**Пояснительная записка**

**к проекту решения Думы Колпашевского района «О бюджете**

**муниципального образования «Колпашевский район» на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов»**

1. **Общие подходы к формированию доходов бюджета муниципального образования «Колпашевский район»**

Расчет объема доходов бюджета муниципального образования «Колпашевский район» (далее – МО «Колпашевский район») на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов осуществлен на основе прогноза социально – экономического развития Колпашевского района на 2026 – 2028 годы, с учетом Основных направлений налоговой политики Российской Федерации на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годы, в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законом Томской области от 14 августа 2007 года №170-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Томской области», с учетом рекомендаций Департамента финансов Томской области в части подходов по формированию межбюджетных отношений на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов, исходя из оценки ожидаемого исполнения доходов в 2025 году и данных главных администраторов доходов.

Бюджет МО «Колпашевский район» (далее – районный бюджет) по доходам сформирован:

- на 2026 год в сумме 832 219,0 тыс. рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 596 275,9 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям – 235 943,1тыс. рублей;

- на 2027 год в сумме 760 299,2 тыс. рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 651 683,6 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям – 108 615,6 тыс. рублей;

- на 2028 год в сумме 798 577,7 тыс. рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 637 792,7 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям – 160 785,0 тыс. рублей.

При расчете прогноза налоговых и неналоговых доходов применен индекс потребительских цен по Томской области на 2026 год – 107,0%, на 2027 год - 104,4%, на 2028 год - 104,0%.

Ниже приведена информация об особенностях расчетов поступлений по основным источникам доходов на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов.

*Налог на доходы физических лиц*

Оценка поступлений налога на доходы физических лиц в 2025 году в районный бюджет составляет 444 262,3 тыс. рублей или 113,0% к факту за 2024 год (в сопоставимых условиях).

Прогноз налога на доходы физических лиц на 2026 год и плановый период 2027 и 2028 годов выполнен исходя из ожидаемых поступлений НДФЛ в 2025 году, прогноза социально – экономического развития Колпашевского района на 2026 – 2028, с учётом увеличения темпов роста фонда олаты труда на 2026 год, с учетом норматива отчислений по данному налогу согласно Бюджетному кодексу Российской Федерации (5% от контингента), единого норматива отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных районов (10% от контингента) и дополнительных нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального района в размере на 2026 год – 38,14%, 2027 год – 39,27%, 2028 год 34,05% от контингента (в 2025 году – 34,33%).

Таким образом, прогноз поступлений налога на доходы физических лиц в 2026 году в районный бюджет определен в сумме 520 689,3 тыс. рублей, в том числе по дополнительному нормативу отчислений от НДФЛ – 373 712,7 тыс. рублей, в 2027 году - в сумме 571 643,7 тыс. рублей, в том числе по дополнительному нормативу отчислений от НДФЛ – 413 643,8 тыс. рублей, в 2028 году - в сумме 554 375,8,0 тыс. рублей, в том числе по дополнительному нормативу отчислений от НДФЛ – 384 842,0 тыс. рублей. Темп роста поступлений НДФЛ в 2026 году (в сопоставимых условиях) составит 108,8% по отношению к оценке 2025 года.

***Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты***

Оценка ожидаемого исполнения по доходам от уплаты акцизов на нефтепродукты в 2025 году на основании данных главного администратора доходов составляет 3 306,1 тыс. рублей.

Прогноз поступлений по доходам от уплаты акцизов на нефтепродукты, подлежащим распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты, на 2026-2028 годы выполнен на основании данных, представленных Департаментом финансов Томской области, и составляет - 2026 год – 3 474,0 тыс. рублей, 2027 год – 4 709,0 тыс. рублей, 2028 год – 4 907,0 тыс. рублей.

***Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения***

Оценка ожидаемого исполнения по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, за 2025 год составляет 27 189,0 тыс. рублей. Она выполнена с учетом динамики темпа роста поступлений и данных главного администратора доходов.

## Прогноз поступлений налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2026 - 2028 годы выполнен на основании данных главного администратора доходов с учетом ожидаемого поступления за 2025 год.

## *Единый сельскохозяйственный налог*

Оценка по единому сельскохозяйственному налогу в 2025 году в районный бюджет составляет минус 55,0 тыс. рублей.

Прогноз поступлений в районный бюджет на 2026 - 2028 годы выполнен на основании данных главного администратора доходов.

***Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения***

Уточненная оценка поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, рассчитана исходя из ожидаемой оценки поступлений с учётом фактического поступления на 01.09.2025 года и данных главного администратора доходов.

Прогноз поступлений данного налога на 2026 - 2028 годы выполнен на основании данных главного администратора доходов.

***Государственная пошлина***

Уточненная оценка поступлений государственной пошлины в районный бюджет в 2025 году составит 20 040,0 тыс. рублей

Прогноз поступлений на 2026-2028 годы выполнен на основании данных главного администратора доходов.

### *Доходы от использования муниципального имущества*

Оценка ожидаемого поступления доходов от использования имущества, находящегося в собственности муниципального района, в 2025 году в сумме 7 707,0 тыс. рублей определена на основании данных главного администраторов доходов местного бюджета (МКУ «Агентство по управлению муниципальным имуществом») в соответствии с заключенными договорами аренды.

Прогноз поступлений доходов от использования муниципального имущества на 2026 - 2028 годы выполнен на основании данных главного администратора доходов с учетом планируемого срока действия договоров аренды. При этом в расчете арендных платежей было учтено то, что индексации не подлежат суммы по договорам аренды, заключенным посредством аукционов.

Доходы от использования муниципального имущества в районный бюджет запланированы на 2026 год - в сумме 8 246,0 тыс. рублей, в том числе доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, - 6 034,0 тыс. рублей, на 2027 год - в сумме 8 608,0 тыс. рублей, в том числе доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, - 6 299,0 тыс. рублей, на 2028 год - в сумме 8 952,0 тыс. рублей, в том числе доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, - 6 551,0 тыс. рублей

***Платежи при пользовании природными ресурсами***

Оценка исполнения по платежам за негативное воздействие на окружающую среду за 2025 год определена по данным главного администратора доходов (048 Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Томской области) в сумме 773,6 тыс. рублей.

## Прогноз на 2026 - 2028 годы отсутствует, в связи с изменениями, внесенными в Бюджетный кодекс Российской Федерации. Данные средства с 01.01.2026 года зачисляются в бюджет субъекта Российской Федерации в объеме 100%.

***Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства***

Оценка по доходам от оказания платных услуг (работ), оказываемых муниципальными казенными учреждениями, в 2025 году по данным главных администраторов доходов составляет 1 202,6 тыс. рублей. Из них доходы от оказания платных услуг в сфере образования (в основном, родительская плата за содержание ребенка в детских садах) – 1 192,5 тыс. рублей, МКУ «Архив» - 10,1 тыс. рублей.

Прогноз на 2026 - 2028 годы выполнен на основании данных вышеуказанных главных администраторов доходов.

Оценка по прочим доходам от компенсации затрат государства в 2025 году выполнена на основании данных главных администраторов доходов.

Доходы от компенсации затрат государства поступающие на данный доходный источник средства, как правило, не остаются в бюджете муниципального района. Фактически по данному доходному источнику учитываются суммы, подлежащие возврату гражданами субсидий, полученных в прошлых периодах, поступления от возврата казенными учреждениями выявленных остатков субвенций прошлых лет, иные поступления компенсационного характера.

***Доходы от продажи материальных и нематериальных активов***

Оценка поступлений доходов по данному источнику в районный бюджет на 2025 год определена на основании данных главного администратора доходов (905 МКУ «Агентство по управлению муниципальным имуществом») в сумме 311,0 тыс. рублей, данные средства ожидаются в основном от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городского поселения.

Прогноз доходов от продажи материальных и нематериальных активов в районный бюджет на 2026 определен на основании данных вышеуказанного главного администратора доходов в сумме 333,0 тыс. рублей, 2027 год - 348,0 тыс. рублей, 2028 год – 362,0 тыс. рублей.

##### *Штрафы, санкции, возмещение ущерба*

Оценка поступлений штрафов за 2025 год составляет 1 229,2 тыс. рублей

Прогноз на 2026 - 2028 годы выполнен на основании ожидаемой оценки исполнения за 2025 год и применением индекса потребительских цен по Томской области на 2026 - 2028 годы.

#### *Безвозмездные поступления*

В доходах районного бюджета на 2026 - 2028 годы учтены безвозмездные поступления от бюджетов других уровней бюджетной системы Российской Федерации.

В 2026 году в сумме 235 943,1тыс. рублей, в том числе:

Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации в сумме 178 014,8 тыс. рублей;

Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям Томской области за счет средств областного бюджета в сумме 48 928,3 тыс. рублей.

В 2027 году в сумме 108 615,6 тыс. рублей, в том числе:

Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации в сумме 64 831,2 тыс. рублей;

Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям Томской области за счет средств областного бюджета в сумме 43 784,4 тыс. рублей.

В 2028 году в сумме 160 785,0 тыс. рублей, в том числе:

Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации в сумме 116 821,5 тыс. рублей;

Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям Томской области за счет средств областного бюджета в сумме 43 963,5 тыс. рублей;

**II. Общие подходы к формированию расходов бюджета**

**МО «Колпашевский район»**

1. При формировании расходов бюджета муниципального образования «Колпашевский район» (далее – районный бюджет) применялись следующие общие подходы:

1.1. Расходная часть районного бюджета на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов формировалась в соответствии с действующими и принимаемыми расходными обязательствами согласно реестру расходных обязательств муниципального образования «Колпашевский район».

Расходные обязательства определены вопросами местного значения района в соответствии с Федеральным Законом № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

Объем и распределение дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений формировались на основании методики, утвержденной Законом Томской области от 13.08.2007 № 170-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Томской области».

1.2. Базой для формирования расходов на 2026 год на содержание муниципальных учреждений и организаций стало ожидаемое исполнение расходов бюджета 2025 года.

На плановый период 2027 и 2028 годов расходы на содержание муниципальных учреждений и организаций определены на уровне 2026 года с учетом соответствующих индексов-дефляторов к расходам на оплату коммунальных услуг.

В расчетах расходов районного бюджета на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов использованы следующие индексы – дефляторы к расходам на оплату коммунальных услуг:

* расходы на оплату тепловой энергии учреждений, находящихся на территориях, входящих в состав муниципального образования «Колпашевское городское поселение»: 2026 г. – 1,145; 2027 г. – 1,115; 2028 г. – 1,149;
* расходы на оплату тепловой энергии учреждений, находящихся на территориях, не входящих в состав муниципального образования «Колпашевское городское поселение»: 2026 г. – 1,144; 2027 г. – 1,125; 2028 г. – 1,105;
* расходы на оплату электрической энергии, на газоснабжение от централизованных источников: 2026 г. – 1,123; 2027 г. – 1,091; 2028 г. – 1,049;
* на оплату за твердое топливо (уголь): 2026 г. – 1,041; 2027 г. – 1,04; 2028 г. – 1,04;
* на оплату за твердое топливо (дрова): 2026 г. – 1,049; 2027 г. – 1,046; 2028 г. – 1,042;
* расходы на оплату за водоснабжение учреждений, находящихся на территориях, входящих в состав муниципального образования «Колпашевское городское поселение»: 2026 г. – 1,072; 2027 г. – 1,134; 2028 г. – 1,114;
* расходы на оплату за водоснабжение учреждений, находящихся на территориях, входящих в состав муниципального образования «Чажемтовское сельское поселение»: 2026 г. – 1,119; 2027 г. – 1,134; 2028 г. – 1,114;
* расходы на оплату за водоотведение: 2026 г. - 1,072; 2027 г. – 1,134; 2028 г. – 1,114;
* расходы на оплату электроэнергии, вырабатываемой дизельными электростанциями, учреждений, находящихся в с. Иванкино Инкинского сельского поселения: 2026 г. – 1,046; 2027 г. – 1,08; 2028 г. – 1,059;
* расходы на оплату электроэнергии, вырабатываемой дизельными электростанциями, учреждений, находящихся в с. Копыловка Инкинского сельского поселения: 2026 г. – 1,047; 2027 г. – 1,08; 2028 г. – 1,059;
* расходы на оплату электроэнергии, вырабатываемой дизельными электростанциями, учреждений, находящихся в п. Дальнее Новоселовского сельского поселения: 2026 г. – 1,1; 2027 г. – 1,08; 2028 г. – 1,059;
* расходы на оплату электроэнергии, вырабатываемой дизельными электростанциями, учреждений, находящихся в п. Куржино Новоселовского сельского поселения: 2026 г. – 1,138; 2027 г. – 1,08; 2028 г. – 1,059.

Запланированы расходы для уплаты налога на имущество организаций на 2026 год в сумме 4 745,3 тыс. рублей (в том числе при расчёте ИМБТ на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений 581,2 тыс. рублей), на 2027 год в сумме 4 589,2 тыс. рублей (в том числе при расчёте ИМБТ на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений 581,2 тыс. рублей), на 2028 год в сумме 4 460,5 тыс. рублей (в том числе при расчёте ИМБТ на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений 581,2 тыс. рублей).

Также на очередной финансовый год запланированы бюджетные ассигнования в размере 49 274,2 тыс. рублей на повышение фондов оплаты труда работников муниципальных учреждений, финансируемых за счет средств местного бюджета, в связи с индексацией заработной платы на 7,6 %, за исключением денежного содержания лиц, замещающих муниципальные должности, заработной платы работников, являющихся муниципальными служащими, и работников бюджетной сферы, попадающих под действие «майских» Указов Президента Российской Федерации, и увеличением МРОТ с 01.01.2026 (в том числе при расчёте ИМБТ на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений – в сумме 13 602,7 тыс. рублей). Фонд оплаты труда работников муниципальных учреждений, финансируемых за счет средств местного бюджета, на плановый период 2027 и 2028 годов запланирован на уровне 2026 года.

В 2025 году за счет реорганизационных мероприятий сократилось число муниципальных образовательных учреждений на 7 единиц. Завершение процесса реорганизации еще одного муниципального образовательного учреждения планируется в срок до 01.12.2025. Таким образом, количество муниципальных учреждений на 2026 год по плану составляет 23, в т. ч. учредителем которых является муниципальное образование «Колпашевский район» - 21 учреждение.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2026 года отсутствует.

Расходы на реализацию мероприятий муниципальных программ на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов запланированы, исходя из финансовых возможностей бюджета МО «Колпашевский район».

Общий объем расходов бюджета муниципального образования «Колпашевский район» на 2026 год по расходам составляет 823 219,0 тыс. рублей, в том числе в рамках муниципальных программ (далее - МП) – 635 528,5 тыс. рублей (17 МП). Доля расходов, запланированных в рамках программной деятельности, составляет 77,2 %.

Общий объем расходов бюджета муниципального образования «Колпашевский район» на 2027 год по расходам составляет 760 299,2 тыс. рублей, в том числе в рамках МП – 564 311,3 тыс. рублей (17 МП). Доля расходов, запланированных в рамках программной деятельности, составляет 74,2 %. Условно утвержденные расходы запланированы в сумме 18 000,0 тыс. рублей.

Общий объем расходов бюджета муниципального образования «Колпашевский район» на 2028 год по расходам составляет 798 577,7 тыс. рублей, в том числе в рамках МП – 558 919,2 тыс. рублей (17 МП). Доля расходов, запланированных в рамках программной деятельности, составляет 70,0 %. Условно утвержденные расходы запланированы в сумме 57 784,4 тыс. рублей.

***Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»***

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» плановый объем расходов на 2026 год составляет 155 310,7 тыс. рублей.

По подразделам 0102 - 0106 запланированы расходы в общей сумме 123 267,7 тыс. рублей, в том числе:

- на функционирование законодательных (представительных) и исполнительных органов власти, органов внешнего муниципального финансового контроля (Дума Колпашевского района, Счетная палата Колпашевского района, Администрация Колпашевского района, УФЭП) – 115 785,7 тыс. рублей;

- на реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления в Колпашевском районе» - 7 482,0 тыс. рублей.

Общая плановая численность муниципальных служащих и прочих работников в органах местного самоуправления и органах Администрации Колпашевского района за счет средств местного бюджета, за исключениемдежурных оперативных и помощников дежурных оперативных - Операторов 112 единой диспетчерской службы Администрации Колпашевского района, Управления образования Администрации Колпашевского района и Управления по культуре, спорту и молодежной политике Администрации Колпашевского района, относящихся к другим разделам и подразделам, составляет 77,7 штатных единиц.

Резервный фонд администрации Колпашевского района запланирован в сумме 3 428,3 тыс. рублей, что составляет 0,4 % от общей суммы расходов районного бюджета 2026 года.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» плановый объем расходов на 2026 год составляет 28 614,7 тыс. рублей, в том числе:

тыс. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Направление расходов | Сумма |
|
| Расходы на оплату членских взносов Ассоциации «Совет муниципальных образований Томской области» | 322,9 |
| Расходы на реализацию МП «Поддержка отдельных категорий граждан и некоммерческих организаций на территории Колпашевского района, а именно на предоставление субсидий на организацию деятельности социально-ориентированным некоммерческим организациям | 2 549,7 |
| Расходы на выплату вознаграждения гражданам, награжденным Почетной грамотой Думы Колпашевского района | 15,0 |
| Расходы, связанные с присвоением звания «Почетный гражданин Колпашевского района» | 221,0 |
| Расходы на реализацию МП «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района», | 6 036,0 |
| *в т.ч.:* |  |
| *на обеспечение деятельности единой диспетчерской службы Администрации Колпашевского района (плановая численность дежурных оперативных и помощников дежурных оперативных - Операторов 112 составляет 6 штатных единиц)* | *5 821,6* |
| *на оснащение, организацию работы единой диспетчерской службы Администрации Колпашевского района* | *214,4* |
| Расходы на обеспечение деятельности МКУ «Архив», в т. ч. за счет платных услуг и иной приносящей доход деятельности | 3 005,0 |
| Расходы на обеспечение деятельности МКУ «Агентство» | 13 053,1 |
| Мероприятия по управлению и распоряжению имуществом, находящимся в казне муниципального образования «Колпашевский район» | 3 412,0 |
| Итого | 28 614,7 |

###### По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» плановый объем расходов на 2027 и 2028 годы составляет соответственно 157 634,5 тыс. рублей (в том числе условно утвержденные расходы – 18 000,0 тыс. рублей) и 201 181,3 тыс. рублей (в том числе условно утвержденные расходы – 57 784,0 тыс. рублей).

###### 

###### *Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»*

###### По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» плановый объем расходов на 2026 год составляет 1 438,0 тыс. рублей, а именно:

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КФСР | Направление расходов | Сумма |
| 0310 | Расходы на реализацию МП «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района»,  в т.ч.: | 1 438,0 |
|  |
| 0310 | *на проведение мероприятий по очаговой заключительной дезинфекции в домашних очагах заразных инфекционных заболеваний с целью предупреждения дальнейшего распространения* | *15,0* |
| 0310 | *на создание условий для деятельности добровольных пожарных команд на территориях населенных пунктов, не прикрытых подразделениями пожарной охраны, а именно на организацию работы добровольных пожарных команд на территориях населённых пунктов, не прикрытых подразделениями пожарной охраны* | *667,6* |
| 0310 | *на проведение акций, мероприятий, направленных на профилактику дорожно-транспортного травматизма, а именно на изготовление, монтаж и демонтаж баннеров профилактической направленности и аренду рекламных конструкций* | *20,1* |
| 0310 | *на обустройство проезжих частей, прилегающих к образовательным организациям, местам проведения культурно-массовых мероприятий, оборудованием, дорожными знаками, разметкой согласно требованиям ГОСТ, организация практических занятий с учащимися младших классов, а именно наоборудование пешеходного перехода проектором для проекции дорожной разметки* | *365,0* |
| 0310 | *на обеспечение населённых пунктов, расположенных в лесной зоне или в зоне ежегодного подтопления, системами связи и оповещения населения о пожарах и других чрезвычайных ситуациях, а именно на оснащение автономными дымовыми пожарными извещателями жилых помещений, в которых проживают семьи, нуждающиеся в государственной поддержке* | *120,0* |
| 0310 | *на пополнение резервного запаса материально-технических средств для обеспечения проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций* | *250,3* |
| Итого | | 1 438,0 |

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» плановый объем расходов на 2027 год составляет 370,3 тыс. рублей, плановый объем расходов на 2028 год составляет 310,3 тыс. рублей.

###### *Раздел 0400 «Национальная экономика»*

Плановый объем расходов по разделу 0400 «Национальная экономика» на 2026 год составляет 68 899,0 тыс. рублей.

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КФСР | Направление расходов | Сумма |
|
| 0405 | Расходы на реализацию МП «Развитие сельскохозяйственного производства в Колпашевском районе»,  в т.ч.: | 469,0 |
| *на оказание содействия в развитии малых форм хозяйствования* | *30,0* |
| *на расширение рынка сбыта сельскохозяйственной продукции, произведенной в личных подсобных хозяйствах и крестьянских (фермерских) хозяйствах* | *439,0* |
| 0406 | Расходы на реализацию МП «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района», в т.ч.: | 5 294,8 |
|  | *расходы, связанные с эксплуатацией гидротехнических сооружений, находящихся в собственности муниципального образования «Колпашевский район»* | *1383,4* |
|  | *расходы на разработку проектной документации на реконструкцию гидротехнического сооружения «Ограждающая дамба мкр. Пески г. Колпашево»* | *3 911,4* |
| 0408,  0409 | Расходы на реализацию МП «Развитие транспортной инфраструктуры в Колпашевском районе»  в т.ч.: | 61 995,5 |
| *0408* | *на оказание содействия в создании условий для предоставления транспортных услуг населению и организации транспортного обслуживания населения* | *24 000,0* |
| *0408* | *на организацию транспортного обслуживания населения Колпашевского района* | *17 973,5* |
| *0409* | *на оказание содействия в осуществлении дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения* | *16 243,2* |
| *0409* | *на организацию дорожной деятельности на автомобильных дорогах вне границ населенных пунктов в границах Колпашевского района* | *3 778,8* |
| 0412 | Расходы на реализацию МП «Развитие внутреннего и въездного туризма на территории Колпашевского района», а именно на организацию и проведение мероприятий, направленных на создание условий для развития туризма | 231,7 |
| 0412 | Расходы на реализацию МП «Развитие предпринимательства в Колпашевском районе», в т.ч.: | 908,0 |
| *на развитие и обеспечение деятельности бизнес - инкубатора* | *273,0* |
| *на предоставление финансовой поддержки деятельности субъектов малого и среднего предпринимательства, а именно:*  *- на предоставление субсидий субъектам малого и среднего предпринимательства, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг, в целях возмещения части затрат в связи с приобретением в собственность основных средств, связанных с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг - 600,0 тыс. рублей;*  *- на предоставление субсидий на поддержку стартующего бизнеса – 35 тыс. рублей* | *635,0* |
| Итого | | 68 899,0 |

По разделу 0400 «Национальная экономика» плановый объем расходов на 2027 и 2028 годы составляет соответственно 8 058,2 тыс. рублей и 6 790,9 тыс. рублей.

*Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»*

Плановый объем расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 2026 год составляет 28 997,2 тыс. рублей.

тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КФСР | Направление расходов | Сумма |
| 0502 | Расходы на реализацию МП «Развитие коммунальной инфраструктуры Колпашевского района», а именно на оказание содействия в организации электро-, тепло-, газо-, водоснабжения населения и водоотведения в границах поселений | 17 440,8 |
| 0503 | Расходы на реализацию МП «Повышение уровня благоустройства в населённых пунктах Колпашевского района и качества окружающей среды в Колпашевском районе»,  в т.ч.: | 11 546,0 |
| *0503* | *на реализацию (содействие в реализации) мероприятий, направленных на улучшение состояния благоустройства территорий муниципального образования «Колпашевский район», в т.ч.:*  *- на улучшение состояния благоустройства муниципальных территорий общественного пользования – 707,4 тыс. рублей;*  *- на улучшение состояния благоустройства муниципальных населенных пунктов Колпашевского района – 5 624,0 тыс. рублей;*  *- на выполнение работ по строительному контролю и авторскому надзору по объектам благоустройства наиболее посещаемых муниципальных территорий общественного пользования – 331,1 тыс. рублей;*  *- на выполнение работ по разработке дизайн-проекта и (или) проектно-сметной документации по объектам благоустройства наиболее посещаемых муниципальных территорий общественного пользования – 450,0 тыс. рублей;*  *- на размещение информации о мероприятиях по благоустройству Колпашевского района – 29,4 тыс. рублей* | *7 141,9* |
| *0503* | *на реализацию (содействие в реализации) мероприятий, направленных на повышение качества окружающей среды при обращении с отходами, в т.ч.:*  *- на обустройство и содержание инфраструктуры по обращению с отходами – 3 028,3 тыс. рублей;*  *- на ликвидацию мест несанкционированного размещения отходов – 371,0 тыс. рублей;*  *- на создание, содержание, обустройство муниципальными образованиями Колпашевского района мест накопления твёрдых коммунальных отходов – 1004,8 тыс. рублей* | *4 404,1* |
| 0505 | Расходы на реализацию МП «Повышение энергетической эффективности на территории Колпашевского района», а именно на осуществление координации мероприятий по повышению энергоэффективности использования энергетических ресурсов в многоквартирных домах, в муниципальных учреждениях | 10,4 |
| Итого | | 28 997,2 |

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» плановый объем расходов на 2027 и 2028 годы составляет соответственно 845,8 тыс. рублей и 0,0 тыс. рублей.

## *Раздел 0700 «Образование»*

Плановый объем расходов по разделу «Образование» на 2026 год составляет 360 835,3 тыс. рублей.

Как указывалось ранее, ожидаемое в 2025 году сокращение числа образовательных учреждений составляет 8 единиц. Таким образом, количество муниципальных образовательных организаций, функционирование которых планируется на территории муниципального образования «Колпашевский район» в 2026 году, составляет 17, из них 2 казенных, 8 бюджетных и 7 автономных образовательных организации, в том числе:

- 12 муниципальных общеобразовательных организаций;

- 2 муниципальных дошкольных образовательных организаций;

- 3 муниципальные организации дополнительного образования.

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» расходы составляют 150 179,4 тыс. рублей, а именно:

тыс.руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Направление расходов | Сумма |
| Расходы на реализацию МП «Развитие муниципальной системы образования Колпашевского района»,в т.ч.: | 150 179,4 |
| *на создание условий, обеспечивающих приток педагогических кадров в муниципальную систему образования Колпашевского района, а именно на обеспечение функционирования районного методического объединения;* | *35,8* |
| *на организацию предоставления дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, а именно:* *- на создание условий для реализации образовательных программ дошкольного образования, присмотра и ухода (прогнозное количество воспитанников дошкольных образовательных организаций на 2026 год составляет 1287 человек, в том числе воспитанников, относящихся, согласно постановлению Администрации Колпашевского района от 24.01.2014 № 59 «Об утверждении Положения о размере и порядке взимания родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, учредителем которых является муниципальное образование «Колпашевский район», осуществляющих образовательную деятельность по реализации образовательных программ дошкольного образования» (далее - постановление Администрации Колпашевского района от 24.01.2014 № 59), к льготным категориям, - 165 человек)* | *150 143,6* |
| Итого | 150 179,4 |

По подразделу 0702 «Общее образование» плановый объем расходов составляет 109 638,8 тыс. рублей, в том числе:

тыс.руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Направление расходов | Сумма |
| Расходы на реализацию МП «Развитие муниципальной системы образования Колпашевского района»,в т.ч.: | 108 706,3 |
| на создание условий, обеспечивающих приток педагогических кадров в муниципальную систему образования Колпашевского района, а именно: - на обеспечение функционирования районных методических объединений, Клуба молодых педагогов – 535,2 тыс. рублей;  - на оказание мер социальной поддержки студентам организаций профессионального образования по направлению подготовки «Образование и педагогика», заключившим договор целевого обучения с муниципальной образовательной организацией, руководящим и педагогическим работникам образовательных организаций Колпашевского района – 1 401,1 тыс. рублей; | 1 953,4 |
| - на предоставление меры материального стимулирования гражданам, заключившим с органом местного самоуправления, отраслевым (функциональным) органом местной администрации, обладающим правами юридического лица, или муниципальной образовательной организацией, договор о целевом обучении по образовательной программе высшего образования в пределах квоты приема на целевое обучение за счет бюджетных ассигнований федерального бюджета, предусматривающий обязательство гражданина по осуществлению после завершения освоения образовательной программы высшего образования в течение срока, установленного договором о целевом обучении, трудовой деятельности в муниципальной образовательной организации на должности педагогического работника в соответствии с полученной квалификацией – 17,1 тыс. рублей |  |

|  |  |
| --- | --- |
| *на организацию предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования по основным общеобразовательным программам в муниципальных образовательных организациях, а именно:* | *94 087,8* |
| *- на создание условий для реализации основных образовательных программ:* | *77 470,3* |
| * *расходы на содержание муниципальных учреждений (плановое количество обучающихся 4 929 человек)* | *68 135,9* |
| * *расходы на компенсацию расходов на питание учащимся, подвоз которых осуществляется образовательными учреждениями из отдаленных населенных пунктов, а также расходы по подвозу (плановая численность подвозимых обучающихся в первую смену, получающих компенсацию стоимости питания в размере 102,0 рубля в день, составляет 52 человека. Плановая численность подвозимых обучающихся во вторую смену, получающих компенсацию стоимости питания в размере 138,0 рублей в день, составляет 18 человек. Плановая численность обучающихся, прибывающих (выезжающих) в (из) образовательную(ой) организацию(и) за (через) 40 и более минут до начала (после окончания) учебных занятий, получающих дополнительно компенсацию стоимости питания в размере 20,0 рублей (на дополнительный завтрак, полдник), составляет 49 человек)* | *8 342,6* |
|
| * *расходы на питание обучающихся, проживающих в интернате (плановое количество обучающихся, проживающих в интернате д. Маракса, составляет 7 детей, в т.ч.: 5 обучающихся, питающихся из расчета полной стоимости (705,75 рублей в день), 2 обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, которым предоставляется частичная компенсация стоимости питания за счет средств местного бюджета (456,75 рублей в день)* | *986,2* |
| * *на осуществление перевозок водным транспортом обучающихся общеобразовательных учреждений (1 обучающийся МБОУ «Тогурская СОШ» им. С.В.Маслова)* | *5,6* |
| *- на создание условий для реализации образовательных программ в группах дошкольного образования (в* *четырех общеобразовательных организациях функционируют группы дошкольного образования, плановое количество детей в которых на 2026 год составляет 65 человек. Количество воспитанников, относящихся, согласно постановлению Администрации Колпашевского района от 24.01.2014 № 59, к льготным категориям, составляет 16 человек)* | *16 617,5* |
| *на обеспечение питанием отдельных категорий обучающихся муниципальных образовательных организаций (плановое среднегодовое количество обучающихся из малоимущих семей, получающих частичную оплату стоимости питания, составляет 758 человек, в т.ч. обучающихся с первой смены - 633 человека (при плановой стоимости питания 102 рублей в день), обучающихся со второй смены - 125 человек (при плановой стоимости питания 138 рублей в день. Плановое количество дней, оплата за питание которых запланирована за счет средств местного бюджета, составит 155 дней)* | *12 665,1* |
| Расходы на реализацию МП «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района»,  в т.ч.: | 932,5 |
| *на организацию видеонаблюдения в образовательных организациях* | *532,5* |
| *на проведение акций, мероприятий, направленных на профилактику дорожно-транспортного травматизма* | *100,0* |
| *на обеспечение антитеррористической защищенности объектов образования* | *300,0* |
| Итого | 109 638,8 |

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» плановый объем расходов составляет 61 443,9 тыс. рублей, в том числе:

тыс.руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Направление расходов | Сумма |
| Расходы на реализацию МП «Развитие муниципальной системы образования Колпашевского района»,в т.ч.: | 55 434,5 |
| *на создание условий, обеспечивающих приток педагогических кадров в муниципальную систему образования Колпашевского района, а именно:**- на организацию работы сетевого профиля «Педагогический класс» 85,0 тыс. рублей;* *- на обеспечение функционирования районного методического объединения – 35,8 тыс. рублей* | *120,8* |
| *на создание условий и предоставление услуг по дополнительному образованию в организациях дополнительного образования, а именно:* | *55 313,7* |
| *- на предоставление образовательных услуг по дополнительным общеобразовательным программам (плановое количество обучающихся 2 828 человек) – 50 498,5 тыс. рублей;* |  |
| *- на реализацию программы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей – 4 815,2 тыс. рублей.* |  |
| Расходы на реализацию МП «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района»,  в т.ч.: | 6 009,4 |
|
| *на обеспечение пожарной безопасности зданий муниципальных образовательных организаций Колпашевского района* | *4 500,0* |
| *на организацию и проведение мероприятий профилактической направленности. Изготовление печатной продукции, освещение проблем правонарушений среди несовершеннолетних в средствах массовой информации* | *7,0* |
| *на организацию и проведение волонтерских сборов, акций, других мероприятий профилактической направленности* | *763,4* |
| *на изготовление печатной продукции, освещение проблем наркомании и правонарушений среди несовершеннолетних в средствах массовой информации* | *19,0* |
| *на профилактику экстремизма среди детей и молодежи Колпашевского района через патриотическое воспитание несовершеннолетних, оснащение образовательных организаций оборудованием для организации и проведения профилактических и воспитательных мероприятий, направленных на формирование у несовершеннолетних стойкого неприятия идеологии терроризма, укрепления патриотического сознания и понимания силы и устойчивости Российской Федерации* | *720,0* |
| Итого | 61 443,9 |

По подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» плановый объем расходов на 2026 год составляет 495,7 тыс. рублей, в т.ч.:

тыс.руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Направление расходов | Сумма |
| Расходы на обеспечение деятельности МКУ «Агентство», а именно расходы на организацию профессионального образования и дополнительного профессионального образования | 20,0 |
| Расходы на обеспечение деятельности МКУ «Архив», а именно расходы на организацию профессионального образования и дополнительного профессионального образования | 25,0 |
| Расходы на реализацию МП «Совершенствование системы муниципального управления в Колпашевском районе», а именно расходы на организацию профессионального образования и дополнительного профессионального образования | 92,3 |
|
| Расходы на реализацию МП «Развитие культуры в Колпашевском районе», а именно расходы на организацию профессионального образования и дополнительного профессионального образования | 208,0 |
| На функционирование исполнительных органов власти и органов внешнего муниципального финансового контроля по данному разделу (УФЭП, Управление по культуре, спорту и молодежной политике Администрации Колпашевского района, Счетная палата Колпашевского района) | 150,4 |
| Итого | 495,7 |

По подразделу 0707 «Молодежная политика» плановый объем расходов на 2026 год составляет 500,5 тыс. рублей, в том числе:

тыс.руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Направление расходов | Сумма |
| Расходы на реализацию МП «Развитие молодежной политики, физической культуры и массового спорта на территории муниципального образования «Колпашевский район», а именно на организацию и проведение межпоселенческих мероприятий по работе с детьми и молодежью | 500,5 |
| Итого | 500,5 |

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» плановый объем расходов составляет 38 577,0 тыс. рублей, в том числе:

тыс.руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Направление расходов | Сумма |
| Расходы на реализацию МП «Развитие муниципальной системы образования Колпашевского района», в т.ч.: | 6 551,0 |
| *на организацию отдыха детей и молодежи* | *6 204,6* |
| *на организацию проведения мероприятий и обеспечение участия участников образовательных отношений в мероприятиях различного уровня* | *346,4* |
| Расходы на обеспечение деятельности Управления образования Администрации Колпашевского района (плановая численность– 25,4 штатные единицы) | 32 026,0 |
| Итого | 38 577,0 |

По разделу 0700 «Образование» плановый объем расходов на 2027 и 2028 годы составляет соответственно 392 245,0 тыс. рублей и 389 566,1 тыс. рублей.

# *Раздел 0800 «Культура, кинематография»*

В проекте бюджета МО «Колпашевский район» на 2026 год по разделу 0800 «Культура, кинематография*»* запланировано 39 810,1 тыс. рублей, в том числе:

тыс.руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КФСР | Направление расходов | Сумма |
| 0801 | Расходы на реализацию МП «Развитие культуры в Колпашевском районе», в т.ч.: | 21 091,6 |
| *0801* | *на проведение мероприятий, направленных на организацию досуга, развитие местного традиционного народного художественного творчества, библиотечного обслуживания и обеспечение услуг организаций культуры* | *21091,6* |
| *0801* | Расходы на реализацию МП «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района»,  в т.ч.: | 2 492,4 |
| *0801* | *на организацию видеонаблюдения в муниципальных учреждениях культуры* | *385,9* |
| *0801* | *на организацию и проведение мероприятий профилактической направленности, изготовление печатной продукции, освещение проблем правонарушений среди несовершеннолетних в средствах массовой информации* | *11,4* |
| *0801* | *на организацию и проведение волонтерских сборов, акций, других мероприятий профилактической направленности* | *11,4* |
| *0801* | *на информационное обеспечение граждан о действиях при угрозе возникновения террористических актов, организацию проведения мероприятий профилактической направленности* | *11,4* |
| *0801* | *на обеспечение антитеррористической защищенности объектов культуры* | *667,2* |
| *0801* | *на обеспечение пожарной безопасности зданий муниципальных учреждений культуры* | *1 405,1* |
| 0804 | Расходы на обеспечение деятельности Управления по культуре, спорту и молодежной политике Администрации Колпашевского района (плановая численность– 13 штатных единиц) | 16 226,1 |
| Итого | | 39 810,1 |

По разделу 0800 «Культура, кинематография» плановый объем расходов на 2027 и 2028 годы составляет соответственно 37 100,9 тыс. рублей и 37 885,1 тыс. рублей.

***Раздел 1000 «Социальная политика»***

В проекте бюджета МО «Колпашевский район» на 2026 год расходы по разделу 1000 «Социальная политика» предусмотрены в размере 3 248,7 тыс. рублей, в том числе:

тыс.руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КФСР | Направление расходов | Сумма |
| 1003 | Расходы на реализацию МП «Поддержка отдельных категорий граждан и некоммерческих организаций на территории Колпашевского района», а именно на создание условий для оказания поддержки отдельным категориям граждан и социально-ориентированным некоммерческим организациям в части предоставление помощи в ремонте и (или) переустройстве жилых помещений отдельным категориям граждан | 100,0 |
| 1003 | Расходы на реализацию МП «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения Колпашевского района квалифицированными медицинскими кадрами», а именно на создание условий для сокращения кадрового дефицита в медицинских организациях Колпашевского района | 1 761,0 |
| 1003 | Расходы на реализацию МП «Развитие муниципальной системы образования Колпашевского района», а именно на создание условий, обеспечивающих приток педагогических кадров в муниципальную систему образования Колпашевского района | 224,0 |
| 1004 | Расходы на реализацию МП «Развитие молодежной политики, физической культуры и массового спорта на территории муниципального образования «Колпашевский район», а именно на предоставление социальной выплаты на приобретение (строительство) жилья | 1 158,0 |
|  | Расходы на реализацию МП «Укрепление общественного здоровья населения Колпашевского района», а именно на создание информационно-профилактической базы для формирования мотивации граждан к здоровому образу жизни | 5,7 |
| 1006 |
| Итого | | 3 248,7 |

По разделу 1000 «Социальная политика» плановый объем расходов на 2027 и 2028 годы составляет соответственно 4 311,5 тыс. рублей и 4 066,1 тыс. рублей.

***Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»***

По данному разделу на 2026 год предусмотрены расходы в сумме 25 627,3 тыс. рублей, в том числе:

тыс.руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КФСР | Направление расходов | Сумма |
|
| 1101, 1103 | Расходы на реализацию МП «Развитие муниципальной системы образования Колпашевского района»,  в т.ч.: | 16 843,6 |
| *1101* | *на оказание содействия развитию физкультурно-спортивных мероприятий среди школьников муниципального образования «Колпашевский район»* | *2 699,8* |
| *1103* | *на создание условий и предоставление услуг по дополнительному образованию в организациях дополнительного образования, а именно на осуществление спортивной подготовки* | *14 143,8* |
| 1102, 1103 | Расходы на реализацию МП «Развитие молодежной политики, физической культуры и массового спорта на территории муниципального образования «Колпашевский район»,  в т.ч.: | 8 783,7 |
| 1102 | *на развитие спортивной инфраструктуры (строительство новых, реконструкция и ремонт имеющихся спортивных сооружений)* | *100,0* |
| *1102* | *на организацию физкультурно-оздоровительной работы с населением, а именно:*  *- на обеспечение участия населения Колпашевского района в мероприятиях физкультурно-оздоровительной направленности – 5 319,2 тыс. рублей;* | *8 651,1* |
| *- на приобретение, доставку и установку оборудования для малобюджетных спортивных площадок по месту жительства и учебы – 900,3 тыс. рублей;* |  |
| *- на реализацию мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне», в т.ч. на обеспечение деятельности муниципального центра тестирования по выполнению нормативов испытаний (тестов) Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» - 1 911,0 тыс. рублей* |  |
| *- на организацию деятельности катка по адресу г. Колпашево, ул. Кирова,41 - 416,8 тыс. рублей;* |  |
| *- на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием – 103,8 тыс. рублей;* |
| 1103 | *на обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области», за исключением спортивных сборных команд муниципального образования «Город Томск», муниципального образования «Городской округ - закрытое административно-территориальное образование Северск Томской области», муниципального образования «Томский район»* | *32,6* |
| Итого | | 25 627,3 |

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» плановый объем расходов на 2027 и 2028 годы составляет соответственно 26 470,6 тыс. рублей и 26 573,4 тыс. рублей.

***Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»***

По разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» предусмотрены расходы на 2026 год в сумме 139 052,7 тыс. рублей, в том числе:

тыс.руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КФСР | Направление расходов | Сумма |
|
| 1401,  1403 | Расходы на реализацию МП «Муниципальные финансы»,  в т.ч.: | 139 052,7 |
| *1401* | *на предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений Колпашевского района в части собственных средств бюджета муниципального образования «Колпашевский район»* | *15 000,0* |
| *1403* | *на предоставление иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов* | *75 124,4* |
| *1401* | *на осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций бюджетам городских, сельских поселений Томской области за счет средств областного бюджета* | *48 928,3* |
| Итого | | 139 052,7 |

По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» плановый объем расходов на 2027 и 2028 годы составляет соответственно 133 262,4 тыс. рублей и 132 204,5 тыс. рублей.

Проект бюджета МО «Колпашевский район» сформирован с дефицитом (профицитом) на 2026 год в сумме 0,0 тыс. рублей, на 2027 год в сумме 0,0 тыс. рублей, на 2028 год в сумме 0,0 тыс. рублей.

И.о.начальника УФЭП Н.В.Комарова