

Утверждаю
Глава Костромского муниципального района



В.Ю.Нода

«30»

IV

2020 г.

Оценка эффективности муниципальных программ Костромского муниципального района, реализованных в 2019 году

Руководствуясь ст. 179 Бюджетного кодекса, оценка эффективности муниципальных программ за 2019 год проведена в соответствии с требованиями Порядка принятия решений о разработке муниципальных программ, их формирования, реализации и проведения оценки эффективности их реализации, утвержденного постановлением администрации Костромского муниципального района от 20.12.2013 №1569 (в ред. постановлений 29.08.2016 № 963; от 27.09.2016 № 1042; от 17.02.2017 №194, от 21.03.2019 № 575) (далее - Порядок).

Оценка эффективности реализации муниципальных программ за январь-декабрь 2019 года проведена на основе данных ответственных исполнителей.

Оценка эффективности реализации муниципальных программ в 2019 году осуществлялась путем анализа полученных значений полноты финансирования и оценки достижения плановых значений целевых показателей при помощи результативной шкалы оценки эффективности муниципальной программы.

В 2019 году осуществлялась реализация 16 муниципальных программ Костромского муниципального района:

1. «Развитие образования в Костромском муниципальном районе на 2016-2020 годы»;
2. «Обеспечение жильем молодых семей Костромского муниципального района на 2019-2021 годы»;
3. «Доступная среда» на 2016 -2020 годы»;
4. «Развитие агропромышленного комплекса Костромского муниципального района на 2019-2021 гг.»;
5. «Устойчивое развитие сельских территорий Костромского муниципального района Костромской области на 2014-2017 годы и на период до 2020 года»;
6. «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Костромском муниципальном районе на 2019-2022 гг.»;
7. «Повышение безопасности дорожного движения в Костромском муниципальном районе Костромской области на 2016-2020 годы»;
8. «О мерах по противодействию терроризму, экстремизму на территории Костромского муниципального района на 2017 – 2019 годы»;

9. «Развитие физической культуры и спорта в Костромском муниципальном районе на 2017 -2020 годы»;
- 10.«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Костромского муниципального района на 2018-2020 гг.»
11. «Развитие туризма в Костромском муниципальном районе на 2019 – 2022 годы»;
12. «Развитие транспортной системы Костромского муниципального района в 2019-2022 годы»;
13. «Организация деятельности по реконструкции и развитию системы жилищно – коммунального хозяйства, строительства на 2019-2021 годы»;
14. «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих свою деятельность на территории Костромского муниципального района на 2019-2021 годы»;
15. «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на территории Костромского муниципального района Костромской области на 2019 -2021 годы»;
16. «Развитие культуры Костромского муниципального района на 2019 – 2021 годы»;

Муниципальная программа «Развитие образования в Костромском муниципальном районе на 2016-2020 годы»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 636522,7 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 200378,1 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 100,0% или 636522,7 тыс. руб., в том числе уровень освоения средств местного бюджета составил 100,0% или 200378,1 тыс. руб.

В течение отчетного года в муниципальную программу были внесены изменения, утвержденные постановлениями администрации Костромского муниципального района от 04.03.2019 года № 352, от 22.07.2019 года № 1649, от 06.11.2019 года № 2596, от 27.12.2019 № 3030.

Плановые значения выполнены по всем целевым показателям на 100%.

Результативность по целевым показателям программы составила 100%. В рамках программы были проведены мероприятия в разрезе следующих подпрограмм муниципальной программы «Развитие дошкольного образования Костромского муниципального района», «Развитие общего образования Костромского муниципального района», «Развитие дополнительного образования Костромского муниципального района, поддержка конкурсного движения и прочие мероприятия в области образования», «Обеспечение реализации программы «Развитие образования Костромского муниципального района на 2016 - 2020 годы», «Успех каждого ребенка», «Современная школа» и достигнуты все целевые показатели.

В 2019 году оценка достижения установленных целевых показателей Программы составила 5 баллов, что свидетельствует о **высоком** уровне эффективности муниципальной программы.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

**КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ
ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ
«Развитие образования в
Костромском муниципальном районе на 2016-2020 годы»**

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	1,0
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	1,0
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	5

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности муниципальной программы эффективности Программы признается **высоким**.

**Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей
Костромского муниципального района на 2019-2021 годы»**

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 12919,047 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 712,152 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 100% или 12919,047 тыс. руб., в том числе уровень освоения средств местного бюджета составил 100,0% или 712,152 тыс. руб.

В течение отчетного года в муниципальную программу были внесены изменения, утвержденные постановлениями администрации Костромского муниципального района от 09.07.2019 года № 1565, 02.09.2019 года № 2037, от 06.11.2019 № 2602, от 27.12.2019 № 3032.

В программе имеются значения целевых индикаторов. Плановые значения показателей муниципальной программы выполнены в полном объеме. В 2019 году социальные выплаты для улучшения жилищных условий предоставлены 8 молодым семьям, проживающим на территории Костромского муниципального района.

Результативность по целевым показателям программы составила 100%.

В результате проведенного анализа оценка уровня эффективности Программы составила 5 баллов, что свидетельствует о **высоком** уровне эффективности Программы.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

**КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ
ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ
«Обеспечение жильем молодых семей Костромского муниципального района
на 2019-2021 годы»**

1.	Оценка полноты финансирования	1,0
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	1,0
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	5

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности муниципальной программы уровень эффективности Программы признается **высоким**.

Муниципальная программа «Доступная среда» на 2016 -2020 годы»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 7303,0 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 99,0 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 0,0% или 0,0 тыс. руб., в том числе уровень освоения средств местного бюджета составил 0,0% или 0,0 тыс. руб. Несмотря на отражение в отчете по реализации муниципальной программы, фактическое освоение запланированных расходов отсутствовало в связи с дублированием произведенных расходов по мероприятиям других программ.

Исходя из вышеизложенного, необходимо принять решение о прекращении действия муниципальной программы или ее корректировке с целью недопущения дублирования расходов и реализуемых мероприятий.

**Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса
Костромского муниципального района на период 2019-2021 гг.»**

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 22477,387 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 20,0 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 99,9 % или 22476,4 тыс. руб., в том числе уровень освоения средств местного бюджета составил 93,9% или 18,78 тыс.

руб. Незапланированная экономия по местному бюджету в размере 1,22 тыс. руб. связана с неполным расходованием средств по счету 226 «Прочая закупка товаров, работ и услуг».

В течение отчетного года в муниципальную программу были внесены изменения, утвержденные постановлением администрации Костромского муниципального района от 08.11. 2019 года № 2617.

В программе установлены значения целевых индикаторов. По двум целевым показателям выявлено невыполнение плановых значений. По показателю «Валовый сбор зерновых и зернобобовых культур в хозяйствах всех категорий» исполнение составило 87,1 %. Снижение планового значения произошло за счет перевода зерновых культур в кормовые культуры в связи с переувлажненностью почв во время вызревания и уборки урожая. По показателю «Производство скота и птицы на убой в хозяйствах всех категорий (в живом весе)» выполнение составило 59,8 %, в связи со снижением производства мяса свинины в АО «Шувалово» на 41%, снижением поголовья птицы на птицефабрике АО «П/Ф «Волжская»» на 5%, восстановлением производственной деятельности на ЗАО «Птицефабрика «Костромская» после снятия карантина в 2019 году и реализацией продукции в объеме всего 6,7 тонн. Остальные целевые показатели выполнены на 100 %.

Результативность по целевым показателям составила 96,7%.

В результате проведенного анализа оценка эффективности Программы составила 5 баллов, уровень эффективности муниципальной программы **высокий**.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

**КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ
ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ
«Развитие агропромышленного комплекса
Костромского муниципального района на период 2019-2021 гг.»**

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	1,0
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	0,97
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	5

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности

муниципальной программы уровень эффективности Программы признается **высоким**.

Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий Костромского муниципального района Костромской области на 2014-2017 годы и на период до 2020 года»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 54365,613 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 2904,691 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 97,5 % или 52981,578 тыс. руб., в том числе уровень освоения средств местного бюджета составил – 96,8% или 2811,831 тыс. руб.

В течение отчетного года в муниципальную программу были внесены изменения, утвержденные постановлением администрации Костромского муниципального района от 19.02.2019 года № 284, от 26.04.2019 года № 1062.

В программе установлены значения целевых индикаторов. Плановые значения целевых показателей выполнены по всем мероприятиям программы. В 2019 году выплаты на строительство жилых домов получили 2 семьи, в том числе 1 молодая семья.

Результативность по целевым показателям составила 108,0 %.

В результате проведенного анализа оценка эффективности Программы составила 3 балла, уровень эффективности муниципальной программы **средний**.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

**КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ
ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ
«Устойчивое развитие сельских территорий Костромского
муниципального района Костромской области на 2014-2017 годы и на период
до 2020 года»**

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	1,03
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	1,08
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	3,0

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности муниципальной программы уровень оценки эффективности Программы признается **средним**. Финансирование одного из мероприятий программы «Развитие сети автомобильных дорог» осуществлялось через бюджеты отдельных сельских поселений. В дальнейшем, необходимо исключение мероприятий, финансируемых за счет бюджета сельских поселений. Реализация муниципальной программы завершена. Мероприятия данной программы с 2020 года будут реализованы в рамках программы «Комплексное развитие сельских территорий Костромского муниципального района Костромской области». В настоящий момент проект программы находится на стадии согласования.

Муниципальная программа «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Костромском муниципальном районе на 2019-2022 гг.»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 36,0 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 36,0 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 55,9% или 20,1 тыс. руб., в том числе уровень освоения средств местного бюджета составил 55,9% или 20,1 тыс. руб.

В течение отчетного года в муниципальную программу были внесены изменения, утвержденные постановлением администрации Костромского муниципального района от 23.09.2019 № 2464,06.11.2019 № 2595.

В программе имеются значения целевых индикаторов. По целевому показателю "Количество субъектов малого и среднего предпринимательства" исполнение составило 100,8%. Причина отклонения выполнения показателя заключается в увеличении количества субъектов малого и среднего предпринимательства в связи с реализацией мер государственной поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства и изменением социально – экономической ситуации.

Плановые значения по показателю «Оборот продукции (работ, услуг) производимой (предоставляемых) субъектами малого и среднего предпринимательства, в том числе индивидуальными предпринимателями» исполнены на 99,5%. Одной из причин более медленного роста показателя является возросшая конкуренция между производителями субъектов малого и среднего предпринимательства.

Существенное перевыполнение плана выявлено по двум целевым показателям. По показателю «Количество субъектов малого и среднего предпринимательства, получивших информационную, консультационную, правовую и образовательную поддержку» плановые значения исполнены на 300% в связи с разработкой новых нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъектов малого и среднего

предпринимательства. По показателю «Количество вновь созданных субъектов молодежного малого и среднего предпринимательства» (до 30 лет) исполнение составило 2800 %. Плановый показатель на 2019 год ставился исходя из целевого показателя, прописанного в соглашении, заключенном между Комитетом по делам Молодежи Костромской области и администрацией Костромского муниципального района. Целевой показатель в соглашении был сформирован Комитетом по делам Молодежи Костромской области исходя из общеобластного целевого показателя, который был разделен между муниципальными районами Костромской области.

Исполнение остальных целевых показателей составило 100%.

Результативность по целевым показателям программы составила 583%.

В результате проведенного анализа оценка эффективности Программы составила 2 балла, уровень эффективности муниципальной программы ниже среднего.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

**КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ
ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ
«Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в
Костромском муниципальном районе на 2019-2022 гг.»**

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	1,8
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	5,83
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	2

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности муниципальной программы уровень эффективности Программы признается **ниже среднего**. С учетом фактических данных за 2019 год и разработкой новых нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъектов малого и среднего предпринимательства, необходимо правильно спрогнозировать и спланировать в 2020 году следующие целевые показатели:

- «Количество вновь созданных субъектов молодежного малого и среднего предпринимательства» (до 30 лет) с учетом данных Инспекции федеральной налоговой службы по г. Костроме по количеству ИП в возрасте до 30 лет, зарегистрированных на территории района, за 2019 год и текущий 2020 год;

- «Количество субъектов малого и среднего предпринимательства, получивших информационную, консультационную, правовую и образовательную поддержку».

При дальнейшей реализации не допускать несвоевременное внесение изменений в программу.

Муниципальная программа «Повышение безопасности дорожного движения в Костромском муниципальном районе Костромской области на 2016-2020 годы»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 210,0 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 210,0 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 100% или 210,0 тыс. руб., в том числе средств местного бюджета 100,0% или 210,0 тыс. руб.

В течение отчетного года в муниципальную программу были внесены изменения, утвержденные постановлением администрации Костромского муниципального района от 06.11.2019 года № 2603.

В программе имеются значения целевых индикаторов. Плановые значения не выполнены по трем целевым показателям: «Устройство искусственных дорожных неровностей», «Устройство пешеходных переходов (нанесение дорожной разметки, установка дорожных знаков)», «Мероприятия по восстановлению верхних слоев дорожного покрытия» в связи с несвоевременным внесением изменений в муниципальную программу. Исполнение по остальным целевым показателям составило 100%.

Результативность по целевым показателям программы составила 70%.

В результате проведенного анализа оценка эффективности Программы составила 3 балла, уровень эффективности муниципальной программы **средний**.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

**КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ
ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ
«Повышение безопасности дорожного движения в Костромском муниципальном районе Костромской области на 2016-2020 годы».**

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	1
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	0,7

Итоговая оценка эффективности реализации программы	3
--	---

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности муниципальной программы уровень эффективности Программы признается **средним**. Необходимо пересмотр муниципальной программы в части корректировки целевых показателей. В 2020 году требуется установить реальные значения целевых показателей, которые могут быть достигнуты с учетом выделенного финансирования на текущий год. Это следующие показатели: «Устройство искусственных дорожных неровностей», «Устройство пешеходных переходов (нанесение дорожной разметки, установка дорожных знаков)», «Восстановление верхних слоев дорожного покрытия».

Муниципальная программа «О мерах по противодействию терроризму, экстремизму на территории Костромского муниципального района на 2017 – 2019 годы»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 3,0 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 3,0 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 0,0 % или 0,0 тыс. руб., в том числе средств местного бюджета 0,0% или 0,0 тыс. руб.

В течение отчетного года изменения в муниципальную программу не вносились.

В программе установлены значения целевых индикаторов. Плановые показатели по целевому показателю «Совершенствование систем технической обеспеченности потенциально опасных объектов, мест массового пребывания людей и объектов жизнедеятельности, находящихся в собственности или в ведении администрации Костромского муниципального района» не достигнуты в связи с отсутствием уполномоченного на проведение данных мероприятий сотрудника.

Результативность по целевым показателям программы составила 20%.

В результате проведенного анализа оценка эффективности Программы составила 2 балла, уровень эффективности муниципальной программы **ниже среднего**.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ ««О мерах по противодействию терроризму, экстремизму на территории Костромского муниципального района на 2017 – 2019 годы»»

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	0
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	0,2
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	2

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района уровень эффективности программы признается **ниже среднего**. Программа закончила свое действие в 2019 году. При разработке новой программы необходимо формирование обновленного перечня целевых показателей и объема финансирования с учетом первоочередных задач в сфере противодействия терроризму и экстремизму на территории Костромского муниципального района.

Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Костромском муниципальном районе на 2017 -2020 годы»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 2684,0 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 1894,0 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 390,4 % или 10477,7 тыс. руб., в том числе средств местного бюджета 459,6% или 8704,1 тыс. руб.

В течение отчетного года изменения в программу не вносились.

В программе имеются значения целевых индикаторов. Не выполнены плановые значения по одному показателю «Доля граждан Костромского района, систематически занимающихся физкультурой и спортом, в общей численности населения». Исполнение составило 82,1% в связи с тем, что в течение года не были внесены изменения в муниципальную программу. По остальным значениям показателей исполнение составило 100% и более 100%.

Результативность по целевым показателям программы составила 124,9%.

В результате проведенного анализа оценка эффективности Программы составила 2 балла, уровень эффективности муниципальной программы **ниже среднего**.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ «Развитие физической культуры и спорта в Костромском муниципальном районе на 2017 -2020 годы».

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	0,25
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	1,25
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	2

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности муниципальной программы уровень эффективности программы признаётся **ниже среднего**. Некорректно спланирован объем финансирования и прогнозы значений целевых показателей. Необходима переработка муниципальной программы с учетом требований Порядка, формирование актуальных значений целевых показателей и объема финансирования.

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Костромского муниципального района на 2018-2020гг.»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 37046,4 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 37046,4 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 98,0% или 36194,5 тыс. руб., в том числе уровень освоения средств местного бюджета составил 98,0% или 36194,5 тыс. руб.

В течение года в программу были внесены изменения, утвержденные постановлением администрации Костромского муниципального района от 20.02.2019 года № 287, от 04.04.2019 года № 1338, от 11.07.2019 года № 1567, от 23.10.2019 года № 2463, от 06.11.2019 года № 2581.

В программе имеются значения целевых индикаторов. По целевому показателю «Доля расходов бюджета муниципального района, исполненных в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета за отчетный период (без учета расходов за счет субвенций на исполнение делегированных полномочий)» исполнение составило 92,0%. Причина отклонения заключается в том, что 2019 год является переходным периодом к программно – целевому финансированию. Не выполнены плановые значения по показателю «Доля поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Костромского муниципального района к общему объему доходов консолидированного бюджета Костромского муниципального района за отчетный год». Исполнение составило 83,0%, что связано с невыполнением плана по неналоговым доходам, не получено к

плану 65,3 млн. руб. в основном по доходам от арендной платы земельных участков. По целевому показателю "Доля достигнутых показателей (индикаторов) муниципальной программы к общему количеству показателей (индикаторов) за отчетный год" исполнение составило 36,0%. Причина отклонения заключается в невыполнении финансового обеспечения.

Результативность по целевым показателям программы составила 102,0%.

В результате проведенного анализа оценка эффективности Программы составила 3 балла, уровень эффективности муниципальной программы **средний**.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

**КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ
ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ
«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом
Костромского муниципального района на 2018-2020гг.»**

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	1,03
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	1,02
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	3

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности муниципальной программы уровень эффективности Программы признается **средним**. При дальнейшей реализации муниципальной программы обязательно установить достижимые значения по следующим целевым показателям:

- «Доля поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Костромского муниципального района к общему объему доходов консолидированного бюджета Костромского муниципального района за отчетный год»;

- «Доля расходов бюджета муниципального района, исполненных в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета за отчетный период (без учета расходов за счет субвенций на исполнение делегированных полномочий)»;

С учетом предварительных фактических значений показателя «Отношение просроченной кредиторской задолженности

консолидированного бюджета Костромского муниципального района по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, к общему объему расходов консолидированного бюджета Костромского муниципального района за отчетный год» не допускать перевыполнения. А также вносить своевременные корректировки в муниципальную программу по всем вышеперечисленным показателям.

Муниципальная программа «Развитие туризма в Костромском муниципальном районе на 2019-2022 годы»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 0 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 0 тыс. руб.

В течение года в программу были внесены изменения, утвержденные постановлением администрации Костромского муниципального района от 16.10.2019 года № 2411 и от 06.11.2019 года № 2600.

В программе имеются значения целевых индикаторов. Не выполнены плановые значения по показателю «Число работников туристской отрасли и сотрудников администрации костромского муниципального района, принявших участие в специализированных туристских образовательных программах». Исполнение составило 0%, что связано с отсутствием бесплатных федеральных, а также региональных образовательных туристских программ для обучения сотрудников туристской сферы. Остальные показатели программы выполнены на 100 и более 100 %.

Результативность по целевым показателям программы составила 106,5%.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ «Развитие туризма в Костромском муниципальном районе на 2019-2022 годы»

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	-
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	1,07
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	-

Заключение: уровень эффективности Программы в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района рассчитать не представляется возможным. Финансирование по программе на 2019 год не

заложено. Оценка полноты финансирования не возможна. Результативность достижения плановых значений целевых показателей средняя (перевыполнение плана).

Муниципальная программа «Развитие транспортной системы Костромского муниципального района 2019-2022 годы»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 43794,582 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 14546,703 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 100% или 43794,582 тыс. руб., в том числе средств местного бюджета 100,0% или 14546,703 тыс. руб.

В течение отчетного года в муниципальную программу были внесены изменения, утвержденные постановлением администрации Костромского муниципального района от 06.11.2019 года № 2599.

В программе имеются значения целевых индикаторов. Плановые значения по целевым показателям выполнены. Выполнены в полном объеме работы по своевременному содержанию дорог общего пользования местного значения Костромского муниципального района, ремонтно – восстановительные работы, разработка проектно – сметной документации. Результативность по целевым показателям программы составила 100%.

В результате проведенного анализа оценка эффективности Программы составила 5 баллов, уровень эффективности муниципальной программы **высокий**.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ «Развитие транспортной системы Костромского муниципального района 2019-2022 годы».

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	1
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	1
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	5

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности муниципальной программы уровень эффективности Программы признается **высоким**.

Муниципальная программа «Организация деятельности по реконструкции и развитию системы жилищно – коммунального хозяйства, строительства на 2019-2021 годы»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 9870,0 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 9870,0 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 94,0% или 9251,007 тыс. руб., в том числе средств местного бюджета 94,0% или 9251,007 тыс. руб.

В течение отчетного года в муниципальную программу были внесены изменения, утвержденные постановлением администрации Костромского муниципального района от 16.10.2019 № 2411 и 06.11.2019 года № 2600.

В программе имеются значения целевых индикаторов. Не выполнены плановые значения по показателю «Увеличение количества жителей, обеспеченных качественными коммунальными услугами (отопление, водоснабжение, водоотведение)». Исполнение составило 78,0% в связи с тем, что не были реализованы все программные мероприятия. Плановые значения по остальным целевым показателям выполнены.

Результативность по целевым показателям программы составила 96,0%.

В результате проведенного анализа оценка эффективности Программы составила 3 балла, уровень эффективности муниципальной программы **средний**.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

**КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ
ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ
«Организация деятельности по реконструкции и развитию системы жилищно – коммунального хозяйства, строительства на 2019-2021 годы».**

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	1,07
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	0,96
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	3

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности муниципальной программы уровень эффективности Программы признается **средним**. Необходимо своевременно вносить изменения в муниципальную

программу в части корректировки необходимых значений целевых показателей и объемов финансирования.

Муниципальная программа «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность на территории Костромского муниципального района на 2019-2021 годы»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 225,8 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 156,3 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 100,0% или 225,8 тыс. руб., в том числе средств местного бюджета 100,0% или 156,3 тыс. руб.

В течение отчетного года в муниципальную программу были внесены изменения, утвержденные постановлением администрации Костромского муниципального района от 06.11.2019 года № 2601.

В программе имеются значения целевых индикаторов. Плановые значения по всем целевым показателям выполнены. Но в отчете по реализации муниципальной программы информация по реализации запланированных мероприятий представлена не полностью. В связи с этим не могут быть приняты исполненными все целевые показатели программы.

Результативность по целевым показателям программы составила 50,0%.

В результате проведенного анализа оценка эффективности Программы составила 3 балла, уровень эффективности муниципальной программы **средний**.

Отчет о выполнении Программы не соответствует требованиям Порядка.

**КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ
ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ
«Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций,
осуществляющих деятельность на территории Костромского
муниципального района на 2019-2021 годы».**

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	1,0
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	0,5
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	3

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности

муниципальной программы признается **средним**. В отчете по реализации муниципальной программы необходимо отражать подробную информацию по реализации запланированных мероприятий.

Муниципальная программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на территории Костромского муниципального района Костромской области на 2019 - 2021 годы»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 0 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 0 тыс. руб.

В течение отчетного года в муниципальную программу были внесены изменения, утвержденные постановлением администрации Костромского муниципального района от 06.11.2019 № 2593 и 31.12.2019 года № 3047.

В программе имеются значения целевых индикаторов. Плановые значения по всем целевым показателям выполнены. Но в отчете по реализации муниципальной программы информация по реализации запланированных мероприятий представлена не полностью. В связи с этим не могут быть приняты исполненными все целевые показатели программы.

Результативность по целевым показателям программы составила 50,0%.

Отчет о выполнении Программы не соответствует требованиям Порядка.

**КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ
ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ
«Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на территории Костромского муниципального района Костромской области на 2019 -2021 годы»**

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
1.	Оценка полноты финансирования	-
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	0,5
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	-

Заключение: уровень эффективности Программы в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района рассчитать не представляется возможным. Финансирование по программе на 2019 год не заложено. Оценка полноты финансирования не возможна. Результативность достижения плановых значений целевых показателей **средняя**

(недовыполнение плана). В отчете по реализации муниципальной программы необходимо отражать подробную информацию по реализации запланированных мероприятий.

Муниципальная программа «Развитие культуры Костромского муниципального района на 2019 – 2021 годы»

Объем средств за счет всех источников финансирования на 2019 год был предусмотрен в сумме 55696,106 тыс. руб., в том числе средства местного бюджета 49899,916 тыс. руб. Уровень освоения запланированных средств по программе в 2019 году составил 100,% или 55696,106 тыс. руб., в том числе средств местного бюджета 100,0% или 48899,916 тыс. руб.

В течение отчетного года в муниципальную программу были внесены изменения, утвержденные постановлением администрации Костромского муниципального района от 25.02.2019 № 301, от 03.04.2019 года № 739, 02.09.2019 № 2040, от 27.12.2019 № 3033.

В программе имеются значения целевых индикаторов. Не выполнены плановые значения по следующим показателям «Увеличение числа посетителей платных и бесплатных культурно – досуговых мероприятий, организуемых учреждениями культуры» (97,8%), «Увеличение среднего числа книговыдач на 1 тысячу человек населения Костромского муниципального района (99,6%), «Сохранение контингента учащихся учреждений дополнительного образования детей» (96,7%), «Доля специалистов учреждений, своевременно прошедших обучение, переподготовку и повышение квалификации» (32,85%), «Соотношение средней заработной платы работников учреждений культуры к средней заработной плате в регионе» (71%), «Доля зданий учреждений культуры, находящихся в удовлетворительном состоянии» (75%), в общем количестве зданий данных учреждений. Плановые значения по показателям не выполнены в связи с недостаточным финансированием. Результативность по целевым показателям программы составила 77%.

В результате проведенного анализа оценка эффективности Программы составила 3 балла, уровень эффективности муниципальной программы **средний**.

Отчет о выполнении Программы соответствует требованиям Порядка.

КОМПЛЕКСНЫЕ КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ «Развитие культуры Костромского муниципального района на 2019 – 2021 годы»;

№ п/п	Наименование комплексного критерия оценки программы	Количество баллов
----------	---	-------------------

1.	Оценка полноты финансирования	1,0
2.	Оценка достижения плановых значений целевых показателей	0,77
	Итоговая оценка эффективности реализации программы	3

Заключение: в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района и результирующей шкалой оценки эффективности муниципальной программы уровень эффективности Программы признается **средним**. Необходим пересмотр муниципальной программы в части корректировки всех целевых показателей в сторону уменьшения, так как не выполнен на 100 % ни один целевой показатель программы, либо выделения дополнительного финансирования. Внесение изменений в муниципальную программу должно проводиться своевременно.

По результатам проведенной оценки эффективности реализации в 2019 году муниципальных программ актуальными остаются требования, которые в 2020 году необходимо применять при реализации муниципальных программ:

- осуществлять систематический контроль за реализацией программных мероприятий не только в стоимостном, но и в натуральном выражении;
- при возникновении объективных причин изменения значений целевых индикаторов, осуществлять их своевременную корректировку;
- при изменении объема финансирования мероприятий, осуществлять его своевременную корректировку.

Сводная таблица заключений об оценке эффективности муниципальных программ в 2019 году

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Результативная шкала, оценка (балл)	Результат уровня оценки (заключение об эффективности)	Предложение по дальнейшей реализации и финансированию программы
1.	«Развитие образования в Костромском муниципальном районе на 2016-2020 годы»	5	высокий	Программа целесообразна к финансированию
2.	«Развитие агропромышленного комплекса Костромского муниципального района на период 2013-2020 гг.»	5	высокий	Программа целесообразна к финансированию

3.	«Развитие транспортной системы Костромского муниципального района в 2019 – 2022 годы»	5	высокий	Программа целесообразна к финансированию
4.	«Обеспечение жильем молодых семей Костромского муниципального района на 2019-2021 годы»	5	высокий	Программа целесообразна к финансированию
5.	«Устойчивое развитие сельских территорий Костромского муниципального района Костромской области на 2014-2017 годы и на период до 2020 года»	3	средний	Финансирование одного из мероприятий программы «Развитие сети автомобильных дорог» осуществлялось через бюджеты отдельных сельских поселений. В дальнейшем, необходимо исключение мероприятий, финансируемых за счет бюджета сельских поселений. Реализация муниципальной программы завершена. Мероприятия данной программы с 2020 года будут реализованы в рамках программы «Комплексное развитие сельских территорий Костромского муниципального района Костромской области». В настоящий момент проект программы находится на стадии согласования.
6.	"Повышение безопасности дорожного движения в Костромском муниципальном районе Костромской области на 2016-2020 годы"	3	средний	Необходим пересмотр муниципальной программы в части корректировки целевых показателей. В 2020 году требуется установить реальные значения целевых показателей, которые могут быть достигнуты с учетом выделенного

				финансирования на текущий год. Это следующие показатели: «Устройство искусственных дорожных неровностей», «Устройство пешеходных переходов (нанесение дорожной разметки, установка дорожных знаков)», «Восстановление верхних слоев дорожного покрытия».
7.	«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Костромского муниципального района на 2018-2020гг.»	3	средний	<p>При дальнейшей реализации муниципальной программы обязательно установить достижимые значения по следующим показателям:</p> <ul style="list-style-type: none"> - «Доля поступлений налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет Костромского муниципального района к общему объему доходов консолидированного бюджета Костромского муниципального района за отчетный год»; - «Доля расходов бюджета муниципального района, исполненных в рамках программ, в общем объеме расходов бюджета за отчетный период (без учета расходов за счет субвенций на исполнение делегированных полномочий)»; <p>С учетом предварительных фактических значений показателя «Отношение просроченной кредиторской задолженности консолидированного</p>

				бюджета Костромского муниципального района по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, к общему объему расходов консолидированного бюджета Костромского муниципального района за отчетный год» не допускать перевыполнения. А также вносить своевременные корректировки в муниципальную программу по всем вышеперечисленным показателям.
8.	«Организация деятельности по реконструкции и развитию системы жилищно – коммунального хозяйства, строительства на 2019-2021 годы».	3	средний	Необходимо своевременно вносить изменения в муниципальную программу в части корректировки необходимых значений целевых показателей и объемов финансирования.
9.	«Развитие культуры Костромского муниципального района на 2019 – 2021 годы»	3	средний	Необходим пересмотр муниципальной программы в части корректировки всех целевых показателей в сторону уменьшения, так как не выполнен на 100 % ни один целевой показатель программы, либо выделения дополнительного финансирования. Внесение изменений в муниципальную программу должно проводиться своевременно.
10.	«Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих	3	средний	В отчете по реализации муниципальной программы необходимо отражать подробную информацию по реализации

	деятельность на территории Костромского муниципального района на 2019-2021 годы»			запланированных мероприятий.
11.	«Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Костромском муниципальном районе» на 2019 – 2022 гг.	2	Ниже среднего	<p>Необходимо правильно спрогнозировать в 2020 году следующие целевые показатели:</p> <ul style="list-style-type: none"> - «Количество вновь созданных субъектов молодежного малого и среднего предпринимательства» (до 30 лет) с учетом данных Инспекции федеральной налоговой службы по г. Костроме по количеству ИП в возрасте до 30 лет, зарегистрированных на территории района, за 2019 год и текущий 2020 год; - «Количество субъектов малого и среднего предпринимательства, получивших информационную, консультационную, правовую и образовательную поддержку» с учетом фактических данных за 2019 год и разработкой новых нормативных правовых актов, регламентирующих деятельность субъектов малого и среднего предпринимательства. <p>При дальнейшей реализации не допускать не своевременной корректировки программы.</p>
12.	«Развитие физической культуры и спорта в Костромском	2	ниже среднего	Необходима переработка муниципальной программы с учетом требований Порядка,

	муниципальном районе на 2017 – 2020 годы»			формирование актуальных значений целевых показателей и объема финансирования.
13.	«О мерах по противодействию терроризму и экстремизму на территории Костромского муниципального района на 2017-2019 годы»	2	Ниже среднего	При разработке новой программы необходимо формирование обновленного перечня целевых показателей и объема финансирования в зависимости от первоочередных задач в сфере противодействия терроризму и экстремизму на территории района.
14.	«Развитие туризма в Костромском муниципальном районе на 2019-2022 годы»	-	-	Финансирование по программе на 2019 год не заложено. Оценка полноты финансирования не возможна. Результативность достижения плановых значений целевых показателей средняя (перевыполнение плана).
15.	«Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на территории Костромского муниципального района Костромской области на 2019 - 2021 годы»;	-	-	Финансирование по программе на 2019 год не заложено. Оценка полноты финансирования не возможна. Результативность достижения плановых значений целевых показателей средняя (недовыполнение плана). В отчете по реализации муниципальной программы необходимо отражать подробную информацию по реализации запланированных мероприятий.

16.	«Доступная среда» на 2016 - 2020 годы	-	-	Программа не целесообразна к финансированию. Необходимо принять решение о прекращении действия муниципальной программы или ее корректировке с целью недопущения дублирования расходов и реализуемых мероприятий в других муниципальных программах.
-----	--	---	---	--

В связи с этим в целях повышения эффективности реализации муниципальных программ считаем необходимым, ответственным исполнителям муниципальных программ уточнить значения целевых показателей на 2020 год, которые могут быть реально достигнуты при утвержденных на этот год объемах финансирования.

Муниципальные программы рассматриваются в качестве дополняющих друг друга механизмов программно-целевого управления бюджетными ресурсами и в конечном итоге позволяют оценить эффективность использования направляемых на финансирование программных мероприятий бюджетных ресурсов.

По результатам проведенного анализа, высокую оценку эффективности (5 баллов) получили 4 программы, не достаточно эффективными (3 балла) признаны 6 программ, 3 программы признаны низкоэффективными (2 балла), по программам «Развитие туризма в Костромском муниципальном районе на 2019 – 2022 годы», «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на территории Костромского муниципального района Костромской области на 2019 - 2021 годы» уровень эффективности Программы в соответствии с Методикой проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ Костромского муниципального района рассчитать не представляется возможным в связи с отсутствием финансирования на 2019 год. По этим двум программам Представлена результативность достижения плановых значений целевых показателей. Программа «Доступная среда» на 2016 - 2020 годы **не целесообразна к финансированию. Необходимо принять срочное решение по дальнейшей реализации.**

В 2019 году всего по программам профинансировано 880769,52 тыс. руб.:

1. «Развитие образования в Костромском муниципальном районе на 2016-2020 годы» - 72,3%;

2. «Развитие культуры Костромского муниципального района на 2019 – 2021 годы» - 6,3%;

3. «Устойчивое развитие сельских территорий Костромского муниципального района Костромской области на 2014-2017 годы и на период до 2020 года» - 6,0%;

4. «Развитие транспортной системы Костромского муниципального района в 2019-2022 годы» - 4,9%;

5. «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Костромского муниципального района на 2018-2020 гг.» - 4,1%.

6. «Развитие агропромышленного комплекса Костромского муниципального района на период 2019-2021 гг.» - 2,6 %;

7. «Обеспечение жильем молодых семей Костромского муниципального района на 2019-2021 годы» - 1,5%;

8. «Развитие физической культуры и спорта в Костромском муниципальном районе на 2017 -2020 годы» - 1,2%;

9. «Организация деятельности по реконструкции и развитию системы жилищно – коммунального хозяйства, строительства на 2019-2021 годы» - 1,1%;

10. «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность на территории Костромского муниципального района на 2019-2021 годы» - 0,03;

11. «Повышение безопасности дорожного движения в Костромском муниципальном районе Костромской области на 2016-2020 годы» - 0,023%;

12. «Развитие субъектов малого предпринимательства в Костромском муниципальном районе на 2019-2021 гг.» - 0,003%;

13. «Доступная среда» на 2016 -2020 годы» - 0,0%;

14. «О мерах по противодействию терроризму, экстремизму на территории Костромского муниципального района на 2017 – 2019 годы» - 0,0%;

15. «Развитие туризма в Костромском муниципальном районе на 2019 – 2022 годы» - 0,0%;

16. «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту на территории Костромского муниципального района Костромской области на 2019 -2021 годы» - 0,0 %;

Таким образом, основной причиной низкой оценки эффективности реализации части муниципальных программ послужило ненадлежащее планирование объема финансирования и значений целевых показателей. В связи с этим, в целях недопущения подобных результатов в будущем, ответственным исполнителям необходимо:

- осуществлять администрирование муниципальных программ на высоком уровне;

- отслеживать взаимосвязь осуществления мероприятий с достижением целевых показателей;

- осуществлять своевременное внесение изменений в муниципальную программу в связи с изменением плановых значений по финансированию и целевым показателям;