

# **ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ БЕЛОЯРСКОГО РАЙОНА ЗА 2024 ГОД**

В соответствии с распоряжением администрации Белоярского района от 15 августа 2018 года № 245-р «О перечне муниципальных программ Белоярского района» в 2024 году на территории Белоярского района осуществлялась реализация **20 муниципальных программ** Белоярского района (далее – МП).

Все реализуемые муниципальные программы Белоярского района разработаны на основе модельной муниципальной программы в соответствии с порядком принятия решения об их разработке, формировании и реализации, утвержденным постановлением администрации Белоярского района от 3 сентября 2018 года № 776 «Об утверждении Порядка принятия решений о разработке, формировании и реализации муниципальных программ Белоярского района».

Оценка эффективности реализации муниципальных программ Белоярского района по итогам 2024 года проведена управлением экономики, реформ и программ администрации Белоярского района на основе информации, представленной ответственными исполнителями муниципальных программ в составе годовых отчетов о ходе их реализации за 2024 год.

Требование о проведении ежегодной оценки эффективности муниципальных программ установлено пунктом 3 статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31 июля 1998 года № 145-ФЗ.

Порядок проведения и критерии оценки эффективности муниципальных программ Белоярского района утверждены постановлением администрации Белоярского района от 23 декабря 2013 года №1962 «Об утверждении Порядка проведения и критериев оценки эффективности реализации муниципальных программ Белоярского района».

Основу методики составляют два критерия оценки:

- ❖ **оценка результативности муниципальной программы**, определяемой по индексу результативности ( $I_p$ );
- ❖ **оценка эффективности расходования бюджетных средств** на реализацию муниципальной программы, определяемой по индексу затрат на ее реализацию ( $I_3$ ).

Первый критерий является наиболее значимым при проведении оценки, поскольку отражает степень достижения целей и решения задач муниципальной программы.

При расчете интегральной оценки индекса эффективности ( $I_3$ ) весовой коэффициент оценки результативности муниципальной программы принят в значении 0,6, весовой коэффициент оценки эффективности расходования бюджетных средств на реализацию муниципальной программы принят в значении 0,4.

При расчете индекса затрат на реализацию муниципальной программы ( $I_3$ ) с уровнем кассового исполнения бюджетных средств менее 100%, учтен объем экономии бюджетных средств ( $V_3$ ), образованный с учетом следующих обоснованных факторов:

- экономия бюджетных средств по результатам проведения конкурсных процедур на закупку товаров (работ, услуг);
- сохранения резервных средств бюджета Белоярского района;
- заключение муниципальных контрактов со сроками исполнения в плановом периоде.

Такой подход позволяет провести комплексную оценку эффективности реализации всех муниципальных программ вне зависимости от сферы их реализации.

По итогам оценки эффективности реализации муниципальной программы принимается одно из решений в зависимости от полученного итогового значения индекса эффективности реализации муниципальной программы, и определяется степень ее эффективности:

- «высокая» степень эффективности (при индексе эффективности  $\geq 1,0$ );
- «умеренная» степень эффективности» (при индексе эффективности от 0,9 до 0,99);
- «удовлетворительная» степень эффективности» (при индексе эффективности от 0,7 до 0,89);
- «низкая» степень эффективности» (при индексе эффективности  $< 0,7$ ).

**По результатам оценки** эффективности муниципальных программ Белоярского района за **2024 год все программы признаны эффективными**, из них:

- **18 программ** с «высокой» степенью эффективности,
- **1 программа** с «умеренной» степенью эффективности,
- **1 программа** с «удовлетворительной» степенью эффективности.

Информация о сводных результатах оценки эффективности муниципальных программ Белоярского района за 2024 год представлена в таблице ниже.

**Сводные результаты оценки эффективности муниципальных программ Белоярского района  
за 2024 год**

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Качественная оценка муниципальной программы (I, равно или превышает 0,6 – эффективная, ниже 0,6 – неэффективная)	Степень эффективности муниципальной программы (I, равно или превышает 1,0 – высокая, от 0,9 до 1,0 – умеренная, от 0,7 до 0,9 балла – удовлетворительная, ниже 0,7 баллов – низкая)	Индекс эффективности муниципальной программы (I <sub>э</sub> )	в том числе:	
					Индекс результативности муниципальной программы (I <sub>р</sub> )	Индекс затрат на реализацию муниципальной программы (I <sub>з</sub> )
					весовой коэффициент - 0,6	весовой коэффициент - 0,4
1	2	3	4	5	6	7
1	«Развитие малого и среднего предпринимательства и туризма»	эффективная	высокая	1,11	1,19	0,99
2	«Развитие образования»	эффективная	высокая	1,10	1,17	0,98
3	«Развитие социальной политики»	эффективная	высокая	1,37	1,63	0,98
4	«Развитие культуры»	эффективная	высокая	1,01	1,02	1,00
5	«Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики»	эффективная	высокая	1,06	1,10	1,00
6	«Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления Белоярского района»	эффективная	умеренная	0,98	0,97	0,99
7	«Развитие агропромышленного комплекса»	эффективная	высокая	1,00	1,03	0,97

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Качественная оценка муниципальной программы (I <sub>2</sub> равно или превышает 0,6 – эффективная, ниже 0,6 – неэффективная)	Степень эффективности муниципальной программы (I <sub>3</sub> равно или превышает 1,0 – высокая, от 0,9 до 1,0 – умеренная, от 0,7 до 0,9 балла – удовлетворительная, ниже 0,7 баллов – низкая)	Индекс эффективности муниципальной программы (I <sub>5</sub> )	в том числе:	
					Индекс результативности муниципальной программы (I <sub>6</sub> )	Индекс затрат на реализацию муниципальной программы (I <sub>7</sub> )
					весовой коэффициент - 0,6	весовой коэффициент - 0,4
1	2	3	4	5	6	7
8	«Социально-экономическое развитие коренных малочисленных народов Севера»	эффективная	удовлетворительная	0,79	0,87	0,67
9	«Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Белоярского района»	эффективная	высокая	1,23	1,38	0,99
10	«Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности»	эффективная	высокая	1,00	1,00	0,99
11	«Профилактика терроризма и правонарушений в сфере общественного порядка»	эффективная	высокая	1,71	2,19	1,00
12	«Защита населения от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальной собственности и безопасности людей на водных объектах»	эффективная	высокая	1,00	1,00	1,00

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Качественная оценка муниципальной программы (I <sub>2</sub> равно или превышает 0,6 – эффективная, ниже 0,6 – неэффективная)	Степень эффективности муниципальной программы (I <sub>3</sub> равно или превышает 1,0 – высокая, от 0,9 до 1,0 – умеренная, от 0,7 до 0,9 балла – удовлетворительная, ниже 0,7 баллов – низкая)	Индекс эффективности муниципальной программы (I <sub>5</sub> )	в том числе:	
					Индекс результативности муниципальной программы (I <sub>6</sub> )	Индекс затрат на реализацию муниципальной программы (I <sub>7</sub> )
					веса коэффициент - 0,6	веса коэффициент - 0,4
1	2	3	4	5	6	7
13	«Охрана окружающей среды»	эффективная	высокая	1,07	1,14	0,97
14	«Управление муниципальным имуществом Белоярского района»	эффективная	высокая	1,06	1,10	1,00
15	«Цифровое развитие»	эффективная	высокая	1,02	1,03	1,00
16	«Развитие транспортной системы Белоярского района»	эффективная	высокая	1,00	1,01	1,00
17	«Управление муниципальными финансами в Белоярском районе»	эффективная	высокая	1,00	1,00	1,00
18	«Формирование современной городской среды»	эффективная	высокая	1,00	1,00	0,99
19	«Укрепление межнационального и межконфессионального согласия, профилактика экстремизма»	эффективная	высокая	1,04	1,07	1,00
20	«Укрепление общественного здоровья жителей Белоярского района»	эффективная	высокая	1,02	1,03	1,00

## ❖ Оценка эффективности расходования бюджетных средств на реализацию муниципальных программ

В 2024 году программными расходами охвачено 100% расходной части бюджета Белоярского района.

При сравнительном анализе оценки эффективности расходования бюджетных средств на реализацию муниципальных программ в 2024 году использованы данные по соответствующим видам расходных обязательств 2023 года.

На реализацию муниципальных программ Белоярского района в 2024 году за счет всех источников финансирования **предусмотрено 6 705,5 млн. рублей** (в 2023 году – 5 450,9 млн. рублей), в том числе средства:

федерального бюджета – 87,3 млн. рублей (в 2023 году – 166,6 млн.руб.);

бюджета ХМАО-Югры – 4 130,1 млн. рублей (в 2023 году – 3 180,1 млн.руб.);

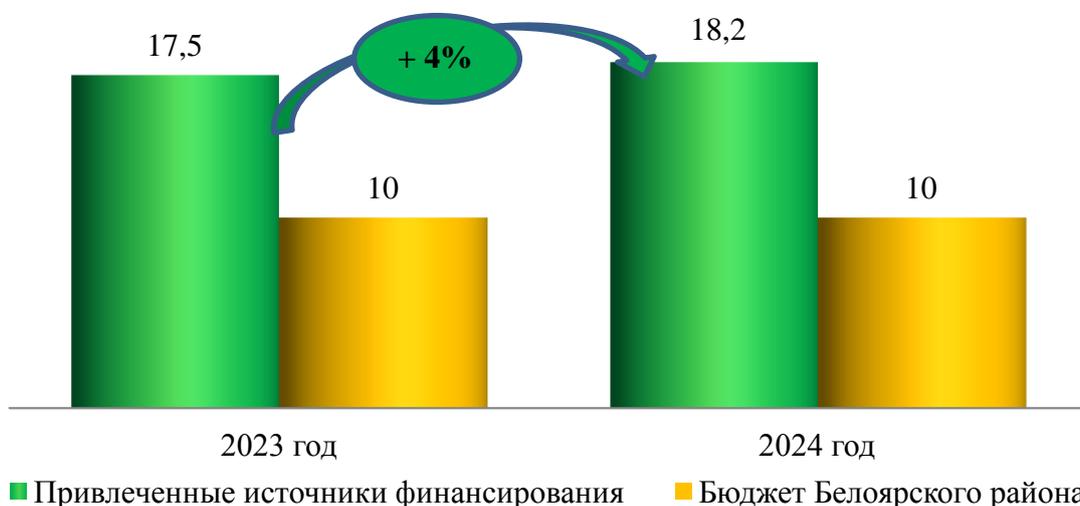
бюджета Белоярского района – 2 377,8 млн. рублей (в 2023 году – 1 982,2 млн.руб.);

из внебюджетных источников – 110,3 млн. рублей (в 2023 году – 122 млн.руб.).

В 2024 году отмечается **увеличение объема запланированного финансирования** муниципальных программ из всех источников на 1 254,6 млн. рублей или **на 23%** по сравнению с 2023 годом.

На каждые 10 рублей средств бюджета Белоярского района в 2024 году привлечено 18,2 рублей средств федерального, окружного бюджетов и внебюджетных источников (в 2023 году – 17,5 рублей). Средства бюджетов вышестоящих уровней привлечены по 17 муниципальным программам.

**Соотношение собственных и привлеченных источников финансирования муниципальных программ**



Доля привлеченных средств федерального бюджета на финансирование мероприятий муниципальных программ в 2024 году сократилась по сравнению с 2023 годом, и составила - 1,3% (в 2023 году – 3,1%). При этом доля привлеченных средств окружного бюджета за аналогичный период увеличилась, и составила - 61,6% (в 2023 году – 58,3%).

**Фактическое исполнение** расходных обязательств по муниципальным программам за 2024 год за счет всех источников составило **6 571,1 млн. рублей** (98% от планируемых объемов финансирования), в том числе за счет средств:

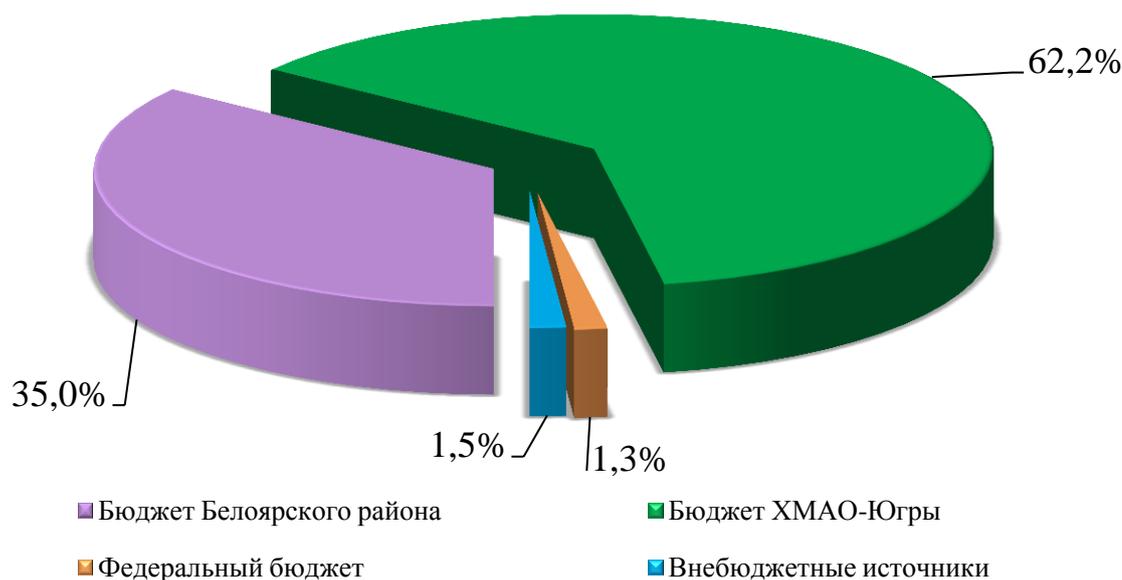
федерального бюджета – 87,3 млн. рублей (100% от утвержденных лимитов, 100% от поступивших средств);

бюджета автономного округа – 4 086,5 млн. рублей (98,9% от утвержденных лимитов, 100% от поступивших средств);

бюджета Белоярского района – 2 302,0 млн. рублей (96,8% от утвержденных лимитов);

из внебюджетных источников – 95,3 млн. рублей (86,4% от плана).

**Структура фактического объема финансирования муниципальных программ в 2024 году**



По сравнению с 2023 годом **фактический объем бюджетных ассигнований**, направленный на реализацию муниципальных программ **увеличился** в 2024 году на 1 500,3 млн. рублей или **на 30%**. Рост показателя обусловлен значительным объемом средств, направленным на финансирование строительства водоочистных сооружений в

г.Белоярский, проведения капитального ремонта дороги по ул.Центральная в г.Белоярский и осуществление капитального ремонта сетей водо- и теплоснабжения в г.Белоярский.

Наибольший объем финансирования в 2024 году направлен на реализацию следующих муниципальных программ:

- ❖ «Развитие образования» - **33,4%** от общих расходов на реализацию муниципальных программ (в 2023 году – 38,7%);
- ❖ «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности» - **25,7%** от общих расходов на реализацию муниципальных программ (в 2023 году – 11,9%);
- ❖ «Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей Белоярского района» - **6,7%** от общих расходов на реализацию муниципальных программ (в 2023 году – 9,9%);
- ❖ «Управление муниципальными финансами в Белоярском районе» - **6%** от общих расходов на реализацию муниципальных программ (в 2023 году – 6,2%);
- ❖ «Развитие транспортной системы Белоярского района» - **5,5%** от общих расходов на реализацию муниципальных программ (в 2023 году – 3,8%);

Общая структура бюджетных расходов на реализацию муниципальных программ по сферам деятельности в динамике представлена ниже.



Уровень **кассового исполнения** бюджетных ассигнований в целом в рамках реализации муниципальных программ за 2024 год составил **98,2%** (в 2023 году – 93,4%).

Из 20 муниципальных программ, реализуемых в 2024 году:

- по 5 программам уровень исполнения расходных обязательств - 100% (в 2023 году – 4 МП);
- по 7 программам уровень исполнения расходных обязательств - более 99% (в 2023 году – 3 МП);
- по 6 программам уровень исполнения расходных обязательств - более 95% (в 2026 году – 6 МП);
- по 1 программе уровень исполнения расходных обязательств – от 80% до 95% (в 2023 году – 4 МП);
- по 1 программе уровень исполнения расходных обязательств - менее 80% (в 2023 году - 3 МП).

В 2024 году по сравнению с 2023 годом наблюдается повышение качества управления бюджетными средствами, направляемыми на реализацию муниципальных программ.

В рамках муниципальных программ Белоярского района реализованы мероприятия, направленные на достижение целей 6 национальных проектов Российской Федерации («Демография», «Образование», «Культура», «Жилье и городская среда», «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы», «Экология») из которых 4 национальных проекта были обеспечены финансированием на 2024 год.

За 2024 год уровень кассового исполнения по финансированию мероприятий в рамках 4 национальных проектов составил 1 248,3 млн. рублей (100% от годовых плановых значений), в том числе средства федерального бюджета – 10,2 млн. рублей, средства бюджета ХМАО-Югры – 1 161,4 млн. рублей, средства бюджета Белоярского района – 76,7 млн. рублей.

По всем реализуемым национальным проектам за Белоярским районом закреплено достижение 20 показателей, из них 11 целевых показателей достигнуты на запланированном уровне, по 9 показателям значение перевыполнено. Средняя степень достижения показателей региональных проектов составила **133%**. Таким образом, мероприятия, реализуемые в рамках муниципальных программ, способствуют достижению целей региональных и национальных проектов.

## ❖ Оценка результативности муниципальных программ

По результатам мониторинга **206 целевых показателей** всех муниципальных программ установлено выполнение целевых ориентиров на высоком уровне, средняя степень достижения показателей составила **111,9%** (в 2023 году – 111,2%), из них по 187 показателям (или **90%** от всех предусмотренных), уровень достижения составил **100% и более.**

Проанализировав результативность всех муниципальных программ Белоярского района за 2024 год, учитывая высокий уровень достигнутых результатов, следует отметить, что ожидаемая эффективность муниципальных программ достигнута, наблюдается положительная динамика целевых показателей.

Из 20 муниципальных программ, реализуемых в 2024 году, по **18 программам степень достижения целевых показателей** составила **100%** и более процентов, из них по **17 программам** наблюдается высокий **уровень исполнения** расходных обязательств - более **95%**, что подтверждает тщательность предварительного планирования программных мероприятий, грамотную и логично сформированную структуру муниципальных программ.

Муниципальные программы Белоярского района, в отношении которых проведена данная оценка эффективности, досрочно прекращены.

В целях исполнения пункта 4 распоряжения Правительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 2 июня 2024 года № 259-р «О реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2024 года № 309 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре» (далее – Указ), а также учитывая рекомендации, установленные пунктом 3 Постановления Правительства ХМАО - Югры от 5 августа 2021 года №289-п «О порядке разработки и реализации государственных программ Ханты-Мансийского автономного округа – Югры», администрацией Белоярского района в 2024 году утверждены 20 новых муниципальных программ Белоярского района сроком реализации 2025 -2030 годы.

С 2025 года муниципальные программы Белоярского района сформированы в новом формате с учетом реализации на территории Белоярского района региональных проектов автономного округа, направленных на достижение целей, показателей и решение задач национальных проектов в соответствии с Указом, при этом сохраняя структурную основу.

В целях повышения эффективности реализации новых муниципальных программ ответственным исполнителям и соисполнителям **рекомендовано:**

**1. Своевременно инициировать предложения по изменению финансирования программных мероприятий.**

В случае неисполнения мероприятий, частичного исполнения мероприятий финансируемых за счет средств федерального и окружного бюджета, необходимо оперативно направлять заявку на уменьшение лимитов бюджетных ассигнований по данным мероприятиям на текущий финансовый год в отраслевые Департаменты ХМАО-Югры.

**2. Обеспечивать внесение изменений в муниципальные программы в установленные сроки.**

Корректировка муниципальной программы в части приведения объемов финансирования должна производиться в утвержденные сроки:

до 10 февраля текущего года в соответствии с первоначальным решением о бюджете на текущий финансовый год;

в трехмесячный срок со дня утверждения бюджета с изменениями на текущий финансовый год в соответствии с таким решением о бюджете, но не позднее 31 декабря текущего финансового года.

**3. Своевременная регистрация муниципальной программы с изменениями в федеральном государственном реестре документов стратегического планирования.**

Все изменения в муниципальную программу подлежат обязательной государственной регистрации в федеральном государственном реестре документов стратегического планирования, посредством внесения изменения в ранее созданное уведомление о муниципальной программе в государственной автоматизированной информационной системе «Управление» в срок не позднее 5 дней после утверждения внесенных изменений в муниципальную программу.

---