

**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

$K_{1pp} = M_B / M$ где:

K_{1pp} - 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»

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

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

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

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

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

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

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

1.5. Подпрограмма 5 – «Обеспечение реализации муниципальной программы»

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

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

$K_{2pp} = Z_F / Z_P$, где:

K_{2pp} - степень соответствия запланированному уровню расходов;

Z_F - фактические расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году;

Z_P - плановые расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году.

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

$Z_F = 18170,9 \quad Z_P = 19368,0 \quad K_{2pp} = 18170,9 / 19368,0 = 0,938$

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

$Z_F = 36,0 \quad Z_P = 36,0 \quad K_{2pp} = 36,0 / 36,0 = 1$

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

$$И_{пп} = ЗИ_{факт} / ЗИ_{план};$$

И_{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	И _{пп} = 1
ЗИ факт = 62	ЗИ план = 103	И _{пп} = 0,602
ЗИ факт = 93	ЗИ план = 93	И _{пп} = 1
ЗИ факт = 0	ЗИ план = 0	не планировалось
ЗИ факт = 100	ЗИ план = 100	И _{пп} = 1
ЗИ факт = 100	ЗИ план = 100	И _{пп} = 1
ЗИ факт = 96,3	ЗИ план = 93	И _{пп} = 1

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

K_{4пп} - степень реализации подпрограммы;

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

N - число индикаторов, характеризующих цели и задачи подпрограммы.

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

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

ЗИ факт = 3,2	ЗИ план = 60 (план к факту)	И _{пп} = 0,7
ЗИ факт = 0,003	ЗИ план = ≤15	И _{пп} = 0,0002
ЗИ факт = 0	ЗИ план = 0	не планировалось
ЗИ факт = 8,8	ЗИ план = ≤15	И _{пп} = 0,587

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

K_{4пп} - степень реализации подпрограммы;

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

N - число индикаторов, характеризующих цели и задачи подпрограммы.

$$K4_{пп} = (0,7+0,0002+0,587)/3 = 0,429$$

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

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

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.

$$K4_{пп} = (1+0,7+0,7+1+1+1+1+1+1)/10 = 0,94$$

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.

$$K4_{пп} = (0,8+1+1+1+1)/5 = 0,96$$

3.5. Подпрограмма 5 – «Обеспечение реализации муниципальной программы»

Индикаторы не рассчитываются.

$$K4_{пп} = 1,0$$

4. Оценка эффективности реализации подпрограммы

R_{пп} = K1_{пп} x Z1 + K2_{пп} x Z2 + K4_{пп} x Z3, где:

R_{пп} - эффективность реализации подпрограммы;

K1_{пп} – степень реализации мероприятий подпрограммы;

K2_{пп} – степень соответствия запланированному уровню расходов по подпрограмме за счет всех источников финансирования

K_{4пп} - степень реализации подпрограммы;

Z1, Z2, Z3 – весовые коэффициенты критериев;

Z1 – весовой коэффициент критерия «Степень реализации мероприятий подпрограммы» = 0,4;

Z2 – весовой коэффициент критерия «Степень соответствия запланированному уровню

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

Z_3 – весовой коэффициент критерия «Степень реализации подпрограммы(задачи)» = 0,4.

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

$K_{1\text{пп}} = 1$ $K_{2\text{пп}} = 0,938$ $K_{4\text{пп}} = 0,934$

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

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

$K_{1\text{пп}} = 1$ $K_{2\text{пп}} = 1$ $K_{4\text{пп}} = 0,429$

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

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

$K_{1\text{пп}} = 1$ $K_{2\text{пп}} = 0$ $K_{4\text{пп}} = 0,94$

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

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

$K_{1\text{пп}} = 1$ $K_{2\text{пп}} = 0,994$ $K_{4\text{пп}} = 0,96$

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

4.5. Подпрограмма 5 – «Обеспечение реализации муниципальной программы»

$K_{1\text{пп}} = 1$ $K_{2\text{пп}} = 1$ $K_{4\text{пп}} = 1$

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

5. Оценка степени достижения плановых значений индикаторов муниципальной программы.

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

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

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

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

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

6. Оценка эффективности реализации муниципальной программы

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

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

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

$R_{\text{пп}}$ - эффективность реализации подпрограммы;

j – количество подпрограмм;

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

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

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

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

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