Информация о результатах экспертно-аналитического мероприятия «Анализ реализации на территории Тверской области региональных проектов (программ) за 2019 год в рамках национальных проектов»

Экспертно-аналитическое мероприятие проведено в соответствии со статьей 157, 268[1] Бюджетного кодекса РФ, статьей 9 закона Тверской области от 29.09.2011 № 51-ЗО «О Контрольно-счетной палате Тверской области», пунктом 17 раздела I Плана деятельности Контрольно-счетной палаты Тверской области на 2020 год, утвержденного приказом Контрольно-счетной палаты Тверской области от 26.12.2019 № 71 (с изменениями от 29.05.2020 № 21), приказом Контрольно-счетной палаты Тверской области от 29.05.2020 № 24.

Сроки проведения мероприятия: с 01.06.2020 по 09.06.2020 (основной этап).

Объекты мероприятия: Министерство образования Тверской области, Комитет по делам молодежи Тверской области, Министерство социальной защиты населения Тверской области, Главное управление по труду и занятости населения Тверской области, Министерство здравоохранения Тверской области, Комитет по физической культуре и спорту Тверской области, Комитет по делам культуры Тверской области, Министерство транспорта Тверской области, Министерство строительства Тверской области, Министерство энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Тверской области, Министерство природных ресурсов и экологии Тверской области, Министерство лесного хозяйства Тверской области, Министерство экономического развития Тверской области и Министерство сельского хозяйства Тверской области.

По результатам проведенного экспертно-аналитического мероприятия необходимо отметить следующее.

1. Тверская область участвует в реализации национальных проектов по 11 направлениям. Расходы областного бюджета Тверской области в 2019 году были предусмотрены на реализацию 8 национальных проектов и включенных в них 30 региональных проектов (программ) в сумме 10 279 001,8 тыс. рублей. В 2019 году в реализации мероприятий региональных проектов, входящих в национальные проекты, принимали участие 14 главных распорядителей бюджетных средств.

Региональные проекты интегрированы в государственные программы в качестве их структурных элементов.

2. Мониторинг реализации нацпроектов показал отдельные проблемы качества планирования и формирования, влияющие на управление и контроль за реализацией проектов:

не обеспечивается консолидация расходов, направляемых на достижение запланированных результатов национальных проектов, что затрудняет контроль реализации проектов, достижения контрольных событий и не способствует снижению рисков в ходе управления проектами;

в паспортах проектов объемы финансового обеспечения не в полной мере согласованы с бюджетными ассигнованиями, предусмотренными на их реализацию;

отсутствие критериев отнесения расходов к расходам на реализацию национальных проектов формирует разные подходы к структуре осуществляемых расходов (исключительно по мероприятиям проектов, софинансируемым из федерального бюджета; включение мероприятий, реализуемых без привлечения средств федерального бюджета, не оказывающих влияния на результаты);

имеет место несогласованность показателей и их значений в госпрограммах с установленными показателями региональных проектов, что не соответствует требованиям п. 14.1 Порядка разработки, реализации и оценки эффективности реализации

государственных программ Тверской области, утвержденного постановлением Правительства Тверской области от 24.09.2012 № 545-пп;

перезагруженность показателей ввиду расширения их перечня основными и дополнительными показателями в заключаемых соглашениях относительно установленных целевых показателей национальных проектов, что создает избыточность административных процедур как на этапе планирования, так и на этапе контроля за реализацией проектов.

3. За 2019 год исполнение расходов на реализацию национальных проектов (далее – НП) составило 8 661 857,9 тыс. руб., или 84,3%, что ниже среднего уровня исполнения расходной части бюджета на 7 процентных пунктов. В том числе:

НП «Образование» – 609 896,9 тыс. руб., или 54%;

НП «Демография» – 2 129 168,6 тыс. руб., или 80,8%;

НП «Здравоохранение» – 1 319 213,3 тыс. руб., или 95,4%;

НП «Культура» – 39 772,4 тыс. руб., или 100%;

НП «Жилье и городская среда» – 562 602,5 тыс. руб., или 65,2%;

НП «Экология» – 480 516,8 тыс. руб., или 72,5%;

НП «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» – 590 738,9 тыс. руб., или 99,9%;

НП «Безопасные и качественные автомобильные дороги» – 2 929 948,5 тыс. руб., или 98,5%.

3.1. Наиболее низкий уровень исполнения сложился по расходам на реализацию национальных проектов «Образование», «Жилье и городская среда», «Экология», «Демография».

Неисполненные бюджетные ассигнования, предусмотренные в рамках национальных проектов, составили 1 617 143,9 тыс. руб., из них:

НП «Образование» – 520 223,1 тыс. руб., или 32,2%;

НП «Демография» – 506 083,3 тыс. руб., или 31,3%;

НП «Жилье и городская среда» – 300 322,0 тыс. руб., или 18,6% от объема неисполненных расходов на реализацию нацпроектов.

В рамках нацпроектов «Образование» и «Экология» низкий уровень исполнения связан в основном с реализацией адресной инвестиционной программы Тверской области и обусловлен: поздним заключением контракта на строительство школы в микрорайоне «Радужный» (30.12.2019), экономией по результатам конкурсных процедур по выполнению работ по строительству объектов; не были заключены государственные контракты на реконструкцию канализационных очистных сооружений г. Конаково и п. Радченко; поздним заключением муниципальных контрактов (в ноябре – декабре 2019 года) на реконструкцию очистных сооружений г. Твери и модернизацию объектов питьевого водоснабжения, в рамках которых осуществлено только авансирование работ.

Сложившийся ниже среднего уровень исполнения НП «Демография» также обусловлен неисполнением обязательств подрядными организациями в части завершения строительства детских садов, спортивного зала в п. Сонково.

4. В рамках НП «Образование» в 2019 году завершены работы по строительству школы в микрорайне «Брусилово», введено 1 224 новых места. Вместе с тем в рамках регионального проекта «Современная школа» расходы на строительство школы в мкрн. Радужный г. Тверь (на 1224 места, срок ввода – 2020 год) исполнены в сумме 1 622,0 тыс. руб., или 0,4% планового объема капитальных вложений на 2019 год, что обусловлено поздним сроком (30.12.2019) заключения контракта и создает риск неисполнения условий Соглашения по вводу объекта в 2020 году.

5. В 2019 году в рамках НП «Демография» завершено строительство двух детских садов из шести, подлежащих вводу в 2019 году (детский сад на 110 мест в п. Калашниково Лихославльского района и детский сад-ясли на 150 мест в г. Старица),

количество введенных мест составило 260 ед.; дополнительно введено 453 места для детей ясельного возраста за счет перепрофилирования дошкольных групп.

При этом условие Соглашения с Минпросвещения РФ от 15.02.2019 по созданию в 2019 году 800 новых мест для детей в возрасте до 3 лет не выполнено, что предполагает возврат средств в федеральный бюджет.

6. В 2019 году из семи региональных проектов (далее – РП), реализуемых в рамках национального проекта «Здравоохранение», по трём не достигнуты плановые значения по 12 из 16 целевых показателей**:**

РП «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» (по 3 из 7 показателей): «Больничная летальность от острого нарушения мозгового кровообращения», «Отношение числа рентген-эндоваскулярных вмешательств в лечебных целях к общему числу выбывших больных, перенесших острый коронарный синдром», «Доля профильных госпитализаций пациентов с острыми нарушениями мозгового кровообращения, доставленных автомобилями скорой медицинской помощи»;

РП «Борьба с онкологическими заболеваниями» (по 3 показателям): «Доля злокачественных новообразований, выявленных на ранних стадиях»; «Удельный вес больных со злокачественными новообразованиями, состоящих на учете 5 лет и более»; «Одногодичная летальность больных со злокачественными новообразованиями (умерли в течение первого года с момента установления диагноза из числа больных, впервые взятых на учет в предыдущем году)»;

РП «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами» (не достигнуты 6 целевых показателей). В состав данного регионального проекта включены мероприятия по осуществлению материальных выплат и стипендиальному обеспечению студентов, на организацию и проведение профессионального праздника «День медицинского работника», которые не оказывают влияние на решение задач и достижение целевых показателей регионального проекта.

При этом в 2019 году по отдельным показателям национального проекта «Здравоохранение» достигнуты плановые значения на последующие годы, что свидетельствует о недостаточном качестве планирования.

7. В рамках НП «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» не достигнуто плановое значение показателя «Количество получивших поддержку субъектов МСП в моногородах», установленное в соглашении о предоставлении субсидии из федерального бюджета, что влечет риск применения штрафных санкций.

Выполнен показатель регионального проекта «Расширение доступа субъектов МСП к финансовым ресурсам, в том числе к льготному финансированию», установленный в соглашении (количество выдаваемых микрозаймов МФО субъектам МСП (активный портфель) составило 261 ед. при плане 256 ед.).

Вместе с тем 39 микрозаймов выданы при использовании дополнительно предусмотренных за счет областного бюджета Тверской области средств (76 896,2 тыс. руб.) на реализацию данного проекта, при этом показатель госпрограммы «Количество вновь созданных рабочих мест…» не достигнут (создано 10 мест при плане 25 мест).

Кроме того, дополнительно установленные в ГП (по отношению к соглашению) показатели результативности мероприятий данного регионального проекта не достигнуты: «Количество субъектов МСП, получивших государственную поддержку» (выполнение составило 87 ед. при плане 90 ед.); «Отношение объема выданных микрозаймов субъектам малого и среднего предпринимательства к совокупному размеру средств микрофинансовой организации, сформированному за счет субсидий, предоставленных из бюджетов всех уровней, а также доходов от операционной и финансовой деятельности» составило 66,6% (план – 90%).

Также не выполнен показатель 1 «Число малых и средних предприятий, включая микропредприятия (на конец года)», характеризующий решение задачи по реализации данного проекта (факт – 19 907 ед. при плане 21 963 ед.).

8. В рамках НП «Жилье и городская среда» в 2019 году по итогам реализации мероприятий РП «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» планируемые показатели исполнены не в полном объеме: расселено 2 351,2 кв. м из 6 198,7 кв. м площади расселяемых жилых помещений, предусмотренных по I этапу Региональной программы, или 37,9%; 183 человека из 450 человек, или 40,7%.

Тверской областью до 31.12.2019 года не обеспечено заключение договоров, исполнение которых позволит обеспечить расселение не менее 90% общей площади аварийного жилищного фонда, предусмотренной этапом 2019–2020 годов программы переселения. Правлением Фонда 03.03.2020 (протокол № 977) вынесено решение о приостановлении предоставления Тверской области финансовой поддержки Фонда, предусмотренной для реализации мероприятий этапа 2019–2020 годов программы переселения на сумму 98 892,9 тыс. руб. до устранения нарушений.

В соответствии с частью 11 статьи 16 Федерального закона от 21.07.2007 № 185-ФЗ «О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства» установлены сроки реализации этапов региональных адресных программ по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – не позднее чем 31 декабря года, следующего за годом принятия Фондом решения о предоставлении финансовой поддержки на реализацию соответствующего этапа. Таким образом, выполнение плановых значений мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда будет продолжено в 2020 году.

9. В рамках НП «Безопасные и качественные автомобильные дороги» показатели соглашения в 2019 году достигнуты. Доля автомобильных дорог регионального значения, соответствующих нормативным требованиям, составила 27,8% при плановом значении данного показателя в соглашении 26,4%.

Выполнены ремонтные работы на 4 автомобильных дорогах общего пользования регионального значения (протяженность составила 104,01 км); в городских агломерациях выполнены ремонтные работы на 24 объектах (27 улицах) в г. Твери (протяженность составила 35,611 км).

При этом при выполнении работ в городских агломерациях имели место отдельные недостатки и нарушения:

- включение объектов, выполнение работ на которых не предусмотрено региональным проектом;
- наличие в региональном проекте объектов, которые не включены в программу дорожных работ;
- наличие расхождений по мощности объектов с проектной документацией по ремонту автомобильных дорог; протяженности участков ремонта автомобильных дорог;
- завышение начальной (максимальной) цены контрактов по 7 муниципальным контрактам на общую сумму 17 379,9 тыс. руб. (включение завышенного объема работ по разборке трамвайных путей, завышенной стоимости утилизации отходов, в том числе из-за неправильного применения тарифа на утилизацию);
- заключение дополнительных соглашений, изменяющих установленные контрактами сроки выполнения работ на участках автомобильных дорог, в том числе после предусмотренного муниципальными контрактами срока действия контракта.

По результатам проведенного экспертно-аналитического мероприятия Контрольно-счетной палатой Тверской области подготовлены рекомендации Министерству экономического развития Тверской области (осуществляющему функции регионального проектного офиса в рамках полномочий, обеспечивающему методическое сопровождение проектной деятельности), исполнительным органам государственной власти Тверской

области, осуществляющим полномочия ведомственных офисов, а также главным распорядителям бюджетных средств, участвующим в реализации региональных проектов.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия «Анализ реализации на территории Тверской области региональных проектов (программ) за 2019 год в рамках национальных проектов» утверждено решением Коллегии Контрольно-счетной палаты Тверской области (протокол № 13 (243) от 11.06.2020) и направлено в Законодательное Собрание Тверской области (исх. № 442/07-03 от 11.06.2020) и Губернатору Тверской области (исх. № 443/07-03 от 11.06.2020).