**Обзор расходов по муниципальной программе Березовского района «Социальная поддержка жителей Березовского района»**

В целях проведения настоящего обзора расходов были проанализированы бюджетные ассигнования бюджета Березовского района (далее также - бюджет Березовского района) на реализацию муниципальной программы Березовского района «Социальная поддержка жителей Березовского района», по соответствующим кодам программных направлений расходов целевых статей бюджета Березовского района в период с 2018 по 2021 годы.

1. **Цели, целевые показатели муниципальной программы *«*Социальная поддержка жителей Березовского района» и нормативное правовое регулирование.**

Муниципальная программа "Социальная поддержка жителей Березовского района" утверждена постановлением администрации Березовского района от 29.10.2018 № 923 (далее - Муниципальная программа).

Целью муниципальной программы является повышение качества жизни населения муниципального образования Березовский район.

Задачи муниципальной программы:

1. Создание условий для реализации прав детей и подростков на оздоровление, развитие и полноценный отдых.

2. Реализация в полном объеме социальных гарантий детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшимся без попечения родителей.

3. Обеспечение деятельности Отдела опеки и попечительства администрации Березовского района.

4. Повышение уровня материального благосостояния отдельных категорий граждан путем предоставления мер социальной поддержки.

5. Повышение уровня благосостояния детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

6. Формирование условий для развития социально ориентированной деятельности некоммерческих организаций.

Целевыми показателями реализации мероприятий муниципальной программы определены:

1. Сохранение доли детей школьного возраста, охваченных отдыхом и оздоровлением в лагерях с дневным пребыванием детей на базе муниципальных учреждений района от общего числа детей школьного возраста на уровне 50,8%.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Базовый показатель на начало реализации Муниципальной программы | 2019г | 2020г | 2021г | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г | Целевой показатель на конец реализации Муниципальной программы |
| Предусмотрено муниципальной программой, 50,8% | 50,8% | 50,8% | 50,8% | 50,8% | 50,8% | 50,8% | 50,8% | 50,8% |
| факт | 65,9% | 66,0% |  |  |  |  |  |  |

На протяжении периода реализации муниципальной программы значение целевого показателя не меняется. Фактическое значение показателя превышает установленное целевое значение: за 2019 год на 29,8%, за 2020 год на 30%.

2. Доля детей школьного возраста, находящихся в трудной жизненной ситуации, нуждающихся в особой защите государства, охваченных различными формами отдыха и оздоровления, от общей численности детей школьного возраста, находящихся в трудной жизненной ситуации, нуждающихся в особой защите государства, %

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Базовый показатель на начало реализации Муниципальной программы | 2019г | 2020г | 2021г | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г | Целевой показатель на конец реализации Муниципальной программы |
| Предусмотрено муниципальной программой, 60,4% | 60,4% | 30,0% | 60,4% | 60,4% | 60,4% | 60,4% | 60,4% | 60,4% |
| факт | 60,7% | 43,9% |  |  |  |  |  |  |

На протяжении периода реализации муниципальной программы значение целевого показателя не меняется, за исключением 2020 года (связано со сложной эпидемиологической обстановкой в связи с коронавирусом). Фактическое значение показателя превышает установленное целевое значение: за 2019 год на 0,5%, за 2020 год на 46,4%.

3. Доля детей школьного возраста, направленных на отдых и оздоровление в климатически благоприятные регионы России в соответствии с муниципальными контрактами и договорами на уровне среднегодового показателя 4 %

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Базовый показатель на начало реализации Муниципальной программы | 2019г | 2020г | 2021г | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г | Целевой показатель на конец реализации Муниципальной программы |
| Предусмотрено муниципальной программой, 60,4% | 4,0% | 0,0% | 4,0% | 4,0% | 4,0% | 4,0% | 4,0% | 4,0% |
| факт | 8,5% | 0,0% |  |  |  |  |  |  |

На протяжении периода реализации муниципальной программы значение целевого показателя не меняется, за исключением 2020 года (связано со сложной эпидемиологической обстановкой в связи с коронавирусом). Фактическое значение показателя превышает установленное целевое значение: за 2019 год на 112,5%, за 2020 год соответствует показателю.

4. Доля несовершеннолетних граждан от 14 до 18 лет, трудоустроенных в молодежных трудовых отрядах в свободное от учебы время на уровне среднегодового показателя 21,1 % от общего количества несовершеннолетних граждан от 14 до 18 лет в Березовском районе

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Базовый показатель на начало реализации Муниципальной программы | 2019г | 2020г | 2021г | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г | Целевой показатель на конец реализации Муниципальной программы |
| Предусмотрено муниципальной программой, 21,1% | 21,1% | 10,0% | 21,1% | 21,1% | 21,1% | 21,1% | 21,1% | 21,1% |
| факт | 16,6% | 12,5% |  |  |  |  |  |  |

На протяжении периода реализации муниципальной программы значение целевого показателя не меняется, за исключением 2020 года (связано со сложной эпидемиологической обстановкой в связи с коронавирусом). Фактическое значение показателя за 2019 год не выполнено на 21,3%, за 2020 год показатель превышает значение на 25,0%.

5. Доля несовершеннолетних граждан от 14 до 18 лет, находящихся в трудной жизненной ситуации, нуждающихся в особой защите государства, трудоустроенных в молодежных трудовых отрядах, к общему количеству несовершеннолетних граждан от 14 до 18 лет, трудоустроенных в молодежных трудовых отрядах Березовского района, на уровне среднегодового показателя 53,3%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Базовый показатель на начало реализации Муниципальной программы | 2019г | 2020г | 2021г | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г | Целевой показатель на конец реализации Муниципальной программы |
| Предусмотрено муниципальной программой, 53,3% | 53,3% | 41,0% | 53,3% | 53,3% | 53,3% | 53,3% | 53,3% | 53,3% |
| факт | 55,2% | 44,0% |  |  |  |  |  |  |

На протяжении периода реализации муниципальной программы значение целевого показателя не меняется, за исключением 2020 года (связано со сложной эпидемиологической обстановкой в связи с коронавирусом). Фактическое значение показателя превышает установленное целевое значение: за 2019 год на 3,6%, за 2020 год на 7,4%.

6. Доля детей–сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, устроенных на воспитание в семьи граждан (в процентах к общей численности детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей) на уровне 100 %

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Базовый показатель на начало реализации Муниципальной программы | 2019г | 2020г | 2021г | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г | Целевой показатель на конец реализации Муниципальной программы |
| Предусмотрено муниципальной программой, 100,0% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100,0% |
| факт | 100,0% | 100,0% |  |  |  |  |  |  |

На протяжении периода реализации муниципальной программы значение целевого показателя не меняется. Фактическое значение показателя за 2019 год и 2020 год соответствует установленному целевому значению.

7. Доля использованных средств субвенции, передаваемой из окружного бюджета районному бюджету на обеспечение жилыми помещениями специализированного жилищного фонда по договорам найма специализированных жилых помещений детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей – на уровне 100%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Базовый показатель на начало реализации Муниципальной программы | 2019г | 2020г | 2021г | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г | Целевой показатель на конец реализации Муниципальной программы |
| Предусмотрено муниципальной программой, 66,3% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100,0% |
| факт | 95,0% | 100,0% |  |  |  |  |  |  |

На протяжении периода реализации муниципальной программы значение целевого показателя не меняется. Фактическое значение показателя не выполнено за 2019 год на 5%, за 2020 год соответствует установленному целевому значению.

8. Доля граждан, получивших денежную компенсацию стоимости проезда к месту получения медицинской помощи и обратно от числа обратившихся в органы местного самоуправления, имеющих право, в соответствии с выделенным объемом финансирования - 100 %

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Базовый показатель на начало реализации Муниципальной программы | 2019г | 2020г | 2021г | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г | Целевой показатель на конец реализации Муниципальной программы |
| Предусмотрено муниципальной программой, 100,0% | 100% | 100% | - | - | - | - | - | 100,0% |
| факт | 100,0% | 100,0% |  |  |  |  |  |  |

Значение целевого показателя установлено на два года, по мере реализации муниципальной программы целевой показатель будет корректироваться. Фактическое значение показателя за 2019 год и 2020 год соответствует установленному целевому значению.

9. Количество социально значимых проектов, реализуемых ежегодно социально-ориентированными некоммерческими организациями Березовского района, за счет получаемых субсидий (грантов) из средств муниципального бюджета на уровне 2 проектов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Базовый показатель на начало реализации Муниципальной программы | 2019г | 2020г | 2021г | 2022г | 2023г | 2024г | 2025г | Целевой показатель на конец реализации Муниципальной программы |
| Предусмотрено муниципальной программой, 2% | 2% | 2% | - | - | - | - | - | 2,0% |
| факт | 3,0% | 2,0% |  |  |  |  |  |  |

Значение целевого показателя установлено на два года, по мере реализации муниципальной программы целевой показатель будет корректироваться. Фактическое значение показателя превышает установленное целевое значение за 2019 год на 150%, за 2020 год соответствует показателю установленному целевому значению.

Целевые показатели муниципальной программы по итогам 2020 года выполнены в полном объеме.

1. **Анализ исполнения расходов бюджета Березовского района на муниципальную программу в разрезе подпрограмм по плановым и фактическим значением в динамике.**

Ответственным исполнителем муниципальной программы (главным распорядителем средств бюджета Березовского района) является Комитет спорта и молодежной политики администрации Березовского района.

Соисполнителями муниципальной программы являются:

Комитет образования администрации Березовского района,

Комитет культуры администрации Березовского района,

отдел опеки и попечительства администрации Березовского района,

отдел жилищных программ администрации Березовского района,

отдел по бухгалтерскому учету и отчетности администрации Березовского района.

Муниципальная программа включает четыре подпрограммы. Исполнение плановых и фактических расходов, а также их динамика по годам представлены в таблице 1.

Таблица 1

Расходы бюджета Березовского района

по муниципальной программе «Социальная поддержка жителей Березовского района» в разрезе подпрограмм

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование подпрограммы** | **2019** | | | **2020** | | | **изменение (+, -) фактич. расходов 2020 к 2019** | **2021** | **изменение (+, -) расходов 2021 ( план) к 2020 (факт)** | **2022** | **изменение (+, -) плановых расходов 2022 к 2021** |
| **план** | **факт** | **% исп.** | **план** | **факт** | **% исп.** | **%** | **план** | **%** | **план** | **%** |
| **Всего в тыс. рублях, в т.ч. по подпрограммам:** | **125 282,38** | **123 272,71** | **98,4** | **117 265,71** | **115 472,50** | **98,5** | **-6,3** | **158 416,93** | **37,2** | **181 440,28** | **14,5** |
| I "Дети Югры" | 109 704,25 | 108 351,75 | 98,8 | 104 373,90 | 102 580,69 | 98,3 | -5,3 | 123 011,53 | 20 | 122 622,08 | -0,3 |
| II "Меры социальной поддержки" | 2 150,00 | 2 150,00 | 100,0 | 2 214,09 | 2 214,09 | 100,0 | 3 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 |
| III "Преодоление социальной исключенности" | 13 372,13 | 12 714,96 | 95,1 | 10 527,72 | 10 527,72 | 100,0 | -17 | 35 405,40 | 236,3 | 58 818,20 | 66,1 |
| IV "Поддержка социально ориентированных немуниципальных некоммерческих организаций в Березовском районе" | 56,00 | 56,00 | 100,0 | 150,00 | 150,00 | 100,0 | 168 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |

Снижение расходов по муниципальной программе в 2020 году по сравнению с предыдущим годом (-6,3% или на 7 800,21 тыс. рублей) сложилось в связи с распространением новой коронавирусной инфекцией, вызванной COVID-2019.

В рамках подпрограммы I "Дети Югры" снижение фактического исполнения бюджета в 2020 году по сравнению с 2019 годом составило -5,3% или (-)5 771,06 тыс. рублей в связи с осуществлением работы лагерей с дневным пребыванием детей в заочной форме и сокращением количества лагерей в осенний и зимний каникулярный период с 17 (в 2019 году) до 12 (в 2020 году), а также с сокращением охвата несовершеннолетних граждан от 14 до 18 лет в рамках трудовой деятельности несовершеннолетних граждан на территории Березовского района с 212 человек в 2019 году до 159 человек в 2020 году.

По подпрограмме III "Преодоление социальной исключенности" снижение в 2020 году по сравнению с 2019 годом составило -17% или (-)2 187,24 тыс. рублей. В 2019 году было заключено 9 муниципальных контрактов купли-продажи квартир для обеспечения жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей. В 2020 году заключено 8 контрактов. Приобретение жилья для указанной категории граждан, осуществляется в пределах распределенного объема субвенций, предоставляемых из бюджета автономного округа и в соответствии с реестром, который формируется по заявительному характеру.

По подпрограмме II "Меры социальной поддержки" роста расходов составляет 3% или (+) 64,09 тыс. рублей. В рамках подпрограммы осуществлено предоставление меры социальной поддержки в виде денежной компенсации расходов на оплату стоимости проезда к месту получения медицинской помощи и обратно жителям Березовского района, согласно решения Думы Березовского района от 19.03.2015 № 598 "Об установлении дополнительных мер социальной поддержки и утверждения перечня отдельных категорий граждан Березовского района, имеющих право на получение дополнительных мер социальной поддержки". В бюджете Березовского района в 2021 году данных расходы исключены в связи с отменой решения Думы Березовского района от 19.03.2015 № 598 (Документ отменен Решением Думы Березовского района ХМАО-Югры от 21.10.2020г №629 "О признании утратившими силу некоторых решений Думы Березовского района"). Также в 2020 году в рамках подпрограммы оказана единовременная мера социальной поддержки в виде продуктовых наборов отдельным категориям граждан, нуждающимся в социальной поддержке в период пандемии, вызванной COVID-2019.

По подпрограмме IV "Поддержка социально ориентированных немуниципальных некоммерческих организаций в Березовском районе" расходы в 2020 году увеличены на 168% или (+)94,0 тыс. рублей. Увеличение расходов связано с развитием мер поддержки некоммерческим организациям.

На 2021 и 2022 годы расходы по отношению к 2020 году предусмотрены с ростом на 37,2% и 57,1% соответственно. В рамках подпрограммы III "Преодоление социальной исключенности" в 2021 году и 2022 году по отношению к 2020 году рост расходов обусловлен увеличением по мероприятию приобретение жилья для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей за счет средств субвенции из бюджета Ханты-Мансийского автономного округа-Югры. По подпрограмме I "Дети Югры" также наблюдается увеличение расходов в 2021 и 2022 годах на 20% и 19,5%, соответственно. Значительный рост расходов сформирован за счет средств бюджета автономного округа, а именно:

по субвенции на предоставление дополнительных мер социальной поддержки детям - сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, усыновителям, приемным родителям увеличение в 2021 году по отношению к 2020 году составило (+) 4072,6 тыс. рублей;

по субвенции на осуществление деятельности по опеке и попечительству (+) 2 291,1 тыс. рублей;

по субвенции на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления детей, в том числе в этнической среде (+) 6 779,4 тыс. рублей;

по субсидии на организацию питания детей в возрасте от 6 до 17 лет (включительно) в лагерях с дневным пребыванием детей, в возрасте от 8 до 17 лет (включительно) – в палаточных лагерях, в возрасте от 14 до 17 лет (включительно - в лагерях труда и отдыха с дневным пребыванием детей (+) 4 358,7 тыс. рублей.

По результатам анализа исполнения расходов бюджета Березовского района на муниципальную программу в разрезе подпрограмм по плановым и фактическим значением, в динамике отмечается неосвоение плановых назначений (не превышающее 5%), в том числе ежегодно по подпрограмме I "Дети Югры" и за 2019 год по подпрограмме III "Преодоление социальной исключенности".

1. **Предложения по результатам обзора бюджетных расходов**
2. Проведение ежегодного анализа исполнения муниципальной программы по итогам исполнения бюджета Березовского района за 9 месяцев с целью проведения работы с соисполнителями муниципальной программы для достижения показателя по исполнению мероприятий программы на уровень 100%.