

Заключение об эффективности реализации муниципальных программ по итогам 2025 года

На 2025 год бюджет Можгинского района с учетом вносимых поправок в течении финансового года утвержден по доходам в сумме 1 456 611,9 тыс. руб., по расходам в сумме 1 536 948,3 тыс. руб. С прогнозируемым дефицитом в сумме 80 336,4 тыс. руб.

Исполнение бюджета за 2025 год составило: по доходам в сумме 1 474 654,2 тыс. руб., по расходам в сумме 1 507 592,5 тыс. руб. С дефицитом в сумме 32 938,2 тыс. руб.

Исполнение бюджета Можгинского района по доходам составляет 101,2 процентов к уточненным бюджетным годовым назначениям, по расходам 98,1 процента к уточненным бюджетным назначениям, бюджет исполнен с дефицитом 32 938,2 тыс. рублей.

Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета за 2025 год составил 487 345,1 тыс.рублей или 108,1% к плану. По сравнению с 2024 годом налоговых и неналоговых доходов поступило на 71 829,8 тыс.рублей больше. Темп роста доходов к предыдущему году составил 117,3%.

Объем безвозмездных поступлений из бюджета Удмуртской Республики в 2025 году составил 987 309,1 тыс.рублей или 98,2% к плановым назначениям. Темп роста к уровню 2024 года составил 102,9%.

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 2022 года реализуются 11 муниципальных программ.

Исполнение бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» за 2025 год по расходам в разрезе муниципальных программ представлено в таблице:

Код МП	Наименование муниципальной программы	Уточненный план тыс. руб.	Исполнение на 2025 г. тыс. руб.	Процент исполнения к уточн. плану, %	Доля в структуре программ, %
01	«Развитие образования и воспитание»	880 714	872 553	99,1	58,7

02	«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения»	3 345,1	3 289,8	98,4	0,2
03	«Развитие культуры»	137 023,1	137 016,5	100,0	9,2
04	«Социальная поддержка населения»	12 300,5	12 102,4	98,4	0,8
05	«Создание условий для устойчивого экономического развития»	451	413	91,6	0,02
06	«Безопасность»	29 398,8	27 717,9	97,6	1,9
07	«Содержание и развитие муниципального хозяйства»	240 100,5	229 717,5	95,7	15,4
08	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район»	400	400	100,0	0,02
09	«Управление муниципальными финансами»	36 020,7	37 798,4	96,6	2,5
10	«Муниципальное управление»	154 739	153 233,7	99,0	10,3
11	«Формирование современного облика населенных пунктов»	21 308,7	14 752,7	69,2	1,0
	ИТОГО по муниципальным программам	1 514 801,4	1 485 994,8	98,1	
99	Непрограммные направления деятельности	22 146,9	21 597,7	97,5	
	ИТОГО расходов	1 536 948,3	1 507 592,5	98,1	
	Удельный вес расходов, формируемых программно-целевым методом	98,6	98,6		

Согласно приведенной таблице можно отметить, что финансирование муниципальных программ составило 98,6 %. Наибольший удельный вес 58,7 % среди муниципальных программ занимает «Развитие образования и воспитание».

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 предоставлены годовые отчеты о ходе реализации и оценке эффективности муниципальных программ по итогам 2025 года. Оценка проводилась в соответствии с Методикой оценки эффективности муниципальных программ.

Результаты оценки эффективности муниципальных программ за 2025 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								ЭМП
01		«Развитие образования и воспитание»	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	1,00	
01	01		Развитие общего образования	Управление образования; Управление культуры, спорта и молодежи	0,98	0,94	0,98	0,98	1,00
01	02		Развитие дополнительного образования и воспитания детей	Управление образования; Управление культуры, спорта и молодежи	0,97	0,94	0,99	0,99	1,00
01	03		Реализация молодежной политики	Управление образования;	1	1	0,99	0,99	1

			Управление культуры, спорта и молодежи					
01	04	Созданий условий для реализации муниципальной программы	Управление образования; Управление культуры, спорта и молодежи	0,97	0,94	0,99	0,99	1
02		«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» (отраслевое управление Администрации – Управление культуры, спорта и молодежи)	0,80	2,45	0,72	0,8	3,06
02	01	Создание условий для развития физической культуры и спорта	Управление культуры, спорта и молодежи	0,8	10,6	0,72	0,8	13,25
02	02	Создание условий и охраны труда, сохранения жизни и здоровья населения, содействие занятости населения Можгинского района	Управление культуры, спорта и молодежи	0,8	10,6	0,72	0,8	13,25
03		«Развитие культуры»	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	0,94	1,0	0,94
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)	Управление культуры, спорта и молодежи	1,00	1,00	1,00	1,00 (нет расходов)	1,00
03	04	Создание условий для реализации	Управление культуры, спорта и молодежи	0,87	0,9	1,00	0,96	0,97

		муниципальной программы						
04		«Социальная поддержка населения»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,99	0,98	1,00	0,98	1,02
04	01	Социальная поддержка семьи и детей	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,93	0,93	1,00	1,00	1,00
04	02	Обеспечение жильем отдельных категорий граждан в Можгинском районе	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,87	0,95	1,00	0,92	0,92
04	03	Предоставление субсидий и льгот по оплате жилищно-коммунальных услуг в Можгинском районе	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	Переданы полномочия в МФЦ г. Можга в 2016 году	-	-	-	-
04	04	Социальная поддержка отдельных категорий граждан	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	1,07	1,05	1,00	0,98	1,02
05		«Создание условий для устойчивого экономического развития»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,97	0,99	0,89	0,91	0,98
05	01	Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции	Отдел сельского хозяйства	0,87	0,92	0,89	0,87	0,95
05	02	Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства	Отдел экономики	1,24	1,24	1,00	1,00	1,00
05	03	Развитие туризма	Управление культуры, спорта и молодежи	1,01	1,01	1,00	1,00	1,00
06		«Безопасность»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	1,01	1,00	1,00	0,99	1,01
06	01	Развитие гражданской обороны, защита от чрезвычайных ситуаций,	Управление по делам ГО и ЧС, мобилизационной работе и	1,00	0,99	1,00	0,99	1,01

		обеспечение пожарной безопасности	информационной безопасности					
06	02	Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности	Управление по делам ГО и ЧС, мобилизационной работе и информационной безопасности	0,99	0,99	1,00	1,00	1,00
06	03	Гармонизация межэтнических 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
07		«Содержание и развитие муниципального хозяйства»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,98	0,94	1,00	0,96	1,05
07	01	Территориальное развитие (градостроительство и землеустройство)	Отдел по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству	0,93	0,93	1,00	1,00	1,00
07	02	Жилищное хозяйство	Отдел по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству	1,02	0,95	1,00	0,93	1,08
07	03	Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры	Отдел по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству	0,92	0,91	1,00	0,99	1,01
07	05	Развитие транспортной системы (организация транспортного обслуживания населения, развитие дорожного хозяйства)	Отдел по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству	0,96	0,95	1,00	0,99	1,01
08		«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» Управление по развитию территорий	0	0	0	0	0
09		«Управление муниципальными финансами»	Управление финансов Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,97	0,986	0,955	0,966	0,989
09	01	Управление бюджетным процессом	Управление финансов Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,97	0,971	1,000	1,000	1,000

09	02	Повышение эффективности бюджетных расходов	Управление финансов Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0,97	0,99	0,928	0,949	0,978
09	03	Создание условий для реализации муниципальной программы	Управление финансов Администрации муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	1,00	1,000	1,000	1,000	1,000
10		«Муниципальное управление»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0	0	0	0	0
10	01	Организация муниципального управления	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	0	0	0	0	0
10	02	Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами	Отдел имущественных отношений	0	0	0	0	0
10	03	Архивное дело	Архивный отдел	0	0	0	0	0
10	04	Создание условий для государственной регистрации актов гражданского состояния	Отдел ЗАГС	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
11		«Формирование современного облика населенных пунктов муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	Администрация муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики»	1,45	1	1	0,69	1,45
11	01	Благоустройство и охрана окружающей среды	Управление по развитию территорий	1,72	1	1	0,58	1,72

11	02	Формирование современной городской среды	Управление по развитию территорий	1,01	1	1	0,99	1,01
----	----	--	-----------------------------------	------	---	---	------	------

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

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

1. «Формирование современного облика населенных пунктов муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» – 1,45
2. «Безопасность» – 1,01
3. «Социальная поддержка населения» - 0,99
4. «Содержание и развитие муниципального хозяйства» - 0,98
5. «Управление муниципальными финансами» - 0,97
6. «Развитие образования и воспитание» – 0,97
7. «Создание условий для устойчивого экономического развития» – 0,97
8. «Развитие культуры» - 0,95

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

9. «Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения» – 0,80.

Получают оценку неудовлетворительно (Эмп составляет 0), не предоставлены отчеты с нарушением сроков сдачи :

10. «Муниципальное управление» – 0
11. «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Можгинский район»» - 0

Служебная записка была представлена Главе муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» о дальнейшей работе и рассмотрении данных муниципальных программ.

В рейтинге эффективности реализации муниципальных программ:

- 1 место - программа «Формирование современного облика населенных пунктов муниципального образования «Муниципальный округ Можгинский район Удмуртской Республики» – 1,45;
- 2 место - программа «Безопасность» – 1,01;
- 3 место – программа «Социальная поддержка населения» - 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 1 485 994,8 тыс. руб. (98,1% 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



А.А.Хорошилова