

# Отчет о ходе реализации государственных программ Республики Башкортостан в 2013 году

## 1. Введение

В соответствии с новой редакцией статьи 179 Бюджетного кодекса РФ (Федеральный закон от 07.05.2013 № 104-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием бюджетного процесса»), устанавливающей правовые основания для формирования государственных программ Российской Федерации, государственных программ субъектов Российской Федерации, муниципальных программ, органы государственной власти субъектов Российской Федерации и органы местного самоуправления с 1 января 2014 года не вправе осуществлять реализацию долгосрочных целевых (муниципальных целевых) программ, независимо от даты их утверждения. Это положение потребовало разработать перечень государственных программ Республики Башкортостан, который был утвержден распоряжением Правительства Республики Башкортостан от 19 августа 2013 года № 1033-р, в состав которого вошло 29 программ.

В 2013 году все программные документы были проанализированы, часть из них была преобразована в новые государственные программы, часть – объединены в одну, некоторые программы исключены из программного перечня как малозначительные и не отнесенные к региональным приоритетам на среднесрочную перспективу.

По состоянию на 31 декабря 2013 года в статусе государственных программ действуют 21 программа в области экономического и инфраструктурного развития, социальной политики и сферы государственного управления. При этом из бюджета Республики Башкортостан были профинансированы 21 государственная программа и 1 долгосрочная целевая программа Республики Башкортостан («Развитие здравоохранения Республики Башкортостан» на 2013-2020 годы).

В соответствии с действующим Порядком принятия решений о разработке долгосрочных целевых программ Республики Башкортостан, их формирования и реализации, утвержденным постановлением Правительства Республики Башкортостан от 28 декабря 2010 года № 517, положения которого на основании пункта 3 распоряжения Правительства Республики Башкортостан от 19 августа 2013 года № 1033-р до момента утверждения Порядка разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Республики Башкортостан также распространяются на действующие в Республике Башкортостан государственные программы, государственные заказчики программ (исполнители программ – прямые получатели бюджетных средств согласно закону Республики Башкортостан о бюджете Республики Башкортостан на соответствующий финансовый год) (далее – исполнители программ) ежегодно в срок до 1 февраля года, следующего за отчетным представляют в Агентство по территориальному развитию Республики Башкортостан (далее – Агентство) отчеты о ходе реализации долгосрочных целевых программ (государственных программ) в установленной форме, включающие в себя:

- данные о финансировании программы в целом и по отдельным ее мероприятиям с разбивкой по источникам финансирования;
- пояснительную записку о ходе реализации мероприятий программы.

В силу того, что существующая нормативная правовая база в части регламентации процесса предоставления отчетности по программам, в том числе устанавливающая формы отчетности, не позволяет максимально полно оценить объем и качество проведенных в рамках программ работ, Агентством был разработан и направлен в адрес исполнителей программ (письмо от 20 января 2014 года № 65-05) шаблон отчета об итогах реализации государственной программы (в том числе долгосрочной и республиканской целевой программы) (далее – шаблон отчета), включающий в том числе приложения в формате xls.

Рассматриваемый шаблон отчета предполагал включение в него следующей информации:

- общей информации о программе (наименование, сроки реализации, перечень подпрограмм, перечень исполнителей программы, указание целевых групп, на которых распространяется действие программы, а также информация о внесенных в программу изменениях);
- об уровне достижения целей программы и показателей эффективности ее реализации (информация о достижении целевых индикаторов и показателей программы, а также разъяснения о причинах их недостижения);
- о финансировании программы с разбивкой по кварталам отчетного периода, в том числе с разъяснениями о причинах невыделения и/или неосвоения (неполного освоения) средств;
- о реализации мероприятий программы (количественное и доленое значение выполненных и невыполненных мероприятий), с указанием 2-3 наиболее важных мероприятий, повлиявших на достижение запланированных целей и задач программы;
- общего заключения об итогах реализации программы в отчетном периоде;
- дополнительные материалы (по выбору исполнителя программы, в том числе детализированная информация по мероприятиям программы).

По итогам проведенного по состоянию на 12 февраля 2014 года анализа представленной в рамках вышеуказанного запроса информации Агентством было сформировано и направлено в адрес исполнителей программ письмо от 13 февраля 2014 года № 166-05, содержащее повторный запрос соответствующих отчетов и разъяснения по необходимости корректировки представленных отчетов.

На момент подготовки данного сводного отчета (по состоянию на 26 февраля 2014 года) отчеты не были представлены по следующим государственным программам:

1. «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций техногенного характера в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство земельных и имущественных отношений Республики Башкортостан, соисполнитель Главное управление МЧС России по Республике Башкортостан);
2. «Развитие физической культуры и спорта в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство молодежной политики и спорта Республики Башкортостан).

По итогам проведенной Агентством работы по дополнительному (повторному) запросу информации отчеты по двум вышеуказанным государственным программам были представлены в рабочем порядке 17 марта 2014 года.

Из 21 государственной программы и 1 долгосрочной целевой программы отчеты о реализации были представлены в полном объеме только по 14 государственным программам. Отчеты, подготовленные не в полном объеме, были представлены по следующим государственным программам:

1. «Стимулирование инновационной деятельности в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство промышленности и инновационной политики Республики Башкортостан);
2. «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» (ответственный исполнитель – Министерство сельского хозяйства Республики Башкортостан);
3. «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство экономического развития Республики Башкортостан);
4. «Развитие лесного хозяйства Республики Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство лесного хозяйства Республики Башкортостан);
5. «Развитие внутреннего и въездного туризма в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Агентство по туризму Республики Башкортостан);

6. «Развитие физической культуры и спорта в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство молодежной политики и спорта Республики Башкортостан);

7. «Развитие образования Республики Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство образования Республики Башкортостан);

8. долгосрочной целевой программе «Развитие здравоохранения Республики Башкортостан» на 2013-2020 годы (ответственный исполнитель – Министерство здравоохранения Республики Башкортостан).

Детальная информация по учету поступивших в адрес Агентства отчетов (в том числе с указанием недостающих данных) республиканских органов исполнительной власти (исполнителей программ), а также сами отчеты об итогах реализации рассматриваемых программ представлены в приложениях к данному отчету.

## **2. Уровень достижения целей программ и показателей эффективности их реализации**

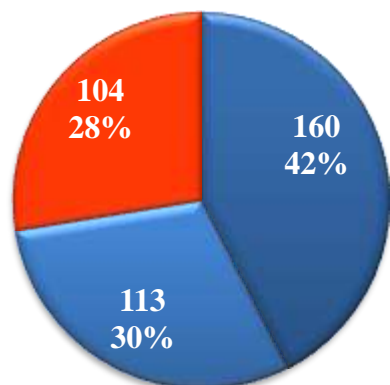
Из 21 государственной программы и 1 долгосрочной целевой программы информация о достижении плановых значений целевых индикаторов и показателей программ была представлена по 20 государственным программам и 1 долгосрочной целевой программе.

Информация о достижении плановых значений целевых индикаторов и показателей не была представлена по государственной программе «Стимулирование инновационной деятельности в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство промышленности и инновационной политики Республики Башкортостан).

По 20 государственным программам и 1 долгосрочной целевой программе их исполнителями была представлена информация о достижении плановых значений 377 целевых индикаторов и показателей рассматриваемых программ (рисунок 1), из которых установленные плановые значения были:

достигнуты по 273 целевым индикаторам и показателям, в том числе перевыполнены по 113;

не достигнуты по 104 целевым индикаторам и показателям программ. Следует отметить, что для простоты их учета к числу недостигнутых целевых индикаторов и показателей были отнесены также те показатели, чьи значения в силу разного рода причин не могут быть рассчитаны в установленные вышеуказанным порядком сроки. Настоящий отчет впоследствии после определения значений рассматриваемых недостигнутых целевых индикаторов и показателей будет скорректирован и повторно представлен.

**Достижение целевых индикаторов и показателей государственных программ**

- Целевые индикаторы и показатели, по которым установленные плановые значения достигнуты
- В т.ч. перевыполненные целевые индикаторы и показатели
- Целевые индикаторы и показатели, по которым установленные плановые значения не достигнуты

Из 20 государственных программ и 1 долгосрочной целевой программе, по которым информация о достижении плановых значений целевых индикаторов и показателей была представлена, все целевые индикаторы и показатели были достигнуты только по 2 государственным программам (Рисунок 2):

1. «Развитие земельных и имущественных отношений в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство земельных и имущественных отношений Республики Башкортостан);
2. «Развитие архивного дела в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Управление по делам архивов Республики Башкортостан).

По остальным 18 государственным программам и 1 долгосрочной целевой программе:

- 3 государственные программы, по которым доля целевых индикаторов и показателей, плановое значение которых было достигнуто, в общем количестве целевых индикаторов и показателей – не менее 90 %;
- 6 государственных программ, по которым доля целевых индикаторов и показателей, плановое значение которых было достигнуто, в общем количестве целевых индикаторов и показателей – в пределах 70-90 %;
- 10 программ, по которым доля целевых индикаторов и показателей, плановое значение которых было достигнуто, в общем количестве целевых индикаторов и показателей – менее 70 %.



При этом из 20 государственных программ и 1 долгосрочной целевой программы, по которым информация о достижении плановых значений целевых индикаторов и показателей была представлена, по 4 государственным программам доля целевых индикаторов и показателей, плановое значение которых было достигнуто, в общем количестве целевых индикаторов и показателей – менее 50 %:

1. «Развитие системы закупок товаров, работ, услуг для государственных нужд Республики Башкортостан» (ответственный исполнитель – Государственный комитет Республики Башкортостан по размещению государственных заказов);
2. «Государственное регулирование тарифов (цен) в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Государственный комитет Республики Башкортостан по тарифам);
3. «Развитие торговли в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Государственный комитет по торговле и защите прав потребителей РБ);
4. «Социальная поддержка граждан в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство труда и социальной защиты населения Республики Башкортостан).

В соответствии с представленными исполнителями программ отчетами самыми распространенными причинами недостижения плановых значений целевых индикаторов и показателей являются:

- неактуальность отраженных в государственной программе значений целевых индикаторов и показателей;
- отсутствие запланированных объемов финансирования государственной программы;

- внешние факторы (например, увеличение арендной платы либо дефицит необходимых помещений применительно к сфере торговли);
- изменение законодательства, регламентирующего порядок оказания государственных услуг;
- некорректность примененных при утверждении государственной программы плановых значений целевых индикаторов и показателей, не учитывающих, в частности, возможные влияния внешних факторов (например, изменение численности граждан старшего возраста).

### 3. Информация о финансировании программ

В 2013 году были профинансированы 21 государственная программа и 1 долгосрочная целевая программа Республики Башкортостан.

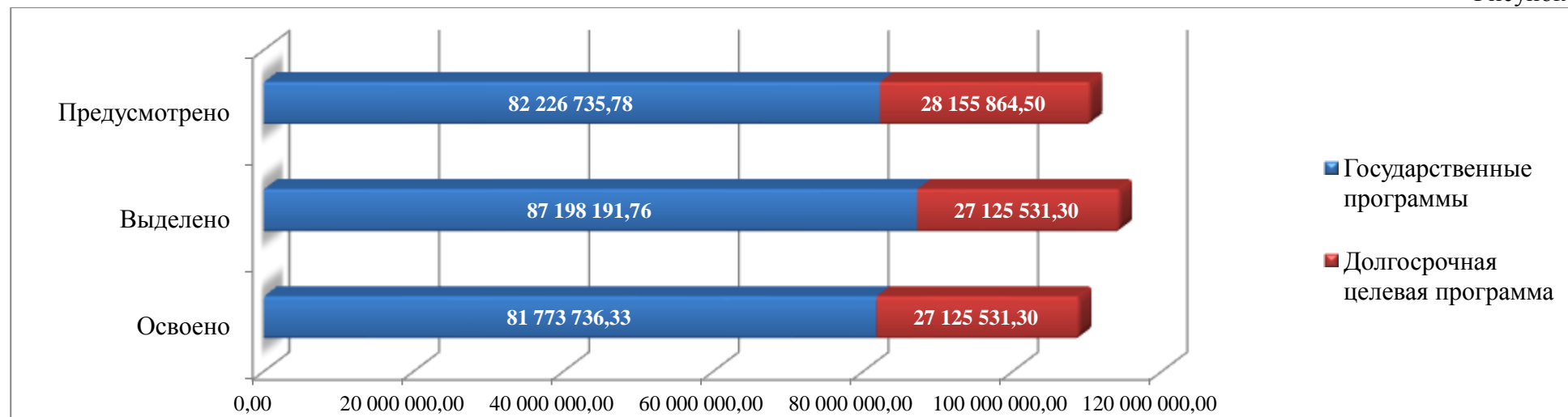
На финансирование 21 проанализированной государственной программы в отчетном периоде было предусмотрено **82 226 735,78 тыс. рублей** (рисунок 3), выделено в отчетном периоде **87 198 191,76 тыс. рублей** (доля выделенных за отчетный период средств в общем прогнозируемом объеме финансирования – **106,05 %**), из них было освоено **81 773 736,33 тыс. рублей**, при этом доля освоенных за отчетный период средств:

- в общем выделенном объеме финансирования – 93,78 %;
- в прогнозируемом (плановом) объеме финансирования – 99,34 %.

На финансирование долгосрочной целевой программы в отчетном периоде было предусмотрено 28 155 864,5 тыс. рублей, выделено в отчетном периоде 27 125 531,3 тыс. рублей (доля выделенных за отчетный период средств в общем прогнозируемом объеме финансирования – 96,34 %), из них было освоено 27 125 531,3 тыс. рублей, при этом доля освоенных за отчетный период средств:

- в общем выделенном объеме финансирования – 100,00 %;
- в прогнозируемом (плановом) объеме финансирования – 96,34 %.

Рисунок 3



В разбивке по источникам финансирования:

1. по государственным программам (рисунок 4):

1.1. выделены средства:

федерального бюджета – 12 658 133,21 тыс. рублей (**14,52 % от общего объема выделенных средств**);

бюджета Республики Башкортостан – 63 869 742,45 тыс. рублей (**73,25 %**);

бюджета муниципальных образований Республики Башкортостан – 1 175 523,50 тыс. рублей (**1,35 %**);

внебюджетных источников – 9 494 792,61 тыс. рублей (**10,88 %**);

1.2. освоены средства:

федерального бюджета – 11 510 795,40 тыс. рублей (14,08 % от общего объема освоенных средств) – **90,93 % от выделенных средств федерального бюджета;**

бюджета Республики Башкортостан – 61 515 912,68 тыс. рублей (75,23 % от общего объема освоенных средств) – **96,31 % от выделенных средств бюджета Республики Башкортостан;**

бюджета муниципальных образований Республики Башкортостан – 1 123 423,50 тыс. рублей (1,37 % от общего объема освоенных средств) – **95,57 % от выделенных средств бюджета муниципальных образований Республики Башкортостан;**

внебюджетных источников – 7 623 604,75 тыс. рублей (9,32 % от общего объема освоенных средств) – **80,29 % от общего объема средств выделенных из внебюджетных источников.**

2. по долгосрочной целевой программе (рисунок 5):

2.1. выделены средства:

федерального бюджета – 1 565 653,00 тыс. рублей (5,77 % от общего объема выделенных средств);

бюджета Республики Башкортостан – 25 559 878,30 тыс. рублей (94,23 %);

2.2. освоены средства:

федерального бюджета – 1 565 653,00 тыс. рублей (5,77 % от общего объема выделенных средств) – средства освоены полностью;

бюджета Республики Башкортостан – 25 559 878,30 тыс. рублей (94,23 %) – средства освоены полностью.

Рисунок 4

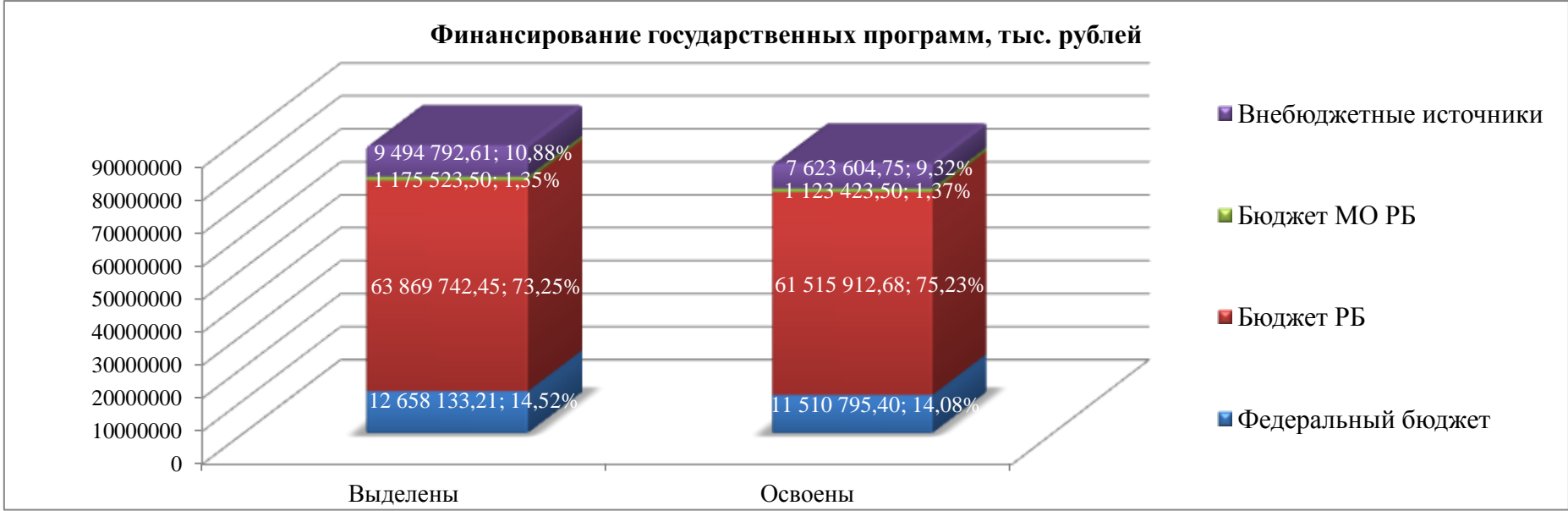
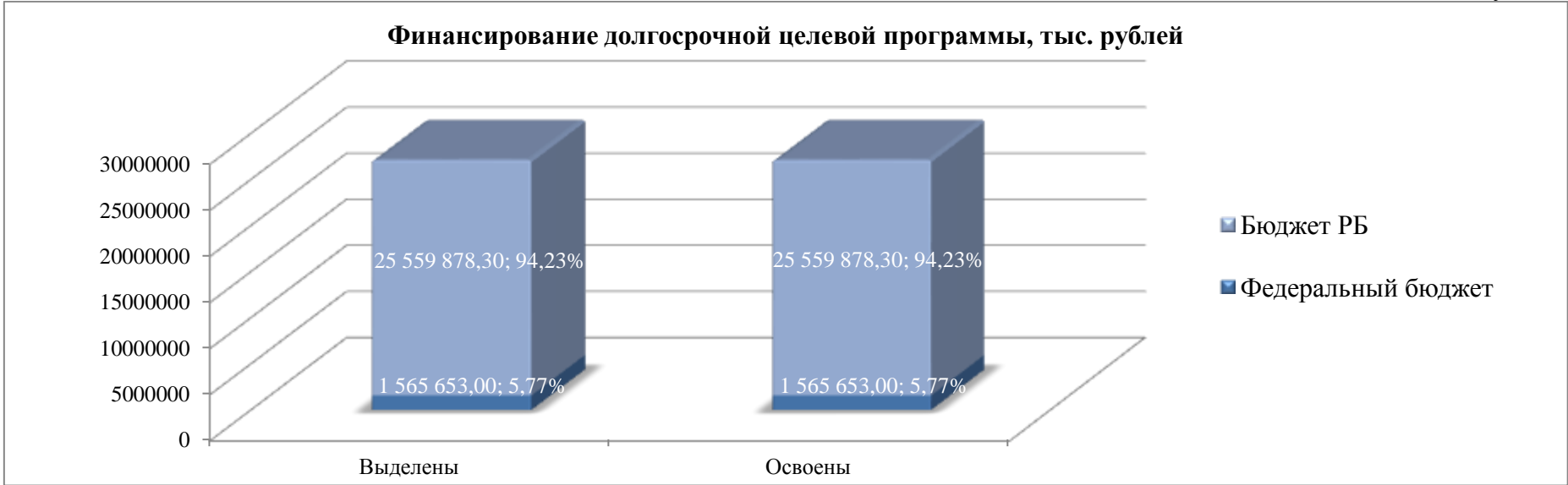


Рисунок 5

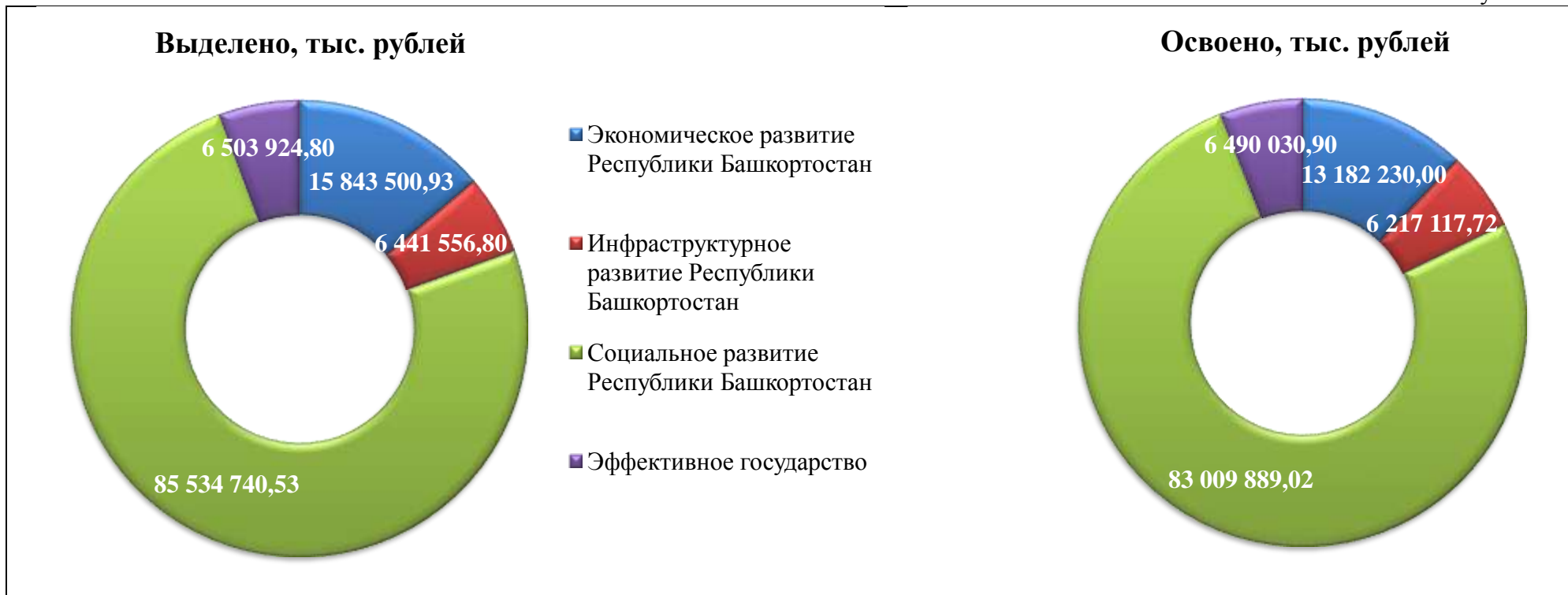




В разбивке по основным направлениям реализации программ (рисунок 6):

1. по блоку «Экономическое развитие Республики Башкортостан», в который включены 8 государственных программ:  
выделено – 15 843 500,93 тыс. рублей (13,86 % от общего объема средств, направленных на программы);  
освоено – 13 182 230,00 тыс. рублей (12,11 % от общего объема средств, освоенных в рамках программ);
2. по второму блоку «Инфраструктурное развитие Республики Башкортостан», в состав которого входят 4 государственных программы:  
выделено – 6 441 556,80 тыс. рублей (5,63 % от общего объема средств, направленных на программы);  
освоено – 6 217 117,72 тыс. рублей (5,71 % от общего объема средств, освоенных в рамках программ);
3. по третьему блоку «Социальное развитие Республики Башкортостан», который содержит 8 программ:  
выделено – 85 534 740,53 тыс. рублей (74,82 % от общего объема средств, направленных на программы);  
освоено – 83 009 889,02 тыс. рублей (76,23 % от общего объема средств, освоенных в рамках программ);
4. по четвертому блоку «Эффективное государство» по 2 государственным программам:  
выделено – 6 503 924,8 тыс. рублей (5,69 % от общего объема средств, направленных на программы);  
освоено – 6 490 030,9 тыс. рублей (5,95 % от общего объема средств, освоенных в рамках программ).

Рисунок 6



#### 4. Информация о реализации мероприятий государственных программ

Из 21 государственной программы и 1 долгосрочной целевой программы информация о реализации мероприятий программ была представлена только по 17 государственным программам и 1 долгосрочной целевой программы.

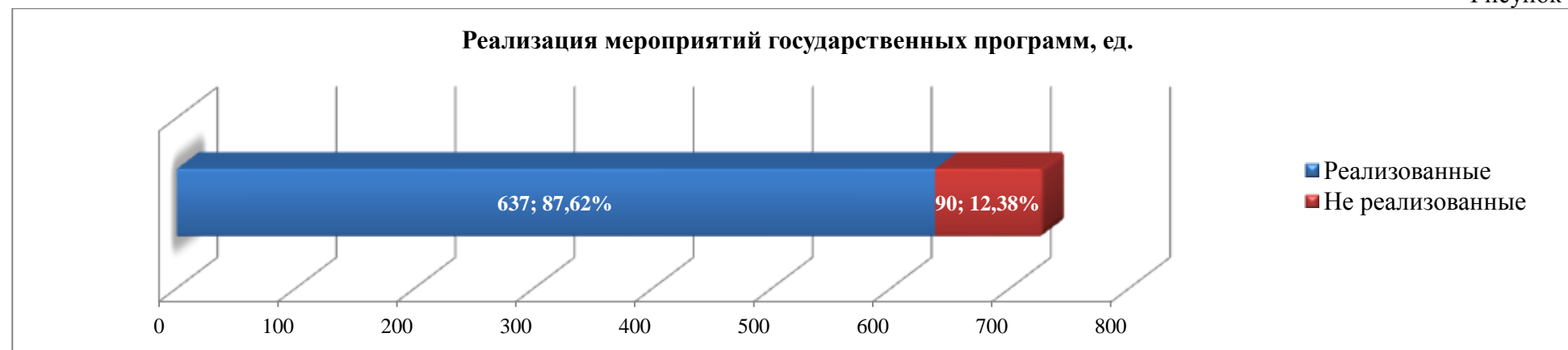
Информация о реализации мероприятий не была представлена по следующим государственным программам:

1. «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» (ответственный исполнитель – Министерство сельского хозяйства Республики Башкортостан);
2. «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство экономического развития Республики Башкортостан);
3. «Развитие лесного хозяйства Республики Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство лесного хозяйства Республики Башкортостан);
4. «Развитие внутреннего и въездного туризма в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Агентство по туризму Республики Башкортостан).

По 17 государственным программам и 1 долгосрочной целевой программе исполнителями программ была представлена информация о реализации 727 мероприятий программ (рисунок 7), из которых:

- 637 мероприятий реализованы (**87,62 % от общего количества мероприятий**, по которым была представлена информация);
- 90 мероприятия не реализованы (**12,38 %**).

Рисунок 7



Из 17 государственных программ и 1 долгосрочной целевой программы, по которым информация о реализации мероприятий была представлена, все запланированные мероприятия были реализованы по 6 государственным программам и 1 долгосрочной целевой программе (Рисунок 8):

1. «Развитие системы закупок товаров, работ, услуг для государственных нужд Республики Башкортостан» (ответственный исполнитель программы – Государственный комитет Республики Башкортостан по размещению государственных заказов). **При этом по данной программе плановые значения только 3 целевых индикаторов и показателей из 7 были достигнуты;**

2. «Государственное регулирование тарифов (цен) в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель программы – Государственный комитет Республики Башкортостан по тарифам). **При этом по данной программе плановое значение только 1 целевого индикатора и показателя из 3 было достигнуто;**

3. «Модернизация и реформирование жилищно-коммунального хозяйства Республики Башкортостан» (ответственный исполнитель программы – Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Башкортостан). **По данной программе плановые значения целевых индикаторов были достигнуты по 36 индикаторам из 38;**

4. «Развитие физической культуры и спорта в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство молодежной политики и спорта Республики Башкортостан). **По данной программе плановые значения целевых индикаторов были достигнуты по 6 индикаторам из 10;**

5. «Развитие архивного дела в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель программы – Управление по делам архивов Республики Башкортостан). **По данной программе все плановые значения целевых индикаторов и показателей достигнуты;**

6. «Управление государственными финансами и государственным долгом Республики Башкортостан» (ответственный исполнитель программы – Министерство финансов Республики Башкортостан). **По данной программе плановые значения целевых индикаторов были достигнуты по 48 индикаторам из 50;**

7. долгосрочной целевой программе «Развитие здравоохранения Республики Башкортостан» на 2013-2020 годы (ответственный исполнитель – Министерство здравоохранения Республики Башкортостан). **По данной программе плановые значения целевых индикаторов были достигнуты по 16 индикаторам из 23.**

Рисунок 8



## 5. Оценка эффективности реализации государственных программ

Оценка эффективности реализации государственных программ подлежит проведению согласно:

Порядку проведения оценки эффективности реализации долгосрочных целевых программ Республики Башкортостан, утверждённому постановлением Правительства Республики Башкортостан от 23 ноября 2009 года № 433 (далее – Порядок оценки); собственной методике оценки эффективности реализации, предусмотренной самой государственной программой.

Государственные программы, изданные во второй половине 2013 года, были сориентированы на методику оценки в рамках Порядка оценки для обеспечения единообразия и полноты применения оценочных критериев.

В рамках ведения работы по формированию сводного отчета по оценке эффективности реализации государственных программ Агентство намеренно не направляло в республиканские органы исполнительной власти письмо-напоминание о необходимости проведения оценки. В результате информация по оценке эффективности реализации государственных программ была представлена только по 2 государственным программам:

1. «Развитие земельных и имущественных отношений в Республике Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство земельных и имущественных отношений Республики Башкортостан);
2. «Модернизация и реформирование жилищно-коммунального хозяйства Республики Башкортостан» (ответственный исполнитель – Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Башкортостан).

По иным программам оценка эффективности ответственными исполнителями не производилась. Численное значение интегрального показателя рейтинга (R) в баллах, рассчитанное Агентством в рамках проведения оценки эффективности реализации государственных программ, указано на рисунке 9.

## 6. Вывод

По итогам проведения работы по сбору и анализу представленной республиканскими органами исполнительной власти (исполнителями программ) информации Агентством сформированы следующие предложения по дальнейшей реализации государственных программ и долгосрочной целевой программы Республики Башкортостан:

1. в целях своевременной и корректной подготовки отчетов о ходе и итогах реализации государственных программ контроль департаментами Аппарата Правительства Республики Башкортостан за деятельностью курируемых республиканских органов исполнительной власти должен быть усилен. При условии, что вся основная часть деятельности республиканских органов исполнительной власти должна осуществляться посредством государственных программ, несвоевременное предоставление соответствующей отчетности приводит к невозможности оценить эффективность программной деятельности республиканских органов исполнительной власти;
2. особого внимания требует вопрос достижения плановых значений целевых индикаторов и показателей государственных программ. Выявленное в ходе проведенного анализа невыполнение более четверти целевых индикаторов и показателей государственных программ является критичным и приводит к неэффективному расходованию выделяемых на государственные программы средств;
3. достаточно критичным также является вопрос полного освоения выделяемых средств, в первую очередь бюджетных. Причинами могут быть с одной стороны неритмичность поквартального (помесячного) финансирования, с другой – планирования освоения в течение года и перенос центра тяжести в части освоения на конец отчетного периода. К тому же в Республике Башкортостан до сих пор не проводится оценка эффективности расходования бюджетных средств, что также влияет на полноту освоения;

4. имеется рассинхронизация между достижением целевых индикаторов (показателей) и уровнем исполнения программных мероприятий. Это требует внимательного анализа со стороны ответственных исполнителей и соисполнителей и возможного пересмотра состава мероприятий и их взаимосвязи с целеполаганием (рисунок 9 и рисунок 10);

5. долгосрочная целевая программа «Развитие здравоохранения Республики Башкортостан» на 2013-2020 годы (ответственный исполнитель – Министерство здравоохранения Республики Башкортостан) должна быть преобразована в государственную программу в целях корректной локализации выделяемых на нее объемов финансирования в программной части бюджета Республики Башкортостан.

Рисунок 9

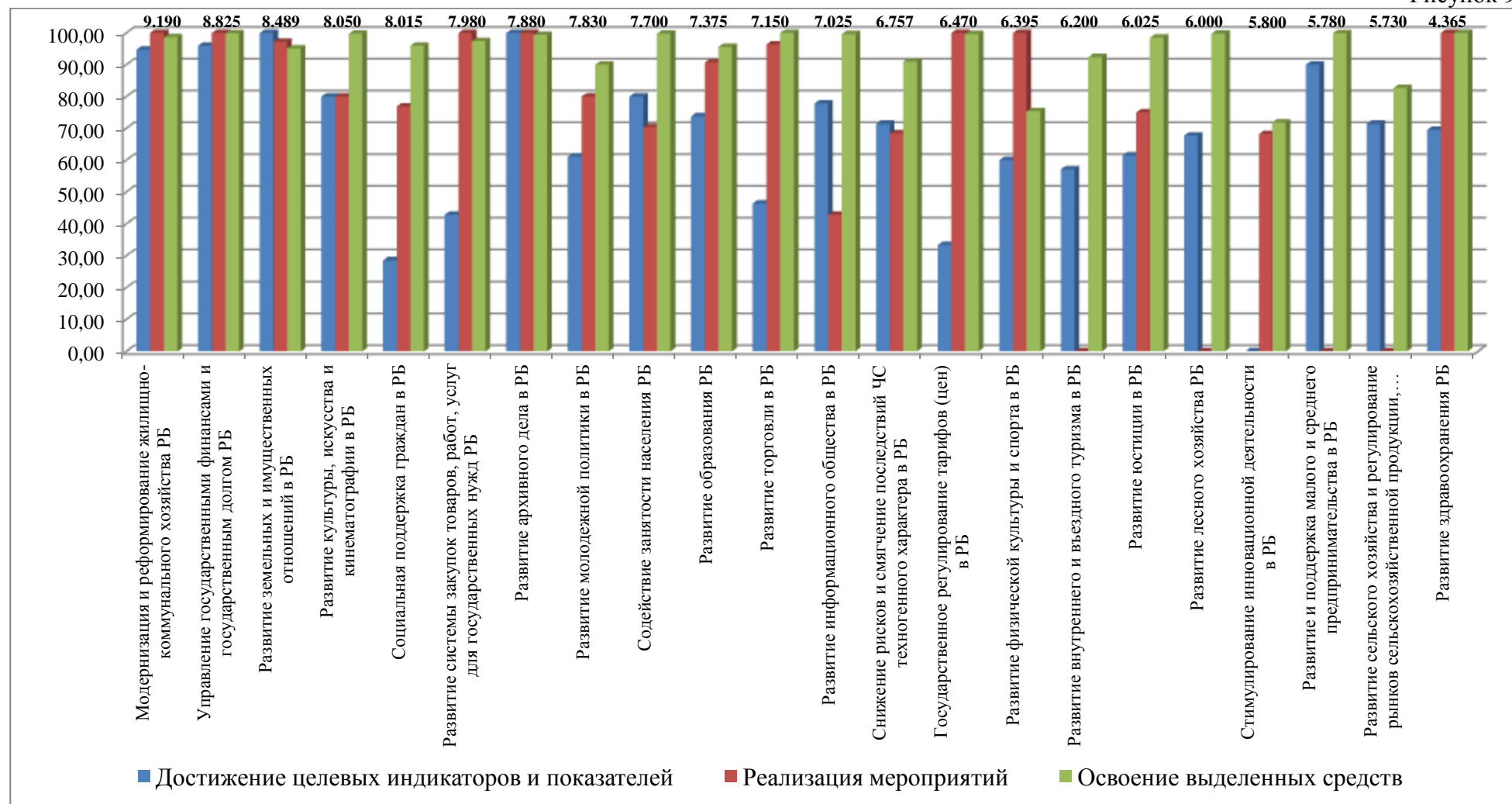
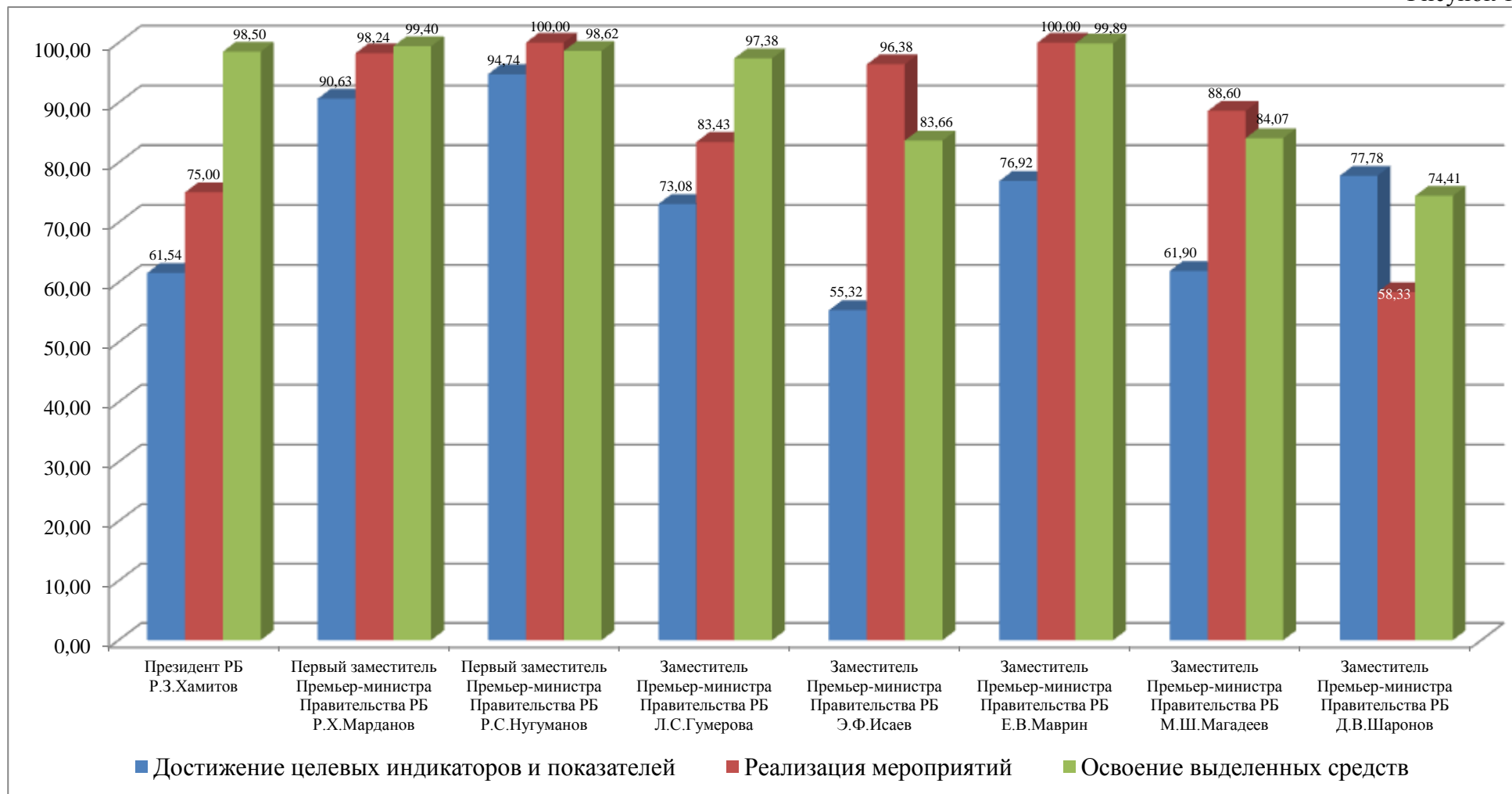


Рисунок 10



Применительно к рисунку 10 распределение государственных программ (долгосрочной целевой программы) Республики Башкортостан между кураторами их ответственных исполнителей представлено далее (таблица 1).

Таблица 1

Президент РБ Р.З.Хамитов	Государственная программа «Развитие юстиции в РБ»
Первый заместитель Премьер-министра Правительства РБ Р.Х.Марданов	Государственная программа «Развитие системы закупок товаров, работ, услуг для государственных нужд РБ» Государственная программа «Развитие земельных и имущественных отношений в РБ» Государственная программа «Управление государственными финансами и государственным долгом РБ»

Первый заместитель Премьер-министра Правительства РБ Р.С.Нугуманов	Государственная программа «Модернизация и реформирование жилищно-коммунального хозяйства РБ»
Заместитель Премьер-министра Правительства РБ Л.С.Гумерова	Государственная программа «Социальная поддержка граждан в РБ» Государственная программа «Содействие занятости населения РБ» Государственная программа «Развитие образования РБ» Государственная программа «Развитие культуры, искусства и кинематографии в РБ» Государственная программа «Развитие архивного дела в РБ» Долгосрочная целевая программа «Развитие здравоохранения РБ»
Заместитель Премьер-министра Правительства РБ Э.Ф.Исаев	Государственная программа «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» Государственная программа «Развитие торговли в РБ» Государственная программа «Развитие лесного хозяйства РБ»
Заместитель Премьер-министра Правительства РБ Е.В.Маврин	Государственная программа «Государственное регулирование тарифов (цен) в РБ» Государственная программа «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в РБ»
Заместитель Премьер-министра Правительства РБ М.Ш.Магадеев	Государственная программа «Развитие внутреннего и въездного туризма в РБ» Государственная программа «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций техногенного характера в РБ» Государственная программа «Развитие физической культуры и спорта в РБ» Государственная программа «Развитие молодежной политики в РБ»
Заместитель Премьер-министра Правительства РБ Д.В.Шаронов	Государственная программа «Стимулирование инновационной деятельности в РБ» Государственная программа «Развитие информационного общества в РБ»