

**СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

**РЕСПУБЛИКИ ДАГЕСТАН**

 **Мониторинг**

 **реализации национальных
(региональных) проектов**

**в Республике Дагестан**

**(на 1.12.2020 года)**

**МАХАЧКАЛА 2020**

**Содержание**

|  |  |
| --- | --- |
| **I Общие положения .……………...………………….....…….……** | **3** |
| **II Национальный проект «Демография» ..……..……….............** | **8** |
| **III Национальный проект «Здравоохранение»...……….............** | **18** |
| **IV Национальный проект Образование»………….………….....** | **28** |
| **V Национальный проект «Жилье и городская среда».………..** | **37** |
| **VI Национальный проект «Экология»…………………….…….** | **42** |
| **VII Национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги»…………………………….……………..** | **46** |
| **VIII Национальный проект «Культура» ……………………..…** | **53** |
| **IX Национальный проект «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы»…………………………....** | **57** |
| **X Национальный проект «Международная кооперация****и экспорт» ………………………………………..………………….** | **63** |
| **XI Национальный проект «Цифровая экономика Российской Федерации»……………………………….….…..………………….** | **64** |
| **XII Национальный проект «Производительность труда и****поддержка занятости»…………………………………….…..……** | **65** |
| **XIII Выводы……………………….…………………………...........** | **68** |
| **XIV Предложения……..……………………………………………** | **80**  |

**I Общие положения**

Счетной палатой Республики Дагестан, в соответствии с Планом работы на 2020 год проведен мониторинг реализации национальных (региональных) проектов в Республике Дагестан по состоянию на 1 декабря 2020 года, по результатам которого установлено следующее.

**1.** В 2020 году Республика Дагестан участвует в реализации 12 нацпроектов: «Демография», «Здравоохранение», «Образование», «Жилье и городская среда», «Экология», «Безопасные и качественные автомобильные дороги», «Цифровая экономика», «Культура», «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы», «Международная кооперация и экспорт», «Производительность труда и поддержка занятости» и «Наука».

В рамках указанных нацпроектов реализуется 54 региональных проекта
(в 2019 году – 51 региональный проект) в составе мероприятий
22 государственных программ Российской Федерации и Республики Дагестан.

**2.** На финансовое обеспечение десяти национальных проектов предусмотрены средства в сумме 28 834,0 млн рублей[[1]](#footnote-1), в том числе за счет:

- федерального бюджета – 24 690,1 млн рублей, или 85,6 %;

- республиканского бюджета Республики Дагестан – 4 143,8 млн рублей или 14,4 %.

Финансирование национального проекта «Производительность труда и поддержка занятости» и национального проекта «Наука» в 2020 году не предусмотрено.

В общем объеме бюджетных ассигнований (28 834,0 млн рублей) наибольший объем расходов предусмотрен на реализацию национальных проектов «Демография» – 11 788,7 млн рублей, или 41,0 %, «Образование» –
7 793,3 млн рублей, или 26,9 %, «Здравоохранение» – 3 652,7 млн рублей, или 12,7 %, которые имеют особую значимость для социально-экономического развития Республики Дагестан.

На реализацию национальных проектов запланировано также финансирование из иных источников в сумме 1 804,5 млнрублей, в том числе за счет средств:

- Федерального фонда обязательного медицинского страхования – 1 552,8 млн. рублей;

- Федерального фонда социального страхования – 82,0 млн рублей;

- муниципальных образований – 112,5 млн рублей;

- иных источников – 57,2 млн рублей.

С учетом иных источников финансирования общий объем предусмотренного финансирования на реализацию национальных проектов в Республике Дагестан составляет 30 638,5 млн рублей.

**3.** По состоянию на 1 декабря 2020 года на реализацию национальных проектов профинансированы расходы в сумме 21 255,5 млн рублей, или 73,7 % от объема годовых назначений (28 834,0 млн рублей), (информация о финансировании и освоении средств, выделенных на реализацию национальных проектов приведена в приложении № 1).

Указанные средства направлены на финансирование 33 региональных проектов в рамках 10 национальных проектов, по которым предусмотрено финансирование в 2020 году.

Кассовое исполнение составило 15 680,2 млн рублей, или 73,8 % от объема финансирования (21 255,5) млн рублей, и 54,4 % объема годовых назначений на 2020 год (28 834,0 млн рублей).

**Динамика финансирования и освоения бюджетных ассигнований,**

**выделенных на реализацию национальных (региональных)**

**проектов в Республике Дагестан в 2020 году**

**млн рублей**

****

**4. Проведенный анализ финансирования и освоения средств, выделенных на реализацию национальных (региональных) проектов показал следующее.**

**4.1.** На 1 декабря 2020 года наибольший уровень исполнения расходов к годовым назначениям определен по национальным проектам: «Культура» –
98,1 %, «Жилье и городская среда» - 80,9 %. По национальному проекту «Международная кооперация и экспорт» средства освоены в полном объеме.

Низкий уровень освоения сложился по национальным проектам «Здравоохранение» – 28,8 %, «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» - 38,7 %, «Образование» – 48,0 %, которые имеют особую значимость для социально-экономического развития Республики Дагестан.

По национальному проекту «Цифровая экономика» освоение отсутствует.

В общем объеме расходов республиканского бюджета Республики Дагестан на 2020 года (175 006,4 млн рублей) объем расходов, предусмотренных на финансирование национальных проектов (28 833,9 млн рублей)
занимает 16,5 %.

**4.2**. Для сравнения уровня исполнения расходов, следует отметить, что в общероссийском масштабе, за одиннадцать месяцев 2020 года по данным Счетной палаты Российской Федерации, наибольшие объемы освоения к годовым назначениям наблюдаются по национальным проектам: «Демография» (86,2%), «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» (75,7%), «Здравоохранение» (73,7%), «Наука» (69,8%), «Культура» (67%), «Международная кооперация и экспорт» (66,9%). Низкие показатели освоения бюджетных ассигнований сложились по нацпроектам «Цифровая экономика» (34,4%), «Жилье и городская среда» (52,2%) и «Экология» (53,7%).

**4.3.** По сравнению с 1 ноября 2020 года (19 326,6 млн рублей) объем профинансированных средств на реализацию национальных проектов на
1 декабря 2020 года (21 255,5 млн рублей) увеличился на 1 928,9 млн рублей, или на 10,0 %, объем освоенных средств – на 2 490,5 млн рублей, или на 18,9 %.

Следует отметить, что на протяжении 11 месяцев 2020 года наблюдалось неритмичное финансирование национальных проектов. Одновременно, темпы освоения бюджетных средств оценивались как недостаточные для своевременного и качественного исполнения запланированных мероприятий и достижения целевых показателей на 2020 год.

Министерства и ведомства, ответственные за реализацию национальных проектов, в ходе которых реализуются мероприятия по строительству и реконструкции объектов социальной значимости, не готовы в сжатые сроки осваивать объем бюджетных ассигнований, профинансированный на реализацию национальных проектов.

**Финансирование и освоение расходов на реализацию национальных
(региональных) проектов по состоянию на 1 декабря 2020 года**

**млн рублей**



В рамках реализации национальных проектов в 2020 году запланировано заключение 1 032 контрактов (договоров). По состоянию на 1 декабря 2020 года заключено 991 контрактов (договоров) на общую сумму 23 652,5 млн рублей, или 96,0 % от планового показателя.

Министерствами и ведомствами Республики Дагестан, ответственными за реализацию национальных (региональных) проектов, не исполнены своевременно поручения данные Председателем Правительства Республики Дагестан в части принятия мер по заключению контрактов на выполнение мероприятий региональных проектов до 15 марта 2020 года, а в последующем до 31 августа 2020 года (протокол заседания Правительства Республики Дагестан от 22 июля 2020 года № 7). В результате, по состоянию на 1 декабря 2020 года не заключены 41 плановых контрактов (договоров).

**Количество контрактов (договоров), запланированных и заключённых в ходе реализации национальных (региональных) проектов в 2020 году**

****

**II Национальный проект «Демография»**

**2.1.** В Республике Дагестан в рамках национального проекта «Демография» реализуются пять региональных проектов, в том числе:

1. *«Финансовая поддержка семей при рождении детей»;*
2. *«Разработка и реализация программы системной поддержки и повышения качества жизни граждан старшего поколения (Старшее поколение)»;*
3. *«Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»;*
4. *«Формирование системы мотивации граждан к здоровому образу жизни, включая здоровое питание и отказ от вредных привычек (Укрепление общественного здоровья)»;*
5. *«Создание для всех категорий и групп населения условий для занятий физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва (Спорт-норма жизни)».*

В 2020 году на реализацию национального проекта «Демография» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 11 788,7 млн рублей, в том числе средства федерального бюджета – 10 363,9 млн рублей, средства республиканского бюджета Республики Дагестан – 1 424,8 млн рублей.

На 1 декабря 2020 года расходы профинансированы в сумме 8 813,7 млн рублей, или 74,8 % от годовых назначений (11 788,7 млн рублей).

Кассовое исполнение по национальному проекту составило 7 081,3 млн рублей, или 80,3 % от объема финансирования (8 813,7 млн рублей) и 60,0 % от годовых назначений (11 788,7 млн рублей).

Остаток неосвоенных средств на 1 декабря 2020 года бюджетных ассигнований составляет 4 707,4 млн рублей или 40,0 %. от годовых назначений (11 788,7 млн рублей).

В рамках национального проекта «Демография» запланировано заключение 78 контрактов по 3 региональным проектам, из которых фактически заключено 76 контрактов на сумму 7 549,2 млн рублей, или 97,4 % от годового объема.

В 2020 году по нацпроекту «Демография» из 5 региональных проектов запланировано финансирование 4 региональных проектов.

 **2.2.** В целях реализации национального проекта «Демография» бюджетные средства направлены на финансирование мероприятий следующих
региональных проектов:

**1)** **Региональный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей»** – профинансировано 3 439,8 млн рублей, или 89,4 % от годовых назначений (3 846,1 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 3 419,1
млн рублей, или 99,4 % от объема финансирования (3 439,8 млн рублей) и 89 % от объема годовых назначений (3 846,1 млн рублей).

Средства, профинансированные по региональному проекту, направлены Министерству труда и социального развития Республики Дагестан на предоставление ежемесячных выплат в связи с рождением первого ребенка
(в 2020 году – 12,14 тыс. семей или 130,5 % от планового объема на 2020 год
(9,3 тыс. семей), с нарастающим итогом с начала реализации национального проекта – 33,16 тыс. семей).

За счет средств Территориального фонда ОМС обеспечено проведение
1 008 процедур ЭКО семьям, страдающим бесплодием, или 65,0 % от планового объема на 2020 год (1,55 тыс. циклов) на сумму 102,1 млн рублей.

**2)** **Региональный проект** **«Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте 3-х лет»** – профинансировано 5 127,6 млн рублей, или 66,6 % от годовых назначений (7 696,3 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту (средства, доведенные до заказчика) составило 3 547,3 млн рублей**[[2]](#footnote-2),** или 69,2 % от объема финансирования (5 127,6 млн рублей) и 46,1 % от объема годовых назначений (7 696,3 млн рублей).

Средства, выделенные по региональному проекту, направлены на реализацию следующих мероприятий:

**- Министерству труда и социального развития Республики Дагестан** –
**3,96 млн рублей,** или 100 % от годовых назначений на переобучение и повышение квалификации женщин в период отпуска по уходу за ребенком в возрасте до трех лет. В учебные центры направлены 70 женщин, или 102,9 % от планового объема (68 человек). Завершили обучение 59 женщин. Кассовое исполнение по мероприятию составило 2,2 млн рублей, или
55,6 % от годовых назначений (3,96 млн рублей).

**-** **Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Республики Дагестан** - **5 123,6 млн рублей**, или 66,6 % от годовых назначений (7 692,3 млн рублей) на строительство объектов дошкольного образования.
В свою очередь, Минстроем РД средства в сумме 3 545,1 млн рублей, или
69,2 % от объемов финансирования (5 123,6 млн рублей), перечислены ГКУ «Дирекция единого государственного заказчика-застройщика».

**Кассовое исполнение по строительству объектов дошкольного образования[[3]](#footnote-3) (фактически объем выполненных работ), согласно представленным формам КС-3, составило 2 438,9 млн рублей, или 47,6 % от объемов финансирования (5 123,6 млн рублей), и 31,7 % от годовых назначений (7 692,3 млн рублей).**

В соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 сентября 2019 года № 2247-р генеральным подрядчиком строительства
57 объектов дошкольного образования в целях реализации регионального проекта «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» является ФГУП «Главное военно-строительное управление № 4» Министерства обороны Российской Федерации (далее – ФГУП «ГВСУ № 4»).

В ходе реализации регионального проекта «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» предусмотрены следующие мероприятия:

***- создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет, в ходе которого запланировано строительство и ввод в эксплуатацию*** ***20 детских садов******на 1 950 мест (незавершенное строительство за 2019 год),*** по которым разработана проектно-сметная документация (ПСД) и получены положительные заключения по результатам ее государственной экспертизы.

На реализацию данного мероприятия по строительству 20 детских садов на 1 950 мест в 2020 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 769,96 млн рублей (в том числе средства федерального бюджета – 1 130,33 млн рублей и республиканского бюджета – 639,62 млн рублей).

На 1 декабря 2020 года профинансировано 1 354,3 млн рублей, или 76,5 % от годовых назначений (1 769,96 млн рублей). Средства направлены Минстрою РД, как главному распорядителю бюджетных средств по строительству объектов дошкольного образования.

В свою очередь, Минстроем РД направлены ГКУ «Дирекция единого государственного заказчика-застройщика» денежные средства в сумме
929,3 млн рублей, или 68,6 % от объема финансирования (1 354,3 млн рублей), и 52,2 % от годовых назначений (1 769,96 млн рублей).

**Объем фактически выполненных работ по 20 объектам согласно справкам о стоимости выполненных работ по форме КС-3 (кассовые расходы) составляет 982,18 млн рублей, или 55,5 % годовых назначений
(1 769,9 млн рублей).**

По сравнению с 1 ноября 2020 года (634,4 млн рублей) объем выполненных работ увеличился на 347,8 млн рублей, или на 54,8 %.

| № | Детские сады | Кол-во мест | Стоимость контракта, млн. рублей | % строит.готовности |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | г. Махачкала (МКР Ак-гель) | 250 | 195,33 | 100 |
| 2 | г. Каспийск (МКР № 10) | 100 | 73,26 | 100 |
| 3 | г. Буйнакск (ул.Али-Клыча, 86) | 60 | 62,92 | 100 |
| 4 | с. Магарамкент, Магарамкентский район | 60 | 66,05 | 100 |
| 5 | с.Кульзеб, Кизилюртовский район | 60 | 75,07 | 100 |
| 6 | с. Учкент, Кумторкалинский район (ул.Капчунайская, 3) | 100 | 95,70 | 100 |
| 7 | г. Хасавюрт (ул. 40 лет Октября) | 120 | 101,07 | 100 |
| 8 | с. Араблинское, Дербентский район | 100 | 94,85 | 100 |
| 9 | Ленинаул, Казбековский район (ул. А.Мужаитова, 106) | 100 | 95,19 | 99,85 |
| 10 | г. Дербент (ул. Окружная, 5) | 60 | 63,07 | 98,93 |
| 11 | г. Избербаш (ул. Кураева, 30) | 100 | 116,32 | 85,30 |
| 12 | г. Махачкала (ул.Азиза Алиева, 32) | 60 | 75,23 | 83,90 |
| 13 | г. Махачкала (ул. Фонвизина, 6) | 60 | 75,12 | 83,89 |
| 14 | с. Новые Викри, Каякентский район | 120 | 113,82 | 80,10 |
| 15 | с. Эндирей, Хасавюртовский район | 120 | 107,94 | 78,44 |
| 16 | г. Кизляр (ул.Кочубея, 28) | 100 | 98,83 | 73,83 |
| 17 | с. Тинди, Цумадинский район | 60 | 69,26 | 49,69 |
| 18 | с. Хамаматюрт, Бабаюртовский район.  | 100 | 94,12 | 49,00 |
| 19 | с.Миарсо, Ботлихский райой | 100 | 95,15 | 44,35 |
| 20 | пос. Шамхал-Термен, гор. Махачкалы (Загородный) | 120 | 107,65 | 33,05 |
|  | **Итого** | **1 950** | **1 876,04** |  |

Проведенный анализ показал, что из 20 детских садов, запланированных к вводу в текущем году, **уровень строительной готовности** представлен следующим образом:

**- 9 объектов – 100 процентов;**

**- 1 объект – 99 процентов;**

**- 6 объектов – до 85 процентов;**

**- 4 объекта - до 50 процентов.**

По 9 объектам строительство завершено и осуществляются мероприятия по оформлению документации (детский сад на 100 мест в г. Каспийск
(МКР № 10), детский сад на 60 мест в с. Магарамкент Магарамкентского района, детский сад на 100 мест в с. Араблинское Дербентского района, детсад на 250 мест в г.Махачкале (МКР Ак-гёль), детский сад на 60 мест в с.Кульзеб, Кизилюртовский район, детский сад на 60 мест в г. Буйнакск (ул.Али-Клыча, 86), детский сад на 100 мест в с. Учкент, Кумторкалинский район (ул.Капчунайская), детский сад на 120 мест в г. Хасавюрт, ул. 40 лет Октября, 32 «а», детский сад на 100 мест в с. Ленинаул, Казбековского района, ул. А. Мужаитова)).

По 10-ти объектам с уровнем готовности ниже 85 процентов имеются значительные риски завершения строительства в 2020 году и неосвоения средств в сумме 577,5 млн рублей, или 32,6 % от годовых назначений (1 769,96 млн рублей).

 ***- создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3-х лет в 2020 году, в ходе которого запланировано строительство и ввод эксплуатацию 35 детских садов на 6 750 мест, а также начало строительства 2 детских садов на 400 мест.***

На реализацию мероприятия в 2020 году предусмотрены средства в сумме 5 922,3 млн рублей (в том числе средства федерального бюджета – 5 150,1 млн рублей и республиканского бюджета Республики Дагестан – 772,3 млн рублей).

На 1 декабря 2020 года Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Республики Дагестан профинансировано 3 769,3 млн рублей, или 63,6 % от годовых назначений (5 922,3 млн рублей).
В свою очередь, Минстроем РД направлены ГКУ РД «Дирекция единого государственного заказчика-застройщика» 2 615,8 млн рублей, или 69,4 % от объема финансирования (3 769,3 млн рублей), или 44,2 % от годовых назначений (5 922,35 млн рублей).

Объем выполненных работ по 32 объектам согласно справкам о стоимости выполненных работ по форме КС-3 (кассовые расходы) составляет 1 456,7 млн рублей, или 24,5 % от годовых назначений (5 922,3 млн рублей).

По сравнению с 1 ноября 2020 года (818,7 млн рублей) объем выполненных работ увеличился на 638,0 млн рублей, или на 80,0 %.

| № | Детские сады (ясли) | Кол-вомест | Стоимость контрактамлн рублей | % строит. готовности |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2020 год** |  |  |  |
| 1 | г. Махачкала (МКР «ДОСААФ») | 200 | 163,40 | 97,90 |
| 2 | г. Махачкала (пос. Сулак) | 200 | 164,74 | 96,57 |
| 3 | с. Сиртыч, Табасаранский район | 60 | 668,97 | 84,88 |
| 4 | г. Каспийск (МКР «Кемпинг») | 250 | 194,35 | 78,40 |
| 5 | г. Кизилюрт (МКР «Новый») | 250 | 194,19 | 76,24 |
| 6 | с. Карабудахкент, Карабудахкентский район | 250 | 190,64 | 74,45 |
| 7 | г. Каспийск (МКР № 11) | 250 | 186,60 | 72,55 |
| 8 | с. Доргели, Карабудахкентский район | 200 | 175,21 | 68,30 |
| 9 | г. Кизилюрт (МКР №3) | 250 | 191,99 | 67,12 |
| 10 | с. Буртунай, Казбековский район  | 60 | 670,68 | 64,02 |
| 11 | г. Махачкала (пос. Богатыревка) | 200 | 154,45 | 63,17 |
|  12 | г. Кизляр | 250 | 192,96 | 62,11 |
|  13 | с. Баршамай, Кайтагский район | 120 | 189,19 | 59,30 |
|  14 | г. Махачкала (пос. Н.Хушет, МКР № 3) | 250 | 191,51 | 57,90 |
|  15 | г. Махачкала (МКР «Ипподром») | 200 | 162,73 | 57,80 |
|  16 | г. Дагестанские Огни | 200 | 162,96 | 57,25 |
|  17 | с. Нечаевка, Кизилюртовский район | 200 | 171,84 | 56,80 |
|  18 | г. Хасавюрт (МКР «Мичурино») | 200 | 173,98 | 51,05 |
|  19 | г. Дербент | 200 | 165,89 | 47,90 |
|  20 | с. Кафыр-Кумух, Буйнакский район | 120 | 102,60 | 42,67 |
|  21 | г. Каспийск (МКР № 10) | 250 | 193,15 | 41,60 |
|  22 | с. Эрпели, Буйнакский район | 120 | 102,17 | 38,17 |
|  23 | г. Буйнакск (ул. Шихова, 120-б) | 250 | 197,10 | 37,59 |
|  24 | с. Сагаси-Дейбук, Каякентский район | 120 | 102,50 | 37,15 |
|  25 | с. Мюрего, Сергокалинский район | 120 | 102,96 | 37,10 |
|  26 | с. Джанга, Карабудахкентский район | 120 | 106,86 | 37,00 |
|  27 | с. Каякент, Каякентский район | 250 | 193,82 | 36,07 |
|  28 | с. Ботаюрт, Хасавюртовский район | 120 | 102,62 | 34,70 |
|  29 | г. Избербаш (ул. Морская, 2) | 250 | 196,64 | 33,65 |
|  30 | г. Буйнакск (МКР «Молодежный») | 250 | 195,14 | 25,90 |
|  31 | г. Дербент  | 250 | 188,43 | 12,10 |
|  32 | г. Избербаш (ул. Российская, 15) | 250 | 193,77 | 11,01 |
|  33 | с. Унцукуль, Унцукульский район | 120 | 101,86 | 8,60 |
|  34 | г. Хасавюрт (МКР «Олимпийский») | 120 | 97,63 | 1,35 |
|  35 | с. Тагиркент (вместо с. Уллуая), Левашинский район | 250 | 189,92 | 0 |
|   | **2021 год** |  |  |  |
|  36 | с. Куруш, Хасавюртовского района  | 200 | - | 0 |
|  37 | с. Тарумовка (ул. Кирова,21) | 200 | - | 0 |
|  | **Итого** | **7010** | **5 541 220,96** |  |

**Проведенный анализ показал, что из 35 детских садов – яслей, предусмотренных к вводу в эксплуатацию в 2020 году, уровень строительной готовности представлен следующим образом:**

**2 объекта - от 90% до 97%;**

**16 объектов - от 50 % до 85%,**

**11 объектов - от 30 % до 50%,**

**6 объектов - от 0 % до 26 %,**

**По 33 объектам с уровнем готовности до 85 % имеются значительные риски завершения строительства в 2020 году и неосвоения средств в сумме 3 503,8 млн рублей[[4]](#footnote-4) или 62,7 % от годовых назначений (5 922,3 млн рублей).**

По большинству строительных объектов не соблюдаются графики строительных работ. По 29 объектам нарушены плановые сроки завершения, в том числе; по 1 саду-ясли (сентябрь 2020 г.), по 25 садам-яслям (ноябрь 2020 г), по 3 садам-яслям (октябрь 2020г.).

По детсаду – ясли на 250 мест в с. Тагиркент Левашинского района работы не начаты в связи с тем, что государственный контракт с новыми условиями в соответствии с заключением Госэкспертизы 12.11.2020г. направлен на согласование в ФГУП ГВСУ № 4. Детсад включен в перечень объектов строительства в IV квартале 2020г. вместо строительства детсада – ясли на 250 мест в сел Уллуая Левашинского района, так как жители села были против строительства объекта на их территории.

По четырем детсадам – ясли работы строительные работы проводятся на уровне фундамента (ясли на 250 мест в г.Избербаш, ясли на 250 мест в г.Дербенте, ясли на 120 мест в с. Унцукуль Унцукульского района, ясли на 120 мест, в МКР "Олимпийский" г.Хасавюрт).

По двум детсадам – ясли (детсад - ясли на 200 мест в г.Махачкале (МКР "ДОСААФ"), детсад - ясли на 200 мест в п.Сулак г.Махачкалы) строительство в стадии завершения.

В ходе реализации регионального проекта «Содействие занятости женщин – создание условий школьного образования для детей в возрасте до 3-х лет» заключены 57 контрактов на сумму 7 317,5 млн рублей, или 96,6 % от запланированного объема (59 контрактов).

Контракты заключены в целях реализации мероприятий по строительству дошкольных образовательных учреждений (55 контрактов на сумму 7 317,3 млн рублей), на организацию переобучения и повышения квалификации женщин в период отпуска по уходу за ребенком в возрасте до трех лет, а также женщин, имеющих детей дошкольного возраста, не состоящих в трудовых отношениях и обратившихся в органы службы занятости (2 контракта на обучение 8 женщин на сумму 285,0 тыс. рублей).

По детсадам в сел. Тарумовка Тарумовского района на 200 мест и
сел. Куруш Хасавюртовского района на 200 мест, запланированным к вводу в эксплуатацию в 2021 году, контракты не заключены в виду отсутствия проектно-сметной документации.

**3)** **Региональный проект «Старшее поколение»** – профинансировано
14,6 млн рублей, или 100,0 % от годовых назначений.

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 6,69
млн рублей, или 45,8 % от объема годовых назначений (14,6 млн рублей).

Средства, выделенные по региональному проекту, направлены на реализацию следующих мероприятий:

- Министерству здравоохранения Республики Дагестан на закупку вакцины против пневмококковой инфекции для вакцинации лиц старше трудоспособного возраста из групп риска, проживающих в организациях социального обслуживания – 0,05 млн рублей, или 100 % от объема годовых назначений.

Кассовое исполнение по мероприятию составило 0,05 млн рублей, или
100 % от объема годовых назначений (0,05 млн рублей). Министерством здравоохранения Республики Дагестан обеспечено 100-процентное проведение вакцинации против пневмококковой инфекции граждан старше трудоспособного возраста из групп риска, проживающих в организациях социального обслуживания (90 человек).

 - Министерству труда и социального обеспечения Республики Дагестан – 14,5 млн рублей на проведение мероприятий по профессиональному обучению и получению дополнительного профессионального образования, или 100 % годовых назначений.

Кассовое исполнение по данному мероприятию составило 5,5 млн рублей или 37,9 % от годовых назначений (14,5 млн рублей).

 На обучение и получение дополнительного профессионального образования направлены 219 лиц в возрасте 50 лет и старше, а также лица предпенсионного возраста, или 121,7 % от планового объема (180 человек). Из них, 193 человек завершили обучение.

В ходе реализации регионального проекта «Старшее поколение» заключено 6 контрактов на сумму 0,37 млн рублей, или 100 % от запланированного объема, в том числе по мероприятиям:

- по вакцинации граждан старше трудоспособного возраста из групп риска, проживающих в организациях социального обслуживания – 1 контракт на сумму 53,4 тыс. рублей.

- по организации профессионального обучения и дополнительного профессионального образования лиц в возрасте 50 лет и старше, а также лиц предпенсионного возраста – 5 контрактов на сумму 318,0 тыс. рублей на обучение 9 лиц (в дальнейшем предусмотрена организация обучения с использованием образовательных сертификатов, без заключения соответствующих контрактов).

**4)** **Региональный проект «Спорт-норма жизни»** – профинансировано
231,7 млн рублей, или 100 % от годовых назначений.

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 109,4 млн рублей или 47,2 % от годовых назначений (231,75 млн рублей).

Профинансированные по региональному проекту бюджетные средства направлены Министерству по физической культуре и спорту Республики Дагестан на реализацию следующих мероприятий:

- строительство футбольного поля в сел. Ансалта Ботлихского района –
147,2 млн рублей, или 100 % годовых назначений. Кассовое исполнение составило 68,6 млн рублей или 47,0 % от годовых назначений (147,2 млн рублей). Техническая готовность объекта составляет 75 %;

- поддержка спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва – 23,6 млн рублей, или 100,0 % годовых назначений
Кассовое исполнение составило 23,6 млн рублей. Осуществлена поставка спортивной экипировки;

- оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием – 52,0 млн рублей. Работы установке оборудования завершены в 10 муниципальных образованиях. Кассовое исполнение составило 26,9 млн рублей или 52,0 % от годовых назначений.

- приобретение искусственного покрытия для футбольного поля в
г. Буйнакск – 8,9 млн рублей, или 100 % годовых назначений. Завершена поставка полноразмерного искусственного покрытия для футбольного поля. Кассовое исполнение составило 8,5 млн рублей или 95,0 % от годовых назначений.

В ходе реализации регионального проекта «Спорт - норма жизни» заключено 13 контрактов на сумму 231,3 млн рублей, или 100 % от запланированного объема, в том числе на:

- строительство футбольного поля с беговыми дорожками и секторами в сел. Ансалта Ботлихского района – 6 контрактов на сумму 147,2 млн рублей;

- искусственное покрытие футбольного поля в г. Буйнакск – 2 контракта на сумму 8,5 млн рублей;

- спортивная экипировка учреждений, осуществляющих подготовку олимпийского резерва – 3 контракта на сумму 23,6 млн рублей.

- поставка комплектов спортивного оборудования – 1 контракт на сумму 26,9 млн рублей;

- создание ФОК в п. Шамилькала Унцукульского района - 1 контракт на сумму 25,1 млн рублей.

**2.3.** **По результатам мониторинга реализации национального проекта «Демография» можно сделать вывод о наличии существенных рисков неосвоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей.**

В ходе реализации национального проекта «Демография» в 2020 году предусмотрены мероприятия по строительству и вводу в эксплуатацию объектов, которые сопряжены со значительными рисками обеспечения своевременного выполнения строительных мероприятий и освоения выделенных средств.

По региональному проекту «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет», с учетом низких темпов проведения строительных работ, несоблюдения графика строительства и низкого уровня кассового освоения бюджетных средств,**Счетная палата Республики Дагестан отмечает о наличии значительных рисков завершения в 2020 году строительства и ввода в эксплуатацию 43 объектов дошкольного образования (10 детсадов и 33 детсадов – яслей) и освоения годовых назначений на общую сумму 4 081,3 млн рублей, в том числе по 10 детсадам – 577,5 млн рублей, по 33 детским садам - яслям –
3 503,8 млн рублей. Также останутся нереализованными мероприятия по началу строительства 2 детсадов – яслей, со сроками окончания в 2021 году** (с**ел. Тарумовка Тарумовского района (200 мест), сел. Куруш Хасавюртовского района (200 мест).**

По региональному проекту «Финансовая поддержка семей при рождении детей» с учетом результатов реализации мероприятий по выполнению процедур экстракорпорального оплодотворения семьям, страдающим бесплодием в 2019 году (1 303 процедуры, план - 1 500 процедур), существует вероятность повторения аналогичной ситуации и в 2020 году (1 008 процедур, или 65,0 % от плана (1,55 тыс. циклов)) в том числе из-за коронавирусной инфекции.

По региональному проекту «Спорт-норма жизни» наблюдается риск завершения строительства в 2020 г. футбольного поля в с. Ансалта Ботлихского района. Техническая готовность объекта составляет 75 %. Кассовое исполнение - 68,6 млн рублей или 46,6 % от годовых назначений (147,2 млн рублей).
На 1 декабря 2020 года не освоено 78,6 млн рублей или 53,4 % от годовых назначений (147,2 млн рублей).

**III Национальный проект «Здравоохранение»**

**3.1**. В Республике Дагестан в рамках национального проекта «Здравоохранение» реализуются 7 региональных проектов, в том числе:

1. *Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи;*
2. *Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями;*
3. *Борьба с онкологическими заболеваниями;*
4. *Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям;*
5. *Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами;*
6. *Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы здравоохранения (ЕГИСЗ);*
7. *Развитие экспорта медицинских услуг.*

В 2020 году на реализацию национального проекта «Здравоохранение» предусмотрены бюджетные ассигнования на сумму 3 652,7 млн рублей, в том числе за счет: федерального бюджета – 3 436,2 млн рублей, республиканского бюджета Республики Дагестан – 216,5 млн рублей.

На 1 декабря 2020 года расходы профинансированы в сумме 2 726,86 млн рублей, что составляет 74,7 % от годовых назначений.

Кассовые расходы по национальному проекту исполнены в сумме
1 012,4 млн рублей, что составляет 37,1 % от объема финансирования
(2 726,8 млн рублей) и 27,7 % от объема годовых назначений (3 652,7 млн рублей).

Не освоено на 1 декабря 2020 года бюджетных средств в сумме 2 640,35 млн рублей, или 72,3 млн рублей от объема годовых назначений
(3 652,7 млн рублей).

В рамках реализации нацпроекта «Здравоохранение» на 2020 год запланировано заключение 199 контрактов (договоров) по 6 региональным проектам, из которых заключено 174 контрактов (договоров) на сумму
3 286,3 млн рублей, или 87,4 % от планового объема.

В 2020 году по нацпроекту «Здравоохранение» из 7 региональных проектов предусмотрено финансирование 6 региональных проектов. Финансирование регионального проекта «Развитие экспорта медицинских услуг не предусмотрено.

**3.2.** В рамках нацпроекта бюджетные средства направлены на финансирование мероприятий следующих региональных проектов:

**1)** **Региональный проект «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи»** - профинансировано 669,7 млн рублей, или
96,1 % от годовых назначений (696,6 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 212,1 млн рублей, или 31,7 % от объема финансирования и 30,5 % от объема годовых назначений (696,6 млн рублей).

Профинансированные по региональному проекту бюджетные средства перечислены на реализацию следующих мероприятий:

- создание 20 фельдшерского-акушерских пунктов – 80,5 млн рублей или
75,0 % от годовых назначений (107,4 млн рублей). Кассовое освоение составило 40,25 млн рублей, или 53,7 % от объема годовых назначений (107,4 млн рублей);

- приобретение передвижных мобильных комплексов (10 ед.) – 489,2 млн рублей или 100 % от годовых назначений. Кассовое освоение составило 92,5 млн рублей, или 19 % от суммы заключенных контрактов по приобретению передвижных мобильных комплексов (489,2 млн рублей).

- оказание экстренной медицинской помощи с использованием санитарной авиации – 79,4 млн рублей, или 79,4 % от годовых назначений
(100 млн рублей).

В ходе реализации регионального проекта заключено 68 контрактов или 92,0 % от планового объема (74 контракта) на общую сумму 687,6 млн рублей, в том числе:

- строительство фельдшерско-акушерских пунктов - 2 контракта по
20 ФАПам на сумму 80,5 млн рублей. Завершены работы по строительству
10 ФАПов или 50% от планового объема (20 ФАП). Неиспользованный остаток экономии – 0,46 млн рублей;

- оснащение фельдшерско-акушерских пунктов - 1 контракт на сумму 26,0 млн рублей;

- приобретение передвижных мобильных комплексных – 1 контракт на 9,39 млн рублей;

- обеспечение противопожарной безопасности на 10 установленных ФАПах – 1 контракт на сумму 0,396 млн рублей;

- закупка 54 передвижных мобильных комплексов (ПМК) – 10 контрактов на общую сумму 479,8 млн рублей. Поставлено 15 передвижных мобильных комплексов, или 27,3 % от планового объема (55 комплексов). Неиспользованный остаток экономии – 9,4 млн рублей;

- развитие санитарной авиации – 53 договора на сумму 91,46 млн рублей. Осуществлено 178 вылетов вертолетом санитарной авиации, или 119,0 % от планового объема (150 вылетов), обслужено 245 пациентов, в том числе 28 детей. Доставлены в медицинские организации 241 человек.

Планируется заключение 1 контракта (договора) по противопожарной безопасности для 10 ФАПов на сумму 0,46 млн рублей до 15 декабря 2020 года и 5 контрактов по санитарной авиации на неиспользованный остаток средств на сумму 8,54 млн рублей, в случае необходимости.

**В ходе реализации регионального проекта «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи» предусмотрено строительство 20 фельдшерского-акушерских пунктов, с предусмотренным объемом финансирования в сумме 107,4 млн рублей.**

По состоянию на 1.12.2020 г. темпы строительных работ по строительству фельдшерско-акушерских пунктов (ФАП) оцениваются как недостаточные для своевременного завершения и ввода в эксплуатацию объектов.

Завершены работы по 10 ФАПам, или 50 % планового количества (20 ФАП), в том числе: фельдшерско-акушерские пункты Акушинского района с. Танты, Каякентского района с. Капкайкент, Дербентского района, с. Кала, с. Карадаглы и Сергокалинского района, с. Цурмахи, Сулейман-Стальский район, с. Испик, Рутульский район, с. Гельмец, Табасаранский район, с. Джули, Хивский район, с. Куг, Докузпаринский район, с. Каладжух. Из них пять объектов сданы.

По 4 ФАПам (Унцукульский район, с. Кахаб-Росо, Левашинский район, с. Нижний Убекимахи, Гумбетовский район, с. Ингиши, Цумадинский район, с. Сильди) завершены работы по подготовке площадки для размещения и монтажа ФАП.

По 6 ФАПам (Бабаюртовский район, с. Советское, Буйнакский район, с. Аркас, Ногайский район, с. Эдиге, Тарумовский район, с. Раздолье, Хасавюртовский район, с. Кадыротар, Кумторкалинский район, с. Шамхал-Янгиюрт) заливка площадки завершена, производится монтаж сендвич-панелей.

Поздние сроки заключения контрактов и необеспечение Министерством здравоохранения Республики Дагестан должного контроля за выполнением обязательств по заключенным контрактам, привели к нарушению сроков поставки 10 ФАПов. В частности, до 30 августа 2020 года согласно контрактам, должны были быть завершены работы по созданию 20 ФАПов с ООО «Грация» на 80,51 млн рублей.

Фактически по состоянию на 2 декабря 2020 года на 92 дня просрочено исполнение по 2 контрактам на общую сумму 40,25 тыс. рублей, в том числе:

 - государственный контракт от 16 июля 2020 года № 0103200008420002436 на 12,07 млн рублей, срок поставки по контракту 30 августа 2020 года;

- государственный контракт от 16 июля 2020 года № 0103200008420002435 на 28,18 млн рублей, срок поставки по контракту 30 августа 2020 года.

По государственному контракту № 0103200008420002025 на 26,04 млн рублей оборудование для модульных фельдшерско-акушерских пунктов поставлено 17-19 ноября (срок поставки по контракту 30 августа 2020 года). В результате запланированная поставка оборудования для модульных фельдшерско-акушерских пунктов по контракту на 2020 год, фактически осуществлена с опозданием на 79 дней. Кроме того, по состоянию на 1 декабря 2020 года просрочена на 79 дней поставка передвижных мобильных комплексов на 396,70 млн рублей (срок поставки по контракту 30 ноября 2020 года).

**2)** **Региональный проект «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями»** - профинансировано 355,44 млн рублей, или 100,0 % от годовых назначений.

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 141,8 млн рублей, или 40,0 % от объема годовых назначений (355,4 млн рублей).

Профинансированные по региональному проекту бюджетные средства перечислены на реализацию следующих мероприятий:

- оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений (ГБУ РД «Республиканская клиническая больница», ГБУ РД «Республиканская клиническая больница скорой медицинской помощи») и первичных сосудистых отделений (ГБУ РД «Городская клиническая больница» и ГБУ РД «Буйнакская центральная городская больница»), включая оборудование для ранней медицинской реабилитации – 297,3 млн рублей или 100 % от годовых назначений. Кассовое исполнение составило 85,8 млн рублей, или 29,0 % от годовых назначений
(297,3 млн рублей). В ГБУ РД «Республиканская клиническая больница скорой медицинской помощи» осуществлена поставка компьютерного томографа.

- профилактика развития сердечно-сосудистых заболеваний – 58,13 млн рублей, или 100 % от годовых назначений. Кассовое исполнение составило
55,9 млн рублей, или 96,2 % от годовых назначений (58,1 млн рублей). Неиспользованный остаток экономии – 1,2 млн рублей.

В ходе реализации регионального проекта заключено 68 контрактов на сумму 355,2 млн рублей, или 98,6 % от запланированного объема
(69 контрактов), в том числе:

- на приобретение компьютерных томографов для ГБУ РД "Республиканская клиническая больница", ГБУ РД "Городская клиническая больница №1" и ГБУ РД "Республиканская клиническая больница скорой медицинской помощи» - 3 контракта на общую сумму 170,9 млн рублей. Отремонтировано помещение в ГБУ РД «Республиканская клиническая больница» Проводятся ремонтные работы для установки компьютерного томографа в ГБУ РД «Республиканская клиническая больница скорой медицинской помощи». Неиспользованный остаток экономии – 34,3 млн рублей;

- оснащение ГБУ РД "Буйнакская ЦГБ" - 14 контрактов для на общую сумму 51,93 млн рублей;

- профилактика сердечно-сосудистых заболеваний в рамках лекарственного обеспечения пациентов высокого риска - 48 контрактов на общую сумму 57,85 млн рублей;

- поставка кроватей в ГБУ РД «Республиканская клиническая больница скорой медицинской помощи» - 1 контракт на сумму 5,68 млн рублей.

- приобретение микроскопа операционного в ГБУ РД "Республиканская клиническая больница" - 1 контракт на сумму 35,0 млн рублей;

- приобретение медицинского оборудования - 1 контракт на сумму 33,79 млн рублей в ГБУ РД «Республиканская клиническая больница скорой медицинской помощи».

**3)** **Региональный проект «Борьба с онкологическими заболеваниями»** - профинансировано 591,6 млн рублей, или 75,3 % от годовых назначений
 (786,2 млн рублей).

 Кассовое исполнение по региональному проекту составило 109,98 млн рублей, или 18,6 % от объема финансирования и 14,0 % от объема годовых назначений (786,2 млн рублей).

Профинансированные по региональному проекту бюджетные средства перечислены на реализацию следующих мероприятий:

- организация Центра амбулаторной онкологической помощи (ЦАОП) на базе ГБУ РД «Буйнакская ЦГБ» - 52,9 млн рублей, или 100 % предусмотренных назначений. ЦАОП в ГБУ РД «Буйнакская ЦГБ» открыт 25 сентября 2020 года;

- создание референс-центра в Республиканском онкологическом центре для размещения медицинского оборудования (линейных ускорителей) –
538,7 млн рублей или 73,5 % от предусмотренного объема (733,3 млн рублей).

В ходе реализации регионального проекта заключено23 контракта на общую сумму 692,90 млн рублей, или 92 % от планового объема
(25 контрактов), в том числе:

- оснащение ЦАОП г. Буйнакск - 9 контрактов на сумму 50,5 млн рублей;

- оснащение ГБУ РД "Республиканский онкологический центр» -
14 контрактов на общую сумму 642,4 млн рублей.

Экономия по результатам заключения контрактов - 52,7 млн рублей.

По состоянию на 1.12.2020 г. просрочена поставка по 1 контракту на общую сумму 3,0 млн рублей, срок исполнения которого определен до 30 ноября.

По мероприятию «Финансовое обеспечение оказания медицинской помощи больным с онкологическими заболеваниями в соответствии с клиническими рекомендациями и протоколами лечения» за счет обязательного медицинского страхования за 9 месяцев 2020 года стоимость оказанной медицинской помощи составила 1 845,94 млн рублей, или 143,0% от годовых назначений (1 290,74 млн рублей).

По региональному проекту «Борьба с онкологическими заболеваниями» национального проекта «Здравоохранение» запланировано ***строительство референс-центра в ГБУ РД "Республиканский онкологический центр» для размещения медицинского оборудования (линейных ускорителей), с объемом финансирования в сумме 80 млн рублей за счет средств республиканского бюджета Республики Дагестан.***

Между Министерством здравоохранения Республики Дагестан и Республиканским онкологическим центром в целях реализации регионального проекта заключено соглашение № 114 от 12 марта 2020 года о подготовке помещения для размещения линейных ускорителей. Срок выполнения работ определен до конца 2020 года. Однако, в нарушение указанного соглашения Минздравом РД допущено несвоевременное перечисление субсидий в сумме 80 млн рублей на счета Республиканского онкологического центра в октябре месяце (платежное поручение №121523 от 08.10.2020 года), в то время как согласно графику срок перечисления субсидий был установлен на апрель 2020 года (приложение №1 к соглашению № 114 от 12 марта 2020 года).

В дальнейшем, в соответствии с дополнительным соглашением к соглашению № 114 от 12 марта 2020 года на 9 523,4 тыс. рублей уменьшен размер финансирования Республиканского онкологического центра (70,7 млн рублей). Денежные средства в сумме 9 523,4 тыс. рублей Республиканским онкологическим центром перечислены в Минздрав РД на организацию и оплату работ по изготовлению проектно-сметной документации помещения под размещение системы линейного ускорителя.

Контракт на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации по объекту: «Строительство каньонов для лучевой терапии ГБУ РД «Республиканский онкологический центр» на 8 443,3 тыс. рублей Министерством здравоохранения Республики Дагестан заключен 4 июня 2020 года за №0103200008420001727 с ООО «Кортэкс Медика». Работы, предусмотренные контрактом, должны были быть полностью завершены до 30 ноября 2020 года.

По состоянию на 1 декабря 2020 года проектно-сметная документация направлена рассмотрение в целях получения заключения по государственной экспертизе. Примерный срок получения заключения госэкспертизы составляет 2-3 недели. Заключение контрактов на выполнение строительных работ возможно только после получения заключения госэкспертизы.

Отсутствие работ по строительству объекта на данном этапе реализации регионального проекта сопряжено со значительными рисками обеспечения своевременного выполнения строительных работ и освоения выделенных средств до конца года, что приведет не достижению целевых показателей регионального проекта.

**С учетом изложенного, Счетная палата Республики Дагестан считает, что мероприятие по строительству референс-центра ГБУ РД «Республиканский онкологический центр» в 2020 году останется нереализованным, в следствие чего бюджетные ассигнования на строительство указанного объекта (70,7 млн рублей) не будут освоены.**

**4)** **Региональный проект «Программа развития детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»** – профинансировано 301,64 млн рублей, или 90,0 % от годовых назначений (335,55 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 1,1 млн рублей или 0,4 % от объема финансирования и 0,3 % от объема годовых назначений.

Профинансированные средства перечислены на улучшение материально-технической базы детских поликлинических отделений медицинских организаций (ГБУ РД «ДРКБ им. Кураева») - 301,63 млн рублей. Кассовое исполнение - 1,1 млн рублей или 0,4 % от объема финансирования и 0,3 % от объема годовых назначений (335,55 млн рублей).

В целях реализации мероприятия «оказание медицинской помощи женщинам в период беременности, родов и в послеродовый период, в том числе за счет средств родовых сертификатов» предусмотрены расходы в сумме 82,0 млн рублей. За 11 месяцев 2020 года на оказание медицинской помощи женщинам в период беременности, родов и в послеродовый период, в том числе за счет средств родовых сертификатов израсходованы средства (ФСС), полученные медицинскими организациями республики по родовым сертификатам на общую сумму 82,0 млн рублей, что составляет 100,0% от годовых назначений. Средства использованы на выплату заработной платы, на приобретение оборудования, медикаментов и расходных материалов.

Заключено 4 контракта на сумму 302,68 млн рублей, или 20,0 % от планового объема (20 контрактов) на поставку 2 магнитно-резонансных томографов и 2 компьютерных томографов в ГБУ РД «ДРКБ им. Кураева».

Осуществлена поставка 2 компьютерных томографов в
ГБУ РД «ДРКБ им. Кураева». Ожидается поставка 2 магнитно - резонансных томографов. Завершена подготовка помещения для размещения оборудования, закупленного в текущем году (магнитно-резонансные и компьютерные томографы).

На 1 декабря 2020 года просрочена поставка по 4 контрактам на общую сумму 302,67 млн рублей, срок исполнения которой до 15.09.2020г.

Предусмотрено заключение 16 контрактов на общую сумму 32,85 млн рублей (26,65 млн рублей средства 2020 года и 6,2 млн рублей остаток 2019 года) в результате образовавшейся экономии (26,6 млн рублей) в ходе проведения торгов на проведение капитального ремонта в детских поликлиниках и поликлинических учреждениях, участвующих в проекте «Новая модель медицинской организации».

На 1.12.2020г. медицинскими учреждениями контракты не заключены. Таким образом, существуют значительные риски не освоения бюджетных средств, предусмотренных на проведение капитального ремонта в детских поликлиниках и поликлинических учреждениях, участвующих в проекте «Новая модель медицинской организации» и завершения работ, что ставит под угрозу выполнение поставленных целей и достижения целевых индикаторов проекта.

**5)** **Региональный проект «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения квалифицированными кадрами» -**профинансировано 227,63 млн рублей, или 99,1 % от годовых назначений
(229,48 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 173,0 млн рублей, или 76,0 % от объема финансирования и 75,4 % от годовых назначений (229,48 млн рублей).

Профинансированные по региональному проекту бюджетные средства перечислены:

- на реализацию программы «Земский доктор» – 207,25 млн рублей;

- ГБУ ДПО РД «Дагестанское медицинское училище повышения квалификации работников со средним медицинским и фармацевтическим образованием» на реализацию мероприятий по подготовке специалистов по основным образовательным программам в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами среднего профессионального образования (профобучение среднего медицинского персонала) – 20,38 млн рублей. Прошли обучение 3 365 человек;

В ходе реализации регионального проекта заключено 176 контрактов (договоров) или 86,3 % от запланированного объема (204 контракта (договора)) на сумму 180 млн рублей в целях реализации программы «Земский доктор», из них 160 врачей и 16 фельдшеров.

**6) Региональный проект «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой информационной системы здравоохранения (ЕГИСЗ)»** - профинансировано 580,8 млн рублей, или 46,5 % от годовых назначений (1 249,5 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составляет 374,38 млн рублей, или 64,5 % от объема финансирования (580,8 млн рублей), и 30,0 % от объема годовых назначений (1 249,5 млн рублей).

Профинансированные по региональному проекту бюджетные средства в сумме 580,8 млн рублей перечислены ГБУ РД «ДЦМК» на реализацию мероприятий по созданию автоматизированных рабочих мест для медицинских работников, включая развитие инфраструктуры и обеспечение информационной безопасности (установка серверного оборудования и программного обеспечения).

В ходе реализации регионального проекта заключено 11 контрактов на сумму 1 247,99 млн рублей или 100,0 % от запланированного объема, в том числе:

на поставку 41 автоматизированного рабочего места для ГБУ РД «Дагестанский центр медицины катастроф» на сумму 1,72 млн рублей;

на поставку 404 программно-аппаратных комплексов VipNetCoordinator на сумму 50,1 млн рублей для подключения 404 территориально выделенных структурных подразделений (участковые больницы, врачебные амбулатории, отдаленные корпуса) к защищенным каналам связи. Оборудование поставлено;

на поставку автоматизированных рабочих мест для оснащения медицинских организаций Республики Дагестан на сумму 536,63 млн рублей в 127 медицинских организаций республики;

на развитие подсистем Единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения на сумму 516,18 млн рублей;

на поставку и установку серверного оборудования и программного обеспечения для Центра обработки данных Минздрава РД на сумму 5,85 млн рублей;

на поставку 927 мобильных автоматизированных рабочих мест в медицинские организации республики на сумму 14,7 млн рублей. В ГБУ РД «ДЦМК» созданы дополнительные 41 автоматизированных рабочих мест, в том числе для диспетчеров по приему вызовов скорой медицинской помощи;

на поставку 4702 печатающих устройств и сканеров в 126 медицинские организации Республики Дагестан на сумму 83,05 млн рублей. В первый этап оснащения вошли Ахвахская, Бабаюртовская, Ботлихская, Кизлярская, Ногайская, Тарумовская, Тляратинская, Хунзахская, Цумадинская, Шамильская, центральные районный больницы, центральные городские больницы г.Кизляра и Южносухокумска, Кизлярский тубдиспансер, Кизлярский наркодиспансер, Кочубейская медсанчасть и больница Бежтинского участка, в которые поставлено 642 печатающих устройства и сканеров, что составляет 14,8% от запланированных поставок на 2020 год (4344 единиц);

на оказание услуг по созданию инфраструктуры для управления потоками пациентов в медицинских организациях Республики Дагестан на сумму 7,65 млн рублей.

на поставку 85 комплектов серверного оборудования в медицинские организации Республики Дагестан на сумму 13,50 млн рублей.

на дооснащение центра обработки данных Министерства здравоохранения Республики Дагестан на сумму 17,56 млн рублей.

на специализированное программное обеспечение для центра обработки данных Министерства здравоохранения Республики Дагестан на сумму 1,03 млн рублей.

Остаток средств в размере 1,5 млн рублей запланировано направить на закупку средств защиты информации для центра обработки данных
Минздрава РД.

По состоянию на 1 декабря 2020 года исполнены государственные контракты на общую сумму 374,37 млн рублей, или 29,9% от заключенных контрактов.

В декабре 2020 года планируется поставка разного оборудования в медицинские организации республики на 873,61 млн рублей, что создает определенные риски освоения средств и достижения поставленной цели.

**3.3.** **По результатам мониторинга реализации национального проекта «Здравоохранение» можно сделать вывод о наличии существенных рисков неосвоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей, в том числе:**

- невыполнение мероприятий по строительству референс-центра
ГБУ РД «Республиканский онкологический центр» и неосвоение бюджетных ассигнований в сумме 70,7 млн рублей;

- несоблюдение сроков выполнения работ и поставки оборудования по заключенным контрактам. Министерством здравоохранения Республики Дагестан не обеспечен действенный контроль за своевременностью соблюдения сроков заключения и исполнения государственных контрактов. Минздравом РД в ходе реализации национального проекта «Здравоохранение» созданы риски неэффективного использования бюджетных ассигнований еще на стадии заключения контрактов. Так, например, контракты на строительство 20 ФАПов заключены только в июле текущего года. Контракт на строительство референс центра до настоящего времени не заключен. На 1 декабря 2020 года по 8 контрактам общей стоимостью 742,62 млн рублей просрочены сроки исполнения контрактов от 3 до 92 дней, что увеличивает возможные риски неисполнения планируемых целевых показателей и освоения бюджетных ассигнований;

- несоблюдение установленных сроков реализации мероприятий по строительству. На 1.12.2020г. сохраняются значительные риски своевременного завершения строительства и ввода в эксплуатацию 10 фельдшерско-акушерских пунктов и референс-центра в ГБУ РД «Республиканский онкологический центр»;

- неритмичное финансирование и низкий уровень кассового освоения. Основной объем кассового исполнения предусмотрен на IV квартал 2020 года. Однако по состоянию на 1.12.2020 г. финансирование нацпроекта «Здравоохранение» составляет 2 726,86 млн рублей, или 74,7 % от годовых назначений, кассовое исполнение – 1 050,9 млн рублей или 28,8 % от годовых назначений;

- невыполнение в полном объеме мероприятий регионального проекта «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения Республики Дагестан квалифицированными кадрами» по обеспечению единовременными компенсационными выплатами медицинских работников (врачам, фельдшерам), прибывшим (переехавшим) на работу в сельские населенные пункты в рамках программ «Земский доктор» и «Земский фельдшер». Заключены 176 договоров, или 86,3 % от планового объема (204 договоров) на сумму 180 млн рублей;

По результатам мониторинга реализации национального проекта «Здравоохранение», Счетная плата РД оценивает качество управления рисками реализации проекта как неэффективное. Минздравом РД не обеспечены эффективные решения по реализации национального проекта «Здравоохранение» в целях предотвращения и регулирования рисков, возникающих в ходе выполнения мероприятий.

**IV Национальный проект «Образование»**

**4.1.** В Республике Дагестан в рамках национального проекта «Образование» реализуются 7 региональных проектов.

1. *«Современная школа»;*
2. *«Успех каждого ребенка»;*
3. *«Цифровая образовательная среда»;*
4. *«Поддержка семей, имеющих детей»;*
5. *«Молодые профессионалы»;*
6. *«Социальная активность»;*
7. *«Учитель будущего»;*

В 2020 году на реализацию национального проекта «Образование» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 7 793,34 млн рублей, в том числе за счет средств: федерального бюджета – 6 639,25 млн рублей, республиканского бюджета Республики Дагестан – 1 154,1 млн рублей.

На 1 декабря 2020 года расходы профинансированы в сумме 5 093,1 млн рублей, или 65,4 % от годовых назначений (7 793,34 млн рублей).

Кассовое исполнение по национальному проекту «Образование» составило 3 739,4 млн рублей, что составляет 73,4 % от объема финансирования (5 093,1 млн рублей), или 48,0 % от объема годовых назначений (7 793,34 млн рублей).

Не освоено на 1 декабря 2020 года бюджетных ассигнований в сумме
4 053,9 млн рублей или 48,0 % от годовых назначений (7 793,34 млн рублей).

В рамках реализации нацпроекта «Образование» в 2020 году запланировано заключить 267 контрактов по шести региональным проектам. Заключено 265 контрактов на общую сумму 8 680,8 млн рублей.

В 2020 году из 7 региональных проектов по нацпроекту «Образование» запланировано финансирование 6 региональных проектов. Финансирование регионального проекта «Поддержка семей, имеющих детей» не предусмотрено.

**4.2.** В рамках национального проекта бюджетные средства направлены на финансирование следующих региональных проектов:

**1) Региональный проект «Современная школа»** – профинансировано 4 537,7млн рублей, или 62,9 % от годовых назначений (7 209,9 млн рублей),

Кассовое исполнение по региональному проекту (средств доведенные до заказчика) составило 3 231,42 млн рублей**[[5]](#footnote-5)**, или 71,2 % от объема финансирования (4 537,7 млн рублей), или 44,8 % от годовых назначений (7 209,9 млн рублей).

 Профинансированные по региональному проекту бюджетные средства перечислены на реализацию следующих мероприятий:

 - создание новых мест в общеобразовательных организациях в целях ликвидации 3 смены обучения – 4 250,0 млн рублей;

- создание новых мест в общеобразовательных организациях – 155,8 млн рублей,

- создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности – 107,2 млн рублей,

- создание (обновление) материально-технической базы для реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ – 62,02 млн рублей;

- обновление материально-технической базы в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам – 15,6 млн рублей.

**Министерству образования и науки Республики Дагестан** на
1 декабря 2020г. профинансированы средства в сумме 77,6 млн рублей или 100 % от годовых назначений. Кассовое исполнение по мероприятиям по созданию (обновлению) материально-технической базы образовательных организаций исполнены в сумме 62,0 млн рублей, или 80,0 % от годовых назначений
(77,6 млн рублей).

Средства, профинансированные по региональному проекту Министерству образования и науки Республики Дагестан, направлены на реализацию следующих мероприятий:

- создание Центров образования «Точка роста» на базе
42 общеобразовательных организаций, расположенных в сельской местности
28 муниципалитетов – 62,03 млн рублей, кассовое исполнение 57,3 млн рублей или 92,3 % от годовых назначений. Открыты 42 Центра образования «Точка роста». Повышение квалификации по предметным областям «Технология» и «Информатика» прошли 280 педагогов;

- обновление материально-технической базы 2 коррекционных школ и содержания предмета «Технология» - 15,6 млн рублей, кассовое исполнение
4,7 млн рублей или 30,1 % от годовых назначений. В коррекционных школах
ГКОУ РД «Республиканская специальная (коррекционная) школа-интернат VIII вида» в с. Магарамкент и ГКОУ РД «Карабудахкентская специальная (коррекционная) общеобразовательная школа интернат» завершены ремонтные работы в соответствии с дизайн-проектом.

**Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Республики Дагестан,** как главному распорядителю бюджетных средств по строительству объектов образования, профинансированы бюджетные средства в сумме 4 507,8 млн рублей, или 63,2 % от годовых назначений
(7 132,2 млн рублей). В свою очередь, Минстроем РД бюджетные средства в сумме 3 169,5 млн рублей, или 70,2 % от объемов финансирования
(4 507,0 млн рублей), или 44,4 % от годовых назначений (7 132,2 млн рублей) перечислены заказчику - ГКУ «Дирекция единого государственного заказчика-застройщика».

**Кассовые расходы по строительству 17 объектов образования (ФГУП «ГВСУ № 4» - 11 школ (506,0 млн рублей), и местные подрядные организации 6 школ (512,4 млн рублей)) исполнены в сумме 1 018,4 млн рублей, что составляет 14,3 % от объема годовых назначений (7 132,2 млн рублей). По 5 строительным объектам ФГУП «ГВСУ» № 4 кассовое исполнение отсутствует**

На строительство школ в 2020 году предусмотрены средства в сумме 7 132,2 млн рублей (в том числе средства федерального бюджета – 6 020,4 млн рублей и республиканского бюджета – 1 111,7 млн рублей).

Из 22 школ, согласно распоряжению Правительства Российской Федерации от 30.09.2019г. № 2247-р генеральным подрядчиком строительства 16 школ является ФГУП «ГВСУ № 4» Министерства обороны Российской Федерации. По объектам ФГУП «ГВСУ № 4» в 2020 году предусмотрено завершение строительства 10 школ и начало строительства 6 школ.

На выполнение строительно-монтажных работ ФГУП «ГВСУ № 4» заключены 14 контрактов на сумму 6 381,7 млн рублей.

По 2 школам государственные контракты на проведение строительно-монтажных работ не заключены (школа на 1 224 ученических места в МКР «ИППОДРОМ» в г. Махачкале (отсутствует заключение государственной экспертизы по проектно-сметной документации, направлено с корректировками 23.11.2020), школа на 300 ученических мест в г. Каспийске (СОШ №2)).

**Объем выполненных работ (кассовое освоение) по 11 объектам образования, строительство которых осуществляет «Главное военно-строительное управление № 4» Министерства обороны Российской Федерации составил 506,0 млн рублей, или 8,12 % от объемов от годовых назначений (6 225,3 млн рублей – по объектам ФГУП «ГВСУ №4»).**

Уровень готовности строительных объектов представлен следующим образом:

| № | Общеобразовательные учреждения (школы) | Кол-во мест | Стоимость контракта,млн. рублей | % строит.готовности |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | МКОУ «Эндирейская СОШ №2» (блок-пристройка), в с.Эндирей Хасавюртовского района  | 300 | 454,71 | 100 |
| 2 | Школа в с.Новокостек, Хасавюртовского района | 400 | 433,35 | 57,55 |
| 3 | Школа в с.Кванада Цумадинского района | 120 | 160,56 | 40,30 |
| 4 | СОШ № 41 в п. Загородный г.Махачкалы | 502 | 439,2 | 34,99 |
| 5 | Школа в с.Авадан Докузпаринского района | 400 | 419,24 | 33,30 |
| 6 | Школа в с. Гигатли Цумадинского района | 120 | 185,24 | 33,10 |
| 7 | Школа в с. Эндирей Хасавюртовского района | 502 | 274,72 | 30,70 |
| 8 | Школа в с. Хебатли Цунтинского района | 80 | 125,56 | 18,70 |
| 9 | СОШ №58 в пос. Семендер г. Махачкалы  | 1224 | 1 018,3 | 6,20 |
| 10 | Школа в с.Хамавюрт Хасавюртовского района  | 502 | 482,33 | 5,60 |
| 11 | Школа в с. Солнечное Хасавюртовского района (ввод в 2021 году)  | 804 | 772,87 | 3,78 |
| 12 | МБОУ "СОШ №27" (блок-пристройка) в г. Махачкале (ввод в 2021 году) | 604 | 506,7 | 3,56 |
| 13 | Школа г. Каспийск (вместо СОШ №2) (ввод в 2021 году) | 1224 | 886,16 | 0,40 |
| 14 | Школа с. Луткун Ахтынского района (отсутствует гос. контракт) | 400 | 439,52 | 0,00 |
| 15 | СОШ №2 г. Каспийск (вместо СОШ №1) (отсутствует гос.контракт), (ввод в 2021 году) | 300 | 392,56 | 0,00  |
| 16 | Школа на 1224 уч. места в мкр. «Ипподром» г. Махачкале (вместо СОШ №38 и СОШ №36 (отсутствует гос.контракт) (ввод в 2021 году). | 1224 | 534,81 | 0,00 |

**По 10 школам, которые должны быть завершены в 2020 году, уровень готовности составляет:**

- на 1 объекте - 100 % (школа на 300 уч. мест – блок-пристройка к МКОУ "Эндирейская СОШ №2" в с. Эндирей Хасавюртовского района);

- на 1 объекте – 58,0 % (школа на 400 уч. мест в с. Новокостек Хасавюртовского района;

- на 5 объектах составляет от 30,0 % до 40,0 %;

- на 3 объектах – от 5,6 % до 19,0 %.

**По 9 объектам ФГУП «ГВСУ №4» (с уровнем готовности от 5,6 % до
58 %) имеются значительные риски завершения строительства в 2020 году и неосвоения средств на общую сумму 2 898,8 млн рублей.**

По 6 школам, начало строительство которых запланировано на
2020 год с завершением в 2021 году**,** уровень готовности составляет:

- школа на 804 уч. места в с. Солнечное Хасавюртовского района- 3,78 %;

- школа на 604 уч. места - блок-пристройка к МБОУ "СОШ №27" в г. Махачкале – 3,6 %;

- школа на 1 224 ученических мест в г. Каспийске – 0,40.

По 1 школе на 400 уч. мест в с. Луткун Ахтынского района, работы не проводятся.

Завершено строительство 4 объектов, строительство которых осуществлялось местными строительными организациями, без участия ФГУП «ГВСУ № 4» (школа № 26 в г. Махачкала на 604 ученических места, с. Теречное на 300 ученических мест, с. Кандаураул на 300 ученических мест Хасавюртовского района, с. Акбулатюрт Хасавюртовского района на 300 ученических мест). На стадии завершения 2 школы (с. Оружба Магарамкентского района и с. Кемсиюрт Хасавюртовского района).

**Объем выполненных работ (кассовое освоение) по 6 объектам образования, строительство которых осуществляют местными строительные организации составил 512,38 млн рублей, или 56,5 % от объемов от годовых назначений (906,9 млн рублей – по объектам местных строительных организаций).**

В ходе реализации регионального проекта «Современная школа» заключено 184 контракта на общую сумму 8 129,46 млн рублей, или 99,0 % от планового объема (186 контрактов), в том числе:

на выполнение строительно-монтажных работ - 20 контрактов на сумму
7 752,2 млн рублей (ФГУП «ГВСУ № 4» - 14 контрактов на сумму 6 381,7 млн рублей, местные подрядные организации – 6 контрактов на сумму 1 370,5 млн рублей);

на поставку оборудования по шести школам, строительство которых осуществляют местные подрядные организации, – 139 контрактов на сумму
303,5 млн рублей, в том числе:

* МБОУ «СОШ № 26» в г. Махачкале - 20 контрактов на сумму 87,8 млн рублей;
* школа в с. Теречное Хасавюртовского района - 23 контракта на сумму
44,63 млн рублей,
* школа в с. Кандаураул Хасавюртовского района - 27 контрактов на сумму 46,41 млн рублей,
* школа в с. Кемсиюрт Хасавюртовского района - 25 контрактов на сумму 33,87 млн рублей,
* школа в с. Акбулатюрт Хасавюртовского района - 35 контрактов на сумму 37,0 млн рублей, школа в с. Оружба Магарамкентского района - 9 контрактов сумму 53,6 млн рублей);

на обновление материально-технической базы для образовательных организаций (создание центров цифрового и гуманитарного образования «Точка роста») - 5 контракта и 20 прямых договоров на сумму 73,8 млн рублей.

**2) Региональный проект «Успех каждого ребенка»** − профинансировано 107,4 млн рублей, или 79,3 % от годовых назначений (135,5 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составило
63,6 млн рублей, или 59,2 % от объема финансирования (107,4 млн рублей), или
46,9 % от годовых назначений (135,5 млн рублей).

Профинансированные по региональному проекту «Успех каждого ребенка» бюджетные средства перечислены Министерству образования и науки Республики Дагестан на реализацию следующих мероприятий:

- создание мобильного технопарка «Кванториум» при ГБУ ДО РД «МАН» – 16,9 млн рублей или 100 % от годовых назначений. Средства по данному мероприятию освоены в полном объеме;

- создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом – 60,5 млн рублей, или 68,3 % от годовых назначений
 (88,5 млн рублей). Кассовое исполнение по мероприятию составило 48,14 млн рублей или 54,4 % от годовых назначений. Министерством образования и науки Республики Дагестан заключено дополнительное соглашение на возврат экономии по данному мероприятию в сумме в 29,09 млн рублей.

- создание новых мест в образовательных организациях для реализации дополнительных образовательных программ всех направленностей - 29,9 млн рублей или 100 % от годовых назначений. Контракт на создание 4 486 новых мест в образовательных организациях заключен только 20 сентября 2020 года, в результате чего исполнение мероприятия запланировано было на ноябрь 2020 года. Однако по состоянию на 1.12.2020 г. кассовое исполнение по мероприятию отсутствует.

В ходе реализации регионального проекта «Успех каждого ребенка» заключены 20 контрактов (договоров) или 100 % от запланированного объема на сумму 103,6 млн рублей, в том числе:

на приобретение передвижного автомобиля для создания мобильного технопарка «Кванториум» при ГБУ ДО РД «МАН» – 3 контракта и 2 прямых договора на 16,9 млн рублей. Поставлена передвижная станция (мобильный технопарк) и оборудование. Начал функционировать 1 сентября 2020 года мобильный технопарк «Кванториум», созданный на базе ГБУ ДО РД «МАН РД»;

на приобретение спортивных площадок «воркаут» для 110 школ и на проведение капитального ремонта в 10 школах - 14 контрактов на 56,7 млн рублей). Спортивные площадки «Воркаут» начали функционировать в 110 школах, проведен ремонт 10 спортивных залов.

на создание 4 486 новых мест для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей - 1 контракт на сумму
29,9 млн рублей на приобретение средств обучения по шести направлениям для 118 школ. Поставлены средства обучения по 5 направлениям (3 885 мест). Кассовое исполнение по контракту отсутствует. По туристско-краеведческому направлению (601 место) решается вопрос с Минпросвещеним РФ по переносу части показателя на 2021 г.

**3)** **Региональный проект «Цифровая образовательная среда»** - профинансировано 262,8 млн рублей, или 100 % от годовых назначений.

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 259,8 млн рублей, или 98,9 % от объема годовых назначений (262,8 млн рублей).

Профинансированные по региональному проекту «Цифровая образовательная среда» бюджетные средства перечислены Министерству образования и науки Республики Дагестан на:

- внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в
102 общеобразовательных организациях - 244,5 млн рублей, или 100 % от годовых назначений. Кассовое исполнение по мероприятию составило 243,3 млн рублей или 99,5 % от годовых назначений.

- на создание Центра цифрового образования «IT-куб» в г. Каспийске – 18,3 млн рублей, или 100 % от годовых назначений. Кассовое исполнение по мероприятию составило 16,6 млн рублей или 90,5 % от годовых назначений.

В ходе реализации регионального проекта «Цифровая образовательная среда» заключено – 3 контракта, или 100 % от запланированного объема на сумму 259,9 млн рублей, в том числе:

- на оснащение Центра цифрового образования «IT-куб» в г. Каспийске -
1 контракт на суму 16,2 млн рублей на поставку оборудования и мебели.
28 сентября 2020 года открылся Центр цифрового образования детей «IT-куб», созданный на базе МБОУ «Каспийская гимназия № 11»;

- на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в 102 общеобразовательных организациях - 2 контракта на сумму 243,0 млн рублей (экономия – 1,5 млн рублей) по приобретению высокотехнологичного оборудования. Поставлено оборудование в 102 школы для осуществления мероприятий цифровой образовательной среды.

**4)** **Региональный проект «Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности российского высшего образования)»** − профинансировано 95,9 млн рублей, или 100,0 % от годовых назначений. Дополнительно предусмотрено софинансирование за счет средств ГБПОУ РД «Технический колледж имени Р.Н. Ашуралиева» в сумме 4 млн рублей.

В ходе реализации проекта оснащение 5 мастерских по направлению «Информационные технологии» предусмотрено за счет средств федерального бюджета в сумме 37,1 млн рублей, не отражаемых в Законе о республиканском бюджете Республики Дагестан.

Профинансированные по региональному проекту бюджетные средства перечислены ГБПОУ РД «Технический колледж имени Р.Н. Ашуралиева» на создание Центра опережающей профессиональной подготовки.

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 95,9 млн рублей, или 100 % годовых назначений. Средства ГБПОУ РД «Технический колледж имени Р.Н. Ашуралиева» в сумме 4 млн рублей полностью освоены.

Заключен 41 контракт (договор) на сумму 99,8 млн рублей, в том числе:

- на создание и оснащение оборудованием Центра опережающей профессиональной подготовки - 11 контрактов и 18 договоров на сумму 55,0 млн рублей. 11 ноября 2020 г. в Махачкале на базе Технического колледжа им.
Р.Н. Ашуралиева состоялось открытие Центра опережающей профессиональной подготовки;

- на оснащение 5 мастерских ГБПОУ РД «Технический колледж имени Р.Н. Ашуралиева» по направлению «Информационные технологии» -
3 контракта и 9 договоров на сумму 44,8 млн рублей.

**5)** **Региональный проект «Социальная активность»** – профинансировано 2,81млн рублей, или 100 % от годовых назначений

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 2,2 млн рублей, что составляет 79,3 % от объема годовых назначений на 2020 год
(2,81 млн рублей).

Профинансированные по региональному проекту бюджетные средства перечислены на реализацию мероприятий по поддержке и развитию волонтерства в Республике Дагестан.

Заключено 8 контрактов (договоров) на сумму 2,47 млн рублей или 100 % от планового объема, в том числе:

- на ремонт и оснащение регионального ресурсного центра развития добровольчества (волонтерства) на базе ГКУ РД «Республиканский молодежный центр» - 3 контракта на сумму 1,47 млн рублей. Ремонтные работы завершены, поставка оборудования осуществлена. Контракт на поставку мебели на сумму 0,25 млн рублей не исполнен. Открытие ГКУ РД «Республиканский молодежный центр» состоялось 5 декабря 2020 года;

- на проведение проекта «Мир открыт» - 1 контракт на сумму 0,22 млн рублей. Приобретено оборудование и инвентарь для обучения волонтеров-медиков, поставка осуществлена;

- на организацию форума «Волонтерство через всю жизнь» - 2 контракта на сумму 0,69 млн рублей. С 18 по 20 сентября 2020 года проведен форум с участием 150 человек;

- на изготовление баннера – 1 контракт на сумму 0,06 млн рублей и приобретение ГСМ – 1 контракт на сумму 0,02 млн рублей. Поставка осуществлена.

Экономия по итогам составила 333,2 тыс. рублей, в целях освоения которой проходят закупочные процедуры на проведение дополнительных ремонтных работ.

**6)** **Региональный проект «Учитель будущего»** – профинансировано 86,45млн рублей, или 100 % от годовых назначений, на создание центров непрерывного повышения профессионального мастерства педагогических работников. Кассовое исполнение по региональному проекту составило 86,45 млн рублей, или 100 % от годовых назначений.

Заключено 4 контракта и 5 договоров или 100 % от планового объема на сумму 85,49 млн рублей на приобретение оборудования для оснащения Центра непрерывного повышения профмастерства для педагогов и Центра оценки качества образования. Оборудование поставлено. Оставшиеся средства в сумме 1,9 млн руб. (экономия) будут возвращены в федеральный бюджет.

Постановлениями Правительства Республики Дагестан от 11.09.2020 г. №№ 206-207 созданы Центр непрерывного повышения профессионального мастерства педагогических работников и Центр оценки профессионального мастерства и квалификации педагогов.

**4.3.** **По результатам мониторинга реализации национального проекта «Образование» можно сделать вывод о наличии существенных рисков неосвоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей.**

В связи с низкими темпами работ и отставанием от графика строительно-монтажных работ, Счетная палата Республики Дагестан по национальному проекту «Образование» отмечает о наличии значительных рисков завершения строительства и ввода объектов общего образования в эксплуатацию в установленные сроки. Счетная палата РД полагает, что в рамках мероприятия по строительству и вводу в эксплуатацию в 2020 году останутся **незавершенными 11 объектов образования и не будет освоены средства на сумму 2 898,8 млн рублей.**

**V Национальный проект «Жилье и городская среда»**

**5.1.** В Республике Дагестан в рамках национального проекта «Жилье и городская среда» реализуются 3 региональных проекта:

1. *"Жилье";*
2. *"Формирование комфортной городской среды";*
3. *"Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда".*

В 2020 году на реализацию национального проекта **«**Жилье и городская среда» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 2 139,0 млн рублей, в том числе за счет: федерального бюджета – 2 033,7 млн рублей, республиканского бюджета Республики Дагестан – 105,3 млн рублей.

На 1 декабря 2020 года расходы профинансированы в сумме
2 133,8 млн рублей, или 99,8 % от годовых назначений (2 139,0 млн рублей).

Кассовое исполнение по национальному проекту составило в сумме 1 729,9 млн рублей, что составляет 81,1 % от объема финансирования
(2 133,8 млн рублей), или 80,9 % от объема годовых назначений (2 139,0 млн рублей).

Не освоено на 1 декабря 2020 года бюджетных ассигнований в сумме
409,2 млн рублей (19,1 % от годовых назначений).

В рамках реализации нацпроекта «Жилье и городская среда» в 2020 году запланировано заключить 225 контрактов по 3 региональным проектам.
Заключено 224 контракта на сумму 2 070,5 млн рублей, или 99,6 % от годового объема.

**5.2.** В рамках национального проекта бюджетные средства направленны на финансирование мероприятий 3 региональных проектов:

**1)** **Региональный проект «Жилье»** – профинансировано 1 098,16млн рублей, или 100 % от годовых назначений.

Кассовое исполнение составило 782,4 млн рублей, или 71,2 % от годовых назначений (1 098,16 млн рублей).

Профинансированные по региональному проекту бюджетные средства Министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Республики Дагестан перечислены подрядной организации ООО «СтройИнвест» на реализацию мероприятий по строительству 2 школ на 1 000 ученических мест в г. Каспийске (МБОУ «СОШ № 12» на 500 мест в МКР 10 и МБОУ «СОШ № 13» на 500 мест в МКР 11).

На строительство МБОУ «СОШ № 12» на 500 мест в МКР 10 г. Каспийска предусмотрено 551,6 млн рублей. Заключен контракт на выполнение СМР с ООО «СтройИнвест» на сумму 436,3 млн рублей. Объем принятых работ составляет 395,0 млн рублей. Кассовое исполнение – 390,7 млн рублей, или
89,5 % от стоимости контракта (436,3 млн рублей). Строительная готовность объекта - 87 %.

На строительство МБОУ «СОШ № 13» на 500 мест в МКР 11 г. Каспийска предусмотрено 546,6 млн рублей. Заключен контракт на выполнение СМР с ООО «СтройИнвест» на сумму 431,5 млн рублей. Объем принятых работ составляет 396,0 млн рублей. Кассовое исполнение – 391,7 млн рублей, или
90,8 % от стоимости контракта (431,5 млн рублей). Строительная готовность объекта - 87 %.

В ходе реализации регионального проекта заключено 38 контрактов (договоров), или 100 % от планового объема, на сумму 969,0 млн рублей.

**2)** **Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»** – профинансировано 979,4млн рублей, или 100 % от годовых назначений.

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 934,6 млн рублей, или 95,4 % от объема годовых назначений (979,4 млн рублей).

Профинансированные по региональному проекту бюджетные средства перечислены на реализацию следующих мероприятий:

- благоустройство 241 территорий – 934,8 млн рублей, или 100 % годовых назначений. Кассовые исполнение составило 879,1 млн рублей, или 94,0 % от объема годовых назначений (934,9 млн рублей);

- создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях – победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды (г. Дербент (Ворота Магалов) – 44,5 млн рублей.

На реализацию мероприятий по созданию комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях – победителях Конкурса лучших проектов в малых городах и исторических поселениях 2019-2020 годы ***(***«Благоустройство улицы Рзаева города Дербент Республики Дагестан» (Ворота Магалов)) предусмотрено 87,77 млн рублей, в том числе средства федерального бюджета – 44,5 млн рублей, средства администрации городского округа «Дербент» - 43,2 млн рублей). Полностью освоены средства федерального бюджета в сумме 44,5 млн рублей. Завершение строительства перенесено на 2021 год.

По проекту-победителю 2019 года - «Комплексный проект благоустройства ул. Ленина в г. Дагестанские Огни, «Шелковый путь», на реализацию которого предусмотрено 90 млн рублей (в том числе: средства федерального бюджета (грант) – 75 млн рублей, средства муниципального образования – 5 млн рублей, внебюджетные источники – 10 млн рублей). Работы на объекте завершены.

В ходе реализации регионального проекта заключено 172 контракта, или 100 % от запланированного объема, на сумму 1 079,9 млн рублей на выполнение работ по благоустройству 259 территорий (94 дворовых и 165 общественных территорий (в том числе 18 дополнительных общественных территорий) в 10 городах и в 42 муниципальных районах), а также 1 контракт на сумму 82,8 млн рублей на выполнение работ по благоустройству улицы Рзаева города Дербент.

Сумма экономии по заключенным контрактам составила 54,8 млн рублей, из которых 42,0 млн рублей направлены на благоустройство 18 дополнительных территорий, что позволило обустроить 259 объектов или 107 % от планового объема (241 объектов).

**3)** **Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»** – профинансировано 56,21 млн рублей, или 91,4 % от годовых назначений (61,5 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 12,9 млн рублей, или 20,9 % от финансирования (56,2 млн рублей), и 22,9 % от годовых назначений (61,5 млн рублей).

Согласно республиканской адресной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Республике Дагестан в 2019-2024 годах» запланировано 4 этапа реализации программы. В 2020 году запланировано завершение I этапа программы (с 2019 года по 2020 год) и начало реализации
II этапа (с 2020 по 2021 год).

Бюджет проекта на 2020 год в рамках реализации I этапа составляет 31,6 млн рублей, в том числе: средства федерального бюджета – 19,3 млн рублей; средства республиканского бюджета Республики Дагестан – 2,26 млн рублей; средства местного бюджета – 10,1 млн рублей.

Законом Республики Дагестан о республиканском бюджете Республики Дагестан на 2020 год на реализацию регионального проекта предусмотрены только средства из федерального бюджета в виде имущественного взноса в государственную корпорацию – Фонд содействия реформирования жилищно-коммунального хозяйства (на обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилого фонда) в сумме 15,14 млн рублей.

Распоряжением Правительства Республики Дагестан 19 ноября 2020 № 313 выделены средства на реализацию мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в соответствии с постановлением Правительства Республики Дагестан от 31 марта 2019 года № 66 в размере 41,07 млн рублей.

В рамках I этапа (2019-2020 гг.) программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Республике Дагестан в 2019-2024 годах»
18 семьям (54 человека) из 19 заявленных (57 человек) перечислена выкупная стоимость жилых помещений по заключенным договорам в сумме 30,53 млн рублей. Мероприятия по этапу 2019-2020 годов реализованы на 95,8 % за счет расселения 766,7 кв. метров аварийного жилья.

Полное завершение первого этапа намечено к концу 2020 года.

По II этапу 2020-2021 годов на территории г. Махачкалы планируется расселить 53 человека (19 семей) из аварийного жилищного фонда площадью 669,80 кв. м.

Общий объем средств указанного этапа программы составляет 22,4 млн рублей, из которых 3,8 млн рублей – средства Фонда; 18,6 млн рублей – средства республиканского бюджета РД, 102,0 млн рублей - средства местного бюджета -

Заключены соглашения на выкуп жилых помещений в аварийных домах с 8 собственниками (22 человека) жилых помещений, общей площадью 380,0 кв.м., с 5 собственниками достигнуты предварительные соглашения на выкуп жилых помещений.

Объявлен 4 декабря 2020 года аукцион на приобретение 6 жилых помещений для дальнейшего предоставления жилья нанимателям по договорам социального найма.

В ходе реализации регионального проекта заключено14 контрактов (договоров), или 93,3 % от запланированного объема (15 контрактов) на сумму 21,52 млн рублей.

**5.3. По результатам мониторинга реализации национального проекта «Жилье и городская среда» можно сделать вывод о наличии существенных рисков неосвоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей.**

В ходе реализации национального проекта «Жилье и городская среда»в 2020 году предусмотрены мероприятия по строительству и вводу в эксплуатацию объектов, которые, с учетом оставшегося срока до завершения 2020 года, сопряжены с рисками обеспечения своевременного выполнения строительных мероприятий и освоения выделенных средств.

По региональному проекту «Формирование комфортной городской среды» на 1 декабря 2020 г. работы завершены на 236 территориях или 97,9 % от планового объема (241 территорий). На 14 территориях работы не завершены, в том числе:

- ГО «город Махачкала» - 5 объектов (освоено 238,7 млн рублей или 92,6,1% от годовых назначений (257,9 млн рублей), кассовый остаток – 19,1 млн рублей);

- ГО «город Дагестанские Огни» - 6 объектов (освоено 26,9 млн рублей или 95,8 % от годовых назначений (28,1 млн рублей), кассовый остаток – 1,2 млн рублей);

- ГО «город Каспийск» - 3 объекта (освоено 66,1 млн рублей или 84,8 % от годовых назначений (78,0 млн рублей), кассовый остаток – 11,8 млн рублей).

Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» реализуется в рамках республиканской адресной программы "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Республике Дагестан в 2019-2024 годах" (Постановление Правительства РД от 31.03.2019 N 66, ред. от 28.05.2020).

Программа переселения на территории республики реализуется в 4 этапа (с завершением до 31 декабря 2023 года). В рамках I этапа (2019-2020 гг.) программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Республике Дагестан в 2019-2024 годах с декабря 2019 года, не расселен один собственник жилого помещения (г. Махачкала, ул. Дагнефтекачка, д. 3, кв. 1) в связи с наличием разногласий относительно размера выкупной стоимости. Указанному собственнику не оплачено возмещение в связи с определением о принятии искового заявления, возбуждении гражданского дела и подготовке дела к судебному разбирательству №М-1206/2020 от 27 мая 2020 года.

Для решения ситуации в соответствии с п. 8 ст. 32 ЖК РФ необходимо предоставить другое жилое помещение взамен изымаемого, в связи с чем необходимо провести конкурсные мероприятия на приобретение жилого помещения. В случае приобретения жилого помещения взамен изымаемого, следует заключить договор мены на предоставление жилого помещения с собственником. Проведение указанных мероприятий займет определенное время в связи с чем имеются риски срыва завершения этапа в установленный срок (до 31.12.2020 г.).

Администрацией г. Махачкалы не на должном уровне ведется работа с собственниками в части, касающейся заключения договоров на выкуп жилых помещений в рамках реализации этапа 2020-2021 годов программы переселения.

Следует отметить, что в ходе реализации программы Республиканской адресной программой «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Республике Дагестан в 2013-2017 годах», из общего реестра домов признанных непригодными для проживания, 31 дом, по которым были оформлены заключения межведомственной комиссии «О признании многоквартирных домов не пригодными для проживания и подлежащим сносу», в последующем решениями судов общей юрисдикции, признан неаварийным. В связи с указанным отменено постановление Главы гор. Махачкалы от 30 декабря 2011 года №4426 «Об утверждении актов о признании жилых помещений не пригодными для постоянного проживания». На основании этого, необходимо произвести возврат средств Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в размере 337,62 млн рублей, выделенных на мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда.

**VI** **Национальный проект «Экология»**

**6.1.** В Республике Дагестан в рамках национального проекта «Экология» реализуются 6 региональных проектов.

1. *«Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»;*
2. *«Сохранение биологического разнообразия и развитие экологического туризма»;*
3. *«Чистая страна»;*
4. *«Сохранение уникальных водных объектов»;*
5. *«Сохранение лесов»;*
6. *«Чистая вода».*

В 2020 году на реализацию национального проекта предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 103,4 млн рублей, в том числе средства федерального бюджета – 102,76 млн рублей; средства республиканского бюджета Республики Дагестан – 0,61 млн рублей.

На 1 декабря 2020 года расходы профинансированы в сумме 74,6 млн рублей, или 72,2 % от годовых назначений (103,37 млн рублей).

Кассовые расходы по национальному проекту исполнены в сумме 64,5 млн рублей, или 86,4 % от объема финансирования (74,6 млн рублей), и 62,4 % от объема годовых назначений (103,4 млн рублей).

Не освоено на 1 декабря 2020 года бюджетных ассигнований в сумме
38,9 млн рублей или 37,6 % годовых назначений.

В рамках национального проекта «Экология» предусмотрено заключение 9 контрактов по 2 региональным проектам. Заключено 8 контрактов на сумму 33,3 млн рублей, или 88,9 % от планового объема.

В 2020 году по нацпроекту «Экология» из 6 региональных проектов запланировано финансирование 3 региональных проектов.

**6.2.** В рамках национального проекта бюджетные средства направленны на финансирование мероприятий следующих региональных проектов:

**1)** **Региональный проект «Сохранение лесов»** – профинансировано 42,1 млн рублей, или 100 % от годовых назначений (42,1 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 39,9 млн рублей, или 86,4 % от годовых назначений (42,1 млн рублей).

Средства, выделенные по региональному проекту, Комитетом по лесному хозяйству Республики Дагестан перечислены:

***- ГБУ РД «Республиканские леса»*** – 21,9 млн рублей (ФБ, РД), кассовое исполнение - 21,9 млн рублей, или 100 % от годовых назначений, в том числе:

на приобретение лесохозяйственной техники и оборудования – 5,1 млн рублей. Приобретено лесохозяйственное оборудование на сумму 1,8 млн рублей, кассовое исполнение составило 1,8 млн рублей или 32,7 % от годовых назначений (5,1 млн рублей). На остаток средств (3,3 млн рублей) запланировано заключить контракты на приобретение 2-х тракторов МТЗ;

на заготовку семян – 3,5 млн рублей, кассовое исполнение – 3,5 мл рублей или 100 % от годовых назначений. Выполнен весь объем работ по заготовке семян - 5,5 тонн;

на лесовосстановление 514 га – 13,3 млн рублей (ФБ, РД), кассовое исполнение составило 13,6 млн рублей, в том числе за счет субвенций 12,9 млн рублей (ФБ) и 0,7 млн рублей за счет иных средств
(ГБУ «Республиканские леса»). Проведены лесовосстановительные работы на 448 га, или 96,6 % от годового объема (464 га).

- ***ГАУ РД «Дагестанский лесопожарный центр»*** – 20,2 млн рублей на закупку лесопожарной техники и лесопожарного оборудования. Кассовое исполнение составило 19,7 млн рублей, или 100 % от годовых назначений. Закуплена и оплачена техника на общую сумму 19,7 млн рублей (пожарные автоцистерны АЦ 1,6-40 (33088) ВЛ на базе ГАЗ 33088 (4 шт.) – 15,9 млн рублей, гусеничный трактор ДТ-75 – 2,6 млн рублей, автомобиль Нива Шевроле – 0,7 млн рублей, воздуходувки (7 шт.) – 0,3 млн рублей, противопожарная установка высокого давления «Ермак» - 0,2 млн рублей.

За счет экономии заключены договора на закупку радиостанций (20 шт.) – 0,10 млн рублей, пожарных рукавов (50 шт.) – 0,089 млн рублей;

Всего в ходе реализации регионального проекта «Сохранение лесов» заключены 7 контрактов на сумму 22,50 млн рублей, или 85,7 % от планового объема (8 контрактов).

**2)** **Региональный проект «Чистая вода»** – профинансировано 10,8 млн рублей или 100 % от годовых назначений (10,8 млн рублей).

Бюджетные средства перечислены Министерству строительства и жилищно-коммунального хозяйства Республики Дагестан на реализацию мероприятий по строительству объекта «Водопровод в с. Гочоб Чародинского района» (переходящий объект с 2019 года).

 Кассовое исполнение по региональному проекту составило 6,4 млн рублей или 59 % от годовых назначений (10,8 млн рублей).

В ходе реализации регионального проекта «Чистая вода» заключен контракт на сумму 10,82 млн рублей по строительству объекта «Водопровод в с. Гочоб Чародинского района».

В 2020 году в ходе реализации регионального проекта «Чистая вода» запланировано строительство объекта «Водопровод» в с. Гочоб Чародинского района. Объект является переходящим с 2019 года. Степень готовности объекта на 01.01.2020 составляла 36,3 %. В виду необходимости корректировки проектной документации в рамках заключенного контракта на строительно-монтажные работы, строительство объекта перенесено на 2020 год.

**3)** **Региональный проект** **«Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»** - профинансировано 21,7 млн рублей или 43,0 % от годовых назначений (50,4 млн рублей).

 Бюджетные средства в рамках реализации регионального проекта перечислены Министерству природных ресурсов и экологии Республики Дагестан на предоставление субсидий из республиканского бюджета Республики Дагестан юридическим лицам на финансовое обеспечение части затрат, связанных с предоставлением коммунальной услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами.

Минприроды РД заключено соглашение на сумму 21,7 млн рублей с региональным оператором ООО УК «Лидер» в соответствии с постановлением Правительства РФ от 09.04.2020 № 473 «Об утверждении Правил предоставления и распределения иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на реализацию мероприятий по финансовому обеспечению расходов, связанных с обеспечением непрерывной работы региональных операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами, обеспечивающих достижение целей, показателей и результатов федерального проекта «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» национального проекта «Экология».

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 21,7 млн рублей или 43,0 % от годовых назначений (50,4 млн рублей). Минприроды РД согласно заключенному соглашению средства в сумме 21,7 млн рублей перечислены ООО УК «Лидер» на расходы, связанные с обеспечением непрерывной работы по обращению с твердыми коммунальными отходами,

**6.3.** **По результатам мониторинга реализации национального проекта «Экология» можно сделать вывод о наличии рисков неосвоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей.**

В 2020 году в ходе реализации регионального проекта «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами (Республика Дагестан)» запланировано введение в промышленную эксплуатацию мощностей по обработке и утилизации отходов объемом 400 тыс. тонн за счет приобретения оборудования для мусоросортировочных комплексов на территориях городов Дербент (мощностью 100 тыс. тонн/год) и Махачкала (300 тыс. тонн/год).

Распоряжением Правительства РФ от 29.05.2020 г. № 1449-р в республиканский бюджет поступили денежные средства из федерального бюджета на сумму 50,4 млн рублей. Однако, в соответствии с Соглашением о предоставлении иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение, из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации от 30.06.2020 г. № 051-17-2020-006, заключенным между Минприроды России и Правительством Республики Дагестан, указанные средства предназначены для финансового обеспечения части затрат, возникших в результате сложившейся неблагоприятной ситуации, вызванной распространением новой коронавирусной инфекции, и связанных с предоставлением коммунальной услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами.

Таким образом, в 2020 году финансирование мероприятий по введению в промышленную эксплуатацию 37,1 млн. тонн мощностей по утилизации отходов и фракций после обработки ТКО, не предусмотрено. Соответственно, целевые показатели регионального проекта («Доля твердых коммунальных отходов, направленных на обработку в общем объеме образованных твердых коммунальных отходов» - 10 %, «Доля твердых коммунальных отходов, направленных на утилизацию, в общем объеме образованных твердых коммунальных отходов - 4 %)») в 2020 году имеют риски невыполнения.

Минприроды РД заключено соглашение на сумму 21,7 млн рублей с региональным оператором ООО УК «Лидер» в соответствии с постановлением Правительства РФ от 09.04.2020 № 473. Однако, за исключением ООО УК «Лидер», заявки остальных участников на получение субсидий не соответствуют требованиям постановления Правительства Республики Дагестан от 2 сентября 2020 г. N 194. Таким образом, существует риск не освоения субсидий в размере 28,7 млн рублей.

В целях снижения риска неосвоения в 2020 году предусмотренных бюджетных ассигнований в Минприроды России направлено письмо о необходимости заключения дополнительного заключения финансирования с целью уменьшить объем предоставленного межбюджетного трансферта (50, 42 млн. руб.) до фактически выделенных средств получателям субсидии (21,68 рублей). В электронном бюджете сформировано Дополнительное соглашения, которое находится на стадии подписания.

По региональному проекту «Чистая вода» существует значительный риск завершения в 2020 году строительства водопровода в с. Гочоб Чародинского района Республики Дагестан. Ввод объекта в эксплуатацию был запланирован в июле 2020 года. Однако по состоянию на 1.12.2020г. строительство объекта не завершено.

Согласно отчету Минстроя РД о реализации регионального проекта «Чистая вода» прогнозный риск оценен на уровне 50 %, с просроченным сроком исполнения - 360 дней, и предполагаемой датой наступления риска – 25.12.2020г. Прогнозная сумма неосвоения годовых назначений – 4,4 млн рублей, или 40,7 % от годовых назначений (10,8 млн рублей).

**VII** **Национальный проект**

**«Безопасные и качественные автомобильные дороги»**

**7.1.** В Республике Дагестан в рамках национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» реализуются 3 региональных проекта.

1. *«Дорожная сеть»,*
2. *«Общесистемные меры развития дорожного хозяйства»,*
3. *«Безопасность дорожного движения».*

В 2020 году на реализацию национального проекта предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 2 463,4[[6]](#footnote-6) млн рублей, в том числе средства федерального бюджета – 1 310,0 млн рублей, средства республиканского бюджета Республики Дагестан – 1 153,4 млн рублей.

На 1 декабря 2020 года расходы профинансированы в сумме 1 661,4 млн рублей, или 67,4 % от годовых назначений (2 463,4 млн рублей).

Кассовые расходы по национальному проекту исполнены в сумме
1 560,9 млн рублей, что составляет 94 % от объема финансирования
(1 661,4 млн рублей), и 63,3 % от годовых назначений (2 463,4 млн рублей).

Не освоено на 1 декабря 2020 года бюджетных ассигнований в сумме
902,5 млн рублей или 36,6 % от годовых назначений.

В рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» запланировано заключить 19 контрактов по 2 региональным проектам. Заключено 18 контрактов на общую сумму
1 732,6 млн рублей, или 94,7 % от планового объема контрактов (19 контрактов).

В 2020 году финансирование по национальному проекту «Безопасные и качественные автомобильные дороги» предусмотрено на реализацию
2 региональных проектов: «Дорожная сеть» и «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства».

**7.2.** В целях реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» бюджетные средства направлены на финансирование мероприятий следующих региональных проектов:

**1) Региональный проект «Дорожная сеть»** − профинансировано
1 565,8 млн рублей, или 71,4 % от годовых назначений (2 193,9 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 1 501,6 млн рублей, или 95,9 % от объема финансирования (1 565,8 млн рублей), или 68,4 % от объема годовых назначений (2 193,9 млн рублей).

В рамках регионального проекта бюджетные средства направлены на реализацию следующих мероприятий:

- реконструкция автомобильной дороги Манас - Зеленоморск - Аэропорт на участке км 0 - км 13,7 – 383,4 млн рублей, или 100 % от годовых назначений, которые освоены в полном объеме;

- ремонт автомобильной дороги «Объезд г. Махачкалы через пос. Талги на участке км 12 - км 21,7 – 66,9 млн рублей, или 100 % от годовых назначений. Кассовое исполнение составило 66,9 млн рублей, которые освоены в полном объеме;

- ремонт автомобильной дороги Мамраш - Ташкапур - Араканский мост на участке км 0 - км 4 – 43,6 млн рублей, или 99 % от годовых назначений (. Кассовое исполнение составило 43,6 млн рублей, и 99 % от годовых назначений (44,0 млн рублей), работы завершены;

- капитальный ремонт автомобильной дороги Мамраш - Ташкапур - Араканский мост на участке км 4 - км 10 – 121,2 млн рублей, или 99,7 % от годовых назначений (121,6 млн рублей). Кассовое исполнение составило
121,2 млн рублей, или 99,7 % от годовых назначений (121,6 млн рублей), работы завершены;

- ремонт автомобильной дороги Махачкала -Буйнакск – Леваши – В. Гуниб на участке км 0 - км 3 – 175,9 млн рублей, или 88,3 % от годовых назначений (199,3 млн рублей). Кассовое исполнение составило 175,9 млн рублей, или
100,0 % от объема финансирования, и 88,3 % от годовых назначений (199,3 млн рублей);

- ремонт автомобильной дороги ФАД «Кавказ» - Шамхал-Красноармейское на участке км 0 – км – 34,8 млн рублей. Кассовое исполнение составило 34,8 млн рублей, или 100,0 % от объема финансирования, и 72,0 % от годовых назначений (48,3 млн рублей);

- научно-исследовательские работы по разработке документов транспортного планирования Республики Дагестан в рамках национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» – 59,4 млн рублей, или 99,0 % от годовых назначений (60,0 млн рублей). Кассовое исполнение составило 59,4 млн рублей, и 99,0 % от годовых назначений (60,0 млн рублей). Работы завершены.

- ремонт покрытия проезжей части на 54 объектах и организацию дорожного движения на 41 объекте улично-дорожной сети г. Махачкалы –
680,0 млн рублей, или 100 % от годовых назначений.

 В ходе реализации регионального проекта заключены 12 контрактов, или 92,3 % от запланированного объема на сумму 1 585,1 млн рублей

**2)** **Региональный проект «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства»** – профинансировано 95,6 млн рублей, или 35,5 % от годовых назначений (269,5 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составляет 59,3 млн рублей, или 62,0 % от объема финансирования (95,6 млн рублей), и
22,0 % от годовых назначений (269,5 млн рублей).

В рамках регионального проекта бюджетные средства направлены на реализацию следующих мероприятий:

- установка стационарных камер фотовидеофиксации на автомобильных дорогах (15 шт.) – 49,6 млн рублей, или 98,8 % от годовых назначений. Кассовое исполнение составляет 49,0 млн рублей, или 98,8 % от годовых назначений (49,6 млн рублей). Установлено 15 стационарных камер фотовидеофиксации нарушений Правил дорожного движения на потенциально-аварийных участках автомобильных дорог регионального значения, перечень которых представлен ГИБДД РД;

- установка комплектующих устройств средств защиты информации на 159 камерах, установленных в 2018- 2019 гг., - 10,3 млн рублей, или 94,5 % от годовых назначений (10,9 млн рублей). Кассовое исполнение составляет 10,3 млн рублей или 100 % от объема финансирования, и 94,5 % от годовых назначений (10,9 млн рублей), работы завершены;

- строительство автоматизированного пункта весогабаритного контроля на км 12 автомобильной дорога ФАД "Кавказ" - Шамхал – Красноармейское –
31,3 млн рублей, или 94,8 % от годовых назначений (33,0 млн рублей), работы завершены. Кассовое исполнение отсутствует.

- установка системы мониторинга транспортных потоков – 2 контракта на сумму 45,3 млн рублей;

- оплате расходов, связанных с обработкой и рассылкой постановлений органов госконтроля (надзора) - 10,0 млн рублей;

В ходе реализации регионального проекта заключено 6 контрактов, или 100 % от запланированного объема (6 контрактов) на сумму 147,5 млн рублей.

**7.3.** **По результатам проведенного мониторинга национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»** **следует отметить о наличии рисков несвоевременного освоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей.**

Согласно отчету о реализации регионального проекта «Дорожная сеть» достижение контрольной точки «На сети автомобильных дорог общего пользования федерального, регионального или межмуниципального значения, дорожной сети городских агломераций выполнены дорожные работы в целях приведения в нормативное состояние, снижения уровня перегрузки и ликвидации мест концентрации дорожно-транспортных происшествий», в том числе осуществление приемки поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг запланированы на 1.12.2020г. Однако, на 1 декабря 2020 г. кассовые расходы исполнены в сумме 1 560,9 млн рублей, или 63,4 % от годовых назначений (2 193,8 млн рублей). При этом, если соотнести объем кассовых расходов (1 560,9 млн рублей) к объему годовых назначений без учета средств на реконструкцию проспекта И. Шамиля в г. Махачкала (1 603,9 млн рублей), то на 1 декабря 2020 г. уровень кассового освоения составит 97,3 %. Таким образом, Министерством транспорта и дорожного хозяйства Республики Дагестан в ходе реализации регионального проекта «Дорожная сеть» не выполнен плановый объем работ в установленные сроки.

18 сентября 2020 года между Росавтодором и Правительством Республики Дагестан подписано Соглашение о выделении в 2020 году из резервного фонда Правительства Российской Федерации 590,0 млн рублей на реконструкцию проспекта И. Шамиля в г. Махачкала. В рамках реализации регионального проекта «Дорожная сеть» запланированы замена инженерных сетей по всей длине проспекта, капитальный ремонт с расширением и полная замена освещения. Завершение работ запланировано к концу 2022 года.

По результатам проводимого мониторинга Счетной палатой Республики Дагестан было отмечено, что включение мероприятий по реконструкции проспекта Имама Шамиля в г. Махачкала в мероприятия регионального проекта «Дорожная сеть», с финансированием в объеме 590 млн рублей, значительно увеличивает риски его реализации в 2020 году.

В рамках реализации данного проекта МКУ УЖКХ г. Махачкала заключены шесть муниципальных контрактов по корректировке ранее разработанной проектно-сметной документации на общую сумму
63,52 млн рублей. Источниками финансирования данных контрактов являются средства республиканского бюджета Республики Дагестан на 2020 год и внебюджетный трансферт (субсидии) вне рамок финансирования национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги».

Бездействие ответственных лиц и исполнителей национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» привели к тому, что объемы разработки ПСД, предусмотренные контрактами до настоящего не завершены. В результате чего, выделенные на разработку ПСД средства в объеме 63,52 млн рублей, согласно статьи 34 Бюджетного кодекса РФ следует классифицировать как неэффективные расходы.

Следует также отметить, что при проведении подготовительных работ Администрации МО «Город Махачкала» не были проработаны вопросы, связанные с необходимостью изъятия земельных участков, сносом объектов капитального строительства, подпадающих в зону реконструкции проспекта, выплатой компенсации собственникам сетей инженерно-технического обеспечения и др.

В результате в виду наличия высокого риска неосвоения выделенных средств, Правительство Республики Дагестан в письме от 29.10.2020 г.
№ 11/9-21/317 обратилось в Министерство транспорта Российской Федерации с ходатайством о возврате иного межбюджетного трансферта в сумме 590 млн рублей, предоставленного республиканскому бюджету Республики Дагестан на реконструкцию проспекта Имама Шамиля в г. Махачкале в Федеральный дорожный фонд. Однако, согласно данным Министерства финансов Республики Дагестан, на 1.12.2020 г., данная сумма числится в Сводной бюджетной росписи.

В рамках реализации регионального проекта «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» по мероприятию «Внедрение интеллектуальных транспортных систем» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 50 млн рублей (средства федерального бюджета – 40 млн рублей, средства республиканского бюджета – 10 млн рублей). Однако, контракт на проведение работ до настоящего времени не заключен.

Существующие на данный момент по национальному проекту «Безопасные и качественные автомобильные дороги» темпы освоения утвержденных бюджетных назначений и качество управления рисками реализации проекта не достаточны для своевременного и качественного исполнения запланированных мероприятий и достижения целевых показателей на 2020 год.

**7.4. Результаты проверки Счетной палаты Республики Дагестан исполнения регионального проекта «Дорожная сеть» в 2020 году свидетельствуют о возможных рисках неэффективного (нецелевого) использования бюджетных средств, выделенных на реализацию регионального проекта.** В ходе проводимой проверки выявлены нарушения:

- в нарушение пп. 6 п.1 статьи 13 Закона РФ от 8 ноября 2007 года
№ 257-ФЗ «Об автомобильных дорогах и о дорожной деятельности в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», пп. 4 п.9 приказа Минтранса РФ от 16 ноября 2012 года № 402 «Об утверждении классификации работ по капитальному ремонту, ремонту и содержанию автомобильных дорог», пункта 1.2 Ведомственных строительных норм 1–83, утвержденных Минавтодором РСФСР от 5 февраля 1982 года, из 85 улиц Махачкалинской городской агломерации, предусмотренных отремонтировать в 2020 году, технические паспорта оформлены только на 19 улиц. Всего из общего количества 2 447 улиц гор. Махачкалы (реестр Управления Архитектуры г. Махачкала), технические паспорта имеются только на 150 улиц.

- в нарушение статьи 131 Гражданского кодекса РФ и пункта 4.1 решения Махачкалинского городского собрания от 30.11.2010г. № 2-6 «Об утверждении положения о порядке управления и распоряжения имуществом муниципального образования городской округ «г. Махачкала» из 85 улиц, предусмотренных отремонтировать в 2020 году, на 71 улицу не оформлены права собственности;

- в нарушение пункта 7.7 решения Махачкалинского городского собрания от 30 ноября 2010 года № 2-6, Администрацией МО ГО «г. Махачкала» из
85 улиц предусмотренных отремонтировать в рамках реализации регионального проекта «Дорожная сеть», 50 улиц не переданы МКУ «УЖКХ» г. Махачкала в оперативное управление;

- в нарушение статьи 10 Федерального закона от 8 ноября 2007 года
№ 257-ФЗ сведения об автомобильных дорогах общего пользования местного значения внесены в единый государственный реестр автомобильных дорог (ЕГРАД) не в полном объеме, то есть не по всем дорогам;

- в нарушение подпункта 11 пункта 1 статьи 13 и пункта 3 статьи 34 Федерального закона от 8 ноября 2007 года № 257-ФЗ,
Администрацией МО ГО «г. Махачкала» не принят правовой документ, регламентирующий нормативные финансовые затраты на капитальный ремонт, ремонт, содержание автомобильных дорог местного значения и правил расчета размера ассигнований местного бюджета на указанные цели;

- в нарушение пункта 2 статьи 34 Федерального закона от 8 ноября
2007 года № 257-ФЗ, формирование расходов на 2020 год Администрацией
МО ГО «г. Махачкала» и МКУ «УЖКХ г. Махачкала» на ремонт автомобильных дорог в сумме 618 202,4 тыс. рублей, произведено при отсутствии утвержденных нормативов финансовых затрат;

- в нарушение пункта 6 статьи 52 Гражданского кодекса РФ и пунктов 1
и 2 статьи 55 Градостроительного кодекса РФ, МКУ «УЖКХ г. Махачкала» осуществлена реконструкция 15 линейных объектов без задания на проектирование, технической и проектной документации на линейные объекты капитального строительства. Эксплуатация линейных объектов осуществлена также без получения разрешения на ввод в эксплуатацию;

- в нарушение части 1 и 3 статьи 49 Градостроительного кодекса РФ, работы по капитальному ремонту автомобильных дорог осуществлялись при отсутствии проектной документации и положительного заключения государственной экспертизы;

- в нарушение приказа Минтранса России от 27.08.2009г. № 150 «О порядке проведения оценки технического состояния автомобильных дорог», в 2020 году Администрацией МО ГО «г. Махачкала» по автомобильным дорогам, входящим в городскую агломерацию не проведена инструментальная диагностика. Проведено визуальное обследование состояния автодорог и улично-дорожной сети. В случае проведения инструментальной диагностики, базовое значение транспортно-эксплуатационного состояния дорожной сети может не подтвердиться.

Работы, проводимые в рамках мероприятий БКАД не синхронизированы с мероприятиями, проводимыми ресурсо-снабжающими организациями по ремонту и реконструкции инженерных сетей водопровода и канализации. Ремонт улично-дорожной сети в рамках регионального проекта «Дорожная сеть», проводится без учета фактического состояния инженерных сетей, расположенных под ремонтируемой улицей, в результате чего часто после проведения ремонта автодорог в городе асфальтовое покрытие взламывается для проведения аварийно – восстановительных работ по существующим сетям водоснабжения и канализации. В дальнейшем локальное восстановление асфальтового покрытия после раскопок, ведет к постепенному разрушению дорожного полотна, некачественной эксплуатации и дополнительным непредусмотренным затратам на таких участках дороги.

На дорогах, отремонтированных в 2019 году, в текущем году осуществляется прокладка инженерных коммуникаций с одновременным вскрытием дорожного полотна.

Отдельные автомобильные дороги (улицы), требующие проведения ремонтных работ, в том числе с песчано-гравийным покрытием, не включены в перечень улиц, подлежащих ремонту в 2020 году. В тоже время, улицы, техническое состояние которых соответствует нормативным требованиям, включены в мероприятия регионального проекта. Например, ул. имени Тахо-Годи, ул. Циолковского, ул. Ш. Руставели и ул. Э. Капиева.

Также установлено, что вместо проведения запланированного ремонта дорог, финансирование расходов фактически осуществляется на проведение капитального ремонта и реконструкции.

МКУ «Управление ЖКХ г. Махачкалы», в нарушение пункта 1 части 9 статьи 22 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ начальная максимальная цена контракта (НМЦК) по всем контрактам в рамках реализации регионального проекта определена согласно локальным сметным расчетам, при отсутствии разработанной проектно-сметной документации и государственной экспертизы проектной документации, а также достоверности сметной стоимости.

В Соглашении от 9.04.2019г. №82701000-1-2019-002 между Администрацией МО ГО «город Махачкала» и Минтранс РД не нашли отражение обязательства:

- обеспечить исполнение распоряжения Министерства транспорта Российской Федерации от 7.05.2003г. № ИС-414-р «О введении в действие гарантийных паспортов на законченные строительством, реконструкцией, капитальным ремонтом и ремонтом автомобильные дороги и искусственные сооружения на них»;

- обеспечить исполнение приказа Министерства транспорта Российской Федерации от 27.08.2009 г. №150 «О порядке проведения оценки технического состояния автомобильных дорог».

В ходе визуального осмотра ряда объектов ремонта автомобильных дорог Махачкалинской агломерации, работы по которым проводились в 2019 году, были выявлено наличие просадок дорожных плит, разрушения дорожного покрытия, колейность, повреждения бетонных бортовых камней, отсутствие бетонирования швов на стыках бортовых камней и др. Кроме того, на отдельных улицах отсутствуют тротуары, освещение, дорожная разметка, дорожные знаки, пешеходные переходы и т.д. Существует реальная опасность наезда на пешеходов, особенно в темное время суток.

По региональному проекту «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» на 01.12.2020г. не выполнены мероприятия: по рассылке уведомлений о штрафах ПДД, внедрению интеллектуальных транспортных систем (ИТС), предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением, а также по установке системы мониторинга транспортных потоков.

**VIII** **Национальный проект «Культура»**

**8.1.** В Республике Дагестан в рамках национального проекта «Культура» реализуются три региональных проекта:

*1. «Культурная среда»;*

*2. «Творческие люди»;*

*3. «Цифровая культура».*

В 2020 на реализацию национального проекта в 2020 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 198,98 млн рублей, в том числе средства федерального бюджета – 132,5 млн рублей, средства республиканского бюджета Республики Дагестан – 66,5 млн рублей.

Дополнительно на реализацию национального проекта «Культура» по региональному проекту «Культурная среда» предусмотрены средства местных бюджетов в сумме 3,29 млн рублей, с учетом которых бюджет национального проекта составляет – 202,5 млн рублей.

На 1 декабря 2020 года расходы профинансированы в сумме 198,98 млн рублей, или 100 % от годовых назначений.

Кассовые расходы по региональному проекту исполнены в сумме 195,25 млн рублей, что составляет 98,1 % от объема годовых назначений (198,98 млн рублей, ФБ, РБ).

Не освоено на 1 декабря 2020 года бюджетных ассигнований в сумме
3,73 млн рублей или 1,8 % от годовых назначений (198,98).

Средства местных бюджетов освоены в сумме 2,44 млн рублей, или
74,2 % от предусмотренных назначений (3,29 млн рублей).

В рамках реализации национального проекта «Культура» заключено
50 контрактов на сумму 194,54 млн рублей, или 100 % от планового объема на 2020 год.

В 2020 году финансирование по национальному проекту «Культура» предусмотрено на реализацию всех 3 региональных проектов.

**8.2.** В рамках национального проекта бюджетные средства направлены на финансирование мероприятий следующих региональных проектов:

**1) Региональный проект «Культурная среда»** – профинансировано 171,78 млн рублей, или 100 % от годовых назначений.

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 170,5 млн рублей, или 99,3 % от годовых назначений (171,78 млн рублей).

Средства местных бюджетов освоены в сумме 2,44 млн рублей, или
74,2 % от предусмотренных назначений (3,29 млн рублей).

Бюджетные средства перечислены на реализацию следующих мероприятий:

- обеспечение детских музыкальных, художественных, хореографических школ, училищ и школ искусств необходимыми инструментами, оборудованием и материалами – 23,9 млн рублей или 100 % от годовых назначений, которые освоены в полном объеме (ГБПОУ РД «Махачкалинское музыкальное училище им. Г.А. Гасанова» – 7,5 млн рублей, ГБПОУ РД «Дербентское музыкальное училище» – 5,86 млн рублей, ГБУДО РД «Республиканская школа искусств им. Барият Мурадовой» – 1,93 млн рублей, ГБУДО РД «Республиканская школа искусств М.Кажлаева для особо одаренных детей» - 8,6 млн рублей);

- капитальный ремонт домов культуры – 65,9 млн рублей или 100 % от утвержденных назначений. Кассовое исполнение – 64,3 млн рублей, или
97,6 % от годовых назначений (Дом культуры в сел. Какашура – 10,76
млн рублей, Дом культуры в сел. Доргели Карабудахкентского района –
12,1 млн рублей, Дом культуры в сел. Хучада Шамильского района –
9,73 млн рублей, Дом культуры в сел. Верхний Арши Левашинского района – 10,38 млн рублей, Дом культуры в сел. Унцукуль Унцукульского района –
11,07 млн рублей, Дом культуры в сел. Унчукатль Лакского района –
10,26 млн рублей;

 - строительство Дома танца ансамбля «Лезгинка» – 85,3 млн рублей, или 100 % от годовых назначений (85,3 млн рублей). Кассовое исполнение – 82,3 млн рублей, или 96,5% от годовых назначений (85,3 млн рублей).

В рамках реализации регионального проекта «Культурная среда», входящего в состав национального проекта «Культура», в 2020 году запланированы строительство и реконструкция 6 объектов культуры.

По состоянию на 1 декабря 2020 года уровень строительной готовности составляет:

- Дом культуры в сел. Какашура Карабудахкентского района (срок завершения – 10.12.2020 г.) – 95 %;

- Дом культуры в сел. Доргели Карабудахкентского района (срок завершения – 1.12.2020 г.) – 98 %;

- Дом культуры в сел. Унчукатль Лакского района (срок завершения – 21.12.2020 г.) – 75 %;

- Дом культуры в сел. Хучада Шамильского района (срок завершения – 21.12.2020 г.) – 85 %;

- Дом культуры в сел. Верхний Арши Левашинского района – капитальный ремонт завершен;

- Дом культуры сел. Унцукуль Унцукульского района – капитальный ремонт завершен;

В рамках реализации мероприятий по реновации региональных и муниципальных учреждений культуры в ходе регионального проекта «Культурная среда» предусмотрено строительство Дома танца ансамбля «Лезгинка», в г. Махачкала Республики Дагестан (период строительства 2020 -2022 гг.). Общий объем средств, выделенных на реализацию проекта, составляет 778,5 млн рублей (средства федерального бюджета – 500,0 млн рублей, средства республиканского бюджета – 278,5 млн рублей).

На 1 декабря 2020 года кассовое исполнение по строительству объекта составляет 82,3 млн рублей, или 96,5% от годовых назначений на 2020 год (85,3 млн рублей).

В ходе реализации регионального проекта «Культурная среда» заключено 23 контракта на сумму 167,5 млн рублей, или 100 % от планового объема, в том числе:

на капитальный ремонт 6 объектов культуры – 6 контрактов на сумму
65,9 млн рублей;

на переоснащение образовательных учреждений в сфере культуры –
14 контрактов на сумму 23,9 млн рублей,

по строительству Дома танца ансамбля «Лезгинка» – 3 контракта на сумму 465,53 млн рублей на период строительства 2020-2022 гг. (бюджет 2020 года – 85,3 млн рублей)).

По результатам торгов образовалась экономия (7,9 млн рублей) на сумму которой заключены дополнительные соглашения.

**2) Региональный проект «Творческие люди»** – профинансировано 25,2 млн рублей, или 100 % от годовых назначений.

Кассовые расходы по региональному проекту исполнены в сумме 23,75 млн рублей, или 93,3 % от объема годовых назначений (25,2 млн рублей), в том числе по следующим мероприятиям:

- организация и проведение фестиваля любительских творческих коллективов – 0,31 млн рублей;

- поддержка добровольческих движений – 0,225 млн рублей;

- создание и функционирование центров непрерывного образования и повышения квалификации на базе творческих вузов – 0,1 млн рублей;

- реализация творческих проектов, направленных на укрепление российской гражданской идентичности – 6,55 млн рублей;

- реализация всероссийских и международных творческих проектов в области музыкального и театрального искусства – 12,4 млн рублей;

- реализация выставочных проектов, ведущих федеральных и региональных музеев – 4,2 млн рублей.

Не проведены мероприятия по реализации культурно-познавательных программ для школьников (0,25 млн рублей), по проведению творческих фестивалей и конкурсов для молодежи (0,35 млн рублей).

В ходе реализации регионального проекта «Творческие люди» заключено 26 контрактов на сумму 25,37 млн рублей или 100 % от запланированного объема.

**3) Региональный проект «Цифровая культура»** – профинансировано
2,0 млн рублей, или 100 % от утвержденных назначений.

Бюджетные средства перечислены на мероприятия по созданию мультимедийного гида по экспозициям с использованием технологии виртуальной реальности на основе цифровой платформы «Артефакт» в Дербентском государственном историко-архитектурном и художественном музее-заповеднике.

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 1,0 млн рублей, или 50 % от годовых назначений.

В ходе реализации регионального проекта «Цифровая культура» заключен 1 контракт на сумму 1,69 млн рублей, или 100 % от запланированного объема, на создание мультимедийного гида по экспозициям в Дербентском государственном историко-архитектурном и художественном музее-заповеднике.

**8.3.** **По результатам проведенного мониторинга национального проекта «Культура»** следует отметить, что с учетом оставшегося срока до окончания 2020 года основными рисками реализации национального проекта «Культура» являются следующие:

- несоблюдение установленных сроков реализации мероприятий по строительству и реконструкции Дома культуры в сел. Унчукатль Лакского района (75 % от предусмотренного объема работы); Дом культуры в сел. Хучада Шамильского района (85 % от предусмотренного объема работы). Срок завершения работ по указанным объектам - 21.12.2020 г.;

- наличие рисков по региональному проекту «Культурная среда» в связи с проведением мероприятий в целях недопущения распространения на территории Республики Дагестан коронавирусной инфекции (в связи с запретом на проведение культурных, выставочных, просветительских мероприятий с очным присутствием граждан). Так, показатель «Увеличение на 15 % числа посещений организаций культуры (тысяча посещений) (нарастающим итогом» по Республике Дагестан составляет 10 108,79 тыс. посещений. Фактически исполнение показателя составляет 4 271,9 тыс. посещений или 42,26 % от планового значения (10 108,79 тыс. посещений). Отклонение от плана составляет 40 процентов. С учетом сложившейся санитарно-эпидемиологической обстановки, достижение показателя к концу года не представляется возможным;

- неосвоение бюджетных ассигнований по мероприятиям «Реализация культурно-познавательных программ для школьников» (0,25 млн рублей), «Проведение фестивалей детского творчества всех жанров» (0,35 млн рублей) в рамках реализации регионального проекта «Творческие люди»;

- низкие темпы реализации мероприятия по созданию мультимедийного гида «Артефакт» по экспозициям в Дербентском государственном историко-архитектурном и художественном музее-заповеднике (не освоено 50 % от годовых назначений (2,0 млн рублей).

**IX Национальный проект**

**«****Малое и среднее предпринимательство**

**и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы»**

**9.1.** В Республике Дагестан в рамках национального проекта «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» реализуются 5 региональных проектов, в том числе:

*1. «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»;*

*2. «Популяризация предпринимательства»,*

*3. «Расширение доступа субъектов МСП к финансовым ресурсам, в том числе к льготному финансированию»;*

*4. «Улучшение условий ведения предпринимательской деятельности».*

В 2020 году на реализацию национального проекта предусмотрены бюджетные средства в сумме 647,38 млн рублей, в том числе средства федерального бюджета – 625,2 млн рублей, средства республиканского бюджета Республики Дагестан – 22,2 млн рублей.

На 1 декабря 2020 года расходы профинансированы в сумме 506,0 млн рублей, или 78,2 % от утвержденных назначений.

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 250,6 млн рублей, или 49,5% от объема финансирования (506,0 млн рублей), и 38,7 % от объема годовых назначений (647,4 млн рублей).

Не освоено на 1 декабря 2020 года бюджетных ассигнований в сумме 396,7 млн рублей или 61,3 %.

В рамках национального проекта «Малое и среднее п предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» предусмотрено заключение 184 контрактов по 2 региональным проектам. Заключено 176 контрактов на сумму 105,3 млн рублей, или 95,6 % от планового объема на 2020 год.

В 2020 году по национальному проекту «Малое и среднее и предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» из 5 региональных проектов запланировано финансирование 4 региональных проектов.

**9.2.** В целях реализации национального проекта бюджетные средства направлены на финансирование мероприятий, следующих 4 региональных проектов:

**1)** **Региональный проект «Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовым ресурсам, в том числе к льготному финансированию»** − профинансировано 16,88млн рублей, или
100 % от годовых назначений. Бюджетные средства направлены на увеличение объема выдаваемых микрозаймов и на создание и развитие региональных гарантийных организаций. Кассовое исполнение по региональному проекту составило 16,8 млн рублей, или 100 % от финансирования.

На 1 декабря 2020 года количество выданных микрозаймов МФО субъектам МСП составило 597 единиц или 112,2 % от планового объема
(532 единицы), в том числе:

- Фондом микрофинансирования и лизинга РД в 2020 году выданы
74 микрозайма на сумму 126,2 млн рублей;

- Фондом микрофинансирования субъектов малого и среднего предпринимательства Республики Дагестан выданы 523 микрозайма, в том числе 8 микрозаймов в 2020 году.

Объем финансовой поддержки, оказанной субъектам малого и среднего предпринимательства, при гарантийной поддержке региональной гарантийной организации составил 378,3 млн рублей или 187,9 % от планового объема (план – 201,34 млн рублей), в том числе 5 займов в сфере «оптово-розничной торговли» на сумму 23 712,3 тыс. рублей, 3 займа в сфере «предоставления услуг» на сумму 8 811,5 тыс. рублей и 2 займа в сфере «сельское хозяйства» на сумму 8 000,0 тыс. рублей.

**2)** **Региональный проект «Популяризация предпринимательства»** – профинансировано 23,21 млн рублей, или 100 % от годовых назначений (23,21 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 23,21 млн рублей, или 100 % от объема утвержденных назначений на 2020 год.

В рамках заключенного соглашения от 23 апреля 2020 года № 06-Г-2020 Агентством по предпринимательству и инвестициям Республики Дагестан средства перечислены ГАУ РД «Центр поддержки предпринимательства» на реализацию программ по вовлечению в предпринимательскую деятельность и содействию созданию собственного бизнеса.

По состоянию на 1 декабря 2020 года:

- количество вновь созданных субъектов МСП участниками федерального проекта составляет 174 субъекта (план (нарастающим итогом) – 425 ед.);

- количество физических лиц – участников регионального проекта, занятых в сфере малого и среднего предпринимательства, по итогам участия в федеральном проекте составляет 793 человек (план (нарастающим итогом) –
2 302 чел.);

- количество обученных основам ведения бизнеса, финансовой грамотности и иным навыкам предпринимательской деятельности составляет
4 040 человек (план (нарастающим итогом) – 3 530 чел.);

- количество физических лиц – участников регионального проекта составляет 19 174 человек (план (нарастающим итогом) – 19 438 чел.).

В ходе реализации регионального проекта заключены 36 контрактов, или 100 % от запланированного объема на сумму 23,2 млн рублей.

Контракты заключены на проведение социологического исследования на предмет уровня предпринимательской активности и на организацию и проведение экспертной встречи «Юридическая безопасность малого и микробизнеса и антикризисные аспекты».

**3)** **Региональный проект «Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации»** - профинансировано 113,56 млн рублей, или 100 % от годовых назначений (113,6 млн рублей).

Кассовое исполнение по региональному проекту составило 109,33 млн рублей, или 96,3 % от годовых назначений (113,6 млн рублей).

По состоянию на 1 декабря 2020 года Министерством сельского хозяйства и продовольствия Республики Дагестан предоставлена господдержка 46 субъектам малого и среднего предпринимательства в сфере АПК (40 грантов «Агростартап» и субсидий 6 СПоК), при плане 33 ед.

По состоянию на 1 декабря 2020 года создано 74 КФХ и 23 СПоК (при годовом плане 31 ед. и 2 ед. соответственно).

**4) Региональный проект «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства»** – профинансировано 352,3 млн рублей, или 71,4 % от утвержденных назначений (493,7 млн рублей).

Кассовые расходы по региональному проекту исполнены в сумме
101,2 млн рублей, что составляет 28,7 % от объема финансирования (352,3 млн рублей), или 20,5 % от объема годовых назначений (493,7 млн рублей). Не освоено 392,5 млн рублей, предназначенных на строительства индустриального (промышленного) парка «Аврора».

В рамках заключенного соглашения от 23 апреля 2020 года с Агентством по предпринимательству и инвестициям Республики Дагестан ГАУ РД «Центр поддержки предпринимательства» профинансировано на реализацию мероприятий:

- «Оказание комплекса услуг, сервисов и мер поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства в центрах «Мой бизнес» – 65,38 млн рублей, или 100 % от утвержденных назначений на 2020 год. Доля субъектов малого и среднего предпринимательства, охваченных услугами Центра «Мой бизнес» -
5,6 % (план – 4 %);

- «Обеспечение доступа субъектов МСП к экспортной поддержке» (Центр координации и поддержки экспортно-ориентированных предприятий МСП) – 27,3 млн рублей. Количество субъектов МСП, выведенных на экспорт составило 20 единиц (нарастающим итогом), или 100 % от планового показателя.

- «Реализация программы поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства в целях их ускоренного развития в моногородах» – 8,5 млн рублей. Количество получивших поддержку субъектов МСП в моногородах составляет 4 ед. (план – 5 единиц).

Количество субъектов МСП и самозанятых граждан, получивших поддержку в рамках регионального проекта (нарастающим итогом) составило 3,22 тыс. единиц (план – 0,99 тыс. единиц).

Не реализованы мероприятия по инвестированию в основной капитал субъектов МСП, получивших доступ к производственным площадям и помещениям в рамках промышленных парков (план – 32 млн рублей).

В ходе реализации регионального проекта «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства» заключено 140 контрактов на сумму 82,1 млн рублей, или 94,6 % от планового объема на 2020 год (148 контрактов). Контракты заключены на предмет покупки оборудования, оказания консультационных услуг по различным направлениям, обеспечения участия в международных выставках.

**В рамках мероприятий регионального проекта «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства» предусмотрено завершение строительства промышленного (индустриального) парка «Аврора» с объемом финансирования в сумме 392,5 млн рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета – 372,9 млн рублей.**

В 2019 году выделенные средства не были освоены в связи с необходимостью корректировки проектно-сметной документации в виду несоответствия проектных решений участку проведения строительства индустриального парка.

В соответствии с распоряжением Правительства Республики Дагестан от
2 июня 2020 года № 119-р Агентству по предпринимательству и инвестициям Республики Дагестан за счет средств, предусмотренных в республиканском бюджете Республики Дагестан на 2020 год, выделены 19,45 млн рублей на подготовку проектно-сметной документации по объекту «Создание и развитие технопарка, промышленного (индустриального парка) «Аврора» в Карабудахкентском районе (местность «Уйташ») Республики Дагестан.

Стоимость работ по разработке указанной проектной документации, по результатам аукциона, прошедшего 18 июня 2020 года, определена в сумме 5,7 млн рублей (победитель аукциона ООО «Проектархстрой»). Объявление торгов и заключение контрактов на проведение строительно-монтажных работ было запланировано после внесений изменений в проектно-сметную документацию.

По итогам заседания Правительства Республики Дагестан от 22 июля 2020 года было дано поручение о необходимости заключения контракта на выполнение строительно-монтажных работ по строительству промышленного (индустриального парка) «Аврора» до 1 октября 2020 года.

В ходе выполнения работ по корректировке проектно-сметной документации было установлено несоответствие проектно-сметной документации объекта требованиям соглашения, заключенного между Правительством Республики Дагестан и Министерством экономического развития Российской Федерации. В частности, в проекте объем мощности электрической энергии согласно ранее полученным техническим условиям составлял 3 МВт, тогда как по соглашению промышленный парк «Аврора» необходимо обеспечить электроэнергией в объеме не менее 21 МВт. В связи с этим после процедур согласования получены технические условия и подготовлен Договор № 1102/2020/ДЭ/КАРАРЭС об осуществлении технологического присоединения энергопринимающих устройств к электрическим сетям ПАО «Россети Северный Кавказ» с максимальной мощностью 21 МВт.

Сводный сметный расчет стоимости строительства объекта согласно разработанной проектно-сметной документации составляет 1 097,7 млн рублей с учетом уже освоенных средств за период 2016-2018 гг. в размере
310,6 млн рублей и расходов по договору за технологическое присоединение энергопринимающих устройств к электрическим сетям ПАО «Россети Северный Кавказ» с максимальной мощностью 21 МВт в размере 570,2 млн рублей.

 Следует отметить, что в связи с удорожанием стоимости строительства промышленного (индустриального парка) «Аврора» (по результатам корректировки проектно-сметной документации) и отсутствием заявок от резидентов, реализация проекта в 2020 году приостановлена, в результате чего, имеются риски неосвоения и возврата в федеральный бюджет средств в сумме 372,9 млн рублей.

**9.3.** **По результатам мониторинга реализации национального проекта «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» можно сделать вывод о наличии существенных** **рисков несвоевременного освоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей.**

Проведенный анализ показал, что ключевой проблемой реализации национального проекта «Малое и среднее п предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» является своевременное завершение мероприятий по созданию промышленного (индустриального парка) «Аврора».

Счетная палата Республики Дагестан отмечает, что как и в 2019 году, несмотря на выполнение целевых показателей регионального проекта «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства», по состоянию на 1 января 2021 года Агентством по предпринимательству и инвестициям Республики Дагестан не будут освоены бюджетные ассигнования, выделенные на создание промышленного (индустриального парка) «Аврора».

**X Национальный проект**

**«Международная кооперация и экспорт»**

**10.1.** В Республике Дагестан в рамках национального проекта «Международная кооперация и экспорт» реализуются 5 региональных проектов, в том числе:

*1. «Экспорт услуг»;*

*2. «Промышленный экспорт»;*

*3. «Экспорт продукции АПК»;*

*4. «Логистика международной торговли»;*

*5. «Системные меры развития международной кооперации и экспорта».*

В 2020 году на реализацию национального проекта предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 42,4 млн рублей, в том числе средства федерального бюджета – 42,0 млн рублей; средства республиканского бюджета Республики Дагестан – 0,4 млн рублей.

На 1 декабря 2020 года расходы профинансированы в сумме 42,4 млн рублей, или 100 % от годовых назначений, которые освоены в полном объеме. Кассовое исполнение составило 42,4 млн рублей, или 100 % годовых назначений.

В 2020 году финансирование по национальному проекту «Международная кооперация и экспорт» предусмотрено только на реализацию регионального проекта «Экспорт продукции АПК», в рамках которого средства направлены на финансирование мероприятий по мелиорации земель сельскохозяйственного назначения.

По состоянию на 1 декабря 2020 года АО «Кизлярагрокомплекс» завершил проведение мелиоративных работ (реконструкция и строительство рисовых чеков на площади 590 га и 200 га соответственно) и получил субсидии в размере 32,609 млн рублей.

ООО «Кизляр урицкий мясокомбинат» завершил проведение мелиоративных работ (строительство рисовых чеков на площади 94 га) и получил субсидии в размере 9,824 млн рублей.

Целевой индикатор, установленный федеральным проектом по проведению мелиоративных работ для республики по итогам 2019-2020 годов
(1 450 га) исполнен на 117,5 % (1 704 га). Завершены работы на площади 884 га при плане 700 га (или 126,3 %).

Экспорт продукции АПК республики (по данным ФТС) составил 25,2 млн долл. США или 104,1 % целевого индикатора на 2020 год.

По результатам мониторинга реализации национального проекта «Международная кооперация и экспорт» мероприятия, обеспеченные финансированием выполнены в полном объеме.

**XI Национальный проект «Цифровая экономика»**

**11.1.** В Республике Дагестан в рамках национального проекта «Цифровая экономика» реализуются 5 региональных проектов:

*1. «Информационная безопасность»,*

*2. «Информационная инфраструктура»,*

*3. «Цифровые технологии»;*

*4. «Цифровое государственное управление»,*

*5. «Кадры для цифровой экономики».*

В 2020 году на реализацию национального проекта «Цифровая экономика» предусмотрено 4,64 млн рублей, в том числе средства федерального бюджета – 4,59 млн рублей, средства республиканского бюджета – 0,05 млн рублей. Финансирование предусмотрено на реализацию **регионального проекта «Цифровое государственное управление».**

На 1 декабря 2020 года профинансированы в сумме 4,64 млн рублей, или 100 % от годовых назначений, на реализацию мероприятий по обновлению 27 региональных сервисов межведомственного электронного взаимодействия в Республике Дагестан. Кассовое исполнение по региональному проекту отсутствует.

По региональному проекту «Цифровое государственное управление» предусмотрено заключение одного контракта. Контракт не заключен.

**11.2.** **По результатам проведенного мониторинга следует отметить о наличии существенных рисков реализации мероприятий национального проекта «Цифровая экономика».**

Для того, чтобы освоить федеральную субсидию на разработку новых видов сведений Системы межведомственного электронного взаимодействия (СМЭВ) необходимо внесение изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 30.11.2019 г. № 1557 «О внесении изменений в государственную программу Российской Федерации «Информационное общество». Данным постановлением определено, что федеральные средства расходуются только на сервисы с общим объемом вызовов более 100. Указанный сервис в республике представлен только в единственном экземпляре.

Постановлением Правительства РФ от 19.10.2020 N 1707 "О внесении изменений в приложение N 32 к государственной программе Российской Федерации "Информационное общество" в государственную программу Российской Федерации «Информационное общество» внесены изменения. Однако, из-за поздних сроков процедур согласования и утверждения нормативного акта, контракт на выполнение работ Министерством информатизации, связи и массовых коммуникаций Республики Дагестан по состоянию на 1 декабря 2020 г. не заключен. С учетом срока, оставшегося до завершения текущего года, значительно возрастают риски невыполнения мероприятий национального проекта и неосвоения предусмотренных бюджетных ассигнований.

**XII Национальный проект**

**«Производительность труда и поддержка занятости»**

В Республике Дагестан в рамках национального проекта «Производительность труда и поддержка занятости» реализуются
3 региональных проекта:

*1. «Системные меры по повышению производительности труда»;*

*2. «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях»;*

*3. «Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда».*

**1) Региональный проект «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях».**

Протоколом заседания проектного комитета по национальному проекту «Производительность труда и поддержка занятости» (от 11 июня 2019 года № 4) утвержден график вовлечения в реализацию национального проекта субъектов Российской Федерации, не заключивших в 2019 году соглашение о сотрудничестве в сфере повышения производительности труда и поддержки занятости, в соответствии с которым Республика Дагестан приступает к реализации национального проекта в 2022 году.

При этом Минэкономразвития России и АНО «Федеральный центр в сфере производительности труда» (далее – ФЦК) поддержаны представленные республикой для досрочного вступления в национальный проект заявки по пяти предприятиям: АО «Кизлярагрокомплекс», АО «Международный аэропорт «Махачкала», АО «Завод им. Гаджиева», ОАО «Концерн Кизлярский электромеханический завод», АО «Завод «Дагдизель».

Заключено Соглашение от 2 сентября 2019 года № С-194-МО/Д29 о сотрудничестве в сфере повышения производительности труда и поддержки занятости населения между Министерством экономического развития Российской Федерации и Республикой Дагестан.

27 сентября 2019 года заключены соглашения о взаимодействии при реализации мероприятий национального проекта «Производительность труда и поддержка занятости» между Министерством экономики и территориального развития Республики Дагестан и 5 (пятью) предприятиями республики, досрочно вступившими в реализацию национального проекта.

В целях реализации на территории Республики Дагестан регионального проекта «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях (Республика Дагестан)» президиумом Совета при Главе Республики Дагестан по стратегическому развитию и проектной деятельности в Республике Дагестан утвержден (протоколом от 14.02.2020 г. № 11/7-09/1) паспорт регионального проекта «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях (Республика Дагестан)».

Финансирование регионального проекта «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях (Республика Дагестан)» на 2020-2021 годы не предусмотрено.

Минэкономразвития РД, совместно с заинтересованными органами исполнительной власти Республики Дагестан проводится работа, направленная на привлечение дополнительных предприятий республики к участию в мероприятиях регионального проекта.

Предприятия-участники республики принимают участие в образовательных мероприятиях реализуемых Минэкономразвития России совместно с ФГБОУ ВО «Всероссийская академия внешней торговли Минэкономразвития РФ» и АНО ДПО «Школа экспорта «АО РЭЦ».

Так, обучение по программе профессиональной переподготовки управленческих кадров «Лидеры производительности» прошли по одному представителю от АО «Кизлярагрокомплекс» и АО «Завод «Дагдизель».

В настоящее время обучение по указанной программе проходят
4 представителя от ОАО «Концерн «КЭМЗ».

Кроме того, по программе «Акселератор экспортного роста», нацеленной на развитие экспортных компетенций отечественных экспортно-ориентированных предприятий с целью заключения новых экспортных контрактов, прошел обучение один представитель от АО «Кизлярагрокомплекс».

Дополнительным соглашением от 11 декабря 2019 года
№ 2019-L20037-38/1, заключенным между Минэкономразвития РД и ФЦК на 2020 год, предусматривалось достижение республикой следующих показателей:

- «Количество предприятий-участников, внедряющих мероприятия национального проекта самостоятельно» - 5 предприятий (показатель достигнут – 100%);

- «Количество обученных сотрудников предприятий-участников в рамках реализации мероприятий по повышению производительности труда самостоятельно» - 40 человек (показатель достигнут – 125%).

В целях достижения данного показателя ФЦК предусмотрена образовательная программа на безвозмездной основе, включающая в себя обучающие тренинги и семинары по основам бережливого производства, проводимые сотрудниками ФЦК с выездом на предприятие.

С 28 по 31 июля текущего года тренерами ФЦК проведено обучение 17 сотрудников АО «Завод Дагдизель».

С 7 по 8 сентября текущего года обучено 24 сотрудника от АО «Международный аэропорт «Махачкала».

С 30 сентября по 2 октября текущего года обучение прошли
9 сотрудников АО «Кизлярагрокомплекс»;

- «Доля предприятий от общего числа предприятий, вовлеченных в национальный проект, на которых прирост производительности труда соответствует целевым показателям» - 80% (дополнительным соглашением к Соглашению о реализации регионального проекта «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях» на территории Республики Дагестан от 6 августа 2020 года № 2019-L20037-38/2, заключенным между Минэкономразвития РД и ФЦК, данный показатель на 2020-2024 годы показатель аннулирован).

На оперативном совещании по обсуждению хода реализации мероприятий паспорта национального проекта «Производительность труда и поддержка занятости» в субъектах Российской Федерации от 17 сентября 2020 года Минэкономразвития России озвучены планируемые изменения критериев отбора для предприятий желающих вступить в национальный проект.

Так, требования к годовой выручке предприятия увеличились с 400 млн. рублей до 800 млн. рублей, к приоритетным отраслям, участвующим в нацпроекте, добавится «торговля».

В целях привлечения предприятий республики в сфере торговли к реализации мероприятий национального проекта, направлены письма с информацией о национальном проекте, о его преимуществах и предоставляемых возможностях в адрес предприятий, соответствующих заявленным критериям (письма Минэкономразвития РД от 5 ноября 2020 года № 03-02/01-10-6708/20, 03-02/01-10-6709/20, 03-02/01-10-6710/20).

**2) Региональный проект «Системные меры по повышению производительности труда»** Министерством экономического развития Российской Федерации и Министерством экономики и территориального развития Республики Дагестан подписано соглашение от 11 декабря 2019 года № 139-2019-L10037-3, а также дополнительное соглашение от 25 ноября 2020 года № 139-2019-L10037/2. В соответствии с соглашениями Республика Дагестан приступает к реализации мероприятий регионального проекта с 2022 года.

Также заключено соглашение о реализации **регионального проекта «Поддержка занятости и повышение эффективности рынка труда для обеспечения роста производительности труда»** между Минтрудом РД и Минтрудом России от 12 декабря 2019 года № 149-2019-L30038-56, в соответствии с которым республика приступает к реализации мероприятий регионального проекта с 2022 года.

**XIII Выводы**

Проведенный мониторинг реализации национальных проектов по состоянию на 1 декабря 2020 года показал:

**13.1.** За одиннадцать месяцев 2020 года на финансирование мероприятий национальных проектов, реализуемых на территории Республики Дагестан, за счет федерального и местного бюджетов профинансированы расходы в общей сумме 21 255,5 млн рублей, или 73,7 % от объема годовых назначений (28 834,0 млн рублей). Кассовое исполнение составило 15 680,2 млн рублей, или 73,8 % от объема финансирования (21 255,5 млн рублей), или 54,4 % объема годовых назначений (28 834,0 млн рублей).

На 1 декабря 2020 года наибольший уровень исполнения расходов к годовым назначениям определен по национальным проектам: «Международная кооперация и экспорт» - 100 %, «Культура» – 98,1 %, «Жилье и городская среда» - 80,9 %. Наименьший уровень освоения сложился по национальным проектам «Здравоохранение» – 28,8 %, «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» - 38,7 %, «Образование» – 48,0 %, которые имеют особую значимость для социально-экономического развития Республики Дагестан.

По национальному проекту «Цифровая экономика» освоение отсутствует.

**13.2.** На протяжении одиннадцати месяцев 2020 года наблюдались неритмичное финансирование мероприятий национальных (региональных) проектов, реализуемых в Республике Дагестан (73,7 % от годовых назначений (28 834,0 млн рублей), и низкие темпы освоения бюджетных ассигнований, предусмотренных на их реализацию (54,4 % от годовых назначений).

Темпы финансирования и освоения бюджетных ассигнований были недостаточны для своевременного и качественного исполнения плановых мероприятий национальных проектов и достижения целевых показателей на 2020 год.

**13.3.** Главными распорядителями бюджетных средств не принимались должные меры по своевременному финансированию и освоению бюджетных средств, что постоянно увеличивало риски реализации национальных проектов в Республике Дагестан и достижения национальных целей.
В результате, на 1 декабря 2020 года по результатам реализации национальных проектов в Республике Дагестан остаются неосвоенными бюджетные ассигнования на сумму 13 157,43 млн рублей или 45,6 % от объема годовых назначений (28 834,0 млн рублей, выделенных на реализацию 9-ти из 10 финансируемых национальных проектов, в том числе:

 - национальный проект «Демография» - 4 707,42 млн рублей, или 39,93 % от годовых назначений (11 788,7 млн рублей);

- национальный проект «Образование» - 4 053,9 млн рублей, или 52,0 % от годовых назначений (7 793,3,4 млн рублей);

- национальный проект «Здравоохранение» - 2 640,3 млн рублей, или
72,3 % от годовых назначений (3 652,7 млн рублей).

- национальный проект «Жилье и городская среда» - 409,1 млн рублей, или 19,1 % от годовых назначений (2 139,0 млн рублей);

- национальный проект «Экология» - 35,4 млн рублей, или 34,2 % от годовых назначений (103,4 млн рублей);

- национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги» - 906,1 млн рублей, или 36,7 % от годовых назначений (2 463,4 млн рублей);

- национальный проект «Цифровая экономика» - 4,64 млн рублей, или
100 % от годовых назначений (4,64 млн рублей);

- национальный проект «Культура» - 3,73 млн рублей, или 1,9 % от годовых назначений (198,9 млн рублей);

- национальный проект «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» - 396,74 млн рублей, или 61,3 % от годовых назначений (647,4 млн рублей).

**13.4.** Счетная палата Республики Дагестан в ходе проводимого мониторинга неоднократно отмечала, что недостатки, допущенные при реализации национальных проектов в 2019 году, значительно увеличивают риски реализации национальных проектов в 2020 году. Однако, кураторами национальных проектов (заместители Председателя Правительства Республики Дагестан), и ответственными исполнителями (руководители министерств и ведомств Республики Дагестана) не проведен анализ итогов реализации национальных проектов как за 2019 год, так и за истекший период текущего года.

 Вместо принятия эффективных решений в целях снижения текущих рисков реализации национальных проектов, приняты дополнительные обязательства, выполнение которых сопряжено со значительными рисками неосвоения предусмотренных на 2020 год бюджетных ассигнований (национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги» - 590 млн рублей на реконструкцию проспекта И. Шамиля в г. Махачкала, национальный проект «Экология» - 50,4 млн рублей на обеспечение части затрат, возникших в результате распространением новой коронавирусной инфекции, и связанных с предоставлением коммунальной услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами).

**13.5.** Анализ освоения средств в рамках реализации региональных проектов в разрезе видов расходов показал, что более ритмично осуществлялось расходование средств на социальное обеспечение и иные выплаты населению.

По остальным видам расходов кассовое исполнение осуществлялось по мере оплаты товаров, работ, услуг в рамках заключенных государственных (муниципальных) контрактов за фактически выполненные объемы работ (поставленные товары, услуги). Однако, министерствами и ведомствами Республики Дагестан, ответственными за реализацию национальных (региональных) проектов, не приняты меры по заключению всех контрактов на выполнение мероприятий региональных проектов. По состоянию на 1 декабря 2020 года не заключены 59 плановых контрактов (договоров), сроки заключения которых запланированы практически до конца года.

**13.6.** По истечении одиннадцати месяцев 2020 года существенные риски несвоевременного освоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей сохраняются по следующим национальным проектам: «Демография» (60,1 % от годовых назначений), «Образование» (48,0 %) от годовых назначений), «Здравоохранение» (27,7 % от годовых назначений), «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» (38,7 % от годовых назначений), «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (63,22 % от годовых назначений), в ходе которых реализуются мероприятия по строительству и реконструкции объектов социальной значимости.

**13.6.1. По результатам мониторинга реализации национального проекта «Демография»** можно сделать вывод о наличии существенных рисков неосвоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей.

По региональному проекту «Финансовая поддержка семей при рождении детей» с учетом результатов реализации мероприятий по выполнению процедур экстракорпорального оплодотворения семьям, страдающим бесплодием в 2019 году (1 303 процедуры при плановом значении 1 500 процедур), существует вероятность повторения аналогичной ситуации и в 2020 году (1 008 процедур, или 65,0 % от планового объема (1,55 тыс. циклов)), в том числе из-за коронавирусной инфекция COVID-19.

По региональному проекту «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» национального проекта «Демография» с учетом низких темпов проведения строительных работ, несоблюдения графика строительства и низкого уровня кассового освоения утвержденных бюджетных ассигнований, Счетная палата Республики Дагестан отмечает о наличии значительных рисков завершения строительства в установленные сроки.

Анализ строительной готовности 57 объектов дошкольного образования показал, что уровень строительной готовности по 43 объектам дошкольного образования (10 детских садов и 33 детских сада – ясли) составляет менее 85 %.

По предварительному прогнозу на 1 января 2021 года общий объем неосвоенных бюджетных ассигнований по строительству указанных объектов дошкольного образования может составить 4 081,2 млн рублей, в том числе по
10 детским садам – 577,5 млн рублей, по 33 детским садам - яслям – 3 503,7 млн рублей.

По региональному проекту «Спорт-норма жизни» также наблюдается риск завершения строительства и ввода в эксплуатацию в 2020 г. футбольного поля в с. Ансалта Ботлихского района. Техническая готовность объекта составляет 75 %. На 1.12.2020г. не освоено 78,6 млн рублей или 53,4 % от годовых назначений (147,2 млн рублей).

**13.6.2. По результатам мониторинга реализации национального проекта «Здравоохранение» можно сделать вывод о наличии существенных рисков неосвоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей.**

По региональному проекту «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи» в связи с несвоевременным проведением процедур по заключению контрактов, Счетная палата Республики Дагестан отмечает о наличии рисков завершения строительства и ввода в эксплуатацию
10 фельдшерско-акушерских пунктов в установленные сроки.

По региональному проекту «Борьба с онкологическими заболеваниями» национального проекта «Здравоохранение» наблюдается риск завершения строительства и ввода в эксплуатацию референс-центра в Республиканском онкологическом центре для размещения медицинского оборудования (линейных ускорителей), с объемом финансирования в сумме 80 млн рублей за счет средств республиканского бюджета Республики Дагестан.

В нарушение заключенного соглашения между Министерством здравоохранения Республики Дагестан и ГБУ «Республиканский онкологический центр» от 12 марта 2020 года № 114 Минздравом РД допущено несвоевременное перечисление субсидий на счета ГБУ «Республиканский онкологический центр» в октябре месяце (платежное поручение №121523 от 08.10.2020 года), в то время как согласно графику срок перечисления субсидий был установлен на апрель 2020 года (приложение №1 к соглашению № 114 от 12 марта 2020 года).

**В связи с задержкой работ по разработке проектной документации и проведением экспертизы, а также необходимостью соблюдения установленных сроков по проведению аукционных процедур по заключению контракта на проведение строительных работ, по мнению Счетной палаты Республики Дагестан, в текущем году завершение строительства не представляется возможным. Таким образом, предусмотренные на реализацию мероприятия
70,7 млн рублей (по ГБУ «Республиканский онкологический центр») за счет средств республиканского бюджета Республики Дагестан, останутся неосвоенными.**

По региональному проекту «Обеспечение медицинских организаций системы здравоохранения Республики Дагестан квалифицированными кадрами» имеются риски в части реализации мероприятий регионального проекта по обеспечению единовременными компенсационными выплатами медицинских работников по программам «Земский доктор» и «Земский фельдшер».
На 1.12.2020 года заключены 176 контрактов, или 86,3 % от запланированного объема (204 контрактов (договоров)) на сумму 180 млн рублей.

Министерством здравоохранения Республики Дагестан не обеспечен действенный контроль за своевременностью соблюдения сроков заключения и исполнения государственных контрактов. Риски неэффективного использования бюджетных ассигнований созданы еще на стадии заключения контрактов. Так, например, контракты на строительство 20 ФАП заключены только в июле текущего года. Контракт на строительство референс центра до настоящего времени не заключен. По состоянию на 1 декабря 2020 года по 8 контрактам общей стоимостью 742,62 млн рублей просрочены сроки исполнения контрактов от 3 до 92 дней, что увеличивает возможные риски неисполнения планируемых целевых показателей и освоения бюджетных ассигнований;

**13.6.3. По результатам мониторинга реализации национального проекта «Образование»,** в ходе которого реализуются мероприятия по строительству 22 общеобразовательных организаций, также можно сделать вывод о наличии существенных рисков неосвоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей

По региональному проекту «Современная школа» на 1 декабря 2020 года с учетом низких темпов проведения строительных работ, несоблюдения графика строительства и низкого уровня кассового освоения утвержденных бюджетных ассигнований, Счетная палата Республики Дагестан отмечает о наличии значительных рисков завершения строительства в установленные сроки.

ФГУП «Главное военно-строительное управление № 4» Министерства обороны Российской Федерации из 16 плановых объектов строительно-монтажные работы ведутся только на 13 объектах.

**Кассовые расходы по строительству 17 объектов образования (ФГУП «ГВСУ №4» - 11 школ, и местные подрядные организации – 6 школ) исполнены в сумме 1 018,4 млн рублей, что составляет 14,3 % от объема годовых назначений (7 132,2 млн рублей). По 5 строительным объектам ФГУП «ГВСУ» № 4 кассовое исполнение отсутствует**

Не начато строительство 3 школ, в том числе:

- по 2 школам не заключены государственные контракты на проведение строительно-монтажных работ (школа на 1 224 ученических мест в МКР «ИППОДРОМ» в г. Махачкале (отсутствует заключение государственной экспертизы по проектно-сметной документации, направлено с корректировками 23.11.2020), школа на 300 ученических мест в г. Каспийске (СОШ №2));

- школа на 1 224 ученических мест в г. Каспийске, школа на 400 уч. мест в с.Луткун Ахтынского района).

По 10 школам, которые должны быть завершены в 2020 году, уровень готовности составляет:

- на 3 объектах – от 5,6 % до 19,0 %;

- на 5 объектах составляет от 30,0 % до 40,0 %,

- на 1 объекте – 58,0 % (школа на 400 уч. мест в с.Новокостек Хасавюртовского района,

- на 1 объекте - 100 % (школа на 300 уч. мест – блок-пристройка к МКОУ "Эндирейская СОШ №2" в с.Эндирей Хасавюртовского района)

По 9 объектам ФГУП «ГВСУ №4» (с уровнем готовности от 5,6 % до
58 %) имеются значительные риски завершения строительства в 2020 году и неосвоения средств на общую сумму 2 898,8 млн рублей.

**13.6.4. По результатам мониторинга реализации национального проекта «Жилье и городская среда»** выявлены риски неосвоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей.

По региональному проекту «Формирование комфортной городской среды» на 1 декабря 2020 года работы на 14 территориях не завершены, в том числе:

- ГО «город Махачкала» - 5 объектов (освоено 238,7 млн рублей или 92,6,1% от годовых назначений (257,9 млн рублей), кассовый остаток – 19,1 млн рублей);

- ГО «город Дагестанские Огни» - 6 объектов (освоено 26,9 млн рублей или 95,8 % от годовых назначений (28,1 млн рублей), кассовый остаток – 1,2 млн рублей);

- ГО «город Каспийск» - 3 объекта (освоено 66,1 млн рублей или 84,8 % от годовых назначений (78,0 млн рублей), кассовый остаток – 11,8 млн рублей).

Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда».

В рамках I этапа (2019-2020 гг.) программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Республике Дагестан в 2019-2024 годах с декабря 2019 года, не расселен один собственник жилого помещения (г. Махачкала, ул. Дагнефтекачка, д. 3, кв. 1) в связи с наличием разногласий относительно размера выкупной стоимости. Указанному собственнику не оплачено возмещение в связи с определением о принятии искового заявления, возбуждении гражданского дела и подготовке дела к судебному разбирательству №М-1206/2020 от 27 мая 2020 года.

Для решения ситуации в соответствии с п. 8 ст. 32 ЖК РФ необходимо предоставить другое жилое помещение взамен изымаемого, в связи с чем необходимо провести конкурсные мероприятия на приобретение жилого помещения. В случае приобретения жилого помещения взамен изымаемого, следует заключить договор мены на предоставление жилого помещения с собственником. Проведение указанных мероприятий займет определенное время в связи с чем имеются риски срыва завершения этапа в установленный срок (до 31.12.2020 г.).

**13.6.5.** **По результатам мониторинга реализации национального проекта «Экология»** можно сделать вывод о наличии рисков неосвоения бюджетных средств.

По региональному проекту «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами (Республика Дагестан)» национального проекта «Экология» предусмотрено финансирование расходов, связанных с обеспечением непрерывной работы региональных операторов по обращению с твердыми коммунальными отходами в размере 50,4 млн рублей. Однако, за исключением ООО УК «Лидер» (21,7 млн рублей), заявки остальных участников на получение субсидий не соответствуют требованиям постановления Правительства Республики Дагестан от 2 сентября 2020 г. N 194. Таким образом, существует риск не освоения субсидий в размере 28,7 млн рублей.

В Минприроды России направлено письмо о необходимости заключения дополнительного заключения финансирования с целью уменьшить объем предоставленного межбюджетного трансферта (50, 42 млн. руб.) до фактически выделенных средств получателям субсидии (21,68 рублей).

**13.6.6. По результатам мониторинга реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»** определены риски неосвоения бюджетных средств и выполнения плановых целевых показателей.

По региональному проект «Дорожная сеть», согласно Плану мероприятий по реализации регионального проекта «Дорожная сеть» сроки завершения работ предусмотрены до 1 ноября 2020 года. Однако, Министерством транспорта и дорожного хозяйства Республики Дагестан в ходе реализации регионального проекта «Дорожная сеть» не выполнен плановый объем работ в установленные сроки.

По результатам проводимого мониторинга Счетной палатой Республики Дагестан было отмечено, что включение мероприятий по реконструкции проспекта Имама Шамиля в г. Махачкала в мероприятия регионального проекта «Дорожная сеть», с финансированием в объеме 590 млн рублей, значительно увеличивает риски его реализации в 2020 году.

При проведении подготовительных работ Администрацией МО «Город Махачкала» не были проработаны вопросы, связанные с необходимостью изъятия земельных участков, сносом объектов капитального строительства, подпадающих в зону реконструкции проспекта, выплатой компенсации собственникам сетей инженерно-технического обеспечения и др.

В результате в виду наличия высокого риска неосвоения выделенных средств, Правительство Республики Дагестан в письме от 29 октября 2020 года № 11/9-21/317 обратилось в Министерство транспорта Российской Федерации с ходатайством о возврате иного межбюджетного трансферта в сумме 590 млн рублей, предоставленного республиканскому бюджету Республики Дагестан на реконструкцию проспекта Имама Шамиля в г. Махачкале в Федеральный дорожный фонд.

Объемы строительно-монтажных работ на объекте реконструкции а/д «Махачкала-Буйнакск-Леваши-В. Гуниб», км. 0 – км. 3, по состоянию на 01.12.2020г. в сумме 19,7 млн. руб. не выполнены.

В рамках реализации регионального проекта «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» по мероприятию «Внедрение интеллектуальных транспортных систем» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 50 млн рублей (средства федерального бюджета – 40 млн рублей, средства республиканского бюджета – 10 млн рублей). Однако, контракт на проведение работ до настоящего времени не заключен.

**13.6.7. По результатам проведенного мониторинга реализации национального проекта «Культура»** следует отметить,что основными рисками являются соблюдение установленных сроков реализации мероприятий по строительству и реконструкции объектов культуры

По региональному проекту «Кульутрная среда» имеются риски несоблюдения установленных сроков реализации мероприятий по строительству и реконструкции Дома культуры в сел. Унчукатль Лакского района (75 % от предусмотренного объема работы); Дом культуры в сел. Хучада Шамильского района (85 % от предусмотренного объема работы). Срок завершения работ по указанным объектам - 21.12.2020 г.;

По региональному проекту «Творческие люди» отмечено неосвоение бюджетных ассигнований по мероприятиям «Реализация культурно-познавательных программ для школьников» (0,25 млн рублей), «Проведение фестивалей детского творчества всех жанров» (0,35 млн рублей) в рамках реализации регионального проекта «Творческие люди»;

**13.6.8.** **По результатам мониторинга реализации национального проекта «Малое и среднее предпринимательство»** можно сделать вывод о наличии существенных рисков несвоевременного освоения бюджетных средств.

В рамках мероприятий регионального проекта «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства» предусмотрено завершение строительства промышленного (индустриального) парка «Аврора» с объемом финансирования в сумме 392,5 млн рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета – 372,9 млн рублей.

В 2019 году выделенные средства не освоены в связи с необходимостью корректировки проектно-сметной документации в виду несоответствия проектных решений участку проведения строительства индустриального парка. В 2020 году в связи с задержкой работ по разработке проектной документации и проведением экспертизы, контракт на строительно-монтажные работы и поставку оборудования по состоянию на 1.12.2020г. не заключен.

Организационные мероприятия по строительству промышленного (индустриального парка) «Аврора» проводятся с 2016 года. Однако, низкое качество планирования и неэффективность управленческих решений в ходе реализации мероприятий, в том числе после включения данного объекта в мероприятия по национального проекта «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы», привели к тому, что как и в 2019 году, средства в сумме 392,5 млн рублей (в том числе за счет средств федерального бюджета – 372,9 млн рублей) в 2020 году останутся неосвоенными.

 **13.6.9.** **По результатам мониторинга реализации национального проекта «Цифровая экономика»** можно сделать вывод о наличии рисков неосвоения бюджетных средств и достижения целевых показателей.

По региональному проекту «Цифровое государственное управление» в целях освоения федеральной субсидии на разработку новых видов сведений Системы межведомственного электронного взаимодействия (СМЭВ) предусмотрено заключение одного контракта. Контракт не заключен. Кассовое исполнение по региональному проекту отсутствует.

**13.6.10.** **По результатам мониторинга реализации национального проекта «Международная кооперация и экспорт»** проблем и рисков по мероприятиям, обеспеченным финансированием в ходе реализации национального проекта не выявлено. На 1.12.2020г. средства, предусмотренные на реализацию национального проекта освоены в полном объеме (42,4 млн рублей).

**13.7.** По результатам проведенного мониторинга реализации национальных проектов за 11 месяцев 2020 года, Счетная палата Республики Дагестан обращает внимание, что наиболее актуальными проблемами реализации национальных проектов в Республике Дагестан на текущий момент продолжают оставаться проблемы, связанные со строительством объектов социального назначения, в том числе по национальному проекту «Демография», национальному проекту «Образование».

Планирование общего количества объектов, строительство которых предусмотрено в рамках реализации указанных национальных проектов в Республике Дагестан в период 2019 – 2020 гг. осуществлено без оценки реальных возможностей реализации указанных мероприятий. В результате строительная отрасль Республики Дагестан оказалась не готова к одновременному строительству большого количества объектов в сжатые сроки, в условиях недостаточности финансовых и трудовых ресурсов, а также при отсутствии соответствующего материально-технического обеспечения.

Отсутствие в муниципальных образованиях генпланов поселений, проектов землепользования, застройки, территориальных схем планирования привело к несвоевременному представлению правоустанавливающей и исходно-разрешительной документации, необходимой для своевременной разработки проектно-сметной документации и получения заключения государственной экспертизы.

**Проведенный анализ уровня строительной готовности объектов по национальным проектам «Демография» и «Образование», показывает, что значительные риски несоблюдения сроков завершения в 2020 году строительства и ввода в эксплуатацию наблюдаются по 53 объектам, в том числе:**

**- 43 объектов дошкольного образования (10 детсадов и 33 детсада – ясли);**

**- 10 объектов общеобразовательных учреждений (9 школ
ФГУП ГВСУ №4, и школа на 304 уч. мест в сел Оружба (ООО "ПОН").**

**По предварительным прогнозам на 1 января 2021 года общий объем неосвоенных бюджетных ассигнований по строительству 53 объектов образования может составить 7 235,3 млн рублей (по 1 школе на 304 ученических мест в сел Оружба (ООО «ПОН») – 255,3 млн рублей и 52 объектам ФГУП ГВСУ – 6 980,0 млн рублей), в том числе:**

**- по 10 детским садам – 577,5 млн рублей,**

**- по 33 детским садам - яслям – 3 503,7 млн рублей,**

**- по 10 школам – 3 154,1 млн рублей.**

Следует отметить, что требования Федерального закона от 12.11.2019 г.
 № 367-ФЗ “О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации и установлении особенностей исполнения федерального бюджета в 2020 году”, согласно которому «….остатки средств федерального бюджета на 1 января 2020г. образовавшиеся в связи с неполным использованием бюджетных ассигнований в ходе исполнения федерального бюджета в 2019 году, направляются в 2020 году на увеличение сверх объемов, установленных Федеральным законом "О федеральном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», не распространяются на 2021 год.

**13.8.** В соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 сентября 2019 года № 2247-р генеральным подрядчиком строительства 73 объектов по национальному проекту «Демография» и национальному проекту «Образование» является ФГУП «Главное военно-строительное управление № 4» Министерства обороны Российской Федерации.

ГКУ РД «Дирекцией государственного единого заказчика застройщика» было запланировано заключение 73 контрактов с ФГУП «ГВСУ № 4» на общую сумму 14 067,66 млн рублей. По состоянию на 1 декабря 2020 года фактически заключено 69 контрактов на сумму 13 703,4 млн рублей. Не заключены контракты на строительство 4 объектов, в том числе:

- школа на 1 224 ученических мест в микрорайоне «Ипподром» в г. Махачкала (вместо СОШ № 36 и СОШ №38) (ввод в 2021 году).

- школа (СОШ № 2) на 300 уч.мест в гор. Каспийск (ввод в 2021 году);

- ясли в с. Тарумовка Тарумовского района на 250 мест (ввод в 2021 году).

- ясли в с. Куруш Хасавюртовского района на 200 мест (ввод в 2021 году).

**Уровень строительной готовности по 73 объектам, строительство которых осуществляет ФГУП «ГВСУ № 4» представлен следующим образом:**

 **- объекты высокой готовности (75%-100%) – 21 шт.,**

**- объекты средней готовности (40%-74%) – 22 шт.,**

**- объекты низкой готовности (0%-39%) – 26 шт.,**

**- объекты, по которым не заключены гос. контракты – 4 шт.**

Организация процесса строительства объектов осуществляется ФГУП «ГВСУ № 4» Министерства обороны Российской Федерации путем заключения субподрядов со строительными организациями, которые ведут свою деятельность на территории Республики Дагестан. То есть, непосредственно исполнителями строительных работ являются субподрядный организации (субподрядчики).

По состоянию на 1 декабря 2020г. в строительстве объектов капитального строительства по национальному проекту «Демография» и национальному проекту «Образование» принимают участие 27 субподрядных организаций, в том числе: 20 субподрядных организаций – по 1 объекту; 2 субподрядные организации – по 2 объекта; 2 субподрядные организации – по 4 объекта;
ООО «Строй-Инвест» - 3 объекта; ООО «Армада» - 7 объектов; ООО СМК «Жилье» – 25 объектов. При этом, ООО «Жилье» из 25 объектов завершено строительство 6 объектов, в стадии завершения – 2 объекта, а по 16 объектам уровень готовности ниже 85 %. Из общего суммы стоимость контрактов, заключенных ФГУП «ГВСУ № 4» (13 703,4 млн рублей), стоимость договоров субподряда с ООО «Жилье» составляет 2 751,8 млн рублей, или 20,0 %.

Выбор субподрячиков ФГУП «ГВСУ №4» осуществлялся при отсутствии соответствующих критериев отбора подрядных и субподрядных организаций для выполнения работ. В результате, привлеченные подрядные организации не обладают соответствующей материально-технической базой, и квалифицированным инженерно-техническим персоналом. Низкая организация выполнения строительных работ и отсутствие у подрядных организаций необходимой строительной техники и оборудования для выполнения строительно-монтажных работ, привели к срыву плановых сроков строительства объектов.

Следует отметить и о наличии фактов задержки оплаты привлеченным подрядным и субподрядным организациям со стороны ФГУП ГСВУ № 4 по выполненным работам.

**13.9.** По результатам проводимого мониторинга Счетная палата Республики Дагестан считает, что Министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Республики Дагестан, ГКУ «Дирекцией единого государственного заказчика-застройщика», ФГУП «ГВСУ № 4» на протяжении истекшего периода 2020 года не обеспечено принятие качественных управленческих решений в целях своевременного освоения выделенных средств и строительства объектов в установленные сроки.

Недостатки, допущенные в 2019 году при реализации национальных проектов «Демография» и «Образование» в совокупности с новыми форс-мажорными обстоятельствами (пандемия коронавируса), значительно увеличили риски реализации плановых мероприятий в 2020 году. Как показала практика, планирование строительства и выделение средств с одновременным предоставлением земельных участков, началом разработки проектной документации и проведением конкурсных процедур по заключению контрактов на строительство объектов, приводят к нарушению сроков завершения строительства объектов, а также к несвоевременному и неэффективному освоению бюджетных средств.

Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Республики Дагестан, ГКУ «Дирекция единого государственного заказчика-застройщика», ФГУП «ГВСУ № 4» также не обеспечили качественный контроль за субподрядчиками в ходе выполнения строительства. Помимо этого,
ФГУП «ГВСУ № 4» не выполнило условия соглашений в части организации
24-часового онлайн-видеонаблюдения (трансляция в информационно-коммуникационной сети «Интернет»).

**13.10.** По результатам мониторинга реализации национальных проектов Счетная палата Республики Дагестан также отмечает об отсутствии комплексной системы мониторинга и контроля реализации мероприятий по строительству объектов в рамках национальных проектов.

В нарушение статьи 38 Бюджетного кодекса РФ (принцип адресности и целевого характера бюджетных средств, согласно которому бюджетные средства выделяются в распоряжение конкретных получателей с обозначением направления их на финансирование конкретных целей) объемы финансирования в Законе "О республиканском бюджете Республики Дагестан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов" приведены без обозначения планируемых к строительству объектов (объемы финансирования не указаны в разрезе конкретных объектов строительства). Кроме этого, в паспортах национальных проектов и отчетах о ходе их реализации либо отсутствует полная и достоверная информация о рисках реализации мероприятий по строительству объектов, либо информация не детализирована, до уровня необходимого для проведения анализа и мониторинга.Указанное затрудняет принятие своевременных и эффективных решений по корректировке и минимизации рисков, возникающих в ходе реализации мероприятий по строительству объектов.

**XIV Предложения**

По результатам проведенного мониторинга реализации национальных проектов Счетная палата Республики Дагестан предлагает кураторам национальных проектов - заместителям Председателя Правительства Республики Дагестан, ответственным исполнителям – руководителям министерств и ведомств Республики Дагестана:

- в соответствии с поручением Президента Российской Федерации о продлении сроков реализации национальных проектов до 2030 года, завершить корректировку мероприятий и индикативных показателей региональных проектов с учетом показателей Закона о республиканском бюджете Республики Дагестана на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов;

- при формировании Республиканской инвестиционной программы на 2021 год обеспечить пообъектное (адресное) распределение средств по строительству объектов, финансирование которых осуществляется в рамках реализации национального проекта «Демография» и национального проекта «Образование»;

- обеспечить заключение с федеральными органами власти в установленные сроки соглашений о предоставлении межбюджетных трансфертов (субсидий) на реализацию национальных проектов в 2021 году;

- министерствам и ведомствам Республики Дагестан подготовить проекты нормативных актов по внесению изменений в показатели региональных проектов и государственных программ Республики Дагестан с учетом результатов оценки эффективности их реализации;

- усилить контроль за ходом проведения строительства объектов в ходе реализации национальных проектов;

- принять меры по обеспечению своевременного исполнения обязательств поставщиками товаров (работ, услуг) в рамках реализации мероприятий национальных (региональных) проектов, в том числе по строительству объектов;

- принять меры, направленные на сокращение количества и сроков проведения согласительных процедур, связанных с осуществлением работ по планированию, строительству и вводу в эксплуатацию объектов капитального строительства в рамках реализации национальных (региональных) проектов;

- принять меры по своевременному вводу в эксплуатацию завершенных строительством объектов;

- по объектам капитального строительства, планируемым на 2021 год, провести мероприятия по улучшению качества составления технического задания на разработку проектно-сметной документации. Планирование расходов на строительство объектов осуществлять только при наличии утвержденной проектной документации;

- обеспечить эффективное взаимодействие министерств и ведомств Республики Дагестан, ответственных за реализацию национальных (региональных) проектов в целях оперативного контроля за выполнением целевых показателей;

- принять меры по информированию населения о реализации национальных (региональных) проектов в средствах массовой информации, используя возможности социальных сетей и телекоммуникационной сети «Интернет», обеспечить организацию 24-часового онлайн-видеонаблюдения по каждому объекту строительства.

Реализация указанных предложений и рекомендаций позволит уменьшить текущие риски реализации национальных проектов в 2020 году, и обеспечит своевременное и эффективное освоение выделяемых средств, а также достижение запланированных целевых показателей в 2021 году.

Приложение на \_\_-ти листах.

**Счетная палата**

**Республики Дагестан**

1. уточнено по состоянию на 1 декабря 2020 года. [↑](#footnote-ref-1)
2. в том числе: объем средств 3 545,1, **доведенных** Минстроем РД до заказчика - ГКУ «Дирекция единого государственного заказчика-застройщика», а также 2,2 млн рублей, освоенных Минтруда РД на переобучение и повышение квалификации женщин в период отпуска по уходу за ребенком. [↑](#footnote-ref-2)
3. 20 детских садов и 35 детских садов - яслей [↑](#footnote-ref-3)
4. определено расчетным путем [↑](#footnote-ref-4)
5. в том числе: объем средств 3 169,5, доведенных Минстроем РД до заказчика - ГКУ «Дирекция единого государственного заказчика-застройщика», а также 62,0 млн рублей, освоенных Минобразования РД на создание (обновление) материально-технической базы образовательных организаций. [↑](#footnote-ref-5)
6. С учетом 590,0 млн рублей на реконструкцию проспекта И. Шамиля в г. Махачкала, которые по состоянию на 1 декабря 2020 года учтены в Сводной бюджетной росписи. [↑](#footnote-ref-6)