**Отчет**

**об оценке эффективности реализации муниципальных программ Курского муниципального района Ставропольского края за 2016 год**

В 2016 году в Курском муниципальном районе Ставропольского края действовало 12 муниципальных программ (далее – Программа). На реализацию мероприятий Программ в отчетном финансовом году были предусмотрены средства с учетом внесенных изменений в объеме 1165198,33 тыс. руб., кассовое исполнение составило 1 150 428,10 тыс. руб., процент освоения финансирования составляет 98,7%.

В соответствии с пунктом 42 постановления администрации Курского муниципального района Ставропольского края от 11 ноября 2014 года № 889 «О внесении изменений в Порядок разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Курского муниципального района Ставропольского края, утвержденный постановлением администрации Курского муниципального района Ставропольского края от 11 ноября 2013 года № 859» и постановлением администрации Курского муниципального района Ставропольского края от 28 апреля 2016 года № 244 «Об утверждении Методики оценки эффективности реализации муниципальных программ Курского муниципального района Ставропольского края», Финансовым управлением администрации Курского муниципального района Ставропольского края проведена оценка эффективности реализации муниципальных программ Курского муниципального района Ставропольского края за 2016 год.

На основании исходных данных, представленных ответственным исполнителем муниципальной программы и отделом экономического и социального развития проведен анализ:

- степени достижения целей и решения задач подпрограмм и программы в целом;

- степени соответствия фактических расходов бюджета Курского муниципального района Ставропольского края (далее – местный бюджет) их

запланированному уровню;

- степень выполнения муниципальных программ (подпрограмм, основных мероприятий)

По результатам анализа степени достижения целей муниципальных программ (решения задач подпрограмм) определена оценка результативности достижения целей муниципальных программ (решения задач подпрограмм).

Оценка результативности достижения плановых значений показателей, характеризующих достижение соответствующих целей муниципальных программ установлена путем сопоставления кассовых расходов на реализацию подпрограмм (основных мероприятий) их запланированному уровню.

Информация о степени достижения целей программ (решения задач подпрограмм) приведена в таблице 1.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование муниципальной программы | Степень достижения целей муниципальной программы и выполнения основных мероприятий | Количество показателей | Сумма степеней достижения показателей |
|
| 1 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Развитие образования на 2015-2017 годы» | 100,4 | 13 | 1 305,1 |
| 2 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Социальная поддержка граждан на 2015-2017 годы» | 90,5 | 5 | 452,1 |
| 3 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Сохранение и развитие культуры на 2015-2017 годы» | 155,5 | 10 | 1 554,7 |
| 4 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Развитие физической культуры и спорта на 2015-2017 годы» | 177,9 | 9 | 1 600,7 |
| 5 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Молодежная политика на 2015-2017 годы» | 227,1 | 3 | 681,4 |
| 6 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Управление имуществом на 2015-2017 годы» | 149,2 | 2 | 298,36 |
| 7 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Управление финансами на 2015-2017 годы» | 105,0 | 16 | 1 680,5 |
| 8 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Защита населения и территории Курского района Ставропольского края от чрезвычайных ситуаций на 2015-2017 годы» | 99,5 | 4 | 398 |
| 9 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Развитие малого и среднего бизнеса, потребительского рынка, снижение административных барьеров на 2015-2017 годы» | 102,3 | 9 | 921,0 |
| 10 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Развитие коммунального хозяйства, транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения на 2015-2017 годы» | 100,1 | 4 | 400,4 |
| 11 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Развитие сельского хозяйства на 2015-2017 годы» | 112,7 | 9 | 901,5 |
| 12 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Межнациональные отношения и поддержка казачества на 2015-2017 годы» | 124 | 5 | 620,2 |

По итогам анализа степени достижения целей муниципальных программ (решения задач подпрограмм) и выполнения программ, подпрограмм, основных мероприятий по большинству Программ достигнут результат 100% и выше. Таким образом, основные мероприятия по программам выполнены в полном объеме и все запланированные результаты их реализации достигнуты.

Степень достижения цели ниже 100% по следующим программам:

**«Социальная поддержка граждан на 2015-2017 годы»** 90,5%. На степень достижения цели негативное влияние оказали следующие показатели:

«Удельный вес первоочередных государственных услуг в сфере социальной защиты населения, предоставляемых в электронной форме», так как 2016 году услуги в электронной форме не предоставлялись;

«Доля семей, получающих субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, в общем количестве семей, проживающих на территории района» в 2016 году составил 7% , а по плану 14%, в связи с изменением краевого стандарта максимально допустимой доли расходов с 15% на 22% произошло резкое сокращение получателей субсидий;

«Численность детей, на которых назначено ежемесячное пособие на ребенка» при плановом показателе 7435 человек фактическое значение - 7389 так как ежегодную перерегистрацию прошли не все получатели пособий;

«Ежемесячная денежная выплата нуждающимся в поддержке семьям, в случае рождения в них после 31 декабря 2012 года третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет, за счет средств краевого бюджета» в связи с сокращением обращений граждан в соответствии с постановлением Губернатора Ставропольского края от 13 октября 2016 № 524 при плановом значении целевого индикатора 100%, фактический показатель - 85,16%.

«Выплата компенсации страховых премий по договору обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств инвалидам (в том числе детям-инвалидам), имеющим транспортные средства в соответствии с медицинскими показаниями, или их законным представителям» причиной не исполнения показателя явилось сокращение обращений граждан в связи со смертью граждан и в связи с переоформлением транспорта в индивидуальную собственность, при плановом показателе 100%, фактический – 17,81%;

«Осуществление мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан» из-за уменьшение количества обращений на 104 человека, фактический показатель составил 86,42%, при плановом значении 100,%;

«Субвенции бюджету муниципального района на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме» - фактический показатель составил – 54,98%, при плановом значении – 100%, в связи со смертью граждан.

Прочие показатели, где степень достижения цели менее 100% носят заявительных характер и исполнены по мере обращения граждан.

По программе **«Защита населения и территории Курского района Ставропольского края от чрезвычайных ситуаций на 2015-2017 годы»** степень достижения цели 99,5% за счет снижения фактического показателя «Увеличение количества обращений граждан, организаций по номеру «112» в МКУ КМР СК «Единая дежурно-диспетчерская служба» на 2,0% к плану 2016 года.

Степень достижения цели по остальным муниципальным программам более 100 процентов.

По муниципальной программе Курского муниципального района Ставропольского края **«Развитие образования на 2015-2017 годы»** степень достижения цели 100,4% в целом. Однако показатели следующих подпрограмм выполнены ниже плановых:

«Развитие начального, среднего и общего образования на 2015-2017 годы» показатель «Доля выпускников муниципальных общеобразовательных организаций, не сдавших единый государственный экзамен, в общей численности выпускников муниципальных общеобразовательных организаций» не выполнен, так как в 2016 году данный показатель составил 0,8 %, а запланирован - 0%;

«Развитие дошкольного образования на 2015-2017 годы» показатели «Обеспеченность детей с 3 до 7 лет местами в дошкольных образовательных учреждениях» и «Количество введенных дополнительных мест» составили 79,8% и 44,4% соответственно к запланированному на 2016 год, причина отклонения отсутствие средств на данные цели;

Показатели подпрограмм «Осуществление полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству несовершеннолетних граждан на 2015-2017 годы» и «Обеспечение реализации программы и общепрограммные мероприятия» выполнены на 100% и более.

Степень достижения цели по программе **«Развитие физической культуры и спорта на 2015-2017 годы»** - 177,9%. Основная цель программы «Создание условий для занятий физической культурой и спортом, привлечение жителей Курского района Ставропольского края к систематическим занятиям физической культурой и спортом, повышение спортивного мастерства» достигнута. Мероприятия программы направлены на развитие физической культуры, спорта и здорового образа жизни населения Курского района, спортивному воспитанию детей и молодежи выполнены на 100 и более процентов. Увеличилось количество спортивных кружков и секций (к плану 2016 года – 133,3%). Доля населения района, систематически занимающегося физической культурой и спортом в общей численности населения фактически составила 26% при плановом показателе 19%, что в 1,3 раза выше запланированного. Степень достижения показателя «Количество призовых мест, занятых в краевых и всероссийских спортивно-массовых мероприятиях» составила 135,3%. Успешное участие сборных команд Курского района Ставропольского края в краевых и всероссийских соревнованиях (занятые места) при плане 1 фактический показатель 20.

По муниципальной программе Курского муниципального района Ставропольского края **«Молодежная политика на 2015-2017 годы»** степень достижения целей достигнута в 2016 году в 2,3 раза выше плановой благодаря снижению показателя преступности несовершеннолетних в районе. Данные по показателям «Снижение преступности несовершеннолетних», «Снижение количества совершаемых тяжких преступлений», «Снижение количества правонарушений, совершаемых несовершеннолетними» получены от органов и учреждений системы профилактики правонарушений и укрепления общественного порядка и общественной безопасности по Курскому району. Показатель подпрограммы «Доля молодых граждан, проживающих на территории Курского муниципального района, задействованных в мероприятиях по реализации молодежной политики в Курском муниципальном районе, в общем количестве молодых граждан» выполнен на 102%. Доля временного трудоустройства несовершеннолетних составила 4,2% при планируемых 2%. Снижение количества правонарушений, совершаемых несовершеннолетними в 34,6 раза выше планового на 2016 год. Однако имеются показатели, по которым выполнение ниже планируемых: «Количество полученных данных о социальном положении семей, находящихся в трудной жизненной ситуации и состоящих на учете в комиссии по делам несовершеннолетних» и «Снижение количества совершаемых тяжких преступлений».

По муниципальной программе Курского муниципального района Ставропольского края **«Управление имуществом на 2015-2017 годы»** в 2016 году степень достижения целей 149,2%, в связи с вовлечением в оборот земельных участков доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах Курского района, а также с от продажи права на заключение договоров аренды указанных земель выше планируемого показателя на 32,2%, Кроме того доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах Курского района в 2016 году выше запланированного показателя в 4 раза за счет незапланированной продажи земель. Однако такой показатель как «Доходы, полученные от сдачи в аренду недвижимого муниципального имущества, находящегося в собственности Курского муниципального района Ставропольского края» выполнен на 96,75% в связи с уменьшением площади предоставляемой в аренду.

Степень достижения цели по программе муниципальной программе Курского муниципального района Ставропольского края **«Развитие коммунального хозяйства, транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения на 2015-2017 годы»** в 2016 году составила100,11%. Фактическое значение показателя «Доля протяженности автомобильных дорог местного значения Курского муниципального района, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности автомобильных дорог местного значения Курского муниципального района Ставропольского края» - 100,8%, все остальные показатели выполнены на 100%.

По программе **«Сохранение и развитие культуры на 2015-2017 годы»** степень достиженияцели 155,5%. По всем основным мероприятиям оценка эффективности реализации муниципальной программы выше плановой.

В разрезе подпрограмм выполнение выглядит следующим образом:

Подпрограмма 1 «Сохранение и развитие дополнительного образования в сфере культуры и искусства на 2015 – 2017 годы» степень достижения показателя 132,7% в связи с увеличением количества обучающихся по дополнительным образовательным программам в сфере культуры и искусства (охват населения от 6 до 18 лет эстетическим воспитанием);

Подпрограмма 2 «Сохранение и развитие библиотечного обслуживания населения на 2015-2017 годы» показатель составляет – 109,2% в основном из-за увеличения количества экземпляров новых поступлений в библиотеки на 1 тыс. чел. населения района;

Подпрограмма 3 «Организация культурно-досуговой деятельности на 2015-2017 г.» степень достижения – 130%, за счет увеличения количества участников зональных, краевых, межрегиональных всероссийских международных конкурсов, фестивалей, количества клубных формирований и проводимых мероприятий в клубных учреждениях;

наивысший процент исполнения по Подпрограмме 4 «Кинообслуживание населения на 2015 – 2017 г.» выше планового в 5,8 раза, фактические показатели по все мероприятиям подпрограммы выше планируемых.

Степень достижения цели по программе **«Управление финансами на 2015-2017 годы»** в 2016 году 105%. Основные мероприятия по Программе выполнены в полном объеме и все запланированные результаты их реализации достигнуты. Показатели «Темпы роста поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района к уровню предыдущего года» и «Доля суммы возмещенных финансовых нарушений бюджетного законодательства в общей сумме нарушений, предъявленных к возмещению» выполнены на 104% и 197,2% соответственно. Однако следующие показатели выполнены менее чем 100%:

«Увеличение доли муниципальных образований поселений Курского района Ставропольского края, выполнивших плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам на 100 и более процентов» - 81,5% причина не выполнения завышение планового показателя по земельному налогу;

«Сохранение высокой доли исполненных расходных обязательств бюджета муниципального района в отчетном финансовом году» - 99,7%, так как расходы произведены согласно фактическим потребностям;

«Рост удельного веса расходов бюджета Курского муниципального района Ставропольского края, формируемых в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета муниципального района» - 98,2%.

По муниципальной программе **«Развитие малого и среднего бизнеса, потребительского рынка, снижение административных барьеров на 2015-2017 годы»** степень достижения цели в 2016 году составила от 102,3%. Фактическое значение основных показателей программы более 100 процентов, но имеются мероприятия, выполненные не в полном объеме: «Число вновь созданных субъектов малого и среднего предпринимательства за год» - 89,7% к планируемому на 2016 год и «Объем инвестиций в основной капитал» - 40,0% к плану, в связи с нестабильной экономической ситуацией и повышением налоговой базы для ИП влияющей на ведение предпринимательской деятельности.

Степень достижения цели по муниципальной программе Курского муниципального района Ставропольского края **«Развитие сельского хозяйства на 2015-2017 годы»** в 2016 году составила 112,7%. Практически все основные мероприятия программы выполнены на 100% и более, кроме показателей:

«Маточное поголовье овец и коз в сельскохозяйственных организациях, КФХ и ИП» - 71,8%, сокращение поголовья в крестьянских (фермерских) хозяйствах произошло из-за низкой цены реализации, дорогих кормов, повышения себестоимости продукции, хозяйства уходят от производства овцеводства, развивая молочное и мясное скотоводство;

«Выплата субсидий на оказание несвязанной поддержки в области развития производства семенного картофеля и овощей открытого грунта» - 0% и «Выплата субсидий на возмещение части затрат на уплату процентов по кредитам» - 81,0% из-за отсутствия документов на предоставление субсидии;

«Проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 году» - 97,26% изменение типа переписного участка привело к снижению объема субвенции.

По программе **«Межнациональные отношения и поддержка казачества на 2015-2017 годы»** степень достижения цели 124,0%. В 2016 году увеличилось количество казачьих военно-патриотических клубов и секций, участников краевых молодежных казачьих игр, а также других казачьих мероприятий военно-патриотической направленности, проводимых с детьми и молодежью Курского района. Значительно увеличилось количество членов казачьего общества.

Анализ степени соответствия фактических расходов бюджета Курского муниципального района Ставропольского края их запланированному уровню (таблица 2) показал, что кассовое исполнение расходов на реализацию Программ в 2016 году по отношению к уточненному плану составило 99,2%.

Степень соответствия кассовых расходов менее 100 по следующим программам:

«Развитие образования на 2015-2017 годы»;

«Социальная поддержка граждан на 2015-2017 годы»;

«Управление финансами на 2015-2017 годы»;

«Защита населения и территории Курского района Ставропольского края от чрезвычайных ситуаций на 2015-2017 годы»;

«Развитие коммунального хозяйства, транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения на 2015-2017 годы»;

«Развитие сельского хозяйства на 2015-2017 годы».

Всего по программе **«Развитие образования на 2015-2017 годы»** степень освоения объемов финансирования 97,7%. По Подпрограмме 2 «Развитие дошкольного образования на 2015-2017 годы» фактический показатель «Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях» выполнен на 65,5%, по Подпрограмме 5 «Осуществление полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству несовершеннолетних граждан на 2015-2017 годы» показатели «Реализация переданных полномочий по выплате денежных средств на содержание ребенка опекуну (попечителю)» - 96,0% и «Выплата единовременного пособия усыновителям» - 26,3%. По Подпрограмме 1 «Развитие начального, среднего и общего образования на 2015-2017 годы» и Подпрограмме 2 «Развитие дошкольного образования на 2015-2017 годы» показатель «Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности» выполнен на 99,95% и 89,8% соответственно. Все мероприятия по данной подпрограмме выполнены, кассовые расходы производились по потребности Степень освоение объемов финансирования по остальным мероприятиям программы – 100,0 %.

По программе **«Социальная поддержка граждан на 2015-2017 годы»** степень освоение объемов финансирования – 98,5%. Не в полном объеме освоены средства по подпрограмме 1 «Социальное обеспечения населения на 2015-2017 годы» - 97,0%, так выплаты по данной программе носят заявительный характер и производятся по мере обращения граждан.

По программе **«Управление финансами на 2015-2017 годы»** степень освоения объемов финансирования 97,5% по основному мероприятию «Повышение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Курского муниципального района Ставропольского края» - 92,5%, т. к. контрольное событие «Резервирование средств на исполнение расходных обязательств Курского муниципального района Ставропольского края» носит заявительный характер.

Степень освоения объемов финансирования по программе **«Защита населения и территории Курского района Ставропольского края от чрезвычайных ситуаций на 2015-2017 годы»** - 99,9%. По основному мероприятию «Уплата налогов, сборов и иных платежей» подпрограммы 2 «Обеспечение реализации Программы и общепрограммые мероприятия» кассовое исполнение по факту и оставляет 99,25 %.

По программе **«Развитие коммунального хозяйства, транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения на 2015-2017 годы»** степень освоения объемов финансирования 99,4%. Кассовое исполнение по показателям «Содержание полигона ТБО» подпрограммы 1 «Развитие коммунального хозяйства на 2015-2017 годы» - 99,9% и «Содержание и благоустройство автомобильных дорог общего пользования местного значения Курского муниципального района Ставропольского края и сооружений на них» подпрограммы 3 «Обеспечение безопасности дорожного движения на 2015-2017 годы» - 98,3% по фактической потребности.

По программе **«Развитие сельского хозяйства на 2015-2017 годы»** степень освоения объемов финансирования всего 97,5%. По подпрограмме 4 «Развитие инновационной, инвестиционной и технологической деятельности в сельскохозяйственном производстве на 2015-2017 годы» средства на поддержку малых форм хозяйствования исполнены по потребности на 81,0%.

По подпрограмме 5 «Подпрограмма «Обеспечение реализации программы и общепрограммные мероприятия» кассовое исполнение – 99,6% в связи с изменением типа переписного участка субвенция на проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 году поступила ниже планового показателя.

Таблица 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование муниципальной программы | Степень соответствия кассовых расходов муниципальной программы их запланированному уровню | Количество показателей | Оценка результативности достижения плановых значений показателей (сумма) |
|
| 1 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Развитие образования на 2015-2017 годы» | 97,7 | 6 | 586 |
| 2 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Социальная поддержка граждан на 2015-2017 годы» | 98,5 | 2 | 197 |
| 3 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Сохранение и развитие культуры на 2015-2017 годы» | 100,0 | 5 | 500 |
| 4 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Развитие физической культуры и спорта на 2015-2017 годы» | 100,0 | 3 | 300 |
| 5 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Молодежная политика на 2015-2017 годы» | 100,0 | 2 | 200 |
| 6 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Управление имуществом на 2015-2017 годы» | 100,0 | 1 | 100 |
| 7 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Управление финансами на 2015-2017 годы» | 97,5 | 3 | 292 |
| 8 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Защита населения и территории Курского района Ставропольского края от чрезвычайных ситуаций на 2015-2017 годы» | 99,9 | 2 | 199,8 |
| 9 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Развитие малого и среднего бизнеса, потребительского рынка, снижение административных барьеров на 2015-2017 годы» | 100,0 | 3 | 298 |
| 10 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Развитие коммунального хозяйства, транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения на 2015-2017 годы» | 99,4 | 3 | 300 |
| 11 | Муниципальная программа Курского муниципального района Ставропольского края «Развитие сельского хозяйства на 2015-2017 годы» | 97,5 | 4 | 390,1 |
| 12 | Муниципальная программа Курского муниципального района  Ставропольского края «Межнациональные отношения и поддержка казачества на2015-2017годы» | 100 | 2 | 200 |

По итогам оценки эффективности реализации муниципальных программ Курского муниципального района Ставропольского края за 2016 год (таблица 3) оценку результативности достижения целей «выше плановой» получили 8 муниципальных программ, оценку «плановая» 4 муниципальные программы. Все 12 программ признаны эффективными. Основные мероприятия по Программам выполнены, запланированные результаты достигнуты. Но в ряде программ формально определены целевые индикаторы и показатели, что мешает объективно оценить эффективность реализации программ.

В связи с этим, в целях повышения эффективности реализации муниципальных программ Курского муниципального района Ставропольского края ответственным исполнителям совместно с соисполнителями, **рекомендуется**:

- осуществлять текущий мониторинг приоритетности запланированных программных мероприятий с целью оптимизации расходования бюджетных средств;

- осуществлять контроль (оперативный мониторинг) степени достижения целевых показателей и возможности решения поставленных задач;

- пересмотреть и уточнить целевые индикаторы и показатели муниципальных программ, своевременно осуществлять корректировку мероприятий и целевых показателей.

Начальник Финансового управления

администрации Курского муниципального

района Ставропольского края Е.В. Мишина