**ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ**

**ДОЛГОСРОЧНЫХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ЦЕЛЕВЫХ ПРОГРАММ,**

**ПРЕДЛАГАЕМЫХ К ФИНАНСИРОВАНИЮ ИЗ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА**

**НА 2020 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2021 И 2022 ГОДОВ**

**ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2019 ФИНАНСОВОГО ГОДА.**

Оценка эффективности реализации муниципальных целевых программ Иловлинского района осуществляется в соответствии с утвержденным «Порядком проведения и критериях оценки эффективности реализации долгосрочных целевых программ Иловлинского муниципального района Волгоградской области» ( постановление от 07.12.2011г. № 1491), а также в целях достижения оптимального соотношения связанных с их реализацией затрат и достигаемых в ходе реализации результатов и обеспечения соблюдения следующих принципов :

- результативности и эффективности использования бюджетных средств;

- прозрачности бюджета;

- достоверности бюджета;

- адресности и целевого характера бюджетных средств.

В целом по консолидированному бюджету района доля расходов, формируемых в рамках целевых программ составляет 81,22% от общих расходов. Общие расходы консолидированного бюджета без учета субвенций на исполнение делегируемых полномочий составляют по плану 509,9 млн. рублей, формируемые в рамках целевых программ 413,8 млн. рублей.

Доля расходов районного бюджета, формируемых в рамках целевых программ составляет 83,7% от общих расходов. Общие расходы районного бюджета без учета субвенций на исполнение делегируемых полномочий составляют по плану 348,0 млн. рублей, формируемые в рамках целевых программ -291,3 млн. рублей.

К концу 2019 года отраслевыми отделами администрации района реализовывались 23 муниципальных целевых программ с общим объемом финансирования из районного бюджета на 2019 год 162,4 млн. рублей.

Из общего количества программ у 11 программ 2019 год был первым годом реализации, для 4 программ 2019 год был последним годом реализации.

На реализацию муниципальных программ за 9 месяцев 2019 года было выделен 104,5 млн. рублей средств консолидированного районного бюджета из 817,8 млн. рублей по плану на год.

Эффективность реализации целевых программ может определяться :

- социальным эффектом (оценивается соответствие фактического положения установленному социальному нормативу) ;

- экономическим эффектом (оценивается достигаемый экономический результат).

Оценка эффективности реализации целевых программ проводилась по итогам за 9 месяцев 2019 года по 23 программам из 23 .

Оценка производилась определением отношения выполнения целевых индикаторов эффективности программы в процентах к уровню освоения бюджетных средств в процентах. При наличии нескольких индикаторов определялся средний процент выполнения.

Если коэффициент отношения достижения целевых индикаторов к освоению финансовых средств составляет :

- более 1,5- то программа считается высоко - эффективной;

- более 1,0 - то программа считается эффективной;

- более 0,9 - то программа считается условно эффективной ;

- менее 0,9 - то программа считается неэффективной.

Проведенная оценка по итогам 9 месяцев текущего года позволяет сделать вывод, что муниципальные целевые программы реализуются достаточно эффективно, так как из 25 программ, по которым проводилась оценка , уже 11 программ являются эффективными , по остальным программам реализация мероприятий предусмотрена на 4 квартал 2019г. или при отсутствии финансирование из бюджета района имеется выполнение по целевым показателям.

**- у 2-х программ коэффициент эффективности составляет более 1,5**

**( № 6, 12,15 прилагаемого Перечня )**

− *«Сохранение и развитие традиционной казачьей культуры, этно-социальное развитие населения и поддержка государственной и иной службы районного казачьего общества «Иловлинский юрт» на территории Иловлинского муниципального района Волгоградской области на 2018-2020 годы»*

Программа включает в себя мероприятия по содействию деятельности казачьих обществ и духовно-нравственному, патриотическому и физическому развитию молодежи казачьих обществ Иловлинского муниципального района. Общий объем финансирования программы составляет 240 тысяч рублей. При уровне освоения средств бюджета 22%, средний процент выполнения целевых индикаторов программы составляет 57,5%. Коэффициент эффективности программы составляет 2,6%.

**- *«****Развитие народных художественных промыслов, декоративно-прикладного творчества Иловлинского муниципального района Волгоградской области на период 2019-2021 годы»*

Целью программы является обеспечение благоприятных условий для развития народных промыслов. Общий объем финансирования программы составляет 20 тысяч рублей. При уровне освоения средств бюджета 37,5% средний процент выполнения целевых индикаторов, определенных программой, по итогам 9 месяцев составляет 71,9%. Коэффициент эффективности программы составил 1,9.

**- у 9-ми программ коэффициент эффективности составляет от 1,0 до 1,5**

**( № 2,3,7,9,10,11,15,16,18,прилагаемого Перечня )**

*- «Обеспечение устойчивого функционирования системы дошкольного образования Иловлинского муниципального р-на на период 2018-2020гг»*

Основными целями программы являются:

- снижение очередности по предоставлению мест в дошкольных образовательных учреждениях Иловлинского муниципального района детям дошкольного возраста.

- приведение в соответствие с установленными требованиями учреждений дошкольного образования .

За 9 мес. текущего года на мероприятия программы израсходовано 41,013 млн. рублей, в том числе из районного бюджета 29,67 млн. руб. Уровень освоения бюджетных средств составляет 100%.

Из общего объема финансирования направлено :

- на оплату труда персонала –16,4 млн. руб;

- на питание воспитанников – 15,8 млн. рублей;

- на создание условий повышения эффективности и качества дошкольного образования – 1,3млн. рублей ;

- на оплату коммунальных и прочих услуг – 7,5 млн. рублей.

Выполнение целевых индикаторов программы составило 100%. Коэффициент эффективности программы 1,0.

**-** *«Реализация молодежной политики на территории Иловлинского муниципального района на 2019-2023 годы»*

Основной целью программы является создание благоприятных условий для формирования активной гражданской позиции у молодежи, а также развитие творческого, интеллектуального и духовного потенциала молодежи.

Из плана 5,21 млн. рублей, профинансировано 3,77 млн. рублей, уровень освоения бюджетных средств составил 72,2%.

Из общего объема :

- Обеспечение деятельности МБУ «Молодежный межпоселенческий центр «Ника» - 3,7 млн. рублей .

Индикаторами программы являются 2 показателя, средний процент выполнения которых составляет 88,2%. Коэффициент эффективности программы – 1,2%.

**-** *«Повышение эффективности деятельности в сфере муниципального управления в Иловлинском муниципальном районе на 2016-2019годы»*

Программа принята в целях улучшения работы органов местного самоуправления по повышению эффективности деятельности и улучшению использования муниципального имущества .

Программа является системным документом, объединяющем в себе несколько важнейших направлений развития исполнительных органов на территории Иловлинского муниципального района (создание условий для эффективной деятельности органов местного самоуправления, информатизация рабочих мест, интеграция в электронное пространство органов государственной власти Волгоградской области, взаимодействие между органами местного самоуправления и гражданами ). Общий объем финансирования программы по итогам 9 месяцев текущего года составил 28,7 млн. рублей из 42,4 млн. рублей по плану, уровень освоения бюджетных средств - 67,8%.

Средний процент выполнения целевых индикаторов составил 97,3 %.

Коэффициент эффективности реализации программы составляет 1,4%.

***− «****Развитие дополнительного образования детей Иловлинского муниципального района на 2017-2019годы».*

Программа разработана в целях создания условий дополнительного образования детей, поддержки реализации творческих способностей, а также повышения уровня физической подготовки детей.

За 9 месяцев 2019 года на финансирование мероприятий программы было направлено 13,5 млн. рублей, уровень освоения бюджетных средств - 100% .

Из общего объема направлено :

- на обеспечение деятельности Иловлинского ЦДТ – 8,9 млн. рублей,

- на обеспечение деятельности ДЮСШ – 4,3 млн. рублей.

Средний процент выполнения целевых индикаторов программы составляет 100%. Коэффициент эффективности программы - 1,0

*− «Повышение эффективности управления муниципальным имуществом и землей на 2019-2021 гг.»*

Программой предусмотрено финансирование работ по принятию в собственность невостребованных земельных долей, а также оформлению технической документации на объекты муниципальной собственности. Из годового плана 110,79 тыс. руб - профинансировано 39,29 тыс. рублей, уровень освоения бюджетных средств 35,5%.

Средства направлены на межевание, оценку земельных участков и изготовление технической документации

. Средний процент выполнения целевых индикаторов составил 54,2%. Коэффициент эффективности программы составляет 1,5.

**− *«****Сохранение и развитие культуры в Иловлинском муниципальном районе на 2017- 2021годы»*

Основной целью программы является сохранение и развитие культурных традиций населения района, а также обеспечение доступности услуг культуры для всех слоев населения.

Из годового плана 19,66 млн. рублей выполнение за 9 месяцев составило 13,78 млн. рублей, уровень освоения бюджетных средств - 70,1%. Из общего объема финансирования :

- на предоставление услуг по дополнительному образованию детей – 5,5 млн. рублей

|  |
| --- |
| - на предоставление услуг культурно-досуговых учреждений и организацию концертной деятельности - 3,15 млн. руб.  Выполнение целевых индикаторов программы составило 86,1%. Коэффициент эффективности программы 1,2. |

**-** *«Развитие физической культуры и спорта в Иловлинском муниципальном районе на 2017-2020 гг»*

Основной целью программы является развитие массовой физической культуры и спорта, как важного средства укрепления здоровья, а также укрепление материально-технической базы учреждений физической культуры и спорта.

Из запланированных средств на финансирование мероприятий программы на 2019 год в сумме 3600,3 тысяч рублей , 660 тыс.руб. –средства районного бюджета. За 9 месяцев израсходовано 481,5 тысяч рублей, уровень освоения бюджетных средств - 73% . В 4 квартале планируется оснащение спортивной площадки( стадиона) муниципального центра тестирования ВФСК ГТО спортивно-технологическим оборудованием.

Средний процент выполнения по четырем целевым показателям составил 94,1% . Коэффициент эффективности программы составляет 1,3.

− *«Обеспечение жизнедеятельности муниципальных образовательных учреждений Иловлинского муниципального района на 2018-2020 гг»*

Целями программы являются:

- создание безопасных условий пребывания детей в образовательных учреждениях;

- приведение в соответствие с установленными требованиями учреждений образования .

За прошедший период уровень освоения бюджетных средств 100% - 28.77 млн. руб.

Из общего объема финансирования направлено :

- на оплату коммунальных и прочих услуг – 19,33 млн. рублей ;

- на ГСМ для подвоза учащихся – 4,5 млн. рублей;

Средний процент выполнения целевых индикаторов программы составляет 100%.Коэффициент эффективности программы составляет 1 ,0.

*− «Комплексное обслуживание образовательных организаций Иловлинского муниципального района в соответствии с законодательством Российской Федерации, законодательством субъекта Российской Федерации , актами органов местного самоуправления, в планировании, учете и расходовании финансовых средств, выделенных образовательным организациям для оказания муниципальных услуг на 2018-2020годы"*

Основной целью программы является общее руководство и координация деятельности муниципальной системы образования, а также надлежащее осуществление государственной политики, обеспечивающей необходимые условия для реализации прав граждан на получение доступного и качественного образования.

За 9 месяцев 2019 года запланировано и освоено 10,98 млн. руб., уровень освоения бюджетных средств - 100% .

Из общей суммы на оплату труда персонала направлено 9,4 млн. рублей ( план на год – 9,4 млн. руб)

Средний процент выполнения целевых индикаторов программы составляет 100%. Коэффициент эффективности составляет 1,0.

**− 2 программы является условно- эффективной, коэффициент эффективности составляет более 0,9**  **( № 5,8 прилагаемого Перечня )**

**− «***Комплексные меры профилактики немедицинского потребления наркотиков и их незаконного оборота на территории Иловлинского муниципального района на 2019-2023годы»*

Программа принята в целях повышения эффективности борьбы с наркопреступностью, алкоголизмом, профилактики наркомании среди молодежи и предусматривает активизацию профилактической деятельности всех причастных к этому структур и прежде всего школ и общественности.

Финансирования мероприятий программы составило 100%. При этом средний процент выполнения целевых индикаторов, определенных программой, составляет 87%. Коэффициент эффективности программы 0,9

**−** *«Организация отдыха и оздоровление детей и подростков Иловлинского муниципального района на 2019-2023 годы»*

Программа разработана в целях координации усилий и повышения эффективности организации детского отдыха и оздоровления в Иловлинском районе.

Из плана 1,35 млн. рублей фактически профинансировано за 9 месяцев 1,5 млн. рублей, уровень освоения бюджетных средств - 110,6%. Из них процент выполнения по районному бюджету 97,6%.

Процент выполнения целевого индикатора составляет 94,1%.

Коэффициент эффективности составляет 0,9

**2 программы по итогам 9 месяцев с коэффициентом эффективности ниже 0,9, т.е. неэффективные** ( № 1,14 прилагаемого Перечня )

− *«Молодая семья на 2019-2023 годы»*

Программой предусмотрено субсидирование нуждающихся молодых семей на приобретение жилья за счет средств федерального и местного бюджетов. За 9 месяцев 2019 года программа профинансирована в сумме 12904,5 млн. руб ., выполнение составило 93,2% , за счет средств районного бюджета - 1,11 млн. руб. из 1,46 млн. руб. по плану, выполнение 76,5%.

Целевой индикатор программы выполнен следующим образом :

- Количество семей, получивших жилье – на 76,9% ;

Коэффициент эффективности составляет 0,8. По итогам 2019 года программа будет эффективной, выделенные средства реализуются в полном объеме и показатель эффективности будет выполнен на 100%

*- «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года»*

Целью программы является реализация комплекса мероприятий по формированию условий для устойчивого развития сельских территорий района.

За 9 мес. 2019 года программа из средств местного бюджета не финансировалась. Объем финансирования за счет средств федерального и областного бюджетов и внебюджетных средств 1400 тыс. рублей или 158,3% годового плана. Средний процент выполнения целевых индикаторов программы составляет 92,6%. Коэффициент эффективности - 0,6 .

**По итогам 9 месяцев невозможно определить эффективность реализации 8 муниципальных программ, из них :**

**- 5 муниципальные программы, по которым выполнены в той или иной мере целевые индикаторы, но не было финансирования из районного бюджета** ( № 4,13,17,19 , 23 прилагаемого Перечня) :

*− «Профилактика правонарушений на территории Иловлинского муниципального района на 2019-2021годы»*

Программапринята в целях обеспечения общественной безопасности на территории Иловлинского муниципального района. Основными задачами является активизация деятельности муниципальных учреждений и отделов Администрации Иловлинского муниципального района совместно с правоохранительными органами по профилактике правонарушений; вовлечение в работу по предупреждению правонарушений общественных объединений и организаций, национальных общественных организаций, религиозных организаций культурных и просветительных учреждений, средств массовой информации, предприятий и организаций всех форм собственности.

Финансирование программы в 2019 году не осуществлялось. Средний процент выполнения целевых индикаторов программы составляет 95%.

− *«Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Иловлинском муниципальном районе на 2017-2019 годы»*

Основной целью программы является обеспечение благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства, а также инвестиции в инфраструктуру потребительского рынка.

Средства на финансирование мероприятий программы не выделялись в связи с отсутствием заявок на поддержку от предпринимателей .При этом средний процент выполнения целевых индикаторов, определенных программой, составляет 60%.

− *«Профилактика экстремизма и терроризма в Иловлинском муниципальном районе Волгоградской области на 2019-2022 годы»*

Целью программы является совершенствование системы профилактических мер антитеррористической и антиэкстремистской направленности, предупреждение экстремистских и террористических проявлений.

Средства на финансирование мероприятий программы не выделялись При этом средний процент выполнения целевых индикаторов, определенных программой, составляет 100%.

*−**«Программа противодействия коррупции в Иловлинском муниципальном районе на 2019-2021 годы»*

Основной целью программы является создание системы противодействия коррупции в районе, а также принятие мер по снижению уровня коррупции и обеспечение защиты прав и законных интересов граждан .

Средства на финансирование мероприятий программы не выделялись. Средний процент выполнения целевых индикаторов, определенных программой, составляет 100%.

− *«Развитие систем водоснабжения населенных пунктов Иловлинского муниципального района на период 2019-2020 годы»*

Создание условий для приведения систем водоснабжения и водопотребления в соответствие с принятыми стандартами качества, обеспечивающими комфортные условия проживания и жизнедеятельности собственников помещений многоквартирных домов, объектов социальной инфраструктуры и объектов экономики услугами водоснабжения нормативного качества на территории Иловлинского муниципального района. Средства на финансирование мероприятий программы не выделялись. Средний процент выполнения целевых индикаторов, определенных программой, составляет 96,3%.

- 1 **муниципальная программа, по которой по итогам 9 месяцев не было финансирования из районного бюджета и нет выполнения целевых индикаторов программ**

( № 20 прилагаемого Перечня) :

**-** *«Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения в Иловлинском муниципальном районе Волгоградской области на 2019-2020 годы»*

Основной целью программы является принятие мер по обеспечению беспрепятственного доступа к учреждениям района маломобильным группам населения. План сумма финансирования мероприятий программы составляет 86,0 тыс. руб.

- **2** **муниципальные программы, по которой было финансирование из районного бюджета, но не было выполнения целевых индикаторов программ**  ( № 21 прилагаемого Перечня) :

− *« Создание мест для осуществления присмотра и ухода за детьми дошкольного возраста в муниципальных учреждениях Иловлинского муниципального района Волгоградской области , реализующих программы дошкольного образования на 2018-2019 годы»*

Целью программы является создание мест для осуществления присмотра и ухода за детьми дошкольного возраста в муниципальных образовательных организациях Иловлинского муниципального района Волгоградской области. Из плана 115,24 млн. рублей фактически профинансировано за 9 месяцев 52,0 млн. рублей, уровень освоения бюджетных средств - 45,2%. Из них процент выполнения по районному бюджету 100%.

**-** *«Обращение с твердыми коммунальными отходами на территории Иловлинского муниципального района Волгоградской области на 2017 -2022годы»*

Основной целью программы является сохранение благоприятной окружающей среды путем принятия мер по организации сбора и вывоза ТКО в населенных пунктах района.

Из плана 1000,0 тыс. рублей фактически профинансировано за 9 месяцев 10,79 тыс. рублей, уровень освоения бюджетных средств - 1,1%.

|  |
| --- |
| На 2020 год предлагаются к реализации 18 муниципальных целевых программ с общим объемом финансирования 193,56млн. рублей, из общей суммы за счет районного бюджета – 167,706 млн. рублей.  На основании результатов оценки эффективности программ предлагаем :  1. Обратить внимание при планировании проекта бюджета на 2020 год :  Для группы программ с уровнем эффективности более 100% сохранить, предусмотренные в программах объемы финансирования из районного бюджета;  Для остальных программ с уровнем эффективности менее 90%, исполнителям программ необходимо провести тщательный анализ запланированных мероприятий, исключив неэффективные мероприятия и расходы, обратить внимание на более эффективное использование финансовых ресурсов, выделенных на реализацию мероприятий программ а также принять исчерпывающие меры к доведению выполнения целевых индикаторов до 100%. Основными задачами повышения эффективности целевых программ на 2020 год будут : 1. Доведение доли финансирования программно-целевым методом по плану на 2020 год до 100% в целом по районному бюджету, в том числе по всем отраслевым отделам - до 100%.  2. Соблюдение сроков предоставления информации о ходе выполнения муниципальных программ ответственными координаторами и исполнителями.    3. Проработка внедрения программно-целевого принципа финансирования с поселениями района и доведение доли финансирования по принятым целевым программам в общем объеме расходов до 90% по местным бюджетам Иловлинского городского и 13 сельских поселений. |