Приложение № 1

**ДОКЛАД**

**о реализации и оценке эффективности муниципальных программ Кушвинского городского округа за 2023 год**

В соответствии с Порядком формирования и реализации муниципальных программ Кушвинского городского округа, утвержденным постановлением администрации Кушвинского городского округа от 27 сентября 2013 года № 1851 «Об утверждении Порядка формирования и реализации муниципальных программ Кушвинского городского округа» (с изменениями).

В 2023 году в Кушвинском городском округе реализовывались семь муниципальных программ Кушвинского городского округа:

- «Развитие и обеспечение эффективности деятельности администрации Кушвинского городского округа до 2030 года»;

- «Повышение эффективности управления муниципальной собственностью Кушвинского городского округа до 2030 года»;

- «Реализация вопросов местного значения и осуществление государственных полномочий муниципальным казенным учреждением Кушвинского городского округа «Комитет жилищно - коммунальной сферы» до 2030 года»;

- «Развитие системы образования в Кушвинском городском округе до 2026 года»;

- «Развитие культуры в Кушвинском городском округе до 2030 года»;

- «Развитие физической культуры и спорта в Кушвинском городском округе до 2030 года»;

- «Управление муниципальными финансами Кушвинского городского округа до 2026 года».

В соответствии с решением Думы Кушвинского городского округа от 22 декабря 2022 года № 98 «О бюджете Кушвинского городского округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменением), плановый объем расходов на финансирование мероприятий семи муниципальных программ на 2023 год составил 2 582 116 506,08 рублей, из них:

за счет средств областного бюджета – 1 051 773 316,21 рублей;

за счет средств местного бюджета – 1 371 506 414,60 рублей;

за счет средств внебюджетных источников – 158 836 775,27 рублей.

Фактически общий объем финансирования мероприятий муниципальных программ по итогам 2023 составил 2 377 789 699,57 рублей или 92,09 процента, из них:

за счет средств областного бюджета – 1 028 366 869,78 рублей;

за счет средств местного бюджета – 1 231 430 426,88 рублей;

за счет средств внебюджетных источников – 117 992 402,91 рублей.

В рамках семи муниципальных программ Кушвинского городского округа, реализуемых в 2023 году, общее количество показателей составило 226 единиц.

С целью обеспечения реализации федеральных проектов, направленных на достижение целей, показателей и результатов национальных проектов, в Кушвинском городском округе в 2023 году в рамках муниципальных программ Кушвинского городского округа реализовывались семь региональных проектов с общим объем финансирования 115 643 058,69 рублей:

- «Чистая вода»;

- «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»;

- «Современная школа»;

- «Успех каждого ребенка»;

- «Создание условий для реализации творческого потенциала нации»;

- «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры»;

- «Создание для всех категорий и групп населения условий для занятий физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва».

Оценка эффективности реализации муниципальных программ Кушвинского городского округа за 2023 год проведена на основании представленных отчетов за 2023 год ответственными исполнителями по каждой муниципальной программе.

Оценка эффективности реализации муниципальной программы проводилась по двум направлениям:

1) оценка полноты финансирования (Q1);

2) оценка достижения плановых значений целевых показателей (Q2).

Реализация муниципальных программ в отчетном периоде осуществлялась путем анализа полученных значений полноты финансирования (Q1) и достижения плановых значений целевых показателей (Q2) с применением результирующей шкалы оценки эффективности муниципальной программы.

По оценке эффективности реализации две муниципальные программы имеют оценку 5 (высокая эффективность муниципальной программы):

- «Развитие культуры в Кушвинском городском округе до 2030 года»;

- «Управление муниципальными финансами Кушвинского городского округа до 2026 года».

По оценке эффективности реализации три муниципальные программы имеют оценку 4 (приемлемый уровень эффективности муниципальной программы):

- «Развитие и обеспечение эффективности деятельности администрации Кушвинского городского округа до 2030 года»;

- «Реализация вопросов местного значения и осуществление государственных полномочий муниципальным казенным учреждением Кушвинского городского округа «Комитет жилищно-коммунальной сферы» до 2030 года»;

- «Развитие физической культуры и спорта в Кушвинском городском округе до 2030 года».

По оценке эффективности реализации две муниципальные программы имеют оценку 3 (средний уровень эффективности муниципальной программы):

- «Развитие системы образования в Кушвинском городском округе до 2026 года»;

- «Повышение эффективности управления муниципальной собственностью Кушвинского городского округа до 2030 года».

**1. Муниципальная программа Кушвинского городского округа «Развитие и обеспечение эффективности деятельности администрации Кушвинского городского округа до 2030 года»**

Критерии оценки эффективности реализации муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование критерия оценки муниципальной программы** | **Значение** | **Заключение** |
| 1. | Оценка полноты финансирования (Q1) | 0,74 | неполное финансирование |
| 2. | Оценка достижения плановых значений целевых показателей (Q2) | 0,96 | высокая результативность |
| 3. | Оценка по результирующей шкале (оценка эффективности реализации муниципальной программы) | 4 | приемлемый уровень эффективности  муниципальной программы |

Финансирование муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источники финансирования** | **План на 2023 год** | **Факт за 2023 год** | **% исполнения** |
| Всего, за счет всех источников, руб., в том числе: | 65 492 874,86 | 48 493 116,17 | 74,04 |
| областной бюджет, руб. | 3 673 817,36 | 3 660 978,50 | 99,65 |
| местный бюджет, руб. | 61 819 057,50 | 44 832 137,67 | 72,52 |

В рамках муниципальной программы в 2023 году реализовывались 25 мероприятий.

Наиболее высокий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (более 95 процентов) отмечен по 23 мероприятиям.

Низкий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (менее 95 процентов) отмечен по 2 мероприятиям, а именно:

- «Ликвидация негативного воздействия на окружающую среду объектов размещения отходов производства путем проведения рекультивации земельного участка в кадастровом квартале 66:53:0308006 за ул. Пархоменко» - по причине пересмотра сроков исполнения контрактов (не возможность проведения в данные сроки экологической экспертизы Управлением Роспотребнадзора по Свердловской области);

- «Осуществление регулярных перевозок по регулируемым тарифам» - по причине того что, оплата выполненных работ за декабрь 2023 года произведена в январе 2024 года.

В рамках муниципальной программы в 2023 году осуществлялась оценка 37 целевых показателей.

По итогам реализации в 2023 году:

- 100 процентов выполнения достигли 28 целевых показателей;

- превышения уровня 100 процентов выполнения достигли 6 целевых показателей;

- не достигнуто значение 3 целевых показателей, а именно:

- «Количество земельных участков, занятых отходами, по которым проведены работы по определению объема и глубины залегания отходов» - по причине отмены конкурсных процедур по разработке проектно-сметной документации (не возможность проведения в данные сроки экологической экспертизы Управлением Роспатребнадзора по Свердловской области);

- «Количество разработанных местных нормативных актов и подготовленных проектов внесений изменений в документы территориального планирования, градостроительного зонирования, для приведения их в соответствие действующему законодательству» - по причине изменения границ планируемого к использованию земельного участка;

- «Количество граждан, получивших меры поддержки в виде материального стимулирования, заключивших договор о целевом обучении по образовательной программе среднего профессионального или высшего образования с дальнейшим обязательным трудоустройством в медицинские учреждения Кушвинского городского округа» - по причине отсутствия заявок.

Возможен пересмотр муниципальной программы в части высвобождения ресурсов и перенос их на следующие периоды или на другие муниципальные программы.

**2. Муниципальная программа Кушвинского городского округа «Повышение эффективности управления муниципальной собственностью Кушвинского городского округа до 2030 года»**

Критерии оценки эффективности реализации муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование критерия оценки муниципальной программы** | **Значение** | **Заключение** |
| 1. | Оценка полноты финансирования (Q1) | 0,99 | полное финансирование |
| 2. | Оценка достижения плановых значений целевых показателей (Q2) | 0,86 | средняя результативность  (недовыполнение плана) |
| 3. | Оценка по результирующей шкале (оценка эффективности реализации муниципальной программы) | 3 | Средний уровень эффективности муниципальной программы |

Финансирование муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источники финансирования** | **План на 2023 год** | **Факт за 2023 год** | **% исполнения** |
| Всего, за счет всех источников, руб., в том числе: | 259 696 605,25 | 256 361 193,31 | 98,72 |
| областной бюджет, руб. | 26 635 024,74 | 24 873 524,72 | 93,39 |
| местный бюджет, руб. | 227 924 020,51 | 219 664 028,59 | 96,38 |
| внебюджетные источники, руб. | 5 137 560,00 | 11 823 640,00 | 230,14 |

В рамках муниципальной программы в 2023 году реализовывались 35 мероприятий.

Наиболее высокий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (более 95 процентов) отмечен по 28 мероприятиям.

Низкий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (менее 95 процентов) отмечен по 7 мероприятиям, а именно:

- «Муниципальная геоинформационная система Кушвинского городского округа» - произведена оплата по муниципальному контракту № 03-04-2023 от 05.04.2023 года с ООО «Коптис»;

- «Проведение независимой оценки (переоценки) рыночной стоимости в отношении земельных участков» - заключен договор № 285-2023 от 31.05.2023 с частнопрактикующим оценщиком Л.А. Челочевой;

- «Осуществление приватизации муниципального имущества Кушвинского городского округа» - по причине экономии (заключены договора с частнопрактикующим оценщиком Челочевой Л.А.: договор от 09.08.2023 № 425-202, договор от 11.10.2023 № 518-2023);

- «Расходы на содержание общего имущества многоквартирного дома в части доли Кушвинского городского округа как собственника помещений в многоквартирном доме» - осуществлены текущие расходы на содержание общего имущества многоквартирных домов в части доли Кушвинского городского округа, как собственника помещений в многоквартирных домах;

- «Содержание, обслуживание и ремонт имущества, находящегося в собственности Кушвинского городского округ» - произведены расходы на оплату кредиторской задолженности за 2022, а так же оплата за коммунальные услуги за 2023 года;

- «Ремонт общего имущества в многоквартирных домах» - по причине экономии (произведена оплата по муниципальному контракту 16-2023/Р от 27.04.2023 с ИП Чичикало Ю.О.);

- «Осуществление выплат собственникам жилых помещений аварийного жилищного фонда выкупной цены за изымаемые жилые помещения в соответствии со статьей 32 Жилищного кодекса Российской Федерации» - по причине отсутствия представленных документов.

В рамках муниципальной программы в 2023 году осуществлялась оценка 31 целевого показателя.

По итогам реализации в 2023 году:

- 100 процентов выполнения достигли 23 целевых показателя;

- превышение уровня 100 процентов выполнения достиг 1 целевой показатель;

- ниже уровня 100 процентов выполнения достигли 7 целевых показателя, так как мероприятия, по которым установлены указанные целевые показатели носят заявительный характер, а 2023 году такие заявки отсутствуют.

Возможен пересмотр муниципальной программы в части корректировки целевых показателей (уменьшение плановых значений) или выделения дополнительного финансирования.

**3. Муниципальная программа Кушвинского городского округа «Реализация вопросов местного значения и осуществление государственных полномочий муниципальным казенным учреждением Кушвинского городского округа «Комитет жилищно-коммунальной сферы» до 2030 года»**

Критерии оценки эффективности реализации муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование критерия оценки муниципальной программы** | **Значение** | **Заключение** |
| 1. | Оценка полноты финансирования (Q1) | 0,83 | неполное финансирование |
| 2. | Оценка достижения плановых значений целевых показателей (Q2) | 0,82 | средняя результативность (недовыполнение плана) |
| 3. | Оценка по результирующей шкале (оценка эффективности реализации муниципальной программы) | 4 | приемлемый уровень эффективности муниципальной программы |

Финансирование муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источники финансирования** | **План на 2023 год** | **Факт за 2023 год** | **% исполнения** |
| Всего, за счет всех источников, руб., в том числе: | 740 784 711,35 | 616 812 357,54 | 83,26 |
| областной бюджет, руб. | 370 350 196,15 | 360 599 529,24 | 97,37 |
| местный бюджет, руб. | 360 260 274,91 | 256 038 588,01 | 71,07 |
| внебюджетные источники, руб. | 10 174 240,29 | 174 240,29 | 1,71 |

В рамках муниципальной программы в 2023 году реализовывались 39 мероприятий.

Наиболее высокий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (более 95 процентов) отмечен по 29 мероприятиям.

Низкий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (менее 95 процентов) отмечен по 10 мероприятиям, а именно:

«Строительство объекта «Загородный детский оздоровительный лагерь круглогодичного действия»», «Приобретение (строительство) жилых помещений в целях предоставления по договорам служебного найма в жилищном фонде Кушвинского городского округа», «Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (Капитальный ремонт здания МАОУ СОШ № 4 по адресу: пл. Культуры, 2, г. Кушва)», «Капитальный ремонт автомобильной дороги, расположенной в Свердловской области, г. Кушва, ул. Коммуны (в том числе разработка проектно-сметной документации, проведение государственной экспертизы проектной документации, достоверности сметной стоимости, осуществление строительного контроля», «Мероприятия по благоустройству» - по причине не своевременной сдачи работ по муниципальному контракту;

- «Осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» - выплаты производятся согласно фактически поданных документов;

- «Осуществление государственного полномочия Свердловской области по организации проведения на территории Свердловской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных» - оплачены по фактической потребности;

- «Строительство объекта «Система водоснабжения г. Кушва от Половинкинского участка подземных вод»» - по причине отставания по графику с выполнением пуско-наладочных работ технологического оборудования объекта;

- «Осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг» - по причине, того что, выплаты производятся согласно фактически поданных документов, а также рассчитанных сумм, на основании данных о начислениях, предоставленных предприятиями-поставщиками коммунальных услуг;

- «Предоставление социальной выплаты отдельным категориям граждан, проживающим на территории Кушвинского городского округа, с целью возмещения затрат за оказанные платные услуги по помывке в общем отделении (душе) бани, расположенной на территории Кушвинского городского округа» - перечисление социальной выплаты, производится согласно поданным заявлениям на 31.12.2023 года количество обратившихся граждан составляет 9 человек.

В рамках муниципальной программы в 2023 году осуществлялась оценка 43 целевых показателей.

По итогам реализации в 2023 году:

- 100 процентов выполнения достигли 26 целевых показателей;

- превышение уровня 100 процентов выполнения достигли 4 целевых показателя;

- не достигли уровня 100 процентов выполнения 8 целевых показателя, а именно:

- «Количество безнадзорных собак, отловленных на территории Кушвинского городского округа» - на основании составленных актов выполненных работ предоставленных ООО «Арсенал».

- «Объем несанкционированных свалок, ликвидированных на территории Кушвинского городского округа» - по причине невыполнения подрядной организацией договорных обязательств;

- «Протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения на территории Кушвинского городского округа, в отношении которых выполнены работы по ремонту, капитальному ремонту» - по причине несвоевременной сдачи выполненных работ согласна графика;

- «Количество (экономия) электрической энергии, потребленной светильниками после замены, на энергосберегающие» - по причине установления дополнительных светильников в количестве 5 штук на мемориалах;

- «Количество семей, проживающих на территории Кушвинского городского округа, получающих субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг», «Количество граждан, проживающих на территории Кушвинского городского округа, получающих компенсацию расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг», «Количество граждан, получающих компенсацию оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме, проживающих на территории Кушвинского городского округа» - по причине того что, выплаты производятся согласно количеству фактически поданных документов, а также рассчитанных сумм, на основании данных о начислениях, предоставленных предприятиями-поставщиками коммунальных услуг;

- «Количество исполнителей коммунальных услуг, которым возмещены затраты, связанные с предоставлением гражданам меры социальной поддержки по частичному освобождению от платы за коммунальные услуги» - затраты возмещены по количеству представленных документов;

- «Количество граждан проживающих на территории Кушвинского городского округа, получающих социальные выплаты с целью возмещения затрат за оказанные платные услуги по помывке в общем отделении (душе) бани, расположенной на территории Кушвинского городского округа» - перечисление социальной выплаты производится согласно поданным заявлениям.

Не достигнуто значение 5 целевых показателей:

- «Количество захороненных граждан согласно гарантированному перечню услуг по погребению» - на конец отчетного периода пакеты документов на погребение умерших предоставлены не были;

- «Количество площадей введенных в эксплуатацию после строительства объектов капитального строительства (жилых домов) для граждан, нуждающихся в жилых помещениях», Строительство и введение в эксплуатацию объектов капитального строительства (жилых домов) на территории Кушвинского городского округа», «Количество площадей, введенных в эксплуатацию после строительства объектов капитального строительства (жилых домов) для граждан, нуждающихся в жилых помещениях», «Количество муниципальных образовательных учреждений, в отношении которых проведены работы по капитальному ремонту» - по причине переноса сроков ввода на 2024 год из-за несвоевременной сдачей объекта согласно графика согласованного условиями муниципального контракта.

Необходим более глубокий анализ причин отклонений от плана.  
Возможен пересмотр муниципальной программы в части корректировки целевых показателей и/или выделения дополнительного финансирования.

**4. Муниципальная программа Кушвинского городского округа «Развитие системы образования в Кушвинском городском округе до 2026 года».**

Критерии оценки эффективности реализации муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование критерия оценки муниципальной программы** | **Значение** | **Заключение** |
| 1. | Оценка полноты финансирования (Q1) | 0,95 | неполное финансирование |
| 2. | Оценка достижения плановых значений целевых показателей (Q2) | 1,07 | средняя результативность (перевыполнение плана) |
| 3. | Оценка по результирующей шкале (оценка эффективности реализации муниципальной программы) | 3 | средний уровень эффективности муниципальной программы |

Финансирование муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источники финансирования** | **План на 2022 год** | **Факт за 2022 год** | **% исполнения** |
| Всего, за счет всех источников, руб., в том числе: | 1 092 560 718,34 | 1 038 812 166,60 | 95,08 |
| областной бюджет, руб. | 642 971 736,41 | 631 090 295,77 | 98,15 |
| местный бюджет, руб. | 341 727 578,28 | 333 084 803,26 | 97,47 |
| внебюджетные источники, руб. | 107 861 403,65 | 74 637 067,57 | 69,20 |

В рамках муниципальной программы в 2023 году реализовывались 24 мероприятия.

Наиболее высокий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (более 95 процентов) отмечен по 20 мероприятиям.

Низкий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (менее 95 процентов) отмечен по 4 мероприятиям, а именно:

- «Организация отдыха и оздоровления детей в Кушвинском городском округе», «Осуществление мероприятий по организации питания в муниципальных общеобразовательных организациях», «Организация предоставления дополнительного образования детей в муниципальных организациях дополнительного образования», «Организация предоставления дошкольного образования, создание условий для присмотра и ухода за детьми, содержания детей в муниципальных образовательных организациях» - по причине отсутствия потребности в расходовании бюджетных средств.

В рамках муниципальной программы в 2023 году осуществлялась оценка 50 целевых показателей.

По итогам реализации в 2023 году:

- 100 процентов выполнения достигли 44 целевых показателя;

- превышение уровня 100 процентов выполнения достигли 6 целевых показателей.

Необходим пересмотр муниципальной программы в части изменения целевых показателей (увеличение плановых значений), в части сокращения финансирования и переноса высвобожденных ресурсов на следующие периоды или на другие муниципальной программы.

**5. Муниципальная программа Кушвинского городского округа Кушвинского городского округа «Развитие культуры в Кушвинском городском округе до 2030 года»**

Критерии оценки эффективности реализации муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование критерия оценки муниципальной программы** | **Значение** | **Заключение** |
| 1. | Оценка полноты финансирования (Q1) | 0,98 | полное финансирование |
| 2. | Оценка достижения плановых значений целевых показателей (Q2) | 0,99 | высокая результативность |
| 3. | Оценка по результирующей шкале (оценка эффективности реализации муниципальной программы) | 5 | высокая эффективность муниципальной программы |

Финансирование муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источники финансирования** | **План на 2023 год** | **Факт за 2023 год** | **% исполнения** |
| Всего, за счет всех источников, руб., в том числе: | 229 358 938,28 | 225 824 736,24 | 98,5 |
| областной бюджет, руб. | 7 050 527,19 | 7 050 527,19 | 100 |
| местный бюджет, руб. | 202 528 623,01 | 201 021 122,44 | 99,3 |
| внебюджетные источники, руб. | 19 779 788,08 | 17 753 086,61 | 89,8 |

В рамках муниципальной программы в 2023 году реализовывалось 21 мероприятие.

Наиболее высокий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (более 95 процентов) отмечен по 18 мероприятиям.

Низкий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (менее 95 процентов) отмечен по 3 мероприятиям, а именно:

- «Осуществление мероприятий направленных на соблюдение требований и норм санитарного законодательства, пожарной безопасности, антитеррористической защищенности, проведение ремонтных работ в зданиях и помещениях, в которых размещаются учреждения культуры», «Осуществление мероприятий направленных на соблюдение требований и норм санитарного законодательства, пожарной безопасности, антитеррористической защищенности, проведение ремонтных работ в зданиях и помещениях, в которых размещаются учреждения дополнительного образования в сфере культуры и искусства», «Предоставление субсидий муниципальным образовательным организациям (учреждениям) Кушвинского городского округа на модернизацию материально-технической и фондовой базы» - по причине переноса на 2024 год за счет внебюджетных источников.

В рамках муниципальной программы в 2023 году осуществлялась оценка 28 целевых показателей.

По итогам реализации в 2023 году:

- 100 процентов выполнения достигли 16 целевых показателей;

- превышение уровня 100 процентов выполнения достигли 4 целевых показателя;

- ниже уровня 100 процентов выполнения достигли 8 целевых показателя, а именно:

- «Число посещений муниципальных библиотек Кушвинского городского округа», «Доля доходов муниципальных учреждений культуры от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности в общем объеме доходов таких учреждений», «Доля творчески одаренных детей, принявших участие в творческих мероприятиях местного, регионального, общероссийского и международного значений, от общего количества обучающихся в муниципальных детских школах искусств (ежегодно)», «Уровень удовлетворенности населения качеством и доступностью оказываемых муниципальных услуг в сфере культуры (число получателей услуг, удовлетворенных качеством услуг, от общего числа опрошенных получателей услуг)» - отклонение показателя незначительно (98 %);

- «Число посещений культурных мероприятий», «Посещаемость населением организаций культуры» - по причине отмена массовых мероприятий празднования 1,9 мая;

- «Увеличение количества библиографических записей библиотек Кушвинского городского округа, включенных в Сводный электронный каталог библиотек Свердловской области (по сравнению с предыдущим годом)» - отклонение показателя связано с незначительным финансированием для приобретения фондов.

- «Доля расходов на культуру, предусмотренных муниципальной программой Кушвинского городского округа «Развитие культуры в Кушвинском городском округе до 2026 года», в объеме расходов местного бюджета» - частичное финансирования на мероприятия программы.

**6. Муниципальная программа Кушвинского городского округа «Развитие физической культуры и спорта в Кушвинском городском округе до 2030 года»**

Критерии оценки эффективности реализации муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование критерия оценки муниципальной программы** | **Значение** | **Заключение** |
| 1. | Оценка полноты финансирования (Q1) | 0,98 | полное финансирование |
| 2. | Оценка достижения плановых значений целевых показателей (Q2) | 1,34 | средняя результативность (перевыполнение плана) |
| 3. | Оценка по результирующей шкале (оценка эффективности реализации муниципальной программы) | 4 | приемлемый уровень эффективности муниципальной программы |

Финансирование муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источники финансирования** | **План на 2022 год** | **Факт за 2022 год** | **% исполнения** |
| Всего, за счет всех источников, руб., в том числе: | 124 534 714,37 | 122 104 579,73 | 98,05 |
| областной бюджет, руб. | 1 092 014,36 | 1 092 014,36 | 100 |
| местный бюджет, руб. | 107 558 916,76 | 107 408 196,93 | 99,86 |
| внебюджетные источники, руб. | 15 883 783,25 | 13 604 368,44 | 86,65 |

В рамках муниципальной программы в 2023 году реализовывалось 21 мероприятие.

Наиболее высокий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (более 95 процентов) отмечен по 19 мероприятиям.

Низкий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (менее 95 процентов) отмечен по 2 мероприятиям, а именно:

«Организация, проведение и участие в учебно-тренировочных сборах, спортивных соревнованиях и физкультурно-массовых мероприятиях» - по причине отсутствия потребности в расходовании бюджетных средств;

«Обеспечение деятельности органов местного самоуправления (органов местной администрации) (центральный аппарат)» - по причине экономии ввиду наличия вакантной ставки.

В рамках муниципальной программы в 2023 году осуществлялась оценка 19 целевых показателей.

По итогам реализации в 2023 году:

- 100 процентов выполнения достигли 7 целевых показателей;

- превышение уровня 100 процентов выполнения достигли 10 целевых показателей;

- ниже уровня 100 процентов выполнения достигли 2 целевых показателя, а именно:

- «Количество проверок для обеспечения внутреннего финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений, в том числе за целевым использованием средств местного бюджета подведомственными бюджетными учреждениями» - по причине отсутствия специалистов для осуществления внутреннего финансового контроля;

- «Ввод в эксплуатацию объектов спортивной инфраструктуры муниципальной собственности» - по причине переноса сроков сдачи объекта на 2024 год, из-за несвоевременной сдачи работ.

Возможен пересмотр муниципальной программы в части высвобождения финансовых ресурсов и перенос ресурсов на следующие периоды либо на другие муниципальной программы.

**7. Муниципальная программа Кушвинского городского округа «Управление муниципальными финансами Кушвинского городского округа до 2026 года»**

Критерии оценки эффективности реализации муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование критерия оценки муниципальной программы** | **Значение** | **Заключение** |
| 1. | Оценка полноты финансирования (Q1) | 0,99 | полное финансирование |
| 2. | Оценка достижения плановых значений целевых показателей (Q2) | 0,98 | высокая результативность |
| 3. | Оценка по результирующей шкале (оценка эффективности реализации муниципальной программы) | 5 | высокая эффективность муниципальной программы |

Финансирование муниципальной программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источники финансирования** | **План на 2022 год** | **Факт за 2022 год** | **% исполнения** |
| Всего, за счет всех источников, руб., в том числе: | 69 687 943,63 | 69 381 549,98 | 99,6 |
| местный бюджет, руб. | 69 687 943,63 | 69 381 549,98 | 99,6 |

В рамках муниципальной программы в 2023 году реализовывались 4 мероприятия.

Наиболее высокий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (более 95 процентов) отмечен по 3 мероприятиям.

Низкий процент исполнения расходов на финансирование мероприятий (менее 95 процентов) отмечен по 1 мероприятию «Проведение конкурса проектов по представлению бюджета для граждан» - по причине отсутствия заявок на две номинации конкурса.

В рамках муниципальной программы в 2023 году осуществлялась оценка 18 целевых показателей.

По итогам реализации в 2023 году:

- 100 процентов выполнения достигли 12 целевых показателей;

- превышение уровня 100 процентов выполнения достигли 2 целевых показателя;

- ниже уровня 100 процентов выполнения достигли 4 целевых показателя, а именно:

- «Темп роста объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета (в сопоставимых условиях)» - отклонение показателей объема налоговых и неналоговых доходов отчетного периода по отношению к аналогичному периоду 2022 года обусловлено снижением поступлений по плате за негативное воздействие на окружающую среду;

- «Количество победителей конкурса проектов по представлению бюджета для граждан» - конкурсные заявки предоставлены по 3 номинациям, все участники конкурса проектов по предоставлению бюджета для граждан признаны победителями;

- «Отношение объема муниципального долга по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным, к общему годовому объему доходов местного бюджета в отчетном финансовом году (без учета безвозмездных поступлений)» - в соответствии со статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации «Объем муниципального долга не должен превышать утвержденный решением о местном бюджете на очередной финансовый год и плановый период (очередной финансовый год) общий объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений от налога на доходы физических лиц». Методикой расчета целевых показателей установлено, что значение данного показателя должно быть меньше или равно 100 процентам. Исполнение в пределах плановых значений;

- «Уровень выполнения значений целевых показателей муниципальной программы» - в соответствии с методикой расчета целевых показателей.

Для повышения эффективности управления муниципальными программами и подготовки годовой отчетности Кушвинского городского округа – ответственным исполнителям муниципальных программ могут быть предложены следующие рекомендации:

- обеспечить своевременное проведение конкурсных и иных процедур в целях определения подрядчиков (исполнителей работ, услуг) и стопроцентного освоения средств бюджетов всех уровней;

- ответственным исполнителям муниципальных программ в ежемесячном режиме проводить анализ выполнения целевых показателей и своевременную корректировку плановых значений целевых показателей во избежание, как низкой, так и более высокой (более 130%) оценки исполнения муниципальной программы;

- предоставление отчетной информации о реализации муниципальных программ в полном объеме и в установленный срок.