

Приложение 2

Утверждаю:

Исполняющий обязанности начальника
отдела по культуре, туризму и спорту

Администрации муниципального
образования «Смоленский район»

Смоленской области

С.А. Арбузова

« 14 » марта 2019 г.



**Оценка степени эффективности муниципальной программы за 2018 год
«Развитие физической культуры и спорта в муниципальном
образовании «Смоленский район» на 2017-2019 годы»**

Оценка эффективности реализации программы «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании «Смоленский район» Смоленской области на 2017-2019 годы» 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 года №2952».

1) Оценка степени реализации мероприятий муниципальной программы

Степень реализации мероприятий муниципальной программы оценивается для каждого основного мероприятия муниципальной программы как доля показателей, выполненных в полном объеме, по следующей формуле:

$$CP_m = M_v / M, \text{ где:}$$

CP_m - степень реализации мероприятий муниципальной программы;

M_v - количество выполненных не менее чем на 95 процентов показателей основных мероприятий подпрограмм (основных мероприятий муниципальной программы), запланированных к реализации в отчетном году;

M - общее количество показателей основных мероприятий подпрограммы (основных мероприятий муниципальной программы), запланированных к реализации в отчетном году.

Расчет: Комитет по культуре $СР_m = 7/8=0,9$

МКУ «СК«Печерск» $СР_m = 8/11=0,7$

МКУ «СК «Пригорское» $СР_m = 7/12=0,6$

ФОК $СР_m = 7/7=1$

Администрация $СР_m = 2/2=1$

$СР_m = 0,9+0,7+0,6+1+1/5=0,84$

2) Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат

Степень соответствия запланированному уровню затрат районного, областного и (или) федерального бюджетов оценивается для каждой подпрограммы (основного мероприятия муниципальной программы) как отношение фактически произведенных в отчетном году расходов на реализацию подпрограммы (основного мероприятия муниципальной программы) к их плановым значениям по следующей формуле:

$$СС_{уз} = З_{ф} / З_{п}, \text{ где:}$$

$СС_{уз}$ - степень соответствия запланированному уровню затрат районного, областного и (или) федерального бюджетов;

$З_{ф}$ - фактические расходы на реализацию подпрограммы (основного мероприятия муниципальной программы) в отчетном году (по состоянию на 31 декабря отчетного года);

$З_{п}$ - плановые расходы районного, областного и (или) федерального бюджетов на реализацию подпрограммы (основного мероприятия муниципальной программы) в отчетном году по состоянию на 1 ноября отчетного года.

Расчет: Комитет по культуре $СС_{уз} = 123600/123600 = 1$

МКУ «СК«Печерск» $СС_{уз} = 4298800/4298800 = 1$

МКУ «СК «Пригорское» $СС_{уз} = 1238800/1238800 = 1$

ФОК $СС_{уз} = 3822500/3822500 = 1$

Администрация $СС_{уз} = 72600/72600 = 1$

$СС_{уз} = 9556300/9556300 = 1$

3) Оценка эффективности использования средств местного, областного и (или) федерального бюджетов

Эффективность использования средств районного, областного и (или) федерального бюджетов рассчитывается для каждой подпрограммы (основного мероприятия муниципальной программы) как отношение степени реализации мероприятий к степени соответствия запланированному

уровню расходов средств районного, областного и (или) федерального бюджетов по следующей формуле:

$$\text{Э}_{\text{ис}} = \text{СР}_{\text{м}} / \text{СС}_{\text{уз}}, \text{ где:}$$

$\text{Э}_{\text{ис}}$ - эффективность использования средств районного, областного и (или) федерального бюджетов;

$\text{СР}_{\text{м}}$ - степень реализации мероприятий, полностью или частично финансируемых из средств районного, областного и (или) федерального бюджетов;

$\text{СС}_{\text{уз}}$ - степень соответствия запланированному уровню затрат районного, областного и (или) федерального бюджетов.

Расчет: Комитет по культуре $\text{Э}_{\text{ис}} = 0,9/1 = 0,9$

МКУ «СК«Печерск» $\text{Э}_{\text{ис}} = 0,7/1 = 0,7$

МКУ «СК «Пригорское» $\text{Э}_{\text{ис}} = 0,6/1 = 0,6$

ФОК $\text{Э}_{\text{ис}} = 1/1 = 1$

Администрация $\text{Э}_{\text{ис}} = 1/1 = 1$

$\text{Э}_{\text{ис}} = 0,84/1 = 0,84$

4) Оценка степени достижения целей подпрограмм (выполнения показателей основных мероприятий муниципальной программы)

Степень достижения планового значения показателя (индикатора) рассчитывается:

- для показателей, желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений, по формуле:

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

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

$\text{ЗП}_{\text{п/пф}}$ - значение показателя, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

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

Расчет: Комитет по культуре $\text{СД}_{\text{п/ппз}} = 123600/123600 = 1$

МКУ «СК«Печерск» $\text{СД}_{\text{п/ппз}} = 4298800/4298800 = 1$

МКУ «СК «Пригорское» $\text{СД}_{\text{п/ппз}} = 1238800/1238800 = 1$

ФОК $\text{СД}_{\text{п/ппз}} = 3822500/3822500 = 1$

Администрация $\text{СД}_{\text{п/ппз}} = 72600/72600 = 1$

$$СД_{п/п/пз} = 9556300/9556300 = 1$$

Степень реализации подпрограммы (основного мероприятия, не входящего в состав подпрограммы) рассчитывается по формуле:

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

$СР_{п/п}$ - степень реализации подпрограммы (основного мероприятия муниципальной программы);

$СД_{п/п/пз}$ - степень достижения планового значения показателя;

N - число показателей.

Расчет: Комитет по культуре $СР_{п/п} = 1/1 = 1$
МКУ «СК «Печерск» $СР_{п/п} = 1/1 = 1$
МКУ «СК «Пригорское» $СР_{п/п} = 1/1 = 1$
ФОК $СР_{п/п} = 1/1 = 1$
Администрация $СР_{п/п} = 1/1 = 1$
 $СР_{п/п} = 1/1 = 1$

5) Оценка эффективности основного мероприятия муниципальной программы

Эффективность основного мероприятия муниципальной программы и оценки эффективности использования средств районного, областного и (или) федерального бюджетов по следующей формуле:

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

$ЭР_{п/п}$ - эффективность реализации основного мероприятия муниципальной программы;

$СР_{п/п}$ - степень реализации подпрограммы (основного мероприятия муниципальной программы);

$Э_{ис}$ - эффективность использования средств районного, областного и (или) федерального бюджетов.

Расчет: Комитет по культуре $ЭР_{п/п} = 1 \times 0,9 = 0,9$
МКУ «СК «Печерск» $ЭР_{п/п} = 1 \times 0,7 = 0,7$
МКУ «СК «Пригорское» $ЭР_{п/п} = 1 \times 0,6 = 0,6$
ФОК $ЭР_{п/п} = 1 \times 1 = 1$
Администрация $ЭР_{п/п} = 1 \times 1 = 1$

$$\text{ЭР}_{п/п} = 1 \times 0,84 = 0,84$$

Выводы: показатель ЭР_{п/п} равен 0,8 следовательно эффективность реализации основного мероприятия муниципальной программы признается средней.

б) Оценка степени достижения целей муниципальной программы

Степень достижения планового значения показателя, характеризующего цели муниципальной программы, рассчитывается:

- для показателей, желаемой тенденцией развития которых является увеличение значений, по формуле:

$$\text{СД}_{\text{гппз}} = \text{ЗП}_{\text{гпф}} / \text{ЗП}_{\text{гпп}}, \text{ где:}$$

$\text{СД}_{\text{гппз}}$ - степень достижения планового значения показателя, характеризующего цели муниципальной программы;

$\text{ЗП}_{\text{гпф}}$ - значение показателя, характеризующего цели муниципальной программы, фактически достигнутое на конец отчетного периода;

$\text{ЗП}_{\text{гпп}}$ - плановое значение показателя, характеризующего цели муниципальной программы, на конец отчетного года;

Расчет: Комитет по культуре $\text{СД}_{\text{гппз}} = 123600/123600 = 1$

МКУ «СК «Печерск» $\text{СД}_{\text{гппз}} = 4298800/4298800 = 1$

МКУ «СК «Пригорское» $\text{СД}_{\text{гппз}} = 1238800/1238800 = 1$

ФОК $\text{СД}_{\text{гппз}} = 3822500/3822500 = 1$

Администрация $\text{СД}_{\text{гппз}} = 72600/72600 = 1$

$\text{СД}_{\text{гппз}} = 9556300/9556300 = 1$

Степень реализации муниципальной программы рассчитывается по формуле:

$$\text{СР}_{\text{гп}} = \sum_1^M \text{СД}_{\text{гппз}} / M, \text{ где:}$$

$\text{СР}_{\text{гп}}$ - степень реализации муниципальной программы;

$\text{СД}_{\text{гппз}}$ - степень достижения планового значения показателя, характеризующего цели муниципальной программы;

M - число показателей, характеризующих цели муниципальной программы.

Расчет: $\text{СР}_{\text{гп}} = 1/1 = 1$

7) Оценка эффективности реализации муниципальной программы

Эффективность реализации муниципальной программы оценивается в зависимости от значений оценки степени реализации муниципальной программы и оценки эффективности реализации входящих в нее подпрограмм (основных мероприятий муниципальной программы) по следующей формуле:

$$\text{ЭР}_{\text{гп}} = 0,5 \times \text{СР}_{\text{гп}} + 0,5 \times \sum_1^j (\text{ЭР}_{\text{п/п}} \times k_j), \text{ где:}$$

$\text{ЭР}_{\text{гп}}$ - эффективность реализации муниципальной программы;

$\text{СР}_{\text{гп}}$ - степень реализации муниципальной программы;

$\text{ЭР}_{\text{п/п}}$ - эффективность реализации подпрограммы (основного мероприятия муниципальной программы);

k_j - коэффициент значимости подпрограммы (основного мероприятия муниципальной программы) для достижения целей муниципальной программы, который рассчитывается по формуле:

$$k_j = \Phi_j / \Phi, \text{ где:}$$

Φ_j - объем фактических расходов из районного, областного и (или) федерального бюджетов (кассового исполнения) на реализацию j -й подпрограммы (основного мероприятия муниципальной программы) в отчетном году;

Φ - объем фактических расходов из районного, областного и (или) федерального бюджетов (кассового исполнения) на реализацию муниципальной программы;

j - количество подпрограмм и основных мероприятий муниципальной программы.

Расчет: $k_j = 9556300/9556300 = 1$

$$\text{ЭР}_{\text{гп}} = 0,5 \times 1 + 0,5 \times 0,84 \times 1 = 0,9$$

Вывод: Значение $\text{ЭР}_{\text{гп}}$ составляет не менее 0,9, значит эффективность реализации муниципальной программы признается высокой.

Таким образом, эффективность программы «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании «Смоленский район» на 2017-2019 годы» за 2018 год является высокой.