## Информация о результатах экспертно-аналитического мероприятия «Мониторинг реализации на территории Тверской области региональных проектов в рамках нацпроекта «Демография» за 9 месяцев 2020 года»

Экспертно-аналитическое мероприятие проведено в соответствии со статьями 157, 268¹ Бюджетного кодекса РФ, статьей 9 закона Тверской области от 29.09.2011 № 51-3О «О Контрольно-счетной палате Тверской области», пунктом 15 раздела «Экспертно-аналитическая деятельность» 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, от 20.08.2020 № 34), приказом Контрольно-счетной палаты Тверской области от 09.11.2020 №68.

Сроки проведения мероприятия: с 16.11.2020 по 30.11.2020 (основной этап).

По результатам мониторинга сделаны следующие выводы:

- 1. В рамках нацпроекта «Демография» в Тверской области реализуется 5 региональных проектов (РП), мероприятия которых интегрированы в качестве структурных единиц в 7 госпрограмм и исполняются девятью главными распорядителями бюджетных средств.
- 2. На реализацию региональных проектов нацпроекта «Демография» в 2020 году предусмотрено 3 823 032,0 тыс. рублей. Наибольший удельный вес (2 473 667,7 тыс. руб., или 65,3% общего объема расходов по нацпроекту) составляют расходы РП «Финансовая поддержка семей при рождении детей», на который приходится большая часть (72,6%) финансовой поддержки из федерального бюджета (1 946 785,3 тыс. руб.).
- 3. Общий объем финансового обеспечения в паспортах региональных проектов нацпроекта «Демография» на 2020 год (4 030 683,4 тыс. руб.) на отчетную дату не соответствует утвержденному объему бюджетных ассигнований больше на 240 122,7 тыс. руб. (6,0%).

Объемы финансового обеспечения в паспортах региональных проектов «Спорт – норма жизни», «Финансовая поддержка семей при рождении детей», «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» на момент подготовки заключения не были приведены в соответствие с показателями бюджетных ассигнований.

- 4. Совокупный объем финансового обеспечения мероприятий РП «Финансовая поддержка семей при рождении детей», предусмотренный тремя госпрограммами (2 506 966,9 тыс. руб.), превышает объем утвержденных бюджетных ассигнований (2 452 551,8 тыс. руб.) и объем финансового обеспечения в паспорте РП (2 473 667,7 тыс. руб.), в том числе в связи с дублированием отдельных мероприятий проекта в госпрограмме «Социальная поддержка и защита населения Тверской области» (в ред. от 21.08.2020) и госпрограмме «Развитие демографической и семейной политики Тверской области» (в ред. от 30.07.2020).
- 5. Объем финансового обеспечения мероприятий РП «Финансовая поддержка семей при рождении детей» в госпрограмме «Развитие демографической и семейной политики Тверской области» (227 537,5 тыс. руб.) не приведен в соответствие с бюджетными ассигнованиями (173 122,4 тыс. руб.).
- 6. Бюджетные ассигнования и объем финансового обеспечения в паспорте РП «Содействие занятости женщин создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до 3 лет» по направлению «переобучение и повышение квалификации женщин, имеющих детей дошкольного возраста» на отчетную дату не приведены в соответствие с Соглашением с Федеральной службой по труду и занятости, в редакции дополнительного соглашения от 05.06.2020, которым объем расходов по направлению был уменьшен с 17 238,9 тыс. руб. до 3 158,1 тыс. руб. с условием пропорционального уменьшения значения

результата (внесены за пределами отчетного периода). Соответствующие изменения в госпрограмму «Содействие занятости населения Тверской области» внесены.

- 7. В 2020 году в рамках региональных проектов нацпроекта «Демография» предусмотрена реализация мероприятий, имеющих финансовое обеспечение, по 33 направлениям, из которых за 9 месяцев 2020 года исполнялись расходы по 27 направлениям.
- 8. В целом исполнение расходов по нацпроекту «Демография» в отчетном периоде составило 1 964 563,6 тыс. руб., или 51,8% общего объема утвержденных бюджетных ассигнований на его реализацию. Средства федерального бюджета поступили в общей сумме 1 516 508,1 тыс. руб., что составляет 56,5% общего объема средств федерального бюджета на реализацию мероприятий проектов на 2020 год (2 684 118,8 тыс. руб.).
- 9. В общем объеме бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий нацпроекта «Демография» 29% приходится на Министерство строительства Тверской области, которым соответствующие расходы исполнены в сумме 322 037,4 тыс. руб., или 29,3% ассигнований (1 100 676,2 тыс. руб.). Низкий уровень исполнения расходов Министерством строительства несет риски недостижения запланированных показателей результативности по проектам.
- 9.1. В рамках РП «Содействие занятости женщин создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до 3 лет» межбюджетные трансферты муниципальным образованиям в целях строительства объектов дошкольного образования и создания дополнительных мест за 9 месяцев предоставлены в сумме 297 918,1 тыс. руб., или 38,4% ассигнований на эти цели (776 065,4 тыс. руб.). Средства предусмотрены на строительство 10 объектов, 4 из которых подлежали вводу в 2019 году.
- За 9 месяцев выполнено работ на общую сумму 308 686,7 тыс. руб. (или 39,6% от годового объема капитальных вложений) по 8 объектам, из них 7 объектов со сроком ввода в 2020 году, 1 объект со сроком ввода в 2021 году. Сдано три детских сада, в том числе один из четырех, не сданных в 2019 году (г. Тверь, мрн. Южный, Октябрьский пр-т на 100 мест) и два со сроком сдачи в 2020 году (п. Эммаус на 80 мест; г. Лихославль на 110 мест).

В отчетном периоде отмечается низкий уровень выполнения работ по завершению строительства трех детских садов (35,5% от годового объема – г. Тверь, п. Вагонников, 30,0% – Максатихинский р-н п. Ривицкий, 3,5% – г. Торопец), что свидетельствует о риске незавершения строительства объектов в установленный срок.

- 9.2. В рамках РП «Старшее поколение» не исполнялись расходы на проведение проектно-изыскательских работ по двум домам-интернатам по 100 коек (12 569,7 тыс. руб.) в связи с отсутствием объектов строительства в адресной инвестиционной программе (значится нераспределенный остаток на строительство домов-интернатов для престарелых и инвалидов). Это указывает на высокую вероятность неосвоения данных средств в 2020 году.
  - 9.3. В рамках РП «Спорт норма жизни»:
- 9.3.1. Низкий уровень исполнения отмечается по расходам на строительство объекта областной собственности «Спортивный центр по видам гребли в г. Твери» (годы строительства 2010–2020) в сумме 8 481,5 тыс. руб., или на 9,9% к ассигнованиям по сводной бюджетной росписи (85 507,2 тыс. руб.), что объяснено отставанием подрядной организации от графика производства работ в связи с поздним окончанием археологических работ и динамическим испытанием свай, а также необходимостью корректировки проектной документации и повторного проведения государственной экспертизы документации. На отчетную дату объем выполненных на объекте работ составил лишь 5% цены контракта от 26.08.2019 (168 976,7 тыс. руб.), что свидетельствует о наличии риска незавершения строительства объекта в установленный срок.
- 9.3.2. Не осуществлялось финансирование строительства объекта муниципальной собственности «Региональный спортивный тренировочный центр стрелковых видов спорта «Березино» по адресу: Тверская область, Калининский район, Бурашевское с/п, д. Березино (1 этап)» (год строительства 2020) при утвержденных ассигнованиях в сумме 86 145,6 тыс. руб. (из них 41 930,7 тыс. руб. за счет субсидии из федерального бюджета), в связи с проведением корректировки проектной документации. Невыполнение работ по

строительству объекта создает риски неосвоения выделенных средств в 2020 году и недостижения показателя результативности, предусмотренного Соглашением (объект должен быть введен в эксплуатацию к 25.12.2020), а также показателей, установленных паспортом проекта. При этом выполнение и оплата работ по строительству объекта, проектная документация по которому не представлялась на всероссийский конкурс на лучший проект спортивного сооружения, может привести к нарушению условий предоставления субсидии из федерального бюджета.

9.3.3. Не осуществлялись расходы на строительство подлежащего вводу в 2021 году объекта областной собственности «г. Тверь – многофункциональный спортивный центр – гребная база» при утвержденных ассигнованиях на 2020 год в сумме 122 331,0 тыс. рублей.

Согласно отчету об исполнении АИП, средства, предусмотренные в АИП на строительство объекта в 2020–2021 годах в объеме 195 802,2 тыс. руб., недостаточны для выполнения полного объема работ по объекту. В связи с этим планируется проведение конкурентных процедур на отдельные виды работ. Сложившаяся ситуация создает риск незавершения строительства объекта в 2021 году.

10. Низкий уровень исполнения отмечается также по мероприятиям РП «Спорт – норма жизни», выполняемым Комитетом по физической культуре и спорту, – расходы исполнены в сумме 55 239,7 тыс. руб., или 29,4% ассигнований (187 818,1 тыс. руб.).

Не исполнялись расходы по двум мероприятиям с общим объемом финансирования 61 237,1 тыс. руб., в том числе на создание или модернизацию футбольных полей с искусственным покрытием и легкоатлетическими беговыми дорожками (41 237,1 тыс. руб., из них 40 000,0 тыс. руб. за счет федерального бюджета); на подготовку основания для укладки футбольного поля с искусственным покрытием и легкоатлетическими беговыми дорожками (20 000,0 тыс. руб.). Согласно пояснительной записке, расходы не исполнены в связи с изменением места укладки футбольного поля со стадиона «Химик» на стадион «Текстильщик», на котором имеется подготовленное основание.

Расходы по предоставлению субсидий муниципальным образованиям на приобретение и установку плоскостных спортивных сооружений и оборудования на плоскостные сооружения (23 002,0 тыс. руб.) исполнены в сумме 3 272,0 тыс. руб., или 14,2%, что в определенной степени обусловлено распределением субсидий постановлением Правительства Тверской области от 24.06.2020 № 289-пп (на 116 дней позже срока, установленного пп. 1 п. 7 Распоряжения № 963-рп) и может привести к неосвоению выделенных средств муниципальными образованиями в 2020 году, а также оказать негативное влияние на достижение показателей проекта.

- 11. Паспортом РП «Спорт норма жизни» предусмотрено 5 целевых показателей, плановые значения которых на 2020 год не соответствуют плановым значениям, установленным в Соглашении о реализации регионального проекта (в ред. от 05.08.2019 № 777-2019-Р50018-1) и в госпрограмме «Физкультура».
- 12. Из пяти показателей РП «Содействие занятости женщин создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» два показателя не учтены в госпрограмме «Развитие образования Тверской области», наименования и значения двух показателей госпрограммы не соответствуют РП; показатель РП «Старшее поколение» «Ожидаемая продолжительность здоровой жизни при рождении» отсутствует в госпрограмме «Здравоохранение Тверской области» (в ред. 18.08.2020).

Заключение утверждено решением Коллегии Контрольно-счетной палаты Тверской области (протокол № 33 (263) от 18.12.2020) и направлено в адрес Законодательного Собрания и Правительства Тверской области.