

УТВЕРЖДАЮ:

Глава Рыбинского муниципального округа
Красноярского края



А. Н. Мишин

«15» апреля 2026 года

**Отдел экономического анализа и прогнозирования
Администрации Рыбинского муниципального округа Красноярского
края**

**СВОДНЫЙ ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
О ХОДЕ РЕАЛИЗАЦИИ
МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ
ГОРОДА БОРОДИНО
ЗА 2025 ГОД**

Оглавление

1. Введение	3
2. Сводные данные о ходе реализации муниципальных программ по городу Бородино ...	4
2.1. Показатели муниципальных программ	5
3. Сведения о выполнении расходных обязательств, связанных с реализацией муниципальных программ города Бородино	14
4. Рейтинг оценки муниципальных программ	17
5. Выводы	22

1. Введение

В соответствии с Федеральным законом от 28 июня 2014 г. № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 172-ФЗ) достижение стратегических целей и решение приоритетных задач муниципальной политики в сфере социально-экономического развития и национальной безопасности осуществляется на основе реализации муниципальных программ, перечень которых утвержден распоряжением администрации города Бородино от 26.07.2013 № 92 «Об утверждении перечня муниципальных программ города Бородино», в редакции от 07.08.2024 № 195-Р с изменениями от 02.11.2024 № 272-Р.

Одним из эффективно действующих инструментов программно-целевого метода являются муниципальные программы, так как позволяют сконцентрировать усилия для комплексного и системного решения среднесрочных и долгосрочных проблем экономической и социальной политики города, обеспечить прозрачность и обоснованность процесса выбора целей, выбрать наиболее эффективные пути достижения результатов.

Формирование муниципальных программ осуществляется в соответствии с приоритетами социально-экономического развития, с положениями программных документов, иных правовых актов Российской Федерации, Красноярского края, муниципальных правовых актов города Бородино в соответствующей сфере деятельности.

В соответствии с пунктом 4 статьи 34 Закона Красноярского края от 15.05.2025 N 9-3914 «О территориальной организации местного самоуправления в Красноярском крае» составление отчетов об исполнении бюджетов муниципальных образований края, осуществляется отдельно по каждому муниципальному образованию края, существовавшему по состоянию на день вступления в силу указанного Закона, соответственно формирование отчетов по муниципальным программам за 2025 год по городскому округу город Бородино осуществляется в соответствии с пунктом 6.7 постановления Администрации города Бородино от 20.09.2024 № 608-Пр «Об утверждении Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ городского округа «город Бородино» (далее – постановление № 608).

Сводный годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности реализации муниципальных программ подготовлен в соответствии с методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ городского округа город Бородино Красноярского края за 2025 год, утвержденной постановлением администрации города Бородино. Отчет сформирован на основании сведений ответственных исполнителей муниципальных программ, представленных в установленном порядке по итогам реализации в отчетном году действующих муниципальных программ и информации о кассовом исполнении бюджета за 2025 год, представленной Финансовым управлением администрации Рыбинского муниципального округа. Главным специалистом

Отдела экономического анализа и прогнозирования Администрации Рыбинского муниципального округа Красноярского края Догоровой Е. А. сформирован сводный годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности муниципальных программ города Бородино за 2025 год (далее – Сводный отчет).

В соответствии с утвержденным перечнем муниципальных программ города Бородино в состав программ, реализуемых в муниципальном образовании, входит 15 муниципальных программ различной направленности:

- социальных – 5;
- жилищной – 1;
- финансовой поддержки – 1;
- в сфере ЖКХ – 1;
- в сфере безопасности – 2;
- управление – 2;
- дорожного хозяйства и транспорта – 1;
- благоустройство – 2.

2. Сводные данные о ходе реализации муниципальных программ за 2025 год по городу Бородино

В соответствии с постановлением № 608 ответственные исполнители обязаны представлять отчет об исполнении муниципальных программ своевременно, корректно и в полном объеме. Также ответственные исполнители должны размещать информацию на официальном сайте в информационно-коммуникационной сети «Интернет» о муниципальной программе, ходе её реализации, достижении значений показателей, степени выполнения результатов (мероприятий).

На дату формирования Сводного отчета ответственными исполнителями должны были быть представлены годовые отчеты по 15 муниципальным программам. В Отдел экономического анализа и прогнозирования Администрации Рыбинского муниципального округа Красноярского края поступили в установленный срок 10 годовых отчетов из 15. Годовые отчеты по четырём муниципальным программам («Развитие культуры», «Развитие физической культуры и спорта города Бородино», «Молодежь Бородино в XXI веке», «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности»), были представлены на рассмотрение с нарушением установленного срока. Годовой отчет по муниципальной программе «Развитие образования города Бородино», ответственным исполнителем которой являлся отдел образования Администрации города Бородино, не представлен. Вместе с тем считаю необходимым отметить, что в отчетах выявлены факты недостоверности по бюджетным ассигнованиям и плановым значениям показателей программы и показателей структурных элементов. Также считаю необходимым обратить внимание на то, что годовой отчет по муниципальным программам в основном по программам был пред-

ставлен на бумажном носителе, только три отчета было представлено через систему электронного документооборота «Енисей-СЭД».

Замечания по недостоверности данных в отчетах устранены в период их проверки и подготовки оценки результативности муниципальных программ.

Таким образом, Сводный отчет сформирован на основе 14 годовых отчетов по муниципальным программам, которые включают открытые сведения.

Одновременно считаю необходимым отметить, что сопоставительный анализ хода реализации муниципальных программ за 2025 год проведен на основе методики оценки эффективности реализации муниципальных программ и учитывает необходимость проведения оценок:

- уровня достижения муниципальных программ в 2025 году;
- уровня кассового исполнения муниципальных программ;
- оценки администрирования муниципальных программ.

Такой подход позволяет провести комплексную оценку эффективности реализации всех муниципальных программ вне зависимости от сферы их реализации. При этом по результатам анализа муниципальных программ можно выявить приоритетные показатели структурных элементов, реализация которых оказывает наибольшее влияние на ход исполнения муниципальной программы, а также сформировать перечень показателей структурных элементов, которые характеризуются недостаточной эффективностью.

2.1. Показатели муниципальных программ

Ответственные исполнители муниципальных программ направили в Отдел экономического анализа и прогнозирования Администрации Рыбинского муниципального округа Красноярского края сведения о фактических значениях показателей муниципальных программ.

Следует отметить, что согласно представленным годовым отчетам в 2025 году в муниципальные программы включено 94 показателя, характеризующий ход их реализации. Вместе с тем достижение 11 показателей невозможно оценить из-за отсутствия отчета по программе «Развитие образования города Бородино». Из 83 показателей плановые значения в 2025 году достигнуты по 68 показателям, в том числе перевыполнено по 15 показателям. Перевыполнение значений показателей составило от минимальных 0,11 % до критических 727,09 %. Не достигнуто значений по 16 показателям. Недостижение показателей варьируется от минимальных 0,74% до критических 100%, что свидетельствует о неравномерности эффективности реализации целей муниципальных программ.

Информация по достижению показателей программ

Таблица 1

№ п/п	Наименование показателей муниципальной программы	Единица измерений	Значение показателя		«+» показатель достигнут; «-» показатель не достигнут
			плановое	фактическое	
1	2	3	4	5	6
1	«Развитие образования города Бородино»				
1.1	Доля детей в возрасте от одного года до шести лет, состоящих на учете для определения в муниципальные дошкольные образовательные учреждения, в общей численности детей в возрасте от одного года до шести лет.	%	0	Отчет за 2025 год не представлен	
1.2	Результаты независимой оценки качества условий оказания услуг муниципальными организациями в сфере образования расположенными на территориях города и оказывающими услуги в сфере образования за счет бюджетных ассигнований бюджета города	%	-		
1.3	Доля муниципальных общеобразовательных учреждений, соответствующих современным требованиям обучения, в общем количестве муниципальных общеобразовательных учреждений	%	93,69		
1.4	Доля детей в возрасте 1- 6 лет, получающих дошкольную образовательную услугу и (или) услугу по их содержанию в муниципальных образовательных учреждениях в общей численности детей в возрасте 1-6 лет	%	81,87		
1.5	Удельный вес численности населения в возрасте 5-18 лет, охваченного образованием, в общей численности населения в возрасте 5-18 лет	%	100		
1.6	Охват детей в возрасте 5-18 лет программами дополнительного образования (удельный вес численности детей, получающих услуги дополнительного образования, в общей численности детей в возрасте 5-18 лет)	%	95,4		
1.7	Доля детей с ОВЗ и детей-инвалидов, получающих качественное образование с использованием современного оборудования (в том числе с использованием дистанционных технологий), от общей численности детей с ОВЗ и детей-инвалидов школьного возраста	%	100		
1.8	Количество муниципальных служащих прошедших повышение квалификации	чел	3		
1.9	Доля детей, получивших услугу по организации отдыха детей и их оздоровления, от общего количества детей от 7 до 17 лет, обучающихся в образовательных организациях	%	70,5		
1.10	Доля детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных на воспитание в семьи, в общей численности детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	%	6,7		

№ п/п	Наименование показателей муниципальной программы	Единица измерений	Значение показателя		«+» показатель достигнут; «-» показатель не достигнут
			плановое	фактическое	
1	2	3	4	5	6
1.11	Доля несовершеннолетних, совершивших преступления, административные правонарушения и иные антиобщественные действия в период проведения с ними различными органами и учреждениями системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних индивидуальной профилактической работы, в общей численности несовершеннолетних, в отношении которых органами и учреждениями системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних проводилась индивидуальная профилактическая работа	%	5		
2	«Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности»				
2.1	Объем потерь энергоресурсов в инженерных сетях	тыс. м³	151,13	133,03	-
2.2	Протяженность капитально отремонтированных участков инженерных сетей	км	2,444	1,305	-
2.3	Доля водопроводной сети, нуждающейся в замене	%	78,98	80,13	+
2.4	Снижение износа объектов коммунальной инфраструктуры	%	55	55	+
2.5	Доля актуальных схем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, программ комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры	%	100	100	+
2.6	Удельный вес общей площади жилого фонда, оборудованного:				
	водопроводом	%	96,94	98,25	+
	отоплением	%	82,04	80	-
	горячим водоснабжением	%	80,27	80,77	+
	канализацией	%	85,18	83,38	-
2.7	Удельная величина потребления энергетических ресурсов (электрическая и тепловая энергия, вода, природный газ) муниципальными бюджетными учреждениями (из расчета на 1 кв.м. общей площади и (или) на одного человека)				
	тепловая энергия	Гкал/м²	0,19	0,19	+
	электрическая энергия	кВт*ч/ чел	137,69	137,69	+
	холодная вода	м³/чел	1,78	1,78	+
	горячая вода	м³/чел	0,71	0,71	+
2.8	Доля зданий, строений, сооружений органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, оснащенных приборами учета потребляемых энергетических ресурсов	%	93	93	+

№ п/п	Наименование показателей муниципальной программы	Единица измерений	Значение показателя		«+» пока- затель достиг- нут; «-» пока- затель не достигнут
			плановое	фактическое	
1	2	3	4	5	6
2.9	Доля зданий, строений, сооружений муниципальной собственности, соответствующих нормальному уровню энергетической эффективности и выше (А, В, С, D)	%	0	0	+
2.10	Удельная величина потребления энергетических ресурсов (электрическая и тепловая энергия, вода, природный газ) в многоквартирных домах (из расчета на 1 кв.м. общей площади и (или) на одного человека)				
	тепловая энергия	Гкал/м²	0,34	0,34	+
	электрическая энергия	кВт*ч/ чел	1781,33	1781,33	+
	холодная вода	м³/чел	30,73	30,73	+
	горячая вода	м³/чел	21,65	21,65	+
2.11	Оснащенность многоквартирных домов общедомовыми (коллективными) приборами учета потребляемых энергетических ресурсов				
	электрическая энергия	ед.	53	111	+
	холодная вода	ед.	21	21	+
	горячая вода	ед.	15	15	+
	тепловая энергия	ед.	11	11	+
2.12	Доля многоквартирных домов с присвоенными классами энергоэффективности	%	5	5	+
2.13	Снижение потерь энергоресурсов в инженерных сетях	%	11,41	11,65	+
2.14	Доля исполненных бюджетных ассигнований, предусмотренных в муниципальной программе	%	100	100	+
2.15	Количество проведенных контрольных и проверочных мероприятий по отношению к запланированным проверкам организаций, которые управляют многоквартирными домами на период проведения проверки	%	100	100	+
2.16	Доля населения города Бородино, обеспеченного качественной питьевой водой из систем централизованного водоснабжения	%	100	100	+
2.17	Количество организаций, получивших субвенцию	ед.	3	3	+
3	«Управление и распоряжение муниципальным имуществом города Бородино»				
3.1	Доход, полученный от аренды земельных участков и муниципального имущества	руб.	7 452 494,00	11 113 657,80	+
3.2	Доход, полученный от продажи земельных участков и муниципального имущества	руб.	380 400,00	3 146 235,40	+
3.3	Удельный вес земельных участков города, подлежащих постановке на кадастровый учет, государственная собственность на которые не разграничена	%	39,00	39,00	+
3.4	Количество муниципальных служащих прошедших повышение квалификации	чел.	5	5,00	+

№ п/п	Наименование показателей муниципальной программы	Единица измерений	Значение показателя		«+» показатель достигнут; «-» показатель не достигнут
			плановое	фактическое	
1	2	3	4	5	6
4	«Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения города Бородино»				
4.1	Обеспечение предупреждения возникновения и развития чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, снижения ущерба и потерь от чрезвычайных ситуаций муниципального, межмуниципального и краевого характера	% обеспечения	100	100	+
4.2	Количество пожаров	единиц	15	6	-
4.3	Количество человек, погибших при пожарах в зоне прикрытия 30ПСЧ 4 ПСО ФПС ГПС ГУ МЧС России по Красноярскому краю	человек	0	0	+
4.4	Количество пострадавших на пожарах в зоне прикрытия ПСЧ-30 4 ПЦО ФПС ГПС ГУ МЧС России по Красноярскому краю	человек	0	0	+
4.5	Изготовление указателей нахождения пожарных гидрантов	штук	30	0	-
4.6	Оперативное реагирование на чрезвычайные ситуации природного и техногенного характера и различного рода происшествия и доведение ее до экстренных служб города	%	100	100	+
4.6	Изготовление памяток, листовок для населения, направленных на предупреждение террористической и экстремистской деятельности, повышение бдительности граждан, уровня правовой осведомленности и правовой культуры	штук	2000	2000	+
4.7	Изготовление стендов	штук	3	0	-
4.8	Количество зарегистрированных преступлений и административных правонарушений экстремистской направленности	единиц	0	0	+
5	«Охрана окружающей среды города Бородино»				
5.1	Доля утилизированных ТКО в общем объеме образующихся твердых коммунальных отходов	%	50	0	-
5.2	Объем убраных несанкционированных свалок в границах городского округа	м3	475,51	497,580	+
5.3	Доля отловленных безнадзорных животных в общем объеме запланированных к отлову	%	100,0	78,33	-
6	«Развитие культуры»				
6.1	Число посещений муниципальных учреждений культуры	тыс. чел	233,88	233,88	+
6.2	Результаты независимой оценки качества условий оказания услуг муниципальными организациями в сфере культуры, расположенными на территориях соответствующих муниципальных образований и оказывающими услуги в указанных сферах за счет бюджетных ассигнований бюджетов муниципальных образований	балл	94,58	94,58	+
6.3	Количество экземпляров новых поступлений в библиотечные фонды общедоступных библио-	шт.	203,0	203,0	+

№ п/п	Наименование показателей муниципальной программы	Единица измерений	Значение показателя		«+» показатель достигнут; «-» показатель не достигнут
			плановое	фактическое	
1	2	3	4	5	6
	тек на 1 тыс. человек населения				
7	«Развитие физической культуры и спорта города Бородино»				
7.1	Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом	%	57,12	56,7	-
7.2	Доля сдавших нормативы ГТО из числа сдавших	%	60	83,1	+
7.3	Доля лиц с ограниченными возможностями здоровья занимающихся адаптивной физической культурой и адаптивным спортом, от общей численности данной группы населения.	%	24,7	24,8	+
7.4	Количество муниципальных служащих прошедших повышение квалификации	чел.	1	0	-
8	«Молодежь Бородино в XXI веке»				
8.1	Доля молодых граждан ставшими участниками, мероприятий в сфере молодежной политики, от общего числа молодых граждан проживающих на территории города Бородино (реализация с 2025 года)	%	59	59	+
8.2	Количество поддержанных социально-экономических проектов, реализуемых молодежью на территории города	ед.	3	3	+
8.3	Доля молодых граждан, проживающих в Бородино, вовлеченных в реализацию социально-экономических проектов	%	15	15	+
8.4	Количество созданных временных рабочих мест для несовершеннолетних граждан, проживающих в Бородино	ед.	135	135	+
8.5	Доля молодых людей в возрасте от 14 до 30 лет, участвующих в мероприятиях по патриотическому воспитанию, в общей численности молодых людей в возрасте от 14 до 30 лет	%	5,6	5,6	+
9	«Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства на территории города Бородино»				
9.1	Объем инвестиций в основной капитал (за исключением бюджетных средств) в расчете на 1 жителя	рублей	57 500,29	57 672,99	+
9.2	Число субъектов малого и среднего предпринимательства в расчете на 10 тыс. человек населения	единиц	230,35	230,35	+
9.3	Доля среднесписочной численности работников (без внешних совместителей) малых и средних предприятий в среднесписочной численности работников (без внешних совместителей) всех предприятий и организаций	%	18,81	18,81	+
10	«Развитие транспортной системы города Бородино»				
10.1	Протяженность автомобильных дорог общего пользования муниципального значения	км	71,869	72,026	+

№ п/п	Наименование показателей муниципальной программы	Единица измерений	Значение показателя		«+» показатель достигнут; «-» показатель не достигнут
			плановое	фактическое	
1	2	3	4	5	6
10.2	Протяженность автобусных маршрутов	км	16,39	16,39	+
10.3	Количество ДТП по г. Бородино	ед.	92	89	-
10.4	Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения	%	57,76	59,67	+
10.5	Доля протяженности автомобильных дорог местного значения, в отношении которых проведен ремонт в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения	%	5,43	2,03	-
11	«Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан города Бородино»				
11.1	Общая площадь жилых помещений, приходящаяся в среднем на одного жителя, всего	м 2	31,42	31,57	+
11.2	в том числе введенная в действие за один год	м 2	0,17	0,14	-
11.3	Ввод жилья всех форм собственности	м 2	2600	2053	-
11.4	Количество семей, улучшившие жилищные условия	семей	3	3	+
12	«Управление муниципальными финансами»				
12.1	Просроченная кредиторская задолженность по выплате заработной платы с начислениями работникам бюджетной сферы и по исполнению обязательств перед гражданами	рублей	0	0	+
12.2	Доля расходов местного бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ города Бородино	процент	92,1	92,2	+
12.3	Отношение дефицита бюджета к годовому объему доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	процент	0	0	+
12.4	Доля налоговых и неналоговых доходов местного бюджета (за исключением поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам) в общем объеме собственных доходов бюджета муниципального образования (без учета субвенций)	процент	37,88	37,88	+
12.5	Отсутствие просроченной задолженности по долговым обязательствам города Бородино	рублей	0	0	+
13	«Содействие развитию гражданского общества в городе Бородино»				
13.1	Информирование населения о деятельности и решениях органов местного самоуправления, общественно-политических и социально-экономических процессах, происходящих в городе Бородино	%	88,0	88,0	+
13.2	Степень информированности населения о деятельности органов местного самоуправления	%	65,7	65,7	+

№ п/п	Наименование показателей муниципальной программы	Единица измерений	Значение показателя		«+» показатель достигнут; «-» показатель не достигнут
			плановое	фактическое	
1	2	3	4	5	6
14	«Выполнение функций органов местного самоуправления»				
14.1	Доля благоустроенной и ухоженной территории города Бородино от подлежащей благоустройству территории	%	100	100	+
14.2	Хранение архивных документов в нормативных условиях	%	99	99	+
14.3	Доля кладбищ города, на которых проводятся работы по содержанию, к общему количеству кладбищ города Бородино	%	100	100	+
15	«Формирование современной городской среды»				
15.1	Доля благоустроенных дворов от общего количества	%	35,96	35,96	+
15.2	Доля благоустроенных общественных пространств от общего количества	%	90	90	+
15.3	Доля граждан, принявших участие в решении вопросов развития городской среды, от общего количества граждан в возрасте от 14 лет, проживающих в муниципальном образовании, на территориях которых реализуются проекты по созданию комфортной городской среды	%	39,73	39,73	+
15.4	Реализованы проекты победителей Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях	ед.	2	2	+

Следует отметить, что согласно представленным годовым отчетам в 2025 году в структурные элементы муниципальных программ включено 104 показателя, которые характеризуют ход их реализации (Таблица 2). Плановые значения в 2025 году достигнуты по 89 показателям структурных элементов, что составляет 85,58 %. Перевыполнение наблюдается по 10 показателям структурных элементов семи муниципальных программ. Перевыполнение значений показателей составило от минимальных 1,45 % до критических 580,00 %. Не достигнуто значений структурных элементов по 15 показателям в восьми муниципальных программах. Недостижение показателей варьируется от минимальных 0,74% до критических 100%, что свидетельствует о неравномерности эффективности реализации задач структурных элементов муниципальных программ.

Ввиду наличия в муниципальных программах большого количества показателей, отражающих ведомственные интересы ответственных исполнителей и не характеризующих достижение целей социально-экономического развития города можно оценивать как фактор, способствующий количественно характеризовать ход их исполнений и соответствовать, в том числе требованиям адекватности, достоверности, своевременности и регулярности.

Уровень достижения результатов структурных элементов муниципальных программ

Таблица 2

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Количество показателей структурных элементов	Результат, достигнут по количеству показателей	Уровень достижения структурных элементов муниципальной программе
1	2	3	4	5
1	«Развитие образования города Бородино»	Отчет за 2025 год не представлен		
2	«Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности»	29	27	91,08
3	«Управление и распоряжение муниципальным имуществом города Бородино»	4	3	88,23
4	«Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения города Бородино»	9	6	37,78
5	«Охрана окружающей среды города Бородино»	5	3	69,40
6	«Развитие культуры»	11	11	100,00
7	«Развитие физической культуры и спорта города Бородино»	12	10	91,61
8	«Молодежь Бородино в XXI веке»	6	6	100,00
9	«Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства на территории города Бородино»	-	-	-
10	«Развитие транспортной системы города Бородино»	6	4	98,70
11	«Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан города Бородино»	2	2	100,00
12	«Управление муниципальными финансами»	7	7	71,43
13	«Содействие развитию гражданского общества в городе Бородино»	2	2	100,00
14	«Выполнение функций органов местного самоуправления»	7	5	71,43
15	«Формирование современной городской среды»	4	3	75,00
	ВСЕГО:	104	89	-

В свою очередь считаю необходимым отметить, что сохраняется проблема, как и в предыдущие отчетные годы, которая существенно снижает качество достижения показателей. По ряду муниципальных программ фактически достигнутые значения показателей значительно превышают плановый уровень, что указывает на занижение прогнозной оценки значений показателей. Также по отдельным муниципальным программам фактически достигнутые значения показателей значительно ниже планового уровня, что указывает на завышение прогнозной оценки значений показателей. По отдельным показателям программ наблюдаются фактические нулевые значения при запланированных значениях этих показателей.

3. Сведения о выполнении расходных обязательств, связанных с реализацией муниципальных программ города Бородино

В соответствии с требованиями Порядка ответственные исполнители муниципальных программ в составе годовых отчетов представили информацию об использовании бюджетных ассигнований местного бюджета и иных средств на реализацию муниципальных программ, в том числе сведения в разрезе источников финансирования на 31 декабря 2025 года и кассовом исполнении.

Общий объем финансового обеспечения муниципальных программ в 2025 году за счет всех источников планировался в объеме 1 102 903 319,51 рублей.

Фактические расходы на реализацию муниципальных программ по итогам 2025 года составили 1 094 037 857,38 рублей или 133,95 % к изначально запланированным расходам. В соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ города Бородино за 2025 год, была проведена оценка кассового исполнения расходов местного бюджета.

Информация о фактических расходах бюджета в рамках исполнения муниципальных программ

Таблица 3

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Уточненный план на 2025 год, руб.	Исполнение за 2025 год, руб.	% исполнения за год	Доля финансирования программ в общем объеме финансирования, %
1	2	3	4	5	6
1	«Развитие образования города Бородино»	559 888 676,19	557 381 974,65	99,55	50,95
2	«Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности»	71 974 858,87	71 972 179,95	100,00	6,58
3	«Управление и распоряжение муниципальным имуществом города Бородино»	15 988 220,01	13 521 444,96	84,57	1,24

4	«Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения города Бородино»	8 278 299,43	8 043 734,50	97,17	0,73
5	«Охрана окружающей среды города Бородино»	3 096 705,27	3 057 460,27	98,73	0,28
6	«Развитие культуры»	149 123 706,16	148 999 355,54	99,92	13,62
7	«Развитие физической культуры и спорта города Бородино»	81 484 453,36	80 730 261,46	99,07	7,38
8	«Молодежь Бородино в XXI веке»	10 823 678,63	10 808 281,51	99,86	0,99
9	«Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства на территории города Бородино»	0,00	0,00	0,00	0,00
10	«Развитие транспортной системы города Бородино»	45 582 209,11	45 582 209,09	100,00	4,17
11	«Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан города Бородино»	5 079 520,26	5 079 520,26	100,00	0,46
12	«Управление муниципальными финансами»	15 638 353,57	15 632 387,17	99,96	1,43
13	«Содействие развитию гражданского общества в городе Бородино»	8 352 321,05	8 330 065,49	99,73	0,76
14	«Выполнение функций органов местного самоуправления»	42 352 092,85	39 658 757,78	93,64	3,62
15	«Формирование современной городской среды»	85 240 224,75	85 240 224,75	100,00	7,79
	Всего	1 102 903 319,51	1 094 037 857,38	99,20	100,00

В 2025 году наибольшая доля финансирования муниципальных программ в социальной сфере - на муниципальную программу «Развитие образования города Бородино» - 50,95 %, на муниципальную программу «Развитие культуры» - 13,62 %, на муниципальную программу «Развитие физической культуры и спорта города Бородино» - 7,38% от общего объема финансирования муниципальных программ.

Реализация муниципальных программ проводилась средствами федерального, краевого, местного бюджетов и внебюджетными источниками.

Размер внебюджетных источников составил 2 438 927,41 рублей по следующим муниципальным программам:

- «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности» - 1 890 200,00 рублей;
- «Развитие культуры» - 389 473,07 рубля;
- «Формирование современной городской среды» - 159 254,34 рубля.

Сумма неосвоенных денежных средств в 2025 году составила 8 865 462,13 рубля (0,80 %), в том числе:

- по региональным проектам 29 579,00 рублей (0,33 %) от общей суммы не освоения денежных средств;**
- по ведомственным проектам 4 237 369,00 рублей (47,80 %) от общей суммы не освоения денежных средств;**
- по комплексам процессных мероприятий 4 598 514,13 рублей (51,87 %) от общей суммы не освоения денежных средств.**

Важно понимать, что неисполнение по региональным проектам не носит системного характера. Все выявленные случаи относятся к одной муниципальной программе «Развитие образования города Бородино».

Важно отметить, что все случаи невыполнения обязательств по ведомственным проектам были зафиксированы в трех программах из девяти муниципальных программ, в которых данные проекты осуществлялись.

Неисполнение муниципальной программы «Выполнение функций органов местного самоуправления» в денежном выражении составило 2 337 447,60 рублей или 55,2 %. Это связано с отсутствием заявок от юридических лиц (управляющих компаний) на участие в отборе по благоустройству спортивной площадки по ул. Октябрьской, 86 (ППМИ «Спортивный двор»).

Неисполнение муниципальной программы «Управление и распоряжение муниципальным имуществом города Бородино» в денежном выражении составило 1 814 097,11 рублей или 42,8 %. Это связано со снижением объектов недвижимости с 289 до 153 по постановке на государственный кадастровый учет с одновременной регистрацией прав собственности муниципального образования (77 объектов ранее поставлено на государственный кадастровый учет в составе других объектов и отсутствием 59 объектов).

Неисполнение муниципальной программы «Развитие культуры» в денежном выражении составило 85 760,59 рублей или 2,0 %. Это связано со сложившейся экономией по конкурентным способам закупки по ППМИ.

Следует подчеркнуть, что комплексы процессных мероприятий по четырнадцати муниципальным программам не были выполнены в полном объеме.

Неисполнение муниципальной программы «Развитие образования города Бородино» в денежном выражении составило 2 477 058,84 рублей или 53,9 %.

Неисполнение муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в городе Бородино» в денежном выражении составило 754 191,90 рубль или 16,4 %. Это связано с отсутствием в штате в обособленном подразделении «Загородная оздоровительная база «Шахтёр» врача и увольнением в разгар сезона старшего воспитателя по комплексу процессных мероприятий «Обеспечение отдыха и оздоровления детей» в сумме 520 253,68 рубля. Экономия бюджетных ассигнований в размере 229 867,26 рублей по комплексу процессных мероприятий «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия» возникла по выплатам

при увольнении сотрудников ОКСМП и ИО. Также остались, не использованы бюджетные ассигнования в размере 4 070,96 рублей по физкультурно-спортивным мероприятиям в рамках комплекса процессных мероприятий «Развитие массовой физической культуры и спорта».

Неисполнение муниципальной программы «Управление и распоряжение муниципальным имуществом города Бородино» в денежном выражении составило 652 677,94 рублей или 14,2 %. Это связано с уменьшением платы за капитальный ремонт за жилые помещения по причине их приватизации гражданами, с полученной экономией по страхованию ГТС и коммунальным услугам по комплексу процессных мероприятий «Выполнение функций по управлению и распоряжению муниципальной собственностью» в размере 405 154,99 рубля. Со сложившейся экономией по заработной плате, услугам связи, заправке картриджей и приобретению канцелярских товаров в размере 247 522,95 рубля по комплексу процессных мероприятий «Обеспечение деятельности Отдела по управлению муниципальным имуществом города Бородино».

Неисполнение муниципальной программы «Выполнение функций органов местного самоуправления» в денежном выражении составило 355 887,47 рублей или 7,7 %. Это связано с переносом остатков по энергосервисному контракту в размере 348 561,83 рубль на новые лицевые счета, которые должны были быть открыты после объединения городского округа город Бородино и Рыбинского муниципального района, а также экономией бюджетных ассигнований по коммунальным услугам архива в размере 7 324,11 рубля.

Неисполнение муниципальной программы «Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения города Бородино» в денежном выражении составило 234 564,93 рубля или 5,1 %. Это связано со сложившейся экономией по заработной плате (96,2 % от суммы неисполнения по программе), услугам связи и приобретению аккумуляторной батареи для телефона.

По остальным девяти муниципальным программам неисполнение составило 124 133,05 рубля или 2,7 %. Это связано с экономией по заработной плате (54,2 %), по отлову животных (31,6 %), по коммунальным и почтовым услугам, а также с уточнением расчетов по возмещению исполнителям коммунальных услуг расходов, возникающим в связи с возмещением части платы граждан за коммунальные услуги из-за уменьшения объемов потребления коммунальных услуг по индивидуальным приборам учета.

4. Рейтинг оценки муниципальных программ

Мероприятия и сами программы в целом соответствуют приоритетам социально-экономического развития города Бородино Рыбинского муниципального округа Красноярского края (далее – город). Исходя из приоритетов, целей развития города, экономической и социальной эффективности планируемых мероприятий проведен анализ 14 муниципальных программ из 15 ре-

ализуемых в 2025 году. В соответствии с методикой оценки эффективности реализации муниципальных программ, программы делятся на следующие категории:

– высокая степень эффективности реализации муниципальной программы (эффективность ее реализации составляет более 91 процента (включительно));

– удовлетворительная степень эффективности реализации муниципальной программы (эффективность ее реализации составляет менее 91 процента, но более 76 процентов (включительно));

– низкая степень эффективности реализации муниципальной программы (эффективность ее реализации составляет менее 76 процентов).

Муниципальная программа признается:

эффективной - в случае включения по результатам интегральной оценки в категорию «высокая степень эффективности реализации муниципальной программы»;

недостаточно эффективной - в случае включения по результатам интегральной оценки в категорию «удовлетворительная степень эффективности реализации муниципальной программы»;

неэффективной - в случае включения по результатам интегральной оценки в категорию «низкая степень эффективности реализации муниципальной программы».

В целом по муниципальным программам в 2025 году уровень достижения целевых показателей программы, её кассовое исполнение и качество администрирования, приведены в таблице 4. Данный анализ отражает уровень реализации муниципальных программ (их структурных элементов) и эффективность управления программой ответственными исполнителями и их кураторами.

Интегральная оценка хода реализации муниципальных программ

Таблица 4

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Уровень достижения муниципальной программы	Оценка кассового исполнения муниципальной программы	Оценка качества администрирования муниципальной программы	Итоговое значение по интегральной оценке
1	2	3	4	5	6
1	«Развитие образования города Бородино»	Отчет за 2025 год не представлен			
2	«Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности»	75,6	10,0	1,7	87,3
3	«Управление и распоряжение муниципальным имуществом города Бородино»	75,3	8,5	5,0	88,7
4	«Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспече-	48,0	9,7	0,0	57,7

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Уровень достижения муниципальной программы	Оценка кассового исполнения муниципальной программы	Оценка качества администрирования муниципальной программы	Итоговое значение по интегральной оценке
1	2	3	4	5	6
	ние безопасности населения города Бородино»				
5	«Охрана окружающей среды города Бородино»	52,3	9,9	5,0	67,2
6	«Развитие культуры»	80,0	9,9	0,0	89,9
7	«Развитие физической культуры и спорта города Бородино»	66,6	9,9	0,0	76,5
8	«Молодежь Бородино в XXI веке»	80,0	10,0	0,0	90,0
9	«Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства на территории города Бородино»	40,0	0,0	5,0	45,0
10	«Развитие транспортной системы города Бородино»	74,2	10,0	0,0	84,2
11	«Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан города Бородино»	76,1	10,0	5,0	91,1
12	«Управление муниципальными финансами»	68,6	10,0	5,0	83,6
13	«Содействие развитию гражданского общества в городе Бородино»	80,0	10,0	0,0	90,0
14	«Выполнение функций органов местного самоуправления»	68,6	9,4	6,7	84,6
15	«Формирование современной городской среды»	70,0	10,0	3,3	83,3

Проведенный анализ реализации муниципальных программ и их структурных элементов позволил сформировать рейтинг эффективности этих программ, который приведен ниже.

Рейтинг эффективности реализации муниципальных программ
Таблица 5

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Категория муниципальной программы по интегральной оценке	Эффективность реализации муниципальной программы с учетом её структурных элементов
1	2	3	4
1	«Развитие образования города Бородино»	Отчет за 2025 год не представлен	
2	«Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности»	Удовлетворительная степень эффективности	Недостаточно эффективная
3	«Управление и распоряжение муниципальным имуществом города Бородино»	Удовлетворительная степень эффективности	Недостаточно эффективная
4	«Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности насе-	Низкая степень эффективности	Неэффективная

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Категория муниципальной программы по интегральной оценке	Эффективность реализации муниципальной программы с учетом её структурных элементов
1	2	3	4
	ления города Бородино»		
5	«Охрана окружающей среды города Бородино»	Низкая степень эффективности	Неэффективная
6	«Развитие культуры»	Удовлетворительная степень эффективности	Недостаточно эффективная
7	«Развитие физической культуры и спорта города Бородино»	Удовлетворительная степень эффективности	Недостаточно эффективная
8	«Молодежь Бородино в XXI веке»	Удовлетворительная степень эффективности	Недостаточно эффективная
9	«Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства на территории города Бородино»	Низкая степень эффективности	Неэффективная
10	«Развитие транспортной системы города Бородино»	Удовлетворительная степень эффективности	Недостаточно эффективная
11	«Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан города Бородино»	Высокая степень эффективности	Эффективная
12	«Управление муниципальными финансами»	Удовлетворительная степень эффективности	Недостаточно эффективная
13	«Содействие развитию гражданского общества в городе Бородино»	Удовлетворительная степень эффективности	Недостаточно эффективная
14	«Выполнение функций органов местного самоуправления»	Удовлетворительная степень эффективности	Недостаточно эффективная
15	«Формирование современной городской среды»	Удовлетворительная степень эффективности	Недостаточно эффективная

Оценку **эффективная** получила одна муниципальная программа: «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан города Бородино».

Оценку **недостаточно эффективная** получили десять муниципальных программ: «Управление и распоряжение муниципальным имуществом города Бородино», «Развитие культуры», «Развитие физической культуры и спорта города Бородино», «Молодежь Бородино в XXI веке», «Управление муниципальными финансами», «Выполнение функций органов местного самоуправления», «Формирование современной городской среды», «Развитие транспортной системы города Бородино», «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности», «Содействие развитию гражданского общества в городе Бородино».

Оценку **неэффективная** получили три муниципальные программы: «Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и

обеспечение безопасности населения города Бородино», «Охрана окружающей среды города Бородино», «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства на территории города Бородино».

Отчет по муниципальной программе «Развитие образования города Бородино» не представлен, что не позволяет оценить её эффективность.

Муниципальные программы, получившие оценку недостаточно эффективная, могли бы быть эффективными при проведении ответственными исполнителями муниципальных программ:

- эффективного планирования показателей программ и показателей структурных элементов;
- анализа обоснованности наличия нулевых показателей в программе и её структурных элементах;
- контроля в течение года за достижением значений показателей программ и их структурных элементов;
- анализа кассового исполнения в рамках муниципальных программ;
- эффективного администрирования муниципальных программ в части своевременности, корректности и сдачи в полном объеме отчетов по муниципальным программам, размещения на официальном сайте в информационно-коммуникационной сети «Интернет» информации о муниципальной программе, ходе её реализации, достижений значений показателей программы и её структурных элементов, степени выполнения её мероприятий (результатов).

Так отдельные показатели программ с оценкой недостаточно эффективные имеют фактическое исполнение значений показателей превышающих плановые до 727 %; фактическое исполнение значений показателей ниже плановых до 100 % по отдельным показателям, а именно наличие «нулевых» фактических значений при плановой измеримости показателей, что, безусловно, негативно сказывается на эффективности исполнения муниципальных программ.

Муниципальные программы, получившие оценку неэффективная, могли бы быть эффективными при проведении ответственными исполнителями муниципальных программ:

- эффективного планирования показателей программ и показателей структурных элементов;
- анализа обоснованности наличия нулевых показателей в программе и её структурных элементах;
- контроля в течение года за достижением значений показателей программ и их структурных элементов;
- анализа кассового исполнения в рамках муниципальных программ;
- эффективного администрирования муниципальных программ в части своевременности, корректности и сдачи в полном объеме отчетов по муниципальным программам, размещения на официальном сайте в информационно-коммуникационной сети «Интернет» информации о муниципальной про-

грамме, ходе её реализации, достижений значений показателей программы и её структурных элементов, степени выполнения её мероприятий (результатов).

Так отдельные показатели программ с оценкой неэффективные имеют фактическое исполнение значений показателей превышающих плановые до 4,6 %; фактическое исполнение значений показателей ниже плановых до 60,0 % по отдельным показателям; наличие «нулевых» фактических значений при плановой измеримости показателей, что, безусловно, негативно сказывается на эффективности исполнения муниципальных программ.

5. Выводы

Анализ оценки эффективности реализации муниципальных программ и её структурных элементов показал недостаточно ответственный подход исполнителей и соисполнителей к реализации муниципальных программ, к их контролю и администрированию.

Так, в ходе экспертной оценки эффективности реализации муниципальных программ установлено, что при разработке и корректировке муниципальных программ ответственные исполнители недостаточно точно проработали показатели муниципальных программ и их структурных элементов. Выявлены факты дублирования показателей.

Дублирование наименований показателей программы в различных структурных элементах приводит к неоднозначности и путанице, что снижает её целостность и управляемость, создавая риск ошибок при анализе и отчетности, и является нарушением принципов ясности и единообразия в управлении программой.

Установлены факты не своевременности, не корректности отчетов по муниципальным программам, отсутствие размещения на официальном сайте в информационно-коммуникационной сети «Интернет» информации о муниципальных программах, ходе их реализации, достижений значений показателей программ и их структурных элементов, степени выполнения их мероприятий (результатов) ответственными исполнителями.

Данные недоработки ответственных исполнителей сказались на общей оценке муниципальных программ.

По результатам оценки эффективности реализации муниципальных программ ответственным исполнителям муниципальных программ необходимо:

- осуществлять качественное планирование показателей программ и её структурных элементов, также осуществлять качественный контроль и анализ реализации муниципальных программ;
- повысить качество администрирования муниципальных программ;
- своевременно и качественно готовить документы на получение субсидии и в полном объеме осваивать полученные бюджетные ассигнования;
- принять меры по корректировке (доработке) программ.

Кураторам муниципальных программ взять под личный контроль качество администрирования муниципальных программ, планирование показателей программ и их структурных элементов. Принять конкретные меры по устранению допущенных нарушений, их причин и условий, им способствующих к ответственным исполнителям муниципальных программ.

Главный специалист отдела
экономического анализа
и прогнозирования



Е. А. Догорова