

**МИНИСТЕРСТВО ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ,
ПРОМЫШЛЕННОСТИ И ТОРГОВЛИ КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ**

П Р И К А З

15 февраля 2023 года

№ 35

Калининград

**О внесении изменений в методические указания по разработке
и реализации государственных программ
Калининградской области**

В соответствии с подпунктом 5 пункта 12, подпунктом 3 пункта 18 положения о Министерстве экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области, утвержденного постановлением Правительства Калининградской области от 27 февраля 2019 года № 136, **п р и к а з ы в а ю:**

1. Утвердить прилагаемые изменения, которые вносятся в методические указания по разработке и реализации государственных программ Калининградской области, утвержденные приказом Министерства экономического развития, промышленности и торговли Калининградской области от 23 августа 2021 года № 118.
2. Приказ подлежит государственной регистрации.
3. Приказ вступает в силу со дня его официального опубликования.

Исполняющая обязанности
министра экономического развития,
промышленности и торговли
Калининградской области



А.А. Абрамова

УТВЕРЖДЕНЫ
приказом Министерства
экономического развития,
промышленности и торговли
Калининградской области
от 15 февраля 2023 года № 35

ИЗМЕНЕНИЯ,
которые вносятся в методические указания по разработке и реализации
государственных программ Калининградской области, утвержденные
приказом Министерства экономического развития, промышленности
и торговли Калининградской области от 23 августа 2021 года № 118

1. Пункт 8 изложить в следующей редакции:
«8. Государственная программа включает:
 - 1) паспорт государственной программы;
 - 2) паспорта подпрограмм;
 - 3) текстовую часть «Основные характеристики государственной программы»;
 - 4) приложения к государственной программе.
 2. Дополнить пунктами 8.1 – 8.3 следующего содержания:
«8.1. В приложение № 1 к государственной программе подлежат включению:
 - 1) таблица 1 «Перечень и характеристики основных мероприятий государственной программы»;
 - 2) таблица 2 «Сведения о целевых показателях (индикаторах), о планируемых объемах финансового обеспечения государственной программы»;
 - 3) таблица 3 «Информация о показателях результатов использования субсидий и (или) иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального бюджета» (при наличии);
 - 4) таблица 4 «Информация о показателях результатов использования субсидий и (или) иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета местным бюджетам» (при наличии);
 - 5) таблица 5 «Сведения о налоговых расходах, обусловленных налоговыми льготами, освобождениями и иными преференциями, в соответствии с целями государственной программы Калининградской области, подпрограммы» (при наличии), которая формируется в соответствии с порядком оценки налоговых расходов Калининградской области, установленным постановлением Правительства Калининградской области от 16 октября 2019 года № 697 «Об установлении порядка формирования перечня налоговых расходов Калининградской области и порядка оценки налоговых расходов Калининградской области».
- Формы таблиц 1 – 5, указанных в настоящем пункте, приведены в приложении к настоящим методическим рекомендациям.

Присвоение номеров таблицам приложения № 1 к государственной программе производится с учетом их наличия в порядке очередности.

В случае предоставления в рамках государственной программы субсидий из областного бюджета местным бюджетам государственная программа должна содержать порядок предоставления и распределения субсидий из областного бюджета местным бюджетам. Каждый такой порядок включается в государственную программу отдельным приложением к ней.

8.2. В случае реализации в рамках государственной программы региональных проектов Калининградской области (либо их отдельно выделенных мероприятий), направленных на реализацию национальных проектов (программ), государственная программа должна включать приложение, в котором содержатся основные параметры регионального проекта, состоящие из сведений о:

- 1) наименовании регионального проекта;
- 2) кратком наименовании регионального проекта;
- 3) сроке начала и окончания реализации регионального проекта;
- 4) кураторе регионального проекта;
- 5) руководителе регионального проекта;
- 6) государственных программах, в рамках которых предусматривается реализация мероприятий регионального проекта;
- 7) показателях регионального проекта по Калининградской области.

8.3. При необходимости отражения в государственной программе иных сведений, рекомендованных федеральными органами исполнительной власти, а также дополнительных сведений, относящихся к государственной программе, их также рекомендуется включать в государственную программу в виде отдельных приложений к ней.

Присвоение номеров приложениям к государственной программе производится с учетом их наличия в порядке очередности.»

2. Пункты 30, 31 изложить в следующей редакции:

«30. Порядок предоставления и распределения субсидий из областного бюджета местным бюджетам на реализацию муниципальных программ, направленных на достижение целей соответствующих государственных программ, устанавливается в соответствующей государственной программе с учетом требований, установленных правилами формирования, предоставления и распределения субсидий из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Калининградской области, а также определения и установления предельного уровня софинансирования Калининградской областью (в процентах) объема расходного обязательства муниципального образования Калининградской области, установленными постановлением Правительства Калининградской области от 30 декабря 2019 года № 908.

31. Информацию об основных параметрах региональных проектов, реализуемых в рамках двух и более государственных программ, рекомендуется отражать в составе одной государственной программы, руководителем органа государственной власти – ответственного исполнителя которой является руководитель соответствующего регионального проекта.»

3. Пункт 62 изложить в следующей редакции:

«62. Оценка степени реализации мероприятий представляется одновременно с мониторингом реализации государственной программы по форме таблицы 13 приложения.

Степень реализации мероприятий (СРМ) в отчетном периоде определяется по следующей формуле:

$$\text{СРМ} = (\text{Мв}/\text{М}) \times 100 \%,$$

где:

Мв – количество мероприятий, выполненных в полном объеме, с учетом положений пункта 61 настоящих методических рекомендаций, из числа мероприятий, запланированных к реализации за отчетный период нарастающим итогом с начала года;

М – общее количество мероприятий, запланированных к реализации в отчетном периоде нарастающим итогом с начала года в соответствии с утвержденным планом реализации.».

4. Пункт 64 изложить в следующей редакции:

«64. К мониторингу ответственным исполнителем прилагается оценка хода реализации мероприятий плана реализации государственной программы в виде пояснительной записки, которая должна включать в себя причины невыполнения сроков мероприятий и объемов финансирования, а также информацию о мерах и принимаемых управленческих решениях, направленных на минимизацию рисков недостижения плановых параметров.».

5. Пункт 72 изложить в следующей редакции:

«72. Соисполнители и участники государственной программы до 01 марта года, следующего за отчетным годом, направляют ответственному исполнителю государственной программы информацию, необходимую для формирования годового отчета и проведения оценки эффективности государственной программы, в части касающейся, включая аналитическую информацию и соответствующие сведения по формам таблиц 12 – 19 приложения.»;

6. Абзац первый подпункта 6 пункта 75 признать утратившим силу.

7. В пункте 77:

1) в подпункте 1 цифры «19» заменить цифрами «18»;

2) в подпункте 2 цифры «20» заменить цифрами «19».

8. Абзац первый пункта 78 изложить в следующей редакции:

«78. В пункте 4 текстовой части годового отчета приводится информация по оценке эффективности государственной программы, осуществляемой ответственным исполнителем (с приложением информации по формам таблиц 14 – 19 приложения).».

9. В пункте 84, подпункте 3 пункта 87 слово «реализации» исключить.

10. Приложение изложить в следующей редакции:

«ПРИЛОЖЕНИЕ
к методическим указаниям по разработке
и реализации государственных программ
Калининградской области

ПЕРЕЧЕНЬ И ХАРАКТЕРИСТИКИ основных мероприятий государственной программы

Таблица 1

№ п/п	Наименование структурного элемента государственной программы	Участник государственной программы, ответственный за выполнение основного мероприятия	Срок		Основные направления реализации	Связь основных мероприятий с целевыми показателями (индикаторами)
			начала реализации	окончания реализации		
1	2	3	4	5	6	7
1	Государственная программа (наименование)					
2	Цель государственной программы:					
3	Подпрограмма 1 (наименование)					
4	Задача государственной программы и цель подпрограммы 1:					
5	Задачи подпрограммы:					
6	1.1. Региональный проект (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)					ИЦ (наименование) ИЗ (наименование)
7	1.2. Региональный проект (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)					и так далее
8	1.3. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)					
9	1.4. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)					
10	Подпрограмма 2 (наименование)					
11	Задача государственной программы и цель подпрограммы 2:					
12	Задачи подпрограммы:					
13	2.1. Региональный проект (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)					
14	2.2. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)					
15	И так далее					

1	2	3	4	5	6	7
16	Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации государственной программы»					
17	Цель подпрограммы 3:					
18	3.1. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)					
19	3.2. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)					
20	И так далее					

Примечание к таблице 1:

1. В графе 2 указывается наименование структурного элемента государственной программы и код целевой статьи расходов (код ЦСР XX¹X²XX³). Код ЦСР указывается в случае, когда для реализации основного мероприятия планируется финансовое обеспечение за счет средств областного бюджета и (или) федерального бюджета. Код ЦСР содержит пять знаков, где XX¹ – соответствует кодировкам 8, 9 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака), X² – соответствует кодировке 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X³ – соответствует кодировкам 11, 12 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака).

2. В графе 3 указывается участник государственной программы, ответственный за реализацию основного мероприятия.

3. В графах 4, 5 указывается конкретная дата (например, «01.03.2023»).

4. В графе 6 указываются наиболее значимые направления деятельности участников реализации государственной программы (мероприятия), раскрывающие содержание основного мероприятия (краткая характеристика мероприятия).

5. В графе 7 указывается целевой показатель (индикатор) подпрограммы (ИЗ) с указанием порядкового номера, соответствующий задаче государственной программы в рамках которой выполняется основное мероприятие, а также, при необходимости, целевой показатель (индикатор) государственной программы (ИЦ) с указанием порядкового номера. Сведения в графе 7 должны соответствовать целевым показателям (индикаторам), отраженным в графе 2 таблицы 2.

СВЕДЕНИЯ о целевых показателях (индикаторах), о планируемых объемах финансового обеспечения государственной программы

Таблица 2

№ п/п	Наименование показателя (индикатора), сведения о финансовом обеспечении	Единица измере- ния	Ответственный исполнитель (соисполнитель, участник) государственной программы – ответственный за показатель	Код главы главного распоря- дителя средств (далее – ГРБС)	Код целевой статьи расхо- дов	Значения по годам реализации						Итого
						N-1	N	N+1	N+2	N+...	N+...	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Государственная программа (наименование)											
2	Цель государственной программы:											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3	ИЦ 1. (наименование)											
4	ИЦ 2. (наименование)											
5	Финансирование за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета), всего:	Тыс. рублей										
6	в разрезе ГРБС:											
7	наименование органа государственной власти Калининградской области	Тыс. рублей										
8	И так далее	Тыс. рублей										
9	Финансирование за счет всех источников:	Тыс. рублей										
10	По источникам финансирования: за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)	Тыс. рублей										
11	за счет средств федерального бюджета	Тыс. рублей										
12	за счет средств местных бюджетов	Тыс. рублей										
13	за счет внебюджетных источников	Тыс. рублей										
14	из них инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего, из них:	Тыс. рублей										
15	за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)	Тыс. рублей										
16	за счет средств федерального бюджета	Тыс. рублей										
17	за счет средств местных	Тыс.										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	бюджетов	рублей										
18	за счет внебюджетных источников	Тыс. рублей										
19	Подпрограмма 1 (наименование):											
20	Задача государственной программы и цель подпрограммы 1:											
21	Задачи подпрограммы 1:											
22	ИЗ 1.1. (наименование)											
23	ИЗ 1.2. (наименование)											
24	Финансирование за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета), всего:	Тыс. рублей										
25	в разрезе ГРБС:											
26	наименование органа государственной власти Калининградской области	Тыс. рублей										
27	И так далее	Тыс. рублей										
28	Финансирование за счет всех источников:	Тыс. рублей										
29	По источникам финансирования: за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)	Тыс. рублей										
30	за счет средств федерального бюджета	Тыс. рублей										
31	за счет средств местных бюджетов	Тыс. рублей										
32	за счет внебюджетных источников	Тыс. рублей										
33	из них инвестиции в объекты государственной (муниципальной)	Тыс. рублей										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	собственности, всего, из них:											
34	за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)	Тыс. рублей										
35	за счет средств федерального бюджета	Тыс. рублей										
36	за счет средств местных бюджетов	Тыс. рублей										
37	за счет внебюджетных источников	Тыс. рублей										
38	1.1. Основное мероприятие (наименование)											
39	Показатель 1.1.1. (наименование)											
40	Показатель 1.1.2. (наименование)											
41	Показатель 1.1.3. (наименование)											
42	Финансирование за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета), всего:	Тыс. рублей										
43	в разрезе ГРБС:											
44	наименование органа государственной власти Калининградской области	Тыс. рублей										
45	И так далее	Тыс. рублей										
46	Финансирование за счет всех источников:	Тыс. рублей										
47	По источникам финансирования: за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)	Тыс. рублей										
48	за счет средств федерального	Тыс.										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	бюджета	рублей										
49	за счет средства местных бюджетов	Тыс. рублей										
50	за счет внебюджетных источников	Тыс. рублей										
51	из них инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего, из них:	Тыс. рублей										
52	за счет областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)	Тыс. рублей										
53	за счет средств федерального бюджета	Тыс. рублей										
54	за счет средства местных бюджетов	Тыс. рублей										
55	за счет внебюджетных источников	Тыс. рублей										
56	1.2. Региональный проект (наименование)											
57	Показатель 1.2.1. (наименование)											
58	Показатель 1.2.2. (наименование)											
59	Финансирование за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета) всего:	Тыс. рублей										
60	в разрезе ГРБС:											
61	наименование органа государственной власти Калининградской области	Тыс. рублей										
62	И так далее	Тыс. рублей										
63	Финансирование за счет всех источников, в том числе:	Тыс. рублей										

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
64	По источникам финансирования: за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)	Тыс. рублей										
65	за счет средств федерального бюджета	Тыс. рублей										
66	за счет средства местных бюджетов	Тыс. рублей										
67	за счет внебюджетных источников	Тыс. рублей										
68	из них инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего, из них:	Тыс. рублей										
69	за счет областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)	Тыс. рублей										
70	за счет средств федерального бюджета	Тыс. рублей										
71	за счет средства местных бюджетов	Тыс. рублей										
72	за счет внебюджетных источников	Тыс. рублей										
73	И так далее:											

Примечание к таблице 2:

1. Сведения о целях, задачах, структурных элементах государственной программы должны соответствовать сведениям, внесенным в таблицу 1, паспорту государственной программы и паспортам подпрограмм.

2. Под планируемыми объемами финансового обеспечения государственной программы, в целях заполнения данной таблицы следует считать объемы финансирования расходов, предусмотренные 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 до окончания реализации государственной программы в соответствии с бюджетным прогнозом Калининградской области на долгосрочный период и расходными обязательствами Калининградской области.

3. В графе 2 в рамках соответствующего раздела таблицы указываются целевые показатели (индикаторы) государственной программы (ИЦ), подпрограммы (ИЗ), показателей основного мероприятия с указанием присвоенных порядковых номеров,

4. В графе 4 указывается ответственный исполнитель (соисполнитель, участник) государственной программы, ответственный за достижение соответствующего показателя (индикатора) государственной программы.

5. В графе 5 указывается код главы ГРБС – код главного распорядителя бюджетных средств, ответственного за реализацию основного мероприятия, подпрограммы, государственной программы.

6. В графе 6 указывается код целевой статьи расходов (код ЦСР $XX^1X^2XX^3$) в случае, когда для реализации основного мероприятия планируется финансовое обеспечение за счет средств областного бюджета и (или) федерального бюджета. Код ЦСР содержит пять знаков, где XX^1 – соответствует кодировкам 8, 9 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака), X^2 – соответствует кодировке 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^3 – соответствует кодировкам 11, 12 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака).

7. Детализация по строкам таблицы формируется исходя из особенностей конкретной государственной программы.

ИНФОРМАЦИЯ

о показателях результатов использования субсидий и (или) иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального бюджета

Таблица 3

№ п/п	Наименование структурного элемента государственной программы	Наименование субсидии и (или) иного межбюджетного трансферта	Результат использования субсидии	Показатель результата использования субсидии и (или) иных межбюджетных трансфертов					
				наименование показателя, единица измерения	плановое значение по годам				
					N	N+1	N+2	N+3	N+...
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	1.1. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР $XX^1X^2XX^3$)	Субсидия на ...		Показатель 1					
2				Показатель 2					
3	1.2. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР $XX^1X^2XX^3$)	Субсидия на ...		Показатель 1					
4		Субсидия на ...		Показатель 2					
5		Субсидия на ...		Показатель 3					
6	1.3. Региональный проект (наименование) (код ЦСР $XX^1X^2XX^3$)	Субсидия на ...		Показатель 1					
7	2.1. Региональный проект (наименование) (код ЦСР $XX^1X^2XX^3$)	Субсидия на ...		Показатель 1					
8	2.2. Основное мероприятие	Субсидия на ...		Показатель 1					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
9	(наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)	Субсидия на ...		Показатель 2					
10	И так далее								

Примечание к таблице 3:

1. В графе 2 указывается наименование структурного элемента и код целевой статьи расходов (код ЦСР XX¹X²XX³). Код ЦСР указывается в случае, когда для реализации основного мероприятия планируется финансовое обеспечение за счет средств областного бюджета и (или) федерального бюджета. Код ЦСР содержит пять знаков, где XX¹ – соответствует кодировкам 8, 9 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака), X² – соответствует кодировке 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X³ – соответствует кодировкам 11, 12 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака).

2. В графах 3, 4 информация указывается в соответствии с заключенными соглашениями с главными распорядителями средств федерального бюджета, касательно органов государственной власти Калининградской области или государственных учреждений Калининградской области, в отношении которых указанные органы осуществляют функции и полномочия учредителя, за исключением показателей, устанавливаемых муниципальным образованиям Калининградской области при предоставлении субсидий на реализацию расходных обязательств органов местного самоуправления муниципальных образований Калининградской области.

3. В графе 5 указывается показатель результата использования субсидии и (или) иных межбюджетных трансфертов, необходимый для достижения результата использования субсидии, установленного соглашением о предоставлении субсидии. Показатель результата вносится в государственную программу (на основании заключенных соглашений) при очередном (первом) внесении в нее изменений.

ИНФОРМАЦИЯ

о показателях результатов использования субсидий и (или) иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета Калининградской области местным бюджетам

Таблица 4

№ п/п	Наименование структурного элемента государственной программы	Наименование субсидии и (или) иного межбюджетного трансферта	Результат использования субсидии	Показатель результата использования субсидии и (или) иных межбюджетных трансфертов					
				наименование показателя, единица измерения	плановое значение по годам				
					№	№+1	№+2	№+3	№+...
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	1.1. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)	Субсидия на ...		Показатель 1					
2				Показатель 2					
3	1.2. Основное мероприятие	Субсидия на ...		Показатель 1					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4	(наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)	Субсидия на ...		Показатель 2					
5		Субсидия на ...		Показатель 3					
6	1.3. Региональный проект (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)	Субсидия на ...		Показатель 1					
7	И так далее								

Примечание к таблице 4:

1. В графе 2 указывается наименование структурного элемента государственной программы и код целевой статьи расходов (код ЦСР XX¹X²XX³). Код ЦСР указывается в случае, когда для реализации основного мероприятия планируется финансовое обеспечение за счет средств областного бюджета и (или) федерального бюджета. Код ЦСР содержит пять знаков, где XX¹ – соответствует кодировкам 8, 9 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака), X² – соответствует кодировке 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X³ – соответствует кодировкам 11, 12 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака).

2. В графах 3 – 5 указывается наименование субсидии, результат и показатели ее использования включаются в государственную программу на основании правил (порядков) предоставления субсидий и (или) иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета Калининградской области местным бюджетам в рамках государственной программы.

3. В графе 6 указываются плановые значения результата использования субсидии, необходимые для его достижения, указываются в соответствии с заключенными соглашениями с муниципальными образованиями в Калининградской области и вносятся в государственную программу при очередном (первом) внесении в нее изменений.

СВЕДЕНИЯ

о налоговых расходах, обусловленных налоговыми льготами, освобождениями и иными преференциями, соответствующих целям государственной программы, подпрограммы

Таблица 5

№ п/п	Наименование налога	Наименование куратора налоговых расходов	Реквизиты нормативного правового акта, устанавливающего налоговую льготу, освобождение и иные преференции	Наименование налоговой льготы	Целевая категория налогоплательщиков	Показатели достижения целей государственной программы (подпрограммы)	Плановое значение размера налогового расхода (млн. руб.)					
							N-2	N-1	N	N+1	N+2	И так далее
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
3												

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4												
5												

Примечание к таблице 5:

1. В графе 2 указывается наименование налога, по которому предусматривается налоговая льгота, освобождение и иные преференции.

2. В графе 3 указывается наименование куратора налоговых расходов в значении, в каком оно используется в постановлении Правительства Российской Федерации от 22 июня 2019 года № 796 «Об общих требованиях к оценке налоговых расходов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований налоговой льготы, освобождения и иных преференций».

3. В графе 7 указывается как минимум один показатель (индикатор), который отражает достижение цели государственной программы или ее подпрограмм, на значение которого оказывают влияние налоговые расходы Калининградской области.

С В Е Д Е Н И Я

об основных мерах правового регулирования в сфере реализации государственной программы

Таблица 6

п/п	Наименование структурного элемента государственной программы	Вид нормативного правового акта	Основные положения нормативного правового акта	Ожидаемый срок принятия
1	2	3	4	5
1	Государственная программа (наименование)			
2	Цель государственной программы:			
3	Подпрограмма 1 (наименование)			
4	Задача государственной программы и цель подпрограммы 1:			
5	Задачи подпрограммы 1:			
6	1.1. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)			
7	1.2. Региональный проект (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)			
8	1.3. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)			
9	Подпрограмма 2 (наименование)			
10	Задача государственной программы и цель			
11	Задачи подпрограммы 2:			

1	2	3	4	5
12	2.1. Региональный проект (наименование)			
13	2.2. Основное мероприятие (наименование)			
14	И так далее			

Примечание к таблице 6:

В графе 2 указывается наименование структурного элемента государственной программы и код целевой статьи расходов (код ЦСР XX¹X²XX³). Код ЦСР указывается в случае, когда для реализации основного мероприятия планируется финансовое обеспечение за счет средств областного бюджета и (или) федерального бюджета. Код ЦСР содержит пять знаков, где XX¹ – соответствует кодировкам 8, 9 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака), X² – соответствует кодировке 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X³ – соответствует кодировкам 11, 12 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака).

И Н Ф О Р М А Ц И Я

**о планируемых объектах капитального строительства государственной (муниципальной) собственности
в сфере реализации государственной программы, создаваемых с участием бюджетных инвестиций,
субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства и приобретение объектов
недвижимого имущества за счет средств областного бюджета**

Таблица 7

№ п/п	Наименование	N	N+1	N+2	N+3	N+...
1	2	3	4	5	6	7
1	Государственная программа (наименование)					
2	Подпрограмма 1 (наименование)					
3	Наименование группы объектов капитального строительства государственной (муниципальной) собственности № 1					
4	Количество объектов, ед.					
5	Мощность (количество мест, площадь и др.)					
6	Планируемый объем финансового обеспечения бюджетных инвестиций (капитальных вложений) в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области, тыс. руб.					
7	Наименование группы объектов капитального строительства государственной (муниципальной) собственности № 2					
8	Количество объектов, ед.					
9	Мощность (количество мест, площадь и др.)					
10	Планируемый объем финансового обеспечения бюджетных инвестиций (капитальных					

1	2	3	4	5	6	7
	вложений) в объекты государственной (муниципальной) собственности Калининградской области, тыс. руб.					
11	И так далее					

ПРАВОВОЕ ОБОСНОВАНИЕ
расходных обязательств Калининградской области, осуществляемых в рамках основных мероприятий
государственных программ

Таблица 8

№ п/п	Наименование структурного элемента государственной программы	Код основного мероприятия в соответствии с ГИС «Электронный бюджет»	Статья 41 Федерального закона от 21 декабря 2021 года № 414-ФЗ «Об общих принципах организации публичной власти в субъектах Российской Федерации»		Иной (отраслевой) федеральный закон		Закон Калининградской области		Проект закона Калининградской области, планируемый к принятию	
			пункт	подпункт	реквизиты, наименование	статья, пункт, подпункт	реквизиты, наименование	статья, пункт, подпункт	наименование	ожидаемый срок принятия (месяц, год)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Государственная программа (наименование)									
2	Цель государственной программы:									
3	Подпрограмма 1 (наименование)									
4	Задача государственной программы и цель подпрограммы 1:									
5	Задачи подпрограммы:									
4	1.1. Региональный проект (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)									
5	1.2. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)									
6	Подпрограмма 2 (наименование)									
7	Задача государственной программы и цель подпрограммы 2:									
8	2.1. Основное мероприятие									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	(наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)									
9	2.2. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)									
10	И так далее									

Примечание к таблице 8:

1. В графе 2 указывается наименование структурного элемента государственной программы и код целевой статьи расходов (код ЦСР XX¹X²XX³). Код ЦСР указывается в случае, когда для реализации основного мероприятия планируется финансовое обеспечение за счет средств областного бюджета и (или) федерального бюджета. Код ЦСР содержит пять знаков, где XX¹ – соответствует кодировкам 8, 9 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака), X² – соответствует кодировке 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X³ – соответствует кодировкам 11, 12 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета.

2. Указываются сведения о нормативном правовом акте мероприятий, финансовое обеспечение которых формирует соответствующее основное мероприятие. Меню – «Учет обязательств» – «Реестр полномочий и мероприятий».

СВЕДЕНИЯ

о порядке сбора информации и методике расчета целевых индикаторов и показателей государственной программы

Таблица 9

№ п/п	Наименование показателя (индикатора)	Единица измерения	Источник информации, периодичность	Формула расчета показателя (индикатора), методологические пояснения к показателю (индикатору)	Ответственный за сбор данных
1	2	3	4	5	6
1	Государственная программа (наименование)				
2	Цель государственной программы:				
3	ИЦ 1. (наименование)				
4	ИЦ 2. (наименование)				
5	Подпрограмма 1 (наименование):				
6	Задача государственной программы и цель подпрограммы 1:				
7	ИЗ 1.1. (наименование)				
8	ИЗ 1.2. (наименование)				
9	1.1. Основное мероприятие (наименование)				

1	2	3	4	5	6
10	Показатель 1.1.1. (наименование)				
11	Показатель 1.1.2. (наименование)				
12	1.2. Региональный проект (наименование)				
13	Показатель 1.2.1. (наименование)				
14	И так далее				

Примечание к таблице 9:

1. В графе 2 наименование показателя (индикатора) должно соответствовать его наименованию в таблице 2.
2. В графе 4 указывается название и реквизиты источника информации, периодичность сбора.
3. В графе 5 информация заполняется в случае определения целевого индикатора и показателя расчетным путем на основании других отчетных данных, не входящих в статистическую отчетность.
4. В графе 6 указывается ответственный только по показателям (индикатора), не входящим в статистическую отчетность.

П Л А Н Р Е А Л И З А Ц И И

государственной программы на _____ год и плановый период _____ годы

Таблица 10

№ п/п	Наименование мероприятия	Наимено- вание показателя мероприятия	Еди- ница измере- ния	N год					N+1 год	N+2 год	Ответственный исполнитель, соисполнитель, участник государствен- ной программы (мероприятия) – получатель бюджетных средств	Код главы (ГРБС)	Код ЦСР	Объем финансового обеспечения, тыс. рублей		
				Всего	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.						N год	N+1 год	N+2 год
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Государственная программа (наименование)															
2	Цель государственной программы:															
3	Подпрограмма 1 (наименование)															
4	Задача государственной программы и цель подпрограммы 1:															
5	1.1. Основное мероприятие (наименование)															
6	Мероприятие 1:	Показатель 1														

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
7		Показатель 2														
8	Мероприятие 2:	Показатель 1														
9	1.2. Региональный проект (наименование)															
10	Мероприятие 1:	Показатель 1														
11	Мероприятие 2:	Показатель 1														
12	И так далее															

Примечание к таблице 10:

1. В графе 2 указывается наименование мероприятия (планируемого результата) структурного элемента государственной программы. Нумерация мероприятий осуществляется в порядке прямого пересчета в рамках одного структурного элемента государственной программы.

2. В графе 3 указывается наименование показателя мероприятия (планируемого результата) структурного элемента государственной программы. Нумерация показателей осуществляется в порядке прямого пересчета в рамках мероприятия.

3. В графах 5 – 11 указывается значение показателя мероприятия (планируемого результата), в графах 6 – 9 рекомендуется устанавливать значения показателей нарастающим итогом с начала отчетного года.

4. В графе 12 указывается ответственный исполнитель (соисполнитель, участник) государственной программы, ответственный за реализацию государственной программы, подпрограммы, структурного элемента государственной программы, мероприятия и достижение соответствующего показателя плана.

5. В графе 13 указывается соответствующий получатель бюджетных средств.

6. В графе 14 указывается код целевой статьи расходов кода бюджетной классификации в соответствии с законом об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период (при необходимости в соответствии с данными сводной бюджетной росписи), в случае, когда для реализации мероприятия планируется финансовое обеспечение за счет средств областного бюджета и (или) федерального бюджета. Код ЦСР XX¹X²XX³XXXXX⁴ содержит десять знаков, где XX¹ – соответствует кодировкам 8, 9 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака), X² – соответствует кодировке 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X³ – соответствует кодировкам 11, 12 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака), X⁴ – соответствует кодировкам 13 – 17 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (направление расходов).

7. В графах 15 – 17 таблицы указываются объемы бюджетных ассигнований в тыс. рублей, предусмотренные на реализацию государственной программы, подпрограмм, структурных элементов государственной программы и мероприятий в соответствии с законом об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период (при необходимости в соответствии с данными сводной бюджетной росписи) за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета).

8. Детализация по строкам таблицы формируется исходя из особенностей конкретной государственной программы.

СВОДНЫЕ ДАННЫЕ

плана реализации государственной программы

Таблица 11

№ п/п	Наименование подпрограммы государственной программы, источники финансирования	Количество мероприятий плана реализации на _____ год (нарастающим итогом), единиц					Объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации государственной программы на _____ год, тыс. рублей
		Всего	I кв.	II кв.	III кв.	IV кв.	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Государственная программа (наименование)						

1	2	3	4	5	6	7	8
2	Подпрограмма 1 (наименование)						
3	Подпрограмма 2 (наименование)						
4	Подпрограмма 3 (наименование)						
5	Подпрограмма 4 (наименование)						
6	И так далее						
7	Итого:						
8	в том числе:	X	X	X	X	X	X
9	средства областного бюджета	X	X	X	X	X	
10	средства федерального бюджета	X	X	X	X	X	

Примечания к таблице 11:

1. Данные заполняются на основе сведений, внесенных в таблицу 10.

2. В графе 3 указывается общее количество детализированных мероприятий, установленных планом реализации государственной программы по соответствующей подпрограмме, планируемых к реализации на текущий год.

3. В графах 4 – 7 указывается общее количество детализированных мероприятий, установленных планом реализации государственной программы по соответствующей подпрограмме, планируемых к реализации за указанный период текущего года. Подсчет количества детализированных мероприятий нарастающим итогом с начала отчетного года.

4. В графе 8 указывается общий объем бюджетных ассигнований, в тыс. рублей, предусмотренный на реализацию соответствующей подпрограммы государственной программы в соответствии с законом об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период (при необходимости в соответствии с данными сводной бюджетной росписи) за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета).

М О Н И Т О Р И Н Г

реализации государственной программы

Отчетный период: _____

Ответственный исполнитель: _____

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

План реализации государственной программы утвержден (изменен): _____

Таблица 12

№ п/п	Наименование мероприятия	Наименование показателя	Единица измерения	Показатель степени выполнения мероприятия						Ответственный исполнитель, соисполнитель, участник государственной программы (мероприятия) – получатель бюджетных средств	Расходы, тыс. рублей					
				План ____ год	План отчетного периода (ПпМи)	Факт отчетного периода (ПфМи)	Направленность расчета показателя	Исполнено (СВМ), %	Оценка выпол- нения меро- приятия за отчетный период		Код главы (ГРБС)	Код ЦСР	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
1	Государственная программа (наименование)															
2	Цель государственной программы:															
3	Подпрограмма 1 (наименование)															
4	Задача государственной программы и цель подпрограммы 1:															
5	1.1. Основное мероприятие (наименование)															
6	Мероприятие 1:	Показатель 1					О									
7		Показатель 2					П									
8	Мероприятие 2:	Показатель 1					О									
9	Мероприятие 3:	Показатель 1					П									
10	1.2. Региональный проект (наименование)															
11	Мероприятие 1:	Показатель 1					П									
12	Мероприятие 2:	Показатель 1					П									
13	Мероприятие 3:	Показатель 1					П									
14		Показатель 2					П									
15	И так далее															
16	Подпрограмма 2 (наименование)															
17	Задача государственной программы и цель подпрограммы 2:															
18	2.1. Основное мероприятие (наименование)															

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
19	Мероприятие 1:	Показатель 1					П									
20		Показатель 2					П									
21		Показатель 3					П									
22		Показатель 4					П									
23	Мероприятие 2:	Показатель 1					П									
24	Мероприятие 3:	Показатель 1					П									
25		Показатель 2					П									
26	Мероприятие 4:	Показатель 1					О									
27	И так далее															

Примечания к таблице 12:

1. В наименовании таблицы необходимо указать: отчетный период (6 месяцев, 9 месяцев, год), наименование ответственного исполнителя государственной программы, контактные данные исполнителя (Ф.И.О. ответственного за предоставление мониторинга, номер телефона), реквизиты приказа об утверждении плана реализации государственной программы на соответствующий отчетный год и приказов о внесении в него изменений (при их наличии).

2. Данные по графам 2 – 6, 11 – 14 таблицы заполняются на основе сведений, утвержденных в плане реализации государственной программы по форме таблицы 10 по соответствующим строкам нарастающим итогом с начала года.

3. В графе 7 таблицы указывается фактическое значение показателя по состоянию на конец отчетного периода нарастающим итогом с начала года.

4. В графе 8 указывается направленность расчета показателя «П» или «О»: П» – прямой счет для показателей, желаемая тенденция развития которых предполагает увеличение значения показателя по отношению к плановым значениям либо сохранение текущей тенденции развития, «О» – обратный счет для показателей, желаемая тенденция развития которых предполагает уменьшение значения показателя по отношению к плановым значениям.

5. В графе 10 указывается оценка выполнения мероприятия (показателя) за отчетный период: оценка «выполнено» в случае, когда значение, указанное в графе 9, составляет 95 % и более, оценка «не выполнено» в случае, когда значение, указанное в графе 9, составляет менее 95 %. 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, в %. В случае, если планом реализации государственной программы не предусмотрено плановое значение показателя, расчет выполнения мероприятия не осуществляется и в графе 10 указывается «нет оценки».

По всем мероприятиям, имеющим оценку «не выполнено», в пояснительной записке к мониторингу необходимо привести причины отклонения от плана, а также информацию о мерах и принимаемых управленческих решениях, направленных на минимизацию рисков недостижения плановых параметров.

6. В графе 15 указываются общие объемы расходов за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета) в соответствии с данными уточненной бюджетной росписи по состоянию на конец отчетного периода нарастающим итогом с начала года.

7. В графе 16 указываются общие объемы кассовых расходов за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета) на реализацию государственной программы по состоянию на конец отчетного периода.

8. В графе 17 указывается степень освоения средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета) (кассовое исполнение) по состоянию на конец отчетного периода по отношению к данным уточненной сводной бюджетной росписи на конец отчетного периода, в %.

9. Детализация по строкам таблицы формируется исходя из особенностей конкретной государственной программы.

О Ц Е Н К А
реализации мероприятий государственной программы
за отчетный период ____ месяцев _____ года

Таблица 13

№ п/п	Наименование подпрограммы государственной программы, источники финансирования	Количество мероприятий на ____ год (нарастающим итогом), единиц					Расходы, тыс. рублей			Испол- нено, %
		План на ____ год	План отчетного периода, (М)	Количество выполненных мероприятий, (Мв)	Количество невыполнен- ных мероприятий в установ- ленный срок	Испол- нено, % (СРМ)	План (ЗКО) на ____ год	План (УСБР) на ____ год	Кассовый расход на конец отчетного периода	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Государственная программа (наименование)									
2	Подпрограмма 1 (наименование)									
3	Подпрограмма 2 (наименование)									
4	Подпрограмма 3 (наименование)									
5	И так далее									
6	Итого:									
7	в том числе:	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8	средства областного бюджета	X	X	X	X	X				
9	средства федерального бюджета	X	X	X	X	X				

Примечания к таблице 13:

- Данные заполняются на основе сведений, внесенных в таблицу 12.
- Графы 2 – 4 указывается суммарное количество детализированных мероприятий в соответствии со сводными данными плана реализации государственной программ (таблица 11).
- В графе 5 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 нарастающим итогом (по графе 10 таблицы 12 – количество «выполнено»).
- В графе 6 указывается количество мероприятий, не выполненных за отчетный период (графа 6 = графа 4 – графа 5).
- При наличии значений по графе 6 по итогам мониторинга ответственный исполнитель государственной программы в пояснительной записке к мониторингу приводит пояснение причины отклонения от плана, а также информацию о мерах и принимаемых управленческих решениях, направленных на минимизацию рисков недостижения плановых параметров.
- В графах 8 – 10 указываются объемы расходов за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета), в том числе в разрезе источников финансирования в целом по государственной программе и подпрограммам.
- В графе 11 указывается процент исполнения кассовых расходов по отношению к данным уточненной сводной бюджетной росписи (УСБР).

РАСЧЕТ
степени достижения целевых показателей государственной программы
за _____ год

Таблица 14

№ п/п	Наименование показателя (индикатора)	Единица измерения	Ответственный исполнитель (соисполнитель, участник) государственной программы	Тенденция показателя	Отчетный год _____ год			Показатель результатив- ности степени достижения целевых показателей (от 0 до 1)	Обоснование отклонения фактического значения показателя от планируемого
					План	Факт	Результативность, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Государственная программа (наименование)								
2	Цель государственной программы:								
3	ИЦ 1. (наименование)			О					
4	ИЦ 2. (наименование)			П					
6	И так далее								
7	Подпрограмма 1 (наименование):								
8	Задача государственной программы и цель подпрограммы 1:								
9	Задачи подпрограммы 1:								
10	ИЗ 1.1. (наименование)								
11	ИЗ 1.2. (наименование)								
12	1.1. Основное мероприятие (наименование)								
13	Показатель 1.1.1. (наименование)								
14	Показатель 1.1.2. (наименование)								
15	1.2. Региональный проект (наименование)								
16	Показатель 1.2.1. (наименование)								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
17	Показатель 1.2.2. (наименование)								
18	И так далее								

Примечания к таблице 14:

1. В графы 2 – 4, 6 заполняются в соответствии со сведениями о показателях (индикаторах) государственной программы, утвержденными в государственной программе, по форме таблицы 2.

2. В графе 5 указывается желаемая тенденция показателя. Тенденция показателя, которая предполагает увеличение значения показателя по отношению к плановым значениям либо сохранение текущей тенденции развития имеет прямой счет и обозначается «П». В случае, когда желаемая тенденция показателя предполагает снижение значения по отношению к плановому значению и имеет обратный счет обозначается «О».

3. В графе 6 указывается плановое значение i-ого целевого показателя государственной программы по соответствующей строке.

4. В графе 7 указывается фактическое значение i-ого целевого показателя государственной программы по соответствующей строке.

5. В графе 8 указывается значение результативности i-го показателя, в %. В случае, если в графе 5 по соответствующей строке указанная тенденция показателя имеет тенденцию «П» – прямой счет, то значение графы 8 определяется как отношение значения графы 7 к значению графы 6, в %. В случае, если в графе 5 по соответствующей строке указанная тенденция показателя соответствует «О» – обратный счет, то значение графы 8 определяется как отношение значения графы 6 к значению графы 7, в %.

6. В графе 9 осуществляется расчет показателя результативности степени достижения i-го целевого показателя государственной программы (R_i), который осуществляется на основе сопоставления фактических величин с плановыми значениями и определяется в соответствии с методикой проведения ежегодной оценки эффективности государственных программ Калининградской области в соответствии с подпунктом 1 пункта 3 порядка проведения оценки эффективности государственной программы Калининградской области установленным 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 проведения оценки эффективности государственной программы Калининградской области).

7. В случае, если R_i больше 1, значение R_i принимается равным 1.

8. В графе 10 указывается обоснование отклонения фактического значения показателя от планируемого по степени результативности (графа 8), более чем на 10 % или не достигнуты более чем на 5 %.

РАСЧЕТ

полноты использования средств, запланированных на реализацию государственной программы

Таблица 15

№ п/п	Наименование в структуре государственной программы, сведения о финансовом обеспечении	Код главы главного распоря- дителя средств (далее – ГРБС)	Код це- левой статьи рас- ходов	Планируемые объемы финансового обеспечения, утвержденные на конец отчетного года, тыс. рублей			Кассовые расходы за отчет- ный год, тыс. рублей	Результат исполнения кассовых расходов, %	Экономия бюджетных средств (Вэ), тыс. рублей	Полнота исполь- зования средств (D _{гп})
				государст- венной програм- мой	законом об областном бюджете	уточненной сводной бюджетной рописью				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Государственная программа (наименование)									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Финансирование за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета), всего:									
3	Справочно:									
4	в разрезе ГРБС:									
5	наименование органа государственной власти Калининградской области									
6	И так далее									
7	Финансирование за счет всех источников:									
8	По источникам финансирования: за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)									
9	за счет средств федерального бюджета									
10	за счет средств местных бюджетов	X	X		X	X		X	X	X
11	за счет внебюджетных источников	X	X		X	X		X	X	X
12	из них инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего, из них:									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
13	за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)									
14	за счет средств федерального бюджета									
15	за счет средств местных бюджетов	X	X		X	X		X	X	X
16	за счет внебюджетных источников	X	X		X	X		X	X	X
17	Подпрограмма 1 (наименование)									
18	Финансирование за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета), всего:									
19	в разрезе ГРБС:									
20	наименование органа государственной власти Калининградской области									
21	И так далее									
22	Финансирование за счет всех источников:									
23	По источникам финансирования: за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)									
24	за счет средств									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	федерального бюджета									
25	за счет средств местных бюджетов	X	X		X	X		X	X	X
26	за счет внебюджетных источников	X	X		X	X		X	X	X
27	из них инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего, из них:									
28	за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)									
29	за счет средств федерального бюджета									
30	за счет средств местных бюджетов	X	X		X	X		X	X	X
31	за счет внебюджетных источников	X	X		X	X		X	X	X
32	1.1. Основное мероприятие (наименование)									
33	Финансирование за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета), всего:									
34	в разрезе ГРБС:									
35	наименование органа государственной власти Калининград- ской области									
36	И так далее									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
37	Финансирование за счет всех источников:									
38	По источникам финансирования: за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)									
39	за счет средств федерального бюджета									
40	за счет средств местных бюджетов	X	X		X	X		X	X	X
41	за счет внебюджетных источников	X	X		X	X		X	X	X
42	из них инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего, из них:									
43	за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)									
44	за счет средств федерального бюджета									
45	за счет средств местных бюджетов	X	X		X	X		X	X	X
46	за счет внебюджетных источников	X	X		X	X		X	X	X
47	1.2. Региональный проект (наименование)									
48	Финансирование									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета), всего:									
50	в разрезе ГРБС:									
51	наименование органа государственной власти Калининградской области									
52	И так далее									
53	Финансирование за счет всех источников:									
54	По источникам финансирования: за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)									
55	за счет средств федерального бюджета									
56	за счет средств местных бюджетов									
57	за счет внебюджетных источников									
58	из них инвестиции в объекты государственной (муниципальной) собственности, всего, из них:									

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
59	за счет средств областного бюджета (без учета средств федерального бюджета)									
60	за счет средств федерального бюджета									
61	за счет средств местных бюджетов									
62	за счет внебюджетных источников									
63	И так далее									

Примечания к таблице 15:

1. В графе 3 указывается код главы ГРБС – код главного распорядителя бюджетных средств ответственного за реализацию основного мероприятия, подпрограммы, государственной программы.

2. В графе 4 указывается код целевой статьи расходов (код ЦСР $XX^1X^2XX^3$) в случае, когда для реализации основного мероприятия планируется финансовое обеспечение за счет средств областного бюджета и (или) федерального бюджета. Код ЦСР содержит пять знаков, где XX^1 – соответствует кодировкам 8, 9 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака), X^2 – соответствует кодировке 10 разряда кода бюджетной классификации расходов бюджета, X^3 – соответствует кодировкам 11, 12 разрядов кода бюджетной классификации расходов бюджета (два знака).

3. В графе 5 указываются сведения о финансовом обеспечении государственной программы (подпрограммы, основного мероприятия) в соответствии с данными, утвержденными государственной программой на конец отчетного года, по форме таблицы 2, в тыс. рублей.

4. В графе 6 указывается объем бюджетных ассигнований, предусмотренный законом Калининградской области об областном бюджете на очередной финансовый год и плановый период на реализацию государственной программы (подпрограммы, основного мероприятия) в соответствии с редакцией по состоянию на конец отчетного года, в тыс. рублей.

5. По графе 7 указывается уточненный объем бюджетных ассигнований, предусмотренный в сводной бюджетной росписи на финансовое обеспечение реализации государственной программы, по состоянию на конец отчетного финансового года, в тыс. рублей.

6. По графе 8 указываются кассовые расходы на реализацию государственной программы (подпрограммы, основного мероприятия), произведенные в отчетном финансовом году по состоянию на конец года, в тыс. рублей.

7. По графе 9 указывается результат исполнения кассовых расходов, рассчитываемый как отношение фактически произведенные в отчетном финансовом году кассовые расходы на реализацию государственной программы (подпрограммы, основного мероприятия) (графа 8) к плановым значениям объема финансового обеспечения реализации государственной программы (подпрограммы, основного мероприятия), предусмотренному в уточненной сводной бюджетной росписи на конец года (графа 7), в %.

8. По графе 10 указывается экономия бюджетных средств, полученная по итогам закупок товаров, работ, услуг в рамках реализации мероприятий государственной программы, в тыс. рублей.

9. По графе 11 указывается значение полноты использования запланированных на реализацию государственной программы средств, которое определяется в соответствии с подпунктом 2 пункта 3 порядка проведения оценки эффективности государственной программы Калининградской области.

РАСЧЕТ эффективности государственной программы

Таблица 16

Наименование государственной программы	Количество показателей государственной программы, n	Сумма значений результативности достижения целевых показателей государственной программы, $\sum_{i=1}^n R_i$	Степень достижения целевых показателей государственной программы, $R_{ГП} = \frac{\sum_{i=1}^n R_i}{n}$	Полнота использования запланированных на реализацию государственной программы средств, $D_{ГП} = \frac{V_{ГП}^{факт}}{V_{ГП}^{план}}$	Диапазон модуля значений разности для определения значения поправочного коэффициента $ D_{ГП} - R_{ГП} $	Поправочный коэффициент, k	Значение критерия эффективности государственной программы, $E_{ГП} = D_{ГП} * R_{ГП} * k$	Вывод об эффективности (неэффективности) государственной программы
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Государственная программа (наименование)								

Примечания к таблице 16:

1. В графе 1 указывается наименование государственной программы.
2. В графе 2 указывается общее количество показателей государственной программы, имеющих плановое значение в отчетном году.
3. В графе 3 указывается сумма значений результативности достижения целевых показателей государственной программы, исчисленная на основе данных графы 9 по форме таблицы 14 «Расчет степени достижения целевых показателей государственной программы».
4. В графе 4 указывается степень достижения целевых показателей государственной программы, которая определяется как среднеарифметическая величина из показателей результативности.
5. В графе 5 указывается полнота использования запланированных на реализацию государственной программы средств в целом по государственной программе на основе данных итоговой строки «Финансирование за счет средств областного бюджета (с учетом средств федерального бюджета), всего:» по форме таблицы 15.
6. В графе 6 указывается диапазон модуля значений разности для определения значения поправочного коэффициента.
7. В графе 7 указывается значение поправочного коэффициента в соответствии данными таблицы 1 порядка проведения оценки эффективности государственной программы Калининградской области.
8. В графе 8 указывается значение критерия эффективности государственной программы, исчисляемое на основе сопоставления степени достижения целевых показателей государственной программы и полноты использования, запланированных на реализацию государственной программы средств с учетом поправочного коэффициента, в соответствии с пунктом 4 порядка проведения оценки эффективности государственной программы Калининградской области.
9. В графе 9 указывается вывод об эффективности (неэффективности) государственной программы, определяемый в соответствии с критериями, установленными таблицей 2 порядка проведения оценки эффективности государственной программы Калининградской области.

ОЦЕНКА

эффективности налоговых расходов за год, предшествующий отчетному финансовому году

Таблица 17

№ п/п	Наименование налога	Наименование куратора налоговых расходов	Реквизиты нормативного правового акта, устанавливающего налоговую льготу, освобождение и иные преференции	Наименование налоговой льготы	Целевая категория налогопла- тельщиков	Показатели достижения целей государственной программы (подпрограммы)	Оценка налоговых расходов (выпадающих доходов бюджета) на реализацию государственной программы за год, предшествую- щий отчетному финансовому году, тыс. рублей		Выводы куратора налоговых расходов о результатах оценки эффективности налоговых расходов
							план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									

Примечания к таблице 17:

1. Графы 2 – 8 заполняются в соответствии со сведениями о налоговых расходах, обусловленных налоговыми льготами, в соответствии с целями государственной программы, подпрограммы в соответствии с данными, утвержденными государственной программой по форме таблицы 5.

2. В графе 9 указывается фактическое значение целевого показателя государственной программы, целевого показателя подпрограммы.

3. По графе 10 указываются выводы куратора налоговых расходов о результатах оценки эффективности налоговых расходов за год, предшествующий отчетному финансовому году, в соответствии с порядком оценки налоговых расходов Калининградской области, установленным постановлением Правительства Калининградской области от 16 октября 2019 года № 697, для включения оценки эффективности налоговых расходов в оценку эффективности соответствующей государственной программы. По результатам оценки эффективности налоговых расходов кураторами налоговых расходов формируется соответствующий вывод: налоговые расходы признаны эффективными, налоговые расходы признаны неэффективными, налоговые расходы отсутствуют в государственной программе.

СВЕДЕНИЯ

о достижении значений показателей результатов использования субсидий и (или) иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального бюджета

Таблица 18

№ п/п	Наименование структурного элемента государственной программы	Наименование субсидии и (или) иного межбюджетного трансферта	Результат использования субсидии	Показатель результата использования субсидии и (или) иных межбюджетных трансфертов		
				наименование показателя ед. изм.	отчетный год	
					план	факт
1	2	3	4	5	6	7
1	Государственная программа (наименование)					
2	1.1. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)	Субсидия на ...		Показатель 1		
3		Субсидия на ...		Показатель 2 (при наличии)		
4	1.2. Региональный проект (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)	Субсидия на ...				
5	1.3. Региональный проект (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)	Субсидия на ...		Показатель 1		
6	2.1. Региональный проект (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)	Субсидия на ...		Показатель 1		
7	2.2. Основное мероприятие (наименование) (код ЦСР XX ¹ X ² XX ³)	Субсидия на ...		Показатель 1		
8		Субсидия на ...		Показатель 2 (при наличии)		
9	И так далее					

Примечание к таблице 18:

1. В графах 3, 4 информация указывается в соответствии с заключенными соглашениями с главными распорядителями средств федерального бюджета, касательно органов государственной власти Калининградской области или государственных учреждений Калининградской области, в отношении которых указанные органы осуществляют функции и полномочия учредителя (за исключением показателей, устанавливаемых муниципальным образованиям в Калининградской области при предоставлении субсидий на реализацию расходных обязательств органов местного самоуправления).

2. В графах 5 – 7 указывается показатель результата использования субсидии и (или) иных межбюджетных трансфертов, необходимый для достижения результата использования субсидии, установленного соглашением о предоставлении субсидии.

