

Оценка эффективности муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами Володарского муниципального округа»
по итогам реализации за 2024 год.

На основании методики, утвержденной постановлением администрации Володарского муниципального округа от 23.12.2022г. №2021 «Об утверждении методики оценки эффективности муниципальных программ Володарского муниципального округа Нижегородской области»

1. Оценка степени реализации мероприятий

$$K_{1пп} = M_B / M, \text{ где:}$$

$K_{1пп}$ - степень реализации мероприятий;

M_B - количество мероприятий, выполненных в полном объеме, из числа мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году;

M - общее количество мероприятий, запланированных к реализации в отчетном году.

1.1. Подпрограмма 1 – «Организация и совершенствование бюджетного процесса Володарского муниципального округа»

$$M = 9 \quad M_B = 9 \quad K_{1пп} = 9/9 = 1$$

1.2. Подпрограмма 2 – «Управление муниципальным долгом Володарского муниципального округа»

$$M = 3 \quad M_B = 3 \quad K_{1пп} = 3/3 = 1$$

1.3. Подпрограмма 3 – «Повышение финансовой грамотности населения Володарского муниципального округа»

$$M = 3 \quad M_B = 3 \quad K_{1пп} = 3/3 = 1$$

1.4. Подпрограмма 4 – «Повышение эффективности бюджетных расходов Володарского муниципального округа»

$$M = 9 \quad M_B = 9 \quad K_{1пп} = 9/9 = 1$$

1.5. Подпрограмма 5 – «Обеспечение реализации муниципальной программы»

$$M = 1 \quad M_B = 1 \quad K_{1пп} = 1/1 = 1$$

2. Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат из всех источников финансирования

$$K_{2пп} = Z_{\Phi} / Z_{\Pi}, \text{ где:}$$

$K_{2пп}$ - степень соответствия запланированному уровню расходов;

Z_{Φ} - фактические расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году;

Z_{Π} - плановые расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году.

2.1. Подпрограмма 1 – «Организация и совершенствование бюджетного процесса Володарского муниципального округа»

$$Z_{\Phi} = 18170,9 \quad Z_{\Pi} = 19368,0 \quad K_{2пп} = 18170,9/19368,0 = 0,938$$

2.2. Подпрограмма 2 – «Управление муниципальным долгом Володарского муниципального округа»

$$Z_{\Phi} = 36,0 \quad Z_{\Pi} = 36,0 \quad K_{2пп} = 36,0/36,0 = 1$$

2.3. Подпрограмма 3 «Повышение финансовой грамотности населения Володарского муниципального округа»

Зф = 0 Зп = 0 подпрограмма без финансирования

2.4. Подпрограмма 4 «Повышение эффективности бюджетных расходов Володарского муниципального округа»

Зф = 4581,0 Зп = 4607,1 $K_{2пп} = 4581,0/4607,1 = 0,994$

2.5. Подпрограмма 5 – «Обеспечение реализации муниципальной программы»

Зф = 22508,8 Зп = 22515,4 $K_{2пп} = 22508,8/22515,4 = 1$

3. Оценка степени достижения индикаторов целей подпрограмм, входящих в муниципальную программу

$$I_{пп} = ЗИ_{факт} / ЗИ_{план};$$

$I_{пп}$ - степень достижения планового значения индикатора, характеризующего цели и задачи подпрограммы;

$ЗИ_{факт}$ - значение индикатора, характеризующего цели и задачи подпрограммы, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

$ЗИ_{план}$ - плановое значение индикатора, характеризующего цели и задачи подпрограммы.

3.1. Подпрограмма 1 – «Организация и совершенствование бюджетного процесса Володарского муниципального округа»

$ЗИ_{факт} = 100,2$	$ЗИ_{план} = 95$	$I_{пп} = 1$
$ЗИ_{факт} = 62$	$ЗИ_{план} = 103$	$I_{пп} = 0,602$
$ЗИ_{факт} = 93$	$ЗИ_{план} = 93$	$I_{пп} = 1$
$ЗИ_{факт} = 0$	$ЗИ_{план} = 0$	не планировалось
$ЗИ_{факт} = 100$	$ЗИ_{план} = 100$	$I_{пп} = 1$
$ЗИ_{факт} = 100$	$ЗИ_{план} = 100$	$I_{пп} = 1$
$ЗИ_{факт} = 96,3$	$ЗИ_{план} = 93$	$I_{пп} = 1$

$$K_{4пп} = \sum_{1}^N I_{пп} / N, \text{ где:}$$

$K_{4пп}$ - степень реализации подпрограммы;

$I_{пп}$ - степень достижения планового значения индикатора, характеризующего цели и задачи подпрограммы;

N - число индикаторов, характеризующих цели и задачи подпрограммы.

$$K_{4пп} = (1+0,602+1+1+1+1)/6 = 0,934$$

3.2. Подпрограмма 2 – «Управление муниципальным долгом Володарского муниципального округа»

$ЗИ_{факт} = 3,2$	$ЗИ_{план} = 60$ (план к факту)	$I_{пп} = 0,7$
$ЗИ_{факт} = 0,003$	$ЗИ_{план} = \leq 15$	$I_{пп} = 0,0002$
$ЗИ_{факт} = 0$	$ЗИ_{план} = 0$	не планировалось
$ЗИ_{факт} = 8,8$	$ЗИ_{план} = \leq 15$	$I_{пп} = 0,587$

$$K_{4пп} = \sum_{1}^N I_{пп} / N, \text{ где:}$$

$K_{4пп}$ - степень реализации подпрограммы;

$I_{пп}$ - степень достижения планового значения индикатора, характеризующего цели и задачи подпрограммы;

N - число индикаторов, характеризующих цели и задачи подпрограммы.

$$K_{4пп} = (0,7+0,0002+0,587)/3 = 0,429$$

3.3. Подпрограмма 3 – «Повышение финансовой грамотности населения Володарского муниципального округа»

ЗИ факт = 100	ЗИ план = 100	И _{пп} = 1
ЗИ факт = 1148	ЗИ план = 5	И _{пп} = 0,7
ЗИ факт = 10	ЗИ план = 2	И _{пп} = 0,7
ЗИ факт = 10	ЗИ план = 10	И _{пп} = 1
ЗИ факт = 80	ЗИ план = 80	И _{пп} = 1
ЗИ факт = 100	ЗИ план = 100	И _{пп} = 1
ЗИ факт = Да	ЗИ план = Да	И _{пп} = 1
ЗИ факт = Да	ЗИ план = Да	И _{пп} = 1
ЗИ факт = Да	ЗИ план = Да	И _{пп} = 1
ЗИ факт = Да	ЗИ план = Да	И _{пп} = 1

$$K_{4пп} = \sum_{i=1}^N I_{пп} / N, \text{ где:}$$

$K_{4пп}$ - степень реализации подпрограммы;

$I_{пп}$ - степень достижения планового значения индикатора, характеризующего цели и задачи подпрограммы;

N - число индикаторов, характеризующих цели и задачи подпрограммы.

$$K_{4пп} = (1+0,7+0,7+1+1+1+1+1+1)/10 = 0,94$$

3.4. Подпрограмма 4 – «Повышение эффективности бюджетных расходов Володарского муниципального округа»

ЗИ факт = 96,3	ЗИ план = >70	И _{пп} = 0,8
ЗИ факт = 100	ЗИ план = 100	И _{пп} = 1
ЗИ факт = 100	ЗИ план = 97	И _{пп} = 1
ЗИ факт = 100	ЗИ план = 100	И _{пп} = 1
ЗИ факт = Да	ЗИ план = Да	И _{пп} = 1

$K_{4пп}$ - степень реализации подпрограммы;

$I_{пп}$ - степень достижения планового значения индикатора, характеризующего цели и задачи подпрограммы;

N - число индикаторов, характеризующих цели и задачи подпрограммы.

$$K_{4пп} = (0,8+1+1+1+1)/5 = 0,96$$

3.5. Подпрограмма 5 – «Обеспечение реализации муниципальной программы»

Индикаторы не рассчитываются.

$$K_{4пп} = 1,0$$

4. Оценка эффективности реализации подпрограммы

$R_{пп} = K_{1пп} \times Z_1 + K_{2пп} \times Z_2 + K_{4пп} \times Z_3$, где:

$R_{пп}$ - эффективность реализации подпрограммы;

$K_{1пп}$ – степень реализации мероприятий подпрограммы;

$K_{2пп}$ – степень соответствия запланированному уровню расходов по подпрограмме за счет всех источников финансирования

$K_{4пп}$ - степень реализации подпрограммы;

Z_1, Z_2, Z_3 – весовые коэффициенты критериев;

Z_1 – весовой коэффициент критерия «Степень реализации мероприятий подпрограммы» = 0,4;

Z_2 – весовой коэффициент критерия «Степень соответствия запланированному уровню

расходов по подпрограмме из всех источников финансирования» = 0,2;

Z3 – весовой коэффициент критерия «Степень реализации подпрограммы(задачи)» = 0,4.

4.1. Подпрограмма 1 – «Организация и совершенствование бюджетного процесса Володарского муниципального округа»

$$K_{1пп} = 1 \quad K_{2пп} = 0,938 \quad K_{4пп} = 0,934 \\ R_{пп} = 1 \times 0,4 + 0,938 \times 0,2 + 0,934 \times 0,4 = 0,962 \quad - \text{Высокая}$$

4.2. Подпрограмма 2 – «Управление муниципальным долгом Володарского муниципального округа»

$$K_{1пп} = 1 \quad K_{2пп} = 1 \quad K_{4пп} = 0,429 \\ R_{пп} = 1 \times 0,4 + 1 \times 0,2 + 0,429 \times 0,4 = 0,8 \quad - \text{Средняя}$$

4.3. Подпрограмма 3 – «Повышение финансовой грамотности населения Володарского муниципального округа»

$$K_{1пп} = 1 \quad K_{2пп} = 0 \quad K_{4пп} = 0,94 \\ R_{пп} = 1 \times 0,4 + 0 \times 0,2 + 0,94 \times 0,4 = 0,8 \quad - \text{Средняя}$$

4.4. Подпрограмма 4 – «Повышение эффективности бюджетных расходов Володарского муниципального округа»

$$K_{1пп} = 1 \quad K_{2пп} = 0,994 \quad K_{4пп} = 0,96 \\ R_{пп} = 1 \times 0,4 + 0,994 \times 0,2 + 0,96 \times 0,4 = 0,983 \quad - \text{Высокая}$$

4.5. Подпрограмма 5 – «Обеспечение реализации муниципальной программы»

$$K_{1пп} = 1 \quad K_{2пп} = 1 \quad K_{4пп} = 1 \\ R_{пп} = 1 \times 0,4 + 1 \times 0,2 + 1 \times 0,4 = 1 \quad - \text{Высокая}$$

5. Оценка степени достижения плановых значений индикаторов муниципальной программы.

$$K_{4МП} = \sum_{1}^M I_{мп} / M, \text{ где}$$

$K_{4МП}$ - степень реализации муниципальной программы;

$I_{мп}$ - степень достижения планового значения индикатора, характеризующего цели и задачи муниципальной программы;

M - число индикаторов, характеризующих цели и задачи муниципальной программы.

$$K_{4МП} = (1 + 0,602 + 1 + 1 + 1 + 1 + 0,7 + 0,0002 + 0,587 + 1 + 0,7 + 0,7 + 1 + 1 + 1 + 1 + 1 + 1 + 0,8 + 1 + 1 + 1 + 1) / 25 = 0,884$$

6. Оценка эффективности реализации муниципальной программы

$$R_{МП} = 0,5 \times K_{4МП} + 0,5 \times \left(\sum_{1}^j R_{пп} \times v_j \right), \text{ где}$$

$R_{МП}$ - эффективность реализации муниципальной программы;

$K_{4МП}$ - степень реализации муниципальной программы;

$R_{пп}$ - эффективность реализации подпрограммы;

j – количество подпрограмм;

v_j - доля финансирования каждой подпрограммы в общем объеме финансирования муниципальной программы за счет всех источников.

$$K_{4МП} = 0,884 \quad v_{j1} = 0,401 \quad v_{j2} = 0,001 \quad v_{j3} = 0 \quad v_{j4} = 0,101 \quad v_{j5} = 0,497$$

$$R_{МП} = 0,5 \times 0,884 + 0,5 \times (0,962 \times 0,401 + 0,8 \times 0,001 + 0,8 \times 0 + 0,983 \times 0,101 + 1 \times 0,497) = 0,442 + 0,5 \times (0,386 + 0,001 + 0 + 0,099 + 0,497) = 0,934$$

$$R_{МП} = 0,934 \quad R_{МП} \geq 0,9 - \text{высокая}$$

Эффективность реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Володарского муниципального округа» по итогам реализации за 2024 год признается высокой.

Консультант отдела экономики,
предпринимательства и инвестиций
управления экономического развития
администрации Володарского муниципального
округа

Л.Н. Белавина