

Оценка эффективности
муниципальной программы «Развитие гражданского общества муниципального
образования Гулькевичский район»
за 2020 год

1. Оценка эффективности муниципальной программы «Развитие гражданского общества муниципального образования Гулькевичский район» на 2015-2026 годы выполнена в соответствии с методикой оценки эффективности реализации муниципальной программы, утвержденной постановлением администрации муниципального образования Гулькевичский район от 9 июля 2014 г. № 1223 «Об утверждении порядка принятия решения о разработке, формирования, реализации муниципальных программ в муниципальном образовании Гулькевичский район», рассчитывается на основании:

оценки степени реализации мероприятий подпрограмм, ведомственных целевых программ и мероприятий, включенных в муниципальную программу (далее – степень реализации мероприятий);

оценки степени соответствия запланированному уровню расходов;

оценки эффективности использования финансовых ресурсов;

оценки степени достижения целей и решения задач подпрограмм и ведомственных целевых программ, включенных в муниципальную программу, (далее – оценка степени реализации подпрограммы (ведомственной целевой программы));

оценки степени достижения целей и решения задач муниципальной программы.

Оценка эффективности реализации муниципальной программы осуществляется в два этапа. На первом этапе осуществляется оценка эффективности реализации каждого из основных мероприятий, включенной в муниципальную программу. На втором этапе осуществляется оценка эффективности реализации муниципальной программы в целом, включая оценку степени достижения целей и решения задач муниципальной программы. Муниципальная программа «Развитие гражданского общества муниципального образования Гулькевичский район» включает в себя подпрограмму «Гармонизация межнациональных отношений и укрепление единства российской нации в муниципальном образовании Гулькевичский район».

2. Для оценки степени реализации мероприятий определяется степень выполнения показателя непосредственного результата мероприятия (далее – непосредственный результат).

Степень выполнения непосредственного результата рассчитывается по следующей формуле:

$СВ_{нр} = НРф / НРп$, где:

$СВ_{нр}$ - степень выполнения непосредственного результата;

$НРф$ - значение непосредственного результата, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

НРп - плановое значение непосредственного результата.

В случае если фактическое значение непосредственного результата превышает его плановое значение, значение СВ_{нр} принимается равным 1.

Степень реализации мероприятий рассчитывается для перечня мероприятий муниципальной программы по следующей формуле:

$$СР_m = \sum_{1}^N СВ_{нр}/N$$

, где

СР_м - степень реализации мероприятий;

СВ_{нр} - степень выполнения непосредственного результата;

N - количество непосредственных результатов, запланированных к выполнению в отчетном периоде.

По муниципальной программе «Развитие гражданского общества муниципального образования Гулькевичский район» в 2020 году запланировано к реализации 3 основных мероприятия, 3 выполнены.

Номер мероприятия программы	Объем финансирования, предусмотренный программой на текущий год	Освоено в отчетном периоде	Степень выполнения непосредственного результата
1.1.1	712,4	711,7	1
2.1.1	1912,3	1905,9	1
2.1.2	1546,4	1546,4	1
Итого	4171,10	4164,0	3

$$СР_m = 3/3 = 1$$

По подпрограмме «Гармонизация межнациональных отношений и укрепление единства российской нации в муниципальном образовании Гулькевичский район» в 2020 году запланировано к реализации 24 мероприятия, 21 выполнено.

Номер мероприятия подпрограммы	Объем финансирования, предусмотренный подпрограммой на текущий год	Освоено в отчетном периоде	Степень выполнения непосредственного результата
1.1.4	20,0	0,0	0
1.2.1	20,0	0,0	0
2.3.1	10,0	8,9	1
Итого	50,0	8,9	1

$$CP_m = 1/3 = 0,3$$

3. Степень соответствия запланированному уровню расходов рассчитывается для каждой подпрограммы, ведомственной целевой программы и перечня мероприятий муниципальной программы как отношение фактически произведенных в отчетном периоде расходов на их реализацию к плановым значениям по следующей формуле:

$$CC_{уз} = (Z_{фмб}/Z_{пмб}) \times k_{зб} + (Z_{фви}/Z_{пви}) \times k_{зви}, \text{ где:}$$

$CC_{уз}$ – степень соответствия запланированному уровню расходов;

$Z_{фмб}$ – фактические расходы на реализацию подпрограммы (ведомственной целевой программы, перечня мероприятий) из средств местного бюджета, в том числе источником финансирования которых являются межбюджетные трансферты из федерального, краевого бюджета, в отчетном периоде;

$Z_{пмб}$ – плановые расходы на реализацию подпрограммы (ведомственной целевой программы, перечня мероприятий) из средств местного бюджета, в том числе источником финансирования которых являются межбюджетные трансферты из федерального, краевого бюджета, в отчетном периоде. Используются данные об объемах бюджетных ассигнований в соответствии со сводной бюджетной росписью местного бюджета по состоянию на 31 декабря отчетного года;

$Z_{фви}$ – фактические расходы на реализацию подпрограммы (ведомственной целевой программы, перечня мероприятий) из средств внебюджетных источников в отчетном периоде;

$Z_{пви}$ – плановые расходы на реализацию подпрограммы (ведомственной целевой программы, перечня мероприятий) из средств внебюджетных источников в отчетном периоде. Используются данные по объемам расходов, предусмотренных за счет внебюджетных источников на реализацию подпрограммы (ведомственной целевой программы, перечня мероприятий), в соответствии с действующей на момент проведения оценки эффективности реализации муниципальной программы редакцией муниципальной программы;

$k_{зб}$ – весовой коэффициент значимости расходов из средств федерального, краевого и местных бюджетных источников (далее – бюджетные источники $k_{зб}=0,6$);

$k_{зви}$ – весовой коэффициент значимости расходов из средств внебюджетных источников ($k_{зви} = 0,4$).

Если расходы на реализацию подпрограммы (ведомственной целевой программы, перечня мероприятий), предусмотрены только за счет средств бюджетных источников, $k_{зб} = 1$, $k_{зб}$ не применяется.

В случае наличия по состоянию на 1 января текущего финансового года неисполненных денежных обязательств получателей средств местного бюджета, возникших в отчетном финансовом году, плановые и фактические

расходы на реализацию мероприятий подпрограмм, ведомственных целевых программ и мероприятий муниципальной программы в отчетном финансовом году определяются с учетом данных денежных обязательств.

В случае финансирования в отчетном финансовом году денежных обязательств получателей средств местного бюджета, не исполненных по состоянию на 1 января отчетного финансового года, плановые и фактические расходы на реализацию мероприятий подпрограмм, ведомственных целевых программ и мероприятий муниципальной программы в отчетном финансовом году определяются с учетом данных денежных обязательств.

По программе в 2020 году средства запланированные с учетом внесенных корректировок в бюджет и программу, составили 4171,1 тыс. руб. Фактически профинансировано 4164,0 тыс.руб.

$$CC_{уз} = (4164,0/4171,1) \times 0,6 = 0,6;$$

В результате, программа профинансирована на 99,8% от запланированного уровня затрат. На основании значения данного результата, запланированный уровень расходов выполнен в полном объеме.

По подпрограмме в 2020 году средства запланированные с учетом внесенных корректировок в бюджет составили 50,0 тыс. руб. Фактически профинансировано 8,9 тыс.руб.

$$CC_{уз} = (8,9/50,0) = 0,2;$$

В результате, подпрограмма профинансирована на 17,8% от запланированного уровня затрат. На основании значения данного результата, запланированный уровень расходов выполнен не в полном объеме.

4. Эффективность использования финансовых ресурсов рассчитывается для каждой подпрограммы, ведомственной целевой программы и перечня мероприятий как отношение степени реализации мероприятий к степени соответствия запланированному уровню расходов по следующей формуле:

$$Э_{ис} = CP_m \times 0,7 + CC_{уз} \times 0,3, \text{ где:}$$

$Э_{ис}$ – эффективность использования финансовых ресурсов;

CP_m – степень реализации мероприятий;

$CC_{уз}$ – степень соответствия запланированному уровню расходов.

В связи с тем, что степень реализации мероприятий программы равна 1,0, а степень соответствия запланированному уровню расходов равна 0,6, таким образом, эффективность использования финансовых ресурсов равна:

$$Э_{ис} = 1,0 \times 0,7 + 0,6 \times 0,3 = 0,9$$

В связи с тем, что степень реализации мероприятий подпрограммы равна 0,3, а степень соответствия запланированному уровню расходов равна 0,1, таким образом, эффективность использования финансовых ресурсов равна:

$$\mathcal{E}_{ис} = 0,3 \times 0,7 + 0,2 \times 0,3 = 0,3$$

5. Степень достижения планового значения целевого показателя, характеризующего цели и задачи подпрограммы (ведомственной целевой программы), рассчитывается по следующим формулам:

для целевых показателей, желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений:

$$СД_{п/пз} = ЗП_{п/пф} / ЗП_{п/пп} ;$$

для целевых показателей, желаемой тенденцией развития которых является снижение значений:

$$СД_{п/пз} = ЗП_{п/пп} / ЗП_{п/пф}, \text{ где};$$

$СД_{п/пз}$ – степень достижения планового значения целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы);

$ЗП_{п/пф}$ – значение целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы), фактически достигнутое на конец отчетного периода;

$ЗП_{п/пп}$ – плановое значение целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы).

Выполнение целевых показателей представлено в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	План	Факт	Степень достижения целевого показателя (гр5/гр4)
1	2	3	4	5	6
1.	Число жителей района, охваченных мероприятиями по укреплению единства российской нации на территории муниципального образования Гулькевичский район	человек	более 3750	12000	1
2.	Количество общественных объединений, привлеченных к реализации мероприятий по укреплению единства российской нации на территории муниципального образования Гулькевичский район	единиц	1	1	1
3.	Число граждан, принявших участие в реализации мероприятий общественными объединениями по укреплению единства российской нации на территории муниципального образования Гулькевичский район	человек	более 3100	3500	1

4.	Число граждан, принявших участие в социологическом исследовании состояния этнических отношений в муниципальном образовании Гулькевичский район	человек	более 580	950	1
5.	Количество материалов по вопросам межэтнических отношений, размещенных в средствах массовой информации через тематические страницы	единиц	не менее 4	22	1
6.	Количество семинаров для представителей органов местного самоуправления городских и сельских поселений Гулькевичского района по вопросам реализации молодежной политики	единиц	не менее 4	12	1

$$СД_{п/пз} = 1+1+1+1+1+1 = 6$$

Степень реализации подпрограммы рассчитывается по формуле:

$$СР_{п/п} = \sum_{1}^{п} СД_{п/пз} / К_{п/п} \text{ где:}$$

$СР_{п/п}$ – степень реализации подпрограммы (ведомственной целевой программы);

$СД_{п/пз}$ – степень достижения планового значения целевого показателя подпрограммы (ведомственной целевой программы);

$К_{п/п}$ – количество целевых показателей подпрограммы (ведомственной целевой программы).

При использовании данной формулы в случаях, если $СД_{п/пз} > 1$, значение $СД_{п/пз}$ принимается равным 1.

$$СР_{п/п} = 6 / 6 = 1$$

6. Эффективность реализации подпрограммы оценивается в зависимости от значений оценки степени реализации подпрограммы (ведомственной целевой программы) и оценки эффективности использования финансовых ресурсов по следующей формуле:

$$ЭР_{п/п} = СР_{п/п} \times Э_{ис}, \text{ где:}$$

$ЭР_{п/п}$ – эффективность реализации подпрограммы (ведомственной целевой программы);

$СР_{п/п}$ – степень реализации подпрограммы (ведомственной целевой программы);

$Э_{ис}$ – эффективность использования финансовых ресурсов на реализацию подпрограммы (ведомственной целевой программы).

$$\mathcal{E}P_{n/p} = 1 \times 0,3 = 0,3$$

Эффективность реализации подпрограммы признается высокой в случае, если значение $\mathcal{E}P_{n/p}$ составляет не менее 0,9. Значение $\mathcal{E}P_{n/p}$ по реализации основных мероприятий подпрограммы «Гармонизация межнациональных отношений и укрепление единства российской нации в муниципальном образовании Гулькевичский район» в 2020 году составила 0,2 (менее 0,7). Эффективность реализации подпрограммы (ведомственной целевой программы) в 2020 году может быть признана неудовлетворительной.

7. Степень достижения планового значения целевого показателя, характеризующего цели и задачи муниципальной программы, рассчитывается по следующим формулам:

для целевых показателей, желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений:

$$CД_{мп/пз} = ЗП_{мп/пф} / ЗП_{мп/пп} ;$$

для целевых показателей, желаемой тенденцией развития которых является снижение значений:

$$CД_{мп/пз} = ЗП_{мп/пп} / ЗП_{мп/пф}, \text{ где};$$

$CД_{мп/пз}$ – степень достижения планового значения целевого показателя, характеризующего цели и задачи муниципальной программы;

$ЗП_{мп/пф}$ – значение целевого показателя, характеризующего цели и задачи муниципальной программы, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

$ЗП_{мп/пп}$ – плановое значение целевого показателя, характеризующего цели и задачи муниципальной программы.

Выполнение целевых показателей представлено в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	План	Факт	Степень достижения целевого показателя (гр5/гр4)
1	2	3	4	5	6
1.	Количество проведенных мероприятий по укреплению единства российской нации на территории муниципального образования Гулькевичский район	единиц	не менее 40	49	1
2.	Доля архивных документов, хранящихся в муниципальном архиве Гулькевичского района в нормативных условиях, от общего объема хранящихся документов	%	не менее 80	80	1

При использовании данной формулы в случаях, если $СД_{мп/пз} > 1$, значение $СД_{мп/пз}$ принимается равным 1.

$$СД_{мп/пз} = 1 + 1 = 2$$

Степень достижения целей и задач муниципальной программы рассчитывается по формуле:

$$СР_{мп} = \sum_1^K СД_{мп/пз} / К_{мп/п} , \text{ где:}$$

$СР_{мп}$ – степень достижения целей и решения задач муниципальной программы;

$СД_{мп/пз}$ – степень достижения планового значения целевого показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи муниципальной программы;

$К_{мп/п}$ – количество целевых показателей, характеризующих цели и задачи муниципальной программы.

$$СР_{мп} = 2 / 2 = 1$$

8. Эффективность реализации программы оценивается в зависимости от значений оценки степени реализации программы и оценки эффективности использования финансовых ресурсов по следующей формуле:

$$ЭР_{мп} = СР_{мп} \times Э_{ис}, \text{ где:}$$

$ЭР_{мп}$ – эффективность реализации муниципальной программы;

$СР_{мп}$ – степень достижения целей и решения задач муниципальной программы;

$Э_{ис}$ – эффективность использования финансовых ресурсов на реализацию перечня мероприятий муниципальной программы.

$$ЭР_{мп} = 1 \times 0,9 = 0,9$$

Эффективность реализации муниципальной программы признается высокой в случае, если значение $ЭР_{мп}$ составляет не менее 0,9. Значение $ЭР_{мп}$ по реализации основных мероприятий муниципальной программы «Развитие гражданского общества муниципального образования Гулькевичский район» в 2020 году составила 0,9 (более 0,9). Эффективность реализации основных мероприятий муниципальной программы «Развитие гражданского общества муниципального образования Гулькевичский район» в 2020 году может быть признана высокой.

Заместитель главы
муниципального образования
Гулькевичский район по внутренней политике

О.Г. Клишцова