

**Сводный годовой доклад**

**«О ходе реализации муниципальных программ Ивнянского района Белгородской области и оценке их эффективности по итогам 2019 года»**

**1. Об оценке эффективности реализации муниципальных программ.**

В связи с переходом на программный бюджет с 2015 года в районе по состоянию на 01.01.2020 года утверждены 12 муниципальных программ. Муниципальная программа «Формирование комфортной городской среды на территории Ивнянского района», утверждённая постановлением администрации района в 2017 году предусматривает финансирование программных мероприятий, начиная с 2020 года.

На дату формирования сводного доклада представлены 11 отчетов ответственных исполнителей по следующим муниципальным программам.

«Развитие сельского хозяйства в Ивнянском районе»

«Обеспечение доступным и комфортным жильём и коммунальными услугами населения Ивнянского района Белгородской области»

«Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Ивнянском районе»

«Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Ивнянского района»

«Развитие культуры и искусства Ивнянского района»

«Социальная поддержка граждан в Ивнянском районе»

«Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Ивнянского района»

«Развитие образования Ивнянского района»

«Развитие информационного общества в Ивнянском районе»

«Содействие развитию экономического потенциала в Ивнянском районе Белгородской области»

«Муниципальное управление и развитие солидарного общества в Ивнянском районе»

В соответствии с нормативной правовой базой, регламентирующей разработку, реализацию, оценку эффективности и мониторинга реализации муниципальных программ (*постановление администрации района*

от 10 августа 2015 года № 269, распоряжение администрации района от 10 августа 2015 года № 360-р) отделом экономического развития и потребительского рынка администрации Ивнянского района совместно с управлением финансов и налоговой политики администрации Ивнянского района и отделом координации проектной деятельности администрации Ивнянского района проводится мониторинг реализации муниципальных программ района.

В связи с отсутствием программного продукта автоматизированная система мониторинга не применяется.

Анализ эффективности реализации муниципальных программ проведен на основании годовых отчетов, представленных ответственными исполнителями муниципальных программ и информации управления финансов и налоговой политики администрации Ивнянского района об использовании бюджетных ассигнований и отдела координации проектной деятельности администрации Ивнянского района о реализации проектов в рамках муниципальных программ.

Оценка эффективности осуществлялась по четырём критериям: достижение показателей конечного и непосредственного результата, освоение средств местного бюджета и реализация проектов.

Общий объем освоенных средств (за счет всех источников финансирования) на реализацию муниципальных программ составил 1 041 982,01 тыс. руб. – 95,5 % от плана (1 090 944,40 тыс. руб.), в том числе за счет средств:

- федерального бюджета - 93 731,30 тыс. руб.,
- областного бюджета – 476 590,80 тыс. руб.,
- местного бюджета – 426 383,60 тыс. руб.,
- территориального внебюджетного фонда – 17 548 тыс. руб.,
- иных источников – 27 727,41 тыс. руб.

В течение 2019 года ответственными исполнителями, совместно с соисполнителями вносились изменения в муниципальные программы. Основные изменения были связаны с приведением объемов финансирования в соответствие с объемами бюджетных ассигнований бюджетов программ.

Сводная оценка эффективности реализации муниципальных программ в рамках годового мониторинга представлена в таблице 1.

Таблица 1.

## Оценка эффективности реализации муниципальных программ в рамках годового мониторинга

№ п/ п	Наименование программы, подпрограммы	Критерии оценки эффективности																				Вывод об оценке эффективности и реализации программы
		1. Достижение показателей конечного результата							2. Достижение показателей непосредственного результата							3. Освоение областного бюджета			4. Реализация проектов		Итоговая оценка эффективно сти реализации программы с учетом весовых коэффициен тов, баллов	
		Колич ество целе вых показа телей	в том числе ц.п., достижение значений которых соответствует градации (положительная динамика - при росте значений / при снижении значений)				Весовой коэффициент по 1 критерию	Оценка по 1 критерию, баллов	Колич ество целе вых показа телей	в том числе ц.п., достижение значений которых соответствует градации (положительная динамика - при росте значений / при снижении значений)				Весовой коэффициент по 2 критерию	Оценка по 2 критерию, баллов	Оценка освоения областного бюджета, %	Весовой коэффициент по 3 критерию	Оценка по 3 критерию, баллов	Оценка по 4 критерию, баллов	Весовой коэффициент по 4 критерию		
			100% или выше/ 100% или ниже	более 80%, но менее 100%/ более 100%, но менее 120%	от 50% до 80%/ от 120% до 150%	менее 50%/ более 150%				100% или выше/ 100% или ниже	более 80%, но менее 100%/ более 100%, но менее 120%	от 50% до 80%/ от 120% до 150%	менее 50%/ более 150%									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.	«Содействие развитию экономического потенциала в Ивнянском районе Белгородской области»	8	8	0	0	0	0,25	2,50	3	3	0	0	0	0,4	4	10	0,2	2	1,5	0,15	10,00	Эффективная
2.	«Развитие сельского хозяйства в Ивнянском районе»	8	8	0	0	0	0,25	2,50	4	4	0	0	0	0,4	4	10	0,2	2	1,5	0,15	10,00	Эффективная

№ п/ п	Наименование программы, подпрограммы	Критерии оценки эффективности																				Вывод об оценке эффективност и реализации программы
		1. Достижение показателей конечного результата							2. Достижение показателей непосредственного результата							3. Освоение областного бюджета			4. Реализация проектов		Итоговая оценка эффективно сти реализации программы с учетом весовых коэффициен тов, баллов	
		Колич ество целе вых показа телей	в том числе ц.п., достижение значений которых соответствует градации (положительная динамика - при росте значений / при снижении значений)				Весовой коэффициент по 1 критерию	Оценка по 1 критерию, баллов	Колич ество целе вых показа телей	в том числе ц.п., достижение значений которых соответствует градации (положительная динамика - при росте значений / при снижении значений)				Весовой коэффициент по 2 критерию	Оценка по 2 критерию, баллов	Оценка освоения областного бюджета, %	Весовой коэффициент по 3 критерию	Оценка по 3 критерию, баллов	Оценка по 4 критерию, баллов	Весовой коэффициент по 4 критерию		
			100% или выше/ 100% или ниже	более 80%, но менее 100%/ более 100%, но менее 120%	от 50% до 80%/ от 120% до 150%	менее 50%/ более 150%				100% или выше/ 100% или ниже	более 80%, но менее 100%/ более 100%, но менее 120%	от 50% до 80%/ от 120% до 150%	менее 50%/ более 150%									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3.	«Муниципальное управление и развитие солидарного общества в Ивнянского района»	7	7	0	0	0	0,25	2,50	25	25	0	0	0	0,4	4	10	0,2	2	1,5	0,15	10,00	Эффективная
4.	«Социальная поддержка граждан в Ивнянском районе»	12	11	0	0	1	0,25	2,29	24	23	1	0	0	0,4	4	10	0,2	2	0,15	1,5	9,79	Эффективная
5.	«Обеспечение доступным и комфортным жильём и коммунальными услугами населения Ивнянского района Белгородской области»	11	11	0	0	0	0,25	2,5	15	13	0	0	2	0,4	3,48	10	0,2	2	1,5	0,15	9,48	Эффективная

№ п/ п	Наименование программы, подпрограммы	Критерии оценки эффективности																				Вывод об оценке эффективност и реализации программы
		1. Достижение показателей конечного результата							2. Достижение показателей непосредственного результата							3. Освоение областного бюджета			4. Реализация проектов			
		Колич ество целе вых показа телей	в том числе ц.п., достижение значений которых соответствует градации (положительная динамика - при росте значений / при снижении значений)				Весовой коэффициент по 1 критерию	Оценка по 1 критерию, баллов	Колич ество целе вых показа телей	в том числе ц.п., достижение значений которых соответствует градации (положительная динамика - при росте значений / при снижении значений)				Весовой коэффициент по 2 критерию	Оценка по 2 критерию, баллов	Оценка освоения областного бюджета, %	Весовой коэффициент по 3 критерию	Оценка по 3 критерию, баллов	Оценка по 4 критерию, баллов	Весовой коэффициент по 4 критерию	Итоговая оценка эффективно сти реализации программы с учетом весовых коэффициен тов, баллов	
			100% или выше/ 100% или ниже	более 80%, но менее 100%/ более 100%, но менее 120%	от 50% до 80%/ от 120% до 150%	менее 50%/ более 150%				100% или выше/ 100% или ниже	более 80%, но менее 100%/ более 100%, но менее 120%	от 50% до 80%/ от 120% до 150%	менее 50%/ более 150%									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
6.	«Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Ивнянского района»	9	9	0	0	0	0,25	2,50	9	5	2	0	2	0,4	2,9	10	0,2	2	1,5	0,15	8,90	Эффективная
7.	«Развитие образования Ивнянского»	20	16	4	0	0	0,25	2,4	49	29	10	4	6	0,4	3,18	8	0,2	1,6	1,5	0,15	8,68	Эффективная
8.	«Развитие культуры и искусства Ивнянского района»	16	5	6	3	2	0,25	1,78	49	40	5	1	3	0,4	3,64	8	0,2	1,6	1,5	0,15	8,52	Эффективная
9.	«Развитие молодежной политики, физической культуры	8	2	4	2	0	0,25	1,95	5	2	2	0	1	0,4	2,88	10	0,2	2	1,50	0,15	8,33	Эффективная



Общий результат	Всего показателей	100% или выше/ 100% или ниже	более 80%, но менее 100%/ более 100%, но менее 120%	от 50% до 80%/ от 120% до 150%	менее 50%/ более 150%
	329	241	43	17	28

Анализ достижения 135 показателей конечного результата по 11 муниципальным программам позволяет сделать выводы о достижении конечных результатов:

- полностью достигнуты в пределах плановых значений показатели конечного результата по 89 показателям (66 % от общего количества),
- частично достигнуты показатели конечного результата (80-100%, 100-120%) по 23 показателям (17,0 %),
- частично достигнуты показатели конечного результата (120-150%) по 10 показателям (7,4 %),
- частично достигнуты показатели конечного результата (больше 150% и меньше 50 %) по 13 показателям (9,6 %).

Анализ уровня достижения 194 показателей непосредственного результата по 11 муниципальным программам позволяет сделать следующие выводы об уровне выполнения мероприятий и достижении показателей непосредственного результата:

- полностью достигнуты в пределах плановых значений показатели конечного результата по 152 показателям (78,3 % от общего количества), что выше уровня прошлого года на 19,9 %.
- частично достигнуты показатели непосредственного результата (80-100%, 100-120%) по 20 показателям (13,1 % от общего количества),
- частично достигнуты показатели непосредственного результата (120-150%) по 7 показателям (4,6 % от общего количества),
- частично достигнуты показатели непосредственного результата (больше 150% и меньше 50 %) по 15 показателям (9,8 % от общего количества).

Анализ освоения средств бюджета по муниципальным программам позволяет сделать следующие выводы.

Все муниципальные программы имеют освоения средств бюджета в пределах 100 %.

Объём средств, выделенных на реализацию муниципальных программ за счёт всех источников финансирования, в расчёте на одного жителя района составил 48,7 тыс. рублей.

На территории Ивнянского района в 2019 году было инициировано 70 проектов. В рамках реализации муниципальных программ включено 37 проектов.

В рамках реализации муниципальных программ «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Ивнянского района», «Развитие информационного общества в Ивнянском районе» проектов не предусмотрено.

Наибольшее количество проектов включено в планы реализации муниципальных программ района: «Развитие культуры и искусства Ивнянского района» - 8 проектов, «Развитие образования Ивнянского района» - 8 проектов, «Развитие сельского хозяйства в Ивнянском районе» - 6 проектов, «Содействие развитию экономического потенциала в Ивнянском районе» - 5 проектов, «Социальная поддержка граждан в Ивнянском районе» - 4 проекта.

В муниципальную программу «Муниципальное управление и развитие солидарного общества в Ивнянском районе» включено 2 проекта.

В программы: «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Ивнянском районе», «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Ивнянского района Белгородской области», «Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Ивнянского района» по 1-му проекту.

В 2019 году общий плановый бюджет составляет 114730,6 тыс. рублей, фактически освоено 112858,4 тыс. рублей, из которых 17005 тыс. рублей – федеральный бюджет, 59242,0 тыс. рублей – областной бюджет, 5326,4 тыс. рублей – местный бюджет, 31285,0 тыс. рублей – иные источники финансирования.

Оценка эффективности реализации 11 муниципальных программ на основе полученных оценок по критериям с учетом весовых коэффициентов балльным методом позволяет сделать вывод, что в 2019 году с низкой эффективностью реализованы муниципальные программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Ивнянского района» (5,84 баллов) и «Развитие информационного общества в Ивнянском районе» (7,94 баллов).

Оставшиеся муниципальные программы в количестве 9 единиц являются эффективными, три из которых с максимальным баллом исполнения – 10.

Причинами недостаточно высокого уровня реализации программы относительно максимально возможного количества баллов являются: несвоевременное внесение изменений в муниципальные программы ответственными исполнителями, недостаток бюджетных средств, неполное выполнение мероприятий, предусмотренных отдельными муниципальными программами, отсутствие проектов, реализуемых в рамках программных мероприятий и соответственно не достижение значений целевых показателей эффективности.



В рамках дальнейшей работы по повышению результативности и эффективности реализации муниципальных программ предлагается в 2020 году и последующие годы осуществлять качественное планирование, своевременно вносить изменения в действующие программы, в соответствии с нормативными документами, уточнять план финансирования муниципальных программ на конец отчетного периода, предусмотреть реализацию проектов в рамках программных мероприятий и внести соответствующие корректировки значений целевых показателей.

При условии выполнения данных мероприятий ответственными исполнителями, можно будет добиться наилучших результатов оценки эффективности муниципальных программ.

Сводный годовой доклад о проведенном мониторинге и результатах оценки эффективности муниципальных программ подлежит размещению на официальном сайте администрации Ивнянского района <http://admivnya.ru>, в установленные законодательством сроки.

## **2. Сведения о результатах проведения выборочного внутреннего финансового контроля реализации муниципальных программ**

### **Сведения о результатах проведения выборочного внутреннего муниципального финансового контроля реализации муниципальных программ в Ивнянском районе в 2019 году.**

В 2019 году контрольно-ревизионным отделом управления финансов и налоговой политики администрации Ивнянского района, в соответствии с имеющимися полномочиями, а также Порядком осуществления внутреннего финансового контроля, в том числе за деятельностью муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений Ивнянского района, утвержденным постановлением администрации муниципального района «Ивнянский район» от 12 февраля 2018 года № 41, осуществлен внутренний муниципальный финансовый контроль реализации девяти подпрограмм четырех муниципальных программ в части правомерного, целевого и эффективного использования субсидий и платных услуг бюджетными и бюджетных средств казенными учреждениями.

Контрольные мероприятия по целевому, правомерному и эффективному использованию субсидий, выделенных на реализацию муниципальных программ, проведены в восьми учреждениях, проверено использование бюджетных средств в размере 124109,9 тыс. рублей (таблица №1).

Таблица 1.

## Информация о проведении финансового контроля

№ п/п	Наименование подпрограммы	Наименование учреждения								Всего, тыс. рублей
		МБУ ДО «Дом пионеров и школьников»	МКУ «Управление культуры»	Управление социальной защиты населения	МКУ «ЕДДС»	МБОУ «Владимиров ская СОШ»	МБОУ «Сырцевская СОШ»	МБОУ «Кочетовская СОШ»	МБОУ «Покровская ООШ»	
1. Муниципальная программа «Развитие образования Ивнянского района»										
1.1	Развитие общего образования					14225,10	11776,6	16937,8	26047,0	68986,5
1.2.	Развитие дошкольного образования								1531,4	1531,4
1.3.	Профессиональное развитие кадрового потенциала района					21,0	7,9	8,5	14,8	52,2
1.4	Развитие дополнительного образования	8255,8	444,0							8699,8
2. Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан в Ивнянском районе»										
2.1.	Социальная поддержка семьи и детей					574,4	211,7	402,1	203,1	1391,3
2.2.	Обеспечение реализации программы			19501,6						19501,6
3. Муниципальная программа «Развитие культуры и искусства Ивнянского района»										
3.1.	Культурно-досуговая деятельность и народное творчество		145,4							145,5
3.2.	Обеспечение реализации		18950,2							18950,2

	муниципальной программы									
<i>4. Муниципальная программа «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Ивнянского района»</i>										
4.1.	Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарной безопасности и защиты населения в Ивнянском районе на 2015-2020 годы				4851,5					4851,5
<b>Итого</b>		<b>8255,8</b>	<b>19539,6</b>	<b>19501,6</b>	<b>4851,5</b>	<b>14820,5</b>	<b>11996,2</b>	<b>17348,4</b>	<b>27796,3</b>	<b>124109,9</b>

В ходе проведения выборочного внутреннего муниципального финансового контроля реализации муниципальных программ Ивнянского района в 2019 году установлено финансовых нарушений в размере 368,1 тыс. рублей. Из них неправомерное расходование бюджетных средств, полученных в рамках выполнения мероприятий муниципальных программ в размере 64,3 тыс. рублей, что составляет 0,05% от объема проверенных средств. Имело место неэффективное использование средств, направленных на реализацию данных муниципальных программ в размере 303,8 тыс. руб., что составляет 0,2% от объема проверенных средств и 82,5% от общей суммы установленных нарушений.

Управлением финансов и налоговой политики администрации Ивнянского района по итогам проведенных контрольных мероприятий в 2019 году в адрес руководителей учреждений были направлены представления с предложениями по устранению выявленных нарушений и недостатков. В результате, неправомерно расходуемые денежные средства в полном объеме возмещены в местный бюджет, приняты меры по неэффективному использованию бюджетных средств.