

Оценка эффективности муниципальной программы Курской области «Повышение эффективности работы с молодежью, организация отдыха и оздоровления детей, развитие физической культуры и спорта в Глушковском районе Курской области» за 2017 год

Оценка эффективности муниципальной программы Курской области

«Повышение эффективности работы с молодежью, организация отдыха и оздоровления детей, развитие физической культуры и спорта в Глушковском районе Курской области» за 2017 год

Оценка эффективности муниципальной программы произведена по следующим направлениям:

оценка степени реализации основных мероприятий и достижения ожидаемых непосредственных результатов их реализации (далее – оценка степени реализации мероприятий);

оценка степени соответствия запланированному уровню затрат;

оценка эффективности использования средств районного бюджета.

оценка степени достижения целей и решения задач муниципальной программы;

оценка степени достижения целей и решения задач подпрограмм;

Оценка степени реализации мероприятий

Степень реализации мероприятий оценивалась для каждой подпрограммы как доля мероприятий, выполненных в полном объеме, по следующей формуле:

$$СРм = Мв / М,$$

где:

СРм - степень реализации мероприятий;

Мв - количество мероприятий, выполненных в полном объеме, из числа мероприятий, запланированных к реализации в 2017 году;

М - общее количество мероприятий, запланированных к реализации в 2017 году.

Наименование подпрограмм	Количество мероприятий, предусмотренных к реализации на 2017 год (в соответствии с детальным планом-графиком), (М)	Выполнено мероприятий, предусмотренных к реализации на 2017 год (в соответствии с детальным планом-графиком), (Мв)	Степень реализации мероприятий, (СРм)
Подпрограмма 1 «Повышение эффективности реализации молодежной политики»	4	4	1,0
Подпрограмма 2 «Реализация муниципальной политики в сфере физической культуры и спорта»	2	2	1,0
Подпрограмма 3 «Оздоровление и отдых детей»	2	2	1,0

Всего:	8	8	1,0
--------	---	---	-----

Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат

Степень соответствия запланированному уровню затрат оценивалась для каждой подпрограммы как отношение фактически произведенных в отчетном году расходов на реализацию подпрограммы к их плановым значениям последующей формуле:

$$ССуз = Зф / Зп,$$

где:

ССуз - степень соответствия запланированному уровню расходов;

Зф - фактические расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году;

Зп - плановые расходы на реализацию подпрограммы в отчетном году.

В составе показателя «степень соответствия запланированному уровню расходов» учитывались расходы из средств всех источников.

В качестве плановых расходов из средств всех источников используются данные по объемам расходов, предусмотренных за счет соответствующих источников на реализацию подпрограммы в соответствии с действующей на момент проведения оценки эффективности редакцией муниципальной программы.

Статус	Наименование подпрограммы муниципальной программы	Источники ресурсного обеспечения	Предусмотрено на отчетную дату (тыс. рублей)	Выполнено за 2017 год (кассовый расход) (тыс.рублей)	Степень соответствия запланированному уровню расходов из районного бюджета, ССуз
Подпрограмма 1	«Повышение эффективности реализации молодежной политики»	районный бюджет	60,0	59,5	0,99
Подпрограмма 2	«Реализация муниципальной политики в сфере физической культуры и спорта»	районный бюджет	160,0	158,3	0,99
Подпрограмма 3	«Оздоровление и отдых детей»	Всего	3776,612	3680,611	0,98
		районный бюджет	3188,821	3093,104	0,97
		областной бюджет	587,791	587,507	1

Оценка эффективности использования средств районного бюджета

Эффективность использования средств районного бюджета рассчитывалась для каждой подпрограммы как отношение степени реализации мероприятий к степени соответствия запланированному уровню расходов из средств районного бюджета по следующей формуле:

$$\text{Эис} = \text{СРм} / \text{ССуз},$$

где:

Эис - эффективность использования средств районного бюджета;

СРм - степень реализации мероприятий, полностью или частично финансируемых из средств районного бюджета;

ССуз - степень соответствия запланированному уровню расходов из средств районного бюджета.

Наименование подпрограмм	Степень реализации мероприятий, СРм	Степень соответствия запланированному уровню затрат, ССуз	Эффективность использования финансовых ресурсов, Эис
Подпрограмма 1 «Повышение эффективности реализации молодежной политики»	1,0	0,99	1,01
Подпрограмма 2 «Реализация муниципальной политики в сфере физической культуры и спорта»	1,0	0,99	1,01
Подпрограмма 3 «Оздоровление и отдых детей»	1,0	0,98	1,02

Оценка степени достижения целей и решения задач подпрограмм

Для оценки степени достижения целей и решения задач (далее – степень реализации) подпрограмм определялась степень достижения плановых значений каждого показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы.

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) рассчитывалась по следующей формуле:

$$\text{СДп/ппз} = \text{ЗПп/пф} / \text{ЗПп/пп},$$

где:

СДп/ппз - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

ЗПп/пф - значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

ЗПп/пп - плановое значение показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы.

Степень реализации подпрограммы рассчитывалась по формуле:

$$СР\ п /п = \Sigma СДп/ппз/ N$$

где:

СРп/п - степень реализации подпрограммы;

СДп/ппз - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи подпрограммы;

N - число показателей (индикаторов), характеризующих цели и задачи подпрограммы.

При использовании данной формулы в случаях, если СДп/ппз больше 1, значение СДп/ппз принималось равным 1.

Наименование подпрограмм	Количество показателей (индикаторов) предусмотренных к выполнению в 2017 году, N	Количество показателей (индикаторов) выполненных в 2017 году, N	Степень реализации подпрограммы, СРп/п
Подпрограмма 1 «Повышение эффективности реализации молодежной политики»	5	5	1,0
Подпрограмма 2 «Реализация муниципальной политики в сфере физической культуры и спорта»	3	3	1,0
Подпрограмма 3 «Оздоровление и отдых детей»	3	3	1,0

Оценка эффективности реализации подпрограмм

Эффективность реализации подпрограммы оценивалась в зависимости от значений оценки степени реализации подпрограммы и оценки эффективности использования средств районного бюджета по следующей формуле:

$$ЭР\ п/п = СР\ п/п \times Эис,$$

где:

ЭР п/п - эффективность реализации подпрограммы;

СР п/п - степень реализации подпрограммы;

Э ис - эффективность использования средств районного бюджета.

Наименование подпрограмм	Степень реализации подпрограммы, СРп/п	Эффективность использования финансовых ресурсов, Эис	ЭРп/п
Подпрограмма 1 «Повышение эффективности реализации молодежной политики»	1,0	1,01	1,01
Подпрограмма 2 «Реализация муниципальной политики в сфере физической культуры и спорта»	1,0	1,01	1,01
Подпрограмма 3 «Оздоровление и отдых детей»	1,0	1,02	1,02

Оценка степени достижения целей и решения задач муниципальной программы

Для оценки степени достижения целей и решения задач (далее – степень реализации) муниципальной программы определялась степень достижения плановых значений каждого показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи муниципальной программы.

Степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи муниципальной программы, рассчитывалась по следующей формуле:

$$СД_{гппз} = ЗП_{гпф} / ЗП_{гпп};$$

Степень реализации муниципальной программы рассчитывалась по формуле:

$$СР_{гп} = СД_{гппз} / \sum M,$$

где:

СР_{гп} - степень реализации муниципальной программы;

СД_{гппз} - степень достижения планового значения показателя (индикатора), характеризующего цели и задачи муниципальной программы;

М - число показателей (индикаторов), характеризующих цели и задачи подпрограммы.

$$СР_{гп} = (1,0+1,0+0,87) / 3 = 0,96$$

Оценка эффективности реализации муниципальной программы

Эффективность реализации муниципальной программы оценивалась в зависимости от значений оценки степени реализации муниципальной программы и оценки эффективности реализации входящих в нее подпрограмм по следующей формуле:

где:

ЭР_{гп} - эффективность реализации муниципальной программы;

СР_{гп} - степень реализации муниципальной программы;

ЭР_{п/п} - эффективность реализации подпрограммы;

k_j - коэффициент значимости подпрограммы для достижения целей муниципальной программы определялся по формуле:

$$k_j = \Phi_j / \Phi$$

где:

Φ_j - объем фактических расходов из районного бюджета (кассового исполнения) на реализацию j-ой подпрограммы в отчетном году, Φ – объем фактических расходов из районного бюджета (кассового исполнения) на реализацию муниципальной программы;

J – количество подпрограмм.

Наименование подпрограмм	Объем фактических расходов из районного бюджета на реализацию муниципальной программы в 2017 году (кассовый расход)	Коэффициент значимости подпрограммы, k _j
Муниципальная программа	3310,9	1

«Повышение эффективности работы с молодежью, организация отдыха и оздоровления детей, развитие физической культуры и спорта в Глушковском районе Курской области»

в том числе:

Подпрограмма 1 «Повышение эффективности реализации молодежной политики»	59,5	0,02
Подпрограмма 2 «Реализация муниципальной политики в сфере физической культуры и спорта»	158,3	0,05
Подпрограмма 3 «Оздоровление и отдых детей»	3093,1	0,93

$$\text{ЭРгп} = 0,5 \cdot 0,96 + 0,5 \cdot (1,01 \cdot 0,02 + 1,01 \cdot 0,05 + 1,02 \cdot 0,93) = 0,99$$

Эффективность реализации муниципальной программы признается высокой.