

**Сводный годовой доклад
О ходе реализации муниципальных программ Ивнянского района Белгородской области и оценке их
эффективности по итогам 2015 года»**

1. Об оценке эффективности реализации муниципальных программ.

В связи с переходом в 2015 году на программный бюджет в районе осуществляется реализация 10 муниципальных программ.

На дату формирования сводного доклада представлены 10 отчетов ответственных исполнителей.

«Развитие сельского хозяйства в Ивнянском районе на 2015-2020 годы»

«Обеспечение доступным и комфортным жильём и коммунальными услугами населения Ивнянского района Белгородской области на 2015-2020 годы»

«Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Ивнянском районе на 2015-2020 годы»

«Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Ивнянского района на 2015-2020 годы»

«Развитие культуры и искусства Ивнянского района на 2015-2020 годы»

«Социальная поддержка граждан в Ивнянском районе на 2015 – 2020 годы»

«Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Ивнянского района на 2015-2020 годы»

«Развитие образования Ивнянского района на 2015 -2020 годы»

«Развитие информационного общества в Ивнянском районе на 2015-2020 годы»

«Содействие развитию экономического потенциала в Ивнянском районе Белгородской области на 2015-2020 годы»

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 района совместно с управлением финансов и налоговой политики администрации района проводится мониторинг реализации муниципальных программ района.

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

Анализ эффективности реализации муниципальных программ проведен на основании годовых отчетов, представленных ответственными исполнителями муниципальных программ и информации управления финансов и налоговой политики администрации района об использовании бюджетных ассигнований.

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

Общий объем освоенных средств (за счет всех источников финансирования) на реализацию муниципальных программ составил 841873,09 тыс. руб. – 99,5 % от плана, в том числе за счет средств:

- федерального бюджета - 57360,4 тыс. руб.,
- областного бюджета - 434007,3 тыс. руб.,
- местного бюджета - 271016,44 тыс. руб.,
- территориального внебюджетного фонда – 352,55 тыс. руб.,
- иных источников – 67879,000 тыс. руб.

В течение 2015 - 2016 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 и в связи со структурными изменениями.

Оценка эффективности муниципальных программ в рамках годового мониторинга представлена в таблице

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Критерии эффективности								Вывод об оценке эффектив ности реализац ии программ ы	
		1. Достижение показателей конечного результата			2. Достижение показателей непосредственного результата			3. Освоение местного бюджета			Итоговая оценка эффективно сти реализации программы с учетом весовых коэффициен тов, баллов
		Количес тво целевых показат елей	В том числе ц.п., достижение которых соответствует градации (положительная динамика – при росте значений / при снижении значений)	Оценка по 1 критерию, баллов	Количе ство целевы х показа телей	В том числе ц.п., достижение которых соответствует градации (положительная динамика – при росте значений /	оценка по 2 критерию, баллов	оценка освоения средств местного бюджета, %	оценка по 3 критерию, баллов		

1	2	3					8	9	при снижении значений)				14	15	16	17	18
			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
1.	«Развитие информационного общества в Ивнянском районе на 2015-2020 годы»	4	4				3	5	5				5	10	2	10	эффективная
2.	«Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Ивнянском районе на 2015-2020 годы»	3		3			2,4	3		3			4	10	2	8,4	эффективная
3.	«Обеспечение безопасности жизнедеятельности и населения Ивнянского района на 2015-2020 годы»	16	7	2	3	4	1,89	3	1	1	1	0	3,85	10	2	7,74	низкая эффективность

4.	«Содействие развитию экономического потенциала в Ивнянском районе Белгородской области на 2015-2020 годы	4		1	3		1,73	3	1	2			4,33	10	2	8,1	эффективная
5.	«Развитие сельского хозяйства в Ивнянском районе на 2015-2020 годы»	2		2			2,4	3	2	1			4,65	100	2	9,05	эффективная
6.	«Социальная поддержка граждан в Ивнянском районе на 2015 – 2020 годы»	22	20		2		2,86	37	20	12	4	1	4,27	10	2	9,13	эффективная
7.	«Обеспечение доступным и комфортным жильём и коммунальными услугами населения Ивнянского района Белгородской области на 2015-2020 годы»	11	3	5	3		2,3	12	6		2	4	2,9	8	1,6	6,8	низкая эффективность

8.	«Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Ивнянского района на 2015-2020 годы»	7	3		2	2	1,7	10	3	3		4	2,7	10	2	6,4	Низкая эффективность
9.	«Развитие культуры и искусства Ивнянского района на 2015-2020 годы»	17	7	4	2	4	2	54	24	20	6	4	4	10	2	8	эффективная
10	«Развитие образования Ивнянского района на 2015-2020 годы»	20	7	7	2	4	2,04	50	28	13	5	4	4,09	10	2	8,13	эффективная

Анализ достижения 106 показателей конечного результата по 10 муниципальным программам позволяет сделать выводы о достижении конечных результатов:

- полностью достигнуты в пределах плановых значений показатели конечного результата по 51 показателю (48,2 % от общего количества),
- частичного достигнуты показатели конечного результата (80-100%, 100-120%) по 24 показателям (22,6%),
- частичного достигнуты показатели конечного результата (120-150%) по 17 показателям (16,0%),
- частичного достигнуты показатели конечного результата (больше 150% и меньше 50 %) по 14 показателям (13,2%).

Анализ уровня достижения 180 показателей непосредственного результата по 10 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 90 показателям (50,0 % от общего количества),

-частичного достигнуты показатели непосредственного результата (80-100%, 100-120%) по 55 показателям (30,6 %),
 -частичного достигнуты показатели непосредственного результата (120-150%) по 18 показателям (10,0%),
 -частичного достигнуты показатели непосредственного результата (больше 150% и меньше 50 %) по 17 показателям (9,4%).

Анализ освоения средств бюджета по всем программам позволяет сделать выводы о высоком уровне освоения средств.

Пять муниципальных программ имеют оценку освоения средств бюджета 100 %

«Развитие информационного общества в Ивнянском районе на 2015-2020 годы»

«Содействие развитию экономического потенциала в Ивнянском районе Белгородской области на 2015-2020 годы»

«Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Ивнянском районе на 2015-2020 годы»

«Развитие образования Ивнянского района на 2015 -2020 годы»

«Развитие сельского хозяйства в Ивнянском районе на 2015-2020 годы»

Финансирование программы «Обеспечение доступным и комфортным жильём и коммунальными услугами населения Ивнянского района Белгородской области на 2015-2020 годы» выполнено на 109,1 %, в основном за счет увеличения сложившегося фактического финансирования из внебюджетных источников мероприятий по обеспечению населения чистой питьевой водой (план 41,335 млн. руб., факт – 47,831 млн. руб.).

Процент освоения средств бюджета у оставшихся 4 программ составляет 96,0 – 98,5 %.

Объём средств, выделенных на реализацию муниципальных программ за счёт всех источников финансирования, в расчёте на одного жителя области составил более 37 тыс. рублей.

Оценка эффективности реализации 10 муниципальных программ на основе полученных оценок по критериям с учетом весовых коэффициентов балльным методом позволяет сделать вывод, что из 10 муниципальных программ в 2015 году реализованы с баллом от 6 до 8, то есть с низкой эффективностью следующие программы:

«Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Ивнянского района на 2015-2020 годы»,

«Обеспечение доступным и комфортным жильём и коммунальными услугами населения Ивнянского района Белгородской области на 2015-2020 годы»,

«Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Ивнянского района на 2015-2020 годы».

Оставшиеся муниципальные программы в количестве 7 единиц имеют балльную оценку от 8 до 10, что показывает эффективность данных программ.

Причинами недостаточно высокого уровня реализации программ относительно максимально возможного количества баллов (10 баллов) являются: недостаток бюджетных средств, неполное выполнение мероприятий, предусмотренных отдельными муниципальными программами и соответственно не достижение значений целевых показателей эффективности.

В рамках дальнейшей работы по повышению результативности и эффективности реализации муниципальных программ предлагается в 2016 году и последующие годы своевременно вносить изменения в действующие программы, в соответствии с нормативными документами, уточнять план финансирования муниципальных программ на конец отчетного периода, 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 разместить на официальном сайте администрации Ивнянского района в установленные законодательством сроки.

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

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 Ивнянского района от 30 декабря 2013 года № 621, в 2015 году при проведении внутреннего муниципального финансового контроля осуществлен внутренний муниципальный финансовый контроль реализации восьми подпрограмм двух муниципальных программ в части правомерного, целевого и эффективного использования бюджетных средств на обеспечение функций органов местного самоуправления и использования субсидий бюджетными учреждениями, в том числе:

Подпрограмм муниципальной программы «Развитие образования Ивнянского района на 2015 – 2020 годы»

- «Развитие дошкольного образования»,
- «Развитие общего образования»,
- «Развитие дополнительного образования детей»,
- «Развитие системы оценки качества образования»,

- «Профессиональное развитие кадрового потенциала района»,
- «Обеспечение реализации муниципальной программы».

Подпрограмм муниципальной программы «Социальная поддержка граждан в Ивнянском районе на 2015 – 2020 годы»

- «Развитие социального обслуживания населения»,
- «Обеспечение реализации муниципальной программы».

Контрольные мероприятия по эффективному использованию субсидий, выделенных на реализацию вышеуказанных муниципальных программ, проведены в восьми учреждениях, проверено использование 70173 тыс. рублей.

Наибольший удельный вес в общей сумме проверенных средств составляют средства, выделенные на реализацию муниципальной программы «Развитие образования Ивнянского района на 2015 – 2020 годы» - 65029 тыс. рублей.

В ходе проведения выборочного внутреннего муниципального финансового контроля реализации муниципальных программ Ивнянского района за 2015 год нарушений бюджетного законодательства и муниципальных правовых актов не выявлено, нецелевого расходования денежных средств, полученных в рамках выполнения мероприятий муниципальных целевых программ не установлено.

Имело место неэффективное расходование средств, направленных на реализацию муниципальных программ в размере 92,8 тыс. рублей, что составляет 0,13% от объема проверенных средств.

Управлением финансов и налоговой политики администрации района по итогам проведенных контрольных мероприятий в 2015 году в адрес руководителей учреждений были направлены представления с предложениями по устранению выявленных нарушений и недостатков.