

## Заключение

### об эффективности реализации муниципальных программ по итогам 2019 года

Бюджетная политика МО «Можгинский район» была направлена одновременно на сдерживание роста расходов, повышение их эффективности и приоритетное исполнение социальных расходов.

Бюджет **муниципального образования «Можгинский район»** по доходам исполнен в сумме 1 066 264,0 тыс.рублей или 99,8 процентов к уточненным бюджетным назначениям, по расходам – в сумме 1 042 699,4 тыс.рублей или 95,0 процента к уточненным бюджетным назначениям. Темп роста доходов к уровню прошлого года составил 83%.

Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района за 2019 год составил 237 713,1 тыс. рублей при плане 227 590,5 тыс.рублей или 104,4%. По сравнению с 2018 году собственных доходов поступило больше на 10008,6 тыс.рублей. Темп роста доходов к предыдущему году составил 104,4 %.

Бюджет муниципального района исполнен с профицитом.

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 2015 года реализуются 11 муниципальных программ. На уровне бюджетов муниципальных образований сельских поселений муниципальные программы не принимались.

#### Исполнение бюджета МО «Можгинский район» за 2019 год по расходам в разрезе муниципальных программ представлено в таблице:

Код МП	Наименование муниципальной программы	Уточненный план тыс. руб.	Исполнение на 01.01.2020 г. тыс. руб.	Процент исполнения к уточн. плану, %	Доля в структуре программ, %
01	«Развитие образования и воспитания»	702018,3	666530,3	94,9	65,19
02	«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения»	2168,3	2119,7	97,8	0,2
03	«Развитие культуры»	111814,2	102660,4	91,8	10,04
04	«Социальная поддержка населения»	27746,8	27231,8	98,1	2,66

05	«Создание условий для устойчивого экономического развития»	238,4	238,4	100	0,02
06	«Безопасность»	9201,4	9156,8	99,5	0,89
07	«Содержание и развитие муниципального хозяйства»	139049,1	133013,4	95,7	13,01
08	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район»	549,6	549,6	100	0,05
09	«Управление муниципальными финансами»	22875,5	22707,1	99,3	2,22
10	«Муниципальное управление»	52388,6	51435,4	98,2	5,03
11	«Комплексные меры противодействия немедическому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту»	---	---	----	---
99	Непрограммные направления деятельности	6951,7	6729,6	96,8	
	<b>ИТОГО расходов</b>	<b>1075001,8</b>	<b>1022372,5</b>	<b>95,1</b>	
	Удельный вес расходов, формируемых программно-целевым методом	99,3	99,3		

Согласно приведенной таблице можно отметить, что финансирование муниципальных программ составило 99,3%. Наибольший удельный вес 65,1 % среди муниципальных программ занимает «Развитие образования и воспитания».

Оценка эффективности реализации муниципальных программ, проведена на основании «Порядка разработки, утверждения, реализации и мониторинга муниципальных программ муниципального образования «Можгинский район»» утвержденным Постановлением Главы Администрации от 24.09.2013года № 1316 (измен. от 03.09.2014 г. № 593).

Результаты оценки эффективности муниципальных программ за 2019 год

Код аналитической программной классификации	Муниципальная программа, подпрограмма		Ответственный исполнитель	Эффективность реализации муниципальной программы (подпрограммы)	Степень достижения плановых значимых целевых показателей (индикаторов)	Степень реализации мероприятий	Степень соответствия запланированному уровню расходов	Эффективность использования бюджета муниципального образования
	МП	Пп						
01	«Развитие образования и воспитания»		Администрация муниципального образования «Можгинский район» (отраслевые управления Администрации: Управление образования и семьи; Отдел культуры, спорта и молодежной политики).	1,26	1,19	1,0	0,95	1,05
01	Развитие общего образования		Управление образования и семьи; Отдел культуры, спорта и молодежной политики	1,27	1,21	1,0	0,95	1,05
01	Развитие дополнительного образования и детей		Управление образования и семьи; Отдел культуры, спорта и молодежной политики	1,36	1,29	1,0	0,95	1,05
01	Реализация молодежной политики		Управление образования и семьи; Отдел культуры, спорта и молодежной политики	1,01	1,00	1,00	0,99	1,01
01	Создание условий для реализации муниципальной программы		Управление образования и семьи; Отдел культуры, спорта и молодежной политики	1,0	0,99	1,0	0,98	1,02
02	«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения»		Администрация муниципального образования «Можгинский район»	0,92	0,98	0,92	0,98	0,94

02	01	Создание условий для развития физической культуры и спорта	Управление образования и семьи; Отдел культуры, спорта и молодежной политики	0,84	0,97	0,84	0,97	0,87
02	02	Создание условий и охраны труда, сохранения здоровья населения, содействие занятости населения «Можгинского района»	Управление образования и семьи; Отдел культуры, спорта и молодежной политики	0,99	0,99	1	0,99	1
03		<b>«Развитие культуры»</b>	Администрация муниципального образования «Можгинский район» (отраслевое управление Администрации – отдел культуры, спорта и молодежи)	1,12	1,08	1,0	0,87	1,04
03	01	Организация библиотечного обслуживания населения	Отдел культуры, спорта и молодежи	1,37	1,37	1,0	1,0	1,0
03	02	Организация досуга и предоставления услуг организаций культуры	Отдел культуры, спорта и молодежи	1,16	1,0	1,0	0,86	1,16
03	03	Реализация национальной политики, развитие местного народного творчества	Отдел культуры, спорта и молодежи	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
03	04	Создание условий для реализации муниципальной программы	Отдел культуры, спорта и молодежи	0,95	0,94	1,0	0,99	1,01
04		<b>«Социальная поддержка населения»</b>	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	1,03	0,99	1	0,98	1,02
04	01	Социальная поддержка семьи и детей	Отдел по делам семьи демографии и охране прав детства	0,75	0,73	1	0,98	1,02
04	02	Обеспечение жильем отдельных категорий граждан в Можгинском районе	Отдел ЖКХ и благоустройства	0,99	1,23	1	0,99	1,01
04	03	Предоставление субсидий и льгот по оплате жилищно-коммунальных услуг в Можгинском районе	Отдел ЖКХ и благоустройства	Переданы полномочия				
04	04	Социальная поддержка отдельных категорий граждан	Отдел ЖКХ и благоустройства	1,01	1,53	1	0,99	1,01
05		<b>«Создание условий для устойчивого экономического</b>	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	1,23	1,06	0,7	0,6	1,24





5. «Управление муниципальными финансами» - 0,98
6. «Развитие культуры» - 1,12
7. «Создание условий для устойчивого экономического развития» - 1,23
8. «Муниципальное управление» - 0,96

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

1. «Содержание и развитие муниципального хозяйства» - 0,85
  2. «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район» - 0,87.
- В рейтинге эффективности реализации муниципальных программ:
- 1 место - программа «Развитие образования и воспитания» - 1,26
  - 2 место - программа «Создание условий для устойчивого экономического развития» - 1,23
  - 3 место – программа «Развитие культуры» - 1,12

3. Из приведенного анализа видно, что наряду с невыполнением некоторых показателей эффективности в разрезе подпрограмм у одной Подпрограммы «Благоустройство и охрана окружающей среды» (программа «Содержание и развитие муниципального хозяйства») - 0,43, что является следствием не выполнения всех запланированных мероприятий, а так же неполного финансирования программы. В целом реализацию вышесказанных программ можно признать эффективной. Рекомендуем продолжить реализацию данных программ, обратив 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 1 022 372,5 тыс. руб ( 95,1% 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 прогнозирования  
и инвестиционного развития

Л. Н. Новикова

