

## Заключение об эффективности реализации муниципальных программ по итогам 2018 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 878 568,8 тыс.рублей или 100,5 процентов к уточненным бюджетным назначениям, по расходам – в сумме 843 334,7 тыс.рублей или 98 процентов к уточненным бюджетным назначениям. Темп роста доходов к уровню прошлого года составил 114,3%

Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района за 2018 год составил 227 712,6 тыс.рублей при плане 212 196,4 тыс.рублей или 107,3%. По сравнению с 2017 годом собственных доходов поступило больше на 18 752,8 тыс.рублей. Темп роста доходов к предыдущему году составил 109%.

Бюджет муниципального района исполнен с профицитом в размере 15 392,9 тыс. рублей.

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 2018 год по расходам в разрезе муниципальных программ представлено в таблице:

Код МП	Наименование муниципальной программы	Уточненный план тыс. руб.	Исполнение на 01.01.2019 г. тыс. руб.	Процент исполнения к уточн. плану, %	Доля в структуре программ, %
01	«Развитие образования и воспитание» на 2015-2020 годы	622 990,5	613 997,8	98,6	72,8

02	«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения» на 2015-2020 годы	2029,4	2019,1	99,5	0,2
03	«Развитие культуры» на 2015-2020 годы	104 876,7	103 502,5	98,7	12,3
04	«Социальная поддержка населения» на 2015-2020 годы	26 036,7	25 033,0	96,1	3
05	«Создание условий для устойчивого экономического развития» на 2015-2020 годы	330,0	262,6	79,6	
06	«Безопасность» на 2015-2020 годы	4 709,6	4 142,1	88	0,5
07	«Содержание и развитие муниципального хозяйства» на 2015-2020 годы	32 229,8	30 285,8	94,0	3,6
08	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район» на 2015-2020 годы	897,00	895,1	99,8	0,1
09	«Управление муниципальными финансами» на 2015-2020 годы	19 445,0	17 977,1	92,5	2,1
10	«Муниципальное управление» на 2015-2020 годы	39 989,5	38 672,9	96,7	4,6
11	«Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту на 2015-2020 годы»	22,0	22,0	100,0	
99	Непрограммные направления деятельности	6 596,1	6 524,5	98,9	
	<b>ИТОГО расходов</b>	<b>860 152,2</b>	<b>843 334,7</b>	<b>98</b>	
	Удельный вес расходов, формируемых программно-целевым методом	99,2	99,2		

Согласно приведенной таблице можно отметить, что финансирование муниципальных программ составило 98%. Наибольший удельный вес 72,8 % среди муниципальных программ занимает «Развитие образования и воспитание» на 2015-2020 годы, наименьший удельный вес - «Комплексные меры противодействия немедическому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту на 2015-2020 годы».

В соответствии с Порядком разработки, утверждения, реализации и мониторинга муниципальных программ муниципального образования «Можгинский район» утвержденным 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 2018 года. Оценка проводилась в соответствии с Методикой оценки эффективности муниципальных программ.

### Результаты оценки эффективности муниципальных программ за 2018 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 средств бюджета муниципального образования
МП	Пп							
01		«Развитие образования и воспитание» на 2015-2020 годы	Администрация муниципального образования «Можгинский район» (отраслевые управления Администрации: Управление образования и семьи; Управление культуры, спорта и молодежной политики).	ЭМП	СПМП	СММП	СРМП	ЭБС
				1	0,99	1	0,99	1,01
01	01	Развитие общего образования	Управление образования и семьи; Управление культуры, спорта и молодежной политики	1	0,98	1	0,98	1,02

01	02	Развитие дополнительного образования и детей	Управление образования и семьи; Управление культуры, спорта и молодежной политики	1	0,99	1	0,99	1,01
01	03	Реализация молодежной политики	Управление образования и семьи; Управление культуры, спорта и молодежной политики	1	1	1	1	1
01	04	Созданий условий для реализации муниципальной программы	Управление образования и семьи; Управление культуры, спорта и молодежной политики	1	1	1	0,99	1,01
02		<b>«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения» на 2015-2020 годы</b>	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	1	1	1	0,99	1
02	01	Создание условий для развития физической культуры и спорта	Управление образования и семьи; Управление культуры, спорта и молодежной политики	1	1	1	1	1
02	02	Создание условий и охраны труда, сохранения здоровья населения, содействие занятости населения «Можгинского района»	Управление образования и семьи; Управление культуры, спорта и молодежной политики	0,9	0,9	1	0,98	1
03		<b>«Развитие культуры» на 2015-2020 годы</b>	Администрация муниципального образования «Можгинский район» (отраслевое управление Администрации – Управление культуры, спорта и молодежи)	0,95	0,96	0,98	0,99	0,99
03	01	Организация библиотечного обслуживания населения	Управление культуры, спорта и молодежи	0,89	0,93	0,93	0,98	0,95
03	02	Организация досуга и предоставления услуг организаций культуры	Управление культуры, спорта и молодежи	0,91	0,91	1	1	1
03	03	Реализация национальной политики, развитие местного народного творчества	Управление культуры, спорта и молодежи	1	1	1	1	1
03	04	Создание условий для реализации муниципальной программы	Управление культуры, спорта и молодежи	0,99	1	0,98	0,99	0,99

04		<b>«Социальная поддержка населения» на 2015-2020 годы</b>	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	<b>1,03</b>	<b>0,99</b>	<b>1</b>	<b>0,96</b>	<b>1,04</b>
04	01	Социальная поддержка семьи и детей	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	0,79	0,76	1	0,96	1,04
04	02	Обеспечение жильем отдельных категорий граждан в Можгинском районе	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	1,15	1,14	1	0,99	1,01
04	03	Предоставление субсидий и льгот по оплате жилищно-коммунальных услуг в Можгинском районе	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	Переданы полномочия				
04	04	Социальная поддержка отдельных категорий граждан	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	1,11	1,08	1	0,97	1,03
05		<b>«Создание условий для устойчивого экономического развития» на 2015-2020 годы</b>	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	<b>0,94</b>	<b>1,04</b>	<b>0,72</b>	<b>0,80</b>	<b>0,9</b>
05	01	Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции	Управление сельского хозяйства	0,75	0,98	0,77	1	0,77
05	02	Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства	Отдел экономического анализа, прогнозирования и инвестиционного развития	17,26	1,05	0,6	0,037	16,21
06		<b>«Безопасность» на 2015-2020 годы</b>	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	<b>1,16</b>	<b>1,02</b>	<b>1</b>	<b>0,88</b>	<b>1,14</b>
06	01	Развитие гражданской обороны и защиты населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в МО «Можгинский район»	Отдел по делам ГО и ЧС, мобилизационной работе и материальному обеспечению	1,15	1	1	0,87	1,15
06	02	Профилактика правонарушений, гармонизация межэтнических отношений, участие в профилактике экстремизма и терроризма	Управление культуры, спорта и молодежи	1,07	1,07	1	1	1
07		<b>«Содержание и развитие муниципального хозяйства» на 2015-2020 годы</b>	Администрация муниципального образования «Можгинский район» Управление по строительству и	<b>0,73</b>	<b>0,69</b>	<b>1,00</b>	<b>0,94</b>	<b>1,06</b>

			жилищно-коммунального хозяйства					
07	01	Территориальное развитие (градостроительство и землеустройство)	Управление по строительству и жилищно-коммунального хозяйства	1,35	0,86	1	0,64	1,57
07	02	Жилищное хозяйство	Управление по строительству и жилищно-коммунального хозяйства	0,30	0,25	1	0,82	1,22
07	03	Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры	Управление по строительству и жилищно-коммунального хозяйства	0,77	0,77	1	1	1
07	04	Благоустройство и охрана окружающей среды	Управление по строительству и жилищно-коммунального хозяйства	0,80	0,8	1	1	1
07	05	Развитие транспортной системы (организация транспортного обслуживания населения, развитие дорожного хозяйства)	Управление по строительству и жилищно-коммунального хозяйства	0,79	0,75	1	0,95	1,05
08		<b>«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район» на 2015-2020 годы</b>	Администрация муниципального образования «Можгинский район» Управление по строительству и жилищно-коммунального хозяйства	<b>0,89</b>	<b>0,88</b>	<b>1</b>	<b>0,99</b>	<b>1,01</b>
09		<b>«Управление муниципальными финансами» на 2015-2020 годы</b>	Управление финансов Администрации муниципального образования "Можгинский район"	<b>1,08</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0,93</b>	<b>1,08</b>
09	01	Управление бюджетным процессом в Можгинском районе	Управление финансов Администрации муниципального образования "Можгинский район"	3,45	1	1	0,29	3,45
09	02	Повышение эффективности бюджетных расходов консолидированного бюджета Можгинского района	Управление финансов Администрации муниципального образования "Можгинский район"	0,96	0,99	0,99	0,9	1,10
09	03	Создание условий для реализации муниципальной программы	Управление финансов Администрации муниципального образования "Можгинский район"	1,02	1	1	0,98	1,02
10		<b>«Муниципальное управление» на 2015-2020 годы</b>	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	<b>0,98</b>	<b>0,95</b>	<b>1</b>	<b>0,97</b>	<b>1,03</b>
10	01	Организация муниципального управления	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	1,05	1,02	1	0,97	1,03
10	02	Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами	Отдел имущественных отношений и управления муниципальной собственностью	1,1	1	1	0,9	1,1

10	03	Архивное дело	Архивный отдел	0,79	0,79	1	1	1
10	04	Создание условий для государственной регистрации актов гражданского состояния в муниципальном образовании «Можгинский район» на 2015-2020 годы	Отдел ЗАГС	1	1	1	1	1
11		«Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту на 2015-2020 годы»	Администрация муниципального образования «Можгинский район»	1,25	1,25	1	1	1

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

1. «Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту на 2015-2020 годы» -1,25
2. «Безопасность» на 2015-2020 годы -1,16
3. «Управление муниципальными финансами» на 2015-2020 годы-1,08
4. «Социальная поддержка населения» на 2015-2020 годы – 1,03
5. «Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения» на 2015-2020 годы -1,0
6. «Развитие образования и воспитание» на 2015-2020 годы -1,0
7. «Муниципальное управление» на 2015 – 2020 годы – 0,98
8. «Развитие культуры» на 2015-2020 годы -0,95
9. «Создание условий для устойчивого экономического развития» на 2015-2020 годы -0,94

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

«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район» на 2015-2020 годы - 0,89

Программа «Содержание и развитие муниципального хозяйства» на 2015-2020 годы получает оценку неудовлетворительно (Эмп составляет 0,73).

В рейтинге эффективности реализации муниципальных программ:

1 место - программа «Комплексные меры противодействия немедическому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту на 2015-2020 годы» -1,25

2 место - программа «Безопасность» на 2015-2020 годы -1,16;

3 место – программа «Управление муниципальными финансами» на 2015-2020 годы-1,08

«Социальная поддержка населения» на 2015-2020 годы – 1,03; «Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения» на 2015-2020 годы -1,0; «Развитие образования и воспитание» на 2015-2020 годы -1,0.

Из приведенного анализа видно, что у одной Программы «Содержание и развитие муниципального хозяйства» на 2015-2020 годы – показатель эффективности 0,73, что является следствием не выполнения всех запланированных мероприятий, а так же неполного финансирования программы.

Высокую оценку эффективности реализации Программ получают 9 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 843 334,7 тыс. руб ( 98 % 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 экономического анализа  
прогнозирования и инвестиционного развития  
28.02.2019 года



Л. Н. Новикова