 части второй Налогового кодекса Российской Федерации и статью 5 Федерального закона «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 26 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» с 01.01.2021 отменена система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности. На 2027 год в проекте бюджета учтена сумма поступлений, сформированная на основании данных о задолженности, подлежащей взысканию, без учета безнадежной к взысканию.

Поступления по задолженности по ЕНВД составят:

Наименование показателей	Норматив отчислений по Бюджетному кодексу Российской Федерации, %	Прогноз поступлений, т.р.		
		2027 год	2028 год	2029 год
ЕНВД	100	428,0	342,0	274,0

Неналоговые доходы

Прогноз поступлений неналоговых доходов составлен в соответствии с Методиками прогнозирования поступлений доходов в бюджет муниципального образования «Город

Томск» (далее – Методика прогнозирования доходов), разработанными главными администраторами доходов бюджета города.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.

Наименование показателей	Норматив отчислений по Бюджетному кодексу Российской Федерации, %	Прогноз поступлений, т.р.		
		2027 год	2028 год	2029 год
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	**100**	**671 218,3**	**607 548,9**	**591 597,4**
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам	100	4 864,5	5 602,7	6 363,1
Доходы, полученные в виде арендной платы за земельные участки, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	100	382 425,2	351 892,9	351 965,1
Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности, а также плата за публичный сервитут	100	934,3	1 149,9	1 085,2
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий	100	729,4	753,2	256,7
Доходы от сдачи в аренду имущества	100	17 803,3	10 259,2	8 812,1
Доходы от сдачи в аренду муниципальных имущественных комплексов	100	40 328,7	38 379,9	31 634,5
Плата за наем жилых помещений муниципального жилищного фонда	100	98 863,2	75 639,2	67 352,1
Прочие поступления от использования имущества (*компенсация расходов по уплате взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах; прочие поступления от использования имущества по концессионным соглашениям; проценты по иным финансовым инструментам (проценты, предусмотренные частью 3 статьи 5 ФЗ от 22.07.2008 № 159-ФЗ);плата за размещение передвижных цирков, передвижных зоопарков, передвижных луна-парков, сезонных аттракционов, батутов, столов и другого дополнительного оборудования)*	100	16 366,7	13 490,0	10 206,8
Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта на землях или	100	10 200,0	7 427,6	6 890,5

Наименование показателей	Норматив отчислений по Бюджетному кодексу Российской Федерации, %	Прогноз поступлений, т.р.		
		2027 год	2028 год	2029 год
земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена				
Плата, поступившая за предоставление права на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на земельных участках, зданиях или ином недвижимом имуществе, находящемся в муниципальной собственности муниципального образования «Город Томск», а также на земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	100	98 703,0	102 954,3	107 031,3

Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам.

Поступления доходов в 2027-2029 годах рассчитаны исходя из размера чистой прибыли, прогнозируемой предприятиями с участием муниципального образования «Город Томск».

В соответствии с решениями городской балансовой комиссии администрации Города Томска:

- размер платежа 10% от прогнозируемой чистой прибыли установлен: ООО «Расчетно-кассовый центр г.Томска», ООО «Томская региональная экологическая компания», ООО «КСО»; ООО «Зрение»;

- размер платежа 15% от прогнозируемой чистой прибыли установлен ООО специализированный застройщик «УМП Томскстройзаказчик».

Доходы, полученные в виде арендной платы за земельные участки, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков.

Прогноз поступлений **по доходам, полученным в виде арендной платы за земельные участки,** на период 2027-2029 годов подготовлен исходя из ставок арендной платы, установленных действующими по состоянию на 01.07.2026 решениями Думы Города Томска, действующей кадастровой оценки земель, проводимой работы по взысканию задолженности, а также динамики вновь заключаемых и расторгаемых договоров аренды земельных участков. Прогноз поступлений составлен с применением индекса потребительских цен (далее – ИПЦ) (на 2027 год 104,5%) в соответствии с Прогнозом СЭР на 2027-2029 годы.

Прогноз поступлений **по доходам от продажи права аренды земельных участков на торгах** составлен исходя из перечня земельных участков, право аренды которых планируется к продаже в 2027 году.

В соответствии с Законом Томской области от 27.12.2023 № 126-ОЗ «О перераспределении отдельных полномочий в области градостроительной деятельности, области земельных отношений между органами местного самоуправления отдельных муниципальных образований Томской области и исполнительными органами Томской области», полномочия по организации и проведению аукционов по продаже и аренде в

отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, с 03.06.2024 возложены на Департамент градостроительного развития Томской области (далее – ДГР ТО).

Прогноз рассчитан исходя из текущей рыночной стоимости арендной платы за земельные участки, определенной независимыми оценщиками (при ее отсутствии – исходя из среднего размера рыночной арендной платы 1 кв. м за 2023 – 1 полугодие 2026 года либо размера рыночной арендной платы 1 кв. м аналогичных участков), и средних за 2023 – 1 полугодие 2026 года коэффициентов продаваемости по видам разрешенного использования (отдельно по первичным и переходящим участкам) и с учетом погашения дебиторской задолженности.

Плата по соглашениям об установлении сервитута (частный, публичный) в отношении земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности.

Прогноз поступлений платы по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, составлен в соответствии с Методикой прогнозирования доходов, с учетом решения Думы Города Томска от 02.02.2016 № 131 «О порядке определения размера и внесения платы по соглашению об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в собственности муниципального образования «Город Томск», исходя из действующих на 01.07.2026 соглашений об установлении сервитута.

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий.

Прогноз поступлений платежа из прибыли муниципальных унитарных предприятий муниципального образования «Город Томск» (10%) рассчитан в соответствии с утвержденными планами финансово-хозяйственной деятельности и данными отраслевых уполномоченных органов.

Размер платежа из прибыли в соответствии с решением Думы Города Томска от 06.04.2010 № 1453 «Об утверждении Положения о порядке перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, муниципальных унитарных предприятий Города Томска в бюджет муниципального образования «Город Томск» устанавливается ежегодно решением о бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

Доходы от сдачи в аренду имущества и муниципальных имущественных комплексов.

Прогноз поступлений по указанным видам доходов рассчитан, исходя из действующих на 01.07.2026 нормативных правовых актов, общего объема арендного фонда нежилых помещений, условий действующих договоров аренды в части установленного размера арендной платы, с применением ИПЦ (на 2027 год 104,5%) в соответствии с Прогнозом СЭР на 2026-2028 годы, с учетом сроков внесения платежей и действия договоров, сведений о планируемых к заключению и расторжению договоров аренды имущественных комплексов во 2 полугодии 2026 года, а также с учетом ожидаемого погашения дебиторской задолженности.

Плата за наем жилых помещений муниципального жилищного фонда.

Прогноз составлен администратором доходов (департамент жилищной политики администрации Города Томска) в соответствии с Методикой прогнозирования доходов, исходя из базового размера платы за наем с учетом коэффициента соответствия платы, утвержденного постановлением администрации Города Томска от 22.01.2026 № 26 «О внесении изменений в постановление администрации Города Томска от 21.03.2017 № 165 «О плате за пользование жилым помещением (плате за наем)», с учетом уровня

собираемости платежей, погашения задолженности по плате за наем жилья, а также темпа выбытия муниципального жилищного фонда.

Прочие поступления от использования имущества.

Прогноз по данному доходному источнику состоит из поступлений:

- от перечисления арендаторами взносов на капитальный ремонт арендуемого (находящегося в пользовании) муниципального имущества – рассчитан, исходя из ожидаемых начислений в 2027 году, коэффициента собираемости 100%, с учетом погашения 70% дебиторской задолженности, признанной в судебном порядке;

- от использования имущества по концессионным соглашениям – рассчитан исходя из ежегодной платы по концессионному соглашению в отношении имущества, необходимого для оказания банных услуг, с учетом применения ИПЦ в соответствии с Прогнозом СЭР на 2027-2029 годы;

- процентов по иным финансовым инструментам (проценты, предусмотренные частью 3 статьи 5 Федерального закона от 22.07.2008 № 159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»). В соответствии с указанной нормой при реализации субъектами малого и среднего предпринимательства, являющимися арендаторами муниципального имущества, преимущественного права на его приобретение, расчет производится единовременно или в рассрочку с начислением процентов исходя из ставки, равной одной трети ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, действующей на дату опубликования объявления о продаже арендуемого имущества. Прогноз рассчитан на основании графиков платежей по договорам купли-продажи, заключенным с рассрочкой оплаты, с учетом погашения 70% дебиторской задолженности;

- платы за размещение передвижных цирков, передвижных зоопарков, передвижных луна-парков, сезонных аттракционов, батутов, столов и другого дополнительного оборудования. В связи с внесением изменений в постановление Администрации Томской области от 29.07.2016 № 263а «Об утверждении Порядка и условий размещения отдельных видов объектов на землях или земельных участках, находящихся в государственной или муниципальной собственности, либо на земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена, без предоставления земельных участков и установления сервитутов, публичного сервитута на территории Томской области» в части введения платности за размещение передвижных цирков, передвижных зоопарков, передвижных луна-парков, сезонных аттракционов, с 2026 года в бюджет города поступает оплата за размещение администрациями районов Города Томска указанных объектов на основании разрешения на использование земель в целях эксплуатации аттракционов. Исходя из фактических поступлений 2026 года администрацией Ленинского района Города Томска составлен прогноз на 2027-2029 годы.

Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена.

Прогноз составлен администрациями районов Города Томска, исходя из общей суммы годовой цены всех заключенных договоров на размещение нестационарных торговых объектов, с учетом срока их действия и прогноза изменения количества мест в схеме размещения нестационарных торговых объектов на территории муниципального образования «Город Томск».

Плата, поступившая за предоставление права на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на земельных участках, зданиях или ином недвижимом имуществе, находящемся в муниципальной собственности муниципального

образования «Город Томск», а также на земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена.

Прогноз рассчитан с учетом сроков действия договоров, исходя из перечня мест рекламных конструкций, возможных к реализации посредством проведения конкурсов на право заключения договоров, а также с учетом дополнительного дохода от индексации на ИПЦ (на 2027 год 104,5%) для вновь заключаемых договоров, в соответствии постановлением администрации Города Томска от 30.05.2023 № 425 «О внесении изменений в Положение об организации и проведении конкурсов на право заключения договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций на территории муниципального образования «Город Томск», утвержденное постановлением администрации Города Томска от 12.05.2014 № 367».

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства.

В данную подгруппу входят **прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов.**

Расчет поступлений по данному виду дохода на 2027-2029 годы составлен администраторами доходов бюджета в соответствии с Методиками прогнозирования доходов, исходя из фактических поступлений за 3 года, предшествующих текущему году.

Поступления по данному виду дохода составят:

Наименование показателей	Норматив отчислений по Бюджетному кодексу Российской Федерации, %	Прогноз поступлений, т.р.		
		2027 год	2028 год	2029 год
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	100	19 237,2	22 138,0	24 963,3

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов.

В данную подгруппу входят следующие виды доходов:

1) доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов (приватизация муниципального имущества);

2) доходы от продажи земельных участков;

3) плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков.

Прогноз поступлений **по доходам от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов,** составлен в соответствии с предварительным перечнем объектов муниципального имущества, впервые планируемого к включению в Прогнозный план (Программу) приватизации муниципального имущества на 2027 год; перечнем имущества, включенного в Программу приватизации на 2026 год и не проданного по состоянию на 01.07.2026, в отношении которого не приняты решения об ином способе распоряжения (с учетом коэффициентов продаваемости за 2023 – 1 полугодие 2026 года отдельно по первичным и переходящим объектам); прогнозных поступлений по рассрочкам за объекты, проданные до 2026 года в рамках реализации преимущественного права арендаторов на приобретение арендуемого имущества в соответствии с Федеральным законом от 22.07.2008 № 159-ФЗ; с учетом погашения дебиторской задолженности.

В связи с тем, что перспективный план продаж на последующие годы отсутствует, значительное количество объектов переходят в Программы приватизации из года в год, прогноз поступлений на 2028-2029 годы от продажи на торгах ожидается на уровне 2027 года с учетом планируемых поступлений рассроченных платежей и с учетом поступлений дебиторской задолженности.

Прогноз поступлений **по доходам от продажи земельных участков** на 2027-2029 годы рассчитан исходя из рыночной стоимости земельных участков, определенной независимыми оценщиками (при наличии), либо цен, определенных по средним сложившимся в 2023 – 1 полугодии 2026 года ценам за 1 кв. м и коэффициентов продаваемости земельных участков в собственность за 2023–1 полугодие 2026 года (отдельно по видам использования и по первичным и повторным участкам), и, с учетом погашения дебиторской задолженности.

В связи с тем, что перспективный план продаж на последующие годы отсутствует, прогноз поступлений на 2028-2029 годы ожидается на уровне 2027 года.

Прогноз поступлений от продажи земельных участков в собственность без проведения торгов рассчитан в соответствии с Методикой прогнозирования доходов исходя из фактических поступлений за период 2024-2025 годов и ожидаемого исполнения 2026 года, с учетом погашения 70% дебиторской задолженности.

Прогноз поступлений от продажи земельных участков под объектами приватизации на 2027 год рассчитан в соответствии с предварительным перечнем муниципального имущества, планируемого к включению в Прогнозный план приватизации на 2027 год.

Прогноз поступлений **по плате за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков,** составлен в соответствии с Методикой прогнозирования доходов исходя из фактических сделок по оформлению земельных участков за период 2024-2025 годов и ожидаемого исполнения 2026 года.

Поступления по данной подгруппе доходов составят:

Наименование показателей	Норматив отчислений по Бюджетному кодексу Российской Федерации, %	Прогноз поступлений, т.р.		
		2027 год	2028 год	2029 год
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	**100**	**257 007,8**	**242 398,0**	**239 546,4**
Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов (в т.ч. от реализации металлолома и макулатуры)	100	128 053,1	128 490,6	128 204,7
Доходы от продажи земельных участков	100	122 278,5	106 637,2	105 039,5
Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспре-деления таких земельных участков	100	6 676,2	7 270,2	6 302,2

Штрафы, санкции, возмещение ущерба.

Расчет поступлений по данной подгруппе доходов составлен исходя из прогнозов поступлений, предоставленных администраторами данных платежей, в соответствии с утвержденными Методиками прогнозирования доходов.

Прочие неналоговые доходы включают в себя средства от взыскания с Томской области в лице Департамента финансов Томской области по решению Арбитражного суда убытков, возникших вследствие приобретения квартир для обеспечения семей инвалидов (лиц, страдающих тяжелыми формами хронических заболеваний) жилыми помещениями.

Поступления по штрафам, санкциям, возмещению ущерба и прочим неналоговым доходам составят:

Наименование показателей	Норматив отчислений по Бюджетному кодексу Российской Федерации, %	Прогноз поступлений, т.р.		
		2027 год	2028 год	2029 год
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	100	110 809,7	84 482,2	82 596,4
Прочие неналоговые доходы	100	52 317,8	0,0	0,0

II. РАСХОДЫ

Расходная часть проекта бюджета муниципального образования «Город Томск» на 2027 год и плановый период 2028-2029 гг. сформирована в сумме:

на 2027 год – 29 571 516,6 т.р.;
на 2028 год – 27 813 949,9 т.р.;
на 2029 год – 18 505 512,5 т.р.

Учитывая прогноз по доходам бюджета муниципального образования «Город Томск», необходимость соблюдения требований Бюджетного кодекса РФ, а также обязательный характер исполнения органами местного самоуправления судебных актов и ограничения, связанные с общим объемом муниципального долга, расходная часть проекта бюджета муниципального образования «Город Томск» на 2027 год и плановый период 2028-2029 годов сформирована на уровне 90% первоначального плана на 2026 год с учетом потребности по расходам на оплату труда и исполнение публичных нормативных обязательств, за исключением расходов на оплату коммунальных услуг.

В проекте бюджета муниципального образования «Город Томск» на 2027 год и плановый период 2028-2029 гг. предусмотрены текущие бюджетные обязательства, а также обязательства по строительству (реконструкции), приобретению и капитальному ремонту объектов муниципальной собственности, имеющих первоочередную значимость, на исполнение которых, в соответствии с действующим бюджетным законодательством Российской Федерации, заключены муниципальные контракты на 2027-2028 годы, а также обязательства, направленные на исполнение решений судов и предписаний контрольных органов.

Бюджет сформирован по программно-целевому принципу на основе государственных и муниципальных программ, доля которых в 2027 году составляет 88,8% от общей суммы расходов.

Расчет ассигнований на оплату труда с начислениями на выплаты по оплате труда муниципальных служащих на 2027-2029 годы произведен в соответствии с пунктом 6 статьи 11 Закона Томской области от 11.09.2007 № 198-ОЗ «О муниципальной службе в Томской области», постановлением Администрации Томской области от 03.07.2013 № 268а «О нормативах формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, и муниципальных служащих муниципальных образований Томской области», исходя из норматива формирования расходов на оплату труда в размере 758,6 т.р. (без учета районного коэффициента) на одну штатную единицу в год, по администрации Города Томска и ее органам с учетом утвержденной штатной численности с 01.08.2026.

Расходы на оплату труда и уплату страховых взносов в общих расходах на содержание органов местного самоуправления составляют 91,2%.

Формирование ассигнований на оплату труда с начислениями на выплаты по оплате труда руководителей и специалистов отдельных муниципальных учреждений, созданных муниципальным образованием «Город Томск», произведено в соответствии с пунктом 1.7 приложения к постановлению администрации Города Томска от 31.05.2013 №

552 «О системе оплаты труда руководителей и работников отдельных муниципальных учреждений, созданных муниципальным образованием «Город Томск», исходя из норматива формирования расходов на оплату труда в размере 27,3 должностных оклада в год на одну штатную единицу, предусмотренную штатным расписанием муниципального учреждения.

Данные расходы сформированы в рамках обеспечивающих подпрограмм, которые представляют собой комплекс взаимоувязанных мероприятий, предусматривающих финансовое обеспечение деятельности ответственного исполнителя, повышение эффективности функционирования сети подведомственных учреждений, а также систему мер муниципального регулирования, направленных на создание условий для достижения целей и задач муниципальной программы, а также непрограммных направлений расходов главных распорядителей бюджетных средств.

В рамках муниципальных программ и непрограммных направлений расходов предусмотрены дополнительные средства на оплату труда с начислениями на выплаты по оплате труда работников муниципальных учреждений в связи с прогнозируемым увеличением минимального размера оплаты труда с 01.01.2027, а также на индексацию оплаты труда работников отдельных муниципальных учреждений, система оплаты труда которых утверждена постановлением администрации Города Томска от 31.05.2013 № 552, на 13,1%.

Расходы на уплату налогов автономными и бюджетными учреждениями с 01.01.2027 исключены из объема субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) и осуществляются в виде субсидий на уплату налогов, предоставленных в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса РФ.

Распределение бюджетных ассигнований по кодам бюджетной классификации (разделы, подразделы, группы и подгруппы видов расходов) на 2026 год и плановый период 2027-2028 годов осуществлялось в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 24.05.2022 № 82н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения». Структура кода целевой статьи расходов, перечень и коды целевых статей расходов бюджета муниципального образования «Город Томск» на основании статьи 21 Бюджетного кодекса РФ установлены распоряжением департамента финансов администрации Города Томска.

Муниципальная программа «Развитие образования»

В проекте бюджета на 2027 год расходы на исполнение муниципальной программы «Развитие образования» предусмотрены в сумме 15 156 501,4 т.р., из них 1 181 424,8 т.р. средства федерального бюджета, 9 309 142,1 т.р. средства областного бюджета.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 13 484 839,1 т.р. и 4 274 988,5 т.р. соответственно. Средства федерального бюджета на 2028 год предусмотрены в сумме 630 100,7 т.р., средства областного бюджета на 2028 год составляют 8 579 749,9 т.р.

В рамках данной муниципальной программы запланированы бюджетные ассигнования на реализацию:

- ***подпрограммы «Функционирование и развитие дошкольного образования»*** в сумме 5 490 103,3 т.р., из них 3 022 518,8 т.р. средства областного бюджета.

При этом за счет средств местного бюджета предусмотрены ассигнования на:

- монтаж охранной сигнализации и других средств антитеррористической защищенности в соответствии с актами правоохранительных органов – 97 146,3 т.р.;

- оплату услуг физической охраны объектов в соответствии с актами правоохранительных органов – 160 336,6 т.р.

- на устранение предписаний надзорных органов – 10 850,9 т.р.

Кроме того, за счет средств местного бюджета дополнительно предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию меры социальной поддержки «Освобождение от платы (снижение размера платы) родителям (законным представителям) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях» в сумме 10 369,2 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию подпрограммы в сумме 5 382 193,2 т.р. и 2 359 627,3 т.р. соответственно. Средства областного бюджета на 2028 год предусмотрены в сумме 3 022 565,9 т.р.;

- ***подпрограммы «Функционирование и развитие начального общего, основного общего, среднего общего образования»*** в сумме 6 876 255,5 т.р., из них 643 615,0 т.р. за счет средств федерального бюджета, 5 340 646,3 т.р. за счет средств областного бюджета.

Следует отметить, что в рамках данной подпрограммы за счет средств местного бюджета предусмотрены ассигнования на:

- монтаж охранной сигнализации и других средств антитеррористической защищенности в соответствии с актами правоохранительных органов – 44 297,5 т.р.;

- оплату услуг физической охраны объектов в соответствии с актами правоохранительных органов – 61 573,7 т.р.;

- на устранение предписаний надзорных органов – 4 500,0 т.р.

Кроме того, за счет средств местного бюджета дополнительно предусмотрены бюджетные ассигнования:

- на текущее содержание и оплату налогов общеобразовательной организации на 1 100 мест, расположенной по адресу: г. Томск, ул. Андрея Крячкова, 3, в 2027 году – 13 537,4 т.р., в 2028-2029 гг. по 43 983,6 т.р.;

- на оснащение МАОУ СОШ № 31 после проведения в ней капитального ремонта в 2027 году – в сумме 13 203,1 т.р., в том числе 2 276,1 т.р. – на оснащение пищеблока.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 6 672 172,9 т.р. и 860 479,7 т.р. соответственно. Средства федерального бюджета на 2028 год предусмотрены в сумме 630 100,7 т.р., средства областного бюджета на 2028 год составляют 5 181 592,5 т.р.;

- ***подпрограммы «Организация отдыха детей в каникулярное время»*** в сумме 189 546,7 т.р., из них 35 047,4 т.р. средства федерального бюджета, 62 260,9 т.р. средства областного бюджета.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 147 223,1 т.р. и 89 293,9 т.р. соответственно. Средства областного бюджета на 2028 год предусмотрены в сумме 57 929,2 т.р.;

- ***подпрограммы «Сопровождение функционирования и развития сферы образования*** в сумме 287 869,3 т.р. на 2027 год, в т.ч.:

- на организационное обеспечение вопросов подготовки и проведения общегородских (отраслевых) программ и мероприятий для детей, молодежи и работников образовательных учреждений в сумме 28 848,8 т.р.;

- на предоставление информационно-методического сопровождения педагогических и руководящих работников муниципальных образовательных учреждений, осуществляемое муниципальным автономным учреждением информационно-методическим центром г. Томска в сумме 27 443,5 т.р.;

- на осуществление экономического планирования, ведения бюджетного, налогового учёта, составления отчётности, контроля расходования средств учреждений, подведомственных департаменту образования администрации Города Томска, в сумме 259 020,5 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию подпрограммы в сумме по 287 869,3 т.р. ежегодно;

- ***подпрограммы «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт объектов образования»*** предусмотрены бюджетные ассигнования в 2027 году в сумме 1 314 659,7 т.р., из них:

- строительство объекта «Общеобразовательная организация на 1100 мест по ул. А. Крячкова, 3 в г. Томске» в сумме 1 070 168,0 т.р., из них 1 069 086,1 т.р. за счет средств федерального и областного бюджетов;

- капитальный ремонт МАДОУ № 4 «МОНТЕССОРИ плюс» г. Томска по адресу: г. Томск, пер. Пионерский, 4 в сумме 12 796,0 т.р.;

- капитальный ремонт МАДОУ № 4 «МОНТЕССОРИ плюс» г. Томска по адресу: г. Томск, пер. Пионерский, 14а в сумме 13 755,6 т.р.;

- капитальный ремонт МАОУ СОШ № 12 г. Томска по адресу: г. Томск, пер. Юрточный, 8 в сумме 57 034,5 т.р.;

- капитальный ремонт МАОУ «СОШ № 31 г. Томска» по адресу: Томская область, г. Томск, ул. Ачинская, д. 22 в сумме 160 905,6 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета бюджетные ассигнования на реализацию подпрограммы не предусмотрены.

- ***подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного функционирования сети учреждений образования»*** в сумме 67 130,9 т.р. ежегодно, в т.ч. расходы на содержание департамента образования администрации Города Томска в сумме 66 728,9 т.р.

В расходах на содержание аппарата управления предусмотрены дополнительные ассигнования на оплату услуг физической охраны в связи с удорожанием стоимости, вызванным увеличением минимального размера оплаты труда, - 1 142,2 т.р.

- подпрограммы «Функционирование и развитие дополнительного образования» в сумме 930 936,0 т.р., в т.ч. 317 392,4 т.р. за счет средств областного бюджета.

При этом за счет средств местного бюджета предусмотрены ассигнования на:

- монтаж охранной сигнализации и других средств антитеррористической защищенности в соответствии с актами правоохранительных органов – 2 956,2 т.р.;

- оплату услуг физической охраны объектов в соответствии с актами правоохранительных органов – 9 050,8 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 928 249,7 т.р. и 610 587,4 т.р. соответственно. Средства областного бюджета на 2028 год предусмотрены в сумме 317 662,3 т.р.

Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма» на территории муниципального образования «Город Томск»

В проекте бюджета на 2027 год расходы на исполнение муниципальной программы «Развитие культуры и туризма» на территории муниципального образования «Город Томск» предусмотрены в сумме 1 024 668,1 т.р., из них 329 771,9 т.р. средства областного бюджета.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 022 910,7 т.р. (в том числе за счет областного бюджета 329 771,9 т.р.) и 693 138,8 т.р. соответственно.

В рамках данной муниципальной программы на 2027 год запланированы бюджетные ассигнования на реализацию:

- ***подпрограммы «Развитие культуры»*** в сумме 966 696,3 т.р., в том числе 329 771,9 т.р. за счет средств областного бюджета.

В рамках данной подпрограммы в 2027 году предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию следующих мероприятий:

- организация предоставления дополнительного образования в сфере искусств в сумме 460 788,3 т.р., в т.ч. 118 063,4 т.р. средства областного бюджета;

- организация трудоустройства несовершеннолетних детей в каникулярное время в сумме 385,8 т.р.;

- обеспечение населения разнообразными формами культурного досуга в сумме 262 443,8 т.р., в т.ч. 105 758,5 т.р. средства областного бюджета;

- организация доступа населения к музейным ценностям в сумме 28 972,9 т.р., в т.ч. 11 588,2 т.р. средства областного бюджета;

- организация библиотечного обслуживания населения города Томска в сумме 205 720,1 т.р., в т.ч. 94 361,8 т.р. средства областного бюджета;

Следует отметить, что в рамках данной подпрограммы за счет средств местного бюджета ежегодно предусматриваются дополнительные ассигнования на оплату фейерверков к праздничным мероприятиям, посвященным 1 и 9 мая, Дню Города в связи с присвоением городу Томску почетного звания Российской Федерации «Город трудовой доблести» в соответствии с Указом Президента РФ от 02.07.2020 № 444 в сумме 3 000 т.р.

Бюджетные ассигнования на реализацию указанных мероприятий предусмотрены с учетом дополнительных бюджетных ассигнований на:

- на оснащение системой контроля и управления доступом, приобретение и монтаж турникетов, ограждений, калитки, установка видеонаблюдения в сумме 1 076,3 т.р. в целях реализации мероприятий по антитеррористической защищенности муниципальными учреждениями в соответствии с актами правоохранительных органов.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета на реализацию данной подпрограммы предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 965 620,0 т.р. и 635 848,1 т.р. соответственно. Средства областного бюджета на 2028 год предусмотрены в сумме 329 771,9 т.р.

- подпрограммы «Развитие туризма» в сумме 225,0 т.р. ежегодно

В рамках данной подпрограммы предусмотрены субсидии автономным учреждениям:

- на финансирование обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) 203,4 т.р.

- на укрепление материально- технической базы 21,6 т.р.

- подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного функционирования сети учреждений» в сумме 57 065,7 т.р. ежегодно.

В рамках данной подпрограммы предусмотрены следующие мероприятия:

- осуществление экономического планирования, ведение бюджетного, налогового учета, составление отчетности, контроль расходования средств МБУ «Централизованная бухгалтерия управления культуры администрации Города Томска» в сумме 30 567,4 т.р., из них субсидия на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) - 30 564,2 т.р., субсидия на уплату налогов - 3,2 т.р., в том числе предусмотрены дополнительные ассигнования на оплату услуг физической охраны в связи с удорожанием стоимости, вызванным увеличением минимального размера оплаты труда, - 565,8 т.р.;

- организация и проведение социально-значимых мероприятий в сумме 1 170,8 т.р.;

- содержание и обеспечение деятельности управления культуры администрации Города Томска в сумме 25 253,5 т.р.

- ***подпрограммы «*****Строительство, реконструкция, капитальный ремонт объектов учреждений культуры*»** на 2027 год в сумме 681,1 т.р.

Данные бюджетные ассигнования запланированы на установку системы экстренного оповещения при угрозе совершения или совершении террористических актов в помещениях МАОУДО «ДШИ № 3» по адресу Иркутский тракт 194/1.

Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта, формирование здорового образа жизни»

В проекте бюджета на 2027 год расходы на исполнение муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта, формирование здорового образа жизни» предусмотрены в сумме 1 152 379,8 т.р., из них за счет средств федерального бюджета предусмотрено 2 024,0 т.р., за счет средств областного бюджета - 293 738,4 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 133 978,6 т.р. (в том числе за счет средств федерального бюджета предусмотрено 2 070,3 т.р., за счет средств областного бюджета - 280 501,8 т.р.) и 851 406,5 т.р. соответственно.

В рамках данной муниципальной программы на 2027 год запланированы бюджетные ассигнования на реализацию:

- ***подпрограммы «Развитие физической культуры и массового спорта»*** в сумме 1 107 714,2 т.р., из них за счет средств федерального бюджета предусмотрено 2 024,0 т.р., за счет средств областного бюджета предусмотрено 280 496,1 т.р.

В рамках данной подпрограммы на 2027 год предусмотрены, в том числе, бюджетные ассигнования на:

- субсидии МАУ «ЦСИ» на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 53 824,8 т.р.;

- организацию и проведение социально-значимых мероприятий, в том числе на социальные денежные выплаты победителям, призерам, финалистам и участникам конкурсов, соревнований и иных социально-значимых мероприятий, в сумме 6 524,7 т.р. и др.

Следует отметить, что бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий данной подпрограммы предусмотрены с учетом дополнительных бюджетных ассигнований на:

- оснащение системой экстренного оповещения сотрудников и посетителей объектов спорта о потенциальной угрозе возникновения или возникновении чрезвычайной ситуации в сумме 2 905,1 т.р. в целях реализации мероприятий по антитеррористической защищенности муниципальными учреждениями спортивной направленности в соответствии с актами правоохранительных органов;

- на оплату спортивно-оздоровительных услуг в связи с увеличением стоимости часа в сумме 3 079,9 т.р.;

- на участие команды по хоккею МБУ ДО СШ хоккея и фигурного катания в соревнованиях Первенства Сибирского федерального округа среди юниоров в сумме 2 300,0 т.р.;

- на организацию и проведение Городского турнира «Кубок Мэра Города Томска по хоккею» в сумме 600,0 т.р.;

- на оснащение медицинских кабинетов и введения ставки медицинского персонала для лицензирования медицинского кабинета по МАУ ДО «Спортивная школа зимних видов спорта города Томска» и МАУ ДО СШ № 2 на основании решений Советского районного суда в сумме 1 347,2 т.р.

Кроме того, в рамках подпрограммы на 2027 год предусмотрены бюджетные ассигнования на:

- обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта в сумме 33 460,2 т.р., из них за счет средств областного бюджета предусмотрено 30 991,0 т.р.;

- обеспечение уровня финансирования организаций, реализующих дополнительные образовательные программы спортивной подготовки, в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки в сумме 61 558,1 т.р., из них за счет средств областного бюджета предусмотрено 58 480,2 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в рамках указанной подпрограммы в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 106 969,4 т.р., из них за счет средств федерального бюджета предусмотрено 2 070,3 т.р., за счет средств областного бюджета предусмотрено 280 501,8 т.р., и 824 397,3 т.р. соответственно.

- ***подпрограммы «Здоровый образ жизни»*** в сумме 598,5 т.р. на 2027-2029 годы ежегодно в целях организации и проведения различных мероприятий, приуроченных к календарным датам по профилактике социально-значимых проблем и мероприятий, направленных на повышение валеологической грамотности населения на территории Города Томска, а также увеличения охвата целевой аудитории мероприятиями программы

по вовлечению подростков и молодежи в деятельность по популяризации здорового образа жизни «Будь здоров!».

- ***подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного функционирования сети учреждений физической культуры и спорта»*** в сумме 24 527,7 т.р. ежегодно, в том числе на содержание и обеспечение деятельности управления физической культуры и спорта администрации Города Томска в сумме 23 940,2 т.р.

- подпрограммы «Строительство, реконструкция, ремонт и приобретение в муниципальную собственность спортивных объектов» в сумме 19 539,4 т.р., из них за счет средств областного бюджета предусмотрено 13 242,3 т.р.

Данные бюджетные ассигнования запланированы на капитальный ремонт (обеспечение пожарной безопасности) МАУ ЦСИ (структурные подразделения), МАУ ДО СШ № 17, строительство «Центр самбо» в г. Томске» (разработка проектной документации).

На плановый период 2028-2029 годов в рамках указанной подпрограммы в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 883,0 т.р. на капитальный ремонт (обеспечение пожарной безопасности) МАУ ЦСИ (структурные подразделения) ежегодно.

Муниципальная программа «Молодёжь Томска»

В проекте бюджета на 2027 год расходы на исполнение муниципальной программы «Молодёжь Томска» предусмотрены в сумме 63 189,6 т.р.

В рамках данной программы предусмотрены такие мероприятия как: обеспечение деятельности МАУ «Дом молодежи Города Томска» в сумме 38 724,5 т.р., организация работы сводного городского трудового отряда молодежи в сумме 15 853,4 т.р., выплаты именных стипендий отдельным категориям граждан в сумме 2 539 т.р., организация и проведение социально-значимых мероприятий для детей и молодёжи в сумме 6 072,7 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 63 186,4 т.р. ежегодно.

Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан»

В проекте бюджета на 2027 год расходы на исполнение муниципальной программы «Социальная поддержка граждан» предусмотрены в сумме 608 988,3 т.р., из них 207 101,7 т.р. средства областного бюджета.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 608 972,9 т.р. и 401 903,9 т.р. соответственно.

В рамках данной муниципальной программы запланированы бюджетные ассигнования на реализацию:

- ***подпрограммы «Старшее поколение»*** в сумме 40 915,1 т.р., из них 450,0 т.р. – средства областного бюджета.

В рамках данной подпрограммы предусмотрены средства на оказание мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, в том числе: на проведение текущего ремонта жилых помещений в сумме 12 834,9 т.р., замену бытовых электрических и газовых плит в сумме 1 155 т.р., оказание материальной помощи гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации, в сумме 4 375,5 т.р., выплаты по договорам пожизненной ренты в сумме 8 634,5 т.р., материальную помощь на зубопротезирование в сумме 4 200,0 т.р. Кроме того, в рамках вышеназванной подпрограммы предусмотрены средства на организацию и проведение праздничных и социально-значимых мероприятий в сумме 1 984,3 т.р.

Следует отметить, что в рамках данной подпрограммы за счет средств местного бюджета управлению социальной политики администрации Города Томска предусмотрены ассигнования на субсидию на финансовое обеспечение затрат, связанных с деятельностью Томской городской общественной организации ветеранов (пенсионеров) войны, труда, Вооруженных сил и правоохранительных органов, а также на оздоровление

граждан, достигших возраста 60 (для мужчин) и 55 лет (для женщин), принимающих активное участие в ветеранском движении на безвозмездной основе в сумме 6 317,7 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 40 865,1 т.р. ежегодно. Средства областного бюджета на 2028 год предусмотрены в сумме 450,0 т.р.

- ***подпрограммы «Социальная интеграция»*** предусмотрены ассигнования в размере 22 927,4 т.р., в том числе расходы на предоставление мер социальной поддержки инвалидам с нарушением функций передвижения, семьям, имеющим детей-инвалидов с нарушением функций передвижения составляют 10 250,0 т.р., помощь инвалидам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации 7 567,8, а также на организацию службы «Социального такси» по доставке маломобильных граждан с сопровождающими на базе МАУ «Центр профилактики и социальной адаптации «Семья» в сумме 1 748,3 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 22 927,4 т.р. ежегодно.

- ***подпрограммы «Оказание социальной помощи и услуг»*** в сумме 310 989,1 т.р., из них 28 940,0 т.р. средства областного бюджета. В рамках данной подпрограммы предусмотрены ассигнования на реализацию следующих мероприятий:

- компенсацию родителям (законным представителям) части затрат за содержание детей в группах по присмотру и уходу за детьми в сумме 6 000,0 т.р. и на предоставление денежной выплаты родителям (законным представителям) детей, осваивающих образовательную программу дошкольного образования и получающих услуги по присмотру и уходу в организациях, осуществляющих обучение, в частных образовательных организациях, у индивидуальных предпринимателей, в целях возмещения затрат за присмотр и уход в общей сумме 52 500,0 т.р., в т.ч. 28 500,0 т.р. средства областного бюджета;

- ежемесячные социальные выплаты родителю многодетной семьи (неполной многодетной семьи) при присвоении статуса «Семейная группа присмотра и ухода за детьми» в сумме 650,2 т.р. и ежемесячные компенсации расходов на питание детей многодетной семьи (неполной многодетной семьи) в возрасте от 1 года 6 месяцев до 7 лет, не посещающих муниципальные дошкольные образовательные учреждения, но получающих дошкольное образование в форме семейного образования, при присвоении статуса «Семейная группа присмотра и ухода за детьми» в сумме 268,2 т.р.;

- финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) МАУ «Центр профилактики и социальной адаптации «Семья» в сумме 30 798,7 т.р.

- компенсацию стоимости проезда членам многодетных семей и гражданам, достигшим возраста 60 (для мужчин) и 55 лет (для женщин) на пригородном железнодорожном транспорте в сумме 20 048,9 т.р.;

- оказание материальной помощи в сумме 18 758,0 т.р.;

- предоставление мер социальной поддержки лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин г.Томска», в сумме 7 500,0 т.р.;

- освобождение граждан от оплаты за обслуживание в общих отделениях бань в сумме 7 296 т.р.;

- компенсацию расходов на оплату стоимости проезда обучающихся муниципальных общеобразовательных учреждений и муниципальных общеобразовательных учреждений с ограниченными возможностями здоровья в сумме 15 120,0 т.р.;

- предоставление льгот (скидок) по оплате коммунальных услуг в сумме 138 209,4 т.р.;

- предоставление муниципальной денежной выплаты (компенсационной выплаты) на оплату жилищно-коммунальных услуг ветеранам боевых действий и членам многодетных семей, в сумме 8 400,0 т.р.;

- предоставление ежемесячной денежной выплаты студентам на проезд автомобильным транспортом по межмуниципальным пригородным маршрутам регулярных перевозок в сумме 1 088 т.р.;

- оплату услуг ОГБУ «Центр социальной поддержки населения» районов города Томска по работе с гражданами в целях оказания мер социальной поддержки, а также услуг УМП «Единый расчетно-кассовый центр» г. Томска по проверке правильности исчисления льгот (скидок) по оплате коммунальных услуг отдельным категориям граждан, в сумме 2 647,3 т.р.;

- оказание помощи многодетным семьям, семьям, находящимся в трудной жизненной ситуации, в социально опасном положении, по приобретению, установке и обслуживанию автономных дымовых пожарных извещателей в жилых помещениях в сумме 880,0 т.р., в т.ч. 440,0 т.р. средства областного бюджета.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 311 023,7 т.р. и 282 066,4 т.р. соответственно. Средства областного бюджета на 2028 год предусмотрены в сумме 28 957,3 т.р.

- ***подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций»*** в сумме 57 644,8 т.р. ежегодно, в т.ч.:

- ассигнования на содержание и обеспечение деятельности управления социальной политики администрации Города Томска в размере 21 492,1 т.р.,

- на обеспечение деятельности МБУ «Централизованная бухгалтерия» в сумме 35 882,7 т.р.,

- на содержание аппарата управления за счет средств местного бюджета в сумме 20 292,3 т.р.

Субвенция на осуществление отдельных государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству предусмотрена в сумме 1 199,8 т.р.

- ***подпрограммы «Охрана семьи и детства»*** за счет средств областного бюджета на осуществление на территории муниципального образования «Город Томск» переданных отдельных государственных полномочий в сумме 176 511,9 т.р., из них на:

- ежемесячную выплату денежных средств опекунам (попечителям) на содержание детей и обеспечение денежными средствами лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находившихся под опекой (попечительством), в приемной семье и продолжающих обучение в муниципальных общеобразовательных организациях за счет средств областного бюджета в сумме 101 622,6 т.р.;

- содержание приемных семей, включающее в себя денежные средства приемным семьям на содержание детей и ежемесячную выплату вознаграждения, причитающегося приемным родителям, за счет средств областного бюджета в сумме 74 889,3 т.р.

Муниципальная программа «Обеспечение безопасности населения города Томска»

В проекте бюджета на 2027 год на исполнение муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения города Томска» предусмотрены бюджетные ассигнования в общей сумме 113 770,6 т.р., из них 57 818,4 т.р. средства областного бюджета

В рамках данной муниципальной программы запланированы бюджетные ассигнования на:

- проведение мероприятий по развитию, стимулированию и поддержке общественных объединений, правоохранительной направленности и народных дружин, ежегодных районных смотров-конкурсов среди субъектов профилактики правонарушений, организацию работ по содержанию, настройке объектов видеонаблюдения в сумме 1 552,7 т.р.;

- проведение в муниципальном образовании «Город Томск» информационно-пропагандистских мероприятий по профилактике терроризма и экстремистской деятельности в сумме 942,6 т.р.;

- уплату налога на имущество в связи с передачей в оперативное управление объектов гражданской обороны 744,0 т.р.;

- обеспечение актуальными программными и техническими средствами информационно-коммуникационных систем администрации Города Томска в целях обеспечения информационной безопасности в сумме 6 162,5 т.р.;

- реализацию мероприятий по созданию, реконструкции и поддержанию в состоянии постоянной готовности к использованию муниципальных систем оповещения населения Томской области – 77 091,2 т.р., в том числе средства областного бюджета – 57 818,4 т.р.;

- техническое обслуживание, содержание, функционирование и обеспечение работы установленных комплексов оповещения муниципальной системы оповещения населения – 10 918,4 т.р.

На плановый период 2027-2028 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 19 428,0 т.р. и 18 928,0 т.р. соответственно.

Муниципальная программа «Развитие городского сообщества»

В проекте бюджета на 2027 год ассигнования на исполнение муниципальной программы «Развитие городского сообщества» предусмотрены за счет средств местного бюджета в сумме 36 175,0 т.р.

В рамках данной программы предусмотрены бюджетные ассигнования на проведение мероприятий в области средств массовой информации, конкурсов «Лучший ТОС» и «Томский дворик», по результатам которых предоставляется вознаграждение в форме субсидии победителям конкурса «Лучший ТОС». Кроме того, осуществляется проведение социально-значимых, праздничных мероприятий, дворовых праздников, а также оказание поддержки в создании, регистрации и перерегистрации территориальных общественных самоуправлений в форме субсидии.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 36 175,0 т.р. ежегодно.

Муниципальная программа «Сохранение исторического наследия г.Томска»

В проекте бюджета на 2027 год ассигнования на исполнение муниципальной программы «Сохранение исторического наследия г.Томска» предусмотрены за счет средств местного бюджета в сумме 27 392,4 т.р., на проведение мероприятий по обеспечению сохранности неэксплуатируемых объектов, представляющих историко-архитектурную ценность, консервацию расселенных домов, охрану объектов, в том числе по объекту Кирова, 49 в сумме 5 116,3 т.р. с учетом удорожания стоимости услуг, вызванным, в том числе увеличением минимального размера оплаты труда, а также предоставление субсидии автономным учреждениям в целях оплаты аренды помещений, восстановленных в рамках программы восстановления исторической деревянной застройки г. Томска «Дом за рубль».

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 27 392,4 т.р. ежегодно.

Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры для обеспечения населения коммунальными услугами»

В проекте бюджета на 2027 год ассигнования на исполнение муниципальной программы «Развитие инженерной инфраструктуры для обеспечения населения коммунальными услугами» предусмотрены в сумме 948 001,5 т.р., в том числе за счет средств областного бюджета – 661 691,5 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 197 070,5т.р. и 196 999,0 т.р. соответственно.

В рамках данной муниципальной программы запланированы бюджетные ассигнования на реализацию:

- ***подпрограммы «Содержание инженерной инфраструктуры»*** предусмотрены в общей сумме 103 300,9 т.р., в том числе за счет средств областного бюджета 71,5 т.р. на реализацию мероприятий по обеспечению доступа к воде питьевого качества. А также на паспортизацию, техническое обследования и экспертизы промышленной безопасности безхозяйных объектов теплоснабжения, внесение платы за негативное воздействие на окружающую среду и т.д.

На плановый период 2028 года в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 197 070,5 т.р. (71,5 т.р. – средства областного бюджета), на 2029- 196 969,7 т.р.

- ***подпрограммы «Развитие инженерной инфраструктуры»*** в сумме 750 384,1 т.р., в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 661 620,0 т.р.,

В рамках реализации регионального проекта ***«Модернизация коммунальной инфраструктуры»*** предусмотрены бюджетные ассигнования на 2027 год в сумме 53 942,0 т.р. на:

- Капитальный ремонт квартальной тепловой сети № 11С от тепловой камеры 8Б-09-5 (8Б-09-1) до тепловой камеры 8Б-09-45 (8Б-09-1-22) и до потребителей;

- Капитальный ремонт квартальной тепловой сети № 8 от центрального теплового пункта 55 до потребителей;

- Капитальный ремонт квартальной тепловой сети № 8 от центрального теплового пункта 26 до потребителей;

- Капитальный ремонт квартальной тепловой сети № 4 от тепловой камеры 417/3 до тепловой.

В рамках реализация федеральной программы **«Казначейский инфраструктурный кредит»** предусмотрены бюджетные ассигнования на 2027 год в сумме 696 442,1 т.р., из них средства областного бюджета в сумме 661 620,0 т.р. на:

- Капитальный ремонт тепловой сети тепломагистрали № 4 от тепловой камеры 417/3 до тепловой камеры 415А-1-7 и от тепловой камеры 423 по ул. Котовского с ответвлениями до потребителей;

- Капитальный ремонт тепловой сети тепломагистрали № 1 от тепловой камеры 116-7 до тепловой камеры 116-7-8 и от ПНС-41 до тепловой камеры 138-15 и конечных потребителей;

- Капитальный ремонт тепловой сети тепломагистрали № 2Н от тепловой камеры 2Н-2А до ПНС-38 и конечных потребителей;

- Капитальный ремонт участка водовода 1-ой очереди скважины №7р до скважины №39 (ВК-13);

-Капитальный ремонт участка транзитного водовода в районе скважины №79;

-Капитальный ремонт участка сетей водоснабжения по ул. 1-я Рабочая;

- Капитальный ремонт участка сетей водоснабжения по ул. Кривая от ул. Белая до ул. Белозерская;

-Капитальный ремонт участка сетей канализации от Детского сада № 35 ул. Елизаровых, 19/2 до Елизаровых, 27;

-Капитальный ремонт участка сетей канализации по ул. Мичурина, 59.

- ***подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций»*** в сумме 94 316,5 т.р. ежегодно, в т.ч.:

- на содержание аппарата управления департамента городского хозяйства администрации Города Томска в сумме 64 286,3 т.р.;

- обеспечение деятельности МКУ «Инженерная защита сооружений» в сумме 29 552,7 т.р.

Муниципальная программа «Развитие общественного пассажирского транспорта в городе Томске»

В проекте бюджета на 2027 год ассигнования на исполнение муниципальной программы «Развитие общественного пассажирского транспорта в городе Томске» предусмотрены за счет средств местного бюджета в сумме 554 848,8 т.р.

В рамках данной программы осуществляется предоставление:

- субсидии МБУ «Центр организации и контроля пассажироперевозок» на выполнение муниципального задания в сумме 30 618,7 т.р.;

- субсидии юридическим и физическим лицам в целях финансового обеспечения затрат, связанных с осуществлением перевозки пассажиров городским электрическим транспортом на территории муниципального образования «Город Томск» с коэффициентом 1 к расходам 2026 в сумме 524 191,5 т.р., включая расходы на заработную плату в сумме 58 007,6 т.р. (повышение в прошлых периодах) и лизинг в сумме 89 444,0 т.р.;

- бюджетных ассигнований на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок по регулируемым тарифам по муниципальным маршрутам (в т.ч. по городскому электрическому транспорту) в сумме 38,6 т.р.

На плановый период 2027-2028 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 554 848,8 т.р. ежегодно.

Муниципальная программа «Развитие дорожного хозяйства»

В проекте бюджета на 2027 год ассигнования на исполнение муниципальной программы «Развитие дорожного хозяйства» предусмотрены в сумме 2 456 770,6 т.р., из них 600 000,0 т.р. средства областного бюджета.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 2 041 684,4 т.р. и 2 047 104,4 т.р. соответственно.

В рамках данной муниципальной программы в 2027 году запланированы бюджетные ассигнования на реализацию:

- ***подпрограммы «Содержание и ремонт улично-дорожной сети и обеспечение безопасности дорожного движения»*** на содержание автомобильных дорог и инженерных сооружений на них в границах городского округа, проведение ремонта автомобильных дорог на территории муниципального образования «Город Томск» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 2 072 374,2 т.р., в т.ч. за счет средств областного бюджета 600 000,0т.р.

В рамках данной подпрограммы в целях проведения мероприятий по содержанию и ремонту улично-дорожной сети и обеспечение безопасности дорожного движения за счет средств местного бюджета запланированы ассигнования:

- администрациям районов Города Томска в общей сумме 198 875,7т.р.;

- департаменту дорожной деятельности благоустройства администрации Города Томска в общей сумме 1 276 498,5 т.р. (из них за счет средств областного бюджета 600 000,00 т.р.), в том числе 93 324,2 т.р. за счет средств дорожного фонда муниципального образования «Город Томск».

В рамках реализации регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть» национального проекта «Инфраструктура для жизни» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 923 076,9 т.р., из них за счет средств областного бюджета 600 000, т.р.

Также предусмотрены расходы на содержание муниципальных учреждений, а именно:

- МКУ «Центр организации дорожного движения» в сумме 34 625,6 т.р.;

- субсидия на выполнение муниципального задания МБУ «Томск САХ» в сумме 640 496,4 т.р.;

- субсидия на уплату налогов МБУ «Томск САХ» в сумме 5 714,3 т.р., в том числе дополнительные ассигнования на уплату земельного налога в связи с передачей участка под снегоотвал по адресу ул. Мостовая 40а, изменением кадастровой стоимости участков – 1 987,3 т.р.

Также предусмотрена субсидия МБУ «Томск САХ» в целях оплаты лизинговых платежей по договору финансовой аренды (лизинга) на приобретение специализированной техники на 2028-2029 годы в сумме 226 811,6 т.р. ежегодно.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 704 124,5 т.р. и 1 709 544,5 т.р. соответственно;

- ***подпрограммы «Развитие улично-дорожной сети»*** предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 46 836,5 т.р., из них на:

- ремонт моста через реку Ушайка, расположенного по адресу: г.Томск, пос.Заварзино, ул. Мостовая, д. 23г в сумме 7 766,7 т.р.;

- реконструкцию ул. Энтузиастов (от ул. Клюева до ул. Демьяна Бедного) в г. Томске в сумме 37 560,7 т.р.;

- капитальный ремонт ул. Чекистский тракт на участке от ул. Кутузова до развязки ЗАТО Северск. Устройство наружного освещения в сумме 1 509,1 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета бюджетные ассигнования не предусмотрены;

- ***подпрограммы «Обеспечение наружного освещения»*** за счет средств местного бюджета в сумме 256 219,7 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 256 219,7 т.р. ежегодно;

- ***подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного функционирования сети учреждений»*** в сумме 81 340,2 т.р., из них 80 959,6 т.р. на содержание аппарата управления департамента дорожной деятельности и благоустройства администрации Города Томска.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 81 340,2 т.р. ежегодно.

Муниципальная программа «Формирование современной городской среды»

В проекте бюджета на 2027 год ассигнования за счет средств местного бюджета на исполнение муниципальной программы «Формирование современной городской среды» предусмотрены в сумме 156 106,0 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 156 106,0 т.р. ежегодно.

В рамках данной муниципальной программы запланированы бюджетные ассигнования на реализацию:

- ***подпрограммы «Озеленение территории»*** в сумме 50 289,8, т.р. на проведение мероприятий по озеленению территории муниципального образования «Город Томск».

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 50 289,8 т.р. ежегодно.

- ***подпрограммы «Благоустройство территории»*** в сумме 105 816,2 т.р. на мероприятия по содержанию внутриквартальных проездов и общественных пространств, дворовых территорий многоквартирных домов, содержанию и обустройству мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов, а также благоустройство общественных территорий в рамках реализации регионального проекта «Формирование комфортной городской среды».

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 105 816,2 т.р. ежегодно.

Муниципальная программа «Обеспечение экологической безопасности»

В проекте бюджета на 2027 год ассигнования на исполнение муниципальной программы «Обеспечение экологической безопасности» предусмотрены в сумме 201 368,0 т.р., из них 10 072,9 т.р. средства областного бюджета.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования на 2028 год в сумме 160 204,6 т.р. (в том числе 10 072,9 т.р. средства областного бюджета), на 2029 год – 150 131,7 т.р.

В рамках данной муниципальной программы запланированы бюджетные ассигнования на реализацию ***подпрограммы «Содержание инфраструктуры мест погребения, обращение с твердыми коммунальными отходами, отлов и содержание животных без владельцев»*** в сумме 187 400,0 т.р. (в том числе 10 072,9 т.р. средства областного бюджета) в том числе:

- на уплату земельного налога по полигону в селе Новомихайловка в сумме 5 251,6 т.р. и его охрану в сумме 1 000,0 т.р.;
- обслуживание контейнеров для сбора отработанных ртутьсодержащих ламп в сумме 600,0 т.р.;
- откачка фильтрата на полигоне в сумме 6 110,4 т.р.;
- на выполнение работ по рекультивации нарушенных земель, занятых отходами на полигоне размещения отходов в районе села Новомихайловка в сумме 27 195,4 т.р.;
- ликвидацию районными администрациями Города Томска мест несанкционированного складирования отходов за счет средств местного бюджета в общей сумме 912,5 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 160 204,6 т.р. и 150 131,7 т.р. соответственно.

В рамках данной муниципальной программы запланированы бюджетные ассигнования на реализацию ***подпрограммы «Развитие инфраструктуры мест погребения, объектов накопления, обработки, утилизации, обезвреживания, размещения твердых коммунальных отходов»*** в сумме 13 968,0 т.р. на строительство нового городского кладбища в районе д. Воронино Томского района Томской области.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета бюджетные ассигнования не предусмотрены.

Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства»

В проекте бюджета на 2027 год бюджетные ассигнования на исполнение муниципальной программы «Развитие малого и среднего предпринимательства» предусмотрены за счет средств местного бюджета в сумме 3 834,0 т.р. на проведение мероприятий, направленных на стимулирование предпринимательской и инновационной активности населения путем обеспечения доступности информационно-консультационной и образовательной поддержки гражданам, желающим вести бизнес, начинающим и действующим предпринимателям, а также повышение доступности финансовой поддержки для субъектов малого и среднего предпринимательства.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 3 834,0 т.р. ежегодно.

Муниципальная программа «Эффективное управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами»

В проекте бюджета на 2027 год ассигнования на исполнение муниципальной программы «Эффективное управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами» предусмотрены за счет средств местного бюджета в сумме 209 601,2 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 209 601,2 т.р. ежегодно.

В рамках данной муниципальной программы запланированы бюджетные ассигнования на реализацию:

- подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций» в сумме 160 997,1 т.р., в рамках которой предусмотрены ассигнования на содержание аппарата управления департамента управления муниципальной собственностью администрации Города Томска в сумме 158 364,8 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 160 997,1 т.р. ежегодно;

- ***подпрограммы «Обеспечение управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами»*** в сумме 48 604,1 т.р., в том числе на:

- мероприятия, направленные на организацию эффективного управления распоряжения муниципальным имуществом (бесхозные объекты) и земельными ресурсами, в сумме 8 326,1 т.р. (оплата тепловой энергии в пустующих помещениях, содержание муниципального имущества, оценка рыночной стоимости муниципального имущества, охрана объектов, находящихся в муниципальной собственности и т.д.);

- взносы на капитальный ремонт жилых и нежилых помещений в многоквартирных домах, находящихся в муниципальной собственности, в сумме 1 676,3 т.р.;

- субсидии на выполнение муниципального задания и уплату налогов МБУ «Томский городской центр инвентаризации и учета» в сумме 38 601,7 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 209 601,2 т.р. ежегодно.

Муниципальная программа «Эффективное управление муниципальными финансами»

В проекте бюджета на 2027 год ассигнования на исполнение муниципальной программы «Эффективное управление муниципальными финансами» предусмотрены в сумме 1 843 735,0 т.р., из них 2 562,5 т.р. средства областного бюджета.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 2 022 791,7 т.р. (в т.ч. 2 562,5 т.р. средства областного бюджета) и 2 271 008,4 т.р. соответственно.

В рамках данной муниципальной программы запланированы бюджетные ассигнования на реализацию:

- ***подпрограммы «Организация и обеспечение эффективного исполнения функций»*** в сумме 177 156,1 т.р. ежегодно, в т.ч. 2 562,5 т.р. средства областного бюджета, из них:

- расходы на содержание департамента финансов администрации Города Томска – 152 973 т.р.;

- субсидия на выполнение муниципального задания МБУ «Управление бухгалтерского учета» в сумме 20 460,6 т.р. (в т.ч. 2 562,5 т.р. средства областного бюджета);

- субсидия на уплату налогов 2,5 т.р.

На плановый период 2027-2028 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 177 156,1 т.р. (в т.ч. 2 562,5 т.р. средства областного бюджета) и 174 593,6 т.р. соответственно;

- ***подпрограммы «Управление муниципальным долгом»*** в сумме 1 625 133,2 т.р., целью которой является эффективное управление муниципальным долгом муниципального образования «Город Томск», в частности, на выплату купонного дохода по облигациям Томских городских займов, выплату процентов по кредитам коммерческих банков, а также процентов на погашение бюджетного кредита на погашение рыночных долговых обязательств и бюджетного кредита, выданного Управлением Федерального казначейства по Томской области на пополнение остатков средств на счетах местного бюджета, оплату услуг по организации и обслуживанию Томских городских займов.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 805 989,9 т.р. и 2 056 769,1 т.р. соответственно;

- ***подпрограммы «Обеспечение управления муниципальными финансами»*** в сумме 41 445,7 т.р. на 2027 год, в т.ч.:

- субсидия на выполнение муниципального задания МБУ «Муниципальные информационные технологии» в сумме 17 415,7 т.р.;

- субсидия на уплату налогов 2,0 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 39 645,7 т.р. ежегодно.

Муниципальная программа «Расселение аварийного жилья и управление муниципальным жилищным фондом»

В проекте бюджета на 2027 год расходы на исполнение муниципальной программы «Расселение аварийного жилья и управление муниципальным жилищным фондом» предусмотрены за счет средств местного бюджета в сумме 1 682 895,4 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета за счет средств местного бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 2 361 094,6 т.р. и 2 409 141,6 т.р. соответственно.

В рамках данной муниципальной программы запланированы бюджетные ассигнования на реализацию:

- ***подпрограммы «Расселение аварийного жилья»,*** целью которой является комплексное решение проблем переселения граждан, проживающих на территории города Томска из аварийного жилищного фонда и ликвидация аварийного жилищного фонда, в общей сумме 1 589 065,2 т.р., в том числе на исполнение судебных актов по искам граждан к муниципальному образованию «Город Томск» о выплате возмещения за жилые помещения в домах, признанных аварийными, в сумме 1 564 010,4 т.р.

Следует отметить, что исходя из сложившегося размера дефицита бюджета с учетом требуемого уровня отношения верхнего предела муниципального долга к налоговым и неналоговым доходам, с учетом постановления Конституционного суда Российской Федерации от 18.11.2025 №39-П, бюджетные ассигнования на исполнение решений судов сокращены на 975 850,2 т.р. и составляют 55,9 % от заявленной прогнозной потребности (2 799 496,4 т.р.).

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 2 290 056,8 т.р. и 2 338 103,8 т.р. соответственно;

- ***подпрограммы «Управление муниципальным жилищным фондом»***, которая разработана в целях улучшения качества муниципального жилищного фонда, сокращения пустующего муниципального жилищного фонда, в сумме 93 830,2 т.р. в том числе на содержание пустующих и жилых помещений маневренного жилищного фонда, включая оплату коммунальных услуг (в полном объеме в соответствии с заявленной потребностью), а также расходы по сбору платежей за наем, и текущий ремонт в сумме 64 553,6 т.р., взносы на капитальный ремонт жилых и нежилых помещений в многоквартирных домах, находящихся в муниципальной собственности в сумме 29 276,6 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 71 037,8 т.р. ежегодно.

Муниципальная программа «Улучшение жилищных условий отдельных категорий граждан»

В проекте бюджета на 2027 год ассигнования на исполнение муниципальной программы «Улучшение жилищных условий отдельных категорий граждан» предусмотрены в сумме 9 557,4 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 9 119,9 т.р. ежегодно.

В рамках данной муниципальной программы запланированы бюджетные ассигнования на реализацию:

- ***подпрограммы «Обеспечение жильём молодых семей»*** за счет средств местного бюджета в сумме 9 557,4 т.р., на предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилья в сумме 8 959,9 т.р. т.р. и дополнительные социальные выплаты при рождении (усыновлении) одного ребенка в сумме 597,5 т.р.

На плановый период 2028-2029 годов в проекте бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 9 119,9 т.р. ежегодно.

В проекте бюджета на 2027 год и плановый период 2028-2029 годов предусмотрены расходы **в рамках непрограммных направлений,** в том числе на:

- формирование резервных фондов, а именно:

- фонд непредвиденных расходов предусмотрен в сумме 174 305,4 т.р., в плановом периоде 2028-2029 годов в сумме 174 103,6 т.р. ежегодно;
- фонд чрезвычайных ситуаций предусмотрен в сумме 61 436,0 т.р. ежегодно;

- финансовое обеспечение мероприятий, связанных с реализацией инициативных проектов, в сумме 15 000,0 т.р. ежегодно;

- исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате незаконных действий (бездействия) органов местного самоуправления либо должностных лиц этих органов, в сумме 218 759,0 т.р., в плановом периоде 2028-2029 годов в сумме 163 359,8 т.р. ежегодно;

- обеспечение деятельности Думы Города Томска, Счетной палаты Города Томска, администрации Города Томска, районных администраций Города Томска, департамента капитального строительства администрации Города Томска, департамента жилищной политики администрации Города Томска в сумме 1 037 844,7 т.р. в 2027 году, в том числе: средства областного бюджета 75 750,3 т.р., средства местного бюджета 962 094,4 т.р. (на плановый период 2027-2028 годов 962 094,4 т.р. ежегодно);

- предоставление субсидии на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) МБУ «Центр технического надзора», МБУ «Административно-хозяйственное управление», МБУ «Проектно-сметное бюро» и расходы на обеспечение деятельности МКУ «Оперативно-дежурная служба города Томска», МКУ «Муниципальный экспертный центр по тарифам и муниципальному заказу» в сумме 398 380,6 т.р. ежегодно;

- взносы в организации по взаимодействию муниципальных организаций в сумме 4 681,8 т.р. ежегодно;

- выплаты единовременного денежного вознаграждения гражданам, награжденным почетным знаком «За заслуги перед Городом Томском» в сумме 137,9 т.р. ежегодно;

- выплаты единовременного денежного вознаграждения гражданам, награжденным Почетной грамотой муниципального образования «Город Томск» в сумме 137,9 т.р. ежегодно;

- выплаты денежного вознаграждения Почетному гражданину Города Томска в сумме 57,5 т.р. ежегодно;

- предоставление жилых помещений на основании договора социального найма гражданам, страдающим тяжелыми формами хронических заболеваний, указанных в перечне, установленном уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти (бюджетные инвестиции) в 2027-2029 годах в сумме 52 317,8 т.р. ежегодно;

- оплату услуг по официальному опубликованию правовых актов органов местного самоуправления Города Томска и других расходов в области средств массовой информации, типографские расходы по тиражированию решений Думы Города Томска в сумме 8 830,0 т.р. ежегодно;

- реализацию мероприятий по обеспечению мобилизационной готовности экономики в рамках непрограммных расходов на 2027 год в сумме 796,0 т.р., на плановый период 2028-2029 годов в сумме 763,5 т.р. и 840,0 соответственно;

- осуществление администрацией Города Томска и ее органами мероприятий, направленных на решение вопросов в области связи и информатики в сумме 10 786,2 т.р. ежегодно;

- содержание и ремонт детских площадок в сумме 8 274,4 т.р.;

- уплату налогов, сборов и иных платежей, включая административные штрафы и исполнительские сборы в сумме 31 924,7 т.р., на плановый период 2028-2029 годов в сумме 36 726,4 т.р. ежегодно.

Заместитель Мэра Города Томска –
начальник департамента финансов
администрации Города Томска  А.С. Мальсагова

Приложение 1
к пояснительной записке

Распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов бюджета муниципального образования «Город Томск» на 2027 год и плановый период 2028-2029 годов

т.р.

Раздел	Подраздел	Сумма		
		2027 год	2028 год	2029 год
1	2	3	4	5
01	**00**	**3 234 340,8**	**3 611 582,3**	**4 330 436,4**
01	02	9 461,4	9 461,4	9 461,4
01	03	113 216,9	113 216,9	113 216,9
01	04	711 103,5	711 103,5	640 685,3
01	05	55,3	57,5	0,0
01	06	210 431,7	210 431,7	210 431,7
01	11	235 741,4	235 539,6	235 539,6
01	13	1 954 330,6	2 331 771,7	3 121 101,5
02	**00**	**796,0**	**763,5**	**840,0**
02	04	796,0	763,5	840,0
03	**00**	**89 696,1**	**11 726,8**	**11 726,8**
03	09	89 696,1	11 726,8	11 726,8
04	**00**	**2 959 777,2**	**2 542 344,1**	**2 536 039,4**
04	01	82 136,2	82 136,2	80 959,6
04	05	10 790,8	10 790,8	242,7
04	06	63 092,7	62 545,8	62 545,8
04	08	554 848,8	554 848,8	554 848,8
04	09	2 179 268,8	1 764 182,6	1 769 602,6
04	10	64 298,3	62 498,3	62 498,3
04	12	5 341,6	5 341,6	5 341,6
05	**00**	**3 242 455,7**	**3 156 302,8**	**3 200 539,0**
05	01	1 685 366,9	2 363 566,1	2 411 613,1
05	02	757 314,9	6 930,8	6 859,3
05	03	569 768,7	555 800,7	555 800,7
05	05	230 005,2	230 005,2	226 265,9
06	**00**	**33 609,4**	**6 414,0**	**6 414,0**
06	05	33 609,4	6 414,0	6 414,0
07	**00**	**15 704 706,1**	**14 028 551,5**	**4 700 637,5**
07	01	5 516 654,9	5 382 193,2	2 359 627,3
07	02	8 164 363,6	6 672 172,9	860 479,7
07	03	1 413 781,7	1 408 193,4	972 467,7
07	07	71 336,7	69 746,4	69 746,4
07	09	538 569,2	496 245,6	438 316,4
08	**00**	**564 026,0**	**563 543,2**	**351 834,7**
08	01	497 136,8	496 654,0	284 945,5
08	04	66 889,2	66 889,2	66 889,2
10	**00**	**955 545,2**	**956 795,0**	**463 071,6**
10	02	30 798,7	30 798,7	30 798,7
10	03	380 097,8	380 082,4	350 725,1
10	04	471 021,0	472 286,2	9 119,9
10	06	73 627,7	73 627,7	72 427,9
11	**00**	**1 164 352,6**	**1 132 792,6**	**850 220,5**
11	01	102 315,4	103 298,4	72 307,4
11	02	19 468,0	1 811,6	1 811,6
11	03	1 018 629,0	1 003 742,4	752 161,3
11	05	23 940,2	23 940,2	23 940,2
13	**00**	**1 621 211,5**	**1 803 134,1**	**2 053 752,6**
13	01	1 621 211,5	1 803 134,1	2 053 752,6
Итого:		**29 570 516,6**	**27 813 949,9**	**18 505 512,5**

Заместитель Мэра Города Томска - начальник
департамента финансов администрации Города Томска А.С. Мальсагова