

УТВЕРЖДАЮ

Председатель
Контрольно-счётной палаты
Калужской области

Л.В. Бредихин

от 17 ноября 2023 года

ОТЧЁТ

о результатах проведения экспертно-аналитического мероприятия «Мониторинг реализации национальных проектов (программ) в Калужской области за 9 месяцев 2023 года»

(рекомендован к утверждению коллегией Контрольно-счётной палаты
Калужской области, протокол от 17.11.2023 № 30 (1))

1. Основание для проведения мероприятия: Закон Калужской области «О Контрольно-счётной палате Калужской области» от 28.10.2011 № 193-ОЗ, пункт 3.15 плана работы Контрольно-счётной палаты Калужской области на 2023 год.

2. Предмет мероприятия: документы региональных проектов, включая паспорта региональных проектов, отчеты о ходе реализации региональных проектов.

3. Объекты экспертно-аналитического мероприятия: министерство транспорта Калужской области, министерство здравоохранения Калужской области, министерство культуры Калужской области, министерство образования и науки Калужской области, министерство ресурсов и экологии Калужской области, министерство сельского хозяйства Калужской области, министерство спорта Калужской области, министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Калужской области, министерство труда и социальной защиты Калужской области, министерство экономического развития и промышленности Калужской области, министерство цифрового развития Калужской области, комитет ветеринарии при Правительстве Калужской области, управление молодежной политики Калужской области.

4. Цели и вопросы мероприятия:

4.1. Анализ соблюдения требований нормативных и методических документов, регламентирующих разработку, корректировку и реализацию региональных проектов Калужской области, входящих в национальные проекты (программы) (далее – региональные проекты).

Вопросы:

4.1.1. Анализ и оценка изменений нормативной базы, регулирующей подготовку и реализацию региональных проектов (с учетом изменений нормативной правовой базы в сфере проектного управления, в том числе на основе отчётов, выявленных несоответствий и рекомендаций по мероприятиям за прошлые периоды).

4.1.2. Анализ паспортов региональных проектов на отчётную дату.

4.1.3. Анализ и оценка соответствия регионального проекта федеральному проекту в части региональной составляющей.

4.1.4. Анализ заключённых соглашений между региональными и федеральными органами власти с учётом изменений на отчётную дату.

4.2. Анализ согласованности задач и сбалансированности параметров региональных проектов.

Вопросы:

4.2.1. Анализ соответствия задач и показателей региональных проектов задачам и показателям федеральных проектов в соответствии с соглашениями, заключенными между региональными и федеральными органами власти (руководителями проектов).

4.2.2. Анализ отражения регионального проекта в государственных программах (подпрограммах) Калужской области.

4.2.3. Анализ соответствия показателей и результатов регионального проекта региональным целям развития, определённым документами стратегического планирования.

4.3. Оценка обоснованности региональных проектов и ресурсной обеспеченности их результатов (мероприятий).

Вопросы:

4.3.1. Оценка соответствия предусмотренных расходов областного бюджета на реализацию региональных проектов, указанных в паспортах региональных проектов, Закону об областном бюджете (бюджетной росписи).

4.3.2. Оценка соответствия предусмотренных расходов областного бюджета, местных бюджетов, территориальных органов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации, внебюджетных источников на реализацию региональных проектов (программ) в разрезе государственных программ(подпрограмм) Калужской области, главных распорядителей бюджетных средств и основных результатов (мероприятий) региональных проектов.

4.3.3. Анализ и оценка обоснованности и достаточности финансовых и иных ресурсов, предусмотренных на реализацию результатов (мероприятий) региональных проектов.

4.4. Оценка системы управления разработкой и реализацией региональных проектов.

Вопросы:

4.4.1. Анализ отчётов о ходе реализации региональных проектов по состоянию на 30.09.2023, включая статус их реализации (наличие или отсутствие отклонений, наличие критических отклонений).

4.4.2. Анализ достижения показателей, отклонений фактически достигнутых значений (прогнозных значений) от плановых и установление причин таких отклонений.

4.4.3. Анализ достижения результатов и контрольных точек и выявление рисков их невыполнения.

4.4.4. Анализ исполнения финансового обеспечения проекта за счет всех источников (включая средства местных бюджетов, внебюджетных источников), а также направления расходов на реализацию мероприятий региональных проектов.

4.5. Анализ нарушений, связанных с реализацией национальных/региональных проектов, выявленных Контрольно-счётной палатой Калужской области при проведении контрольных мероприятий в отчетном периоде.

5. Исследуемый период: 9 месяцев 2023 года.

6. Сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия: с 09.10.2023 по 15.11.2023.

При подготовке материала для проведения экспертно-аналитического мероприятия использована информация, размещенная в Подсистеме управления национальными проектами Государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» (далее – система «Электронный бюджет»), а также в информационной системе сопровождения проектной деятельности Калужской области «АИС Проектная деятельность Калужской области» на базе платформы «Битрикс24» (далее – система «Битрикс24»).

Кроме того, использована информация объектов экспертно-аналитического мероприятия – министерств (управлений, комитетов) области, полученная по запросу Палаты:

- информация об исполнении финансового обеспечения реализации региональных проектов за 9 месяцев 2023 года;

- информация о произведенных расходах на реализацию региональных проектов за 9 месяцев 2023 года.

Результаты экспертно-аналитического мероприятия

1. Анализ соблюдения требований нормативных и методических документов, регламентирующих разработку, корректировку и реализацию региональных проектов

Для достижения показателей и результатов национальных проектов на федеральном уровне разработаны и утверждены федеральные проекты, участником которых является Калужская область.

/// Слайд 1 ///

Для достижения показателей и результатов, предусмотренных федеральными проектами, в Калужской области разработаны и реализуются за 9 месяцев 2023 года 46 региональных проектов, входящих в 12 национальных проектов.

Паспорта региональных проектов, сформированные в системе «Электронный бюджет», по структуре, наполнению и актуализации данных соответствуют требованиям нормативных правовых актов, регламентирующих порядок их формирования.

Информация о версиях паспортов региональных проектов, в соответствии с которыми сформированы отчеты о ходе реализации региональных проектов на 30.09.2023, представлена **в приложении 1**.

В соответствии с паспортами, региональные проекты имеют связь с государственными программами Калужской области.

Информация о соответствии региональных проектов государственным программам и подпрограммам Калужской области, по состоянию на 30.09.2023, представлена **в приложении 1**.

В рамках мониторинга проведен анализ государственных программ и подпрограмм Калужской области, в результате которого установлено, что все региональные проекты обособлены в них в виде отдельных структурных элементов.

Для достижения показателей, общественно значимых результатов и задач региональных проектов в системе «Электронный бюджет» заключено 46 соглашений о реализации проектов, к которым в период реализации проектов заключены дополнительные соглашения, отражающие изменения плановых значений показателей

*- Презентация является **приложением 6** к отчету о результатах мониторинга национальных проектов за 9 месяцев 2023 года

и результатов, а также иных условий, связанных с реализацией региональных проектов Калужской области.

Информация о заключенных соглашениях о реализации региональных проектов с учётом дополнительных соглашений представлена в **приложении 2**.

2. Анализ согласованности задач и сбалансированности параметров региональных проектов.

За 9 месяцев 2023 года заключено 11 дополнительных соглашений к соглашениям о реализации региональных проектов, касающиеся изменений плановых значений показателей и результатов следующих региональных проектов: РП «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда», РП «Формирование комфортной городской среды», РП «Финансовая поддержка семей, при рождении детей», РП «Культурная среда», РП «Творческие люди», РП «Информационная инфраструктура», РП «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами», РП «Сохранение уникальных водных объектов», РП «Социальная активность», РП «Развитие системы поддержки молодёжи России», РП «Туристическая инфраструктура».

Так, например, изменение плановых значений показателей РП «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» обусловлено тем, что в декабре 2023 года на территории Калужской области планируется завершить реализацию мероприятий федерального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда». Согласно уточненным сведениям об аварийном жилищном фонде на отчетную дату на территории Калужской области площадь аварийного жилищного фонда, признанного таковым до 1 января 2017 года, фактически составляет 67,12 тыс. кв. метров, количество проживающих на указанной площади граждан, составляет 4,5 тыс. человек.

По РП «Формирование комфортной городской среды» исключен результат *«Обеспечено вовлечение граждан в реализации федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» по сроку 31.12.2024 со значением 30 % в связи с тем, что он дублирует аналогичный показатель.*

По РП «Творческие люди» увеличилось значение показателя *«Количество граждан, принимающих участие в добровольческой деятельности».* Данное изменение связано с ростом фактической вовлеченности граждан в волонтерскую деятельность.

РП «Финансовая поддержка семей, имеющих детей» увеличилось значение результата *«Семьи с тремя и более детьми получают ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста 3 лет»* в связи с ростом заявок на данную выплату. Также по данному региональному проекту увеличилось значение результата *«Количество циклов экстракорпорального оплодотворения, выполненных семьям, страдающим бесплодием, за счет средств базовой программы обязательного медицинского страхования»*, что связано с увеличением количества обращений.

Подробные изменения, внесенные дополнительными соглашениями о реализации проектов, представлены в **приложении 5** к настоящему отчету.

В результате экспертно-аналитического мероприятия установлено, что в версиях паспортов региональных проектов «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда», «Творческие люди», актуальных на отчетную дату, изменения плановых значений показателей и результатов, определенные дополнительными соглашениями о реализации региональных проектов,

не актуализированы в системе Электронный бюджет в связи с отсутствием синхронизации с паспортами федеральных проектов, в которые изменения по всем субъектам не внесены.

2.1. Анализ соответствия показателей и результатов региональных проектов региональным целям развития, определённым документами стратегического планирования

// Слайды 2 и 3 //

В рамках Мониторинга проведен анализ соответствия региональных проектов национальным целям, определенным Указом Президента Российской Федерации от 21.07.2020 № 474¹ (далее – Указ № 474), и документам стратегического планирования региона, к которым, в частности, относятся государственные программы Калужской области (далее – ГП КО), результаты которого представлены на рисунке 1.



Рис. 1

// Слайды 4-5 //

Из представленной информации видно, что наибольшее количество региональных проектов (22 проекта, или 48 %) реализуется для достижения двух целей: «Сохранение населения, здоровье и благополучие людей» и «Возможности для самореализации и развития талантов» посредством 10 ГП КО, что составляет 47,6 %, в сфере социальной поддержки граждан, здравоохранения, образования и молодежной политики, а также рынка труда.

// Слайд 6 //

¹ Указ Президента РФ от 21.07.2020 №474"О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года"

Для достижения цели «Комфортная и безопасная среда для жизни» реализуется 11 региональных проектов, или 24 %, предусмотренных в 6 ГП КО, или 28,6 %.

// Слайд 7 //

Цель «Достойный, эффективный труд и успешное предпринимательство» реализуется в 9 региональных проектах, что составляет 20 %, посредством 4 ГП КО, или 19,0 %.

// Слайд 8 //

На достижение цели «Цифровая трансформация» направлено 4 региональных проекта, или 8 %, которые предусмотрены в 1 ГП КО, это 4,8 %.

Следует отметить, что некоторые ГП КО очень ёмкие, направлены на достижение **нескольких национальных целей и реализацию нескольких региональных проектов:**

- в рамках ГП КО «Развитие здравоохранения в Калужской области» реализуются два НП «Демография» и «Здравоохранение», охватывающих 10 региональных проектов;

- ГП КО «Развитие общего и дополнительного образования в Калужской области» соотносится с 2 НП «Демография» и «Образование» в рамках 4 региональных проектов;

- в рамках ГП КО «Развитие предпринимательства и инноваций в Калужской области» реализуется 4 региональных проекта;

- по три региональных проекта предусмотрено в ГП КО «Развитие культуры в Калужской области», «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения Калужской области», «Развитие дорожного хозяйства Калужской области».

Таким образом, региональные проекты реализуются посредством 21 государственной программы Калужской области, что составляет 63,6 % общего количества программ.

3. Оценка обоснованности региональных проектов и ресурсной обеспеченности его мероприятий

/// Слайд 9 ///

В соответствии с Законом об областном бюджете на 2023 год на реализацию региональных проектов в бюджете Калужской области утверждены бюджетные ассигнования в сумме **15 491 015,8 тыс. руб.**, или **19,1 %** бюджета Калужской области.

По состоянию на 30.09.2023 финансовое обеспечение предусмотрено Законом о бюджете по 44 проектам, в том числе финансовое обеспечение РП «Молодые профессионалы» в сумме 66 560,5 тыс. руб., который завершен и в 2023 году не реализуется:

- **30 проектов** имеют софинансирование из федерального бюджета;
- **10 проектов** реализуются только за счет средств областного бюджета;
- **4 проекта** финансируются только за счет средств федерального бюджета:

- ✓ Цифровая культура;
- ✓ Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях;
- ✓ Сохранение лесов;
- ✓ Борьба с онкологическими заболеваниями.

Без финансового обеспечения **реализуются 3 проекта:**

- ✓ Детское здравоохранение Калужской области;
- ✓ Системные меры по повышению производительности труда;
- ✓ Цифровые технологии.

Информация о финансовом обеспечении и расходах на реализацию региональных проектов за 9 месяцев 2023 года представлена в **приложении 3**.

Сводной бюджетной росписью на реализацию региональных проектов предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме **17 501 981,2 тыс. руб.**, из них:

- 9 100 837,4 тыс. руб., или 52,0 %, – средства федерального бюджета средства;
- 8 401 143,8 тыс. руб., или 48,0 %, – средства областного бюджета.

Предоставление субсидий и иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета осуществляется в соответствии с соглашениями (с учетом дополнительных соглашений), а также на основании закона о федеральном бюджете (информация представлена в **приложении 2**). В отчетном периоде подписано 11 дополнительных соглашений, а также два новых соглашения, в рамках реализации 11 проектов, определяющих федеральную составляющую финансового обеспечения региональных проектов.

Следует отметить, что вышеназванные дополнительные соглашения не всегда предусматривают изменение финансового обеспечения проекта, они могут вносить изменения, касающиеся значений и сроков достижения показателей и результатов при неизменном объеме финансирования.

Например, по РП «Спорт – норма жизни» в соответствии с дополнительным соглашением к соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета от 24.07.2023 № 777-08-2019-085-/15, которым внесены изменения в части увеличения на 1 единицу результата «поставлены комплекты спортивного оборудования (малые спортивные формы и футбольные поля)» на 2023 год без увеличения финансового обеспечения (значение результата стало 4 единицы).

В III квартале 2023 года произошло увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных сводной бюджетной росписью, по сравнению со II кварталом 2023 года на общую сумму 261 707,8 тыс. руб., что связано с перераспределением средств в связи со сложившейся экономией, а также дополнительным выделением средств из федерального бюджета.

/// Слайд 10 //

Как было отмечено в Мониторинге за I полугодие 2023 года, в 2023 году произошли изменения законодательства в части финансового обеспечения реализации государственных программ, национальных проектов и входящих в них федеральных и региональных проектов в части предоставления **кредита на опережающее финансирование** (далее – Кредит на опережающее финансирование, бюджетный кредит).

В соответствии с постановлением Правительства Калужской области от 02.06.2023 № 363² внесены изменения в сводную бюджетную роспись областного

² Постановление Правительства Калужской области от 02.06.2023 № 363 "О внесении изменений в сводную бюджетную роспись областного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов".

бюджета на 2023 год в связи с предоставлением **бюджетного кредита в общей сумме 755 043,4 тыс. руб.**

В общем объеме бюджетных средств, предусмотренных сводной бюджетной росписью на реализацию региональных проектов (17 501 981,2 тыс. руб.), доля Кредита на опережающее финансирование составляет 4,3 %, в объеме областных средств – 9,0 %.

Средства Кредита предназначены на реализацию 3 региональных проектов (информация представлена на рис. 2), из них:

- 590 000,0 тыс. руб., или 78,1 % общей суммы бюджетного кредита, – РП «Дорожная сеть» (министерство транспорта КО);

- 124 092,5 тыс. руб., или 16,4 %, – РП «Жилье» (министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства КО);

- 40 950,9 тыс. руб., или 5,4 %, – РП «Модернизация первичного звена здравоохранения РФ» (министерство здравоохранения КО).



Рис. 2

/// Слайд 11 ///

Расходы Кредита на опережающее финансирование в III квартале 2023 года составили **485 247,4 тыс. руб., или 64,3 %**, и сложились следующим образом:

- **124 092,5 тыс. руб., или 100 %**, РП «Жилье» на *строительство автомобильной дороги «Обнинск - Кабицино - Лапшинка» (магистральная улица);*

В результате Мониторинга установлено, что на реализацию данного объекта предусмотрено 259 936,9 тыс. руб. Расходы составили 181 786,0 тыс. руб., или 69,9 %. Средства направлены на оплату аванса ООО «Черноземье» в соответствии с условиями контракта от 13.03.2023 № 01372000012230003390001 на производство строительно-монтажных работ и строительного контроля ФБУ «РосСтройКонтроль» по контракту от 09.03.2023 № 07-13/23.

Расходы по Кредиту на опережающее финансирование, предоставленному во 2 квартале 2023 года на реализацию данного объекта, составили 124 092,5 тыс. руб., или 100 % выделенных средств.

Следует отметить, что согласно Протоколу заседания Президиума (штаба) Правительственной комиссии по региональному развитию в Российской Федерации (далее – Протокол Правительственной комиссии) от 06.04.2023 № 20, срок ввода данного объекта в эксплуатацию – 1 квартал 2024 года.

Физическая готовность объекта за период действия контракта от 13.03.2023 за 6,5 месяцев по состоянию на 01.10.2023 составила всего 30%, что свидетельствует о низких темпах строительства. Оставшиеся 70 % строительно-монтажных работ предстоит выполнять в течение 6 месяцев большей частью в зимний период.

Из вышеизложенного можно сделать вывод, что **по объекту «Строительство автодороги «Обнинск-Кабицино-Лапшинка», работы на котором ведутся, в частности за счет Кредита на опережающее финансирование, имеется риск недостижения в определенный Протоколом Правительственной комиссии срок (1 квартал 2024 года), обусловленный низкими темпами строительства (подрядчик ООО «Черноземье»), необходимостью вести дорожные работы в зимний период и большим объемом предстоящих работ за короткий срок.**

- 361 154 9 тыс. руб., или 61,2 %, – РП «Дорожная сеть» на приведение трех автомобильных дорог общей протяженностью 23,60 км в нормативное состояние;

Средства направлены на реализацию следующих объектов:

- ремонт автомобильной дороги «Брянск - Людиново – Киров» - А-130 «Москва - Малоярославец – Рославль» в Кировском районе на участке с км 97+920 по км 116+987 – сумма контракта на текущий год составляет 171 875,0 тыс. руб., в том числе за счёт средств бюджетного кредита 165 000,0 тыс. руб., исполнение 96 970,7 тыс. руб., или 56,2 % суммы контракта;

- ремонт автомобильной дороги «Мосальск - Чертень - Путогино» в Мосальском районе на участке с км 1+600 по км 6+650 – сумма контракта на текущий год 116 574,9 тыс. руб., в том числе за счёт средств бюджетного кредита 105 000,0 тыс. руб., исполнение 34 972,5 тыс. руб., или 30,0 % суммы контракта;

- ремонт автомобильной дороги «Калуга – Ферзиково – Таруса – Серпухов» в Ферзиковском районе на участке км 9+459 по км 29+568 – сумма контракта на текущий год 349 093,5 тыс. руб., в том числе за счёт средств бюджетного кредита 320 000,0 тыс. руб., исполнение 244 559,8 тыс. руб., или 70,1 % суммы контракта.

По условиям предоставления бюджетного кредита на опережающее финансирование для Калужской области в 2023 году необходимо привести в нормативное состояние автомобильных дорог и искусственных сооружений. Объекты капитального ремонта и ремонта общей протяженностью 23,60 км. Планируемый по состоянию на 1 января 2024 г. прирост доли автомобильных дорог регионального и (или) межмуниципального значения в их общей протяженности составляет 0,53 %. Министерство транспорта Калужской области, не смотря на низкое кассовое исполнение в целом по объектам, в рамках которых реализуется мероприятие за счёт бюджетного кредита, планирует завершить ремонт 23,6 км к 01.12.2023, риски невыполнения отсутствуют.

Расходы по **РП «Модернизация первичного звена здравоохранения РФ»**, предусмотренные на приобретение 9 быстровозводимых модульных конструкций ФАПов, не производились. Срок ввода объектов в эксплуатацию согласно Протоколу Правительственной комиссии – 2023 год.

На закупку 9 ФАПов запланировано 43 201,8 тыс. руб. исходя из стоимости одной единицы 4 800,2 тыс. руб. В результате совместной закупки цена ФАПа

составила 4 163,2 тыс. руб. Контракты заключены 13.06.2023 пятью медицинскими организациями с ООО «Малоярославецкая производственная компания - Сталь» на общую сумму 37 468,8 тыс. руб., экономия составила 5 733,0 тыс. руб.

Срок поставки определен 01.12.2023.

На момент написания отчета (27.10.2023) полный цикл работ, предусмотренный контрактом: подготовка основания под установку модульного здания, поставка комплекта элементов конструкции, сборка, установка и монтаж, а также прокладка внутренних инженерных сетей, автоматической пожарной сигнализации в здании, выполнен по 6 ФАПам:

- Барятинский район: д. Отъезжее, д. Добрая, п. Мирный;
- Кировский район д. Гавриловка;
- Ульяновский район д. Сорокино;
- Хвастовичский район д. Стайки.

Три ФАПа, предусмотренные контрактами ГБУЗ КО «ЦМБ № 6» (2 единицы на 8 326,4 тыс. руб.) и ГБУЗ КО «Калужская городская клиническая больница № 5» (1 единица на 4 163,2 тыс. руб.), не установлены.

В III квартале 2023 года наибольшие изменения финансового обеспечения сложились по следующим региональным проектам:

«Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» (+ 190 932,9 тыс. руб.) – возник дефицит бюджетных средств из-за высокой стоимости 1 кв. метра жилья, а также необходимость завершения мероприятий региональной программы по переселению граждан из аварийного жилья до конца текущего года;

«Старшее поколение» (+ 69 217,0 тыс. руб.) – изменения финансового обеспечения по следующим результатам:

- «Граждане старше трудоспособного возраста и инвалиды получают услуги в рамках системы долговременного ухода ...» – увеличение на 69 646,5 тыс. руб. в связи с заключением соглашения о предоставлении субсидии из федерального бюджета;

- «Введены в эксплуатацию объекты капитального строительства для размещения граждан в стационарных организациях социального обслуживания ...» – уменьшение на 429,5 тыс. руб. по результатам проведенных конкурсных процедур;

«Финансовая поддержка семей при рождении детей» (+ 19 892,1 тыс. руб. – областной бюджет) – увеличение по результату «социальная выплата на улучшение жилищных условий многодетных семей ...» в связи с ростом заявок на данную выплату. Соответственно, по данному результату планируется пересмотр планового значения в сторону увеличения числа семей, получивших данную социальную выплату;

«Содействие занятости» (+ 2 954,9 тыс. руб.) – увеличение произведено по мероприятию *«количество центров занятости населения (территориальных подразделений), в которых реализованы региональные проекты, направленные на повышение эффективности службы занятости»* для проведения капитального ремонта Центра занятости населения Дзержинского и Износковского районов Калужской области;

«Безопасность дорожного движения» (+ 1 899,8 тыс. руб.) – увеличение произведено при уточнении начальной максимальной цены контракта на замену дорожных знаков и стоек, а также установки недостающих дорожных знаков на пяти автомобильных дорогах;

«Цифровое государственное управление» (+ 1 064,0 тыс. руб., областной бюджет) – увеличение за счет перераспределения средств от министерства образования и науки КО на оказание услуг по технической поддержке ГИС «Сетевой город. Образование» и ГИС «Калужский региональный сегмент единой федеральной межведомственной системы учета контингента обучающихся по основным образовательным программам и дополнительным общеобразовательным программам»;

«Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами» (+ 946,8 тыс. руб., областной бюджет) – значительное увеличение в 2023 году числа медицинских работников, получающих выплаты по возмещению части процентной ставки по ипотечным жилищным кредитам;

«Дорожная сеть» (- 17 154,0 тыс. руб., областной бюджет) – общая сумма уменьшения сложилась в результате увеличения финансирования по 10 объектам на 34 420,8 тыс. руб. МО «Ферзиковский район» и «Малоярославецкий район» и уменьшения на 51 574,8 тыс. руб. по 25 объектам за счёт сложившейся экономии по факту завершения работ на основании актов выполненных работ, уточнения плана реализации мероприятий, перераспределения сложившейся экономии по завершению работ на объекте;

«Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» (- 3 338,5 тыс. руб.) – экономия по результатам торгов, подлежащая возврату в федеральный бюджет;

«Борьба с онкологическими заболеваниями» (- 2 639,8 тыс. руб.) – экономия по результатам торгов, подлежащая возврату в федеральный бюджет;

«Укрепление общественного здоровья» (- 1 136,8 тыс. руб., областной бюджет) – экономия по результатам торгов, возвращенная в областной бюджет;

«Культурная среда» (- 892,4 тыс. руб.) – уменьшение на 2 332,4 тыс. руб. по объекту «Дом гражданского Губернатора» в результате высвобождения средств на авторский и технический надзор в связи с заменой исполнителей услуг; увеличение на 1 440,0 тыс. руб. в связи с добавлением нового объекта: здание филиала Калужского музея изобразительных искусств – Ульяновской картинной галереи.

/// Слайд 12 ///

Финансовое обеспечение региональных проектов на 2023 год согласно актуальным версиям паспортов за счет всех источников на 30.09.2023 составляет **19 274 639,7 тыс. руб.**

Исполнение региональных проектов за счет всех источников за 9 месяцев 2023 года составило **13 415 533,8 тыс. руб., или 69,6 %** предусмотренных паспортами средств.

/// Слайд 13 ///

Анализ финансового обеспечения региональных проектов согласно паспортам на 2023 год показывает, что наибольшую долю в них занимают бюджетные источники:

- 17 378 181,6 тыс. руб., что составляет 90,2 %, – бюджетные источники, из них:

✓ 8 977 957,4 тыс. руб., или 46,6 % – средства федерального бюджета;

✓ 8 400 224,2 тыс. руб., или 43,6 %, – средства областного бюджета;

- 1 896 458,1 тыс. руб., или 9,8 %, – средства местного бюджета и внебюджетные источники, из них:

✓ 311 006,5 тыс. руб., или 1,6 %, – средства местных бюджетов;

✓ 1 585 451,6 тыс. руб., или 8,2 %, – средства из внебюджетных источников.

Паспорта трех региональных проектов («Туристическая инфраструктура», «Культурная среда», «Старшее поколение») в части бюджетной составляющей не соответствуют сводной бюджетной росписи.

Следует отметить, что средства федерального бюджета занимают большую долю (46,6 %).

Наибольшее финансовое обеспечение согласно паспортам, предусмотрено на достижение Цели 1 «Сохранение населения, здоровье и благополучие людей» и Цели 2 «Возможности для самореализации и развития талантов» – 9 879 638,6 тыс. руб., что составляет 51,2 % в общем объеме финансового обеспечения проектов.

На реализацию Цели 3 «Комфортная и безопасная среда для жизни» предусмотрено 8 936 756,1 тыс. руб., или 46,3 %.

На достижение Цели 4 «Достойный, эффективный труд и успешное предпринимательство» и Цели 5 «Цифровая трансформация» в рамках региональных проектов заложено 267 194,4 тыс. руб., или 1,4 %, и 200 050,6 тыс. руб., или 1,1 %, соответственно.

/// Слайд 14 ///

Расходы на реализацию региональных проектов из всех источников за проверяемый период составили 13 415 533,8 тыс. руб., из них:

- ✓ 6 698 294,3 тыс. руб., или 49,9 % – средства федерального бюджета;
- ✓ 5 180 456,7 тыс. руб., или 38,6 %, – средства областного бюджета;
- ✓ 279 275,4 тыс. руб., или 2,1 %, – средства местных бюджетов;
- ✓ 1 257 507,4 тыс. руб., или 9,4 %, – средства из внебюджетных источников (средства федерального фонда медицинского страхования и средства арендаторов лесных участков).

Наибольшая доля расходов – 55,8 %, что составляет 7 489 143,5 тыс. руб., произведена по Цели 1 и Цели 2. На Цель 3 израсходовано 5 439 520,9 тыс. руб., или 40,5 %.

/// Слайд 15 ///

Расходы по 12 национальным проектам за счет всех источников относительно финансового обеспечения, предусмотренного паспортами региональных проектов, сложилось от 19,6 % по НП «Экология» до 100,0 % по НП «Производительность труда».

По 8 национальным проектам исполнение составило более 70 %, по 2 национальным проектам – от 63,8 % до 58,3 %.

/// Слайд 16 ///

Кассовое исполнение за счет бюджетных источников (федерального и областного бюджетов) относительно сводной бюджетной росписи по состоянию на 30.09.2023 сложилось от 17,0% по НП «Экология» до 100,0 % по НП «Производительность труда».

4. Оценка системы управления разработкой и реализацией региональных проектов.

На момент написания отчета (31.10.2023) в системе Электронный бюджет размещено 51 утвержденных отчетов о ходе реализации региональных проектов за III квартал 2023 года (далее – Отчет, Отчет о реализации проекта), из них:

- 46 основных Отчетов;
- 5 уточняющих Отчета.

Из Отчетов следует, что 12 региональных проектов имеют отклонения, в том числе:

- 10 проектов по показателям,
- 3 проекта по результатам и соответствующим им контрольным точкам.

Информация об отклонениях представлена в соответствующем разделе настоящего отчета.

В результате анализа Отчетов за отчетный период, сформированных, в частности, на основании данных из паспортов проектов, установлено, что **по двум региональным проектам информация, отраженная в разделе 5 «Сведения об исполнении финансового обеспечения реализации регионального проекта», не соответствует сводной бюджетной росписи по состоянию на 30.09.2023:**

- РП «**Туристическая инфраструктура**» – согласно уточненной сводной бюджетной росписи на 2023 год на реализацию проекта предусмотрено **190 957,2 тыс. руб.**, из них:

- 62 957,2 тыс. руб. – по результату *«поддержка реализации общественных инициатив, направленных на развитие туристической инфраструктуры»;*
- 128 000,0 тыс. руб. – по результату *«создание модульных некапитальных средств размещения при реализации инвестиционных проектов».*

Финансовое обеспечение проекта согласно **паспорту** проекта определено в сумме **62 957,2 тыс. руб.**, что не соответствует **сводной бюджетной росписи** (отклонение составляет 128 000,0 тыс. руб.).

Отклонение связано с тем, что в паспорте регионального проекта не предусмотрен результат «Создание модульных некапитальных средств размещения при реализации инвестиционных проектов» в связи с его отсутствием в федеральном паспорте проекта. Министерством культуры и туризма Калужской области в системе взаимодействия проектных офисов направлены уведомления с просьбой актуализации данных в федеральном проекте с последующей возможностью синхронизации его с паспортом регионального проекта;

- РП «**Культурная среда**» – финансовое обеспечение по паспорту проекта в части бюджетной составляющей больше, чем бюджетные ассигнования, установленные сводной бюджетной росписью, на 890,4 тыс. руб. в связи со снятием средств по мероприятию «Проведена реновация региональных и (или) муниципальных учреждений отрасли культуры, направленная на улучшение качества культурной среды» по объекту «Реконструкция дома народного творчества и кино «Центральный» на основании уведомления об изменении показателей сводной бюджетной росписи по расходам и лимитов бюджетных обязательств средств областного бюджета на 2023 год от 27.09.2023. Данное изменение, произведенное в последних числах отчетного периода, не позволило скорректировать паспорт регионального проекта в отчетном периоде.

4.1. Анализ достижения показателей, отклонений фактически достигнутых значений (прогнозных значений) от плановых и установление причин таких отклонений

/// Слайд 17 ///

Региональными проектами по состоянию на 30.09.2023 предусмотрено **160 показателей.**

В ходе исполнения проектов за 9 месяцев 2023 года **три показателя исключены:**

- РП «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» – *«Количество внедренных интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в городских агломерациях, включающих города с населением свыше 300 тысяч человек (накопленным итогом)»*: показатель был определен на уровне региона; в связи с исключением нашего региона из одноименного федерального результата в соответствии с соглашением о реализации регионального проекта;

- РП «Информационная инфраструктура» – *«Доля государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих программы начального общего, основного общего, среднего общего и среднего профессионального образования, в учебных классах которых обеспечена возможность беспроводного широкополосного доступа к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по технологии Wi-Fi»*. Данный показатель исключён из федерального проекта «Информационная инфраструктура» для всех субъектов Российской Федерации в связи со 100,0 % его достижением в предыдущие периоды;

- РП «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» – *«Доля разработанных электронных моделей»*. Данный показатель исключён из федерального проекта «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» для всех субъектов Российской Федерации в связи с его 100,0 % выполнением в предыдущие периоды.

Уровень достижения планового значения отчетного периода сложился следующим образом:

- **138 показателей (86,2 %)** – достигли квартального планового значения (выполнены, включая показатели, не имеющие планового значения за отчетный период);

- **22 показателя (13,8 %)** – не выполнены.

Информация о показателях региональных проектов, не достигших плановых значений отчетного периода, за 9 месяцев 2023 года представлена в **приложении 4**.

/// Слайд 18 ///

Наибольшее количество показателей не достигнуты по национальным целям «Сохранение населения, здоровье и благополучие людей» и «Возможности для самореализации и развития талантов» – 15 показателей из 81 предусмотренного показателя (18,5 %). По цели «Комфортная и безопасная среда для жизни» не достигнуто 15,2 %, что составляет 7 показателей из 46 предусмотренных.

По целям «Достойный, эффективный труд и успешное предпринимательство» и «Цифровая трансформация» все запланированные на 30.09.2023 показатели выполнены.

/// Слайд 19 ///

По национальным целям «Сохранение населения, здоровье и благополучие людей» и «Возможности для самореализации и развития талантов» недостигнуты 15 показателей, или 18,5 %, сложились по НП «Здравоохранение» в рамках реализации 6 региональных проектов, по НП «Образование» по 1 проекту и по НП «Демография» по 1 проекту.

По НП «Здравоохранение» не достигнуты 12 показателей по следующим региональным проектам:

✓ **2 показателя** (исполнение составило от 97,2 % до 97,6 %) – **РП «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи»;**

Причиной недостижения показателя «Число посещений сельскими жителями ФП, ФАПов и ВА, в расчете на 1 сельского жителя» (97,6 %) является неполное заполнение информации в отчетные формы ответственными лицами медицинских организаций региона в связи с техническими трудностями. Риск недостижения показателя сложился за отчетный период.

Показатель «Доля граждан, ежегодно проходящих профилактический медицинский осмотр и(или) диспансеризацию» (97,2 %) имеет риск недостижения по году в связи с тем, что плановое значение показателя увеличилось по сравнению с 2022 годом более, чем в 2 раза – с 28,8 % до 60,3 %. Кроме того, сложилась сезонная низкая активность населения посещений поликлиник по вопросу прохождения профосмотров и диспансеризации. Большую роль в недостижении показателя играет наличие в регионе значительного числа частных клиник, проводящих платные профосмотры взрослого населения.

✓ **1 показатель** – **РП «Модернизация первичного звена здравоохранения Российской Федерации»;**

Показатель «Оценка общественного мнения по удовлетворенности населения медицинской помощью» достигнут на 85,0 %.

Согласно данным ТФОМС КО, проведенных на основе исследований удовлетворенности граждан качеством медицинской помощи, удовлетворенность за июль снизилась в отношении следующих позиций: «Удовлетворенность доступностью медицинской помощи в регионе» (- 10,3 %), «Уровень удовлетворенности медицинской помощью в целом» (- 8,2 %) и «Удовлетворенность доступностью записи на прием» (- 7,5 %).

✓ **5 показателей** (исполнение от 77,4 % до 98,1 %), при этом три из них имеют критические отклонения – **РП «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами»;**

Причиной недостижения является дефицит медицинских кадров.

Имеет место риск недостижения показателей по году, аналогично прошлым годам реализации регионального проекта.

С целью выполнения показателей министерством здравоохранения КО осуществляется трудоустройство выпускников, имеющих целевые направления.

✓ **1 показатель** – **РП «Борьба с онкологическими заболеваниями»;**

Причина невыполнения показателя «Доля лиц с онкологическими заболеваниями, прошедших обследование и/или лечение в текущем году из числа состоящих под диспансерным наблюдением» связана с тем, что данные за сентябрь 2023 года являются предварительными, уточненные данные могут быть предоставлены после 25 числа месяца, следующего за отчетным.

✓ **2 показателя** – **РП «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»;**

Показатель «Доля лиц с болезнями системы кровообращения, состоящих под диспансерным наблюдением, получивших в текущем году медицинские услуги в рамках диспансерного наблюдения...» исполнен на 97,5 % в связи с неполным отображением данных в информационной системе «Региональная медицинская информационная система Калужской области» (ГИС РМИС КО) по различным

причинам: технические ошибки, несвоевременное внесение врачами данных (в статистику попадают только услуги по оплаченным счетам). Кроме того, в начале месяца ТФОМС КО предоставляет оперативные данные, уточнение по которым производится 20 числа следующего месяца.

По показателю «Летальность больных с болезнями системы кровообращения среди лиц с болезнями системы кровообращения, состоящих под диспансерным наблюдением» (86,7 %) имеется риск недостижения в связи с низким количеством людей, стоящих на диспансерном наблюдении.

✓ **1 показатель – РП «Развитие экспорта медицинских услуг».**

Причина невыполнения показателя «Увеличение объема экспорта медицинских услуг не менее чем в четыре раза по сравнению с 2017 годом» (93,6 %) является нестабильный курс доллара. Следует отметить, что плановые помесечные значения равны значению показателя за год.

По НП «Образование» не достигнут 1 показатель – по РП «Цифровая образовательная среда».

Показатель «Доля образовательных организаций, использующих сервисы федеральной информационно-сервисной платформы цифровой образовательной среды при реализации основных общеобразовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования» (67,1 %) имеет риск недостижения, который связан с низким уровнем использования Информационно-коммуникационной платформы «Сферум» учащимися школ.

По НП «Демография» не достигли планового значения отчетного периода 2 показателя по РП «Старшее поколение»:

- показатель «Охват граждан старше трудоспособного возраста профилактическими осмотрами» исполнен на 90,7 %, что является незначительным отклонением;

- показатель «Доля лиц старше трудоспособного возраста, у которых выявлены заболевания и патологические состояния, находящихся под диспансерным наблюдением» (84,3 %) имеет риск недостижения, связанный с сезонной заболеваемостью гриппом и ОРВИ.

/// Слайд 20 ///

Не достигнуто 7 показателей из 46 показателей, соотносящихся с национальной целью «Комфортная и безопасная среда для жизни», что составляет 15,2 %.

Недостижение сложилось по 3 Национальным проектам в рамках реализации 4 региональных проектов:

НП «Жилье и городская среда»:

1 показатель – РП «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»;

Недостижение показателя «Количество квадратных метров расселенного непригодного для проживания жилищного фонда» (98,4 %) связано с удорожанием стоимости приобретения жилья.

НП «Безопасные качественные дороги»:

✓ **1 показатель (81,8 %) – РП «Безопасность дорожного движения».**

Значение показателя «Количество погибших в дорожно-транспортных происшествиях, связанных с выездом на полосу автодороги, предназначенную для встречного движения» является прогнозным (оперативным), данные для контроля достижения количественных значений показателей предоставляются УГИБДД УМВД России по Калужской области с опозданием, а именно: данные за сентябрь формируются в октябре текущего года.

НП «Экология»:

✓ **1 показатель – РП «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»;**

Показатель «Доля направленных на утилизацию отходов, выделенных в результате отдельного накопления и обработки (сортировки) твердых коммунальных отходов» достигнут на 58,9 % и имеет риск недостижения. Причиной является поступление отходов на объект «ЭкоТехноПарк Калуга»³, образованных в г. Москве и прошедших обработку (сортировку) в другом субъекте РФ. В связи этим отбор полезных фракций из этих отходов не осуществляется. При расчете показателя без учета отходов, поступивших из г. Москвы, доля ТКО, направленных на утилизацию в общей массе отходов, образованных на территории Калужской области, его достижение составляет 135,6 %.

Таким образом, по результатам мониторинга хода исполнения регионального проекта сохраняется риск недостижения показателя.

Для устранения критических отклонений рассматриваемого показателя в публично-правовую компанию по формированию комплексной системы обращения с твердыми коммунальными отходами «Российский экологический оператор»⁴ письмами от 29.07.2022 № 5786, от 28.07.2023 № 5720-23 направлены предложения на изменение установленного значения показателя в соответствии с фактическими объемами обработанных отходов из г. Москвы или возможности изменения методики расчета показателя без учета отходов, поступающих из других субъектов.

По состоянию на 25.10.2023 получено предварительное согласие на изменение планового значения показателя с учётом сложившейся ситуации, т.е. значение будет уменьшено в IV квартале 2023 года в системе «Электронный бюджет» после подписания дополнительного соглашения.

✓ **4 показателя – РП «Сохранение лесов»:**

- показатель «Ущерб лесным насаждениям от лесных пожаров» (94,7 %) имеет **критический риск недостижения**. С начала пожароопасного сезона в регионе произошло 20 лесных пожаров, крупных лесных пожаров не допущено. В основном, все лесные пожары произошли в защитных лесах. Два лесных пожара произошли на участках с лесными культурами, что привело к значительному увеличению ущерба. В III квартале министерством природных ресурсов и экологии Калужской области

³ **ЭкоТехноПарк «Калуга»** — первое в России экологичное и инновационное предприятие для сортировки, переработки и утилизации твердых коммунальных отходов. Это передовой для нашей страны высокотехнологичный комплекс по обращению с ТКО, в котором применены лучшие отечественные и европейские технологические решения. ЭкоТехноПарк «Калуга» находится в Износковском районе Калужской области. Место для строительства экотехнопарка выбрали благодаря обнаружению там естественного водоупорного слоя глины — природной гидроизоляции, обеспечивающей эффективную защиту от проникновения осадков в грунтовые воды.

⁴ Указ Президента РФ от 14.01.2019 № 8 (ред. от 24.05.2023) "О создании публично-правовой компании по формированию комплексной системы обращения с твердыми коммунальными отходами "Российский экологический оператор"

плановое значение данного регионального показателя было увеличено с 0,0004 до 0,0018 млрд руб., или в 4,5 раза под фактическое значение I полугодия 2023 года;

- достижение показателя «Площадь лесовосстановления и лесоразведения» (79,5 %) ожидается по результатам выполнения работ в осенний период;

- низкое исполнение показателя «Запас семян лесных растений для лесовосстановления» (34,6 %) связано с произведенными посевами семян в питомниках. Запас семян планируется увеличить к концу года путем заготовки или закупки;

В III квартале 2023 года министерством откорректировано текущее плановое значение показателя с 0,4 тонны до 0,37 тонны;

- достижение показателя «Отношение площади лесовосстановления и лесоразведения к площади вырубленных и погибших лесных насаждений» (73,5 %) планируется по концу года.

По информации заместителя Губернатора Калужской области от 12.09.2023 № 01-26/8428-23 министерством проведена работа в соответствии с рекомендациями КСП по корректировке плановых значений в связи с сезонностью проведения определённых видов работ.

В ходе экспертно-аналитического мероприятия, установлено, что, не смотря на проведённую корректировку плановых значений, фактические значения показателей остаются недостижимыми, один показатель имеет критическое отклонение.

Таким образом, по состоянию на 30.09.2023 не достигли плановых значений отчетного периода 22 показателя из 160 показателей, или 13,8 %.

Анализ достижения результатов и контрольных точек показал, что ряд из них имеют отклонения, связанные, в основном, с нарушением сроков исполнения контрактов по строительству, реконструкции или приобретению объектов основных средств. Поскольку достижение такого рода результатов связано с финансовым обеспечением, описание рисков недостижения результатов проанализировано в разделе «Анализ финансового исполнения региональных проектов» данного отчета, а также в приложении 5 к отчету.

4.2. Анализ исполнения финансового обеспечения проекта за счет всех источников (включая средства местных бюджетов, внебюджетных источников), а также направления расходов на реализацию мероприятий региональных проектов, показал следующее.

/// Слайд 21 ///

На основании информации, представленной в Автоматизированной информационной системе проектной деятельности «Битрикс24» по состоянию на **04.10.2023** (<https://pm.admoblkaluga.ru/company/personal/user/1553/disk/path/>) установлено, что финансовое обеспечение 43 региональных проектов в общем объёме 19 398 439,2 тыс. руб. предусматривает следующие направления расходования средств:

- 2 057 854,7 тыс. руб., или 10,7 %, – выплаты гражданам, хозяйствующим субъектам, гранты;

- 2 214 952,7 тыс. руб., или 10,6 %, – субсидии государственным учреждениям на финансовое обеспечение выполнения государственного задания и иные цели (без учета закупок);

- 3 381 600,2 тыс. руб., или 18,7 %, – выкуп жилых помещений, объектов капитального строительства;

- 11 744 031,6 тыс. руб., или 60,0 %, – закупки товаров, работ, услуг, включая закупки государственных учреждений.

Таким образом, наибольшая доля финансового обеспечения проектов – 60,0 %, предусмотрена на закупки товаров, работ, услуг.

Проведение закупок предусмотрено в 31 региональном проекте, что составляет 72,1 % проектов, имеющих финансовое обеспечение.

В рамках Мониторинга проведен анализ проведения конкурсных процедур и заключения государственных контрактов (договоров) по состоянию на **04.10.2023** на основании информации, представленной в информационной системе «Битрикс24», в результате которого установлено следующее.

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 30.12.2022 № 2549 (ред. от 25.07.2023) «Об особенностях реализации Федерального закона «О федеральном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (пункт 5(6)), в случае предоставления в 2023 году межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, из федерального бюджета бюджету субъекта РФ (за исключением субсидий, предоставляемых в целях софинансирования расходных обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений) в целях софинансирования расходных обязательств субъекта РФ, возникающих из государственных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, заключаемых от имени субъекта РФ, в соглашения о предоставлении таких межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации (дополнительные соглашения к таким соглашениям), заключенные до 1 января 2023 г., подлежит включению **обязательство субъекта Российской Федерации обеспечить заключение получателями средств бюджета субъекта Российской Федерации государственных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг не позднее 1 августа 2023 г.** (в указанные соглашения, заключаемые до 1 сентября 2023 г., – не позднее 1 ноября 2023 г.).

В течение 2023 года были заключены дополнительные соглашения, предусматривающие данную норму. В результате выборочной проверки установлено, что основные контракты заключены в установленный срок.

Из предусмотренных на закупки средств 11 744 031,6 тыс. руб. законтрактовано 11 464 625,4 тыс. руб., или 97,6 %, в рамках подписания 1 598 контрактов.

/// Слайд 22-23 ///

Объем средств, на которые не заключены контракты по состоянию на 04.10.2023, составляет **279 406,2 тыс. руб., или 2,4 %** предусмотренных на закупки средств, из них:

- 147 041,3 тыс. руб., или 52,6 %, – экономия по результатам торгов, подлежащая возврату в бюджет;

- 132 364,9 тыс. руб., 47,4 %, – незаконтрактованный остаток по 8 региональным проектам (информация представлена в таблице 1).

Таблица 1

Незаконтрактованный остаток за 9 месяцев 2023 года			
№	Региональный проект	Средства, подлежащие контрактации	% средств на закупки
1	Культурная среда	12 650,6	1,4
2	Социальная активность	48,1	4,0
3	Молодежь России	9 481,8	12,7
4	Развитие экспорта медицинских услуг	191,9	1,6
5	Содействие занятости	23 072,4	11,6
6	Старшее поколение	50 499,6	7,4
7	Дорожная сеть	33 311,0	0,9
8	Безопасность дорожного движения	3 109,5	1,3
Всего:		132 364,9	-

Из представленной таблицы видно, что наибольший незаконтрактованный остаток – 50 499,6 тыс. руб., который составляет 7,4 % годового объема средств на закупки, сложился по РП «Старшее поколение». Средства предназначены:

- 50 175,1 тыс. руб. – приобретение оборудования для филиала ГБУ КО «Новослободский дом-интернат для престарелых и инвалидов»;

- 324,5 тыс. руб. – техническое присоединение (связь, свет, вода) в Доме социального обслуживания (д. Тешевичи Кировского района).

По РП «Дорожная сеть» подлежит контрактации 33 311,0 тыс. руб., что составляет всего 0,9 % предусмотренных на закупки средств. Средства запланированы на выполнение следующих работ: ремонт автодороги по ул. Победы в г. Обнинске, реконструкция мостовых переходов через р. Росвянка, и р. Суходрев, выполнение работ по установке разделительных, пешеходных и мостовых ограждений на территории МО «Город Калуга», выполнение непредвиденных работ по муниципальным дорогам.

В рамках реализации РП «Содействие занятости» незаконтрактованный остаток составил 23 072,4 тыс. руб., или 11,6 %, который предназначен ГКУ «Кадровый центр Калужской области» для закупки оборудования, мебели и инвентаря.

По РП «Культурная среда» незаконтрактованная сумма 12 650,6 тыс. руб., или 1,4 %, сложилась в результате экономии после завершения конкурсных процедур по капитальным ремонтам культурно-досуговых учреждений в сельской местности, которая будет направлена на те же объекты для проведения дополнительных видов работ, выявленных в ходе капитальных ремонтов. Кроме того, средства будут направлены на капитальный ремонт Ульяновской картинной галереи, а экономию по археологическим исследованиям планируется направить на приобретение оборудования ГБУК КО «Калужский музей изобразительных искусств».

Незаконтрактованный остаток 3 109,5 тыс. руб., или 1,3 %, по РП «Безопасность дорожного движения» сложился по результатам торгов и предназначен для оплаты расходов по технологическому присоединению к электрическим сетям, установку элементов освещения на пешеходных переходах на объектах в Тарусском районе, экономию по результатам конкурсных процедур планируется направить на непредвиденные работы, а также на приобретение призов на организацию награждения победителей и призеров регионального конкурса «Безопасная дорога – детям – 2023» в соответствии с планом проведения мероприятия.

По РП «Развитие экспорта медицинских услуг» неосвоенные средства 191,9 тыс. руб., или 1,6 %, будут направлены ГБУЗ КО «Городской родильный дом» на

размещение рекламно-информационных материалов (аудиороликов) на радиоканалах в Калуге, для чего проводится сбор коммерческих предложений.

Наибольшая доля средств не законтрактована по РП «Молодежь России» – 12,7 % предусмотренных на закупку средств, или 9 481,8 тыс. руб., в связи с тем, что закупки носят плановый характер и заключаются по мере проведения мероприятий.

Остаток 48,1 тыс. руб., или 4,0 %, по РП «Социальная активность», сложившийся при изучении рынка услуг для формирования начальной максимальной цены, будет направлен на проведение плановых мероприятий.

Таким образом, незаконтрактованные остатки, сложившиеся в результате экономии на торгах, а также связанные с проведением плановых мероприятий, распределены на конкретные, необходимые для реализации проектов цели.

/// Слайд 24 ///

Информация об исполнении финансового обеспечения национальных проектов в разрезе региональных проектов за 9 месяцев 2023 года представлена на *слайдах 24-48*.

Анализ финансового исполнения региональных проектов в разрезе национальных целей за 9 месяцев 2023 года показал следующее.

Национальные цели «Сохранение населения, здоровье и благополучие людей» и «Возможности для самореализации и развития талантов»

РП «Содействие занятости» – низкое кассовое исполнение (13,7 % предусмотренных паспортом проекта) сложилось по результату *«Количество центров занятости населения в субъектах Российской Федерации, в которых реализуются или реализованы проекты по модернизации»* в связи с тем, что срок исполнения обязательств по заключенным контрактам на проведение текущего ремонта помещений, – октябрь 2023 года; срок исполнения обязательств по заключенным контрактам на оснащение центров занятости населения – ноябрь 2023 года. Соответственно, основная часть кассовых выплат будет произведена в октябре-ноябре 2023 года. Однако стоит отметить, что по ряду контрактов нарушены сроки выполнения работ, что также негативно влияет на достижение данного результата проекта.

Также следует отметить, по результату *«Приняли участие в мероприятиях по организации временного трудоустройства граждане из числа работников, находящихся под риском увольнения»* был произведен возврат денежных средств в связи с низкой востребованностью граждан к данной мере поддержки. Министерством труда и социальной защиты Калужской области направлена заявка на уменьшение финансирования по данному результату.

РП «Старшее поколение» – проектом предусмотрен результат *«введены в эксплуатацию объекты капитального строительства для размещения граждан в стационарных организациях социального обслуживания в субъектах Российской Федерации»*, в рамках которого выполняется реконструкция объекта *«Филиал ГБУ КО «Новослободский дом-интернат для престарелых и инвалидов»*, в результате мониторинга установлено следующее.

ГКУ КО «Управление капитального строительства» (далее – Заказчик) заключен государственный контракт от 27.09.2022 № 0137200001222003673 с ООО «Проектно-

строительная компания Вектор» (далее – Подрядчик) на выполнение работ, который был расторгнут на основании принятого Заказчиком решения от 04.04.2023 № 304-23 об одностороннем отказе от исполнения контракта. В решении Заказчиком указаны причины отказа от исполнения контракта, такие как:

- не соблюдение сроков выполнения работ;
- ведение работ с нарушением проектно-сметной документации и другие.

На выполнение подрядных работ по данному объекту заключен новый контракт от 15.05.2023 № 4-2023 с ООО «АРС» на общую сумму 195 937,5 тыс. руб., в соответствии с которым подрядчику переведен авансовый платеж сумме 58 781,3 тыс. руб.

Согласно условиям контракта, срок выполнения работ – 219 календарных дней (20.12.2023).

В настоящее время имеется серьезное отставание от графика выполнения работ, также отсутствует исполнительная документация по выполненным работам, в связи с чем отсутствует возможность оплаты выполненных работ. В адрес подрядчика направлено письмо от 13.10.2023 № 23-41/2281-23 о необходимости наращивания темпов, увеличения численности рабочих на объекте.

Серьезное влияние на выполнение работ оказывает низкое качество проектной документации, несоответствие сметы проекта проектным решениям, материалам и оборудованию.

Для устранения всех недочетов ГКУ КО «УКС» 19.07.2023 заключило государственный контракт с АУ «Управление государственной экспертизы проектов Калужской области» на экспертное сопровождение проектной документации и результатов инженерных изысканий по объекту на 286,1 тыс. руб.

Таким образом, в рамках реализации проекта имеется риск невыполнения работ по реконструкции объекта «Филиал ГБУ КО «Новослободский дом-интернат для престарелых и инвалидов» (объект перенесен с 2022 года на 2023 год).

РП «Спорт – норма жизни» – по результату *«Построены и введены в эксплуатацию объекты спорта региональной (муниципальной) собственности»* исполнение сложилось 0,2 %, или 115,0 тыс. руб.

В рамках данного результата предусмотрена реализация двух объектов:

1) «Строительство крытого футбольного манежа на тренировочной площадке «Спутник»» – кассовые расходы не производились, запланировано на 2023 год 48 896,9 тыс. руб.;

По данному объекту было произведено расторжение первоначального контракта. Заключен новый контракт с генеральным подрядчиком ООО «СТК» от 18.05.2023 № 05-23. Срок выполнения работ **до 29.02.2024**. Работы на объекте ведутся, строительная готовность объекта 46 %.

Выполнение результата регионального проекта, к которому относится данный объект, в 2023 году находится под риском невыполнения, что подтверждено руководителем проекта. Министерством спорта Калужской области рассматривается возможность переноса результата по данному объекту на 2024 год.

Следует отметить, что строительство манежа осуществляется с 2020 года с ежегодным переносом сроков строительства.

Кассовые расходы за 2020-2022 годы составили 574 647,1 тыс. руб., из них:

- 169 217,5 тыс. руб. – 2020 год;
- 112 236,2 тыс. руб. – 2021 год;
- 293 193,4 тыс. руб. – 2022 год.

Таким образом, расторжение первоначального контракта, смена подрядчика привели к существенной задержке сроков строительства объекта, что повлекло значительные расходы бюджетных средств при отсутствии результата в виде социально-значимого для региона объекта.

2) «*Спортивный комплекс с плавательным бассейном без зрительских мест в г. Балабаново Боровского района Калужской области*» – 115,0 тыс. руб., или 34,8 % предусмотренных на данный объект средств. Остаток неиспользованных средств планируется перераспределить на другие объекты.

В отчетном периоде произведена сдача объекта «Спортивный комплекс с плавательным бассейном без зрительских мест в г. Балабаново Боровского района Калужской области».

В рамках XI Международного форума «Россия – спортивная держава» Президент России В.В. Путин по видеосвязи торжественно дал старт работе спортивного комплекса <https://www.admoblkaluga.ru/news/item-16043/>.

РП «ЕГИСЗ» – низкое кассовое исполнение обусловлено условиями контрактов в части сроков поставки (оказания услуг) – IV квартал 2023 года. Расходы производятся по мере исполнения поставщиком (исполнителем) своих обязательств.

РП «Модернизация первичного звена здравоохранения РФ» – несмотря на достаточно высокий уровень кассовых расходов (77,3 %, что составляет 522 060,4 тыс. руб.), в рамках реализации проекта по результату «Осуществлен капитальный ремонт зданий медицинских организаций, расположенных в том числе в сельской местности» **имеется риск по объекту «Капитальный ремонт ГБУЗ КО «Городская поликлиника. Поликлиническое отделение № 1» (г. Калуга, ул. Гурьянова, 16) – строительная готовность объекта составляет 75 %.** Срок завершения работ согласно контракту (30.06.2023) не соблюден.

РП «Развитие экспорта медицинских услуг» – расходы составили 4 377,3 тыс. руб., или 37,4 % предусмотренных паспортом средств, что связано с проведением закупочных процедур, а также оплаты заключенных контрактов по мере выполнения работ в течение года.

РП «Современная школа» – существует риск недостижения значения результата при создании новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа, по итогам 2023 года. Причиной риска послужило неисполнение подрядчиком условий контракта по объекту «Здание общеобразовательной организации в с. Лопатино Тарусского района Калужской области». Срок исполнения контракта перенесен с 2022 года на 20.12.2023, при этом строительная готовность объекта остается низкой – 75 %.

Администрация муниципального района «Тарусский район» в III квартале 2023 года продолжает претензионную работу⁵ по принуждению подрядчика – АО «Управление специализированных монтажных работ 1015» к завершению строительства школы в с. Лопатино и информированию о необходимости оплаты начисленных пеней. Оплата пени не поступала, подрядчик обязался завершить объект.

Строительство школы в с. Лопатино находится на контроле органов власти Калужской области, информация о принятии на особый контроль озвучена на заседании областного Правительства, проведенное в режиме видеоконференцсвязи 16.10.2023⁶.

⁵ Письма Администрации муниципального района «Тарусский район», направленных в III квартале в адрес подрядчика от 06.07.2023 № 04-07/3999, от 12.07.2023 № 04-07/3253, от 08.08.2023 № 04-07/3517, от 09.10.2023 № 04-07/4527

⁶ Адрес с материалами заседания: <https://admoblkaluga.ru/news/item-15967/>

Кроме того, имеет место риск невыполнения работ по общеобразовательной школе мощностью 1 125 мест, расположенной в г. Калуга, ул. Байконурская, (подрядчик ООО «СТРОЙЦЕНТР», срок исполнения по контракту – декабрь, 2023 года). Кассовое исполнение произведено в размере 100 % за счет выплаты аванса, однако объект имеет низкий уровень строительной готовности – 51 %.

Низкое кассовое исполнение по результату связано с объектом в г. Обнинск, мкр. Заовражье, квартал № 3 (школа мощностью 1 144 места, подрядчик ООО «Су-24», готовность объекта 100 %. Расходы не производились (запланировано 233 196,6 тыс. руб.) в связи с тем, что средства субсидии, подлежащие перечислению в соответствии с концессионным соглашением за II полугодие 2023 года, пересчитываются с учётом фактического срока сдачи объекта и начисленных неустоек. Окончательный расчёт по 2023 году с исполнителем соглашения будет осуществлён в IV квартале 2023 года.

Расходы, запланированные в сумме 8 000,0 тыс. руб., не производились на единовременные компенсационные выплаты учителям, прибывшим (переехавшим) на работу в сельские населенные пункты, либо рабочие поселки, либо поселки городского типа, либо города с населением до 50 тыс. человек. По состоянию на 04.10.2023 сформированы списки учителей, которым до 20.10.2023 субсидия будет перечислена.

РП «Успех каждого ребенка» – расходы 39 275,2 тыс. руб., или 86,4 %. Вместе с тем, по результату «Обновление материально-технической базы для занятий детей физической культурой и спортом» расходы составили 9 758,2 тыс. руб., или 62,1 %, что связано с низким исполнением 2 муниципальных контрактов в сумме 6 725,6 тыс. руб., что составляет 42,9 % всей суммы направления расходов: для осуществления текущего ремонта спортивного зала в здании МКОУ «Жилетовская СОШ» со сроком завершения ремонта 31.12.2023 и для выполнения работ по капитальному ремонту здания спортзала в МКОУ «Основная общеобразовательная школа» с. Покровск Козельского района со сроком завершения ремонта 31.12.2023.

РП «Цифровая образовательная среда» – исполнение составило **10 346,7 тыс. руб., или 6,9 %**, что связано со сроками поставки оборудования, предусмотренными в государственных контрактах, – 31.08.2023.

РП «Социальная активность» – расходы составили 400,0 тыс. руб., или 18,2 %. Причиной низкого исполнения послужило плановое проведение основных мероприятий по добровольчеству во II полугодии 2023 года. Оплата будет производиться по факту проведения мероприятия. Риски неисполнения отсутствуют.

РП «Патриотическое воспитание» – расходы составили 43 407,8 тыс. руб., или 59,6 %, в связи с «заявочной» системой финансирования, т.е. выплаты за фактически отработанное время советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями за сентябрь 2023 года осуществляются по заявкам муниципальных районов и городских округов Калужской области в октябре 2023 года.

РП «Молодежь России» – исполнение 41 107,8 тыс. руб., или 55,2 %, что связано с плановым проведением мероприятий в течение года, а также реализацией мероприятия «Ремонт здания ОМЦ». Завершение ремонта запланировано на октябрь 2023 года.

РП «Культурная среда» – несмотря на общее исполнение проекта в сумме 670 086,1 тыс. руб., или 71,5 % паспорта, по ряду объектов установлены риски недостижения следующих результатов:

- **«Развитие сети учреждений культурно-досугового типа»** расходы составили **69 103,3 тыс. руб., или 43,8 %**, выполняется строительство 2 объектов СДК и

7 капитальных ремонтов СДК. В результате анализа заключенных контрактов установлены риски на следующих объектах:

1) **«Строительство сельского дома культуры на 100 мест в д. Радождево Сухиничского района»** – заключен муниципальный контракт № 2 от 06.02.2023 на сумму 47 466,1 тыс. руб. В соответствии с графиком выполнения работ исполнено и оплачено шесть этапов выполнения работ из 16 запланированных в проверяемом периоде. **Строительная готовность объекта составляет 18 %. Работы ведутся с отставанием от графика выполнения строительно-монтажных работ.**

2) **«Капитальный ремонт Дома культуры в д. Бордуково Сухиничского района»** – заключен муниципальный контракт № 1 от 23.01.2023 на сумму 2 418,8 тыс. руб. Дополнительным соглашением от 05.07.2023 № 2 внесены изменения в части цены контракта, которая составила 2 502,2 тыс. руб. По данному контракту выполнен и оплачен 2 этап работ «оконные проемы». В соответствии с графиком выполнения работ **до 20.08.2023 должны быть выполнены все виды работ**, предусмотренные муниципальным контрактом. На момент написания отчета контракт не исполнен, **строительная готовность – 88 %, работы ведутся с отставанием от графика выполнения работ.**

3) **«Строительство сельского дома культуры на 100 мест в п. Молодежный, Мещовского района»** – заключен муниципальный контракт от 15.02.2023 № 0137300000323000003/A1 20001 05422QCB0003730017 на сумму 59 229,4 тыс. руб. В соответствии с графиком выполнения работ сроки выполнения 1 этапа работ до 30.07.2023. Согласно акту выполненных работ от 23.08.2023 № 1, срок исполнения составляет с 01.05.2023 по 21.08.2023, просрочка составила 22 календарных дня. В адрес подрядчика (ООО «СТК») направлена претензия от 24.08.2023 № 88 с требованием об уплате неустойки в размере 32,7 тыс. руб. **Строительная готовность объекта – 18 %, работы на объекте ведутся с отставанием от графика выполнения работ.**

4) **«Капитальный ремонт МКУК «Волконский СДК»** – заключен муниципальный контракт от 30.01.2023 № 0137300004422000172 на сумму 18 521,1 тыс. руб. Дополнительным соглашением от 29.06.2023 № 3 сумма контракта изменена и составила 20 350,9 тыс. руб.

В соответствии с актами выполненных работ выполнено работ на общую сумму 10 116,9 тыс. руб. Информация об оплате данных работ на сайте Единой информационной системы в сфере закупок не размещена.

Графиком выполнения работ предусмотрено исполнение контракта 21.07.2023. **По состоянию на 12.10.2023 работы на объекте не завершены, строительная готовность объекта – 88 %.**

При выполнении работ по вышеназванному контракту потребовалось заключение других контрактов на дополнительные работы, что не позволило ввести и завершить работы по объекту в установленный контрактом срок.

На дополнительные работы заключено 6 контрактов на сумму 4 509,6 тыс. руб., что составило 22,1% от цены основного контракта. Кроме того, увеличена цена основного контракта на 1 829,8 тыс. руб., или 9,9 %. Соответственно, **в течение проведения работ их стоимость увеличилась на общую сумму 6 339,4 тыс. руб., что составляет 34,2% от первоначальной цены контракта.**

Таким образом, несмотря на дополнительное выделение средств, объект не сдан в установленный основным контрактом срок (21.07.2023), что, соответственно, влечет риск недостижения показателя и результата регионального проекта.

- **«Реконструированы и (или) капитально отремонтированы региональные и муниципальные детские школы искусств по видам искусств»** – заключен муниципальный контракт от 06.02.2023 № 03 на капитальный ремонт здания МКУДО «ДШИ №1» в г. Людиново на сумму 10 000,0 тыс. руб. Дополнительным соглашением от 26.04.2023 № 3 цена контракта увеличилась и составила 10 999,9 тыс. руб. Согласно контракту и графику выполнения работ срок выполнения до 01.08.2023, однако дополнительным соглашением от 31.07.2023 № 4 изменен график выполнения работ, в соответствии с ним срок выполнения работ переносится на 01.11.2023.

Согласно актам выполненных работ, выполнены работы на общую сумму 2 083,5 тыс. руб., или 18,9 % цены контракта. **Строительная готовность объекта – 77 %, работы на объекте ведутся со значительным отставанием от графика. По данному объекту имеется риск незавершения работ в текущем году, что соответственно влечет за собой невыполнение показателя и результата регионального проекта.**

- **«Реконструированы и капитально отремонтированы региональные и муниципальные музеи»** – заключен муниципальный контракт от 27.02.2023 № 4 на капитальный ремонт музейного здания в г. Малоярославец на сумму 18 660,7 тыс. руб. Дополнительными соглашениями (от 20.07.2023 № 2; от 27.09.2023 № 3; от 29.09.2023 №4) изменялся график выполнения работ. Срок выполнения работ 01.12.2023. Согласно акту выполненных работ от 07.08.2023 №1, работы выполнены на общую сумму 1 043,1 тыс. руб., или 5,6 %. Информация об оплате данных работ на сайте Единой информационной системы в сфере закупок не размещена. **Техническая готовность объекта 28%.**

Таким образом, объект имеет **риск не завершения работ в текущем году.**

- **«Реновация учреждений отрасли культуры»** – заключен государственный контракт между ГБУ КО «Калужский музей изобразительных искусств» и ФАУ «РосКапСтрой» от 24.11.2022 № 1-КМИИ/ИГК на сумму 322 478,4 тыс. руб. на выполнение работ по сохранению объекта культурного наследия федерального значения «Дом Гражданского губернатора, XIX в.» (реставрация и приспособление для современного использования).

Техническая готовность объекта – 15 %, по объекту наблюдается отставание от графика выполнения работ. Заказчиком ведется наращивание темпов работ с целью устойчивой синхронизации с графиком выполнения работ, установленным контрактом.

Срок сдачи объекта в эксплуатацию – 2024 год.

Таким образом, выборочная проверка показала, что по 7 объектам работы ведутся с отставанием от графиков выполнения работ, строительная готовность достаточно низкая, что влечет высокие риски недостижения 4 результатов регионального проекта.

Национальная цель «Комфортная и безопасная среда для жизни»

РП «Жилье» – исполнение составило 69,0 %, или 449 840,9 тыс. руб. Вместе с тем имеется **риск недостижения результата по объекту «Строительство автомобильной дороги к объекту строительства «Комплекс зданий, строений, сооружений КФ МГТУ им. Н.Э. Баумана» (95 566,0 тыс. руб., 70,6 %) –** высокий процент кассового исполнения обусловлен оплатой аванса ООО СПК «ВЕК» (контракт от 17.03.2023 на производство строительно-монтажных работ) и

ФБУ «РосСтройКонтроль» (контракт от 20.03.2023 на строительный контроль). Вместе с тем, строительная готовность объекта составляет 52 % при запланированном сроке завершения работ на объекте 25.09.2023.

Кроме того, следует отметить, что в 2023 году продолжается **реализация двух проблемных объектов прошлых лет:**

- **«Строительство канализационно-насосной станции с двумя напорными коллекторами в районе ул. Пирогова»** – в 2022 году в связи с невыполнением подрядной организацией ООО «ИСБ» принятых обязательств по проведению строительно-монтажных работ муниципальный контракт расторгнут. Техническая готовность объекта составляет 44 %. Работы на объекте не ведутся. Решается вопрос об источнике финансирования для завершения строительства;

- **«Реконструкция автодороги с асфальтовым покрытием «Пос. Северный – Окружная г. Калуги»** (плановый срок ввода объекта – 16.06.2023) – по данному объекту возникли технические сложности, связанные с переврезкой сетей, что потребовало изменения проектно-сметной документации. Строительная готовность объекта составляет 97 %. Срок ввода объекта перенесен и запланирован на 01.11.2023.

РП «Чистая вода» – средства предназначены на достижение результата «Завершено строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения и водоподготовки, предусмотренных региональными программами» с плановым значением 8 единиц, в рамках которого реализуются 9 объектов, включая объект прошлых лет.

Исходя из анализа сроков сдачи строительно-монтажных работ на объектах и их строительной готовности, можно сделать **вывод о наличии рисков недостижения результата по 4 объектам питьевого водоснабжения:**

- **станция водоочистки с. Ульяново Ульяновского района** (контракт на СМР от 28.04.2023 № Т/593-ЕД, срок сдачи по контракту **14.12.2023**, строительная готовность объекта **на 01.10.2023 составила 20 %**, **на 01.11.2023 – 41 %**);

- **очистные сооружения хозяйственного водоснабжения г. Людиново** (контракт на СМР от 03.02.2023 № Т/592-ЕД, срок сдачи по контракту **01.12.2023**, строительная готовность объекта **39 %**, **на 01.11.2023 – 48 %**);

- **водозабор в г. Жуков в районе ул. Ленина, 44а района** (контракт на СМР от 05.07.2023 № 07/2023, срок сдачи по контракту **01.12.2023**, строительная готовность объекта **57 %**, **на 01.11.2023 – 69 %**);

- **1 503,2 тыс. руб., или 1,8 %**, – **реконструкция водозаборного узла по ул. Розы Люксембург в г. Кирове** (контракт на СМР от 06.02.2023 № 3402300554923000011, срок сдачи по контракту **31.10.2023**, строительная готовность объекта **30 %**, **на 01.11.2023 – 38 %**);

РП «Сохранение уникальных водных объектов» – расходы составили **16 869,3 тыс. руб.** за счёт средств областного бюджета, или **9,0 %** предусмотренных паспортом регионального проекта средств.

Низкое исполнение расходов по региональному проекту связано с тем, что трёхгодичный контракт на расчистку Яченского водохранилища в г. Калуге находится в процессе исполнения за счёт средств аванса, перечисленного на счёт Федерального казначейства в 2022 году.

Министерством природных ресурсов и экологии Калужской области (далее - Министерство) внесена предоплата (на лицевой счёт министерства финансов Калужской области, открытый в УФК по Калужской области) подрядчику ООО «Сити

Строй Групп» в сумме 115 713,8 тыс. руб. Таким образом, работы по расчистке водохранилища будут осуществляться за счёт аванса, перечисленного в конце 2022 года.

По состоянию на 25.10.2023 в системе ЕИС «Закупки» размещена информация об исполнении государственного контракта от 02.09.2022 № 111, в соответствии с которой по состоянию на 25.10.2023 Министерство выставило подрядчику второе требование об уплате штрафа от 04.10.2023 № ВЖ-783-23, связанного с нарушением пункта 5.2.27 Контракта: подрядчик не предоставил по запросам государственного заказчика необходимую информацию и документацию. С учётом нарушений Министерство требует в срок до 16.10.2023 оплатить штраф в размере 100,0 тыс. руб.

По информации юридической службы Министерства установлено, что по состоянию на 25.10.2023 подрядчик ООО «Сити Строй Групп» запрос Министерства от 12.05.2023 не исполнил, требование от 29.05.2023 от 04.10.2023 № ВЖ-783-23 проигнорировал. Юридической службой Министерства проведена подготовительная работа для подачи искового заявления в Арбитражный суд Калужской области.

В соответствии с определением Арбитражного суда Калужской области от 13.10.2023 по делу № А23-9121/2023 принято исковое заявление от министерства для рассмотрения дела в порядке упрощённого производства о взыскании с подрядчика 600,0 тыс. руб. Данное дело возбуждено в качестве продолжения претензионной работы Министерства о требовании об уплате штрафа от 29.05.2023 № ВЖ-783-23 в сумме 600,0 тыс. руб.

Во II квартале 2023 года с разрешения, установленного Постановлением Правительства Калужской области от 16.06.2023 № 410, изменило существенные условия государственного контракта от 02.09.2022 № 111, подписав с подрядчиком дополнительное соглашение от 23.06.2023 № 3. Произведённые изменения связаны с уменьшением финансирования мероприятия на 18 715,6 тыс. руб., из них:

- 336,2 тыс. руб. – переплата Министерства природных ресурсов в 2022 году в результате авансового платежа в объёме, предусмотренном сметной документацией, фактические расходы подрядчика при приобретении геотуб оказались меньше;

- 18 379,3 тыс. руб. – уменьшение сметной стоимости работ на объекте в результате замены работ по ***разработке донного грунта с погрузкой на автотранспортные средства экскаватором и перевозка на площадки постоянного складирования на складирование грунта, образуемого при реализации мероприятия в границах земельного участка в геотубах.***

Внесённые изменения получили положительное заключение от 03.04.2023 № 0010-2023 по результатам оценки соответствия в рамках экспертного сопровождения проектной документации в ходе исполнения государственного контракта от 13.03.2023 № 0031-23/КГЭ-6995 Управлением государственной экспертизы проектов Калужской области.

По информации юридической службы Министерства установлено, что по состоянию на 25.10.2023 подрядчик ООО «Сити Строй Групп» не выполнил возврат средств в сумме 336,2 тыс. руб. в бюджет в соответствии с подписанным дополнительным соглашением от 23.06.2023 № 3. Для исполнения возврата бюджетных средств юридической службой министерства проведена подготовительная работа для подачи искового заявления в Арбитражный суд Калужской области. В соответствии с определением Арбитражного суда Калужской области от 13.10.2023 по делу № А23-9122/2023 исковое заявление от Министерства о принуждении подрядчика к возврату бюджетных средств оставлено без движения. Министерству до 17.10.2023 предложено дополнить пакет документов, необходимых для

возбуждения дела. На момент написания отчета по информации юридической службы министерства необходимые документы предоставлены, информация о возбуждении дела на портале Арбитражного Суда Калужской области будет размещена позднее.

По состоянию на 25.10.2023 расчистка Яченского водохранилища находится под личным контролем Губернатора Калужской области, в частности, 24.10.2023 Губернатор провел встречу с министром природных ресурсов и экологии РФ⁷, где в том числе обсуждался ход выполнения работ.

По информации отдела использования водных объектов министерства установлено, что подрядчик предоставляет в министерство еженедельные отчёты. В частности, по состоянию на 20.10.2023 общий процент выполнения **подготовки площадки под геотубы** (один из подготовительных этапов, следующий этап - начало откачки отложений) составляет 90%.

РП «Чистая страна» – расходы составили **177 894,3 тыс. руб., или 16,2 %**, и направлены на 3 мероприятия по 4 контрактам.

Низкое исполнение по расходам регионального проекта вызвано следующими причинами:

- **на рекультивацию объекта размещения отходов вблизи г. Жиздра** израсходовано 159 363,4 тыс. руб., или 68,0 %. Исполнителем данного мероприятия является Администрация городского поселения «Город Жиздра». Работы ведутся в соответствии с условиями муниципального контракта от 25.11.2022 № 90. В соответствии с информацией Министерства строительства и ЖКХ Калужской области, размещённой в системе «Битрикс24» определено, что строительная готовность объекта достигла 68,5 %.

Низкое кассовое исполнение обусловлено задержкой поставщиком поставки геосинтетических материалов.

- **на рекультивацию свалки ТБО Юхновского района** израсходовано 948,4 тыс. руб., или 1,0 %. Исполнителем данного мероприятия является Администрация МР «Юхновский район». Работы ведутся в соответствии с условиями муниципального контракта от 27.02.2023 № 0137300017723000002, заключенного с ООО «УниСтрой». Строительная готовность объекта 60,1 %. В III квартале 2023 года подрядчик нарушил сроки выполнения 1 этапа работ. Муниципальным контрактом предусмотрена оплата работ при выполнении полного комплекса мероприятий соответствующего этапа. В настоящее время подрядной организацией завершается производство работ по шести этапам, по завершении которых будет осуществлена оплата;

- муниципальный контракт на выполнение работ по объекту **«Рекультивация полигона ТБО г. Калуга с отводом ручья с территории полигона ТБО»** на сумму 692 683,0 тыс. руб. № 19-18-2023 заключен 01.04.2023. **Работы по объекту не начаты в связи с повторным прохождением экологической экспертизы проектной документации.** По состоянию на 04.10.2023 экспертиза пройдена, работы на объекте не ведутся.

В соответствии с приложением № 2 «График выполнения строительно-монтажных работ» к муниципальному контракту № 19-18-2023 с 01.04.2023 по 18.12.2023 должно выполняться 61 конструктивное решение (элемент), комплекс (вид) работ, с 01.04.2023 по 30.09.2024 – 4 конструктивных решения (элемента), комплекса

⁷ Информация о проведённой встрече с Министром природных ресурсов и экологии Российской Федерации размещена по адресу: <https://znamkaluga.ru/2023/10/24/voprosy-ekologii-regiona-gubernator-shapsha-obsudil-s-glavoj-minprirody-rf/>

(вида) работ и с 01.06.2023 по 16.08.2024 – 2 конструктивных решения (элемента), комплекса (вида) работ.

Таким образом, по состоянию на 04.10.2023 нарушен график выполнения работ на объекте «Рекультивация полигона ТБО г. Калуга с отводом ручья с территории полигона ТБО» по 67 из 87 конструктивных решений (элементов), комплексов (видов) работ. В связи с тем, что контракт является двухгодичным, длящемся до 2024 года, риски невыполнения мероприятия в 2023 году отсутствуют, существует вероятность возникновения риска в 2024 году.

В соответствии с распоряжением заместителя председателя Правительства Российской Федерации от 03.10.2023 № 10863-П11-ВА, Правительство Калужской области получило согласие на продолжение использования субсидий из федерального бюджета на реализацию указанного мероприятия в объёме 400 000,0 тыс. руб. Законом Калужской области «Об областном бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» с учётом изменений от 19.10.2023 на финансирование расходных обязательств в 2023 году по объекту «Рекультивация полигона ТБО г. Калуга с отводом ручья с территории полигона ТБО» предусмотрены средства в объёме 766 067,0 тыс. руб., из них:

- 400 000,0 тыс. руб. – средства федерального бюджета;
- 366 067,0 тыс. руб. – средства областного бюджета.

Также предусмотрено финансирование из бюджета города Калуги в сумме 661,4 тыс. руб.

В соответствии с изменённой проектной документацией произошло уменьшение стоимости работ на объекте с 692 683,0 тыс. руб. до 644 569,0 тыс. руб., или на 48 114,0 тыс. руб. Для корректировки объёма субсидии из федерального бюджета Министерство строительства и ЖКХ Калужской области направило информацию⁸ в Министерство природных ресурсов и экологии Российской Федерации кассовый план, учитывающий сокращение потребности финансирования из всех источников. Также в направленной информации Министерство просит рассмотреть возможность внесения изменения в пункт 4.3.4 раздела IV Соглашения о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации от 26.12.2019 № 051-09-2020-005 в части установления авансового платежа в размере 50 процентов.

РП «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» – по информации заместителя Губернатора Калужской области от 12.09.2023 № 01-26/8428-23, выделение субсидии из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на закупку контейнеров для отдельного накопления твердых коммунальных отходов в 2023 году не предусмотрено.

В связи с этим бюджетные ассигнования из областного бюджета в размере 10,0 тыс. рублей, предусмотренные по целевой статье 105 0503 12 8 G2 00000 «Государственная поддержка закупки контейнеров для отдельного накопления твердых коммунальных отходов» на софинансирование данного мероприятия, перераспределены изменениями в бюджет Калужской области (Закон Калужской области от 20.10.2023 N 412-ОЗ) и выведены за рамки регионального проекта на мероприятия подпрограммы «Развитие системы обращения с отходами производства и потребления» государственной программы Калужской области «Охрана окружающей среды в Калужской области», утвержденной постановлением Правительства Калужской области от 12.02.2019 № 98.

Кассовые расходы, запланированные на оплату процедуры оценки и поддержания рейтинга Калужской области для инвесторов в сумме 550,0 тыс. руб.,

⁸ Информационное письмо Министерства строительства и ЖКХ Калужской от 18.10.2023 № ВЛ-1818-23

не производились в связи с тем, что оплата по государственному контракту от 23.08.2022 № мс/03-22 предусмотрена не позднее 31.12.2023.

РП «Дорожная сеть» – исполнение 2 294 458,0 тыс. руб., или 63,9 %, что связано с нарушениями подрядчиками сроков выполнения работ на 27 объектах, сумма контрактов которых составляет 741 422,2 тыс. руб., или 20,6 % общего объёма финансирования. Министерство транспорта Калужской области ведёт претензионную работу с подрядчиками, риски отсутствуют.

РП «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» – расходы составили **69 682,4 тыс. руб., или 38,0 %**, из них:

- расходы не производились (запланировано 89 492,9 тыс. руб., средства федерального бюджета) – внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в городских агломерациях, включающих города с населением свыше 300 тысяч человек. Исполнение II этапа государственного контракта предусмотрено 30.10.2023 в соответствии с техническим заданием;

- 69 682,4 тыс. руб., или 74,3 % (средства областного бюджета), – приобретение технических средств для развития автоматизированной системы фото-видеофиксации нарушений Правил дорожного движения в рамках развития системы предупреждения опасного поведения участников дорожного движения.

Низкое кассовое исполнение обусловлено условиями трёхгодичного государственного контракта от 11.07.2022 на выполнение работ по созданию данной интеллектуальной транспортной системы. В соответствии с п. 1.3 контракта в 2023 году проводится второй этап, срок проведения которого с 01.01.2023 по 30.10.2023, его оплата в соответствии с п. 3.5 контракта производится в течение 10 рабочих дней с даты окончания работ. Таким образом, кассовые расходы по 2 этапу запланированы на IV квартал 2023 года.

Национальная цель «Достойный, эффективный труд и успешное предпринимательство»

РП «Экспорт продукции АПК» – расходы составили **1 791,9 тыс. руб., или 10,6 %**.

Расходы произведены по результату *«Государственная поддержка аккредитации ветеринарных лабораторий в национальной системе аккредитации»*, 5 аккредитованных лабораторий проходят процедуру подготовки к расширению аккредитации, запланированную на октябрь 2023 года.

По результату *«Государственная поддержка стимулирования увеличения производства масличных культур»* запланировано 3 531,0 тыс. руб. Расходы в отчетном периоде **не производились** в связи с тем, что дата отчетности, подтверждающей расходы сельскохозяйственных товаропроизводителей, предусмотрена 01.11.2023. Плановый срок выплаты – ноябрь 2023 года.

РП «Предакселерация (Создание условий для легкого старта и комфортного ведения бизнеса)» – расходы составили **10 113,4 тыс. руб., или 42,1 %**. Вместе с тем, по мероприятию «Предоставление грантов в форме субсидий субъектам малого и среднего предпринимательства, включенным в реестр социальных предпринимателей на финансовое обеспечение затрат, связанных с реализацией проекта в сфере социального предпринимательства, ...» расходы не осуществлялись в связи с тем, что выплаты производятся после проведения всех соответствующих процедур по

включению субъектов МСП в реестр социальных предпринимателей и прохождения ими обучения в центре «Мой Бизнес», и запланированы на октябрь 2023 года.

Подробная информация о достижении показателей, результатов и контрольных точек, реализации финансового обеспечения региональных проектов за 9 месяцев 2023 года представлена в приложении 5.

5. Анализ нарушений, связанных с реализацией национальных/региональных проектов, выявленных Контрольно-счетной палатой Калужской области в результате проведения контрольных мероприятий в отчетном периоде

За 9 месяцев 2023 года Контрольно-счетной палатой Калужской области проведено 8 контрольных мероприятий, в результате которых установлены нарушения при реализации 6 региональных проектов:

- РП «Цифровая образовательная среда»;
- РП «Информационная инфраструктура»;
- РП «Современная школа»;
- РП «Успех каждого ребенка»;
- РП «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»;
- РП «Формирование комфортной городской среды»;

Общая сумма нарушений составила **13 643,1 тыс. руб.**, из них:

- 157,0 тыс. руб., или 1,1 %, – нецелевое расходование средств;
- 895,6 тыс. руб., или 6,6 %, – незаконные расходы;
- 12 431,5 тыс. руб., или 91,1 %, – неэффективное расходование средств;
- 159,0 тыс. руб., или 1,2 %, – недопоступление средств в бюджет.

Кроме того, установлено 101 нарушение, не имеющее стоимостной оценки, из них:

- 79 нарушений, или 78,2 %, – при осуществлении закупок;
- 22 нарушения, или 21,8 %, – при формировании и исполнении бюджетов.

Информация о выявленных нарушениях в разрезе региональных проектов представлена в таблице 2.

Таблица 2
(тыс. руб.)

Наименование регионального проекта	Сумма нарушений
Цифровая образовательная среда	1 566,4
Информационная инфраструктура	67,3
Современная школа	321,0
Успех каждого ребенка*	0
Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями	11 007,1
Формирование комфортной городской среды	681,3
Всего за 9 месяцев 2023 года	13 643,1

* выявлены нестоимостные нарушения

Из представленной таблицы видно, что наибольшая сумма и доля нарушений сложилась по РП «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» – 11 007,1 тыс. руб., что составляет 80,7 %.

Наибольшее количество нестоимостных нарушений при осуществлении закупок сложилось по РП «Современная школа» – 65 нарушений, или 82,3 % нарушений данной категории.

6. По результатам Мониторинга НП за I полугодие 2023 года Губернатору Калужской области была направлена информация от 18.08.2023 № 07-175. Региональными органами исполнительной власти (письма Заместителей Губернатора Калужской области от 05.09.2023 и 12.09.2023 № 01-26/8428-23) данная информация была проанализирована и приняты конкретные меры.

В ответ на замечание КСП о недостаточном сезонном разграничении плановых значений достигаемых показателей заместитель Губернатора О.В. Иванова сообщила, что в рамках реализации регионального проекта «Сохранение лесов» достижение показателей: площадь лесовосстановления и лесоразведения, запас семян лесных растений для лесовосстановления, отношение площади лесовосстановления и лесоразведения к площади вырубленных и погибших лесных насаждений планируется в течение года. Их низкое достижение связано с сезонностью проведения работ. Соответствующие корректировки внесены в Помесячный план достижения показателей регионального проекта на 2023 год паспорта регионального проекта. **Замечание Контрольно-счетной палаты Калужской области в части некорректного ежемесячного планирования показателе РП «Сохранение лесов» учтено.**

В ответ на замечание КСП о несвоевременной актуализации паспортов региональных проектов заместитель Губернатора К.М. Горобцов уведомил, что в рамках реализации региональных проектов «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» и «Борьба с онкологическими заболеваниями» в системе «Электронный бюджет» в паспорта проектов были внесены изменения после подписания дополнительных соглашений субъектами Российской Федерации. Новые версии паспортов региональных проектов утверждены 29.07.2023.

7. Выводы по результатам мониторинга реализации национальных проектов за 9 месяцев 2023 года

1. В Калужской области разработаны и реализуются 46 региональных проектов, входящих в 12 национальных проектов.

2. Региональные проекты соответствуют национальным целям, определенным Указом Президента от 21.07.2020 года № 474.

Региональные проекты определены в качестве структурных элементов государственных программ Калужской области, которые являются документами стратегического планирования региона.

Наибольшее количество региональных проектов (22 проекта, или 48 %) реализуется для достижения двух целей: «Сохранение населения, здоровье и благополучие людей» и «Возможности для самореализации и развития талантов» **посредством 10 ГП КО, что составляет 47,6 %**, в сфере социальной поддержки граждан, здравоохранения, образования и молодежной политики, а также рынка труда.

Для достижения цели «Комфортная и безопасная среда для жизни» реализуется 11 региональных проектов, или 24 %, предусмотренных в **6 ГП КО, или 28,6 %**.

Цель «Достойный, эффективный труд и успешное предпринимательство» реализуется в 9 региональных проектах, что составляет 20 %, посредством **4 ГП КО, или 19,0 %**.

На достижение цели «Цифровая трансформация» направлено 4 региональных проекта, или 8 %, которые предусмотрены в **1 ГП КО, это 4,8 %**.

Таким образом, региональные проекты реализуются посредством 21 государственной программы Калужской области, что составляет 63,6 % общего количества программ.

Следует отметить, что некоторые ГП КО очень ёмкие, направлены на достижение нескольких национальных целей и реализацию нескольких региональных проектов.

3. В соответствии с Законом об областном бюджете на 2023 год на реализацию региональных проектов в бюджете Калужской области утверждены бюджетные ассигнования в сумме 15 491 015,8 тыс. руб., или 19,1 % бюджета Калужской области по 44 региональным проектам, включая РП «Молодые профессионалы», реализация которого с 2023 года прекращена.

Сводной бюджетной росписью на реализацию региональных проектов предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 17 501 981,2 тыс. руб., из них:

- 9 100 837,4 тыс. руб., или 52,0 %, – средства федерального бюджета средства;
- 8 401 143,8 тыс. руб., или 48,0 %, – средства областного бюджета.

4. В III квартале 2023 года произошло увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных сводной бюджетной росписью, по сравнению со II кварталом 2023 года на общую сумму 261 707,8 тыс. руб., что связано с перераспределением средств в связи со сложившейся экономией, а также дополнительным выделением средств из федерального бюджета.

5. В соответствии с постановлением Правительства Калужской области от 02.06.2023 № 363⁹ внесены изменения в сводную бюджетную роспись областного бюджета на 2023 год в связи с предоставлением бюджетного кредита в общей сумме 755 043,4 тыс. руб., из них:

- 590 000,0 тыс. руб. – РП «Дорожная сеть» (министерство транспорта КО);
- 124 092,5 тыс. руб. – РП «Жилье» (министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства КО);
- 40 950,9 тыс. руб. – РП «Модернизация первичного звена здравоохранения РФ» (министерство здравоохранения КО).

В общем объеме бюджетных средств, предусмотренных сводной бюджетной росписью на реализацию региональных проектов (17 501 981,2 тыс. руб.), доля Кредита на опережающее финансирование составляет 4,3 %, в объеме областных средств – 9,0 %.

Расходы Кредита на опережающее финансирование в III квартале 2023 года составили 485 247,4 тыс. руб., или 64,3 %, и сложились следующим образом:

- 124 092,5 тыс. руб., или 100 %, РП «Жилье» на строительство автомобильной дороги «Обнинск - Кабицино - Лапишинка» (магистральная улица);**

На реализацию данного объекта предусмотрено в общем объеме 259 936,9 тыс. руб. Общие расходы составили 181 786,0 тыс. руб., или 69,9 %. Средства направлены на оплату аванса ООО «Черноземье» в соответствии с условиями контракта от 13.03.2023 № 01372000012230003390001 на производство строительно-монтажных работ и строительного контроля ФБУ «РосСтройКонтроль» по контракту от 09.03.2023 № 07-13/23.

Расходы по Кредиту на опережающее финансирование, предоставленному во 2 квартале 2023 года на реализацию данного объекта, составили 124 092,5 тыс. руб., или 100 % выделенных средств.

⁹ Постановление Правительства Калужской области от 02.06.2023 № 363 "О внесении изменений в сводную бюджетную роспись областного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов".

Следует отметить, что согласно Протоколу заседания Президиума (штаба) Правительственной комиссии по региональному развитию в Российской Федерации (далее – Протокол Правительственной комиссии) от 06.04.2023 № 20, срок ввода данного объекта в эксплуатацию – 1 квартал 2024 года.

Физическая готовность объекта за период действия контракта от 13.03.2023 за 6,5 месяцев по состоянию на 01.10.2023 составила всего 30%, что свидетельствует о низких темпах строительства. Оставшиеся 70 % строительно-монтажных работ предстоит выполнять в течение 6 месяцев большей частью в зимний период.

Из вышеизложенного можно сделать вывод, что **по объекту «Строительство автодороги «Обнинск-Кабицино-Лапшинка», работы на котором ведутся, в частности за счет Кредита на опережающее финансирование, имеется риск недостижения в определенный Протоколом Правительственной комиссии срок (1 квартал 2024 года), обусловленный низкими темпами строительства (подрядчик ООО «Черноземье»), необходимостью вести дорожные работы в зимний период и большим объемом предстоящих работ за короткий срок.**

- 361 154 9 тыс. руб., или 61,2 %, – РП «Дорожная сеть» на приведение трех автомобильных дорог общей протяженностью 23,60 км в нормативное состояние;

Средства направлены на реализацию следующих объектов:

- ремонт автомобильной дороги «Брянск - Людиново - Киров» - А-130 «Москва - Малоярославец – Рославль» в Кировском районе на участке с км 97+920 по км 116+987 – сумма контракта на текущий год составляет 171 875,0 тыс. руб., в том числе за счёт средств бюджетного кредита 165 000,0 тыс. руб., исполнение 96 970,7 тыс. руб., или 56,2 % суммы контракта;

- ремонт автомобильной дороги «Мосальск - Чертедь - Путогино» в Мосальском районе на участке с км 1+600 по км 6+650 – сумма контракта на текущий год 116 574,9 тыс. руб., в том числе за счёт средств бюджетного кредита 105 000,0 тыс. руб., исполнение 34 972,5 тыс. руб., или 30,0 % суммы контракта;

- ремонт автомобильной дороги Калуга – Ферзиково – Таруса – Серпухов в Ферзиковском районе на участке км 9+459 по км 29+568 – сумма контракта на текущий год 349 093,5 тыс. руб., в том числе за счёт средств бюджетного кредита 320 000,0 тыс. руб., исполнение 244 559,8 тыс. руб., или 70,1 % суммы контракта.

По условиям предоставления бюджетного кредита на опережающее финансирование для Калужской области в 2023 году необходимо привести в нормативное состояние автомобильных дорог и искусственных сооружений. Объекты капитального ремонта и ремонта общей протяженностью 23,60 км. Планируемый по состоянию на 1 января 2024 г. прирост доли автомобильных дорог регионального и (или) межмуниципального значения в их общей протяженности составляет 0,53 %. Министерство транспорта Калужской области, не смотря на низкое кассовое исполнение в целом по объектам, в рамках которых реализуется мероприятие за счёт бюджетного кредита, планирует завершить ремонт 23,6 км к 01.12.2023, риски невыполнения отсутствуют.

Расходы по РП «Модернизация первичного звена здравоохранения РФ», предусмотренные на приобретение 9 быстровозводимых модульных конструкций ФАПов, не производились. Срок ввода объектов в эксплуатацию согласно Протоколу Правительственной комиссии – 2023 год.

На закупку 9 ФАПов запланировано 43 201,8 тыс. руб. исходя из стоимости одной единицы 4 800,2 тыс. руб. В результате совместной закупки цена ФАПа составила

4 163,2 тыс. руб. Контракты заключены 13.06.2023 пятью медицинскими организациями с ООО «Малоярославецкая производственная компания - Сталь» на общую сумму 37 468,8 тыс. руб., экономия составила 5 733,0 тыс. руб.

Срок поставки определен 01.12.2023.

На момент написания отчета (27.10.2023) полный цикл работ, предусмотренный контрактом: подготовка основания под установку модульного здания, поставка комплекта элементов конструкции, сборка, установка и монтаж, а также прокладка внутренних инженерных сетей, автоматической пожарной сигнализации в здании, выполнен по 6 ФАПам.

Три ФАПа, предусмотренные контрактами ГБУЗ КО «ЦМБ № 6» (2 единицы на 8 326,4 тыс. руб.) и ГБУЗ КО «Калужская городская клиническая больница № 5» (1 единица на 4 163,2 тыс. руб.), не установлены.

6. Помимо предоставленного бюджетного кредита наибольшие изменения сложились по ряду региональных проектов, наибольшие суммы выделены на РП «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» (+ 190 932,9 тыс. руб.), «Старшее поколение» (+ 69 217,0 тыс. руб.), «Финансовая поддержка семей при рождении детей» (+ 19 892,1 тыс. руб.), «Содействие занятости» (+ 2 954,9 тыс. руб.), «Безопасность дорожного движения» (+ 1 899,8 тыс. руб.), «Цифровое государственное управление» (+ 1 064,0 тыс. руб.), «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами» (+ 946,8 тыс. руб.).

По ряду проектов произведено уменьшение финансирования: «Дорожная сеть» (- 17 154,0 тыс. руб.), «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» (- 3 338,5 тыс. руб.), «Борьба с онкологическими заболеваниями» (- 2 639,8 тыс. руб.), «Укрепление общественного здоровья» (- 1 136,8 тыс. руб.), РП «Культурная среда» (- 892,4 тыс. руб.).

7. Финансовое обеспечение региональных проектов на 2023 год согласно актуальным **версиям паспортов** за счет всех источников на 30.09.2023 составляет **19 274 639,7 тыс. руб., из них:**

- 17 378 181,6 тыс. руб., что составляет 90,2 %, – бюджетные источники;

- 1 896 458,1 тыс. руб., или 9,8 %, – средства местного бюджета и внебюджетные источники.

Наибольшее финансовое обеспечение согласно паспортам предусмотрено на достижение Цели 1 «Сохранение населения, здоровье и благополучие людей» и Цели 2 «Возможности для самореализации и развития талантов» - 9 879 638,6 тыс. руб., что составляет 51,2 % в общем объеме финансового обеспечения проектов.

На реализацию Цели 3 «Комфортная и безопасная среда для жизни» предусмотрено 8 936 756,1 тыс. руб., или 46,3 %.

На достижение Цели 4 «Достойный, эффективный труд и успешное предпринимательство» и Цели 5 «Цифровая трансформация» в рамках региональных проектов заложено 267 194,4 тыс. руб., или 1,4 %, и 200 050,6 тыс. руб., или 1,1 %, соответственно.

8. Исполнение региональных проектов за счет всех источников за 9 месяцев 2023 года составило **13 415 533,8 тыс. руб., или 69,6 %** предусмотренных паспортами средств.

Наибольшая доля расходов – 55,8 %, что составляет 7 489 143,5 тыс. руб., произведена по Цели 1 и Цели 2. На Цель 3 израсходовано 5 439 520,9 тыс. руб., или 40,5 %.

9. В результате анализа Отчетов за отчетный период, сформированных на основании данных из паспортов региональных проектов, установлено, что по двум региональным проектам информация, отраженная в разделе 5 «Сведения об исполнении финансового обеспечения реализации регионального проекта», не соответствует сводной бюджетной росписи по состоянию на 30.09.2023:

- РП «Туристическая инфраструктура» – отклонение связано с тем, что в паспорте регионального проекта не предусмотрен результат *«Создание модульных некапитальных средств размещения при реализации инвестиционных проектов»* на сумму 128 000,0 тыс. руб. в связи с его отсутствием в федеральном паспорте проекта. Министерством культуры и туризма Калужской области в системе взаимодействия проектных офисов направлены уведомления с просьбой актуализации данных в федеральном проекте с последующей возможностью синхронизации его с паспортом регионального проекта;

- РП «Культурная среда» – финансовое обеспечение по паспорту проекта в части бюджетной составляющей больше, чем бюджетные ассигнования, установленные сводной бюджетной росписью, на 890,4 тыс. руб. в связи с уменьшением средств по объекту «Реконструкция дома народного творчества и кино «Центральный» на основании уведомления об изменении показателей сводной бюджетной росписи от 27.09.2023. Данное изменение, произведенное в последних числах отчетного периода, не позволило скорректировать паспорт регионального проекта в отчетном периоде.

10. Наибольшая доля финансового обеспечения проектов – 60,0 %, или 11 744 031,6 тыс. руб., запланирована на закупки товаров, работ, услуг.

Проведение закупок предусмотрено в 31 региональном проекте, что составляет 72,1 % проектов, имеющих финансовое обеспечение.

В рамках Мониторинга проведен анализ проведения конкурсных процедур и заключения государственных контрактов (договоров) по состоянию на **04.10.2023** на основании информации, представленной в информационной системе «Битрикс24», в результате которого установлено, что объем средств, на которые не заключены контракты, составляет 279 406,2 тыс. руб., или 2,4 % предусмотренных на закупки расходов, из них:

- 147 041,3 тыс. руб., или 52,6 %, – экономия по результатам торгов, подлежащая возврату в бюджет;

- 132 364,9 тыс. руб., 47,4 %, – незаконтрактованный остаток по 8 региональным проектам.

Наибольший незаконтрактованный остаток – 50 499,6 тыс. руб., который составляет 7,4 % годового объема средств на закупки, сложился по РП «Старшее поколение». По РП «Дорожная сеть» подлежит контрактации 33 311,0 тыс. руб., что составляет всего 0,9 % предусмотренных на закупки средств. В рамках реализации РП «Содействие занятости» незаконтрактованный остаток составил 23 072,4 тыс. руб., или 11,6 %. Наибольшая доля средств не законтрактована по РП «Молодежь России» – 12,7 % предусмотренных на закупку средств, или 9 481,8 тыс. руб.

Незаконтрактованные остатки, сложившиеся в результате экономии на торгах, а также связанные с проведением плановых мероприятий, распределены на конкретные, необходимые для реализации проектов цели.

11. Региональными проектами по состоянию на 30.09.2023 предусмотрено 160 показателей. В ходе исполнения проектов за 9 месяцев 2023 года **три показателя исключены по следующим региональным проектам:** «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства», «Информационная инфраструктура» и «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами».

Уровень достижения показателей за 9 месяцев 2023 года сложился следующим образом:

- 138 показателей (86,2 %) – достигли квартального планового значения (выполнены, включая показатели, не имеющие планового значения за отчетный период);

- 22 показателей (13,83 %) – не выполнены.

Наибольшее количество показателей не достигнуты по национальным целям «Сохранение населения, здоровье и благополучие людей» и «Возможности для самореализации и развития талантов» – 15 показателей из 81 предусмотренного показателя (18,5 %). По цели «Комфортная и безопасная среда для жизни» не достигнуто 15,2 %, что составляет 7 показателей из 46 предусмотренных.

По целям «Достойный, эффективный труд и успешное предпринимательство» и «Цифровая трансформация» все запланированные на 30.09.2023 показатели выполнены.

12. По национальным целям «Сохранение населения, здоровье и благополучие людей» и «Возможности для самореализации и развития талантов» недостигнутые 15 показателей, или 18,5 %, сложились по НП «Здравоохранение» в рамках реализации 6 региональных проектов, по НП «Образование» по 1 проекту и по НП «Демография» по 1 проекту.

Не достигнуто 7 показателей из 46 показателей, соотносящихся с национальной целью «Комфортная и безопасная среда для жизни», что составляет 15,2 %.

13. За 9 месяцев 2023 года Контрольно-счетной палатой Калужской области проведено 8 контрольных мероприятий, в результате которых установлены нарушения при реализации 6 региональных проектов:

- РП «Цифровая образовательная среда»;
- РП «Информационная инфраструктура»;
- РП «Современная школа»;
- РП «Успех каждого ребенка»;
- РП «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»;
- РП «Формирование комфортной городской среды»;

Общая сумма нарушений составила **13 643,1 тыс. руб.**, из них:

- 157,0 тыс. руб., или 1,1 %, – нецелевое расходование средств;
- 895,6 тыс. руб., или 6,6 %, – незаконные расходы;
- 12 431,5 тыс. руб., или 91,1 %, – неэффективное расходование средств;
- 159,0 тыс. руб., или 1,2 %, – недопоступление средств в бюджет.

Кроме того, установлено 101 нарушение, не имеющее стоимостной оценки, из них:

- 79 нарушений, или 78,2 %, – при осуществлении закупок;
- 22 нарушения, или 21,8 %, – при формировании и исполнении бюджетов.

14. По результатам Мониторинга НП за I полугодие 2023 года Губернатору Калужской области была направлена информация от 18.08.2023 № 07-175, которая

проанализирована региональными органами исполнительной власти (письма Заместителей Губернатора Калужской области от 05.09.2023 и 12.09.2023 № 01-26/8428-23).

значений достигаемых показателей заместитель Губернатора О.В. Иванова сообщила, что в рамках реализации регионального проекта «Сохранение лесов» достижение показателей: площадь лесовосстановления и лесоразведения, запас семян лесных растений для лесовосстановления, отношение площади лесовосстановления и лесоразведения к площади вырубленных и погибших лесных насаждений планируется в течение года. Их низкое достижение связано с сезонностью проведения работ. Соответствующие корректировки внесены в Помесячный план достижения показателей регионального проекта на 2023 год паспорта регионального проекта.

Замечание Контрольно-счетной палаты Калужской области в части некорректного ежемесячного планирования показателе РП «Сохранение лесов» учтено.

В ответ на замечание КСП о несвоевременной актуализации паспортов региональных проектов заместитель Губернатора К.М. Горобцов уведомил, что в рамках реализации региональных проектов «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» и «Борьба с онкологическими заболеваниями» в системе «Электронный бюджет» в паспорта проектов были внесены изменения после подписания дополнительных соглашений субъектами Российской Федерации. Новые версии паспортов региональных проектов утверждены 29.07.2023.

Приложения:

- | | |
|--|-------|
| 1. Информация о версиях паспортов региональных проектов и государственных программах (подпрограммах) Калужской области, имеющих связь с региональными проектами, на 30.09.2023 | 2 л. |
| 2. Информация о заключенных соглашениях о реализации и финансовом обеспечении региональных проектов с учётом дополнительных соглашений на 30.09.2023 | 3 л. |
| 3. Информация о финансовом обеспечении и расходах на реализацию региональных проектов за 9 месяцев 2023 года | 1 л. |
| 4. Информация о показателях региональных проектов, не достигших плановых значений отчетного периода, за 9 месяцев 2023 года | 2 л. |
| 5. Информация о достижении показателей, результатов и контрольных точек, финансовом обеспечении региональных проектов за 9 месяцев 2023 года (с таблицами) | 84 л. |
| 6. Презентация «Мониторинг реализации национальных проектов (программ) в Калужской области за 9 месяцев 2023 года» | 49 л. |

Аудитор

А.С. Борисов