

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
об оценке эффективности реализации муниципальных программ
муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки
за 2022 год

Проведение оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки (далее – программ) предусмотрено пунктом 3 статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации в соответствии, с которым по каждой муниципальной программе ежегодно проводится оценка эффективности ее реализации.

Оценка эффективности реализации муниципальных программ в муниципальном образовании городского округа город-курорт Эссентуки за 2022 год проведена в соответствии с Порядком проведения оценки эффективности муниципальных программ, утвержденным постановлением главы администрации от 21.10.2013 № 2304 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Эссентуки» и Методики оценки эффективности реализации муниципальных программ муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки, утвержденной постановлением главы администрации города Эссентуки от 30 декабря 2022 г. № 2919.

По итогам 2022 года муниципальные программы оценивались на основании годовых отчетов ответственных исполнителей муниципальных программ с учетом достижения планируемых значений целевых индикаторов, предусмотренных программами.

Программный бюджет призван повысить качество формирования и исполнения главного финансового документа. Поэтому очень важно при составлении и исполнении муниципальных программ увязывать планируемые к реализации мероприятия с объемами финансирования и результатом, который в программах представлен в виде индикаторов.

В связи с тем, что финансовое управление не располагает информацией о механизме поступления средств на реализацию программ за счет внебюджетных источников и о самом составе внебюджетных средств считаем, что за достоверность информации, в плане финансового обеспечения программ за счет вышеуказанных источников, отвечает ответственный исполнитель программы.

В соответствии с Порядком разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Эссентуки, утвержденным постановлением Администрации города Эссентуки от 21.10.2013 № 2304 (с учетом изменений от 20.06.2022 № 1186), методическими указаниями по разработке и реализации муниципальных программ, утвержденными распоряжением Администрации города Эссентуки от 01.10.2013 № 197-р (с учетом изменений от 28.12.2015 № 129-р) и на основании постановления администрации города Эссентуки № 2064 от 10.08.2015 «Об утверждении Перечня муниципальных программ планируемых к разработке» (с учетом изменений от 31.07.2017 года № 987) утверждены двенадцать муниципальных программ, в том числе:

1.Муниципальная программа города Эссентуки «Развитие образования» сроком реализации 2020-2025 годы (утверждена постановлением администрации города Эссентуки от 27.12.2019 № 1920);

2.Муниципальная программа города Эссентуки «Развитие жилищно-коммунального хозяйства, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций» сроком реализации 2020-2025 годы (утверждена постановлением администрации города Эссентуки от 30.12.2019 № 1886);

3.Муниципальная программа города Эссентуки «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры» сроком реализации 2020-2025 годы (утверждена постановлением администрации города Эссентуки от 30.12.2019 № 2022);

4.Муниципальная программа «Сохранение и развитие культуры» города Эссентуки сроком реализации 2020-2025 годы (утверждена постановлением администрации города Эссентуки от 30.12.2019 № 1974);

5.Муниципальная программа города Эссентуки «Развитие физической культуры и спорта» сроком реализации 2020-2025 годы (утверждена постановлением администрации города Эссентуки от 28.12.2019 № 1940);

6.Муниципальная программа города Эссентуки «Управление имуществом» сроком реализации 2020-2025 годы (утверждена постановлением администрации города Эссентуки от 30.12.2019 № 1995);

7.Муниципальная программа города Эссентуки «Межнациональные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений» сроком реализации 2020-2025 годы (утверждена постановлением администрации города Эссентуки от 26.12.2019 № 1870);

8.Муниципальная программа города Эссентуки «Экономическое развитие» сроком реализации 2020-2025 годы (утверждена постановлением Администрации города Эссентуки от 26.12.2019 № 1867);

9.Муниципальная программа города Эссентуки «Социальная поддержка граждан» сроком реализации 2020-2025 годы (утверждена постановлением Администрации города Эссентуки от 07.04.2020 № 456);

10.Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в городе Эссентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки» сроком реализации 2020-2025 годы (утверждена постановлением Администрации города Эссентуки от 10.12.2019 № 1751);

11.Муниципальная программа «Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Эссентуки» сроком реализации 2020-2025 годы (утверждена постановлением Администрации города Эссентуки от 19.12.2019 № 1848);

12.Муниципальная программа города Эссентуки «Формирование современной городской среды» сроком реализации 2018-2022 годы (утверждена постановлением Администрации города Эссентуки от 19.10.2017 № 1411).

В 2022 году при плановых назначениях по расходам 4 255 877 537,74 рублей выделено бюджетных ассигнований на проведение мероприятий в рамках реализации двенадцати муниципальных программ 4 162 052 164,27 рубля, что составляет 97,79 % от плана.

Кассовое исполнение по расходам бюджета на проведение мероприятий в рамках реализации муниципальных программ за 2022 год составило 3 661 094 271,44 рубль или 87,96%, в том числе по уровням бюджетов:

–за счет безвозмездных поступлений – 2 473 222 253,11 рубля;

–за счет средств местного бюджета – 1 187 872 018,33 рублей.

В процентном соотношении кассовые расходы от общей суммы расхода местного бюджета на реализацию муниципальных программ за 2022 год распределены следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование программы	Расходы на реализацию программы		
	План на 31.12.2022	Исполнение на 31.12.2022	% испол.
1	2	3	4
«Развитие образования»	1 530 039,50	1 510 062,79	98,69
«Развитие жилищно-коммунального хозяйства, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций»	885 180,42	728 124,24	82,26

«Развитие градостроительства, строительства и архитектуры»	339 383,56	74 081,72	21,83
«Сохранение и развитие культуры города Ессентуки»	99 502,29	99 274,89	99,77
«Развитие физической культуры и спорта»	88 896,06	87 826,25	98,80
«Управление имуществом»	57 035,49	51 108,03	89,61
«Международные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений»	3 054,03	3 053,71	99,99
«Экономическое развитие»	124 706,70	75 032,36	60,17
«Социальная поддержка граждан»	949 685,67	949 623,32	99,99
«Развитие муниципальной службы в городе Ессентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки»	100,00	49,00	49,00
«Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Ессентуки»	84 414,22	82 803,73	98,09
«Формирование современной городской среды»	54,22	54,22	100,00
Итого	4 162 052,16	3 661 094,26	87,96

В процентном соотношении расходы на реализацию муниципальных программ 2022 году за счет средств местного бюджета распределились следующим образом:

№ п/п	Наименование программы	Удельный вес расходов м/б в общем объеме расходов м/б на 12 программ (%)
1	«Развитие образования»	37,42
2	«Развитие жилищно-коммунального хозяйства, защита населения и территории города Ессентуки от чрезвычайных ситуаций»	32,06
3	«Сохранение и развитие культуры»	2,49
4	«Управление имуществом»	8,30
5	«Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Ессентуки»	7,39
6	«Развитие градостроительства, строительства и архитектуры»	4,30
7	«Развитие физической культуры и спорта»	0,11
8	«Экономическое развитие»	0,89
9	«Развитие муниципальной службы в городе Ессентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки»	0,05
10	«Международные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений»	0,001
11	«Социальная поддержка граждан»	6,97
12	«Формирование современной городской среды»	0,001

На основании исходных данных сложилась следующая картина:

№ п/п	Наименование программы	Степень достижения целей муниципальных программ	Степень решения задач подпрограмм
1	2	3	4
1	«Развитие образования»	81,52	94,81
2	«Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Ессентуки, защита населения и территории города Ессентуки от чрезвычайных ситуаций»	100,00	73,08
3	«Развитие градостроительства, строительства и архитектуры»	67,60	101,59
4	«Сохранение и развитие культуры »	101,54	100,73
5	«Развитие физической культуры и спорта»	107,55	119,42
6	«Управление имуществом»	83,01	91,15
7	«Международные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений»	116,97	102,06
8	««Экономическое развитие»	114,56	113,58
9	«Социальная поддержка граждан»	100,00	126,86
10	«Развитие муниципальной службы в городе Ессентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки»	150,00	78,10
11	«Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Ессентуки»	100,64	108,39
12	«Формирование современной городской среды»	66,67	66,67

№ п/п	Наименование программы	Оценка эффективности реализации муниципальной программы	Значение оценки эффективности реализации муниципальной программы
1	2	3	4
1	«Развитие муниципальной службы в городе Ессентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Ессентуки»	108,46	Выше плановой
2	«Экономическое развитие»	104,14	Выше плановой

3	«Развитие физической культуры и спорта»	103,21	Выше плановой
4	«Социальная поддержка граждан»	102,17	Выше плановой
5	«Межнациональные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений»	100,56	Выше плановой
6	«Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Ессентуки»	94,79	Плановая
7	«Сохранение и развитие культуры »	91,46	Плановая
8	«Управление имуществом»	81,29	Ниже плановой
9	«Развитие жилищно-коммунального хозяйства города Ессентуки, защита населения и территории города Ессентуки от чрезвычайных ситуаций»	80,53	Ниже плановой
10	«Развитие образования»	80,31	Ниже плановой
11	«Формирование современной городской среды»	77,92	Ниже плановой
12	«Развитие градостроительства, строительства и архитектуры»	50,26	Неэффективна

По результатам оценки эффективности реализации программ в 2022 году сложились следующие результаты:

- значение оценки эффективности реализации муниципальной программы «Выше плановой» - 5 программ;
- значение оценки эффективности реализации муниципальной программы «Плановая» - 2 программы;
- значение оценки эффективности реализации муниципальной программы «Ниже плановой» - 4 программы;
- значение оценки эффективности реализации муниципальной программы «Неэффективна» - 1 программа.

В ходе проведения оценки эффективности Программ установлено следующее:

Неисполнение средств в размере 12,73% сложилось в основном по причине экономии по закупкам посредством электронных аукционов, экономии средств в связи с уменьшением числа получателей услуг, в связи с оплатой услуг по фактическому исполнению, в связи с невозможностью расходования средств по причине невыполнения работ.

Следует отметить, что часть запланированных мероприятий (в том числе не требующих финансирования) не исполнялась, что говорит о недостаточно ответственном подходе ответственных исполнителей к реализации муниципальных программ, к их своевременному мониторингу и корректировке.

По муниципальной программе «Развитие градостроительства, строительства и архитектуры» исполнения составило 22%. Основная причина стало предъявление протеста природоохранной прокуратуры Ставропольского края на решение комиссии по охране зеленых насаждений на вырубку в границах земельного участка отведенного на строительство объекта «Многоквартирный жилой дом по адресу: г. Ессентуки, ул. Молодежная, 1», что не представилось возможным Управлению архитектуры и градостроительства администрации города Ессентуки проведения конкурсных процедур согласно Федерального закона № 44-ФЗ от 05.04.2013.

Ответственным исполнителям муниципальных программ совместно с соисполнителями, рекомендуется:

1. Соблюдать требования, предъявляемые к содержанию муниципальной программы, установленные Методическими указаниями по разработке и реализации муниципальных программ города, утвержденного распоряжением администрации города Ессентуки №197-р от 01 октября 2013года.

2. Принять меры по достижению по итогам 2023 года планового уровня эффективности муниципальных программ.

3. Провести корректировку индикаторов достижения целей Программы запланированных на 2023 год и последующие годы.

4. В случаях ограниченных возможностей бюджетных ресурсов, осуществлять текущий мониторинг приоритетности запланированных программных мероприятий с целью оптимизации расходования бюджетных средств.

5. Своевременно вносить изменения в детальный план-график путем добавления контрольных событий, характеризующих результаты реализации основного мероприятия

6. Активизировать работу по привлечению внебюджетных источников, в том числе сторонних организаций.

Результаты оценки эффективности реализации муниципальных программ города Эссентуки за 2022 год

№п/п	Наименование муниципальной программы	Расходы на реализацию программы (тыс. руб.)			Степень достижения целей муниципальной программы	Степень решения задач подпрограммы	Оценка результативности достижения плановых значений муниципальной программы	Степень достижения целей муниципальной программы с учетом оценки результативности	Качество управления муниципальной программой	Значение оценки эффективности реализации муниципальной программы
		План	Факт	% исполнения						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Муниципальная программа города Эссентуки Развитие образования	1 530 039,50	1 510 062,79	98,69	81,52	94,81	1,00	81,52	16,30	80,31
2	Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства, защита населения и территории города Эссентуки от чрезвычайных ситуаций"	885 180,42	728 124,24	82,26	100,00	73,08	1,00	100,00	12,96	80,53
3	Муниципальная программа "Развитие градостроительства, строительства и архитектуры"	339 383,56	74 081,72	21,83	67,60	101,59	0,22	14,87	21,88	50,26
4	Муниципальная программа Сохранение и развитие культуры города Эссентуки	99 502,29	99 274,89	99,77	101,54	100,73	1,00	101,54	4,00	91,46
5	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта "	88 896,06	87 826,25	98,8	107,55	119,42	1,00	107,55	16,67	103,21
6	Муниципальная программа "Управление имуществом"	57 035,49	51 108,03	89,61	83,01	91,15	1,00	83,01	33,33	81,29
7	Муниципальная программа "Межнациональные отношения и поддержка казачества, профилактика правонарушений"	3 054,03	3 053,71	99,99	116,97	102,06	1,00	116,97	12,50	100,56
8	Муниципальная программа "Экономическое развитие"	124 706,70	75 032,37	60,17	114,56	113,58	1,00	114,56	14,29	104,14
9	Муниципальная программа "Социальная поддержка граждан"	949 685,67	949 623,30	99,99	100,00	126,86	1,00	100,00	14,29	102,17
10	Муниципальная программа "Развитие муниципальной службы в городе Эссентуки и поддержка развития муниципального образования городского округа город-курорт Эссентуки"	100,00	49,00	49,00	150,00	78,10	1,00	150,00	22,22	108,46
11	Муниципальная программа "Повышение эффективности управления муниципальными финансами городского округа город-курорт Эссентуки"	84 414,22	82 803,73	98,09	100,64	108,39	1,00	100,64	11,11	94,79
12	Муниципальная программа города Эссентуки "Формирование современной городской среды"	54,22	54,22	100,00	100,00	66,67	1,00	100,00	12,50	77,92
	Итого	4 162 052,16	3 661 094,25	87,96	101,95	98,04	0,94	97,55	16,00	89,59