

Заключение
об эффективности реализации муниципальных программ
по итогам 2021 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 1 669 429,2 тыс. рублей или 97,7 % к уточненным бюджетным назначениям, по расходам – в сумме 1 130 849,4 тыс. рублей или 92,1 % к уточненным бюджетным назначениям.

Темп роста доходов к уровню прошлого года составил 132,2 %
Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района за 2021 год составил 268 166,9 тыс. рублей при плане 249 898,7 тыс. рублей или 107,3 %. По сравнению с 2020 годом налоговых и неналоговых доходов поступило больше на 42 497,0 тыс. рублей. Темп роста доходов к предыдущему году составил 117,2 %.

Бюджет муниципального района исполнен с профицитом в сумме 38 579,8 тыс. рублей при прогнозируемом дефиците в сумме 30 366,3 тыс. рублей. Прогноз утвержден 1 223 751,9 тыс. рублей исполнен 1 198 513,1 тыс. рублей, процент исполнения составляет 97,9%.
Отсутствует просроченная кредиторская задолженность, в полном объеме профинансированы расходы на оплату труда, коммунальные услуги специалистам села, публичные нормативные обязательства. В 2021 году муниципальные гарантии не предоставлялись.

В 2021 году бюджетное финансирование расходов в районе было направлено на финансирование 10 муниципальных программ муниципального образования «Можгинский район», охватывающих основные сферы (направления) деятельности органов местного самоуправления («программный» бюджет). На уровне бюджетов муниципальных образований сельских поселений муниципальные программы не принимались.

Расходы консолидированного бюджета Можгинского района на финансирование муниципальных программ составили 1 124 842,2 тыс. рублей, их доля в общей сумме расходов за 2021 год составила 97,1%.

Исполнение бюджета МО «Можгинский район» за 2021 год по расходам
в разрезе муниципальных программ и программным направлениям отражено в таблице:

Код МП	Наименование муниципальной программы	Уточненный план тыс. руб.	Исполнение тыс. руб.	Процент исполнения к уточн. плану, %
01	«Развитие образования и воспитание»	744 849,6	697 459,8	93,6
02	«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения»	1 995,2	1 995	100

03	«Развитие культуры»	96 651,1	96 633,7	100
04	«Социальная поддержка населения»	21 153,6	20 309,1	95,5
05	«Создание условий для устойчивого экономического развития»	390	390	100
06	«Безопасность»	10 361,7	10 332	99,7
07	«Содержание и развитие муниципального хозяйства»	239 658,4	192 737,4	80,4
08	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район»	553,7	553,7	100
09	«Управление муниципальными финансами»	24 779,4	24 466,4	98,7
10	«Муниципальное управление»	80 662,6	79 965,1	99,1
99	Непрограммные направления деятельности	1 221 055,3	1 124 842,2	92,1
	ИТОГО расходов	35 118,6	34 096,4	97,1
	Удельный вес расходов, формируемых программно-целевым методом	1 256 173,9	1 158 938,6	92,3

В соответствии с Порядком разработки, утверждения, реализации и мониторинга муниципальных программ муниципального образования «Можгинский район» утвержденным Постановлением Постановлением Главы Администрации от 24.09.2013 года № 1316 (измен. от 03.09.2014 г. № 593), ответственными исполнителями муниципальных программ были предоставлены годовые отчеты о ходе реализации и оценке эффективности муниципальных программ по итогам 2020 года. Оценка проводилась в соответствии с Методикой оценки эффективности муниципальных программ.

Результаты оценки эффективности муниципальных программ за 2021 год

Код аналитической программы и классификация	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	МП	Пп
								ЭМП	СПМП
01	«Развитие образования и воспитания»	Администрация муниципального образования "Можгинский район", Управление образования Администрации МО "Можгинский район", Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации МО "Можгинский район", МКУ "Централизованная бухгалтерия по обслуживанию учреждений Можгинского района"	0,92	0,97	0,89	0,94	0,95		
01	Развитие областного образования	Администрация муниципального образования "Можгинский район", Управление образования Администрации муниципального образования "Можгинский район"	0,88	0,96	0,86	0,93	0,92		
01	Развитие дополнительного образования и детей	Управление образования Администрации муниципального образования "Можгинский район"	0,97	0,99	0,97	0,99	0,98		

01	3	Реализация молодежной политики	Управление образования Администрации муниципального образования "Можгинский район", Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации муниципального образования "Можгинский район" культуры, спорта и молодежи	0,75	0,98	0,73	0,95	0,77
01	4	Создание условий для реализации муниципальной программы	Управление образования Администрации МО "Можгинский район", МКУ "Центризованная бухгалтерия по обслуживанию учреждений Можгинского района", Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации МО "Можгинский район"	0,90	0,95	0,94	0,99	0,95
02		«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения»	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
02	1	Создание условий для развития физической культуры и спорта	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
02	2	Создание условий и охраны труда, сохранения жизни и здоровья населения, содействие занятости населения Можгинского района"	Администрация муниципального образования "Можгинский район"	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
03		«Развитие культуры» на 2015-2024 гг.	Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации МО «Можгинский район»	0,845	0,925	0,914	1,00	0,914
03	1	Организация библиотечного обслуживания населения	Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации МО «Можгинский район»	0,816	0,997	0,818	1,00	0,818
03	2	Организация досуга и предоставления услуг организаций культуры	Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации МО «Можгинский район»	0,788	0,946	0,833	1,00	0,833
03	3	Реализация национальной политики, развитие местного	Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации МО «Можгинский	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

		народа творчества		район»							
03	4	Создание условий для реализации муниципальной программы	Отдел культуры, спорта и молодежи Администрации МО «Можгинский район»	0,777	0,828	0,935	0,999	0,939			
04		Муниципальная программа «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» «Социальная поддержка населения»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	1,03	1,01	1,00	0,96	1,05			
04	1	Муниципальная подпрограмма «Социальная поддержка семьи и детей» муниципальной программы муниципального образования «Можгинский район» «Социальная поддержка населения»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,90	0,85	1,00	0,96	1,05			
04	2	Муниципальная подпрограмма «Обеспечение жильем отдельных категорий граждан в Можгинском районе» муниципальной программы муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» «Социальная поддержка населения»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,96	1,23	1,00	0,96	1,04			
04	3	Муниципальная подпрограмма «Предоставление субсидий и льгот по оплате жилищно-коммунальных услуг в Можгинском районе» муниципальной программы муниципального образования «Можгинский район» «Социальная поддержка населения»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	Передааны полномочия в МФЦ г. Можга в 2016 год	-	-	-	-			
04	4	Муниципальная подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» муниципальной программы	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,96	0,95	1,00	0,99	1,01			

2020 годы»									
07	1	Территориальное развитие (градостроительство и землеустройство)	Отдел по делам строительства, транспорта и связи	0,90	1,00	0,90	1,00	0,90	0,90
07	2	Жилищное хозяйство	Отдел жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства	0,41	0,50	0,80	0,98	0,82	
07	3	Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры	Отдел жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства	0,97	0,95	1,00	0,98	1,02	
07	4	Благоустройство и охрана окружающей среды	Отдел жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства	0,71	0,99	0,70	0,98	0,71	
07	5	Развитие транспортной системы (организация транспортного обслуживания населения, развитие дорожного хозяйства)	Отдел по делам строительства, транспорта и связи	0,77	0,67	0,90	0,78	1,15	
08		Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район»	Отдел строительства, благоустройства и ЖКХ	0,80	0,80	1,00	1,00	1,00	1,00
09		«Управление муниципальными финансами»	Управление финансов Администрации муниципального образования «Можгинский район»	1,01	0,998	1,000	0,987	1,013	
09	1	Управление бюджетным процессом в Можгинском районе	Управление финансов Администрации муниципального образования «Можгинский район»	1,02	1,000	1,000	0,985	1,015	
09	2	Повышение эффективности расходов консолидированного бюджета Можгинского района	Управление финансов Администрации муниципального образования «Можгинский район»	1,01	0,995	1,000	0,990	1,010	
09	3	Создание условий для реализации муниципальной программы	Управление финансов Администрации муниципального образования «Можгинский район»	1,02	1,000	1,000	0,983	1,017	
10		«Муниципальное управление» на 2015-2020 годы	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	0,916	0,889	0,966	0,933	1,055	
10	1	Организация муниципального управления	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	0,9	0,9	0,98	0,98	1	
10	2	Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами	Отдел имущественных отношений	0,90	0,90	1,00	1,00	1,00	
10	03	Архивное дело	Архивный отдел	0,9	0,68	0,94	0,69	1,36	

10	4	Создание условий для государственной регистрации актов гражданского состояния в муниципальном образовании «Можгинский район» на 2015-2020 годы	Отдел ЗАГС	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
10	5	Комплексное обслуживание муниципальных учреждений Можгинского района	МКУ «Централизованная бухгалтерия по обслуживанию учреждений Можгинского района», МКУ «Центр по комплексному обслуживанию учреждений Можгинского района»	0,88	0,966	0,913	0,998	0,915	

По итогам эффективности реализации программ можно сделать вывод, что из десяти программ получают высокую оценку (Эмп составляет не менее 0,9) следующие программы:

1. Муниципальная программа муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» «Социальная поддержка населения» – 1,03
2. «Управление муниципальными финансами» – 1,01
3. «Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения» – 1,0
4. «Безопасность» - 0,99
5. «Развитие образования и воспитания» - 0,92
6. «Муниципальное управление» - 0,916

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

7. «Развитие культуры» – 0,845
8. «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район» - 0,8
9. «Сохранение и развитие муниципального хозяйства муниципального образования «Можгинский район» - 0,77
10. «Создание условий для устойчивого экономического развития» - 0,76

В рейтинге эффективности реализации муниципальных программ:

- 1 место - «Социальная поддержка населения» – 1,03;
- 2 место - «Управление муниципальными финансами» – 1,01;
- 3 место - «Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения» – 1,0

Высокую оценку эффективности реализации Программ получают 6 муниципальных программ из 10. 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 1 124 842,2 тыс. руб (92,1% 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
экономики и проектной деятельности



О.И. Уразова