**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ О ВЫПОЛНЕНИИ И ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПЛЬНЫХ ПРОГРАММ ЯШКИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА ЗА 2019 ГОД**

В соответствии с п. 3.9.1.7. постановления администрации Яшкинского муниципального района от 12.08.2019 №530-п «Об утверждении порядка разработки, реализации и оценки эффективности и размещения в государственной автоматизированной системе «Управление» муниципальных программ Яшкинского муниципального района» отделом экономического анализа, прогнозирования и труда подготовлен годовой отчет о выполнении и эффективности реализации муниципальных программ Яшкинского муниципального округа за 2019 год (далее – Годовой отчет).

Годовой отчет составлен на основании Отчетов о выполнении муниципальных программ Яшкинского муниципального округа за 2019 год, представленных ответственными исполнителями муниципальных программ.

Постановлением администрации Яшкинского муниципального района от 07.08.2018 №438-п утвержден Перечень муниципальных программ Яшкинского муниципального района. Перечень содержит 21 муниципальную программу:

1. «Организация автотранспортного обслуживания и хозяйственного обеспечения деятельности органов местного самоуправления Яшкинского муниципального района, органов администрации Яшкинского муниципального района и подведомственных учреждений»;

2. «Мероприятия по социальной работе с отдельными категориями граждан Яшкинского муниципального района»;

3. «Развитие системы образования и повышения уровня потребности в образовании населения Яшкинского муниципального района»;

4. «Развитие культуры, образовательных учреждений культуры на территории Яшкинского муниципального района»;

5. «Муниципальная поддержка агропромышленного комплекса и устойчивого развития сельской местности Яшкинского муниципального района»;

6. «Жилищная и социальная инфраструктура Яшкинского муниципального района»;

7. «Жилищно-коммунальный и дорожный комплекс, энергосбережение и повышение энергоэффективности Яшкинского муниципального района»;

8. «Развитие молодежной политики и спорта на территории Яшкинского муниципального района»;

9. «Развитие муниципального маркетинга Яшкинского муниципального района»;

10. «Эффективное использование муниципального имущества Яшкинского муниципального района»;

11. «Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций на территории Яшкинского муниципального района»;

12. «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства на территории Яшкинского муниципального района»;

13. «Управление муниципальными финансами Яшкинского муниципального района»;

14. «Создание условий для формирования позитивного имиджа Яшкинского муниципального района»;

15. «Поддержка молодых специалистов Яшкинского муниципального района»;

16. «Повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг»;

17. «Охрана и использование земель на территории Яшкинского муниципального района»;

18. «Развитие и обеспечение деятельности единой дежурно-диспетчерской службы Яшкинского муниципального района»;

19. «Профилактика терроризма и экстремизма на территории Яшкинского муниципального района»;

20. «Формирование современной городской среды Яшкинского муниципального района»;

21. «Доступная среда жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения Яшкинского муниципального района»;

В 2019 году в рамках реализации муниципальных программ предусматривалось финансирование в размере 1 449 838,4 тыс. руб.Фактически на реализацию муниципальных программ в 2019 году направлено 1 438 338,3 тыс.руб. (99% от планируемого показателя), в том числе местный бюджет – 544 351,90 тыс.руб., областной бюджет – 822 934,10 тыс.руб., федеральный бюджет – 66 762,70 тыс.руб., средства от прочих доходов от оказания платных услуг - 4096,70 тыс. руб., средства добровольных пожертвований - 192,90 тыс. руб. Структура источников бюджетных ассигнований, направленных на реализацию муниципальных программ приведена на диаграмме 1.

Диаграмма 1

**Структура источников бюджетных ассигнований, направленных на реализацию муниципальных программ**

****

Основная доля в ресурсном обеспечении программ приходится на областной бюджет – 57,21%, 37,85% всего объема финансовых ресурсов – это местный бюджет, 4,64% - это средства федерального бюджета.

В совокупности за счет средств бюджетов всех уровней на территории Яшкинского муниципального округа обеспечена реализация 19 муниципальных программ.

Муниципальные программы «Формирование современной городской среды Яшкинского муниципального района» и «Доступная среда жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения Яшкинского муниципального района» в 2019 году по бюджету имели нулевые значения согласно решению Совета народных депутатов «О внесении изменений в решение Совета народных депутатов Яшкинского муниципального района от 26.12.2018 № 23-р «О бюджете Яшкинского муниципального района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» от 30.12.2019 г. № 93 – р.

Мероприятия программы «Формирование современной городской среды Яшкинского муниципального района» в 2019 году были реализованы через муниципальную программу администрации Яшкинского городского поселения.

Реализация мероприятий программы «Доступная среда жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения Яшкинского муниципального района» предусмотрена через программы:

- «Мероприятия по социальной работе с отдельными категориями граждан Яшкинского муниципального района»;

- «Развитие системы образования и повышения уровня потребности в образовании населения Яшкинского муниципального района»;

- «Развитие культуры, образовательных учреждений культуры на территории Яшкинского муниципального района».

Но мероприятия в 2019 году в рамках указанных муниципальных программ исполнены не были ввиду отсутствия ресурсного обеспечения.

В Таблице 1 приведена информация о запланированном уровне бюджетных ассигнований и кассовом исполнении муниципальных программ, финансируемых из бюджета Яшкинского муниципального округа в 2019 году.

Таблица 1 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование муниципальных программ** | **План по бюджету на 2019 год** | **Кассовое исполнение за 2019 год** | **% исполнения (4/3\*100%)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 01 | «Организация автотранспортного обслуживания и хозяйственного обеспечения деятельности органов местного самоуправления Яшкинского муниципального района, органов администрации Яшкинского муниципального района и подведомственных учреждений» | 14944,6 | 14432,0 | 96,6% |
| 02 | «Мероприятия по социальной работе с отдельными категориями граждан Яшкинского муниципального района» | 289126,1 | 287126,6 | 99,3% |
| 03 | «Развитие системы образования и повышения уровня потребности в образовании населения Яшкинского муниципального района» | 646511,6 | 641267,3 | 99,2 |
| 04 | «Развитие культуры, образовательных учреждений культуры на территории Яшкинского муниципального района» | 134288,1 | 133866,0 | 99,7% |
| 05 | «Муниципальная поддержка агропромышленного комплекса и устойчивого развития сельской местности Яшкинского муниципального района» | 972,9 | 972,9 | 100,0% |
| 06 | «Жилищная и социальная инфраструктура Яшкинского муниципального района» | 6340,8 | 6283,7 | 99,1% |
| 07 | «Жилищно-коммунальный и дорожный комплекс, энергосбережение и повышение энергоэффективности Яшкинского муниципального района» | 231001,2 | 228062,1 | 98,7% |
| 08 | «Развитие молодежной политики и спорта на территории Яшкинского муниципального района» | 5337,7 | 5337,7 | 100,0% |
| 09 | «Развитие муниципального маркетинга Яшкинского муниципального района» | 240,6 | 240,6 | 100,0% |
| 10 | «Эффективное использование муниципального имущества Яшкинского муниципального района» | 6698,2 | 6442,6 | 95,0% |
| 11 | «Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций на территории Яшкинского муниципального района» | 778,2 | 765,0 | 98,3% |
| 12 | «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства на территории Яшкинского муниципального района» | 4849,7 | 4849,7 | 100,0% |
| 13 | «Управление муниципальными финансами Яшкинского муниципального района» | 95133,3 | 95133,3 | 100,0% |
| 14 | «Создание условий для формирования позитивного имиджа Яшкинского муниципального района» | 1221,1 | 1221,1 | 100,0% |
| 15 | «Поддержка молодых специалистов Яшкинского муниципального района» | 252,0 | 246,8 | 95,5% |
| 16 | «Повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг» | 8034,8 | 8034,8 | 100,0% |
| 17 | «Охрана и использование земель на территории Яшкинского муниципального района» | 0,0 | 0,0 | - |
| 18 | «Развитие и обеспечение деятельности единой дежурно-диспетчерской службы Яшкинского муниципального района» | 3977,7 | 3926,3 | 98,7% |
| 19 | «Профилактика терроризма и экстремизма на территории Яшкинского муниципального района» | 129,8 | 129,8 | 100% |
| 20 | «Формирование современной городской среды Яшкинского муниципального района» | 0,0 | 0,0 | - |
| 21 | «Доступная среда жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения Яшкинского муниципального района» | 0,0 | 0,0 | - |

Структура бюджетных ассигнований в разрезе муниципальных программ представлена на Диаграмме 2.

Диаграмма 2

**Структура бюджетных ассигнований муниципальных программ**



Необходимо отметить, что в 2019 г. наибольший объем финансирования направлен на реализацию муниципальной программы в сфере образования – 45%. Значительная часть бюджетных (около 20%) средств выделена для реализации мероприятий по социальной работе с отдельными категориями граждан. 16% средств направлено на комплекс мероприятий в сфере ЖКХ и дорожного хозяйства.

**Информация об оценке эффективности реализации муниципальных**

**программ Яшкинского муниципального округа за 2019 год**

В целях оценки достигнутых результатов реализации муниципальной программы ответственное лицо осуществляет расчет показателей эффективности согласно разработанной методике. Применяемые в настоящее время методики различны по своему содержанию и не обеспечивают единство подхода к определению степени эффективности программ.

У ряда муниципальных программ (3,4,5,7,8,10,19 согласно Перечню муниципальных программ, утвержденных постановлением администрации Яшкинского муниципального района от 07.08.2018 №438-п) применяется методика, в которой проводится сравнение средних значений достижения цели Программы (Iц) и достижения задач Программы (Iз). На основании сравнений делается вывод о том, в полной ли мере показатели задач способствуют достижению цели Программы. Для положительного заключения диапазон отклонений не должен превышать 10%. При этом фактически в программах не предусмотрены отдельно целевые показатели по целям и целевые показатели по задачам. В связи с чем возникает ситуация, когда для расчетов индекса Iц и Iз применяются одни и те же целевые показатели. Такой расчет является не корректным. Кроме того, для расчета показателей Iц и Iз используется формула с ошибкой – дублируется применение процентов.

В целях обеспечения единого подхода оценки достигнутых результатов реализации муниципальных программ, считаю необходимым разработать единую методику к определению степени эффективности программ стратегического планирования, реализуемых на территории Яшкинского муниципального округа.

Результаты оценки эффективности реализации муниципальных программ за 2019 год представлены в таблице 2.

В целом значения критериев оценки эффективности муниципальных программ указывают на высокий уровень достижения целевых показателей за 2019 год.

Таблица 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование муниципальных программ** | **Критерий оценки эффективности** | **Результат оценки** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 01 | «Организация автотранспортного обслуживания и хозяйственного обеспечения деятельности органов местного самоуправления Яшкинского муниципального района, органов администрации Яшкинского муниципального района и подведомственных учреждений» | 1 | эффективная |
| 02 | «Мероприятия по социальной работе с отдельными категориями граждан Яшкинского муниципального района» | 99,31% | эффективная |
| 03 | «Развитие системы образования и повышения уровня потребности в образовании населения Яшкинского муниципального района» | 100,3% | эффективная |
| 04 | «Развитие культуры, образовательных учреждений культуры на территории Яшкинского муниципального района» | 172,8% | эффективная |
| 05 | «Муниципальная поддержка агропромышленного комплекса и устойчивого развития сельской местности Яшкинского муниципального района» | 0,98 | эффективная |
| 06 | «Жилищная и социальная инфраструктура Яшкинского муниципального района» | 1,05 | эффективная |
| 07 | «Жилищно-коммунальный и дорожный комплекс, энергосбережение и повышение энергоэффективности Яшкинского муниципального района» | 142,5% | эффективная |
| 08 | «Развитие молодежной политики и спорта на территории Яшкинского муниципального района» | 85,7% | эффективная |
| 09 | «Развитие муниципального маркетинга Яшкинского муниципального района» | 0,75 | эффективная |
| 10 | «Эффективное использование муниципального имущества Яшкинского муниципального района» | 102,5% | эффективная |
| 11 | «Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций на территории Яшкинского муниципального района» | 187,6% | эффективная |
| 12 | «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства на территории Яшкинского муниципального района» | 1,48 | эффективная |
| 13 | «Управление муниципальными финансами Яшкинского муниципального района» | 0,72 | средний уровень эффективности |
| 14 | «Создание условий для формирования позитивного имиджа Яшкинского муниципального района» | 0,65 | низкий уровень эффективности |
| 15 | «Поддержка молодых специалистов Яшкинского муниципального района» | 0,89 | эффективная |
| 16 | «Повышение качества предоставления государственных и муниципальных услуг» | 1 | эффективная |
| 17 | «Охрана и использование земель на территории Яшкинского муниципального района» | 1,03 | эффективная |
| 18 | «Развитие и обеспечение деятельности единой дежурно-диспетчерской службы Яшкинского муниципального района» | 1 | эффективная |
| 19 | «Профилактика терроризма и экстремизма на территории Яшкинского муниципального района» | 50% | эффективная |
| 20 | «Формирование современной городской среды Яшкинского муниципального района» | - | Не реализовывалась |
| 21 | «Доступная среда жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения Яшкинского муниципального района» | - | Не реализовывалась |

В результате проведенного анализа исполнения муниципальных программ за 2019 год можно сделать следующие выводы.

Из 19 действовавших на территории округа программ:

- 17 имеет уровень эффективности – эффективная;

- 1 уровень эффективности – средний;

- 1 уровень эффективности – низкий.

 По итогам реализации муниципальных программ, в 2019 году отдельные показатели не достигли своих плановых значений в связи с недофинансированием программных мероприятий.

Необходимо отметить, что достижение запланированных значений целевых показателей возможно только при 100% финансировании программных мероприятий.

В связи с этим, в целях повышения эффективности реализации муниципальных программ исполнителям всех муниципальных программ, предусмотренных к финансированию из бюджета Яшкинского муниципального округа в очередном финансовом году, необходимо уточнить значения целевых показателей на 2020 год, которые могут быть реально достигнуты при утвержденных на текущий год объемах финансирования.