



ИСПОЛНИТЕЛЬНО-РАСПОРЯДИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН ГОРОДА МОНЧЕГОРСКА
Администрация муниципального образования город Мончегорск
с подведомственной территорией
(АДМИНИСТРАЦИЯ города Мончегорска)

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

28.05.2015

№ 550

Мончегорск

О внесении изменений в Порядок принятия решений о разработке ведомственных целевых программ города Мончегорска, их формирования, утверждения, реализации и проведения оценки эффективности их реализации, утвержденный постановлением администрации города Мончегорска от 19.07.2012 № 965

На основании Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Уставом города Мончегорска, в целях упорядочения процесса принятия решений о разработке ведомственных целевых программ и их формировании, утверждении, реализации и повышении эффективности и результативности расходования бюджетных средств, внедрения программно-целевых принципов организации деятельности органов местного самоуправления города Мончегорска

ПОСТАНОВЛЯЮ:

1. Внести изменения в Порядок принятия решений о разработке ведомственных целевых программ города Мончегорска, их формирования, утверждения, реализации и проведения оценки эффективности их реализации, утвержденный постановлением администрации города Мончегорска от 19.07.2012 № 965 (в редакции постановлений администрации города Мончегорска от 15.11.2012 № 1454, от 15.05.2013 № 649, от 03.09.2013 № 1073) (далее - Порядок), изложив его в новой редакции согласно приложению.

2. Настоящее постановление вступает в силу с момента его размещения (опубликования) на официальном сайте органов местного самоуправления города Мончегорска.

3. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на заместителя главы администрации города по социальным вопросам, образованию, культуре, физкультуре и делам молодежи города Мончегорска Ливдана В.С.

Глава администрации города

А.И. Мурашкин

ПОРЯДОК
принятия решений о разработке ведомственных целевых программ
города Мончегорска, их формирования, утверждения, реализации
и проведения оценки эффективности их реализации

1. Общие положения

1.1. Настоящий Порядок принятия решений о разработке ведомственных целевых программ города Мончегорска, их формирования, утверждения, реализации и проведения оценки эффективности их реализации (далее - Порядок) устанавливает требования к содержанию, разработке, утверждению и реализации ведомственных целевых программ субъектов бюджетного планирования города Мончегорска (далее - СБП), направленных на осуществление муниципальной политики в установленных сферах деятельности, обеспечение достижения целей и задач социально-экономического развития города Мончегорска в соответствии с полномочиями органов местного самоуправления, повышение результативности расходов бюджета города Мончегорска в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Уставом города Мончегорска.

1.2. Ведомственная целевая программа (далее - ВЦП) - документ, включающий комплекс взаимосвязанных программных мероприятий, направленных на решение задач, возложенных на СБП, и обеспечивающих достижение одной из тактических целей социально-экономического развития города Мончегорска.

1.3. СБП - главные распорядители, распорядители и получатели средств бюджета города Мончегорска (в применении к данному Порядку - администрация города Мончегорска, ее функциональные органы и муниципальные казенные учреждения).

1.4. Цель СБП (ведомственная цель, цель ВЦП) - планируемый конечный результат выполнения комплексных действий субъекта бюджетного планирования, осуществляемых в рамках своих полномочий, направленных на достижение тактической цели определенного направления социально-экономического развития города Мончегорска.

1.5. Проект ВЦП разрабатывается в соответствии с приложением № 1 к настоящему Порядку.

1.6. Мероприятия ВЦП не могут дублировать программные мероприятия иных ведомственных целевых программ и муниципальных программ.

1.7. Предложения по объемам расходов, осуществляемых за счет средств бюджета города Мончегорска, на реализацию ВЦП принимаются на основании бюджетной заявки с указанием пункта, подпункта и наименования мероприятия в рамках ВЦП, сформированной СБП в соответствии с функциональной и экономической классификацией расходов бюджетов Российской Федерации.

1.8. Финансирование ВЦП осуществляется в пределах лимитов бюджетных обязательств, доведенных до СБП на текущий финансовый год.

1.9. Методическое руководство и координацию работ по разработке и реализации ВЦП осуществляют отдел экономики и муниципального заказа администрации города Мончегорска (далее - ОЭ и МЗ) и управление финансов администрации города Мончегорска (далее - УФ) в пределах своей компетенции.

1.10. Срок реализации ВЦП составляет не менее 3 лет.

2. Разработка и утверждение ВЦП. Порядок внесения изменений, дополнений, приостановления или прекращения действия ВЦП

2.1. Решение о разработке ВЦП принимается СБП исходя из необходимости достижения одной из ведомственных целей СПБ, направленной на достижение соответствующей тактической цели социально-экономического развития города Мончегорска.

2.2. Разработанный в соответствии с требованиями настоящего Порядка проект ВЦП, согласованный с курирующим СБП заместителем главы администрации города Мончегорска, направляется СБП, в срок не позднее 01 октября года, предшествующего году начала действия ВЦП, на согласование в ОЭ и МЗ.

2.3. ОЭ и МЗ согласовывает проект ВЦП в течение 5 рабочих дней, с момента его поступления, учитывая:

- соответствие проекта ВЦП утвержденной типовой структуре в соответствии с приложением № 1 к настоящему Порядку;
- соответствие целевых показателей (индикаторов) требованиям, установленным в разделе 2 приложения № 1 к настоящему Порядку;
- соответствие программных мероприятий цели и задачам ВЦП;
- отсутствие дублирования программных мероприятий в иных ВЦП и муниципальных программах.

2.4. Согласованный ОЭ и МЗ проект ВЦП направляется СБП на согласование в УФ с приложением материалов, обосновывающих заявленную потребность в финансировании.

2.5. УФ согласовывает проект ВЦП в течение 5 рабочих дней, с момента его поступления, учитывая:

- соответствие программных мероприятий расходным обязательствам города Мончегорска;
- обоснованность потребности в финансовых ресурсах на реализацию ВЦП.

2.6. Согласованная УФ и ОЭ и МЗ ВЦП утверждается актом главного распорядителя бюджетных средств (далее – ГРБС) города Мончегорска в срок не позднее 15 ноября года, предшествующего году начала действия ВЦП.

2.7. В случае получения дополнительных финансовых средств из бюджетов вышестоящих уровней ВЦП уточняется в течение финансового года.

2.8. Утвержденные ВЦП размещаются на официальном сайте органов местного самоуправления города Мончегорска.

2.9. Внесение изменений в Программы осуществляется СБП по согласованию с УФ и ОЭ и МЗ.

2.10. Внесение изменений и дополнений в ВЦП осуществляется в следующих случаях:

- необходимости изменения (уточнения) цели, задач ВЦП;
- необходимости внесения изменений в целевые показатели (индикаторы) ВЦП;
- необходимости корректировки перечня программных мероприятий для обеспечения достижения целевых показателей (индикаторов) ВЦП;
- исключения мероприятий из ВЦП, выполнение которых становится невозможным или нецелесообразным;
- исключения или перераспределения части полномочий СБП, в пределах которых реализуется ВЦП;
- изменения (уточнения) объема бюджетных ассигнований на реализацию ВЦП;
- получения дополнительных финансовых средств из бюджетов вышестоящих уровней.

2.11. Объем бюджетных ассигнований на реализацию ВЦП утверждается решением Совета депутатов города Мончегорска о бюджете города Мончегорска. В случае наличия отклонения параметров финансового обеспечения, ВЦП подлежит приведению в соответствие с

решением Совета депутатов города Мончегорска о бюджете города Мончегорска не позднее одного месяца со дня вступления его в силу.

2.12. В случае внесения изменений в объем бюджетных ассигнований на реализацию ВЦП одновременно пересматриваются целевые показатели (индикаторы) ВЦП, ожидаемые конечные результаты реализации ВЦП и показатели социально-экономической эффективности.

2.13. ВЦП подлежит досрочному прекращению в следующих случаях:

- досрочного выполнения целей ВЦП;
- в связи с нецелесообразностью (неэффективностью) продолжения ВЦП, подтвержденного в результате проверки нерационального и (или) нецелевого использования бюджетных средств, выделенных на реализацию ВЦП;
- существенного изменения объемов финансирования ВЦП, влияющего на снижение ее результативности;
- изменения (уточнения) стратегических приоритетов социально-экономического развития города Мончегорска;
- исключения из компетенции СБП всех полномочий, в пределах которых реализуется ВЦП.

2.14. В случае досрочного прекращения ВЦП СБП должны быть приняты решения относительно порядка завершения выполнения либо расторжения всех заключенных в рамках реализации данной ВЦП договоров.

3. Реализация и контроль за ходом выполнения Программ

3.1. Программа реализуется соответствующим СБП.

3.2. СБП несет ответственность за достижение цели ВЦП, установленных значений целевых показателей (индикаторов).

3.3. В случае и порядке, установленном СБП, отдельные функции по реализации ВЦП могут осуществляться подведомственными ГРБС муниципальными учреждениями или организациями на основании договоров, заключаемых в соответствии с законодательством Российской Федерации.

3.4. Контроль за ходом реализации ВЦП осуществляется соответствующим СБП.

3.5. В срок до 10 числа месяца, следующего за отчетным кварталом (1 квартал, 6 месяцев, 9 месяцев), в ОЭ и МЗ направляется информация СБП ВЦП - о ходе исполнения ВЦП, которая должна содержать сведения о выполнении мероприятий, срок исполнения которых наступил в отчетном периоде (приложение № 3).

3.6. СБП формирует годовой отчет о реализации мероприятий ВЦП до 20 января года, следующего за отчетным, и представляет его в ОЭ и МЗ в соответствии с приложениями №№ 2,3 и 4 к настоящему Порядку.

3.7. По ВЦП, реализация мероприятий которых завершается в отчетном году, дополнительно к годовому отчету СБП готовит и предоставляет в срок до 20 января года, следующего за отчетным, в ОЭ и МЗ итоговый отчет о реализации за весь период ее реализации. Разработка итогового отчета осуществляется в соответствии с приложениями №№ 2,3 и 4 к настоящему Порядку.

3.8. ОЭ и МЗ на основании отчетов СБП до 10 февраля года, следующего за отчетным, составляет сводный отчет о реализации ВЦП за отчетный год.

Приложение № 1
к Порядку принятия решений о разработке
ведомственных целевых программ города
Мончегорска, их формирования, утверждения,
реализации и проведения оценки эффективности их
реализации

**ТИПОВАЯ СТРУКТУРА
ВЕДОМСТВЕННОЙ ЦЕЛЕВОЙ ПРОГРАММЫ^{<1>}**

Проект ведомственной целевой программы (далее - Программа) должен включать следующие обязательные разделы:

ПАСПОРТ

Данный раздел представлен в виде таблицы (таблица 1):

Таблица 1

Паспорт Программы

(наименование Программы)^{<2>}

Цели Программы (цели должны быть конкретными, достижимыми, должны соответствовать проблеме, для решения которой требуется применение программного метода) ^{<3>}	
Задачи Программы (задачи представляют собой относительно самостоятельные части, на которые разбивается цель Программы, должны быть измеримы в конкретных количественных показателях, иметь определенность по срокам достижения)	
Целевые показатели (индикаторы) реализации Программы ^{<4>}	
Сроки и этапы реализации Программы ^{<5>}	
Финансовое обеспечение Программы (тыс. руб.) ^{<6>}	Всего по Программе: ^{<7>} ____ тыс. рублей, в том числе: ФБ: ____ тыс. рублей, из них: 2014 год: ____ тыс. рублей, 2015 год: ____ тыс. рублей, 2016 год: ____ тыс. рублей, ... ОБ: ____ тыс. рублей, из них: 2014 год: ____ тыс. рублей, 2015 год: ____ тыс. рублей, 2016 год: ____ тыс. рублей, ...

	МБ: ____ тыс. рублей, из них: 2014 год: ____ тыс. рублей, 2015 год: ____ тыс. рублей, 2016 год: ____ тыс. рублей, ... ВБС: ____ тыс. рублей, из них: 2014 год: ____ тыс. рублей, 2015 год: ____ тыс. рублей, 2016 год: ____ тыс. рублей, ...
Ожидаемые конечные результаты реализации Программы	
Ответственный исполнитель Программы	
Соисполнитель Программы ^{<8>}	
Адрес размещения Программы на официальном сайте органов местного самоуправления города Мончегорска	

^{<1>} при наличии отдельных требований федеральных или региональных органов власти к ВЦП, проект ВЦП формируется с учетом положений, установленных на федеральном или региональном уровне.

^{<2>} указывается только наименование ВЦП, без указания сроков реализации.

^{<3>} наличие в ведомственных программах целей ВЦП, соответствующим аналогичным целям государственных подпрограмм Мурманской области, в рамках которых осуществляется предоставление межбюджетных трансфертов.

^{<4>} указываются только показатели цели (без значений). Наличие в ведомственных программах показателей ВЦП, соответствующим аналогичным показателям в государственных подпрограммах Мурманской области, в рамках которых осуществляются межбюджетные трансферты.

^{<5>} указывается период реализации ВЦП, с периода уже установленного по 2020 год.

^{<6>} указывается финансирование в тысячах рублей с точностью до одного знака после запятой на три года, с периода уже установленного. Период финансирования по годам корректируется ежегодно на последующие три года.

^{<7>} - ФБ - федеральный бюджет;

- ОБ - областной бюджет;

- МБ - местный бюджет;

- ВБС - внебюджетные средства.

^{<8>} при наличии.

1. Характеристика проблемы, решение которой осуществляется путем реализации Программы

Данный раздел Программы должен содержать:

- описание проблемы, на решение которой направлена ВЦП. При формулировании проблемы целесообразно использовать количественные и качественные показатели (индикаторы), свидетельствующие о ее наличии;

- анализ причин возникновения проблемы, а также обоснование решения проблемы на ведомственном уровне;

- наименование тактической цели социально-экономического развития, достижению которой способствует ВЦП. Кроме того, в данном разделе указывается цель СБП, на решение которой направлена Программа;

- основные итоги реализации ранее действующей ВЦП, направленной на решение аналогичной проблемы (при наличии).

2. Цель и задачи Программы, показатели (индикаторы), степень влияния показателей (индикаторов) на достижение тактической цели

Таблица 2

№ п/п	Цель, задачи и показатели (индикаторы)	Ед. изм.	Значение показателя (индикатора)					
			Годы реализации Программы ^{<1>}					
			2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019-2020 гг. ^{<2>}

^{<1>} указывается значение индикатора по годам на три года, с периода уже установленного. Значение индикатора по годам корректируется ежегодно на последующие три года.

^{<2>} значение индикатора по годам корректируется ежегодно на последующие три года.

Для цели Программы должны быть установлены показатели (индикаторы) конечных результатов ее достижения и их значения.

Для каждой задачи должны быть определены показатели (индикаторы) непосредственных результатов реализации и их значения.

Показатели (индикаторы) цели Программы должны устанавливаться как в абсолютных, так и в относительных величинах, давать количественные измерители, отражать положительную динамику в соответствующей сфере деятельности СБП.

Не допускается совпадение формулировки цели, задач и показателей (индикаторов) Программы с формулировками целей, задач и показателей (индикаторов) иных целевых программ.

3. Перечень программных мероприятий

Перечень программных мероприятий с объемом финансирования

Таблица 3

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия <1>	Срок исполнения <2>	Источники финансирования <3>	Всего	Объем финансирования <4> (тыс. руб.)					Соисполнитель
					2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018-2020 гг. <5>	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Цель (Задача) 1		ФБ							
			ОБ							
			МБ							
			ВБС							
			Итого:							
	Мероприятие 1.1		ФБ							
			ОБ							
			МБ							
			ВБС							
			Итого:							
	Мероприятие 1.2		ФБ							
			ОБ							
			МБ							
			ВБС							
			Итого:							
	Итого по Цели (Задаче) 1:		ФБ							
			ОБ							
			МБ							
			ВБС							
			Итого:							
	Цель (Задача) 2		ФБ							
			ОБ							
			МБ							
			ВБС							

			Итого:							
	Мероприятие 2.2		ФБ							
			ОБ							
			МБ							
			ВБС							
			Итого:							
	Итого по Цели (Задаче) 2:		ФБ							
			ОБ							
			МБ							
			ВБС							
			Итого:							
	Итого по Программе:		ФБ							
			ОБ							
			МБ							
			ВБС							
			Итого:							

Примечания:

<1> - перечисляются задачи Программы, указываются мероприятия Программы в рамках поставленных задач. Рекомендуется структурировать программные мероприятия по соответствующим задачам Программы следующим образом:

- муниципальные услуги (работы);
- публичные обязательства;
- мероприятия по содержанию имущества;
- иные мероприятия;
- функции.

Система программных мероприятий должна обеспечивать выполнение задач и достижение цели Программы.

Формулировки программных мероприятий должны быть предельно конкретными и однозначно описывать, что именно планирует сделать СБП.

При формулировке конкретных программных мероприятий необходимо обеспечить:

- соответствие программных мероприятий цели и задачам Программы (достаточность, но не избыточность), компетенции СБП;
- направленность на решение проблемы.

Для каждого программного мероприятия должны быть сформулированы показатели (индикаторы) непосредственных результатов реализации и их значения.

Программные мероприятия должны быть увязаны по срокам и ресурсам, иметь результат реализации к моменту окончания Программы;

<2> - устанавливается конкретный срок исполнения мероприятий Программы, например: 1 - 3 кв. 2014 года;

<3> - ФБ - федеральный бюджет;

- ОБ - областной бюджет;
- МБ - местный бюджет;
- ВБС - внебюджетные средства

<4> - фактические значения показателей указываются при внесении изменений в Программу после получения фактических данных по итогам года.

<5> значение индикатора по годам корректируется ежегодно на последующие три года.

Перечень программных мероприятий с показателями результативности выполнения мероприятий

Таблица 4

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия <1>	Срок исполнения <2>	Наименование показателя <3>	Ед. изм.	Показатели результативности выполнения мероприятий <4>				Соисполнитель
					2014 г	2015 г.	2016 г.	2018-2020 гг. <5>	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Цель (Задача) 1								
	Мероприятие 1.1								
	Мероприятие 1.2								
	Цель (Задача) 2								
	Мероприятие 2.1								
	Мероприятие 2.2								

Примечания:

<1> - перечисляются задачи Программы, указываются мероприятия Программы в рамках поставленных задач;

<2> - устанавливается конкретный срок исполнения мероприятий Программы, например: 1 – 3 кв. 2014 года;

<3> - указывается наименование контрольного показателя, определяющего эффективность выполнения мероприятия;

<4> - устанавливаются плановые значения целевых показателей на конец каждого года реализации Программы нарастающим итогом.

Показатели выполнения результативности мероприятий Программы устанавливаются как в абсолютных, так и в относительных величинах, и должны давать количественные и качественные измерители, быть измеряемыми, иметь динамичный характер, отражать специфику и решение проблемной ситуации по приоритетным тематическим направлениям Программы в рамках поставленных задач, указываться в таблице нарастающим итогом.

<5> Значение индикатора по годам корректируется ежегодно на последующие три года.

Раздел содержит перечень конкретных Программных мероприятий и видов работ.

Указываются:

- главный распорядитель бюджетных средств;
- содержание мероприятий;
- сроки проведения мероприятий;
- необходимые для реализации каждого мероприятия ресурсы (с указанием источников финансирования);
- ожидаемые результаты.

Программные мероприятия должны быть конкретизированы, увязаны по срокам и ресурсам, обеспечивать решение задач Программы для достижения конечных целей Программы.

Каждое мероприятие и работа оцениваются соответствующими количественными и качественными показателями. Показатели выполнения результативности мероприятий Программы устанавливаются как в абсолютных, так и в относительных величинах, и должны давать количественные и качественные измерители, быть измеряемыми, иметь динамичный характер, отражать специфику и решение проблемной ситуации по приоритетным тематическим направлениям Программы в рамках поставленных задач.

Для каждого мероприятия формируется перечень целевых индикаторов (показателей результативности), позволяющий оценить его выполнение по годам реализации Программы.

Перечень мероприятий Программы оформляется в соответствии с типовой структурой ВЦП (Таблицы 3 и 4).

При постановке целей и задач необходимо обеспечить возможность проверки и подтверждения их достижения или решения. Для этого необходимо сформировать показатели, характеризующие достижение целей и решение задач.

При разработке системы показателей Программы рекомендуется руководствоваться принципом минимизации количества планируемых (отчетных) показателей при сохранении полноты информации и своевременности ее представления.

Показатели Программы должны устанавливаться как в абсолютных, так и в относительных величинах, давать количественные и качественные измерители, отражать положительную динамику в соответствующей сфере социально-экономического развития города Мончегорска и соответствовать следующим требованиям:

- адекватность - показатель должен очевидным образом характеризовать прогресс в достижении конкретной цели и задач Программы.

- точность - погрешности измерения не должны приводить к искаженному представлению о результатах реализации Программы.

- объективность - используемые показатели должны объективно отражать результаты реализации Программы. Не допускается использование показателей, улучшение отчетных значений которых возможно при ухудшении реального положения дел. Используемые показатели должны в наименьшей степени создавать стимулы для соисполнителей, участников Программы к искажению результатов ее реализации.

- достоверность - способ сбора и обработки исходной информации должен допускать возможность проверки точности полученных данных в процессе независимого мониторинга и оценки Программы.

- однозначность - определение показателя должно обеспечивать единое понимание существа измеряемой характеристики, как специалистами, так и конечными потребителями услуг, включая индивидуальных потребителей, для чего следует избегать излишне сложных показателей.

- экономичность - получение отчетных данных должно производиться с минимально возможными затратами, применяемые показатели должны в максимальной степени основываться на уже существующих процедурах сбора информации, в первую очередь на результатах данных статистических наблюдений.

- сопоставимость - выбор показателей следует осуществлять, исходя из необходимости непрерывного накопления данных и обеспечения их сопоставимости за отдельные периоды с показателями, используемыми для оценки прогресса в решении сходных (смежных) задач, а также

с показателями, используемыми в общероссийской и международной практике.

4. Обоснование потребности в необходимых ресурсах

В разделе содержится обоснование ресурсного обеспечения, необходимого для реализации Программы (по годам реализации). Ресурсное обеспечение Программы возможно за счет средств бюджета города Мончегорска, областного и федерального бюджетов, внебюджетных средств.

Обоснование потребности в необходимых ресурсах на реализацию мероприятий ВЦП приводится по статьям затрат.

Коды классификации операций сектора государственного управления	Всего: (тыс. руб.)	В том числе по годам (очередной год и плановый период), тыс. руб.		
		2014 г.	2015 г.	2016 г.
1	2	3	4	5
Всего по Программе:				
в том числе за счет:				
средств федерального бюджета:				
код классификации и его наименование				
код классификации и его наименование				
...				
средств областного бюджета:				
код классификации и его наименование				
код классификации и его наименование				
...				
средств бюджета города Мончегорска:				
код классификации и его наименование				
код классификации и его наименование				
...				
внебюджетных средств:				
код классификации и его наименование				
...				

Приложение № 2
к Порядку принятия решений о разработке
ведомственных целевых программ города
Мончегорска, их формирования,
утверждения, реализации и проведения
оценки эффективности их реализации

ТИПОВАЯ ФОРМА ОТЧЕТА О РЕАЛИЗАЦИИ ВЕДОМСТВЕННОЙ ЦЕЛЕВОЙ ПРОГРАММЫ

Отчет о реализации ведомственной целевой программы (далее по тексту - Программа) должен включать следующие обязательные разделы:

1. Основания для реализации Программы

Даются ссылки на нормативные правовые акты об утверждении данной Программы и о внесении изменений и дополнений в Программу в течение отчетного периода.

2. Результаты выполнения Программы

Подводятся итоги выполнения мероприятий, указываются причины невыполнения или несвоевременного выполнения утвержденных мероприятий.

3. Оценка достижения целей Программы

Пояснительная записка к годовому отчету о реализации программ, разработанных в соответствии с настоящим Порядком, должна содержать оценку эффективности реализации программ по итогам года, рассчитанную в соответствии с методическими рекомендациями настоящего Порядка.

4. Оценка результативности расходования бюджетных средств

Дается краткий анализ эффективности мероприятий с точки зрения затрат на них (осуществляется на основе отчета об освоении выделенных финансовых средств и выполнении мероприятий Программы). Анализируются мероприятия по привлечению денежных средств из внебюджетных источников.

5. Выводы:

Подводятся общие итоги реализации Программы; указываются проблемы и перспективы реализации Программы в очередном финансовом году; определяются цели, задачи и планы действий на очередной год; даются предложения по реализации и финансированию Программы; даются рекомендации по совершенствованию управления реализацией Программы; даются рекомендации по инициированию разработки и реализации новых программ; даются предложения по корректировке Программы (при необходимости).

Приложение № 3
к Порядку принятия решений о разработке
ведомственных целевых программ города
Мончегорска, их формирования,
утверждения, реализации и проведения
оценки эффективности их реализации

**ОТЧЕТ
О ВЫПОЛНЕНИИ МЕРОПРИЯТИЙ ПРОГРАММ И ОБЪЕМАХ ФИНАНСИРОВАНИЯ**

ЗА _____ (ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД)

(наименование Программы)

Форма годового отчета о ходе реализации ведомственной целевой программы

№ п/п	Цель, задачи, программные мероприятия	Срок выполнения	Объемы и источники финансирования (тыс. руб.)				Показатели результативности выполнения программных мероприятий				Соисполнители, участники
			Источник <1>	Запланировано на отчетный год	Кассовое исполнение	Степень освоения средств (%)	Наименование, ед. измерения	Запланированное значение на конец отчетного года	Фактическое значение	Степень достижения (%)	
	Цель (Задача) 1		Всего								
			ОБ								
			ФБ								
			МБ								
			ВБС								
	Мероприятие 1.1		Всего								
			ОБ								
			ФБ								
			МБ								
			ВБС								
	Мероприятие 1.2		Всего								
			ОБ								
			ФБ								
			МБ								

			ВБС								
Итого по Цели (Задаче) 1:			Всего								
			ОБ								
			ФБ								
			МБ								
			ВБС								
Цель (Задача) 2			Всего								
			ОБ								
			ФБ								
			МБ								
			ВБС								
Мероприятие 2.2			Всего								
			ОБ								
			ФБ								
			МБ								
			ВБС								
Итого по Цели (Задаче) 2:			Всего								
			ОБ								
			ФБ								
			МБ								
			ВБС								
Итого по Программе:			Всего								
			ОБ								
			ФБ								
			МБ								
			ВБС								

(должность)

(Ф.И.О.)

(подпись)

(номер контактного телефона)

(дата составления документа)

- <1> - ФБ - федеральный бюджет;
 - ОБ - областной бюджет;
 - МБ - местный бюджет;
 - ВБС - внебюджетные средства.

Приложение № 4
к Порядку принятия решений о разработке
ведомственных целевых программ города
Мончегорска, их формирования,
утверждения, реализации и проведения
оценки эффективности их реализации

МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ОЦЕНКЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММ

Оценка эффективности реализации Программ в отчетном году проводится СПБ с учетом специфики Программ по двум направлениям:

- оценка достижения плановых значений индикаторов, измеряющих достижение цели, решение задач и выполнение мероприятий Программы (результативность Программы);
- оценка полноты финансирования Программы.

1. Оценка достижения плановых значений индикаторов Программы рассчитывается по формуле:

1.1.

$$\text{ДИП}^{\text{M}^+} = \frac{\sum \overset{+}{\Phi}_n / \sum \overset{+}{\Pi}_n}{n} \times 100\%$$

где:

ДИП^{M^+} - достижение плановых индикаторов мероприятия Программы;

$\overset{+}{\Phi}_n$ - фактически достигнутое в отчетном году значение индикатора n для индикаторов с ориентацией на рост (Программа направлена на рост значения индикатора по сравнению с текущим, например, рост уровня рождаемости);

$\overset{+}{\Pi}_n$ - планируемое в отчетном году значение индикатора n для индикаторов с ориентацией на рост;

n - количество индикаторов Программы;

1.2.

$$\text{ДИП}^{\text{M}^-} = \frac{\sum \overset{-}{\Phi}_n / \sum \overset{-}{\Pi}_n}{n} \times 100\%$$

где:

ДИП^{M^-} - достижение плановых индикаторов мероприятия Программы;

$\overset{-}{\Phi}_n$ - фактически достигнутое в отчетном году значение индикатора n для индикаторов с ориентацией на уменьшение (программа направлена на снижение значения индикатора по сравнению с текущим, например, снижение уровня смертности);

$\overset{-}{\Pi}_n$ - планируемое в отчетном году значение индикатора n для индикаторов с ориентацией на уменьшение;

n - количество индикаторов Программы;
1.3.

$$\text{ДИП} = \frac{\sum \text{ДИП}^{\text{м}^+} / \sum \text{П}_n^+}{n} \times 100\%$$

где:

ДИП - достижение плановых индикаторов Программы;

$\text{ДИП}^{\text{м}^+}$ - фактически достигнутое в отчетном году значение индикатора n для индикаторов с ориентацией на уменьшение (Программа направлена на снижение значения индикатора по сравнению с текущим, например, снижение уровня смертности) и/или индикаторов с ориентацией на рост (Программа направлена на рост значения индикатора по сравнению с текущим, например, рост уровня рождаемости);

П_n^+ - планируемое в отчетном году значение индикатора n для индикаторов с ориентацией на уменьшение и/или индикаторов с ориентацией на рост (Программа направлена на рост значения индикатора по сравнению с текущим, например, рост уровня рождаемости);

n - количество индикаторов Программы;

Таблица 1. Шкала оценки результативности Программы

Значение ДИП	Оценка
$0,95 \leq \text{ДИП} \leq 1,05$	высокая результативность Программы
$0,7 \leq \text{ДИП} \leq 0,95$	средняя результативность Программы (недовыполнение плана)
$1,05 < \text{ДИП} \leq 1,3$	средняя результативность Программы (перевыполнение плана) ¹
$\text{ДИП} < 0,7$	низкая результативность Программы (существенное недовыполнение плана)
$\text{ДИП} > 1,3$	низкая результативность Программы (существенное перевыполнение плана) ²

2. Оценка полноты финансирования программных мероприятий Программы рассчитывается по формуле:

$$\text{ПФ} = \text{SUM} \left(\frac{\text{Р (i) факт}}{\text{Р (i)}} \right) \times 100\%$$

^{1,2} Существенное перевыполнение плановых значений индикаторов может свидетельствовать о том, что:

а) Программа получила излишнее финансирование, которое могло бы быть использовано на другие приоритетные целевые программы;

б) допущены серьезные ошибки на этапе планирования Программы. Целесообразно, чтобы в подобном случае ВЦП признавалась нерезультативной (среднерезультативной).

план

где:

ПФ - оценка полноты финансирования;

Р (i) - фактический объем финансирования Программы по i-му факт программному мероприятию Программы за отчетный год;

Р (i) - плановый объем финансирования Программы по i-му программному план мероприятию Программы за отчетный год;

Таблица № 2. Шкала оценки полноты финансирования программных мероприятий Программы

Значение ПФ	Оценка
$0,98 \leq \text{ПФ} \leq 1,02$	Полное финансирование Программы
$0,5 \leq \text{ПФ} < 0,98$	Неполное финансирование Программы
$1,02 < \text{ПФ} \leq 1,5$	Увеличенное финансирование
$\text{ПФ} < 0,5$	Существенное недофинансирование
$\text{ПФ} > 1,5$	Чрезмерное финансирование

3. Оценка эффективности реализации Программы в отчетном году оценивается путем одновременного анализа полученных в результате расчета показателей ДИП и ПФ.

В годовом отчете о ходе реализации Программы в соответствующем разделе приводится оценка (от 0 до 5), дается характеристика оценки (высокая эффективность, приемлемая эффективность, средняя эффективность, уровень эффективности ниже среднего, низкая эффективность, крайне низкая эффективность), и приводятся возможные причины отклонений и предполагаемые дальнейшие действия в отношении оцениваемой Программы, изложенные в соответствующих ячейках таблицы № 3 и уточненные СБП в зависимости от специфики Программы и условий ее реализации.

В итоговом отчете о выполнении Программы приводится средняя оценка за все годы ее реализации, определяемая как среднеарифметическое оценок эффективности Программы по каждому году ее реализации.

Таблица 3. Шкала оценки эффективности Программы

ПФ	0,95 ≤ ДИП ≤ 1,05	0,7 ≤ ДИП ≤ 0,95	1,05 ≤ ДИП ≤ 1,3	ДИП < 0,7	ДИП > 1,3
0,98 ≤ ПФ ≤ 1,02	Оценка - 5 Высокая эффективность Программы	Оценка - 3 Средний уровень эффективности Программы.	Оценка - 4 Приемлемый уровень эффективности Программы.	Оценка - 1 Низкий уровень эффективности Программы.	Оценка - 4 Приемлемый уровень эффективности Программы.
		Возможен пересмотр Программы в части корректировки значений показателей (индикаторов) или выделения дополнительного финансирования	Возможен пересмотр Программы в части высвобождения ресурсов и перенос их на следующие периоды или на другие Программы	Необходима существенная корректировка Программы в части пересмотра значений показателей (индикаторов), увеличения объема финансирования, корректировки перечня мероприятий, системы управления Программы. В случае невозможности корректировки по причине ограниченности финансовых ресурсов целесообразно поставить вопрос о досрочном прекращении Программы	Возможен пересмотр Программы в части корректировки показателей (индикаторов), высвобождения ресурсов и переноса их на следующие периоды или на другие Программы
0,5 ≤ ПФ ≤ 0,98	Оценка - 4 Приемлемый уровень эффективности Программы.	Оценка - 4 Приемлемый уровень эффективности Программы.	Оценка - 3 Средний уровень эффективности Программы.	Оценка - 2 Уровень эффективности Программы ниже среднего.	Оценка - 3 Средний уровень эффективности Программы.
	Некорректно спланирован объем финансирования. Возможен пересмотр Программы в части высвобождения ресурсов и перенос их на следующие периоды или на другие Программы	Необходим более глубокий анализ причин отклонений от плана. Возможен пересмотр Программы в части корректировки показателей (индикаторов) и/или выделения дополнительного финансирования	Некорректно спланирован объем финансирования. Необходим пересмотр Программы в части корректировки показателей (индикаторов), в части сокращения финансирования и переноса высвобожденных ресурсов на следующие периоды или на другие Программы	Необходим более глубокий анализ причин отклонений от плана. Возможен пересмотр Программы в части корректировки показателей (индикаторов), выделения дополнительного финансирования. Если корректировка невозможна или не отвечает приоритетам социально- экономического развития, то целесообразно ставить вопрос о досрочном прекращении Программы	Некорректно спланирован объем финансирования. Необходим пересмотр Программы в части корректировки показателей (индикаторов), сокращения финансирования и переноса высвобожденных ресурсов на следующие периоды или на другие Программы
1,02 ≤ ПФ ≤ 1,5	Оценка - 3 Средний уровень эффективности Программы.	Оценка - 2 Уровень эффективности Программы ниже среднего.	Оценка - 3 Средний уровень эффективности Программы.	Оценка - 0 Крайне низкая эффективность Программы.	Оценка - 3 Средний уровень эффективности Программы.

	Некорректно спланирован объем финансирования. Возможен пересмотр Программы в части корректировки значений показателей (индикаторов) или увеличения финансирования на следующий период	Некорректно спланирован объем финансирования перечня мероприятий, неоптимальная система управления Программы. Необходим пересмотр Программы в части уменьшения предусмотренного финансирования, сокращения срока Программы, корректировки перечня и последовательности программных мероприятий, оптимизации системы управления Программы	Требуется проведение более глубокого анализа причин отклонений от плана. Необходима корректировка Программы в части пересмотра показателей (индикаторов) и финансирования в зависимости от результатов исследования, причин отклонений от плана	Целесообразно вставить вопрос о досрочном прекращении Программы	Необходим более глубокий анализ причин отклонений от плана. Возможен пересмотр Программы в части корректировки показателей (индикаторов), сокращения финансирования
ПФ < 0,5	Оценка - 2 Уровень эффективности Программы ниже среднего.	Оценка - 1 Низкая эффективность Программы.	Оценка - 2 Уровень эффективности Программы ниже среднего.	Оценка - 2 Уровень эффективности Программы ниже среднего.	Оценка - 3 Средний уровень эффективности Программы.
	Некорректно спланирован объем финансирования. Необходим пересмотр Программы в части уменьшения предусмотренного в следующих периодах финансирования и/или сокращения срока реализации Программы, корректировки перечня и последовательности мероприятий, оптимизации системы управления Программой	Необходим пересмотр Программы в части корректировки значений показателей (индикаторов), увеличения финансирования на следующий период, пересмотра перечня мероприятий и оптимизации системы управления Программой	Некорректно спланирован объем финансирования и даны прогнозы значений показателей (индикаторов). Необходим пересмотр Программы в части уменьшения финансирования и корректировки показателей (индикаторов)	Требуется проведение более глубокого анализа причин отклонений от плана. Необходима корректировка Программы в части пересмотра показателей (индикаторов) и финансирования в зависимости от результатов исследования причин отклонений от плана. Если корректировка невозможна или не отвечает приоритетам социально-экономического развития, то целесообразно ставить вопрос о досрочном прекращении Программы	Некорректно спланирован объем финансирования. Необходим пересмотр Программы в части корректировки показателей (индикаторов), сокращения объема финансирования, сокращения срока реализации Программы, корректировки перечня и последовательности мероприятий, оптимизации системы управления Программой
ПФ > 1,5	Оценка - 1 Низкая эффективность Программы.	Оценка - 0 Крайне низкая эффективность Программы.	Оценка - 1 Низкая эффективность Программы.	Оценка - 0 Крайне низкая эффективность Программы.	Оценка - 2 Уровень эффективности ниже среднего.

	<p>Необходим пересмотр Программы в части корректировки значений показателей (индикаторов), увеличения финансирования на следующий период, увеличения сроков Программы</p>	<p>Целесообразно ставить вопрос о существенном пересмотре или досрочном прекращении Программы</p>	<p>Необходимо проведение более глубокого анализа причин отклонений. По результатам исследования необходимо пересмотр Программы в части корректировки объемов финансирования, перечня мероприятий, системы управления Программой, пересмотра значений показателей (индикаторов)</p>	<p>Программу следует досрочно завершить</p>	<p>Необходимо проведение более глубокого анализа причин отклонений. По результатам исследования необходимо пересмотр Программы в части корректировки объемов финансирования, перечня программных мероприятий, пересмотр значений показателей (индикаторов)</p>
--	---	---	--	---	--
