

Утверждаю:

А.В. Евсеев

Врио Главы Макушинского
муниципального округа



**Комплексная оценка эффективности и фактического исполнения
муниципальных программ Макушинского муниципального округа
за 2025 год**

В целях повышения эффективности расходования бюджетных средств, совершенствования программно-целевых принципов организации деятельности муниципалитета, предоставления муниципальных услуг населению на территории муниципального образования Макушинского муниципального округа в 2025 году осуществлялось выполнение 25 муниципальных программ Макушинского муниципального округа (далее - муниципальных программ), по сравнению с 2025 годом количество муниципальных программ уменьшилось на 1.

Контроль и оценка эффективности реализации муниципальных программ, анализ фактического исполнения муниципальных программ проводились на основании сведений, представленных ответственными исполнителями муниципальных программ, в соответствии с постановлением Администрации Макушинского муниципального округа от 12.01.2021г. №3 «О муниципальных программах Макушинского муниципального округа Курганской области», (в ред. от 24.03.2022 г. №129, от 30.12.2022 г. №798, от 28.11.2024 г. №650). Основным критерием при проведении оценки эффективности муниципальных программ являлась результативность достижения плановых значений целевых индикаторов и выполнения программных мероприятий.

За 2025 год на реализацию муниципальных программ за счет всех источников финансирования было предусмотрено 1146 млн. рублей. Фактическое исполнение составило 1104,4 млн. рублей или 96,4 % от запланированных на год объемов. Бюджет Макушинского муниципального округа Курганской области на 86,2% сформирован по программному методу.

Бюджетные ассигнования были предусмотрены на реализацию 17 муниципальных программ из 25 утвержденных.

Большую долю в финансировании муниципальных программ составляют средства вышестоящих бюджетов. Это субсидии, субвенции федерального и областного бюджета на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального, основного общего, среднего общего, дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных организациях; на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования; на реконструкцию и техперевооружение инженерной инфраструктуры.

В 2025 году наибольший объем финансирования муниципальных программ осуществлялся по следующим программам:

- «Развитие образования и реализация государственной молодежной политики в Макушинском муниципальном округе» на 2021-2026 годы – 621050,4 тыс. руб. (48,6 % от общих расходов бюджета Макушинского муниципального округа Курганской области);

- «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Макушинского муниципального округа» 115628,56 тыс.руб. (9,0 % от общих расходов бюджета Макушинского муниципального округа Курганской области);

- «Формирование комфортной городской среды на 2024-2028 годы» - 90099,38 тыс.руб. (7,1 % от общих расходов бюджета Макушинского муниципального округа Курганской области);

-«Развитие культуры» - 89859,8 тыс. руб. (7,0 % от общих расходов бюджета Макушинского муниципального округа Курганской области);

-«Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечения пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Макушинского муниципального округа Курганской области на 2024-2026 года» – 48704,9 тыс. руб. (3,8 % от общих расходов бюджета Макушинского муниципального округа Курганской области);

-«Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Макушинском муниципальном округе» - 39657,4 тыс. руб. (3,1% от общих расходов бюджета Макушинского муниципального округа Курганской области).

По многим муниципальным программам средства, предусмотренные на реализацию муниципальных программ, утвержденные в бюджете Макушинского муниципального округа Курганской области и средства, запланированные в муниципальных программах на 2025 год значительно отличаются, так как ответственными исполнителями не были своевременно внесены изменения в данные программы.

Конкретные результаты по фактическому исполнению муниципальных программ за 2025 год представлены в таблице 1.

В результате проведенного анализа каждая муниципальная программа получила интегральную оценку в баллах, на основании которой сложилась ее качественная характеристика.

По результатам качественной характеристики муниципальных программ установлено, что по 19 муниципальным программам или 76% от общего количества муниципальных программ, ожидаемая эффективность достигнута, по 6 муниципальным программам или 24% от общего количества муниципальных программ, ожидаемая эффективность не достигнута.

Муниципальные программы по уровню достижения целевых показателей в отчетном периоде по сравнению с прошлым годом распределились следующим образом:

- по 7 муниципальным программам эффективность повысилась;
- по 6 муниципальным программам, эффективность находится на уровне прошлого года;
- по 9 муниципальным программам эффективность снизилась.
- по 3 муниципальным программам не предоставляется возможным определить достижение целевых показателей в отчетном периоде по сравнению

с прошлым годом, так как начало действия муниципальных программ с 2025 года.

Оценка эффективности муниципальных программ показала, что основными их недостатками являются невозможность оценить экономическую эффективность, характеризующую объем и качество проведенных мероприятий, а также отсутствие показателей, измерение которых позволило бы проконтролировать реализованные мероприятия, степень достижения поставленных целей. В большинстве муниципальных программ формально определены индикаторы эффективности (корреляционная зависимость между мероприятиями, запланированными в муниципальной программе и индикаторами, зависящими от реализации этих мероприятий).

В связи с этим, в целях повышения эффективности реализации муниципальных программ, необходимо ответственным исполнителям всех муниципальных программ:

- проанализировать причины, повлиявшие на результаты оценки эффективности реализации муниципальных программ и принять соответствующие меры;

- продолжить работу по совершенствованию системы показателей муниципальных программ в целях установления показателей, максимально полно характеризующих достижение целей и решение задач муниципальных программ, а также по совершенствованию системы целевых показателей подпрограмм и мероприятий;

- усилить контроль за ходом реализации муниципальных программ, в том числе за своевременным внесением изменений в муниципальные программы, особенно по объемам финансирования, утверждением планов реализации муниципальных программ в установленные сроки, их корректировкой и размещением на официальном интернет-сайте Администрации Макушинского муниципального округа;

- повысить качество и усилить контроль за проведением мониторинга исполнения муниципальных программ и планов реализации муниципальных программ.

Результаты оценки эффективности муниципальных программ за 2025 год представлены в таблице 2.

Начальник Финансового отдела



Чеботина Е.В.

Анализ фактического исполнения муниципальных программ за 2025 год

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Плановый показатель МП / Б *	Фактическое исполнение (тыс.руб.)	Исполнение МП / Б * (%)
1	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Обеспечение водоснабжением и транспортной доступностью земельных участков, предоставленных многодетным семьям для индивидуального жилищного строительства на территории Макушинского муниципального округа Курганской области на 2025 – 2029 годы»	1001,0/1001,0	1000,0	99,9/99,9
2	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Доступная среда для инвалидов» на 2021 - 2025 годы	108,0/0	0	0/-
3	Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей в Макушинском муниципальном округе в 2024-2026 годах»	0/0	0	0/-
4	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Развитие школьного спорта в Макушинском муниципальном округе на 2021-2024 годы»	309/9,7	9,7	32,3/100
5	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечения пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Макушинского муниципального округа Курганской области на 2024-2026 года»	42116/49521,3	48704,9	115,6/98,4
6	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Развитие культуры»	71336,4/109566,2	89859,8	126,0/82,0
7	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Развитие образования и реализация государственной молодежной политики в Макушинском муниципальном округе» на 2021-2026 годы	589417,0/643058,6	621050,4	105,4/96,6

8	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Гармонизация межэтнических и межконфессиональных отношений и профилактика проявлений экстремизма в Макушинском муниципальном округе Курганской области» на 2021-2025 годы	0/0	0	-/-
9	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Макушинского муниципального округа»	118250,75/118250,75	115628,58	97,8/97,8
10	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Исполнение полномочий и обеспечение деятельности органов местного самоуправления»	46885,0/50103,3	49211,7	104,9/98,2
11	Муниципальная программа «Развитие туризма в Макушинском муниципальном округе на 2023-2027 годы»	60,0/0	0	0/-
12	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Макушинском муниципальном округе на 2024-2028 годы»	19497,4/19677,4	19306,7	99,1/98,1
13	Муниципальная программа Макушинского района «Укрепление общественного здоровья в Макушинском районе»	0/0	0	-/-
14	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «О развитии и поддержке малого и среднего предпринимательства в Макушинском муниципальном округе» на 2024-2026 годы.	5,0/10,0	0	0/0
15	Муниципальная программа «Улучшение условий и охраны труда в Макушинском муниципальном округе на 2023-2024 годы»	2730,0/3842,9	2145,4	78,6/55,8
16	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа "Патриотическое воспитание граждан, допризывная подготовка молодежи и развитие добровольчества (волонтерства) на 2021-2026 годы	55/159,47	159,46	289,9/99,99

17	Муниципальная программа Макушинского района «Развитие агропромышленного комплекса в Макушинском районе»	99003,14456/0	0	0/-
18	Муниципальная программа «Профилактика терроризма, минимизация и (или) ликвидация последствий его проявлений на территории Макушинского муниципального округа» на 2021-2025 годы	123,8/1233,1	1233,1	996/100
19	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Макушинском муниципальном округе»	241,0/41023,9	39657,4	16455,35/96,7
20	Муниципальная программа Макушинского района «Комплексное развитие сельских территорий Макушинского района на 2020-2025 годы»	37710,99/0	0	0/-
21	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Формирование комфортной городской среды на 2024-2028 годы»	0/90210,78	90099,38	-/99,9
22	Программа Комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Макушинского муниципального округа на период с 2022 по 2031 годы	0/4849,52	4849,52	-/100
23	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Благоустройство Макушинского муниципального округа на 2024- 2028 годы»	4297,6/5023,25	4474,43	104,1/89,1
24	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Развитие муниципальной службы в Макушинском муниципальном округе Курганской области на 2024 – 2026 годы»	100/0	0	0/-
25	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа Курганской области «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами на 2024-2026 годы»	1464,63/427,5	427,5	29,2/100
	ИТОГО:	1034711,7/1146375,8	1104375,8	106,7/96,3

**Оценка эффективности муниципальных программ Макушинского
муниципального округа за 2025 год**

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Вывод об эффективности муниципальной программы	Итоговая сводная оценка (баллов)	Предложения по дальнейшей реализации муниципальной программы
1	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Обеспечение водоснабжением и транспортной доступностью земельных участков, предоставленных многодетным семьям для индивидуального жилищного строительства на территории Макушинского муниципального округа Курганской области на 2025 – 2029 годы»	Ожидаемая эффективность достигнута	Положительное значение: +8 баллов	Продолжить реализацию программы
2	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Доступная среда для инвалидов» на 2021 - 2025 годы	Ожидаемая эффективность достигнута, повысилась по сравнению с предыдущим годом на 15 баллов	Положительное значение: +18 баллов	Программа завершена.
3	Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей в Макушинском муниципальном округе в 2024-2026 годах»	Ожидаемая эффективность не достигнута, осталась на уровне предыдущего года	Отрицательное значение: -2 балла	Продолжить реализацию программы
4	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Развитие школьного спорта в Макушинском муниципальном округе на 2025-2029 годы»	Ожидаемая эффективность не достигнута, осталась на уровне предыдущего года	Отрицательное значение: -2 балла	Продолжить реализацию программы
5	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечения пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Макушинского муниципального округа Курганской области на 2024-2026 года»	Ожидаемая эффективность достигнута снизилась по сравнению с предыдущим годом на 6 баллов	Положительное значение: + 7 баллов	Продолжить реализацию программы

6	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Развитие культуры»	Ожидаемая эффективность достигнута, повысилась по сравнению с предыдущим годом на 2 балла	Положительное значение: +4 балла	Программа завершена
7	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Развитие образования и реализация государственной молодежной политики в Макушинском муниципальном округе» на 2021-2026 годы	Ожидаемая эффективность достигнута, снизилась по сравнению с предыдущим годом на 11 баллов	Положительное значение: +45 баллов	Продолжить реализацию программы
8	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Гармонизация межэтнических и межконфессиональных отношений и профилактика проявлений экстремизма в Макушинском муниципальном округе Курганской области» на 2021-2025 годы	Ожидаемая эффективность достигнута, осталась на уровне предыдущего года	Положительное значение: +3 балла	Программа завершена
9	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Макушинского муниципального округа»	Ожидаемая эффективность достигнута, снизилась по сравнению с предыдущим годом на 2 балла	Положительное значение: +11 баллов	Продолжить реализацию программы
10	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Исполнение полномочий и обеспечение деятельности органов местного самоуправления»	Ожидаемая эффективность достигнута	Положительное значение: +2 баллов	Продолжить реализацию программы
11	Муниципальная программа «Развитие туризма в Макушинском муниципальном округе на 2023-2027 годы»	Ожидаемая эффективность достигнута, снизилась по сравнению с предыдущим годом на 4 бала	Положительное значение: + 12 баллов	Продолжить реализацию программы
12	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Макушинском муниципальном округе на 2024 -2028 годы»	Ожидаемая эффективность достигнута, снизилась по сравнению с предыдущим годом на 4 бала	Положительное значение: +5 баллов	Продолжить реализацию программы
13	Муниципальная программа Макушинского района «Укрепление общественного здоровья в Макушинском районе»	Ожидаемая эффективность достигнута	Положительное значение: +9 балла	Продолжить реализацию программы

14	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «О развитии и поддержке малого и среднего предпринимательства в Макушинском муниципальном округе» на 2024-2026 годы.	Ожидаемая эффективность не достигнута, снизилась по сравнению с предыдущим годом на 15 баллов	Отрицательное значение: -6 баллов	Продолжить реализацию программы
15	Муниципальная программа «Улучшение условий и охраны труда в Макушинском муниципальном округе на 2023-2024 годы»	Ожидаемая эффективность достигнута, повысилась по сравнению с предыдущим годом на 9 баллов	Положительное значение: 9 баллов	Продолжить реализацию программы
16	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа "Патриотическое воспитание граждан, допризывная подготовка молодежи и развитие добровольчества (волонтерства) на 2021-2026 годы	Ожидаемая эффективность достигнута, повысилась по сравнению с предыдущим годом на 4 баллов	Положительное значение: +16 баллов	Продолжить реализацию программы
17	Муниципальная программа Макушинского района «Развитие агропромышленного комплекса в Макушинском районе»	Ожидаемая эффективность не достигнута, снизилась по сравнению с предыдущим годом на 9 баллов	Отрицательное значение: -10 балл	Программа завершена
18	Муниципальная программа «Профилактика терроризма, минимизация и (или) ликвидация последствий его проявлений на территории Макушинского муниципального округа» на 2021-2025 годы	Ожидаемая эффективность достигнута, осталась на уровне предыдущего года	Положительное значение: +16 баллов	Программа завершена
19	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Макушинском муниципальном округе»	Ожидаемая эффективность достигнута, снизилась по сравнению с предыдущим годом на 1 баллов	Положительное значение: +20 балл	Программа завершена
20	Муниципальная программа Макушинского района «Комплексное развитие сельских территорий Макушинского района на 2020-2025 годы»	Ожидаемая эффективность не достигнута, осталась на уровне предыдущего года	Отрицательное значение: -12 баллов	Программа завершена
21	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Формирование комфортной городской среды на 2024-2028 годы»	Ожидаемая эффективность достигнута, повысилась по сравнению с предыдущим годом на 2 балла	Положительное значение: +2 балл	Продолжить реализацию программы
22	Программа Комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Макушинского муниципального округа на	Ожидаемая эффективность не достигнута, эффективность	Отрицательное значение: -5 балла	Продолжить реализацию программы

	период с 2022 по 2031 годы	снизилась по сравнению с предыдущим годом на 3 балла		
23	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Благоустройство Макушинского муниципального округа на 2024- 2028 годы»	Ожидаемая эффективность достигнута, осталась на уровне предыдущего года	Положительное значение: +2 балла	Продолжить реализацию программы
24	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа «Развитие муниципальной службы в Макушинском муниципальном округе Курганской области на 2024 – 2026 годы»	Ожидаемая эффективность достигнута, повысилась по сравнению с предыдущим годом на 3 балла	Положительное значение: +4 балла	Продолжить реализацию программы
25	Муниципальная программа Макушинского муниципального округа Курганской области «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами на 2024-2026 годы»	Ожидаемая эффективность достигнута, снизилась по сравнению с предыдущим годом на 1 балл	Положительное значение: +5 баллов	Продолжить реализацию программы