

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ПРАВИТЕЛЬСТВО КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ
МИНИСТЕРСТВО ЭКОНОМИКИ

П Р И К А З

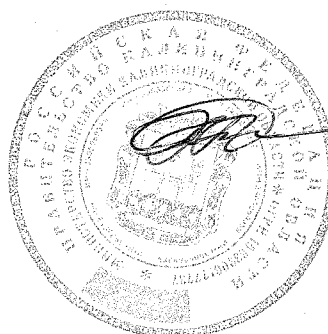
10 июля 2018 года № 44
г. Калининград

**Об утверждении методических указаний по разработке и реализации
государственных программ Калининградской области
и признании утратившим силу приказа Министерства экономики
Калининградской области от 08 сентября 2014 года № 32**

В соответствии с пунктами 21 и 56 порядка принятия решений о разработке государственных программ Калининградской области, их формирования и реализации, утвержденным постановлением Правительства Калининградской области от 09 августа 2013 года № 565 «Об установлении порядка принятия решений о разработке государственных программ Калининградской области, их формирования и реализации», **п р и к а з ы в а ю:**

1. Утвердить методические указания по разработке и реализации государственных программ Калининградской области согласно приложению.
2. Признать утратившим силу приказ Министерства экономики Калининградской области от 08 сентября 2014 года № 32 «Об утверждении Методических указаний по разработке и реализации государственных программ Калининградской области».
3. Приказ вступает в силу со дня подписания и подлежит официальному опубликованию.

Министр экономики
Калининградской области



Н.А. Салагаева

УТВЕРЖДЕНЫ
приказом Министерства экономики
Калининградской области
от 10 июля 2018 года № 44

МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ
по разработке и реализации государственных программ
Калининградской области

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие методические указания определяют единые требования к разработке и реализации государственных программ Калининградской области (далее – государственные программы), внесению в них изменений, их направлению на предварительное рассмотрение и экспертизу, разработке плана реализации государственных программ, проведению мониторинга реализации мероприятий государственных программ, осуществляемого Министерством экономики Калининградской области, и подготовке годовых отчетов о ходе реализации и оценке эффективности государственных программ.

2. Основные понятия, используемые в настоящих методических указаниях:

1) государственная программа – документ стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам, обеспечивающих достижение приоритетов и целей социально-экономического развития Калининградской области, определяемых Стратегией социально-экономического развития Калининградской области на долгосрочную перспективу, утвержденной постановлением Правительства Калининградской области от 02 августа 2012 года № 583 (далее – стратегия социально-экономического развития Калининградской области), и отраслевыми документами стратегического планирования Российской Федерации в рамках реализации ключевых государственных функций;

2) сфера реализации государственной программы (подпрограммы) – сфера социально-экономического развития Калининградской области, на решение проблем в которой направлена соответствующая государственная программа (подпрограмма);

3) цель государственной программы (подпрограммы) – планируемый конечный результат решения проблемы социально-экономического развития посредством реализации государственной программы (подпрограммы), достижимый за период ее реализации;

4) задача государственной программы (подпрограммы) – сфера (проблема) социально-экономического развития, улучшение (решение),

которой осуществляется путем выполнения совокупности взаимоувязанных по цели основных мероприятий подпрограммы, отдельных (основных) мероприятий, не включенных в подпрограммы или осуществления целевых функций, направленных на достижение цели (целей) реализации государственной программы (подпрограммы);

5) подпрограмма государственной программы (далее – подпрограмма) – часть государственной программы, представляющая собой комплекс основных мероприятий, взаимоувязанных по целям, задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам, выделенная исходя из масштаба и сложности задач, решаемых в рамках государственной программы;

6) ответственный исполнитель государственной программы (далее – ответственный исполнитель) – исполнительный орган государственной власти Калининградской области или иной главный распорядитель средств областного бюджета, являющийся ответственным за разработку, утверждение и реализацию государственной программы, достижение показателей (индикаторов) цели государственной программы (достижение конечных результатов), в соответствии с перечнем государственных программ Калининградской области, утвержденным постановлением Правительства Калининградской области от 27 февраля 2013 года № 119 «Об утверждении перечня государственных программ Калининградской области» (далее – перечень государственных программ), и обладающий полномочиями, установленными порядком разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Калининградской области, утвержденным постановлением Правительства Калининградской области от 09 августа 2013 года № 565 «Об установлении порядка принятия решений о разработке государственных программ Калининградской области, их формирования и реализации» (далее – порядок разработки государственных программ);

7) соисполнители государственной программы (далее – соисполнители) – исполнительный орган государственной власти Калининградской области или иной главный распорядитель средств областного бюджета, ответственные за разработку и реализацию подпрограмм, входящих в состав государственной программы и являющиеся ответственными за разработку и реализацию подпрограммы (подпрограмм), достижение целевых показателей подпрограмм и выполнение задач подпрограмм государственной программы;

8) участники государственной программы (подпрограммы) – исполнительные органы государственной власти Калининградской области или иные главные распорядители средств областного бюджета, не являющиеся ответственными исполнителями или соисполнителями, ответственные за реализацию одного или нескольких основных мероприятий подпрограммы или отдельных (основных) мероприятий, не включенных в

подпрограммы государственной программы в соответствии с законодательством (перечень участников государственной программы отражается в паспорте государственной программы и в паспорте подпрограммы государственной программы);

9) участники реализации мероприятий – органы местного самоуправления муниципальных образований Калининградской области, территориальные органы федеральных органов исполнительной власти, исполнительные органы государственной власти Калининградской области, иные главные распорядители средств областного бюджета, органы и организации, реализующие одно или несколько мероприятий в составе основных мероприятий подпрограмм в соответствии с планом реализации государственной программы (участники реализации мероприятий отражаются в плане реализации государственной программы);

10) основные параметры государственной программы (подпрограммы) – цели, задачи, показатели (индикаторы), конечные результаты реализации государственной программы (подпрограммы), сроки их достижения, объем ресурсов, необходимый для достижения целей государственной программы (подпрограммы);

11) основное мероприятие подпрограммы государственной программы (далее – основное мероприятие) – направление деятельности исполнительных органов государственной власти Калининградской области, осуществляемое в рамках их полномочий путем реализации комплекса мероприятий (мер, действий, проектов и т.д.), обеспечивающих решение установленных в подпрограмме задач и характеризующихся значимым вкладом в достижение цели (целей) подпрограммы государственной программы;

12) отдельное мероприятие – это основное мероприятие, не включенное в подпрограмму государственной программы, результат реализации которого направлен на государственную программу в целом (на решение одной из задач государственной программы), которое не может быть отнесено ни к одной подпрограмме;

13) мероприятия государственной программы – расходные обязательства Калининградской области и иные обязательства, принятые в рамках соответствующего направления деятельности исполнительных органов государственных власти, иных главных распорядителей бюджетных средств, органов местного самоуправления Калининградской области, территориальных органов федеральных органов исполнительной власти, иных органов и организаций;

14) показатель – количественное значение, которое характеризует состояние и динамику развития и выражается элементарными единицами измерения (человек, штук, единиц и пр.);

15) индикатор – вычисляемый элемент, который формируется на основе показателей и выражается относительными единицами измерения (доли, проценты) или производными;

16) контрольное событие государственной программы – наиболее значимое мероприятие, позволяющее оценить промежуточные или окончательные результаты выполнения основных и отдельных (основных) мероприятий государственной программы в течение года;

17) план реализации государственной программы – план, разрабатываемый на очередной финансовый год и плановый период, содержащий перечень мероприятий по основным мероприятиям государственной программы, с указанием по каждому мероприятию показателя выполнения мероприятия (контрольного события) и его значения в поквартальной разбивке, а также получателя бюджетных средств;

18) план-график государственной программы – разрабатывается в форме сетевого графика, когда последовательность реализации мероприятий напрямую зависит от результата реализации предшествующего мероприятия и отражает взаимосвязь таких мероприятий государственной программы на очередной финансовый и плановый период;

19) мониторинг – наблюдение и анализ хода реализации основных и отдельных (основных) мероприятий государственной программы на основе достижения фактических значений показателей, установленных в плане реализации государственной программы плановых значений показателей мероприятий, входящих в состав основных мероприятий соответствующей подпрограммы и показателей отдельных (основных) мероприятий, отражающий результативность мероприятий;

20) конечный результат – характеризуемое количественными и (или) качественными показателями состояние (изменение состояния) сферы социально-экономического развития Калининградской области, которое отражает положительный результат от реализации государственной программы (подпрограммы);

21) результативность государственной программы (подпрограммы, мероприятий) – степень достижения запланированных результатов;

22) эффективность реализации государственной программы – суммарный показатель результативности государственной программы, определяемый исходя из степени достижения значений целевых показателей государственной программы, выполнения задач и реализации основных мероприятий подпрограмм и отдельных (основных) мероприятий государственной программы, оценки степени соответствия запланированному уровню расходов на реализацию государственной программы и оценки качества планирования государственной программы.

3. План-схема государственной программы, включающая основные понятия, указанные в пункте 2 настоящих методических указаний, а также возможные варианты взаимосвязи мероприятий государственной программы по целям, задачам и исполнителям представлены в приложении № 1 к настоящим методическим указаниям.

Глава 2. Требования к разработке и реализации государственной программы

4. Ответственный исполнитель государственной программы осуществляет разработку проекта государственной программы в соответствии с утвержденным перечнем государственных программ.

5. При разработке государственной программы рекомендуется проводить совещания с соисполнителями государственной программы и участниками государственной программы в целях выявления единых подходов к разработке проекта государственной программы.

6. Ответственный исполнитель государственной программы, разрабатывая проект государственной программы, руководствуется положениями главы 2 порядка разработки государственных программ. Включение подпрограмм и основных мероприятий, являющихся составными частями одной государственной программы, в другие государственные программы (подпрограммы) не допускается.

Формирование структуры проекта государственной программы осуществляется в соответствии с главой 3 настоящих методических указаний.

7. При разработке проекта государственной программы необходимо учитывать, что сведения конфиденциального характера приводятся в отдельных приложениях к государственной программе в соответствии с законодательством Российской Федерации и Калининградской области.

8. В целях выявления общественного мнения проект государственной программы подлежит общественному обсуждению в порядке, установленном постановлением Правительства Калининградской от 02 мая 2017 года № 223 «Об определении формы, порядка и сроков проведения общественного обсуждения проектов документов стратегического планирования Калининградской области и признании утратившим силу подпункта 4 пункта 1 постановления Правительства Калининградской области от 09 августа 2013 года № 565».

9. Проект государственной программы, начало реализации которого запланировано на очередной финансовый год, после проведения общественных обсуждений подлежит согласованию ответственным исполнителем государственной программы в Министерстве экономики Калининградской области и в Министерстве финансов Калининградской области в порядке, установленном пунктами 23-27 порядка разработки государственных программ (предварительное согласование).

10. Предварительное согласование осуществляется посредством представления на бумажном носителе и в электронном виде (табличная информация представляется в электронном виде в формате Microsoft Excel, текстовая часть – в формате Microsoft Word) в Министерство экономики Калининградской области и в Министерство финансов Калининградской области проекта государственной программы, а также дополнительных и обосновывающих материалов к проекту государственной программы.

Ответственный исполнитель проекта государственной программы обеспечивает соответствие представленных данных на бумажном носителе данным, представленным в электронном виде.

11. Согласованный Министерством экономики Калининградской области и Министерством финансов Калининградской области проект государственной программы выносится на согласование в Правительство Калининградской области в порядке, определенном Регламентом Правительства Калининградской области, утвержденным постановлением Правительства Калининградской области от 24 июня 2011 года № 450 «О Регламенте Правительства Калининградской области».

12. В процессе реализации государственной программы ответственный исполнитель вправе по согласованию с соисполнителями принимать решения о внесении изменений в государственную программу при соблюдении условий, указанных в пунктах 51 и 52 порядка разработки государственных программ.

13. Внесение изменений в государственную программу осуществляется в соответствии с пунктами 30-32 порядка разработки государственных программ и пунктов 39 и 40 настоящих методических указаний. Набор дополнительных и обосновывающих материалов к проекту изменений зависит от характера вносимых изменений в государственную программу с учетом положений главы 4 настоящих методических указаний.

При внесении изменений в государственную программу соисполнители и участники государственной программы направляют ответственному исполнителю государственной программы, в реализации которой они участвуют, предложения по внесению изменений в государственную программу с приложением подтверждающих документов в части, их касающейся, с обоснованием предлагаемых изменений, а также информацию по формам таблиц 5-12 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям. Набор таблиц, направляемых вместе с предложениями, зависит от характера предлагаемых изменений.

Ответственный исполнитель государственной программы с учетом предложений соисполнителей и участников государственной программы формирует сводные сведения о предлагаемых изменениях в государственную программу с приложением необходимых для рассмотрения документов и материалов.

Ответственный исполнитель государственной программы в случае соответствия состава представленных материалов требованиям настоящих методических указаний и порядка разработки государственных программ формирует сводные предложения в виде проекта о внесении изменений в государственную программу. В противном случае представленные материалы возвращаются на доработку.

14. Внесение изменений в государственную программу не является основанием для внесения изменений в закон Калининградской области об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период (или в сводную бюджетную роспись), за исключением внесения

изменений в условия предоставления и методики расчета субсидий местным бюджетам на реализацию соответствующих государственных программ.

15. Государственные программы и вносимые в них изменения подлежат обязательной государственной регистрации в федеральном государственном реестре документов стратегического планирования в порядке и сроки, установленные постановлением Правительства Российской Федерации от 25 июня 2015 года № 631 «О порядке государственной регистрации документов стратегического планирования и ведения федерального государственного реестра документов стратегического планирования».

16. Ответственность за достоверность и своевременность представления информации для государственной регистрации документов стратегического планирования несет ответственный исполнитель.

17. Ответственный исполнитель государственной программы обеспечивает координацию деятельности соисполнителей, а также участников государственной программы в процессе разработки и реализации государственной программы.

Глава 3. Требования к содержанию и структуре государственной программы

18. Титульный лист к проекту государственной программы разрабатывается ответственным исполнителем государственной программы и должен содержать:

- 1) наименование государственной программы;
- 2) наименование ответственного исполнителя;
- 3) год составления проекта государственной программы.

19. В структуре государственной программы выделяются подпрограммы и отдельные (основные) мероприятия, не включенные в подпрограммы, реализуемые в целях решения задач государственной программы.

20. Государственная программа содержит:

1) паспорт государственной программы (проект паспорта государственной программы) по форме согласно приложению № 1 к порядку разработки государственных программ, заполняемый сведениями в соответствии с пунктом 21 настоящих методических указаний;

2) паспорта подпрограмм государственной программы (паспорта подпрограмм проекта государственной программы) по форме согласно приложению № 2 к порядку разработки государственных программ, заполняемые сведениями в соответствии с пунктом 22 настоящих методических указаний;

3) текстовую часть государственной программы (проекта государственной программы), содержащую описание приоритетов и целей государственной политики в соответствующей сфере и заполняемую сведениями в соответствии с пунктом 23 настоящих методических указаний;

4) приложения к государственной программе (к проекту государственной программы), в том числе:

- сведения о показателях (индикаторах) достижения целей государственной программы и перечень основных мероприятий государственной программы и

подпрограмм с указанием сроков их реализации во взаимосвязи с индикативными показателями достижения целей государственной программы по форме таблицы 1 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям, заполняемые в соответствии с пунктом 27 настоящих методических указаний;

- сведения об основных мерах правового регулирования в соответствующей сфере, направленных на достижение цели и (или) ожидаемых результатов государственной программы, по форме таблицы 2 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям, содержащие обоснование изменений правового регулирования (если таковые планируются), их основные положения и ожидаемые сроки принятия необходимых нормативных правовых актов;

- информация о финансовом обеспечении государственной программы по форме таблиц 3 и 4 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям, представляемая в соответствии с пунктом 29 настоящих методических указаний;

- условия предоставления и методика расчета субсидий из областного бюджета местным бюджетам на реализацию муниципальных программ (софинансирование расходных обязательств местных бюджетов на реализацию муниципальных программ, направленных на достижение целей соответствующих государственных программ), формируемые в соответствии с пунктом 30 настоящих методических указаний;

- дополнительные сведения, рекомендованные федеральными органами исполнительной власти и не предусмотренные порядком разработки государственных программ и (или) методическими указаниями, которые приводятся в отдельном приложении к государственной программе, при этом ответственный исполнитель обязан обеспечить взаимосвязанность и непротиворечивость данных сведений государственной программе в целом.

21. В пункте «1. Ответственный исполнитель государственной программы» паспорта государственной программы (паспорта проекта государственной программы) указывается наименование исполнительного органа государственной власти Калининградской области или иного главного распорядителя средств областного бюджета, определенного Правительством Калининградской области в качестве ответственного исполнителя государственной программы в соответствии с утвержденным перечнем государственных программ.

В пункте «2. Соисполнители государственной программы» паспорта государственной программы (паспорта проекта государственной программы) указываются наименования исполнительных органов государственной власти Калининградской области или иных главных распорядителей средств областного бюджета, ответственных за разработку и реализацию подпрограмм, входящих в состав государственной программы, а в случае отсутствия соисполнителей государственной программы, когда ответственность за реализацию государственной программы полностью возложена на ответственного исполнителя и участников государственной программы, указывается слово «отсутствуют».

В пункте «3. Участники государственной программы» паспорта государственной программы (паспорта проекта государственной программы) указываются наименования исполнительных органов государственной власти Калининградской области или иных главных распорядителей средств областного бюджета, ответственных за реализацию одного или нескольких основных мероприятий подпрограмм или отдельных (основных) мероприятий. В случае если ответственный исполнитель или соисполнитель также является участником государственной программы, повторное указание его наименования в пункте 3 паспорта государственной программы не является обязательным, за исключением случаев, когда в наименовании требуется указать уточняющие сведения о структурной единице иного главного распорядителя средств областного бюджета. В случае отсутствия участников государственной программы, когда ответственность за реализацию государственной программы полностью возложена на ответственного исполнителя и соисполнителей государственной программы, указывается слово «отсутствуют».

В пункте «4. Перечень подпрограмм государственной программы и отдельных мероприятий, не включенных в подпрограммы» паспорта государственной программы (паспорта проекта государственной программы) указывается полный перечень подпрограмм государственной программы и отдельных (основных) мероприятий, не включенных в подпрограммы, при этом в первую очередь перечисляются наименования подпрограмм, а затем наименования отдельных (основных) мероприятий с указанием периода их реализации в рамках государственной программы.

В пункте «5. Цели государственной программы» паспорта государственной программы (паспорта проекта государственной программы) отражается планируемый конечный результат решения проблемы социально-экономического развития посредством реализации государственной программы, достижение которого планируется за период ее реализации, с учетом положений пункта 23 настоящих методических указаний.

В пункте «6. Задачи государственной программы» паспорта государственной программы (паспорта проекта государственной программы) отражается (в краткой форме) основная сфера (проблема) социально-экономического развития, улучшение (решение) которой осуществляется путем выполнения совокупности взаимосвязанных основных мероприятий в рамках подпрограмм или посредством реализации отдельных (основных) мероприятий, не включенных в подпрограммы, при этом в первую очередь указываются задачи, решаемые методом взаимосвязанных основных мероприятий подпрограмм, далее – задачи государственной программы, решаемые путем реализации отдельных (основных) мероприятий, не включенных в подпрограммы, с учетом положений пункта 23 настоящих методических указаний.

В пункте «7. Целевые показатели и индикаторы государственной программы» паспорта государственной программы (паспорта проекта государственной программы) указывается перечень целевых показателей

(индикаторов), количественно характеризующих ход реализации государственной программы, степень решения основных задач и достижения целей государственной программы и соответствующих требованиям пунктов 11 и 12 порядка разработки государственных программ, а также пунктов 27, 28 и 32 настоящих методических указаний.

В пункте «8. Этапы и сроки реализации государственной программы» паспорта государственной программы (паспорта проекта государственной программы) указывается период (сроки) реализации государственной программы, а в случае если реализация государственной программы осуществляется в несколько этапов, их следует отразить отдельно с приведением их подробного описания в текстовой части государственной программы.

В пункте «9. Объемы финансового обеспечения государственной программы» паспорта государственной программы (паспорта проекта государственной программы) указывается общий планируемый объем финансирования на реализацию государственной программы за весь период реализации государственной программы и по годам реализации, без распределения по источникам финансирования, в тысячах рублей с точностью до одного знака после запятой.

В общий объем планируемого финансирования государственной программы в целом и по годам реализации включаются прогнозируемые объемы расходов на реализацию государственной программы за счет всех источников финансирования, включая объемы расходов органов местного самоуправления муниципальных образований Калининградской области, территориальных внебюджетных фондов, федеральных органов исполнительной власти, общественных, научных и других организаций, в случае их участия в реализации мероприятий государственной программы.

В случае если для реализации основных мероприятий государственной программы необходимо осуществлять бюджетные инвестиции, капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности, в пункте 9 паспорта государственной программы справочно указывается информация о планируемых расходах на осуществление бюджетных инвестиций, капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в соответствии с данными о планируемых объемах таких расходов, отраженными в соответствующей итоговой графе таблицы 3 «Сведения о планируемых объемах финансового обеспечения государственной программы за счет всех источников финансирования» приложения № 2 к настоящим методическим указаниям.

Пример заполнения пункта 9 паспорта государственной программы:

«9. Объемы
финансового
обеспечения
государственной
программы»:

Общий объем планируемого финансирования за период реализации государственной программы составляет тыс. рублей, в том числе по годам реализации:

2014 год - тыс. рублей;

2015 год - тыс. рублей;
2016 год - тыс. рублей;
2017 год - тыс. рублей;
2018 год - тыс. рублей;
2019 год - тыс. рублей;
2020 год - тыс. рублей.

(Справочно: в том числе планируемый объем финансового обеспечения бюджетных инвестиций (капитальных вложений) в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области составляет.....тыс. рублей).».

Справочная информация о планируемых объемах (потребности в осуществлении) бюджетных инвестиций, капитальных вложениях в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области приводится в пункте 9 паспорта государственной программы при условии наличия оснований для включения ее в паспорт государственной программы.

Информация об объемах планируемого финансирования государственной программы в пункте 9 паспорта государственной программы должна соответствовать сведениям о планируемых объемах финансового обеспечения государственной программы за счет всех источников финансирования, подготовленным по форме таблицы 3 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям по соответствующей строке.

В пункте «10. Ожидаемые результаты реализации государственной программы» паспорта государственной программы (паспорта проекта государственной программы) указываются изменения, отражающие эффект, вызванный реализацией государственной программы в соответствующей сфере социально-экономического развития Калининградской области. Данная информация может быть изложена в виде значений целевых показателей государственной программы, планируемых на конец периода ее реализации, либо как их процентное изменение на конец реализации государственной программы по отношению к году, предшествующему началу реализации.

Заполнение всех пунктов паспорта государственной программы (паспорта проекта государственной программы) является обязательным.

22. В пункте «1. Ответственный исполнитель подпрограммы (соисполнитель государственной программы)» паспорта подпрограммы государственной программы (проекта государственной программы) указывается наименование исполнительного органа государственной власти Калининградской области или иного главного распорядителя средств областного бюджета, определенного в пункте 2 паспорта государственной программы как соисполнитель государственной программы.

В пункте «2. Участники подпрограммы» паспорта подпрограммы государственной программы (проекта государственной программы) указываются наименования исполнительных органов государственной власти Калининградской области или иных главных распорядителей средств

областного бюджета, ответственных за реализацию одного или нескольких основных мероприятий подпрограммы. При этом в случае если ответственный исполнитель подпрограммы также является участником подпрограммы, повторное указание его наименования в пункте 2 паспорта подпрограммы не требуется, за исключением случаев, когда в наименовании необходимо указать уточняющие сведения о структурной единице иного главного распорядителя средств областного бюджета.

В пункте «3. Цели подпрограммы» паспорта подпрограммы государственной программы (проекта государственной программы) отражается планируемый конечный результат решения проблемы социально-экономического развития посредством реализации подпрограммы государственной программы, достижение которого планируется за период ее реализации, с учетом положений пункта 23 настоящих методических указаний.

В пункте «4. Задачи подпрограммы» паспорта подпрограммы государственной программы (проекта государственной программы) указывается (в краткой форме) основная сфера (проблема) социально-экономического развития, улучшение (решение) которой осуществляется путем выполнения совокупности взаимосвязанных основных мероприятий подпрограммы, с учетом положений пункта 23 настоящих методических указаний.

В пункт «5. Целевые показатели и индикаторы подпрограммы» паспорта подпрограммы государственной программы (проекта государственной программы) содержится перечень целевых показателей (индикаторов), количественно характеризующих ход реализации подпрограммы, соответствующих требованиям пунктов 11 и 12 порядка разработки государственных программ, а также с учетом положений пунктов 27, 28 и 32 настоящих методических указаний.

В пункте «6. Этапы и сроки реализации подпрограммы» паспорта подпрограммы государственной программы (проекта государственной программы) указывается период (сроки) реализации подпрограммы государственной программы. В случае если реализация подпрограммы осуществляется в несколько этапов, в данном пункте их следует отразить отдельно. Подробное описание этапов реализации подпрограммы по необходимости может приводиться в текстовой части государственной программы в соответствии с пунктом 23 настоящих методических указаний.

В пункте «7. Объемы финансового обеспечения подпрограммы» паспорта подпрограммы государственной программы (проекта государственной программы) указывается общий планируемый объем финансирования на реализацию подпрограммы государственной программы за весь период реализации подпрограммы государственной программы и по годам реализации, без распределения по источникам финансирования, в тысячах рублей с точностью до одного знака после запятой.

В общий объем планируемого финансирования подпрограммы государственной программы в целом и по годам реализации включаются

прогнозируемые объемы расходов на реализацию мероприятий подпрограммы государственной программы за счет всех источников финансирования, в том числе объемы расходов органов местного самоуправления муниципальных образований Калининградской области, территориальных внебюджетных фондов, федеральных органов исполнительной власти, общественных, научных и других организаций, в случае их участия в реализации мероприятий соответствующей подпрограммы государственной программы.

В случае если для реализации основных мероприятий подпрограммы необходимо осуществлять бюджетные инвестиции, капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области, в пункте 7 паспорта подпрограммы справочно указывается, что основные мероприятия подпрограммы включают мероприятия, связанные с осуществлением бюджетных инвестиций (капитальных вложений) в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области, подробное описание таких основных мероприятий по необходимости приводится в текстовой части государственной программы.

Информация об объемах планируемого финансирования подпрограммы государственной программы в пункте 7 паспорта подпрограммы должна соответствовать сведениям о планируемых объемах финансового обеспечения государственной программы за счет всех источников финансирования, подготовленным по форме таблицы 3 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям по соответствующей строке.

В пункте «8. Ожидаемые результаты реализации подпрограммы» паспорта подпрограммы государственной программы (проекта государственной программы) указываются изменения, отражающие эффект, вызванный реализацией подпрограммы государственной программы в соответствующей сфере социально-экономического развития Калининградской области.

Информация может быть изложена в виде значений целевых показателей подпрограммы, планируемых на конец периода реализации подпрограммы государственной программы, либо как их процентное изменение на конец реализации подпрограммы государственной программы по отношению к году, предшествующему началу ее реализации;

Заполнение всех пунктов паспорта подпрограммы государственной программы (паспорта подпрограммы проекта государственной программы) является обязательным.

23. Содержание текстовой части государственной программы (проекта государственной программы) формируется в соответствии с подпунктом 3 пункта 10 порядка разработки государственных программ.

В текстовой части государственной программы (проекта государственной программы) описываются приоритеты государственной политики в соответствующей сфере реализации государственной программы и цели социально-экономического развития Калининградской области,

определяемые в отраслевых документах стратегического планирования Российской Федерации и стратегии социально-экономического развития Калининградской области, взаимосвязаны с целями государственной программы.

При описании цели государственной программы должны быть определены конечные результаты реализации государственной программы и соответствующие приоритетам и целям государственной политики в сфере реализации государственной программы.

Цель государственной программы должна обладать следующими свойствами:

- специфичность (цель должна соответствовать сфере реализации государственной программы);
- конкретность (не допускаются размытые (нечеткие) формулировки, допускающие произвольное или неоднозначное толкование);
- измеримость (достижение цели можно проверить);
- достижимость (цель должна быть достижима за период реализации государственной программы);
- релевантность (соответствие формулировки цели ожидаемым конечным результатам реализации государственной программы).

Формулировка цели должна быть краткой и ясной и не должна содержать специальных терминов, указаний на иные цели, задачи или результаты, которые являются следствиями достижения самой цели, а также описания путей, средств и методов достижения цели.

При необходимости государственная программа может иметь несколько целей.

Достижение цели (целей) обеспечивается за счет решения задач государственной программы. Решение задач государственной программы должно обеспечиваться результатами реализации совокупности взаимосвязанных основных мероприятий, сгруппированных в подпрограмме, результатами реализации отдельных (основных) мероприятий, не включенных в подпрограммы государственной программы, но направленных на решение соответствующей задачи государственной программы или осуществление государственных функций в рамках достижения цели (целей) реализации государственной программы.

Сформулированные задачи должны быть необходимы и достаточны для достижения соответствующей цели (целей).

Задачи государственной программы должны являться целями подпрограмм и отдельных (основных) мероприятий.

Не допускается дублирование целей и задач государственной программы в иных государственных программах.

При постановке целей и задач государственной программы необходимо обеспечить возможность проверки и подтверждения их достижения или решения путем установления показателей государственной программы.

24. В случае если реализация государственной программы осуществляется в несколько этапов в текстовой части государственной

программы (подпрограмм государственной программы) по необходимости приводится подробное описание этапов (сроков) реализации государственной программы (подпрограмм государственной программы).

25. По необходимости и при наличии оснований в краткое описание подпрограмм текстовой части государственной программы (проекта государственной программы) включается информация:

- об участии в реализации мероприятий государственной программы органов местного самоуправления муниципальных образований Калининградской области, территориальных внебюджетных фондов, федеральных органов исполнительной власти, общественных, научных и других организаций (участников реализации мероприятий);

- о наличии основных мероприятий (подпрограмм), входящих в состав утвержденных Правительством Калининградской области паспортов приоритетных проектов Калининградской области и приоритетных программ Калининградской области;

- о необходимости осуществления расходов на бюджетные инвестиции, капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области, в случаях, когда для реализации основных мероприятий подпрограммы это необходимо, с описанием положительного влияния на достижение целевых показателей государственной программы (показателей подпрограммы государственной программы).

При описании подпрограмм государственной программы, включающих информацию об осуществлении бюджетных инвестиций (капитальных вложений) в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области указывается наименование соответствующего основного мероприятия подпрограммы, в рамках которого осуществляются такие расходы. При этом в сведения о показателях (индикаторах) достижения целей государственной программы, перечне основных и отдельных (основных) мероприятий государственной программы Калининградской области по форме таблицы 1 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям подлежат включению показатели, на основе которых можно произвести как оценку потребности в бюджетных инвестициях (капитальных вложениях) в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области (планируемые расходы), так и проанализировать эффективность их расходования в ходе реализации государственной программы (финансово-экономическое обоснование), в целях оценки их влияния на достижение цели подпрограммы государственной программы.

Аналогичное описание в текстовой части государственной программы и информация в сведениях по форме таблицы 1 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям приводится в случае если инвестиции (капитальные вложения) в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области осуществляются путем реализации отдельных (основных) мероприятий, не включенных в подпрограммы государственной программы.

26. Набор основных мероприятий подпрограммы в рамках государственной программы должен быть необходимым и достаточным для решения задач с учетом реализации предусмотренных мер государственного и правового регулирования.

При формировании набора основных мероприятий необходимо учитывать возможность выделения контрольных событий государственной программы (далее – контрольные события программы) в рамках их реализации, позволяющих оценить промежуточные или окончательные результаты выполнения основных мероприятий в течение года.

Основные мероприятия подпрограммы и отдельные (основные) мероприятия государственной программы в обязательном порядке должны иметь взаимосвязь с целевыми показателями государственной программы (за исключением мероприятий, направленных на финансовое обеспечение основной деятельности ответственных исполнителей, соисполнителей или участников государственной программы, участвующих в ее реализации).

Основное мероприятие может реализовываться через различные по характеру мероприятия (в том числе мероприятия по осуществлению инвестиций, закупке товаров, работ, услуг, оказанию государственных услуг (выполнению работ), разработке мер нормативно-правового регулирования, научному обеспечению мероприятий, способствующих улучшению условий ведения бизнеса в сфере реализации государственной программы, и другие).

Основное мероприятие должно быть направлено на решение конкретной задачи.

На решение одной задачи может быть направлено несколько основных мероприятий, при этом не допускается формирование основных мероприятий, реализация которых направлена на достижение более чем одной задачи подпрограммы государственной программы.

Масштаб основного мероприятия должен обеспечивать возможность контроля хода выполнения подпрограммы, но не усложнять систему контроля и отчетности. Наименования основных мероприятий не могут дублировать наименования целей и задач государственной программы и задач подпрограмм.

Формирование основных мероприятий осуществляется с учетом возможности отражения их наименований в целевых статьях расходов областного бюджета.

В случае реализации основных мероприятий, предусматривающих финансирование за счет средств областного и (или) федерального бюджетов в рамках региональных проектов в порядке, установленном положением об организации проектной деятельности в Правительстве Калининградской области, утвержденным постановлением Правительства Калининградской области от 21 июня 2017 года № 315 «Об организации проектной деятельности в Правительстве Калининградской области и внесении изменений в порядок принятия решений о разработке государственных программ Калининградской области, их формирования и реализации», такие

мероприятия включаются в состав соответствующих подпрограмм в виде отдельно выделенных основных мероприятий по каждому проекту.

Мероприятия, направленные на обеспечение реализации государственной программы (управление государственной программой), в том числе предусматривающие расходы на содержание исполнительных органов государственной власти, могут реализовываться путем формирования отдельных (основных) мероприятий, не включаемых в подпрограммы государственной программы, либо путем разработки отдельной подпрограммы, включающей такие основные мероприятия.

27. В сведениях о показателях (индикаторах) достижения целей государственной программы, перечне основных и отдельных (основных) мероприятий государственной программы Калининградской области, которые входят в состав материалов, подлежащих утверждению актом Правительства Калининградской области об утверждении государственной программы в виде приложения по форме таблицы 1 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям, отражаются все показатели государственной программы с указанием их фактических значений в году, предшествующем началу реализации государственной программы, прогнозных значений на год начала реализации государственной программы и по годам ее реализации в разрезе подпрограмм, основных и отдельных (основных) мероприятий государственной программы с указанием сроков их реализации во взаимосвязи с индикативными показателями достижения целей государственной программы.

При осуществлении расходов на бюджетные инвестиции, капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области в случаях, когда в процессе реализации государственной программы это необходимо, в сведения о показателях (индикаторах) достижения целей государственной программы, перечне основных и отдельных (основных) мероприятий государственной программы Калининградской области по форме таблицы 1 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям должны быть включены также показатели, на основе которых можно произвести как оценку потребности в бюджетных инвестициях (капитальных вложениях) в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области, так и проанализировать эффективность их расходования в ходе реализации государственной программы (финансово-экономическое обоснование) в целях осуществления оценки влияния на показатели государственной программы в целом.

В случае если для какой-либо цели, задачи или основного мероприятия выбрано два показателя и более, равнозначных с точки зрения определения степени достижения цели, решения задачи, выполнения основного мероприятия, такие цель, задачу или основное мероприятие необходимо пересмотреть с возможным выделением для каждого такого показателя обособленной цели, задачи или основного мероприятия.

28. При определении целей, задач и мероприятий государственной программы необходимо сформировать их показатели (индикаторы) с учетом следующих рекомендаций и требований к ним:

1) значения целевых показателей (индикаторов) государственной программы должны формироваться с учетом параметров прогноза социально-экономического развития Калининградской области;

2) целевые показатели подпрограмм должны быть взаимосвязаны с целями и задачами государственной программы;

3) количество показателей государственной программы должно формироваться исходя из принципов необходимости и достаточности для достижения целей и решения задач государственной программы. Систему целевых показателей следует выстраивать таким образом, чтобы к каждой задаче государственной программы (подпрограммы) был сформирован как минимум один целевой показатель, характеризующий ее решение;

4) при разработке системы показателей государственной программы рекомендуется руководствоваться принципом минимизации количества планируемых (отчетных) показателей при сохранении полноты информации и своевременности ее представления;

5) используемая система целевых показателей государственной программы (подпрограммы) должна позволять очевидным образом оценивать прогресс в достижении всех целей и решении задач государственной программы (подпрограммы) и охватывать все существенные аспекты достижения цели и решения задач;

б) используемые показатели (индикаторы) должны соответствовать следующим требованиям:

- адекватность – показатель должен очевидным образом характеризовать прогресс в достижении цели или решении задачи и охватывать все существенные аспекты достижения цели или решения задачи государственной программы (подпрограмм), при этом из формулировки показателя и обосновывающих материалов должна быть очевидна желаемая тенденция изменения значений показателя, отражающая достижение соответствующей цели (решение задачи);

- точность – погрешности измерения не должны приводить к искаженному представлению о результатах реализации государственной программы (подпрограмм);

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

- 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 реализации сходных (смежных) подпрограмм, а также с показателями, используемыми в международной практике;

- однозначность – определение показателя должно обеспечивать одинаковое понимание существа измеряемой характеристики как специалистами, так и конечными потребителями услуг, включая индивидуальных потребителей, для чего следует избегать излишне сложных показателей и показателей, не имеющих четкого, общепринятого определения и единиц измерения;

- экономичность – получение отчетных данных должно проводиться с минимально возможными затратами, применяемые показатели должны в максимальной степени основываться на уже существующих процедурах сбора информации;

- достоверность – способ сбора и обработки исходной информации должен допускать возможность проверки точности полученных данных в процессе независимого мониторинга и оценки реализации государственной программы (подпрограммы);

- своевременность и регулярность – отчетные данные должны поступать со строго определенной периодичностью и с незначительным временным лагом между моментом сбора информации и сроком ее использования;

7) в число используемых целевых показателей (индикаторов) государственной программы (подпрограмм) могут включаться:

- показатели, содержащиеся в указах Президента Российской Федерации;

- показатели, характеризующие достижение целей и решение задач, утвержденных Правительством Калининградской области в стратегии социально-экономического развития Калининградской области;

- показатели государственных программ Российской Федерации в соответствующей сфере социально-экономического развития, установленные для Калининградской области;

- показатели, отражающие сводные значения показателей результативности использования субсидий из федерального бюджета областному бюджету;

- показатели, включенные в планы мероприятий («дорожные карты») в соответствующей сфере социально-экономического развития Калининградской области;

- показатели, количественно характеризующие ход ее реализации, решение основных задач и достижение целей государственной программы;

- показатели, отражающие основные параметры государственного задания в части качества и объема предоставляемых государственных услуг;

- показатели энергетической эффективности и энергосбережения, производительности труда, создания и модернизации высокопроизводительных и высокотехнологичных рабочих мест (для государственных программ, направленных на развитие данных отраслей);

8) рекомендуется преимущественное использование показателей, входящих в состав данных официальной статистики и рассчитываемых на основе данных государственного (федерального) статистического наблюдения;

9) в случае несоответствия целевых значений показателей (индикаторов) государственной программы целевым значениям показателей (индикаторов), установленным в документах, указанных в подпункте 7 настоящего пункта методических указаний, а также при планировании сохранения текущих значений показателей (индикаторов) либо ухудшения значений показателей (индикаторов) в ходе реализации государственной программы, в составе дополнительных и обосновывающих материалов представляется отдельное обоснование предлагаемых значений показателей (индикаторов) государственной программы и необходимые расчеты к нему;

10) показатели (индикаторы) должны иметь запланированные по годам количественные значения, которые согласно пункту 12 порядка разработки государственных программ должны:

- рассчитываться по методикам, принятым международными организациями;

- определяться на основе данных государственного (федерального) статистического наблюдения;

- рассчитываться по методикам, утвержденным федеральными органами исполнительной власти и исполнительными органами государственной власти Калининградской области;

11) если показатель (индикатор) рассчитывается по методикам, принятым международными организациями, в составе дополнительных и обосновывающих материалов к проекту государственной программы представляются методика расчета данного показателя (в случае ее наличия в открытом доступе) и ссылка на открытый источник публикации показателя.

29. Финансовое обеспечение реализации государственных программ осуществляется за счет средств областного бюджета, а также средств федерального, местных бюджетов, внебюджетных средств и средств, предоставленных из бюджетов государственных внебюджетных фондов.

В случае планируемого привлечения средств федерального бюджета на реализацию мероприятий государственной программы, которые на момент разработки и утверждения государственной программы, а также внесения в нее изменений не отражены в законе об областном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период, в государственной программе должны отражаться справочные сведения о прогнозном объеме средств федерального бюджета, использование которых предполагается в рамках реализации государственной программы.

Средства местных бюджетов отражаются исходя из установленного и (или) прогнозного уровня софинансирования расходных обязательств.

Объемы финансирования за счет средств внебюджетных источников указываются при наличии документального подтверждения намерений

каждого участника государственной программы об осуществлении финансирования мероприятий и планируемом размере их финансирования. Объемы финансирования за счет средств внебюджетных источников могут указываться на основе программ развития, планов деятельности юридических лиц (бизнес-план), а также данных о планируемых мероприятиях и объемах финансовых средств на реализацию, предусмотренных в соглашениях с юридическими лицами.

Планируемые объемы финансового обеспечения реализации государственной программы за счет средств областного бюджета на период после планового периода определяются с учетом предельного объема расходов областного бюджета на реализацию государственных программ.

Информация о финансовом обеспечении государственной программы включает:

- сведения о планируемом финансовом обеспечении государственной программы за счет всех источников финансирования, которые приводятся в составе государственной программы (проекта государственной программы) по форме таблицы 3 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям;
- сведения о планируемых объемах расходов за счет средств областного бюджета на реализацию государственной программы (проекта государственной программы), которые приводятся в составе государственной программы (проекта государственной программы) по форме таблицы 4 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям.

Планирование бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий государственной программы осуществляется в соответствии с требованиями главы 4 порядка разработки государственных программ.

При уточнении планируемого объема финансового обеспечения реализации государственной программы при необходимости подлежат уточнению показатели (индикаторы) государственной программы и ожидаемые результаты.

Объемы финансового обеспечения на содержание исполнительных органов государственной власти Калининградской области отражаются:

- в государственной программе, в которой исполнительный орган государственной власти является ответственным исполнителем;
- в государственной программе, которая включает мероприятия исполнительного органа государственной власти Калининградской области в установленной сфере деятельности, если исполнительный орган государственной власти Калининградской области не является ответственным исполнителем государственной программы.

30. Условия предоставления и методика расчета межбюджетных субсидий на реализацию муниципальных программ, направленных на достижение целей государственных программ Калининградской области, устанавливаются в соответствующей государственной программе с учетом требований, предусмотренных Законом Калининградской области от 22 октября 2012 года № 148 «О межбюджетных отношениях».

Глава 4. Дополнительные и обосновывающие материалы, представляемые с проектом государственной программы (с проектом изменений в государственную программу)

31. Дополнительные и обосновывающие материалы не входят в состав материалов, подлежащих утверждению актом Правительства Калининградской области об утверждении государственной программы, содержат дополнительную информацию о проекте государственной программы, конкретизируют ее положения и необходимы для получения заключений Министерства экономики Калининградской области и Министерства финансов Калининградской области по проекту государственной программы на этапе предварительного согласования государственной программы, так и при внесении изменений в государственную программу.

32. Методика расчета показателей государственной программы утверждается ответственным исполнителем государственной программы по форме таблицы 9 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям. Копии приказов об утверждении методики расчета показателей соответствующей государственной программы (в том числе о внесении изменений в утвержденные методики) направляются ответственными исполнителями в Министерство экономики Калининградской области.

Если показатель (индикатор) определяется исходя из данных государственного (федерального) статистического наблюдения, необходимо указать ссылку на соответствующий пункт (пункты) федерального плана статистических работ, субъект официального статистического учета, обеспечивающий выполнение работ по формированию официальной статистической информации по данному показателю (индикатору), а также реквизиты нормативного правового акта, которым утверждены формы отчетности, используемые при формировании статистического показателя (указанная информация представляется по форме таблицы 8 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям).

Если показатель (индикатор) не входит в состав данных официальной статистики или рассчитывается на основе данных государственного (федерального) статистического наблюдения по определенной методике (формуле), в составе дополнительных и обосновывающих материалов к проекту государственной программы приводятся сведения по форме таблицы 9 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям, содержащей наименование, единицу измерения и определение показателя, временные характеристики, алгоритм формирования и методические пояснения к показателю, а также указание ответственного за сбор и представление информации исполнительного органа государственной власти Калининградской области.

Алгоритм формирования показателя (индикатора) должен представлять собой методику количественного (формульного) исчисления показателя и необходимые пояснения к ней.

Если в методике расчета показателя используются иные показатели (индикаторы) (далее – базовые показатели), необходимо привести их описание, при этом базовым считается показатель (индикатор), с которым непосредственно связан источник его определения, при этом общепринятые статистические показатели (валовой региональный продукт, объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами, численность населения и другие) рассматриваются в данном описании как базовые.

Пояснения к показателю (индикатору) должны отражать методические рекомендации по сбору, обработке, интерпретации значений показателя (индикатора), включая текст методики сбора и обработки данных, а также ссылки на формы сбора и указания по их заполнению (сведения о порядке сбора данных приводятся в разрезе базовых показателей).

Методика расчета показателя должна включать единый подход к сбору информации о значениях показателя, не допускается многовариантность методик расчетов и способов получения отчетных данных, что затрудняет своевременный и качественный контроль за ходом реализации государственной программы и за степенью достижения запланированных результатов.

33. При подготовке проекта государственной программы рекомендуется также разрабатывать следующие дополнительные и обосновывающие материалы:

1) характеристику текущего состояния соответствующей сферы социально-экономического развития Калининградской области, для решения задач которой разработан проект государственной программы, основные показатели и анализ социальных, финансово-экономических и прочих рисков реализации государственной программы, в рамках которых приводится анализ действительного состояния сферы социально-экономического развития Калининградской области, включая выявление основных проблем, прогноз развития сферы реализации государственной программы, а также анализ социальных, финансово-экономических и прочих рисков реализации государственной программы, подготовленную в соответствии с пунктом 34 настоящих методических указаний;

2) прогноз развития соответствующей сферы социально-экономического развития Калининградской области и планируемые макроэкономические показатели по итогам реализации государственной программы, которые должны определять тенденции и планируемые макроэкономические показатели по итогам реализации государственной программы, формируемые в соответствии с пунктом 35 настоящих методических указаний;

3) обоснование набора подпрограмм государственной программы, в качестве которого при необходимости следует включить обоснование вклада подпрограммы в достижение целей государственной программы, а также перечень стратегических документов, утвержденных Президентом Российской Федерации, Правительством Российской Федерации или Правительством Калининградской области, действующих в сфере реализации государственной программы (с указанием их реквизитов: дата и номер соответствующего нормативного правового акта);

4) описание мер государственного регулирования в сфере реализации государственной программы, которое приводится по форме таблицы 5 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям и включает характеристику применяемых в рамках государственной программы мер налогового, таможенного, тарифного, кредитного регулирования и иных мер государственного регулирования, а также обоснование необходимости их применения для достижения цели и (или) конечных результатов государственной программы с финансовой оценкой результатов по этапам ее реализации в случае их применения, подготовленное в соответствии с пунктом 36 настоящих методических указаний;

5) информация, включающая данные о прогнозных расходах на реализацию государственной программы, формируемая в соответствии с пунктом 37 настоящих методических указаний, в случае участия в реализации государственной программы органов местного самоуправления муниципальных образований Калининградской области, территориальных внебюджетных фондов, федеральных органов исполнительной власти, общественных, научных и других организаций;

6) характеристика целей, задач и мероприятий проекта (программы), а также сведения об их ресурсном обеспечении, в случае реализации в соответствующей сфере социально-экономического развития приоритетного проекта (приоритетной программы);

7) сведения о показателях (индикаторах), разрабатываемых в рамках работ, включенных в Федеральный план статистических работ, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 06 мая 2008 года № 671-р, которые приводятся по форме таблицы 8 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям;

8) сведения о порядке сбора информации и методике расчета показателей (индикаторов) государственной программы, которые приводятся по форме таблицы 9 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям;

9) обоснование необходимых финансовых ресурсов на реализацию государственной программы, подготовленное в соответствии с пунктом 38 настоящих методических указаний.

34. Анализ текущего (действительного) состояния сферы реализации государственной программы должен включать характеристику итогов реализации государственной политики в этой сфере, выявление потенциала развития анализируемой сферы и существующих ограничений в сфере реализации государственной программы, сопоставление существующего

состояния анализируемой сферы с состоянием аналогичной сферы у ведущих стран мира (при возможности такого сопоставления), а также основные показатели уровня развития соответствующей сферы социально-экономического развития Калининградской области.

Анализ социальных, финансово-экономических и прочих рисков реализации государственной программы включает описание вероятных явлений, событий, процессов, не зависящих от ответственного исполнителя, соисполнителей и участников государственной программы и негативно влияющих на основные параметры государственной программы (подпрограммы), и описание мер управления рисками реализации государственной программы.

Анализ рисков реализации государственной программы и описание мер управления рисками реализации государственной программы предусматривают:

- идентификацию факторов риска по источникам возникновения и характеру влияния на ход и результаты реализации государственной программы;
- качественную и, по возможности, количественную оценку факторов рисков;
- обоснование предложений по мерам управления рисками реализации государственной программы.

В качестве факторов риска рассматриваются такие события, условия, тенденции, оказывающие существенное влияние на сроки и результаты реализации государственной программы, на которые ответственный исполнитель, соисполнители и участники государственной программы не могут оказать непосредственного влияния.

Под существенным влиянием в целях настоящих методических указаний понимается такое влияние, которое приводит к изменению сроков и (или) ожидаемых результатов реализации государственной программы не менее чем на 10% от планового уровня.

В составе обоснования предложений по мерам управления рисками реализации государственной программы приводятся:

- меры правового регулирования, направленные на минимизацию негативного влияния рисков и внешних факторов;
- мероприятия подпрограмм государственной программы, направленные на управление рисками, их своевременное выявление и минимизацию;
- мероприятия по управлению реализацией государственной программы, направленные на своевременное обнаружение, мониторинг и оценку влияния рисков и внешних факторов, а также разработку и реализацию мер по минимизации их негативного влияния на реализацию государственной программы.

35. При формировании прогноза развития сферы реализации государственной программы учитываются параметры прогноза социально-экономического развития Калининградской области,

стратегические документы в сфере реализации государственной программы и текущее состояние сферы реализации государственной программы.

Прогноз развития соответствующей сферы социально-экономического развития и планируемые макроэкономические показатели по итогам реализации государственной программы включают:

- описание основных мероприятий иных государственных программ, оказывающих влияние на достижение целей и решение задач государственной программы (приводится по форме таблицы 11 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям);

- описание основных мероприятий государственной программы, оказывающих влияние на достижение целей и решение задач иных государственных программ (приводится по форме таблицы 12 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям);

- оценку планируемой эффективности реализации государственной программы (подпрограмм), проводимую в соответствии с порядком проведения оценки планируемой эффективности государственной программы Калининградской области, утвержденным постановлением Правительства Калининградской области от 09 августа 2013 года № 565 «Об установлении порядка принятия решений о разработке государственных программ Калининградской области, их формирования и реализации».

При описании прогноза ожидаемых результатов государственной программы, характеризующих целевое состояние (изменение состояния) уровня и качества жизни населения, социальной сферы, экономики, общественной безопасности, государственных институтов, степени реализации других общественно значимых интересов и потребностей в соответствующей сфере, необходимо дать развернутую характеристику планируемых изменений (конечных результатов) в сфере реализации государственной программы. Такая характеристика должна включать обоснование изменения состояния сферы реализации государственной программы, а также в сопряженных сферах при реализации государственной программы (положительные и отрицательные внешние эффекты в сопряженных сферах).

36. При характеристике мер государственного регулирования в сфере реализации подпрограммы государственной программы (налоговые, таможенные, тарифные, кредитные и иные меры государственного регулирования) обосновывается необходимость их применения с финансовой оценкой результатов.

Если результаты введения мер государственного регулирования приводят к выпадающим доходам и (или) увеличению долговых обязательств Калининградской области, например, по предоставлению государственных гарантий, то приводится финансовая оценка таких мер.

Финансовая оценка деятельности по государственной поддержке за счет средств областного бюджета, например, предоставление субсидий российским организациям на возмещение части затрат на уплату процентов

по кредитам, учитывается в ресурсном обеспечении реализации государственной программы по форме таблицы 4 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям и не требует дублирования по форме таблицы 5 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям.

При оценке влияния результатов применения мер государственного регулирования могут использоваться:

- данные финансово-экономических обоснований к проектам нормативных правовых актов, содержащих меры государственного регулирования и результаты оценки регулирующего воздействия указанных проектов нормативных правовых актов;
- предложения, представленные в рамках проведения общественного обсуждения проекта государственной программы в соответствии с настоящими методическими указаниями;
- фактические данные о влиянии аналогичных мер государственного регулирования в сфере реализации государственной программы либо в других секторах экономики, в том числе данные об объемах расходов бюджетов бюджетной системы и объемах выпадающих доходов бюджетов бюджетной системы в связи с применением мер государственного регулирования;
- результаты оценки регулирующего воздействия аналогичных актов, разработанных (разрабатываемых) в сфере реализации государственной программы либо в иных секторах экономики;
- экспертные оценки последствий реализации предлагаемых мер государственного регулирования.

37. Информация об участии в реализации государственной программы органов местного самоуправления муниципальных образований Калининградской области, территориальных внебюджетных фондов, федеральных органов исполнительной власти, общественных, научных и других организаций приводится на основе обобщения соответствующих сведений по подпрограммам государственной программы, включенным в государственные программы, по форме таблицы 6 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям.

38. Обоснование необходимых финансовых ресурсов на реализацию государственной программы осуществляется по каждому основному мероприятию. Объем расходов, необходимый на реализацию основного мероприятия, определяется как произведение объемного значения показателя реализации данного мероприятия и норматива расходов на единицу измерения значения показателя. Норматив расходов может быть установлен нормативным правовым актом, определяться на основе фактически произведенных расходов, соответствующих данному основному мероприятию, в отчетном периоде и индексируется исходя из необходимости достижения поставленных целей и задач социально-экономического развития.

При обосновании уровня индексации могут применяться установленные параметры долгосрочного прогноза социально-экономического развития, а также решения о выделении бюджетных средств на реализацию основных

мероприятий в соответствии с решениями Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации или Правительства Калининградской области (указывается номер и дата постановления Правительства Российской Федерации, поручения Президента Российской Федерации или Правительства Калининградской области).

В случае если ранее расходы, соответствующие планируемому основному мероприятию, не осуществлялись, обоснование размера норматива на очередной финансовый год осуществляется на основе нормативов расходов на осуществление мероприятий, планируемых к реализации в рамках данного основного мероприятия.

В обоснование необходимых финансовых ресурсов на реализацию государственной программы также включаются:

- параметры финансового обеспечения реализации государственной программы в разрезе подпрограмм и основных мероприятий с пояснениями по определению приоритетов распределения бюджетных ассигнований между подпрограммами и основными мероприятиями;

- предложения по предельным объемам средств областного бюджета на исполнение долгосрочных государственных контрактов в целях реализации основных мероприятий государственной программы, в том числе оценка влияния таких контрактов на достижение результатов соответствующих основных мероприятий, целей соответствующих подпрограмм и государственной программы в целом, а также обоснование невозможности достижения указанных целей и результатов в случае заключения государственных контрактов в пределах объемов и сроков действия лимитов бюджетных обязательств.

Предельные объемы средств областного бюджета на исполнение долгосрочных государственных контрактов в целях реализации основных мероприятий государственной программы отражаются по форме 7 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям.

39. В течение периода реализации государственной программы не допускается внесение изменений в плановые значения показателей в сторону ухудшения, за исключением случаев:

- изменения методики расчета значений показателя;
- изменения объемов финансирования мероприятий, непосредственно влияющих на плановые значения показателя;

- возникновения событий, явлений, условий, определенных в качестве факторов риска, оказавших существенное влияние на ход реализации государственной программы, при условии внесения таких изменений не позднее 01 октября года, на который установлено значение соответствующего показателя;

- необходимости корректировки значений показателя с временной характеристикой «нарастающим итогом», значение которого по результатам отчетного года было достигнуто не в полном объеме, что повлекло невозможность достижения его плановых значений в установленные государственной программой сроки;

- необходимости исправления технических ошибок (опечаток, арифметических ошибок либо подобных ошибок), допущенных при установлении значений показателя, при условии внесения таких изменений не позднее 01 октября года, на который установлено ошибочное значение.

40. При необходимости внесения изменений в государственную программу в части корректировки показателей государственной программы, в том числе изменение наименования и (или) его планируемых значений, ответственный исполнитель представляет в Министерство экономики Калининградской области справку по вносимым изменениям в сведения о показателях (индикаторах) достижения целей государственной программы, перечень основных и отдельных (основных) мероприятий государственной программы Калининградской области и направляет такой проект изменений на предварительное рассмотрение с обоснованием необходимости корректировки показателей государственной программы.

Справка о внесении изменений в показатели государственной программы заполняется по форме таблицы 10 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям с приложением к ней информации в отношении вновь вводимых либо изменяемых показателей (при изменении методики расчета показателя) по формам таблиц 8 и (или) 9 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям.

Предварительное рассмотрение проекта изменений в государственную программу (в части изменений и дополнений новыми показателями) осуществляется в соответствии с пунктами 31.1-31.4 порядка разработки государственных программ.

Глава 5. Планирование реализации государственной программы

41. Проект плана реализации государственной программы на очередной финансовый год и плановый период составляется ежегодно и представляется в Министерство экономики Калининградской области и Министерство финансов Калининградской области вместе с проектом государственной программы при ее разработке и далее ежегодно в составе документов, необходимых для формирования проекта закона об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период, на бумажном носителе и в электронном виде (таблицы представляются в формате Microsoft Excel) по форме таблицы 13 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям.

42. При реализации взаимосвязанных мероприятий государственной программы одновременно с планом реализации разрабатывается план-график на очередной финансовый год и плановый период по форме таблицы 14 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям и представляется вместе с проектом плана реализации государственной программы (далее – план-график).

43. План-график реализации взаимосвязанных мероприятий государственной программы на очередной финансовый год и плановый

период разрабатывается в форме сетевого графика, отражающего взаимосвязь мероприятий государственной программы. В плане-графике необходимо выделять мероприятия приоритетных национальных проектов.

44. По каждому мероприятию приводятся сведения:

1) об ответственном исполнителе (должностном лице, занимающем должность не ниже руководителя структурного подразделения исполнительного органа государственной власти Калининградской области, иного главного получателя бюджетных средств, являющегося ответственным исполнителем, соисполнителем либо участником государственной программы);

2) о сроках начала и окончания реализации мероприятия;

3) об объемах бюджетных ассигнований в пределах утвержденных лимитов бюджетных ассигнований и ожидаемых результатах на конец очередного финансового года, первого и второго года планового периода.

45. В плане реализации для каждого показателя определяется его направленность (ориентация), отражающая такую тенденцию изменения значений показателей, которая свидетельствует о положительных преобразованиях в соответствующей сфере:

- направленность на рост (тенденция роста) – увеличение значения показателя свидетельствует об улучшении ситуации в соответствующей сфере социально-экономического развития Калининградской области, снижение значения – об ухудшении;

- направленность на снижение (тенденция снижения) – снижение значения показателя свидетельствует об улучшении ситуации в соответствующей сфере социально-экономического развития Калининградской области, увеличение значения – об ухудшении;

- направленность на достижение конкретного значения (тенденция стабилизации) – увеличение или снижение значений показателя по сравнению с предыдущими периодами не свидетельствует ни об улучшении, ни об ухудшении ситуации в соответствующей сфере социально-экономического развития Калининградской области, оценивается только достижение установленного планового значения показателя, которое непосредственно зависит от объема финансирования, предусмотренного на соответствующие цели, или в отдельных случаях – от внешних и внутренних условий реализации мероприятий государственной программы.

46. Основными характеристиками контрольных событий программы являются:

1) общественная, в том числе социально-экономическая, значимость (важность) для достижения результата основного мероприятия и решения соответствующих задач подпрограммы;

2) нулевая длительность (определенная дата наступления);

3) возможность однозначной оценки достижения (0% или 100%);

4) документальное подтверждение результата.

47. Контрольные события выделяются по всем мероприятиям, в составе которых предусмотрена реализация государственных функций по разработке государственной политики, осуществлению государственного контроля и надзора, управлению государственным имуществом.

48. Контрольные события реализации государственной программы определяются в зависимости от содержания мероприятий, по которым они выделяются.

49. Для мероприятий, направленных на внедрение новых технологий, модернизацию административных процессов, реализацию инвестиционных проектов, в качестве контрольных событий при необходимости следует использовать характеристику конечного результата (или промежуточного результата) реализации соответствующего мероприятия (значимый промежуточный или ожидаемый результат реализации мероприятий).

50. Для мероприятий, направленных на совершенствование нормативно-правовой базы, в качестве контрольных событий при необходимости следует использовать характеристику или предполагаемый результат введения нормы.

51. Для мероприятий, направленных на обеспечение постоянной реализации государственных функций (предоставления государственных услуг), в качестве контрольных событий при необходимости следует использовать достижение заданных показателей объема и (или) качества исполнения функций (предоставления услуг) в отчетном периоде.

52. В плане-графике реализации государственной программы при необходимости следует выделять контрольные события программы по всем мероприятиям государственной программы.

Глава 6. Порядок проведения мониторинга реализации государственной программы

53. Текущий анализ и контроль за реализацией мероприятий государственной программы осуществляется ответственным исполнителем в рамках проведения ежеквартального мониторинга реализации государственной программы в соответствии с плановыми значениями, установленными в плане реализации государственной программы. Ответственными за реализацию отдельного (основного) мероприятия и достижение его плановых значений показателей являются участники государственной программы

54. Мониторинг реализации государственной программы ориентирован на раннее предупреждение возникновения проблем и отклонений хода реализации государственной программы от запланированного и проводится в порядке, определенном настоящим разделом методических указаний.

55. Объектами мониторинга являются ход реализации детализированных мероприятий основных мероприятий подпрограмм и отдельных (основных) мероприятий государственной программы, сведения о кассовом исполнении по государственной программе на отчетную дату, а

также ход реализации мероприятий плана-графика реализации государственной программы (при наличии взаимосвязанных мероприятий) и причины невыполнения сроков мероприятий и контрольных событий.

56. Ответственный исполнитель ежеквартально до 20-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом, на основании информации, полученной от соисполнителей, участников государственной программы и участников реализации мероприятий, заполняет мониторинг по форме таблицы 15 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям, а также осуществляет оценку реализации мероприятий государственной программы за отчетный период текущего года по форме таблицы 16 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям. Указанные формы и пояснительная записка к мониторингу направляется в Министерство экономики Калининградской области и Министерство финансов Калининградской области.

57. Степень выполнения мероприятия (СВМ) определяется отдельно по каждому мероприятию основных мероприятий подпрограмм государственной программы и отдельным (основным) мероприятиям государственной программы (в расчете используются установленные в плане реализации значения показателей мероприятий в сопоставлении с их фактическими значениями, достигнутыми по состоянию на конец отчетного периода) по формуле прямого счета:

$$\text{СВМ} = (\text{ПфМ}_i / \text{ПпМ}_i) \%,$$

где:

ПфМ_і – фактическое значение і-го показателя мероприятия в отчетном периоде в соответствии с утвержденным планом реализации государственной программы;

ПпМ_і – плановое значение мероприятия і-го показателя мероприятия подпрограммы (і-го показателя отдельного (основного) мероприятия) государственной программы в отчетном периоде.

В случае если планируемый результат достижения показателя (СВМ) предполагает тенденцию развития как уменьшение значения показателя, то расчет результативности достижения і-го показателя мероприятия в отчетном периоде (СВМ) производится на основе сопоставления плановых величин с фактическими по следующей формуле (обратный счет):

$$\text{СВМ} = (\text{ПпМ}_i / \text{ПфМ}_i) \%.$$

Мероприятие может считаться выполненным в полном объеме при достижении следующих результатов:

1) мероприятие, результаты которого оцениваются на основании числовых (в абсолютных или относительных величинах) значений показателей (индикаторов), считается выполненным в полном объеме, если фактически достигнутое значение показателя (индикатора) составляет не менее 95% от запланированного;

2) мероприятие, предусматривающее оказание государственных услуг (работ) на основании государственных заданий, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет средств областного бюджета, считается выполненным в полном объеме в случае выполнения сводных показателей государственных заданий по объему и по качеству государственных услуг (работ) не менее чем на 95% от установленных значений на отчетный период;

В случае когда для описания результатов реализации мероприятия используется несколько показателей, для оценки степени выполнения мероприятия в целом используется среднее арифметическое значение отношений фактических значений всех показателей данного мероприятия к запланированным значениям, выраженное в процентах.

По результатам, определенным в соответствии с настоящим пунктом методических указаний, осуществляется оценка выполнения мероприятия за отчетный период («выполнено»; «не выполнено»).

58. Оценка степени реализации мероприятий представляется одновременно с мониторингом реализации государственной программы по форме таблицы 16 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям;

Степень реализации мероприятий в отчетном периоде определяется 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 отчетном периоде;

М – общее количество мероприятий, запланированных к реализации в отчетном периоде.

59. В отношении исполнения расходов на реализацию государственной программы (выполнения утвержденных бюджетных ассигнований) в рамках мониторинга осуществляется определение степени освоения средств.

Низкой считается степень освоения средств в первом квартале ниже 20 % от запланированного на отчетный год объема средств, за 6 месяцев – ниже 45 %, за 9 месяцев – ниже 70 %, за отчетный год – ниже 95 %.

60. К форме мониторинга ответственным исполнителем прилагается оценка хода реализации мероприятий плана (при наличии утвержденного плана-графика взаимосвязанных мероприятий), включающая в себя причины невыполнения сроков мероприятий, контрольных событий и объемов финансирования.

При невыполнении сроков мероприятий и контрольных событий, объемов финансирования мероприятий к мониторингу дополнительно приводится краткое описание проблем и меры по нейтрализации (минимизации) возникших отклонений по контрольному событию (пояснительная записка).

В рамках мер по нейтрализации (минимизации) отклонения по контрольному событию, оказывающего существенное воздействие на реализацию государственной программы, указываются мероприятия, направленные на нейтрализацию (снижение) негативных последствий возникшего отклонения.

61. Ответственный исполнитель координирует деятельность соисполнителей и участников по заполнению отчетных форм и обеспечивает достоверность данных, представляемых в рамках мониторинга реализации государственной программы.

62. Представление отчетных данных для проведения мониторинга реализации государственной программы осуществляется в бумажном и электронном виде (табличная часть мониторинга представляется в электронном виде в формате Microsoft Excel, текстовая часть – в формате Microsoft Word).

63. Одновременно с формами мониторинга ответственный исполнитель государственной программы представляет в электронном виде актуализированный план реализации государственной программы (далее – план) на очередной финансовый год и плановый период с учетом изменений утвержденных на последнюю дату отчетного периода, а также копии приказов о внесенных ответственным исполнителем в план реализации государственной программы изменениях в течении отчетного периода на бумажном носителе и в электронном виде.

64. По требованию Министерства экономики Калининградской области ответственный исполнитель, соисполнитель и (или) участник государственной программы (участник реализации мероприятий государственной программы) представляют дополнительную (уточненную) информацию о ходе реализации государственной программы.

65. Министерство финансов Калининградской области в целях сопоставления предоставленных ответственным исполнителем данных о произведенных кассовых расходах на реализацию государственной программы и проведения общей оценки кассового исполнения по государственным программам представляет в Министерство экономики Калининградской области информацию о запланированных объемах бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение государственных программ в областном бюджете (в соответствии с уточненной бюджетной росписью по состоянию на отчетную дату) и их кассовом исполнении за отчетный период (по утвержденным государственным программам на основании данных об исполнении сводной бюджетной росписи).

66. Министерство экономики Калининградской области ежеквартально осуществляет мониторинг выполнения запланированных мероприятий по каждой государственной программе и готовит справки о ходе реализации всех государственных программ для представления заместителям председателя Правительства Калининградской области.

Глава 7. Подготовка годовых отчетов о ходе реализации и оценке эффективности государственной программы и докладов о ходе реализации государственной программы

67. Годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности государственной программы (далее – годовой отчет) в соответствии с пунктом 52 порядка разработки государственных программ формируется ответственным исполнителем государственной программы совместно с соисполнителями и участниками государственной программы до 01 апреля года, следующего за отчетным, и направляется в Министерство экономики Калининградской области и Министерство финансов Калининградской области.

68. Титульный лист к годовому отчету должен содержать следующую информацию:

- 1) наименование государственной программы;
- 2) наименование ответственного исполнителя;
- 3) отчетный год;
- 4) дату составления отчета;
- 5) должность, фамилию, имя, отчество, номер телефона и электронный адрес непосредственного исполнителя.

69. Титульный лист подписывается руководителем исполнительного органа государственной власти Калининградской области – ответственного исполнителя по государственной программе.

70. Годовой отчет должен содержать:

- 1) конкретные результаты реализации государственной программы, достигнутые за отчетный период;
- 2) перечень контрольных событий, выполненных и не выполненных (с указанием причин) в установленные сроки согласно плану-графику реализации;
- 3) перечень основных и отдельных (основных) мероприятий, выполненных и не выполненных (с указанием причин) в установленные сроки;
- 4) анализ факторов, повлиявших на ход реализации государственной программы;
- 5) данные об использовании бюджетных ассигнований и иных средств на выполнение мероприятий;
- 6) аналитическую записку об изменениях, внесенных за отчетный год в государственную программу, отражающую причины и степень влияния указанных изменений на целевые показатели государственной программы (подпрограммы государственной программы);

7) результаты оценки эффективности реализации государственной программы, проводимой в соответствии с порядком проведения оценки эффективности реализации государственной программы, утвержденным постановлением Правительства Калининградской области от 09 августа 2013 года № 565 (далее – порядок проведения оценки эффективности), представляемые по формам, установленным порядком проведения оценки эффективности;

8) информацию по форме таблиц 17-20 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям.

71. При описании конкретных результатов реализации государственной программы, достигнутых за отчетный год, в текстовой части годового отчета следует привести:

- 1) основные результаты, достигнутые в отчетном году;
- 2) фактические результаты реализации основных мероприятий (представляются по каждому ожидаемому результату, утвержденному в паспорте государственной программы и ее подпрограммах);
- 3) характеристику вклада основных результатов в решение задач и достижение целей государственной программы;
- 4) запланированные, но не достигнутые результаты с указанием нереализованных или реализованных не в полной мере основных мероприятий (в том числе контрольных событий);
- 5) анализ факторов, повлиявших на ход реализации государственной программы;
- 6) анализ фактических и вероятных последствий влияния указанных факторов на основные параметры государственной программы.

72. Описание результатов реализации основных мероприятий государственной программы, реализация которых предусмотрена в отчетном году, включает:

- 1) описание результатов реализации основных мероприятий (в том числе контрольных событий) государственной программы;
- 2) перечень нереализованных или реализованных частично основных мероприятий (из числа предусмотренных к реализации в отчетном году) с указанием причин их реализации не в полном объеме, а также анализ факторов, повлиявших на их реализацию;
- 3) анализ последствий невыполнения основных мероприятий на реализацию государственной программы.

73. Оценка эффективности реализации государственной программы осуществляется в соответствии с порядком проведения оценки эффективности. Расчетные формы представляются в составе материалов к годовому отчету в соответствии с формами таблиц 1-6 приложения № 2 к порядку проведения оценки эффективности.

74. В составе факторов, повлиявших на ход реализации государственной программы в части результатов реализации мер государственного и правового регулирования, представляются сведения:

- 1) об оценке эффективности мер государственного регулирования по форме таблицы 17 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям;
- 2) об оценке результатов реализации мер правового регулирования по форме таблицы 18 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям.

75. При указании сведений об использовании бюджетных ассигнований областного бюджета и иных средств в разрезе подпрограмм, реализация которых предусмотрена в отчетном году, необходимо представить информацию о расходах областного бюджета, органов местного

самоуправления муниципальных образований Калининградской области, территориальных внебюджетных фондов, федеральных органов исполнительной власти и юридических лиц, включающую данные о кассовых расходах областного бюджета, осуществляемых в том числе за счет финансовой помощи из федерального бюджета, а также с указанием расходов местных бюджетов Калининградской области, бюджетов территориальных государственных внебюджетных фондов, средств компаний с государственным участием и иных внебюджетных источников по форме таблицы 19 приложения № 2 к настоящим методическим указаниям).

76. В случае отклонений от плановой динамики показателей реализации государственной программы или воздействия факторов риска, оказывающих негативное влияние на основные параметры государственной программы, в годовой отчет включаются предложения по дальнейшей реализации государственной программы и их обоснование.

Глава 8. Управление, контроль реализации и оценка эффективности государственной программы

77. Управление и контроль за реализацией государственной программы должны соответствовать требованиям главы 5 порядка разработки государственных программ.

78. Оценка эффективности реализации государственной программы (подпрограммы) осуществляется в соответствии с порядком проведения оценки реализации государственной программы.

79. По результатам оценки эффективности государственной программы Правительством Калининградской области может быть принято решение о сокращении на очередной финансовый год и плановый период бюджетных ассигнований на ее реализацию или о досрочном прекращении реализации основных либо отдельных мероприятий или государственной программы в целом начиная с очередного финансового года.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
к методическим указаниям по разработке и
реализации государственных программ
Калининградской области

ПЛАН-СХЕМА
государственной программы Калининградской области (возможные варианты взаимодействия и взаимосвязи мероприятий)



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4		X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Наименование целевого показателя п									
5	Подпрограммы государственной программы:											
6	Задача 1 государственной программы (наименование)											
7	Подпрограмма 1 (наименование)											
8	Цель подпрограммы 1 (наименование)	X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Наименование целевого показателя 1									
9	Задача 1 подпрограммы 1 (наименование)	X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Наименование показателя 1									
10	Основное мероприятие 1 задачи 1 подпрограммы 1 (наименование)	X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Наименование показателя 1									
11	Основное мероприятие 2 задачи 1 подпрограммы 1 (наименование)	X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Наименование показателя 1									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
12		$X^1 X^2 X^3 X^4 X^5$	Наименование показателя 2									
13	И так далее											
14	Задача 2 государственной программы (наименование)											
15	Подпрограмма 2 (наименование)											
16	Цель подпрограммы 2	$X^1 X^2 X^3 X^4 X^5$	Наименование целевого показателя 1									
17	Задача 1 подпрограммы 1 (наименование)	$X^1 X^2 X^3 X^4 X^5$	Наименование показателя 1									
18	Основное мероприятие 1 задачи 1 подпрограммы 1 (наименование)	$X^1 X^2 X^3 X^4 X^5$	Наименование показателя 1									
19	И так далее											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	Отдельные мероприятия, не включенные в подпрограммы:											
21	Задача n (наименование)	$X^1 X^2 X^3 X^4 . X^5$	Наименование целевого показателя 1									
22	Отдельное (основное) мероприятие 1 (наименование)	$X^1 X^2 X^3 X^4 . X^5$	Наименование показателя 1									
23		$X^1 X^2 X^3 X^4 . X^5$	Наименование показателя 2									
24	Отдельное (основное) мероприятие 2 (наименование)	$X^1 X^2 X^3 X^4 . X^5$	Наименование показателя 1									
25	И так далее											

Примечания к таблице 1:

1. При наличии значений показателей (индикаторов) основного или отдельного (основного) мероприятия принимается срок реализации с 1 января по 31 декабря соответствующего года.

2. В графе 2 нумерация основных мероприятий подпрограмм государственной программы проходит прямым пересчетом в рамках каждой соответствующей задачи подпрограммы.
3. В графе 3 указывается код показателя, состоящий из элементов ($X^1X^2X^3X^4.X^5$), где X^1 – код государственной программы в соответствии с кодировкой 8-9 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^2 – код подпрограммы и (или) отдельного мероприятия государственной программы в соответствии с кодировкой 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^3 – порядковый номер задачи государственной программы (порядковый номер задачи подпрограммы), присвоенный ответственным исполнителем, X^4 – порядковый номер, присвоенный ответственным исполнителем основному или отдельному (основному) мероприятию, X^5 – порядковый номер показателя (нумерация показателей осуществляется в рамках каждой цели, задачи, мероприятия), присвоенный ответственным исполнителем. Элемент X^5 , присвоенный показателю, отделяется от основного кода точкой. Код показателя, заканчивающийся на «1» присваивается основному показателю, последующие порядковые номера присваиваются дополнительным показателям по соответствующей цели, задаче, основному мероприятию. Нумерация основных мероприятий подпрограмм государственной программы внутри таблицы проходит прямым пересчетом внутри каждой подпрограммы.
4. В графе 4 напротив показателей, содержащихся в указах Президента Российской Федерации и показателей, являющихся показателями государственных программ Российской Федерации в соответствующей сфере социально-экономического развития, установленными для Калининградской области, указывается знак «*»;
5. В графе 6 указываются значения показателей, относящиеся к году, предшествующему началу реализации государственной программы.
6. В графе 7 указываются значения показателей, относящиеся к году, соответствующему началу реализации государственной программы.
7. В графах 8-12 указываются значения показателей по годам реализации государственной программы, следующих после года начала реализации государственной программы (плановый период), соответствующие ожидаемому результату реализации мероприятия, количество граф должно соответствовать количеству годов планового периода.
8. Значения показателей цели, указываемые в конце планового периода (графа 12 таблицы 1) являются индикативными показателями ожидаемых результатов реализации государственной программы (подпрограммы) и могут быть использованы для заполнения паспортов государственной программы и подпрограмм.
9. В графе 13 указывается наименование ответственного исполнителя государственной программы, соисполнителей государственной программы – ответственных исполнителей подпрограмм государственной программы, участников

реализации государственной программы. Указанные наименования исполнительных органов государственной власти Калининградской области или иных главных распорядителей средств областного бюджета должны соответствовать наименованиям, указанным в паспортах соответствующих подпрограмм и паспорте государственной программы.

10. Напротив основного мероприятия подпрограммы, которое относится к приоритетным проектам и приоритетным программам, указывается знак «*» и после таблицы приводится расшифровка его (их) наименования.

11. Построчная детализация в разрезе структурных элементов таблицы по графам 2-4 данной таблицы формируется исходя из особенностей конкретной государственной программы.

С В Е Д Е Н И Я
об основных мерах правового регулирования в сфере реализации
государственной программы Калининградской области

Таблица 2

№ п/п	Код основного мероприятия	Наименование основного мероприятия	Вид нормативного правового акта	Основные положения нормативного правового акта	Ожидаемый срок принятия
1	2	3	4	5	6
	X ¹ X ² X ³ X ⁴				

Примечание к таблице 2:

В графе 2 указывается код основного мероприятия, состоящий из элементов (X¹X²X³X⁴), где X¹ – код государственной программы в соответствии с кодировкой 8-9 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X² – код подпрограммы и (или) отдельного мероприятия государственной программы в соответствии с кодировкой 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X³ – порядковый номер задачи государственной программы (порядковый номер задачи подпрограммы), присвоенный ответственным исполнителем, X⁴ – порядковый номер, присвоенный ответственным исполнителем основному или отдельному (основному) мероприятию. Кодировка должна соответствовать данным, указанным в графе 2 таблицы 1 государственной программы.

СВЕДЕНИЯ
о планируемых объемах финансового обеспечения государственной программы
за счет всех источников финансирования

Таблица 3

№ п/п	Наименование структурного элемента государственной программы	Источник ресурсного обеспечения	Оценка планируемых расходов, тыс. руб.						Всего за период реализации
			N год	N + 1 год	N + 2 год	N + 3 год	N + 4 год	N + ... год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Государственная программа	Всего, в том числе:							
		средства областного бюджета							
		средства федерального бюджета							
		средства местных бюджетов							
		внебюджетные источники							
	Подпрограмма 1	Всего, в том числе:							
		средства областного бюджета							
		средства федерального бюджета							
		средства местных бюджетов							
		внебюджетные источники							
	Подпрограмма 2	Всего, в том числе:							

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		средства областного бюджета							
		средства федерального бюджета							
		средства местных бюджетов							
		внебюджетные источники							
	Подпрограмма n	Всего, в том числе:							
		средства областного бюджета							
		средства федерального бюджета							
		средства местных бюджетов							
		внебюджетные источники							
	Отдельные (основные) мероприятия, не включенные в подпрограммы	Всего, в том числе:							
		средства областного бюджета							
		средства федерального бюджета							
		средства местных бюджетов							
		внебюджетные источники							
	Финансовое обеспечение бюджетных инвестиций (капитальных)	Всего, в том числе:							
		средства областного бюджета							
		средства федерального бюджета							

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	вложений) в объекты	средства местных бюджетов							
	государственной (муниципальной) собственности Калининградской области	внебюджетные источники							

Примечания к таблице 3:

1. В таблице 3 отражается общий планируемый объем финансового обеспечения в тысячах рублей с точностью до одного знака после запятой на весь период реализации государственной программы в целом, а также по годам реализации государственной программы с детализацией по источникам финансирования:

1) средства областного бюджета;

2) средства федерального бюджета (при наличии);

3) средства местных бюджетов муниципальных образований Калининградской области (при наличии);

4) средства внебюджетных источников (средства, государственных корпораций, публичных акционерных обществ с участием Российской Федерации, публичных акционерных обществ с участием Калининградской области, в уставном капитале которых доля Калининградской области превышает 50 процентов, общественных, научных и иных организаций) (при наличии).

2. Детализация в разрезе наименований структурных элементов (подпрограмм, отдельных (основных) мероприятий), источников ресурсного обеспечения может быть сокращена исходя из особенностей конкретной государственной программы. В случае отсутствия в государственной программе планируемых средств федерального бюджета, и (или) местных бюджетов муниципальных образований Калининградской области и (или) внебюджетных источников финансирования, соответствующие источники ресурсного обеспечения по графе 3 не приводятся.

3. В графе 4 таблицы 3 указываются сведения об объемах финансового обеспечения, относящиеся к году, соответствующему началу реализации государственной программы, общее количество граф, распределенное по годам, должно соответствовать количеству годов периода реализации государственной программы.

СВЕДЕНИЯ

о планируемых объемах расходов за счет средств областного бюджета на реализацию государственной программы¹

Таблица 4

№ п/п	Код главы (ГРБС)	Наименование госпрограммы, подпрограммы, задачи, основного (отдельного) мероприятия	N год	N + 1 год	N + 2 год	N + 3 год	N + 4 год	N + ... год	N + ... год	Всего за период реализации
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Государственная программа Калининградской области (наименование)								
		Подпрограммы:								
		Подпрограмма 1 (наименование)								
		Задача 1 подпрограммы 1 (наименование)								
		Основное мероприятие 1 задачи 1 подпрограммы 1 (наименование)								
		Основное мероприятие 2 задачи 1 подпрограммы 1 (наименование)								
		И так далее								
		Отдельные мероприятия, не включенные в подпрограммы:								
		Задача n госпрограммы								
		Отдельное (основное) мероприятие 1: (наименование)								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Отдельное (основное) мероприятие 2: (наименование)								
		И так далее								
		Финансовое обеспечение бюджетных инвестиций (капитальных вложений) в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области (при наличии)								

Примечания к таблице 4:

Код главы (ГРБС) – код главного распорядителя бюджетных средств.

1. Под планируемыми объемами в целях заполнения данной таблицы следует считать объемы расходов, утвержденные законом об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период на реализацию государственной программы, а также планируемые объемы расходов за счет средств областного бюджета на период до окончания реализации государственной программы. При необходимости (по требованию федеральных органов исполнительной власти) объемы расходов, указываемые в графах 4-11, могут быть разделены построчно на средства областного бюджета и федерального бюджета. Итоговая сумма по строке 1 должна соответствовать плановым расходам на соответствующий год, утвержденным законом об областном бюджете.

2. Детализация по графе 3 данной таблицы приводится в разрезе структурных элементов таблицы аналогично информации приведенной в графе 2 формы таблицы 1.

3. По строке, в которой указывается наименование задачи государственной программы (подпрограммы), в графе 2 указывается код главы (ГРБС) ответственного за решение конкретной задачи, а в графах 4-11 данной строки – итоговые суммы расходов по основным мероприятиям по соответствующей задаче подпрограммы, по отдельным (основным) мероприятиям, не включенным в подпрограммы государственной программы, итоговые суммы расходов по отдельным (основным) мероприятиям по соответствующей задаче государственной программ.

СВЕДЕНИЯ

об оценке применения мер государственного регулирования в сфере реализации государственной программы

Таблица 5

№ п/п	Код основного мероприятия ¹	Наименование меры	Показатель основного мероприятия	Группа мер ²	Объем выпадающих доходов федерального бюджета, консолидированного бюджета Калининградской области, увеличение обязательств Калининградской области	Финансовая оценка результата (тыс. руб.), годы			Краткое обоснование необходимости применения для достижения цели государственной программы ³
						очередной год	первый год планового периода	второй год планового периода	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	X ¹ X ² X ³ X ⁴	Наименование основного мероприятия		X	X	X	X	X	X
		Мера 1	X						
		Мера 2	X						
		И так далее							

Примечание к таблице 5:

1. В графе 2 указывается код основного мероприятия, состоящий из элементов (X¹X²X³X⁴), где X¹ – код государственной программы в соответствии с кодировкой 8-9 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X² – код подпрограммы и (или) отдельного мероприятия государственной программы в соответствии с кодировкой 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X³ – присвоенный ответственным исполнителем порядковый номер задачи государственной программы (порядковый номер задачи подпрограммы), X⁴ – порядковый номер, присвоенный

ответственным исполнителем основному или отдельному (основному) мероприятию. Кодировка должна соответствовать данным, указанным в графе 2 таблицы 1 государственной программы.

2. В графе 5 указывается: НЛ – налоговые льготы (например, освобождение от уплаты налогов); ИЛ – имущественные льготы (например, льготная ставка арендной платы); ТР – тарифное регулирование (например, снижение тарифов для населения); ТЛ – таможенные льготы; КЛ – кредитные льготы.

3. В графе 10 для целей обоснования применения мер следует привести сроки действия, а также прогнозную оценку объема выпадающих либо дополнительно полученных доходов при использовании указанных мер в разрезе уровней бюджетной системы Калининградской области.

ФИНАНСОВО – ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБОСНОВАНИЕ потребности в финансовых ресурсах на реализацию государственной программы

Таблица 6

№ п/п	Код основного мероприятия ¹	КЦ ²	Наименование государственной программы, подпрограммы, задачи, основного мероприятия	Объем финансирования, тыс. рублей					Ответственный исполнитель - главный распорядитель бюджетных средств	Примечание
				N год	N + 1 год	N + 2 год	N + 3 год	N + ... год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	X ¹ X ² X ³ X ⁴									
	X ¹ X ² X ³ X ⁴									

Примечания к таблице 6:

1. В графе 2 указывается код основного мероприятия, состоящий из элементов (X¹X²X³X⁴), где X¹ – код государственной программы в соответствии с кодировкой 8-9 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X² – код подпрограммы и (или) отдельного мероприятия государственной программы в соответствии с кодировкой 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X³ – порядковый номер задачи государственной программы (порядковый номер задачи подпрограммы), присвоенный ответственным исполнителем, X⁴ – порядковый номер, присвоенный ответственным исполнителем основному или отдельному (основному) мероприятию. Кодировка должна соответствовать данным, указанным в графе 2 таблицы 1 государственной программы.

2. В графе 3 указывается КЦ – код цели (источник финансового обеспечения реализации мероприятия плана реализации государственной программы).

**ПРЕДЕЛЬНЫЕ ОБЪЕМЫ СРЕДСТВ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА
на исполнение долгосрочных государственных контрактов в целях реализации
основных мероприятий государственной программы _____**

Таблица 7

№ п/п	Код основного мероприятия ¹	Государственный заказчик, уполномоченный на заключение государственного контракта	Код по Общероссийскому классификатору продукции по видам экономической деятельности ²	Предельный срок осуществления закупки	Результаты выполнения работ (оказания услуг) ³	Предельный объем средств на оплату результатов выполненных работ, оказанных услуг, поставленных товаров, тыс. руб.		
					Предмет встречного обязательства и предельный срок его исполнения ⁴	текущий год	очередной год	...
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	X ¹ X ² X ³ X ⁴							

Примечания к таблице 7:

1. В графе 2 указывается код основного мероприятия, состоящий из элементов ($X^1X^2X^3X^4$), где X^1 – код государственной программы в соответствии с кодировкой 8-9 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^2 – код подпрограммы и (или) отдельного мероприятия государственной программы в соответствии с кодировкой 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^3 – присвоенный ответственным исполнителем порядковый номер задачи государственной программы (порядковый номер задачи подпрограммы), X^4 – порядковый номер, присвоенный ответственным исполнителем основному или отдельному (основному) мероприятию. Кодировка должна соответствовать данным, указанным в графе 2 таблицы 1 государственной программы.
2. Код по Общероссийскому классификатору продукции по видам экономической деятельности указывается с детализацией не менее чем до кода класса продукции (работ, услуг).
3. Указывается в случае если предметом долгосрочного государственного контракта является выполнение работ, оказание услуг.
4. Указывается в случае если предметом долгосрочного государственного контракта является поставка товаров.

СВЕДЕНИЯ
о показателях (индикаторах), разрабатываемых в рамках работ,
включенных в Федеральный план статистических работ

Таблица 8

№ п/п	Наименование показателя	Пункт Федерального плана статистических работ	Наименование формы статистического наблюдения и реквизиты акта, в соответствии с которым утверждена форма	Субъект официального статистического учета

СВЕДЕНИЯ

о порядке сбора информации и методике расчета показателя (индикатора) государственной программы

Таблица 9

№ п/п	Наименование структурного элемента государственной программы	Наименование показателя	Единица измерения	Алгоритм формирования (формула) и методологические пояснения к показателю	Базовые показатели (используемые в формуле)	Метод сбора информации, индекс (код) формы отчетности - источника информации о значении показателя	Периодичность и временная характеристика	Дата получения фактических значений показателей	Ответственный за сбор данных по показателю
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Цель государственной программы	Наименование целевого показателя 1			Базовый показатель 1				
					Базовый показатель 2				
		Наименование целевого показателя 2			Базовый показатель 1				
					Базовый показатель 2				
		Наименование целевого показателя 3			Базовый показатель 1				
					Базовый показатель 2				
Подпрограмма 1 (наименование)									
	Цель подпрограммы 1 (наименование)	Наименование целевого показателя 1							
	Задача 1 подпрограммы 1 (наименование)	Наименование показателя 1							

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Основное мероприятие 1 задачи 1 подпрограммы 1 (наименование)	Наименование показателя 1							
	И так далее								

Примечания к таблице 9:

1. В графе 2 указывается наименование структурной единицы государственной программы (государственная программа, задача, подпрограмма, основное мероприятие, отдельное (основное) мероприятие).
2. В графе 3 указывается наименование показателя.
3. В графе 5 приводятся формула и краткий алгоритм расчета, при описании формулы или алгоритма необходимо использовать буквенные обозначения базовых показателей.
4. В графе 7 указываются: 1 – периодическая отчетность, 2 – перепись, 3 – единовременное обследование (учет), 4 – бухгалтерская отчетность, 5 – финансовая отчетность, 6 – социологический опрос, 7 – административная информация, 8 – прочие (указать). При наличии утвержденной формы федерального статистического наблюдения по базовому показателю приводятся наименование формы и реквизиты акта, которым она утверждена.
5. В графе 8 указываются периодичность сбора информации (годовая, полугодовая, квартальная, месячная) и временная характеристика (ежегодно, нарастающим итогом, убывающим итогом, показатель на дату, показатель за период).
6. В графе 10 приводится наименование органа исполнительной власти, ответственного за сбор данных по показателю.

СПРАВКА

по вносимым изменениям в сведения о показателях (индикаторах) достижения целей государственной программы, перечне основных и отдельных (основных) мероприятий государственной программы Калининградской области

Таблица 10

Действующая редакция государственной программы							Предлагаемая редакция государственной программы							Примечание
№ строки показателя ¹	Наименование основного мероприятия (код) ²	Наименование показателя	Единица измерения	год	год	год	№ строки показателя ¹	Наименование основного мероприятия (код) ²	Наименование показателя	Единица измерения	год	год	год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Подпрограмма														
	$X^1X^2X^3X^4$							$X^1X^2X^3X^4$						

Примечания к таблице 10:

1. В графах 1 и 8 указывается № строки показателя в действующей и предлагаемой редакции изменений таблицы 1.
2. В графах 2 и 9 указываются наименование и код основного мероприятия, состоящий из элементов ($X^1X^2X^3X^4$), где X^1 – код государственной программы в соответствии с кодировкой 8-9 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^2 – код подпрограммы и (или) отдельного мероприятия государственной программы в соответствии с кодировкой 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^3 – присвоенный ответственным исполнителем порядковый номер задачи государственной программы (порядковый номер задачи подпрограммы), X^4 – порядковый номер, присвоенный ответственным исполнителем основному или отдельному (основному) мероприятию. Кодировка должна соответствовать данным, указанным в графе 2 таблицы 1 государственной программы.
3. В графе 15 указывается уточняющая характеристика изменений (причины, пояснения).

ФИНАНСОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ
основных мероприятий иных государственных программ, оказывающих влияние
на достижение целей и решение задач государственной программы

Таблица 11

№ п/п	Наименование иной государственной программы, ответственный исполнитель ¹	Наименование основных мероприятий иной государственной программы, оказывающих влияние на достижение целей и решение задач государственной программы ²	Объем финансирования, тыс. рублей ³								Наименование подпрограмм государственной программы, на достижение целей и решение задач которых направлена реализация основного мероприятия иной государственной программы ⁴	
			N – 1 год		N год		N + 1 год		N + 2 год			
			всего	в том числе: областной бюджет	всего	в том числе: областной бюджет	всего	в том числе: областной бюджет	всего	в том числе: областной бюджет		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Государственная программа 1	Основное мероприятие А (X ¹ X ² X ³ X ⁴)										
...										
...										
...n	Государственная программа n	Основное мероприятие С (X ¹ X ² X ³ X ⁴)										
Итого												

Примечания к таблице 11:

1. В графе 2 «Наименование иной государственной программы, ответственный исполнитель» необходимо указать наименования и ответственных исполнителей всех иных государственных программ, реализация основных мероприятий которых оказывает влияние на достижение целей и решение задач данной государственной программы.
2. В графе 3 «Наименование основных мероприятий иной государственной программы, оказывающих влияние на достижение целей и решение задач государственной программы» указываются наименования основных мероприятий иных государственных программ, которые оказывают влияние на достижение целей и решение задач данной государственной программы.
3. В графах 4-11 «всего», «в том числе: областной бюджет», указывается объем финансирования (по годам) основных мероприятий иных государственных программ, оказывающих влияние на достижение целей и решение задач данной государственной программы (тыс. рублей).
4. В графе 12 «Наименование подпрограмм государственной программы, на достижение целей и решение задач которых направлена реализация основного мероприятия иной государственной программы» указываются наименования подпрограмм данной государственной программы, на достижение целей и решение задач которых направлена реализация основного мероприятия иной государственной программы.

Ф И Н А Н С О В О Е О Б Е С П Е Ч Е Н И Е

**основных мероприятий государственной программы, оказывающих влияние
на достижение целей и решение задач иных государственных программ**

Таблица 12

№ п/п	Подпрограмма государствен- ной программы ¹	Наименование основных мероприятий государственной программы ²	Объем финансирования, тыс. рублей ³								Наименование ⁴	
			N		N + 1		N + 2		...			
			всего	в том числе: областной бюджет	всего	в том числе: областной бюджет	всего	в том числе: областной бюджет	всего	в том числе: областной бюджет		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Подпрограмма 1	Основное мероприятие 1 (X ¹ X ² X ³ X ⁴)										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
...	...	Основное мероприятие 2 ($X^1X^2X^3X^4$)									
...n	Подпрограмма n	Основное мероприятие n ($X^1X^2X^3X^4$)									
...									
Итого											

Примечания к таблице 12:

1. В графе 2 «Подпрограмма государственной программы» необходимо указать наименование подпрограммы, реализация основных мероприятий которой оказывает влияние на достижение целей и решение задач иных государственных программ, основных мероприятий государственной программы, которые оказывают влияние на достижение целей и решение задач иных государственных программ.

2. В графе 3 «Наименование основных мероприятий государственной программы» указываются наименования основных мероприятий государственной программы, которые оказывают влияние на достижение целей и решение задач иных государственных программ, а также его код, состоящий из элементов ($X^1X^2X^3X^4$), где X^1 – код государственной программы в соответствии с кодировкой 8-9 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^2 – код подпрограммы и (или) отдельного мероприятия государственной программы в соответствии с кодировкой 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^3 – присвоенный ответственным исполнителем порядковый номер задачи государственной программы (порядковый номер задачи подпрограммы), X^4 – порядковый номер, присвоенный ответственным исполнителем основному или отдельному (основному) мероприятию. Кодировка должна соответствовать данным, указанным в графе 2 таблицы 1 государственной программы.

3. В графах 4-10 «Объем финансирования, тыс. руб.» «всего», «в том числе: областной бюджет» указывается объем финансирования (по годам) основных мероприятий государственной программы, оказывающих влияние на достижение целей и решение задач иных государственных программ (тыс. руб.).

4. В графе 11 «Наименование» указываются наименования иных государственных программ, подпрограмм и основных мероприятий, на достижение целей и решение задач которых направлена реализация основного мероприятия государственной программы.

ПЛАН РЕАЛИЗАЦИИ
государственной программы Калининградской области _____
на очередной финансовый _____ год и плановый период _____ годы

Таблица 13

№, п/п	Коды			Наименование структурного элемента плана	Наименование показателя	Единица измерения	Тенденция показателя	N год					N+1 год	N+2 год	Ответственный исполнитель, соисполнитель, участник государственной программы (мероприятия) - получатель бюджетных средств
	Код главы (ГРБС)	Код КБК (ЦСР)	Код показателя					Всего	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
		x	X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Государственная программа	Наименование целевого показателя 1				x	x	x	x			
			X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵		Наименование целевого показателя 2					x	x	x	x		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
			X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵		Наименование целевого показателя n				x	x	x	x			
Подпрограммы:															
		x	X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Подпрограмма 1	Наименование целевого показателя 1				x	x	x	x			
		x	X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Задача 1 подпрограммы 1	Наименование показателя 1				x	x	x	x			
		x	X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Основное мероприятие 1 задачи 1 подпрограммы 1	Наименование показателя 1				x	x	x	x			
			1.1	Мероприятие 1	Наименование показателя 1										
			2.1	Мероприятие 2	Наименование показателя 1										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
		x	$X^1X^2X^3X^4.X^5$	Основное мероприятие 2 задачи 1 подпрограммы 1	Наименование показателя 1				x	x	x	x			
			$X^1X^2X^3X^4.X^5$		Наименование показателя 2					x	x	x	x		
			1.1	Мероприятие 1	Наименование показателя 1										
			2.1	Мероприятие 2	Наименование показателя 1										
		x	$X^1X^2X^3X^4.X^5$	Основное мероприятие 3 задачи 1 подпрограммы 1	Наименование показателя 1				x	x	x	x			
			1.1		Мероприятие 1	Наименование показателя 1									
			2.1	Мероприятие 2	Наименование показателя 1										
			2.2		Наименование показателя 2										
			3.1	Мероприятие 3	Наименование показателя 1										
				И так далее											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Отдельные мероприятия, не включенные в подпрограммы:															
		x	X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Задача п госпрограммы	Наименование показателя 1				x	x	x	x			
			X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Отдельное мероприятие 1	Наименование показателя 1										
			X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵	Отдельное мероприятие 2	Наименование показателя 1										
			X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵		Наименование показателя 2										
				И так далее											

Примечание к таблице 13:

1. В графе 2 указывается код главы (ГРБС) – код главного распорядителя бюджетных средств;
2. В графе 3 указывается код КБК (ЦСР) целевая статья расходов (8-17 разряды кода классификации расходов бюджетов, из него 8-9 разряды КБК – государственная программа, 10-12 разряды КБК подпрограмма, основное (отдельное) мероприятие,

13-17 разряды – направление целевой статьи расходов), указывается в соответствии с кодированием 8-17 разрядов кода классификации расходов бюджетов согласно данным бюджетной росписи.

3. В графе 4 указывается код показателя:

1) для государственной программы, подпрограмм, задач, основных и отдельных мероприятий государственной программы: состоящий из элементов ($X^1X^2X^3X^4.X^5$), код показателя, состоящий из элементов ($X^1X^2X^3X^4.X^5$), где X^1 – код государственной программы в соответствии с кодировкой 8-9 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^2 – код подпрограммы и (или) отдельного мероприятия государственной программы в соответствии с кодировкой 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^3 – присвоенный ответственным исполнителем порядковый номер задачи государственной программы (порядковый номер задачи подпрограммы), X^4 – порядковый номер, присвоенный ответственным исполнителем основному или отдельному (основному) мероприятию, X^5 – присвоенный ответственным исполнителем порядковый номер показателя (нумерация показателей осуществляется в рамках каждой цели, задачи, мероприятия). Элемент X^5 , присвоенный показателю, отделяется от основного кода точкой. Кодировка показателей приводится в соответствии с кодом, указанным в графе 2 таблицы 1 государственной программы.

2) для детализированных мероприятий основных мероприятий подпрограмм государственной программы код показателя, присвоенный в таблице 1, не применяется. Для показателей детализированных мероприятий по графе 4 таблицы указывается порядковый номер мероприятия и порядковый номер показателя в пересчете в пределах соответствующего основного мероприятия подпрограммы.

4. В графе 8 указывается желаемая тенденция развития показателя, определенная в соответствии с положениями пункта 40 настоящих методических указаний: знак «+» – при увеличении значения показателя, знак «-» – при уменьшении значения показателя, «=» – при сохранении значения показателя.

ПЛАН – ГРАФИК
реализации государственной программы Калининградской области

на очередной финансовый _____ год и плановый период _____ годы

Таблица 14

№ п/п	Коды			Наименование мероприятия (отдельного этапа мероприятия)	Ответственный исполнитель	Ожидаемый результат реализации мероприятия (контрольное событие)	Срок реализации мероприятия		График реализации (месяц)												Объем бюджетных ассигнований, тыс. рублей				
	Код главы (ГРБС)	Код КБК (ЦСР)	Код показателя				Начало	Окончание	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	N год	N+1 год	N+2 год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10												11	12	13		

Примечание к таблице 14:

Расшифровка аббревиатур:

- 1) код КБК – код классификации расходов бюджетов;
- 2) код главы (ГРБС) – код главного распорядителя бюджетных средств;
- 3) ЦСР – целевая статья расходов (8-17 разряды кода классификации расходов бюджетов, из него 8-9 разряды КБК – государственная программа, 10-12 разряды КБК – подпрограмма, основное (отдельное) мероприятие, 13-17 разряды – направление целевой статьи расходов), указывается в соответствии с кодированием 8-17 разрядов кода классификации расходов бюджетов согласно данным бюджетной росписи.

МОНИТОРИНГ реализации государственной программы Калининградской области _____

Отчетный период: _____ (указать период 1 квартал, 6 месяцев, 9 месяцев, год)

Ответственный исполнитель: _____

(Ф.И.О. исполнителя, номер телефона) _____

План реализации государственной программы Калининградской области утвержден: (дата, № _____)

(реквизиты приказов ответственного исполнителя об утверждении плана реализации государственной программы Калининградской области на _____ год и внесенных в него изменений (при наличии))

Таблица 15

№, п/п	Коды		Наименование структурного элемента мониторинга	Наименование показателя	Направленность показателя	Единица измерения	Показатель степени выполнения мероприятия					Расходы, тыс. руб.					Ответственный исполнитель, участник мероприятия - получатель бюджетных средств
	Код главы (ГРБС)	Код КБК (ЦСР)					План ____ год	План отчетного периода (ПлМi)	Факт на конец отчетного периода (ПфМi)	Исполнено (СВМ), %	Оценка выполнения мероприятия за отчетный период	План (ПП) на ____ год	План (ЗКО) на ____ год	План (УСБР) на ____ год	Кассовый расход на конец отчетного периода	Исполнено, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1			Государственная программа (наименование)														
2			Подпрограмма 1 (наименование)														
3			Наименование основного мероприятия 1 задачи 1 подпрограммы 1 (код основного мероприятия X ¹ X ² X ³ X ⁴)														
4			Наименование мероприятия 1	Наименование показателя 1	П							х					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
5				Наименование показателя 2	П							x						
6			Наименование мероприятия 2	Наименование показателя 1	О							x						
7			Наименование основного мероприятия 2 задачи 1 подпрограммы 1 (код основного мероприятия X ¹ X ² X ³ X ⁴)															
8			Наименование мероприятия 1	Наименование показателя 1														
9			Наименование мероприятия 2	Наименование показателя 1														
10			Наименование основного мероприятия 2 задачи 2 подпрограммы 1 (код основного мероприятия X ¹ X ² X ³ X ⁴)															
11			Наименование мероприятия 1	Наименование показателя 1														
12			Наименование мероприятия 2	Наименование показателя 1														
13			И так далее															
14	x	x	Отдельные мероприятия, не включенные в подпрограммы:															
15	x	x	Наименование задача n государственной программы															
16			Наименование отдельного мероприятия 1 (X ¹ X ² X ³ X ⁴)	Наименование показателя 1 X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵														
17		Наименование показателя 2 X ¹ X ² X ³ X ⁴ .X ⁵																
18			И так далее															

Примечания к таблице 15:

1. В наименовании таблицы в строке «Ответственный исполнитель» также необходимо указать контактные данные исполнителя мониторинга (Ф.И.О. ответственного за предоставление формы мониторинга, номер телефона);
2. В графе 2 указывается код главы (ГРБС) – код главного распорядителя бюджетных средств;
3. В графе 3 указывается код КБК (ЦСР) – целевая статья расходов (8-17 разряды кода классификации расходов бюджетов, из него 8-9 разряды КБК - государственная программа, 10-12 разряды КБК – подпрограмма, основное (отдельное) мероприятие, 13-17 разряды – направление целевой статьи расходов), указывается в соответствии с кодированием 8-17 разрядов кода классификации расходов бюджетов согласно данным бюджетной росписи.
4. В графе 6 указывается направленность показателя «П» или «О»:
«П» - прямого счета указывается для показателей желаемая тенденция развития которых предполагает увеличение значения показателя по отношению к плановым значениям, либо сохранение текущей тенденции развития, для таких показателей в целях определения выполнения мероприятия (графа 11 таблицы) применяется формула расчета СВМ = $(\text{ПфМи}/\text{ПпМи})\%$;
«О» - обратного счета указывается для показателей желаемая тенденция развития которых предполагает уменьшение значения показателя по отношению к плановым значениям, для таких показателей в целях определения выполнения мероприятия (графа 11 таблицы) применяется формула расчета СВМ = $(\text{ПпМи}/\text{ПфМи})\%$.
5. В графах 13-16:
 - 1) в графе 13 указываются планируемые объемы расходов за счет средств областного бюджета на реализацию государственной программы в соответствии с объемами, утвержденными в государственной программе на отчетную дату мониторинга (данные таблицы 3.1).
 - 2) в графе 14 указываются планируемые объемы расходов, утвержденные в законе об областном бюджете на реализацию соответствующих основных и отдельных мероприятий, подпрограмм, государственной программы.
 - 3) в графе 15 указываются объемы расходов в соответствии с данными уточненной бюджетной росписи по состоянию на конец отчетного периода.
 - 4) в графе 16 указываются объемы кассовых расходов на реализацию основных и отдельных мероприятий, подпрограмм, государственной программы.

ОЦЕНКА РЕАЛИЗАЦИИ МЕРОПРИЯТИЙ
государственной программы Калининградской области
 отчетный период _____ (квартал, полугодие, 9 месяцев, год)
 Ответственный исполнитель _____

Таблица 16

Наименование структурной единицы государственной программы	Показатели выполнения мероприятий					Расходы, тыс. руб.				
	План на ____ год	План _____ отчетного периода, (М)	Кол-во выполненных мероприятий (Мв)	Кол-во не выполнен- ных мероприя- тий в срок	Испол- нено, % (СРМ)	План (ТП) на ____год	План (ЗКО) на ____год	План (УСБР) на ____год	Кассовый расход на конец отчетного периода	Испол- нено, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Подпрограмма 1										
Подпрограмма n										
Отдельные мероприятия, не включенные в подпрограммы										
Итого:					X					
Финансовое обеспечение бюджетных инвестиций (капитальных вложений) в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской	X	X	X	X	X					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
области (АИП)										
Итого с учетом АИП	X	X	X	X	X					
в том числе средства федерального бюджета	X	X	X	X	X					

Примечания к таблице 16:

1. Данные заполняются на основе сведений, внесенных в форму таблицы 15.
2. В графе 2 указывается суммарное количество детализированных мероприятий в соответствии с планом реализации государственной программы по соответствующей подпрограмме (общему количеству отдельных мероприятий), планируемых к реализации на текущий год.
3. В графе 3 указывается суммарное количество детализированных мероприятий в соответствии с планом реализации государственной программы по соответствующей подпрограмме, планируемых к реализации за отчетный период текущего года.
4. В графе 4 указывается суммарное количество детализированных мероприятий в соответствии с планом реализации государственной программы, выполненных фактически более чем на 95% от запланированного значения за отчетный период года (по графе 12 таблицы 15 – количество «выполнено»).
5. В графе 5 указывается количество мероприятий, не выполненных за отчетный период (графа 5 = графа 3 – графа 4), или по графе 12 таблицы 15 – количество «не выполнено». При наличии значений по графе 5 по итогам мониторинга ответственный исполнитель государственной программы в пояснительной записке к мониторингу приводит пояснение причин невыполнения сроков мероприятий и контрольных событий, объемов финансирования мероприятий. Также к мониторингу дополнительно приводится краткое описание проблем и меры по нейтрализации/минимизации возникших отклонений по контрольному событию.
6. Графы 7-11 по подпрограммам и отдельным мероприятиям заполняются в соответствии с данными, внесенными в графы 13-17 таблицы 15.

**ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ МЕР ГОСУДАРСТВЕННОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ
государственной программы Калининградской области**

Таблица 17

№ п/п	Код основного мероприятия ¹	Наименование меры	Показатель основного мероприятия	Группа мер ²	Объем выпадающих доходов федерального бюджета, консолидированного бюджета Калининградской области, увеличение обязательств Калининградской области	Финансовая оценка результата в отчетном году, тыс. руб.		Финансовая оценка результата в плановом периоде, тыс. руб.			Обоснование необходимости (эффективности)
						план	факт	очередной финансовый год (N)	N+1 год	N+2 год	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Меры государственного регулирования, запланированные в рамках государственной программы											
	X ¹ X ² X ³ X ⁴										
II. Меры государственного регулирования, дополнительно предлагаемые к реализации в рамках государственной программы											
	X ¹ X ² X ³ X ⁴				X	X					
					X	X					

Примечания к таблице 17:

1. В графах 2 и 9 указываются наименование и код основного мероприятия, состоящий из элементов (X¹X²X³X⁴), где X¹ – код государственной программы в соответствии с кодировкой 8-9 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X² – код подпрограммы и (или) отдельного мероприятия государственной программы в соответствии с кодировкой 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X³ – присвоенный ответственным исполнителем порядковый номер задачи государственной программы (порядковый номер задачи подпрограммы), X⁴ – порядковый номер, присвоенный

ответственным исполнителем основному или отдельному (основному) мероприятию. Кодировка должна соответствовать данным, указанным в графе 2 таблицы 1 государственной программы.

2. Группа мер: НЛ – налоговые льготы (например, освобождение от уплаты налогов); ИЛ – имущественные льготы (например, льготная ставка арендной платы); ТР – тарифное регулирование (например, снижение тарифов для населения); ТЛ – таможенные льготы; КЛ – кредитные льготы. Для целей обоснования применения мер следует привести сроки действия, а также прогнозную оценку объема выпадающих либо дополнительно полученных доходов при использовании указанных мер в разрезе уровней бюджетной системы Калининградской области

ОЦЕНКА РЕЗУЛЬТАТОВ РЕАЛИЗАЦИИ МЕР ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ государственной программы Калининградской области _____

Таблица 18

№, п/п	Код основного мероприятия ¹	Вид акта	Основные положения	Ответственный за разработку	Срок принятия		Примечание (результат реализации, причины отклонений)
					план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8
Меры правового регулирования, запланированные в рамках государственной программы							
	X ¹ X ² X ³ X ⁴						
	X ¹ X ² X ³ X ⁴						

Примечания к таблице 18:

1. Графы 2-5 заполняются в соответствии с таблицей 2 государственной программы. В столбце 7 приводится краткая характеристика результата реализации меры (влияния правовой меры на состояние сферы реализации государственной программы, степени достижения поставленных перед ней целей), а также причины отклонений в сроках реализации и фактически полученных результатах по сравнению с ожидаемыми.

2. В графе 2 указывается код основного мероприятия, состоящий из элементов (X¹X²X³X⁴), где X¹ – код государственной программы в соответствии с кодировкой 8-9 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X² – код подпрограммы и (или) отдельного мероприятия государственной программы в соответствии с кодировкой 10 разряда кода

бюджетной классификации расходов бюджета, X³ – присвоенный ответственным исполнителем порядковый номер задачи государственной программы (порядковый номер задачи подпрограммы), X⁴ – порядковый номер, присвоенный ответственным исполнителем основному или отдельному (основному) мероприятию. Кодировка должна соответствовать данным, указанным в графе 2 таблицы 1 государственной программы.

ИНФОРМАЦИЯ

о расходах областного бюджета, органов местного самоуправления, территориальных внебюджетных фондов, федеральных органов исполнительной власти и юридических лиц на реализацию государственной программы Калининградской области _____

Таблица 19

№, п/п	Наименование структурного элемента государственной программы	Источник ресурсного обеспечения	Планируемые расходы _____ год, тыс. руб.							Кассовый расход на конец отчетного года, тыс. рублей	исполнение, %
			План ГП на начало отчетного года	План ГП на конец отчетного года	отклонение, %	План ЗКО на начало отчетного года	План ЗКО на конец отчетного года	отклонение, %	План УСБР на конец отчетного года		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Государственная программа (указать наименование)	Всего, в том числе									
2		средства областного бюджета									
3		средства федерального бюджета									
4		средства местных бюджетов				X	X	X	X		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5		внебюджетные источники				X	X	X	X		
6	Подпрограмма I (указать наименование)	Всего, в том числе									
7		средства областного бюджета									
8		средства федерального бюджета									
9		средства местных бюджетов				X	X	X	X		
10		внебюджетные источники				X	X	X	X		
11	Подпрограмма n (указать наименование)	Всего, в том числе									
12		средства областного бюджета									
13		средства федерального бюджета									
14		средства местных бюджетов				X	X	X	X		
15		внебюджетные источники				X	X	X	X		
16	Отдельное (основное)	Всего, в том числе									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
17	мероприятие 1 (указать наименование)	средства областного бюджета									
18		средства федерального бюджета									
19		средства местных бюджетов				X	X	X	X		
20		внебюджетные источники				X	X	X	X		
21	Отдельное (основное) мероприятие 2 (указать наименование)	Всего, в том числе									
22		средства областного бюджета									
23		средства федерального бюджета									
24		средства местных бюджетов				X	X	X	X		
25		внебюджетные источники				X	X	X	X		
26	Финансовое обеспечение бюджетных инвестиций (капитальных вложений) в объекты	Всего, в том числе									
27		средства областного бюджета									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
28	государственной (муниципальной) собственности Калининградской области (АИП) и ФЦП	средства федерального бюджета									
29		средства местных бюджетов				X	X	X	X		
30		внебюджетные источники					X	X	X	X	

Примечания к таблице 19:

1. В графах 4 и 5 (план ГП) приводятся сведения в соответствии данными, утвержденными на соответствующий отчетный год, отраженные в утвержденной государственной программе в соответствии с редакцией по состоянию на 1 января отчетного года и по состоянию на 31 декабря отчетного года.

2. В графе 6 приводится процентное отклонение планируемых расходов (графа 5/ графа 4).

3. В графах 7 и 8 (план ЗКО) приводятся сведения в соответствии данными, утвержденными на соответствующий отчетный год, отраженные в законе об областном бюджете Калининградской области в соответствии с редакцией по состоянию на 1 января отчетного года и по состоянию на 31 декабря отчетного года.

4. В графе 9 приводится процентное отклонение планируемых расходов (графа 8/ графа 7).

5. В графе 10 (план УСБР) приводятся сведения в соответствии с данными уточненной сводной бюджетной росписи по состоянию на 31 декабря отчетного года.

6. В графе 11 приводятся сведения о кассовых расходах на реализацию государственной программы за отчетный год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

7. В графе 12 приводятся сведения об исполнении планируемых расходов в процентах:

1) для строк «средства областного бюджета» и «средства федерального бюджета» как отношение данных по графе 11 к данным по графе 10;

2) для строк «средства местных бюджетов» и «внебюджетные источники» как отношение данных по графе 11 к данным по графе 5.

3) для строки «всего» как отношение суммы данных по графе 11 по строкам «средства областного бюджета», «средства федерального бюджета», «средства местных бюджетов» и «внебюджетные источники» к значению, рассчитываемому как сумма данных по строкам «средства областного бюджета», «средства федерального бюджета» по графе 10 и данных по строкам «средства местных бюджетов» и «внебюджетные источники» по графе 5.

8. Детализация в разрезе наименований структурных элементов (подпрограмм, отдельных (основных) мероприятий), источников ресурсного обеспечения может быть сокращена исходя из особенностей конкретной государственной программы. В случае отсутствия в государственной программе планируемых средств федерального бюджета, и (или) местных бюджетов муниципальных образований Калининградской области и (или) внебюджетных источников финансирования соответствующие источники ресурсного обеспечения в графе 3 не приводятся.

О Т Ч Е Т

о выполнении сводных показателей государственных заданий на оказание государственных услуг (выполнение работ) государственными учреждениями Калининградской области по государственной программе Калининградской области) _____

Таблица 20

№, п/п	Код основного мероприятия ¹	Код услуги	Наименование услуги (работы) и ее содержание	Показатель объема услуги (работы)	Единица измерения показателя объема услуги (работы)	Значение показателя объема государственной услуги (работы)		Расходы областного бюджета на оказание государственной услуги (выполнение работы), тыс. рублей		
						план	факт	сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года	сводная бюджетная роспись на 31 декабря отчетного года	кассовое исполнение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	X ¹ X ² X ³ X ⁴									

Примечания к таблице 20:

В графах 2 указываются наименование и код основного мероприятия, состоящий из элементов ($X^1X^2X^3X^4$), где X^1 – код государственной программы в соответствии с кодировкой 8-9 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^2 – код подпрограммы и (или) отдельного мероприятия государственной программы в соответствии с кодировкой 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^3 – присвоенный ответственным исполнителем порядковый номер задачи государственной программы (порядковый номер задачи подпрограммы), X^4 – порядковый номер, присвоенный ответственным исполнителем основному или отдельному (основному) мероприятию. Кодировка должна соответствовать данным, указанным в графе 2 таблицы 1 государственной программы.