

Отчет
по оценке эффективности муниципальной программы
«Управление муниципальным долгом муниципального образования
«Смоленский район» Смоленской области на 2020 - 2022 годы»
за 2020 год

Оценка эффективности реализации муниципальной программы муниципальной программы «Управление муниципальным долгом муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области на 2020 - 2022 годы» (далее – муниципальная программа) за 2020 год осуществляется на основании методики оценки эффективности муниципальной программы, утвержденной Постановлением Администрации муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области от 20.12.2016 № 1466 «О внесении изменений в Постановление Администрации муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области от 23.09.2013 № 2952.

Оценка эффективности реализации муниципальной программы проводилась по следующим составляющим показателям:

1. Муниципальная программа «Управление муниципальным долгом муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области»

1.1 оценка степени реализации мероприятий муниципальной программы

В состав программы входит одно основное мероприятие, выполнение которого за 2020 год составило 0,91 %

Расчет показателя:

$$CP_M = M_B / M, \text{ где}$$

M_B - количество выполненных не менее чем на 95 процентов показателей основных мероприятий, запланированных к реализации в 2020 году, равно 2

M - общее количество показателей основных мероприятий программы, запланированных к реализации в 2019 году, равно 1,88

$$CP_M = 1,95 / 1,88 = 1,0$$

1.2 оценка степени соответствия запланированному уровню затрат

Расчет показателя:

$$CC_{уз} = Z_f / Z_n, \text{ где}$$

Z_f - фактические расходы на реализацию подпрограммы за 2020 год (1088,4 тыс. рублей);

Z_n - плановые расходы местного бюджета на реализацию подпрограммы в 2020 году (1200,0 тыс. рублей).

$$C_{суз} = 1088,4 / 1200,0 = 0,91$$

1.3 оценка эффективности использования средств местного и (или) областного, и (или) федерального бюджетов

Расчет показателя:

$$\mathcal{E}_{ис} = \text{СР}_M / \text{СС}_{уз}$$

$$\mathcal{E}_{ис} = 1,0/0,91 = 1,1$$

1.4 оценка степени достижения целей муниципальной программы

Целевые показатели подпрограммы приведены в таблице:

№ п/п	наименование показателя	единица измерения	значение показателей	
			планируемое	фактическое
1	Отношение объема муниципального долга к общему годовому объему доходов бюджета муниципального района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (муниципальный долг - 43 640,4 тыс. руб.; общ. доход бюджета без учета утв. объема безвозмездных поступлений - 296 114,9 тыс. руб.)	%	<100	14,7 (СДп/ппз = 1)
2	Доля расходов на обслуживание муниципального долга в общем объеме расходов бюджета муниципального района, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (расходы на обслуж. мун. долга - 1088,4 тыс. руб., Общие расходы без учета субвенций - 424361,0 тыс. руб.)	%	<15	0,3 (СДп/ппз = 1)

Расчет показателя:

$$\text{СР}_{п/п} = \sum \text{СД}_{п/ппз} / N, \text{ где}$$

$\text{СД}_{п/ппз}$ - степень достижения планового значения показателя

$$(\sum \text{СД}_{п/ппз} = \text{СД}_{п/ппз}(1) + \text{СД}_{п/ппз}(2) + \dots);$$

N - число показателей, равно 1 (целевые показатели подпрограммы).

$$\text{СД}_{п/ппз} = \text{ЗП}_{п/пф} / \text{ЗП}_{п/пп}, \text{ где}$$

$\text{ЗП}_{п/пф}$ - значение показателя, фактически достигнутое в 2020 году;

$\text{ЗП}_{п/пп}$ - плановое значение показателя на 31.12.2020;

В случае если $\text{СД}_{п/ппз}$ больше 1, значение $\text{СД}_{п/ппз}$ принимается равным 1

По целевому показателю №1:

$$\text{ЗП}_{п/пф} - 20,0 = (43\ 640,4 / 296\ 114,9) * 100 = 14,7$$

$$\text{ЗП}_{п/пп} - <100$$

$$\text{СД}_{п/ппз}(1) = 14,7 \text{ принимается равным } 1$$

По целевому показателю №2:

$$\text{ЗП}_{п/пф} - 0,26 = (1088,4 / 424361,0) * 100 = 0,3$$

$$ЗП_{п/пп} - < 15$$

$$\Sigma СД_{п/ппз} (\text{подпрограммы } 1) 1+1=2$$

$$СР_{п/п} = 2/2 = 1$$

1.5 оценка эффективности реализации муниципальной программы

Расчет показателя:

$$ЭР_{п/п} = СР_{п/п} \times Э_{ис}$$

$$ЭР_{п/п} = 1 * 0,91 = 0,91$$

Вывод: эффективность реализации подпрограммы признается высокой.

Оценка эффективности реализации муниципальной программы

1.1 оценка степени реализации мероприятий подпрограммы

$$СД_{п/ппз} = ЗП_{п/пф} / ЗП_{п/пп}$$

ЗП_{п/пф} - значение показателя, фактически достигнутое в 2020 году;

ЗП_{п/пп} - плановое значение показателя на 31.12.2020 года;

В случае если СД_{п/ппз} больше 1, значение СД_{п/ппз} принимается равным 1 (1088,4 / 1200,0) = 91 %);

$$СД_{п/ппз} = 1,0$$

1.2 оценка степени реализации муниципальной программы

$$СР_{гп} = \sum_1^M СД_{гппз} / M, \text{ где}$$

СР_{гп} - степень реализации муниципальной программы;

СД_{гппз} - степень достижения планового значения показателя, характеризующего цели муниципальной программы;

М - число показателей, характеризующих цели муниципальной программы.

В случае если СД_{гппз} больше 1, значение СД_{гппз} принимается равным 1.

$$(1/1) = 1$$

$$СР_{гп} = 1$$

Эффективность реализации муниципальной программы оценивается в зависимости от значений оценок эффективности реализации входящих в нее подпрограмм:

Расчет показателя:

$$\text{ЭР}_{\text{гп}} = 0,5 \times \text{СР}_{\text{гп}} + 0,5 \times \sum (\text{ЭР}_{\text{п/п}} \times k_j), \text{ где}$$

$\text{ЭР}_{\text{п/п}}$ - эффективность реализации подпрограмм;

k_j - коэффициент значимости подпрограмм для достижения целей муниципальной программы, который рассчитывается по формуле:
(1088,4 / 1200,0) = 1,0)

$$k_j = \Phi_j / \Phi,$$

$$k_j = 1 \text{ где}$$

Φ_j - объем фактических расходов из местного и областного бюджетов (кассового исполнения) на реализацию j-й подпрограмм в 2020 году;

Φ - объем фактических расходов из местного и областного бюджетов (кассового исполнения) на реализацию муниципальной программы;

j - количество подпрограмм муниципальной программы.

$$\text{ЭР}_{\text{гп}} = 0,5 * 1 + 0,5 * (1 * 0,91) = 0,5 + 0,46 = 0,96$$

Вывод: Эффективность реализации муниципальной программы составила 0,96 и признается высокой.

Начальник финансового управления
Администрации муниципального образования
«Смоленский район» Смоленской области

исроч — Е.Н.Хромова