

ДОКЛАД

«Об оценке эффективности реализации муниципальных программ города Брянска по итогам 2014 года»

Начиная с 2012 года, изменился подход к разработке и реализации программ. Впервые появился термин «муниципальные программы» и «программный бюджет». В связи с изменением законодательства с 1 января 2014 года на территории города Брянска были разработаны и утверждены муниципальные программы. На основании Федерального закона № 172-ФЗ от 28.06.2014 года они отнесены к документам стратегического планирования.

Постановлением Брянской городской администрации были утверждены Порядок проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ, сформирован совет по определению оценки эффективности реализации муниципальных программ города Брянска с участием представителей контрольных органов. Ежегодно совет осуществляет оценку эффективности реализации программ.

На сегодняшний день муниципальная программа имеет сложную структуру и состоит из подпрограмм, основных мероприятий. В свою очередь подпрограммы также делятся на мероприятия. Эффективность муниципальных программ определяется индикаторами результативности. К сожалению, на федеральном и областном уровне отсутствует методика разработки индикаторов результативности, поэтому структурные подразделения Брянской городской администрации самостоятельно разрабатывают индикаторы и проводят оценку муниципальных программ, с учетом фактического финансирования.

В 2014 году на каждого главного распорядителя бюджетных средств было разработано по 1 муниципальной программе. Всего на территории города Брянска реализовывалось 9 муниципальных программ, состоящих из 10 подпрограмм, 91-основного мероприятия. Объем финансирования программ составил 5644,3 млн. рублей или 90,8 % от уточненного плана 6217,0 млн. руб., Объем расходов бюджета города Брянска, реализуемого в рамках муниципальных программ, по сравнению с 2013 годом увеличился в 6,8 раз (2013 году профинансировано – 827,3 млн. рублей).

Хотелось бы отметить об увеличении объемов расходов бюджета города Брянска в рамках муниципальных программ. За период с 2009 по 2014 год удельный вес увеличился с 1,1 % до 94,3 %, что свидетельствует о планомерном переходе на «программный» бюджет.

Начиная с 2014 года, в состав муниципальных программ включены расходы на содержание и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления.

Проведенная оценка эффективности реализации муниципальных программ показала, одной из наиболее значимых является **муниципальная программа «Развитие образования в городе Брянске»**. В 2014 году в рамках программы осуществлялись социально значимые выплаты: заработная плата работников образования, оплата книгоиздательской продукции, коммунальные услуги, питание детей в дошкольных и общеобразовательных учреждениях и др.

Общеобразовательные учреждения бесплатно получили 41181 экземпляр учебников нового поколения для учащихся 4-х классов.

В 2014 году первоклассники общеобразовательных учреждений города Брянска обеспечены новой школьной формой производства ОАО «Брянский камвольный комбинат» за счет средств бюджета города Брянска.

Одной из первоочередных задач отрасли является организация качественного и сбалансированного школьного питания. На сегодняшний день обеспечена возможность получения горячего питания для 100 процентов учащихся общеобразовательных школ.

Показателем высокого уровня знаний брянских школьников является их активное участие в олимпиадах, в 2014 году в муниципальном этапе олимпиады приняли участие 13207 учащихся брянских школ. Эффективность участия в региональном этапе олимпиады составила 41,2 процента, в 2013 году – 40,6 процента.

Одна из приоритетных задач отрасли – увеличение сети дошкольных образовательных учреждений города.

С 1 сентября 2014 года в городе Брянске в 104 муниципальных дошкольных образовательных учреждениях функционирует 819 групп общей численностью 22017 детей, что на 1142 ребенка больше по сравнению с прошлым годом. Очередность на получение мест в детских садах города Брянска уменьшилась на 238 человек и составила на конец 2014 года 2398 детей (в 2013 году - 2636 детей).

В целях решения проблемы обеспечения детей местами в дошкольных образовательных учреждениях реализовывалась подпрограмма города Брянска «Увеличение сети дошкольных образовательных учреждений города Брянска» муниципальной программы города Брянска «Развитие образования в городе Брянске на 2014-2017 годы».

В 2014 году:

- введено в эксплуатацию после завершения капитального ремонта здание детского сада №52 «Лебедушка» на 200 мест по ул. Почтовой, 53 в Бежицком районе города Брянска;

- введено в эксплуатацию после завершения капитального ремонта здание частного детского сада «Солнышко» на 150 мест по ул. Крахмалёва, 6 в Советском районе.

Всего в прошедшем году в детских дошкольных учреждениях города Брянска было создано 350 дополнительных мест.

Итоговая оценка эффективности муниципальной программы проводилась по 17 индикаторам результативности, один из них

- индикатор результативности «Приобретение школьной формы для учащихся 1-х классов общеобразовательных учреждений города Брянска», при плане на 2014 год - 4797 комплектов, фактически выполнено - 4797 комплектов. Индикатор результативности оценивается в 3 балла, т.к. достигнуты плановые значения индикаторов при сохранении уровня бюджетных расходов.

В дальнейшем баллы по каждому индикатору результативности суммировались и на основании полученного итога, складывалась эффективность реализации муниципальной программы. **Так в отношении муниципальной программы «Развитие образования в городе Брянске» эффективность реализации в 2014 году сложилась выше плановой.**

Анализ показателей муниципальной программы **«Поддержка и сохранение культуры и искусства в городе Брянске»** в 2014 году показал стабильную работу учреждений культуры и большую востребованность со стороны жителей города Брянска.

В 11 муниципальных Дворцах и Домах культуры города Брянска работает 274 клубных формирования (184 - формирования самодеятельного народного творчества), в которых занимается 6664 горожан различного возраста.

В городе насчитывается 28 муниципальных библиотек, работает 3 муниципальных парка, городской выставочный зал, пять городских профессиональных творческих коллективов, 2 муниципальных кинотеатра.

В год культуры в Брянске было проведено 12078 культурно-массовых мероприятий для различных групп населения, или 105,5 процента к уровню 2013 года.

Итоговая оценка эффективности муниципальной программы проводилась по 6 индикаторам результативности, например

- индикатор результативности «Обеспеченность населения библиотеками» на 2014 год при плановом значении 55,0 %, достигнуто 55,0 %. Индикатор результативности оценивается в 3 балла, так как положительная динамика значения индикатора достигнута при запланированном уровне бюджетных расходов.

Эффективность реализации муниципальной программы сложилась выше плановой.

Хочется отметить высокую эффективность **реализации муниципальной программы «Реализация полномочий органов местного самоуправления города Брянска на 2014-2017 годы».**

В 2014 году в рамках программы осуществлялась реализация 4 подпрограмм и 12 основных мероприятий.

В рамках подпрограммы «Поддержка малого и среднего предпринимательства в городе Брянске» муниципальной программы Брянской городской администрацией организовано и проведено более 10 информационно-организационных мероприятий, в том числе: конференций, выставок – ярмарок, конкурсов, фестивалей и форумов. Основной индикатор – это увеличение количества субъектов малого и среднего предпринимательства в расчете на 1 тыс. чел. населения города Брянска. По итогам 2014 года количество субъектов малого и среднего предпринимательства составило 61,3 единицы, что значительно выше среднероссийского показателя (порядка 45 единиц). Среднесписочная численность работников субъектов малого и среднего предпринимательства в городе Брянске составляет 82,0 тыс. человек.

Подпрограмма оценивалась по 1 индикатору результативности «Доля среднесписочной численности работников (без внешних совместителей) малых и средних предприятий в среднесписочной численности работников всех предприятий и организаций»². На 2014 год при плановом значении 28,9 %, фактически достигнуто 37,6 %. Индикатор результативности оценивается в 3 балла, так как положительная динамика значения индикатора достигнута при сохранении уровня бюджетных расходов.

В рамках подпрограммы «Организация транспортного обслуживания и обеспечение безопасности дорожного движения в городе Брянске» обслуживалось 48 социально-значимых маршрутов города. На 3 транспортных средствах, оборудованных специальными приспособлениями и устройствами, инвалидами-колясочниками было совершено 867 поездок.

Обновлен парк подвижного состава транспорта общего пользования. В 2014 году по договору лизинга приобретено 5 новых городских автобусов большой вместимости на сумму 29,4 млн. рублей.

В соответствии с мероприятиями по формированию безбарьерной среды жизнедеятельности для инвалидов и других маломобильных групп населения приобретено 3 низкопольных троллейбуса для лиц с ограниченными возможностями, приобретено 106 комплектов маршрутного информирования и звукового оповещения пассажиров для установки в троллейбусах и автобусах.

Оценка эффективности осуществляется по 2 индикаторам результативности.

1. По индикатору «Динамика роста коэффициента регулярности движения транспорта общего пользования» при плановом значении 85%, фактическое исполнение составило 90,3 %. Индикатор результативности оценивается в 4 балла, так как положительная динамика значения индикатора достигнута при сокращении уровня бюджетных расходов.

2. По индикатору «Увеличение доли светофоров на светодиодах в городском светофорном хозяйстве», при плановом значении 62%, фактическое исполнение составило 67,8 %. Индикатор результативности оценивается в 3 балла, так как положительная динамика значения индикатора достигнута при сохранении уровня бюджетных расходов.

В рамках подпрограммы «Правопорядок» решались вопросы участия общественности в охране общественного порядка: осуществлено 1640 выходов дружинников, обеспечена работа горячих линий, обеспечена антитеррористическая защищенность города. В результате проведенных мероприятий снизилось количество преступлений, совершенных на территории города Брянска к уровню 2013 года на 11 %.

Оценка эффективности осуществляется 1 индикатором результативности: «Снижение количества преступлений, совершенных на территории города Брянска к уровню 2013 года», при плановом значении 93,5%, фактическое исполнение достигнуто 89%. Индикатор результативности оценивается в 4 балла, так как положительная динамика значения индикатора достигнута при снижении уровня бюджетных расходов.

Итоговая оценка состояния индикатора результативности (R) подпрограммы равна 4 баллам, при плановом значении индикатора (N) 3 баллов. Эффективность реализации подпрограммы выше плановой.

Реализация подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» позволила в 2014 году улучшить жилищные условия 20 семьям, получившим свидетельства на приобретение (строительство) жилья.

Оценка эффективности осуществляется 1 индикатором результативности «Доля молодых семей, улучшивших жилищные условия в отчетном году, в общем

числе молодых семей, нуждающихся в улучшении жилищных условий и являющихся участниками подпрограммы»», при плановом значении 4,5%, фактическое исполнение достигнуто 4,1%. Индикатор результативности оценивается в 3 балла. При отрицательной динамике индикатора результативности (2 балла), бюджетные ассигнования исполнены в объеме менее запланированного (1 балл).

Оценка эффективности муниципальной программы в целом осуществлялась по 7 индикаторам результативности, Эффективность реализации муниципальной программы сложилась выше плановой.

В 2014 году была продолжена работа по совершенствованию развития **массовой физической культуры и спорта. В рамках муниципальной программы «Физическая культура и спорт в городе Брянске»** проведено 11 спортивных праздников, 135 мероприятий по различным видам спорта, в том числе горнолыжному спорту, легкой атлетике, спортивной гимнастике и др. Спортсмены города Брянска имели возможность участвовать в выездных соревнованиях в Гомеле, Смоленске, Мурманске, Москве.

В отчетном году продолжалась работа по реабилитации инвалидов и других маломобильных групп населения средствами физической культуры и спорта и обеспечению их беспрепятственного доступа к физкультурно-спортивным объектам. Приобретены электронные средства информирования посетителей с ограниченными возможностями по слуху, бегущие строки. Выполнены работы по адаптации спортивных объектов для инвалидов в соответствии со строительными нормами и правилами.

За отчетный период был организован отдых детей в спортивно-оздоровительных лагерях с дневным пребыванием на базе спортивных школ города Брянска. Оздоровление прошли 614 человек.

Оценка эффективности муниципальной программы в целом осуществлялась по 2 индикаторам результативности, например

- *индикатор результативности «Доля населения города Брянска, систематически занимающихся физической культурой и спортом, от общей численности населения города Брянска» при плановом значении 19,7 %, достигнуто 19,8 % . Индикатор результативности оценивается в 4 балла, так как положительная динамика значения индикатора достигнута при сокращении уровня бюджетных расходов.*

Эффективность реализации муниципальной программы выше плановой.

Сбалансированность муниципального бюджета, выполнение расходных обязательств, эффективное управление муниципальным долгом позволяет достичь реализация **муниципальной программы «Управление муниципальными финансами города Брянска»**. Объем финансирования из бюджета города Брянска в 2014 году составил 203,1 млн.рублей.

Муниципальная программа включает в себя два основных мероприятия:

- «Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления»;

- «Управление муниципальным долгом города Брянска».

Оценка проводилась по 11 индикаторам результативности, например

- индикатор результативности «Дефицит/профицит бюджет города Брянска», при плановом значении 625,8 млн. рублей, фактическое исполнение составило 265,4 млн. рублей. Индикатор результативности оценивается в 4 балла, так как положительная динамика значения индикатора достигнута при сокращении уровня бюджетных расходов.

Эффективность реализации муниципальной программы сложилась выше плановой.

В прошедшем году в городе успешно проводилась целенаправленная работа по реализации мероприятий **муниципальной программы «Молодежная и семейная политика города Брянска».**

За 2014 год проведено 153 мероприятия, в которых приняло участие 22858 человек. Организовано финансирование выплат именных муниципальных стипендий города Брянска. Общее количество стипендиантов составило 23 человека. В рамках поддержки волонтерского движения изготовлено 50 комплектов экипировки для волонтеров города Брянска. Обеспечена деятельность портала добровольческих инициатив.

Оценка проводилась по 6 индикаторам результативности, например

- индикатор результативности «Удельный вес молодежи, охваченной социально-значимыми мероприятиями к общему числу молодежи города» при плановом значении 20%, фактически исполнено 23,1%. Индикатор результативности оценивается в 3 балла, так как планируемое значение индикатора достигнуто при сохранении уровня бюджетных расходов.

Достигнута плановая эффективность реализации муниципальной программы.

В рамках муниципальной программы **«Развитие градостроительства на территории муниципального образования - городской округ «город Брянск»** выполнен 1-ый этап реконструкции площади воинской славы. В Володарском районе города Брянска был проведен капитальный ремонт помещения, для размещения многофункционального центра. В сентябре 2014 года МФЦ Володарского района г. Брянска начал оказывать государственные и муниципальные услуги населению в режиме «одного окна».

Оценка проводилась по 2 индикаторам результативности, например

- индикатор результативности «Доля введенных в эксплуатацию, после проведенного капитального ремонта, строительства и реконструкции зданий, сооружений и инженерных сетей, для муниципальных нужд к общему количеству зданий, сооружений и инженерных сетей, для муниципальных нужд города Брянска», при плановом значении 20,0 %, достигнуто 20,0%. Индикатор результативности оценивается в 4 балла, так как положительная динамика значения индикатора достигнута при сокращении уровня бюджетных расходов.

Эффективность реализации муниципальной программы сложилась выше плановой.

В рамках муниципальной программы «Управление и развитие муниципальной собственностью города Брянска» проведены земельно-кадастровые работы контейнерных площадок на 223 земельных участках.

За 2014 год зарегистрировано право муниципальной собственности на землю общей площадью более 20,0 га.

В 2014 году проведена техническая инвентаризация 68 объектов и осуществлена государственная регистрация права собственности муниципального образования «город Брянск» данных объектов.

В отчетном периоде был утвержден прогнозный план (программа) приватизации муниципального имущества города Брянска на 2014 год, в который включено 97 муниципальных объектов недвижимости, в том числе 66 объектов, подлежащих реализации в порядке, определенном Федеральным законом от 22.07.2008 № 159-ФЗ.

Оценка проводилась по 2 индикаторам результативности, например

- индикатор результативности «Доля площади земельных участков, относящихся к собственности муниципального образования «город «Брянск» (за исключением земель лесного, водного фондов, земельных участков объектов культурного наследия, земель обороны и безопасности) к общей площади земель г. Брянска», при плановом значении 4,5 %, достигнуто 4,75 %. Индикатор результативности оценивается в 3 балла, так как положительная динамика значения индикатора достигнута при сохранении уровня бюджетных расходов.

Достигнута плановая эффективность реализации муниципальной программы.

К сожалению, по итогам 2014 года сложились трудности с исполнением муниципальной программы «Жилищно-коммунальное и дорожное хозяйство города Брянска».

В рамках муниципальной программы осуществлялась реализация 4 подпрограмм и 12 основных мероприятий. Фактическое исполнение подпрограммы «Жилищное хозяйство» по итогам 2014 года составило 49,9 % от плана. Следствием этого стало крайне низкое исполнение программных мероприятий.

Выявлено несоответствие формулировок основных мероприятий, указанных в паспорте подпрограммы, плану реализации муниципальной программы.

Оценка эффективности подпрограммы «Жилищное хозяйство» предусматривала 3 индикатора результативности. Однако объективно оценить подпрограмму не представлялось возможным, т.к. имеющиеся индикаторы результативности не взаимосвязаны с основными мероприятиями подпрограммы и не отражали их фактическое исполнение, например

- по индикатору результативности «Доля МКД, в которых собственники помещений выбрали и реализуют один из способов управления МКД, в общем числе МКД, в которых собственники помещений должны выбрать способ управления» невозможно оценить исполнение подпрограммных мероприятий, включающих в себя:

- мероприятия по капитальному ремонту МКД;

- обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом развития малоэтажного жилищного строительства и др.

Оценка эффективности реализации подпрограммы «Коммунальное хозяйство» осуществлялась по 1 индикатору результативности «Строительство объектов водоснабжения, водоотведения, газоснабжения», при плане на 2014 год –

9 объектов, фактически достигнуто – 4 объекта. Индикатор результативности исполнен на 44,4 % и оценен в 2 балла. **Итоговая оценка состояния индикаторов результативности подпрограммы сложилась ниже плановой, т.е. реализация подпрограммы признана неэффективной.**

Подпрограммы «Дорожное хозяйство» и «Внешнее благоустройство территорий города Брянска», а также 12 основных мероприятий программы были реализованы с положительной динамикой и оценивались 3 индикаторами результативности.

Например, подпрограмма «Дорожное хозяйство» оценивалась по 1 индикатору результативности «Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения», при плане на 2014 год – 37,4 %, фактически исполнение составило 37,4 %. Индикатор результативности оценивается в 4 балла, т.е. при запланированном исполнении значения индикатора наблюдалось снижение уровня бюджетных расходов.

Для проведения оценки эффективности реализации муниципальной программы «Жилищно – коммунальное и дорожное хозяйство города Брянска» на 2014-2017 годы в целом предусмотрено 7 индикаторов результативности, из них:

- 3 индикатора результативности невозможно оценить;
- 1 индикатор не исполнен;
- 3 индикатора были оценены.

В соответствии с Порядком разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Брянска, утвержденного постановлением Брянской городской администрации от 21.10.2013 № 2586-п, и с учетом вышеизложенного провести оценку эффективности реализации муниципальной программы «Жилищно – коммунальное и дорожное хозяйство города Брянска» на 2014-2017 годы в 2014 году не представляется возможным.

Ответственному исполнителю и соисполнителю муниципальной программы был рекомендован ряд мер по доведению программы до планового уровня.

Проведенный анализ результативности муниципальных программ города Брянска и оценки расходов бюджета на их реализацию показал:

1. Эффективность выше плановой сложилась по 6 муниципальным программам:

- «Реализация полномочий органов местного самоуправления города Брянска» на 2014-2017 годы,
- «Развитие образования в городе Брянске» на 2014-2017 годы,
- «Поддержка и сохранение культуры и искусства в городе Брянске» на 2014-2017 годы,
- «Управление муниципальными финансами города Брянска» на 2014-2017 годы,
- «Физическая культура и спорт в городе Брянске» на 2014-2017 годы,
- «Развитие градостроительства на территории муниципального образования - городской округ «город Брянск» на 2014-2017 годы.

2. Эффективность на плановом уровне по 2 муниципальным программам:

- «Молодежная и семейная политика города Брянска» на 2014-2017 годы,
- «Управление и распоряжение муниципальной собственностью города Брянска» на 2014-2017 годы.

3. Признана **неэффективной** по итогам 2014 года реализация подпрограммы «Коммунальное хозяйство» муниципальной программы города Брянска «Жилищно-коммунальное и дорожное хозяйство города Брянска» на 2014-2017 годы.

В результате муниципальная программа города Брянска «Жилищно-коммунальное и дорожное хозяйство города Брянска» на 2014-2017 годы не подлежит оценке.

Решением совета по определению оценки эффективности реализации муниципальных программ города Брянска 8 из 9 целевых программ города Брянска признаны эффективными.

Реализация муниципальных программ позволила достичь определенных положительных результатов, однако был выявлен ряд проблем:

Во-первых, недофинансирование муниципальных программ, и как следствие невозможность учета всех направлений Стратегии социально-экономического развития города Брянска, а также невозможность достижения непосредственных и конечных результатов муниципальных программ.

Во-вторых, формальный подход к определению индикаторов результативности (зависимость между мероприятиями, запланированными в программе и индикаторами, зависящими от реализации этих мероприятий, или вообще не прослеживается, или прослеживается, но косвенная).

В-третьих, громоздкая структура муниципальных программ. Наличие подпрограмм, основных мероприятий, наличие непосредственных и конечных индикаторов результативности усложняет разработку и контроль за исполнением программных мероприятий. Однако данная структура муниципальных программ рекомендована на федеральном уровне.

Муниципальные программы являются основным, и, по существу, единственным отработанным и эффективно действующим инструментом программно-целевого планирования, необходимо дальнейшее совершенствование механизма разработки и реализации муниципальных программ, повышение эффективности их исполнения.

В рамках достижения данной цели, в настоящее время прорабатывается вопрос непосредственной увязки оплаты труда главных распорядителей бюджетных средств с исполнением муниципальной программы.

Также в 2015 году будет продолжена работа по максимальному приближению программных мероприятий к Стратегии социально - экономического развития до 2025 года и соответствию индикаторов результативности Указу Президента от 28.04.2008 № 607.