

## Заключение об эффективности реализации муниципальных программ по итогам 2023 года

На 2023 год бюджет Можгинского района с учетом вносимых поправок в течение финансового года утвержден по доходам в сумме 1 159 937,6 тыс. руб., по расходам в сумме 1 231 794,1 тыс. руб. С прогнозируемым дефицитом в сумме 71 856,5 тыс. руб.

Исполнение бюджета за 2023 год составило: по доходам в сумме 1 193 403,8 тыс. руб., по расходам в сумме 1 174 659,2 тыс. руб. С профицитом в сумме 18 744,6 тыс. руб.

Исполнение бюджета Можгинского района по доходам составляет 102,9 процентов к уточненному бюджетным годовым назначениям, по расходам 95,4 процента к уточненным бюджетным назначениям, бюджет исполнен с профицитом 18 744,6 тыс. рублей. Общий темп к уровню прошлого года составил 112,2 %.

Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета за 2023 год составил 389 396,2 тыс.рублей при плане 343 780 тыс.рублей или 113,3% к плану. По сравнению с 2022 годом налоговых и неналоговых доходов поступило на 47 162,8 тыс.рублей больше. Темп роста доходов к предыдущему году составил 113,8%.

Объем межбюджетных трансфертов из бюджета Удмуртской Республики в 2023 году составил 804 007,6 тыс.рублей или 98,5% к плановым назначениям. Темп роста к уровню 2022 года составил 111,4%.

Отсутствует просроченная кредиторская задолженность, в полном объеме профинансированы расходы на оплату труда, коммунальные услуги специалистам села, публичные нормативные обязательства.

В течение года продолжена работа по формированию расходов бюджета района на основе программно-целевого метода. С этой целью с 2023 года реализуются 11 муниципальных программ.

**Исполнение бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» за 2023 год по расходам  
в разрезе муниципальных программ представлено в таблице:**

Код ММ	Наименование муниципальной программы	Уточненный план тыс. руб.	Исполнение на 01.01.2023 г. тыс. руб.	Процент исполнения к уточн. плану, %	Доля в структуре программ, %
-----------	--------------------------------------	------------------------------	---	---	---------------------------------------

01	«Развитие образования и воспитания»	739250,6	736601,7	99,6	63,5
02	«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения»	3790,7	3607,6	95,2	0,3
03	«Развитие культуры»	107063,2	105063,2	98,1	9,1
04	«Социальная поддержка населения»	10046,8	10046,7	100	0,9
05	«Создание условий для устойчивого экономического развития»	430	430	100	0,04
06	«Безопасность»	47914,9	44644,5	93,2	3,8
07	«Содержание и развитие муниципального хозяйства»	152494,1	117050,2	76,8	10,1
08	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район»	1335,0	1354,9	100	0,1
09	«Управление муниципальными финансами»	28411,7	23562,2	82,9	2,01
10	«Муниципальное управление»	103700,0	102359,0	98,7	8,8
11	«Формирование современного облика населенных пунктов»	17099,6	14843,8	86,8	1,3
<b>99</b>	<b>Непрограммные направления деятельности</b>	<b>20249,5</b>	<b>15095,4</b>	<b>74,5</b>	
	<b>ИТОГО расходов</b>	<b>1231794,1</b>	<b>1174659,2</b>	<b>95,4</b>	
	Удельный вес расходов, формируемых программно-целевым методом	98,3	98,7		

Согласно приведенной таблице можно отметить, что финансирование муниципальных программ составило 98,7 %. Наибольший удельный вес 63,5 % среди муниципальных программ занимает «Развитие образования и воспитания».

В соответствии с Порядком разработки, утверждения, реализации и мониторинга муниципальных программ муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» утвержденным Постановлением Главы Администрации от 17.01.2022 года № 32 (измен. от 03.09.2014 г. № 593, измен. от 24.09.2013 года № 1316), ответственными исполнителями муниципальных программ были представлены годовые отчеты о ходе реализации и оценке эффективности муниципальных программ по итогам 2023 года. Оценка проводилась в соответствии с Методикой оценки эффективности муниципальных программ.

### Результаты оценки эффективности муниципальных программ за 2023 год

Код аналитической программной классификации	Муниципальная программа, подпрограмма	Ответственный исполнитель	Эффективность реализации муниципальной программы (подпрограммы)	Степень достижения плановых значений целевых показателей (индикаторов)	Степень реализации мероприятий	Степень соответствия запланированному уровню расходов	Эффективность использования бюджета муниципального образования	МП	Пп
								ЭМП	СПМП
01	«Развитие образования и воспитания»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» (отраслевые управления Администрации: Управление образования; Управление культуры, спорта и молодежи)	0,97	0,97	0,99	0,99	1		
01	Развитие общего образования	Управление образования; Управление культуры, спорта и молодежи	0,98	0,94	0,98	0,98	1	01	01
01	Развитие дополнительного образования и воспитания детей	Управление образования; Управление культуры, спорта и молодежи	0,97	0,94	0,99	0,99	1	01	02
01	Реализация молодежной политики	Управление образования;	1	1	0,99	0,99	1	01	03

			Управление культуры, спорта и молодежи						
01	04	Создание условий для реализации муниципальной программы	Управление образования; Управление культуры, спорта и молодежи	0,97	0,94	0,99	0,99	1	
02		<b>«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения»</b>	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» (отраслевое управление Администрации – Управление культуры, спорта и молодежи)	0,94	0,93	1,00	1	1,00	
02	01	Создание условий для развития физической культуры и спорта	Управление культуры, спорта и молодежи	0,96	0,95	1	1	1,00	
02	02	Создание условий и охраны труда, сохранения жизни и здоровья населения, содействие занятости населения Можгинского района	Управление культуры, спорта и молодежи	0,99	0,99	1	1	1,00	
03		<b>«Развитие культуры»</b>	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» (отраслевое управление Администрации – Управление культуры, спорта и молодежи)	0,95	0,97	0,98	0,98	0,98	
03	01	Организация библиотечного обслуживания населения	Управление культуры, спорта и молодежи	0,88	0,96	0,92	1,0	0,92	
03	02	Организация досуга и предоставления услуг организаций культуры	Управление культуры, спорта и молодежи	0,93	0,95	1	0,98	0,98	
03	03	Сохранение и развитие национального культурного наследия, сохранение и популяризация объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) находящихся на территории Можгинского района	Управление культуры, спорта и молодежи	1,00	1,00	1,00	1,0 (нет расходов)	1,00	

03	04	Создание условий для реализации муниципальной программы	Управление культуры, спорта и молодежи	0,87	0,9	1,00	0,96	0,97
04		<b>«Социальная поддержка населения»</b>	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	<b>0,99</b>	<b>0,99</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
04	01	Социальная поддержка семьи и детей	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,85	0,81	1	0,95	1,05
04	02	Обеспечение жильем отдельных категорий граждан в Можгинском районе	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,99	1,23	1	0,99	1,01
04	03	Предоставление субсидий и льгот по оплате жилищно-коммунальных услуг в Можгинском районе	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	Передачи полномочия в МФЦ г. Можга в 2016 году	-	-	-	-
04	04	Социальная поддержка отдельных категорий граждан	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	1,01	1,53	1	0,99	1,01
05		<b>«Создание условий для устойчивого экономического развития»</b>	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	<b>0,85</b>	<b>1,01</b>	<b>0,85</b>	<b>1</b>	<b>0,85</b>
05	01	Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции	Отдел сельского хозяйства	0,82	0,98	0,84	1	0,84
05	02	Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства	Отдел экономики	0,61	1,01	0,6	0,00	0,00
05	03	Развитие туризма	Управление культуры, спорта и молодежи	1,19	1,19	1,00	1,00	1,00
06		<b>«Безопасность»</b>	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	<b>0,99</b>	<b>0,99</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
06	01	Развитие гражданской обороны,	Управление по делам ГО и ЧС,	0,97	0,96	1,00	0,99	1,01

		защита от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности	мобилизационной работе и информационной безопасности						
06	02	Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности	Управление по делам ГО и ЧС, мобилизационной работе и информационной безопасности	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
06	03	Гармонизация межличностных отношений, профилактика экстремизма и терроризма	Управление по делам ГО и ЧС, мобилизационной работе и информационной безопасности	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
07		<b>«Содержание и развитие муниципального хозяйства»</b>	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	<b>0,83</b>	<b>0,79</b>	<b>0,81</b>	<b>0,77</b>	<b>1,05</b>	
07	01	Территориальное развитие (градостроительство и землеустройство)	Отдел по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству	0,78	0,87	0,9	1,00	0,90	
07	02	Жилищное хозяйство	Отдел по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству	0,45	0,84	0,5	0,94	0,53	
07	03	Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры	Отдел по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству	0,73	0,92	0,77	0,97	0,79	
07	05	Развитие транспортной системы (организация транспортного обслуживания населения, развитие дорожного хозяйства)	Отдел по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству	0,73	0,6	0,89	0,73	1,21	
08		<b>«Энергобережение и повышение энергетической эффективности»</b>	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	<b>1,0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1,0</b>	
09		<b>«Управление муниципальными финансами» на 2022-2027 годы</b>	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	<b>1,20</b>	<b>0,997</b>	<b>0,999</b>	<b>0,829</b>	<b>1,205</b>	
09	01	Управление бюджетным процессом	Управление финансов Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	62,50	1,000	1,000	0,016	62,500	

			Республика»						
09	02	Повышение эффективности бюджетных расходов	Управление финансов Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	1,14	1,000	0,999	0,877	1,139	
09	03	Создание условий для реализации муниципальной программы	Управление финансов Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,99	0,991	1,000	0,999	1,001	
10		«Муниципальное управление»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,94	0,94	0,98	0,98	1	
10	01	Организация муниципального управления	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,91	0,91	0,98	0,98	1	
10	02	Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами	Отдел имущественных отношений	1	1	1	1	1	
10	03	Архивное дело	Архивный отдел	0,92	0,90	0,95	0,93	1,02	
10	04	Создание условий для государственной регистрации актов гражданского состояния	Отдел ЗАГС	1	1	1	1	1	
10	05	Комплексное обслуживание муниципальных учреждений Можгинского района	МКУ «Централизованная бухгалтерия по обслуживанию учреждений Можгинского района, МКУ «Центр по комплексному обслуживанию учреждений Можгинского района», МКУ «Центр по комплексному обслуживанию муниципальных учреждений Можгинского района»	0,89	0,89	1	0,9936	1	
11		«Формирование современного облика населенных пунктов муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» на 2022-2027 годы	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,84	0,87	0,89	1,03	0,86	
11	01	Благоустройство и охрана	Управление по развитию территорий	0,84	0,83	0,79	0,99	0,80	

		окружающей среды						
11	02	Формирование современной городской среды	Управление по развитию территорий	0,85	0,91	0,99	1,07	0,93

По итогам эффективности реализации программ можно сделать вывод, что из одиннадцати программ получают высокую оценку

(Эмп составляет не менее 0,9) следующие программы:

1. «Управление муниципальными финансами» – 1,20
2. «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район» - 1
3. «Социальная поддержка населения – 0,99
4. «Безопасность» - 0,99
5. «Развитие образования и воспитания» – 0,97
6. «Развитие культуры» - 0,95
7. «Муниципальное управление» - 0,94
8. «Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения» – 0,94

Получают оценку удовлетворительно (Эмп составляет не менее 0,75)

9. «Создание условий для устойчивого экономического развития» - 0,85
10. «Формирование современного облика населенных пунктов муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» – 0,84
11. «Содержание и развитие муниципального хозяйства» – 0,83



В рейтинге эффективности реализации муниципальных программ:

- 1 место - программа «Управление муниципальными финансами» – 1,20;
- 2 место - программа «Энергобережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район» - 1;
- 3 место – разделяют 2 программы «Социальная поддержка населения – 0,99 и «Безопасность» - 0,99.

Высокую оценку эффективности реализации Программ получают 8 муниципальных программ из 11. Рекомендуем продолжить реализацию данных программ, продолжить проведение системной работы по оптимизации расходов, обратить внимание на ответственность исполнителей и соисполнителей Программ за достигнутые показатели их эффективности и целесообразности внесения корректировок в части показателей эффективности.

Расходы на реализацию муниципальных программ за счет всех источников финансирования составили 1 174 659,2 тыс. руб. (95,4% к плановому показателю).

Произведенные расходы направлены на обеспечение управленческих функций органов местного самоуправления, повышение прозрачности их деятельности, повышение эффективности использования муниципального имущества, увеличение поступлений имущественных налогов в консолидированный бюджет Можгинского района и реализацию полномочий (функций) органов местного самоуправления.

Начальник отдела экономики



А.А.Хоропилова

09.12.2024 года