

**АДМИНИСТРАЦИЯ
ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД КАЛИНИНГРАД»**

П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

От «__» _____ 2024 г.
г. Калининград

№__

Об утверждении Положения о системе
управления муниципальными программами
городского округа «Город Калининград»

В соответствии со статьей 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в целях расширения применения в бюджетном процессе методов среднесрочного бюджетного планирования для достижения планируемых результатов решения вопросов местного значения в целом и в сферах деятельности структурных подразделений администрации городского округа «Город Калининград», администрация городского округа «Город Калининград» **п о с т а н о в л я е т:**

1. Утвердить Положение о системе управления муниципальными программами городского округа «Город Калининград» (приложение).

2. Признать утратившим силу Постановление администрации городского округа «Город Калининград» от 12.09.2013 № 1392 « Об утверждении порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ».

3. Управлению организации документооборота администрации городского округа «Город Калининград» (Ю.И. Липовецкая) обеспечить опубликование настоящего Постановления в газете «Гражданин», на официальном сайте администрации городского округа «Город Калининград» в сети Интернет и направить копию постановления в Правительство Калининградской области для включения в регистр муниципальных нормативных правовых актов Калининградской области.

4. Действие настоящего постановления распространяется на правоотношения, возникшие с 01.01.2025.

Глава администрации

Е.И. Дятлова

Первый заместитель главы администрации –
управляющий делами

_____ А.Н. Асмыкович

Начальник управления делопроизводства

_____ Ю.И. Липовецкая

Начальник правового управления

_____ И.А. Назарова

Заместитель главы администрации,
председатель комитета по финансам

_____ А.Н. Данилов

ВНЕСЕНО

комитетом городского развития и
цифровизации

_____ И.Н. Шлыков
(подпись)

ККС № _____ от _____.

Приложение
к постановлению администрации
городского округа «Город Калининград»
от «__»_____2024 г. №__

ПОЛОЖЕНИЕ
о системе управления муниципальными программами
городского округа «Город Калининград»

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящее Положение о системе управления муниципальными программами городского округа «Город Калининград» (далее – соответственно муниципальные программы, Положение) устанавливает порядок принятия решений о разработке муниципальных программ, порядок формирования и реализации муниципальных программ, порядок и сроки утверждения муниципальных программ, предлагаемых к реализации начиная с очередного финансового года, а также изменений в ранее утвержденные муниципальные программы, порядок проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ.

2. В настоящем Положении используются следующие понятия:

– муниципальная программа – документ стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий (результатов), взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам, обеспечивающих достижение приоритетов и целей муниципального управления по соответствующим направлениям социально-экономического развития (отраслям), в том числе, направленных на достижение целей и решения задач Стратегии социально-экономического развития городского округа «Город Калининград» до 2035 года, утвержденной решением городского Совета депутатов Калининграда от 25.10.2023 № 182 (далее – Стратегия);

– ответственный исполнитель муниципальной программы – главный распорядитель бюджетных средств, определенный в качестве ответственного исполнителя муниципальной программы, отвечающего в целом за формирование и реализацию муниципальной программы;

– соисполнитель муниципальной программы – главный распорядитель бюджетных средств, ответственный за разработку и реализацию одного или нескольких структурных элементов муниципальной программы;

– участник муниципальной программы – главный распорядитель бюджетных средств, муниципальное учреждение, участвующие в реализации структурного элемента муниципальной программы;

– задача структурного элемента муниципальной программы – итог деятельности, направленный на достижение изменений в социально-экономической сфере городского округа «Город Калининград»;

– мероприятие (результат) – количественно измеримый итог деятельности, направленный на достижение показателей муниципальной программы и ее структурных элементов, сформулированный в виде завершеного действия по созданию (строительству, приобретению, оснащению, реконструкции и т.п.) определенного количества материальных и нематериальных объектов, предоставлению определенного объема услуг, выполнению определенного объема работ с заданными характеристиками.

Термины «мероприятие» и «результат» тождественны друг другу и применяются при формировании проектной и процессной частей муниципальной программы с учетом особенностей, установленных пунктом 7 настоящего Положения;

– объект – конечный материальный или нематериальный продукт, или услуга, планируемые к приобретению и (или) получению в рамках выполнения (достижения) мероприятия (результата) структурного элемента (муниципальной) программы;

– показатель – количественно измеримый параметр, характеризующий достижение целей муниципальной программы, выполнение задач структурного элемента такой программы, и отражающий социально-экономические и иные общественно значимые эффекты от реализации муниципальной программы, ее структурного элемента;

– цель муниципальной программы – ожидаемый за период реализации муниципальной программы конечный результат решения проблемы социально-экономического развития округа посредством реализации мероприятий муниципальной программы;

– региональный проект– проект, в части реализуемой администрацией городского округа, обеспечивающий достижение и (или) вклад в достижение целей и (или) показателей и реализацию мероприятий (результатов) федерального проекта, входящего в состав национального проекта, и (или) структурных элементов государственной программы Российской Федерации, и (или) государственной программы Калининградской области.

– контрольная точка – документально подтверждаемое событие, отражающее факт завершения значимых действий по выполнению (достижению) мероприятия (результата) структурного элемента муниципальной программы и (или) созданию объекта.

3. Разработка и реализация муниципальных программ осуществляется исходя из следующих принципов:

1) обеспечения достижения приоритетов социально – экономического развития городского округа «Город Калининград», установленных документами стратегического планирования;

2) обеспечение планирования и реализации муниципальных программ с учетом необходимости достижения стратегических целей и приоритетов развития соответствующей отрасли или сферы социально-экономического развития Калининградской области, установленных в государственных программах Калининградской области; включения в состав муниципальной программы всех

инструментов и мероприятий в соответствующей отрасли и сфере (включая меры организационного характера, контрольно-надзорной деятельности и совершенствование нормативного регулирования отрасли в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации для органов местного самоуправления);

3) синхронизация муниципальных программ с государственными программами Калининградской области, влияющими на достижение показателей муниципальных программ;

4) выделения в структуре муниципальных программ следующих частей:

– комплексы проектных мероприятий – группы мероприятий, имеющих общую целевую направленность, ограниченные по срокам и ведущие к новым (уникальным) результатам, качественному изменению процессов, значительному прорыву в достижении результатов процессов;

– комплексы процессных мероприятий – группы скоординированных мероприятий, реализуемых непрерывно, либо на периодической основе, имеющих общую целевую ориентацию и направленных на выполнение функций и решение текущих задач (в процессной части);

5) закрепление должностного лица, ответственного за реализацию муниципальной программы, а также каждого структурного элемента такой программы;

4. Разработка и реализация муниципальной программы осуществляется на основании перечня муниципальных программ (далее – Перечень), утверждаемого постановлением администрации городского округа «Город Калининград» (далее – Администрация).

Перечень формируется комитетом городского развития и цифровизации Администрации (далее – Комитет) исходя из:

1) необходимости достижения целей Стратегии;

2) необходимости достижения приоритетов и целей муниципального управления по соответствующим направлениям социально экономического развития (отраслям);

3) предложений главных распорядителей бюджетных средств в соответствующей сфере муниципального управления;

4) результатов оценки эффективности реализации муниципальных программ.

Внесение изменений в Перечень в части дополнения новыми программами проводится до 1 августа текущего года, в том числе с учетом сводного годового отчета о выполнении муниципальной программы и достижении установленных показателей, доклада о достигнутых значениях показателей для оценки эффективности деятельности органов местного самоуправления городского округа «Город Калининград».

5. В состав муниципальных программ в соответствии со сферами их реализации подлежат включению направления деятельности органов местного самоуправления городского округа «Город Калининград» и (или) направления расходов бюджета городского округа «Город Калининград» (далее – соответственно направления деятельности, направления расходов), за исключением направлений деятельности и направлений расходов на:

- обеспечение деятельности органов местного самоуправления городского округа «Город Калининград»;
- обеспечение деятельности казенных учреждений;
- управление зарезервированными бюджетными ассигнованиями, за исключением бюджетных ассигнований, целевое назначение которых соответствует сферам реализации муниципальных программ; обслуживание муниципального долга;
- обеспечение подготовки к проведению муниципальных выборов и местных референдумов;
- исполнение муниципальных гарантий;
- исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию о возмещении вреда, причиненного в результате незаконных действий (бездействия) органов местного самоуправления либо должностных лиц этих органов (статья 242.2 Бюджетного Кодекса Российской Федерации);
- исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства местного бюджета по денежным обязательствам муниципальных казенных учреждений (статья 242.5 Бюджетного Кодекса Российской Федерации).

II. ТРЕБОВАНИЯ К СТРУКТУРЕ ЦЕЛЕПОЛАГАНИЮ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

6. Муниципальные программы разрабатываются исходя из положений Стратегии, Генерального плана городского округа «Город Калининград», а также действующих нормативно-правовых актов Российской Федерации, Калининградской области и городского округа «Город Калининград».

7. В муниципальной программе выделяется проектная (при наличии) и процессная части.

В рамках проектной части муниципальной программы осуществляется реализация следующих направлений деятельности:

- осуществление бюджетных инвестиций в форме капитальных вложений в объекты муниципальной собственности;
- предоставление бюджетных инвестиций и субсидий юридическим лицам;
- организация и проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в сфере реализации муниципальной программы;
- создание и развитие информационных систем;
- предоставление целевых субсидий муниципальным учреждениям в целях осуществления капитальных вложений, операций с недвижимым имуществом, приобретения нефинансовых активов, а также реализации иных мероприятий, отвечающих критериям проектной деятельности;
- иные направления деятельности, отвечающие критериям проектной деятельности, исходя из подпункта 4 пункта 3 Положения и направленные на социально-экономическое развитие городского округа «Город Калининград».

В рамках мероприятий процессной части муниципальной программы осуществляется реализация направлений деятельности, предусматривающих:

- выполнение муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (выполнение работ);
- обеспечение выполнения функций казенных учреждений;
- предоставление целевых субсидий муниципальным учреждениям (за исключением субсидий, предоставляемых в рамках проектной деятельности);
- оказание мер социальной поддержки отдельным категориям населения (за исключением случаев, когда нормативными правовыми актами установлен ограниченный период действия соответствующих мер), включая осуществление социальных налоговых расходов;
- предоставление субсидий в целях финансового обеспечения исполнения муниципального социального заказа на оказание муниципальных услуг в социальной сфере;
- иные направления деятельности.

Мероприятия (результаты), включаемые в процессную часть, непрерывные или постоянно возобновляемые, реализуются в соответствии с устоявшимися процедурами.

При формировании проектной (при наличии) и процессной частей муниципальной программы, включаемые в ее состав мероприятия (результаты) должны иметь количественно измеримые итоги реализации.

8. Муниципальная программа образует систему следующих документов, разрабатываемых и утверждаемых в соответствии с настоящим положением муниципальными правовыми актами администрации городского округа «Город Калининград» и распорядительными актами главных распорядителей бюджетных средств – ответственных исполнителей муниципальных программ:

- 1) стратегические приоритеты и цели муниципального управления в соответствующей сфере;
- 2) паспорт муниципальной программы (приложение № 1 к настоящему положению), включающий в себя в обязательном порядке:
 - паспорт(а) структурного(ых) элемента(ов) (приложение № 2 к настоящему положению);
 - план реализации муниципальной программы (приложение № 3 к настоящему положению);
- 3) сведения, рекомендуемые к включению в муниципальную программу органами исполнительной власти Калининградской области (при необходимости);

9. Документ, описывающий стратегические приоритеты муниципальной программы, представляет собой текстовую часть муниципальной программы, содержащий следующие разделы:

- 1) оценка текущего состояния соответствующей сферы социально-экономического развития муниципального образования;
- 2) описание приоритетов и целей муниципальной политики в сфере реализации муниципальной программы;
- 3) сведения о взаимосвязи со стратегическими приоритетами, целями и показателями соответствующей отрасли экономики в сфере муниципального управления;

4) описание состава и значений конечных результатов муниципальной программы и целевых показателей реализации муниципальной программы, а также методику расчета целевых показателей, которая должна обеспечивать сопоставимость этих показателей и позволять рассчитывать на их основе целевые показатели (индикаторы), установленные в документах стратегического планирования.

10. В паспорте муниципальной программы отображаются следующие сведения:

- наименование муниципальной программы;
- цели муниципальной программы и показатели, их характеризующие;
- сроки реализации (с возможностью выделения этапов);
- перечень структурных элементов;
- параметры финансового обеспечения муниципальной программы;
- сведения об ответственном исполнителе муниципальной программы;
- связь с государственными программами Калининградской области (при наличии).

11. В строке «Целевые показатели реализации муниципальной программы» паспорта муниципальной программы указываются значения целевых показателей, отражающие эффективность реализуемой программы.

По каждому показателю муниципальной программы в соответствующих графах раздела приводятся его наименование, единица измерения по Общероссийскому классификатору единиц измерения, базовое значение и значения по годам реализации муниципальной программы, целевое значение.

При разработке муниципальной программы в первую очередь учитываются показатели в соответствии с целями социально-экономического развития, в том числе:

- показатели, определенные Стратегией развития городского округа;
- показатели, используемые для оценки эффективности деятельности органов местного самоуправления;
- показатели государственных программ Калининградской области, реализуемых в соответствующей сфере деятельности, предусмотренные для муниципальных образований.

Допускается включение иных показателей, соответствующих вопросам местного значения.

12. В строке «Параметры финансового обеспечения муниципальной программы» указывается сумма средств, направленных на финансовое обеспечение муниципальной программы в целом и в разрезе структурных элементов, входящих в ее состав, на весь период действия за счет всех источников финансирования по годам ее реализации.

13. В паспорте структурного элемента муниципальной программы отображаются следующие сведения:

- наименование структурного элемента;
- срок реализации структурного элемента, в формате «год начала – год окончания реализации»;

- наименование главного распорядителя бюджетных средств, ответственного за реализацию структурного элемента;
- участники муниципальной программы, участвующих в реализации данного структурного элемента;
- задачи структурного элемента;
- показатель структурного элемента муниципальной программы - показатель, характеризующий ход выполнения мероприятий структурного элемента муниципальной программы. Если в качестве структурного в муниципальную программу включается реализация регионального проекта, показатели такого структурного элемента должны соответствовать показателям и результатам реализации регионального проекта, предусмотренным соглашением о реализации соответствующего регионального проекта, заключенным руководителем регионального проекта и главой администрации городского округа «Город Калининград»;
- параметры финансового обеспечения за счет всех источников по годам реализации в целом по структурному элементу в соответствии с решением городского совета депутатов Калининграда о бюджете городского округа на текущий (очередной) финансовый год и плановый период (с учетом изменений, внесенных в установленном порядке в сводную бюджетную роспись).

III. РАЗРАБОТКА, УТВЕРЖДЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ, ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В МУНИЦИПАЛЬНУЮ ПРОГРАММУ

14. Формулирование проблемы социально-экономического развития городского округа «Город Калининград» и подготовка обоснования необходимости ее решения с использованием программно-целевых методов планирования осуществляются с учетом инициативных предложений физических и юридических лиц структурными подразделениями (субъектами бюджетного планирования), ответственными за соответствующее направление социально-экономического развития городского округа «Город Калининград», посредством подготовки предложений о формировании муниципальной программы.

15. Предложения о формировании муниципальной программы должны содержать:

- обоснование соответствия решаемой проблемы и целей муниципальной программы приоритетным задачам социально-экономического развития городского округа «Город Калининград», обозначенным в Стратегии;
- характеристику и прогноз развития сложившейся проблемной ситуации в рассматриваемой сфере без использования программно-целевого метода;
- возможные варианты решения проблемы, оценку преимуществ и рисков, возникающих при различных вариантах решения проблемы;
- ориентировочные сроки и этапы решения проблемы программно-целевым методом;
- предложения по целям и задачам муниципальной программы, целевым показателям, позволяющим оценивать ход реализации муниципальной программы

по годам;

- финансово-экономическое обоснование потребности в бюджетных ассигнованиях на реализацию мероприятий муниципальной программы и предложения по источникам ее финансирования;
- предварительную оценку ожидаемой эффективности и результативности предлагаемого варианта решения проблемы;
- проект паспорта муниципальной программы.

16. Предложения о включении муниципальной программы в Перечень направляются структурным подразделением администрации городского округа «Город Калининград» - инициатором ее формирования (в электронном виде с использованием системы электронного документооборота «Дело») в Комитет для проведения экспертизы.

17. Комитет в течение 10 рабочих дней с момента поступления предложения о включении муниципальной программы в Перечень проводит экспертизу представленных документов, предусмотренных пунктом 15 настоящего Положения, и готовит служебную записку на имя главы администрации городского округа «Город Калининград».

18. По итогам рассмотрения служебной записки главой администрации городского округа «Город Калининград» принимается решение о целесообразности включения муниципальной программы в Перечень.

19. На основании положительного решения главы администрации городского округа «Город Калининград» о целесообразности включения муниципальной программы в Перечень, Комитет готовит проект постановления (внесение изменений в проект постановления) в соответствии с пунктом 4 настоящего Положения.

20. Структурное подразделение администрации городского округа «Город Калининград» (ответственный исполнитель муниципальной программы) в течение 15 рабочих дней с момента включения муниципальной программы в Перечень осуществляет разработку проекта муниципальной программы и направляет согласованный с предполагаемыми соисполнителями муниципальной программы проект муниципальной программы (в электронном виде с использованием системы электронного документооборота «Дело») в Комитет на экспертизу, которая проводится в соответствии с положениями пунктов 24-27 настоящего Положения.

21. Документы, указанные в подпунктах 1,3 пункта 8 настоящего положения, утверждаются постановлением администрации городского округа «Город Калининград» об утверждении государственной программы.

22. Паспорт муниципальной программы утверждается приказом ответственного исполнителя муниципальной программы.

23. Внесение изменений в муниципальную программу осуществляется в случае:

- корректировки целей, задач и сроков, предусмотренных Стратегией;
- невозможности решения поставленных задач посредством реализации Структурных элементов, предусмотренных муниципальной программой;
- изменения объемов бюджетных ассигнований на реализацию структурных

элементов муниципальной программы в связи внесением изменений в решение о бюджете на текущий финансовый год и плановый период, принятием нового решения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период, внесения изменений в сводную бюджетную роспись;

- возникновения необходимости изменения состава структурных элементов муниципальной программы;
- возникновения необходимости изменения состава соисполнителей муниципальной программы;
- обнаружении технических ошибок, допущенных при утверждении муниципальной программы (внесении изменений в муниципальную программу).

24. При возникновении необходимости внесения изменений в муниципальную программу ответственный исполнитель муниципальной программы на основании предложений соисполнителей муниципальной программы, с целью проведения экспертизы проекта изменений муниципальной программы направляет в Комитет в электронном виде с использованием системы электронного документооборота «Дело»:

- 1) проект изменений, вносимых в муниципальную программу;
- 2) пояснительную записку, содержащую информацию о предлагаемых изменениях целевых показателей и показателей структурных элементов муниципальной программы и о связи предлагаемых изменений с изменениями объемов финансового обеспечения выполнения муниципальной программы.

25. Основанием для отказа в проведении экспертизы проекта изменений муниципальной программы является:

- 1) представление неполного пакета документов, указанных в пункте 24;
- 2) представление недостоверной информации о показателях муниципальной программы, параметрах финансового обеспечения.

26. Комитет в течение 5 рабочих дней с момента поступления проекта муниципальной программы (проекта изменений муниципальной программы) проводит его экспертизу и готовит заключение:

- 1) о соответствии проекта муниципальной программы (проекта изменений муниципальной программы):

- требованиям настоящего Положения;
- целям и задачам, обозначенным в Стратегии;

2) об увязке мероприятий муниципальной программы с мероприятиями иных действующих муниципальных программ городского округа «Город Калининград» в части приоритетов городского развития и предполагаемых сроков их реализации;

3) о соответствии предлагаемой потребности в финансовых ресурсах на выполнение мероприятий муниципальной программы и источников финансирования указанных мероприятий расходам, утвержденным действующим решением о бюджете;

4) о соответствии проекта плана реализации муниципальной программы требованиям пунктов 32 и 33 настоящего Положения.

27. При получении отрицательного заключения Комитета ответственный исполнитель в течение 10 рабочих дней осуществляет доработку проекта

муниципальной программы (проекта изменений муниципальной программы) и повторно представляет его на экспертизу в Комитет. При повторном проведении экспертизы проекта муниципальной программы (проекта изменений муниципальной программы) заключение готовится в течение 3 рабочих дней.

28. После получения положительного заключения Комитета ответственный исполнитель муниципальной программы организует общественное обсуждение проекта муниципальной программы (при необходимости - проекта изменений муниципальной программы) в соответствии с Положением проведения общественного обсуждения проектов документов стратегического планирования муниципального образования «Городской округ «Город Калининград».

29. По завершении общественного обсуждения либо в случае, если в соответствии с положениями пунктов 2.2 и 2.3 Порядка проведения общественного обсуждения проектов документов стратегического планирования муниципального образования «Городской округ «Город Калининград» проект муниципальной программы (проект изменений муниципальной программы) не подлежит общественному обсуждению, проект постановления администрации городского округа «Город Калининград» об утверждении муниципальной программы с положительным заключением Комитета направляется на согласование в структурные подразделения администрации городского округа «Город Калининград» в соответствии с Регламентом администрации городского округа «Город Калининград».

30. Муниципальные программы разрабатываются на срок не менее трех лет, с учетом срока достижения целевых показателей Стратегии, иных документов стратегического планирования. Конкретный срок реализации муниципальной программы определяется исполнителем при разработке проекта муниципальной программы, при этом учитывается, чтобы срок был достаточен для выявления устойчивых изменений показателей муниципальной программы, позволяющих осуществить качественную и количественную оценку ожидаемых результатов реализации муниципальной программы.

31. Муниципальные программы, предлагаемые к финансированию в очередном финансовом году, подлежат утверждению в месячный срок со дня вступления в силу решения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

32. Действующие муниципальные программы подлежат приведению в соответствие решению о бюджете на очередной финансовый год и плановый период до 30 января очередного финансового года, при внесении изменений в решение о бюджете – в течение месяца со дня вступления изменений в силу.

33. Расходы на финансирование отдельных структурных элементов, софинансируемые за счет средств областного бюджета и устанавливаемые на основе положений соответствующих государственных программ, могут не соответствовать расходам, утвержденным действующим решением о бюджете (в части средств областного бюджета). При этом отражение расходов на финансирование структурных элементов программ по итогам текущего финансового года должно соответствовать расходам, утвержденным действующим решением о бюджете (с учетом изменений, внесенных в установленном порядке в сводную бюджетную

роспись.

34. Ответственный исполнитель муниципальной программы обеспечивает размещение утвержденной муниципальной программы (изменений муниципальной программы) и отчетности о ее реализации в государственной автоматизированной информационной системе «Управление», а также на официальном сайте администрации городского округа «Город Калининград» в сети Интернет в разделе «Документы стратегического планирования», подразделе «Муниципальные и иные программы».

IV. РЕАЛИЗАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

35. Реализация муниципальной программы осуществляется в соответствии с планом реализации муниципальной программы (далее - План реализации), с указанием:

- 1) перечня исполнителей мероприятий муниципальной программы;
- 2) перечня мероприятий муниципальной программы и их значений, которые должны соответствовать паспортам структурных элементов муниципальной программы.

В качестве мероприятий могут выступать конкретные объекты закупки (адресные перечни, объекты строительства и реконструкции, календарные планы спортивных соревнований, культурно-массовых мероприятий), по каждому структурному элементу муниципальной программы;

- 3) предельного объема средств, предусмотренных на реализацию муниципальной программы в пределах бюджетных ассигнований, доведенных на реализацию муниципальной программы, с разбивкой по годам реализации;

- 4) контрольных точек, отражающих ход реализации мероприятий проектной части и факт завершения значимых действий по исполнению (достижению) этого мероприятия (результата) и (или) по созданию объекта.

План реализации разрабатывается ответственным исполнителем муниципальной программы на основании предложений соисполнителей муниципальной программы и ведется в формате Excel по форме согласно приложению № 3 к настоящему Порядку.

36. Мероприятия программы, реализуемые муниципальными бюджетными учреждениями, муниципальными автономными учреждениями в очередном финансовом году за счет остатков субсидий прошлых лет также подлежат отражению в Плане реализации. Объем средств, предусмотренных на их реализацию, в данном случае не отражается.

37. План реализации является приложением к паспорту муниципальной программы, утверждаемому приказом ответственного исполнителя муниципальной программы в течение 5 рабочих дней со дня утверждения муниципальной программы (изменений муниципальной программы).

38. В процессе реализации муниципальной программы ответственный исполнитель муниципальной программы вправе принимать решения о внесении в План реализации изменений, касающихся перечня, состава и срока реализации мероприятий (достижения результатов), получателей субсидий, объемов средств,

предусмотренных на реализацию мероприятий (в пределах бюджетных ассигнований, доведенных на реализацию структурного элемента муниципальной программы). Внесение изменений в План реализации возможно при условии, что предлагаемые изменения не окажут влияния на целевые показатели, установленные утвержденной муниципальной программой.

39. План реализации муниципальной программы подлежит приведению в соответствие решению о бюджете (с учетом изменений, внесенных в установленном порядке в сводную бюджетную роспись) в течение одного месяца со дня вступления в силу указанного решения (изменений, внесенных в установленном порядке в сводную бюджетную роспись), но не позднее последнего рабочего дня месяца, предшествующего отчетному кварталу.

40. В целях внесения изменений в утвержденный План реализации ответственный исполнитель муниципальной программы направляет разработанный проект изменений паспорта программы вместе с паспортами структурных элементов, в которые вносятся изменения и проект Плана реализации с целью проведения его экспертизы в Комитет в электронном виде с использованием системы электронного документооборота «Дело».

41. Комитет в течение 5 рабочих дней со дня поступления проекта Плана реализации проводит его экспертизу и готовит заключение о соответствии (либо о несоответствии) проекта Плана реализации требованиям настоящего Порядка.

42. При получении заключения о несоответствии ответственный исполнитель муниципальной программы в течение 5 рабочих дней осуществляет доработку проекта Плана реализации и повторно представляет его на рассмотрение в Комитет. При повторном рассмотрении проекта Плана реализации заключение готовится в течение 3 рабочих дней.

43. Изменения Плана реализации (вместе с паспортом программы и паспортами структурных элементов) утверждаются приказом ответственного исполнителя муниципальной программы в течение 5 рабочих дней со дня получения положительного заключения Комитета по итогам проведенной экспертизы.

44. В течение 5 рабочих дней со дня утверждения Плана реализации (внесения изменений в План реализации) ответственный исполнитель муниципальной программы обеспечивает размещение на официальном сайте администрации городского округа «Город Калининград» в сети Интернет в разделе «Документы стратегического планирования», подразделе «Планы реализации муниципальных программ» соответствующего приказа в формате PDF и утвержденного Плана реализации в формате Excel. Информирование соисполнителей муниципальной программы и Комитета осуществляется путем рассылки приказа ответственного исполнителя об утверждении паспорта муниципальной программы в системе электронного документооборота «Дело».

45. В течение 7 рабочих дней со дня утверждения Плана реализации (внесения изменений в План реализации), ответственный исполнитель муниципальной программы во взаимодействии с соисполнителем муниципальной программы обеспечивает размещение информации о мероприятиях, включенных в проектную часть муниципальной программы, в геоинформационную систему QGIS в слое «Муниципальные программы» с указанием объема финансового обеспечения

мероприятия, сроков его реализации, а также информации о ходе его реализации на дату утверждения Плана реализации (внесения изменений в План реализации).

46. Соисполнители муниципальной программы несут ответственность за выполнение, закреплённых за ними структурных элементов муниципальной программы и достижение установленных в муниципальной программе целей, а также за соблюдение сроков представления информации и отчетов ответственному исполнителю муниципальной программы.

47. Досрочное прекращение реализации муниципальной программы осуществляется в случае:

1) признания результатов эффективности реализации муниципальной программы неудовлетворительными;

2) невозможности достижения целевых значений показателей муниципальной программы за счет предусмотренных в муниципальной программе объемов финансирования;

3) прекращения осуществления администрацией городского округа «Город Калининград» полномочий, в пределах которых реализуется муниципальная программа.

48. Отчет о выполнении мероприятий муниципальной программы и пояснительная записка с указанием причин отклонения фактических значений показателей от плановых представляются ответственным исполнителем муниципальной программы в Комитет ежеквартально в течение 15 календарных дней по истечении отчетного квартала. Отчет формируется в формате Excel нарастающим итогом по форме согласно приложению № 4 к настоящему Положению и направляется в Комитет в электронном виде с использованием системы электронного документооборота «Дело».

49. Годовой отчет о выполнении муниципальной программы и достижении установленных показателей и пояснительная записка к нему с указанием расчетов фактических значений целевых показателей за отчетный год и обоснованием исходных данных для приводимых расчетов представляются ответственным исполнителем муниципальной программы в Комитет ежегодно в срок до 1 марта года, следующего за отчетным. Отчет формируется в формате Excel по форме согласно приложению № 5 к настоящему Положению и направляется в Комитет в электронном виде с использованием системы электронного документооборота «Дело».

50. По итогам выполнения мероприятий программы, соответствующая информация отражается ответственным исполнителем муниципальной программы во взаимодействии с соисполнителем муниципальной программы в геоинформационной системе QGIS в слое «Муниципальные программы» с переводом мероприятия в статус «Завершено» и указанием даты фактического выполнения мероприятия.

51. Муниципальная программа считается выполненной при достижении целевых значений показателей, установленных паспортом муниципальной программы.

V. ПОРЯДОК ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ

52. Методика оценки эффективности муниципальной программы включает:

1) расчет степени достижения показателей (результатов) муниципальной программы ($R_{МП}$), который определяется как среднеарифметическая величина результативности по каждому мероприятию структурного элемента муниципальной программы по формуле:

$$R_{МП} = \frac{\sum_{i=1}^n R_i}{n},$$

где:

$\frac{\sum_{i=1}^n R_i}{n}$ – сумма значений результативности структурных элементов муниципальной программы;

n – количество структурных элементов муниципальной программы;

R_i – результативность достижения i -го показателя структурного элемента муниципальной программы, которая проводится на основе сопоставления фактических величин с плановыми значениями и определяется по формуле:

$$R_i = \frac{R_{МПi}^{факт}}{R_{МПi}^{план}},$$

где:

$R_{МП}^{факт}$ – фактическое значение i -го показателя структурного элемента муниципальной программы;

$R_{МП}^{план}$ – плановое значение i -го показателя структурного элемента муниципальной программы.

2) Расчет показателя полноты использования средств, запланированных на реализацию муниципальной программы (структурного элемента) ($D_{МП}$), который определяется соотношением исполнения расходов по муниципальной программе (структурному элементу) в отчетном году с плановыми значениями по формуле:

$$D_{МП} = \frac{D_{МП}^{факт}}{D_{МП}^{план}},$$

где:

$D_{МП}^{факт}$ – исполнение расходов по муниципальной программе в отчетном году (рублей);

$D_{МП}^{план}$ – плановые объемы средств по муниципальной программе в отчетном году (рублей);

53. Эффективность муниципальной программы ($E_{МП}$) определяется на основе сопоставления степени достижения целевых показателей муниципальной программы ($R_{МП}$) и полноты использования запланированных на реализацию муниципальной программы средств ($D_{МП}$) по формуле:

$$E_{МП} = R_{МП} * D_{МП} * k$$

где:

k - поправочный коэффициент, учитывающий качество планирования и координации реализации государственной программы, рассчитываемый по формуле:

$$k = |D_{МП} - R_{МП}|,$$

где:

$|D_{МП} - R_{МП}|$ - модуль значения разности $D_{МП}$ и $R_{МП}$, который определяется как абсолютное значение действительного числа и всегда является неотрицательной величиной.

Для расчета поправочного коэффициента показатели степени достижения мероприятий (показателей) муниципальной программы ($R_{МП}$) и полноты использования запланированных на реализацию государственной программы средств ($D_{МП}$) принимаются в долях единицы (не умножаются на 100%).

Значения k при диапазоне модуля значений разности $|D_{МП} - R_{МП}|$ представлены в таблице 1.

Таблица 1

№ п/п	Диапазон модуля значений разности $ D_{МП} - R_{МП} $	Соответствующее значение поправочного коэффициента (k)
1	0,00-0,05	1,25
2	0,06-0,20	1,0
3	Свыше 0,20	0,75

54. Комитет на основании отчетов, предусмотренных пунктами 45 и 46 настоящего Порядка, ежегодно в срок до 1 апреля проводит оценку эффективности реализации муниципальной программы, которая включает в себя оценку достигнутых результатов муниципальной программы, (структурного элемента) и степень достижения запланированного результата при фактически достигнутом уровне расходов на муниципальную программу (структурный элемент).

55. Вывод об эффективности (неэффективности) муниципальной программы определяется на основании критериев, представленных в таблице 2:

Таблица 2

№ п/п	Вывод об эффективности (неэффективности) муниципальной программы	Значение показателя эффективности ($E_{МП}$)
1	Неэффективная	Менее 0,55
2	Уровень эффективности удовлетворительный	0,55-0,79
3	Эффективная	0,80-0,95
4	Высокоэффективная	Более 0,95

56. По итогам проведения оценки эффективности реализации муниципальной программы Комитет направляет на рассмотрение главе администрации городского округа «Город Калининград» сводный годовой доклад о ходе реализации и оценке эффективности реализации муниципальных программ.

57. По результатам рассмотрения сводного годового доклада о ходе реализации и оценке эффективности реализации муниципальных программ главой администрации городского округа «Город Калининград» может быть принято решение о необходимости прекращения реализации или об изменении в очередном финансовом году ранее утвержденной муниципальной программы, в том числе об изменении объема бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальной программы.

58. При оценке эффективности реализации муниципальной программы и подготовке годового отчета о выполнении муниципальной программы и достижении установленных показателей учитывается сводная информация об оценке налоговых расходов городского округа «Город Калининград».

Приложение № 1
к Положению

ПАСПОРТ
муниципальной программы

« _____ »
(наименование муниципальной программы)

Сроки реализации	Год начала - год окончания							
Ответственный исполнитель								
Соисполнители								
Перечень структурных элементов	1.							
	2.							
	3.							
	...							
Целевые показатели муниципальной программы	Номер цели/показателя	Наименование целевого показателя, единица измерения	Базовое значение ¹	Значение показателя по годам				
				n-1 ²	n ³	n+1	n+2	Целевое значение
	Цель № 1							
	Показатель 1.1							
	Показатель 1.2							
	Показатель ...							
	Цель №							
	Показатель ...							
		...	...	...	...	...	...	...
Параметры финансового обеспечения муниципальной программы	№ п/п	Финансовое обеспечение ⁴	С начала реализации ⁵	n-1	n	n+1	n+2	Всего ⁶
	1	Всего						
	2	Структурный элемент 1						X
	...	Структурный элемент ...						X

¹ - указывается значение целевого показателя на начало года утверждения программы.

² - заполняется со второго года действия муниципальной программы.

³ - в качестве значения «n» указывается текущий финансовый год, а после принятия бюджета городского округа «Город Калининград» на очередной финансовый год и плановый период - очередной финансовый год.

⁴ - указывается сумма финансового обеспечения за счет всех источников финансирования

⁵ - указываются фактические расходы на реализацию муниципальной программы (за отчетные периоды с начала действия муниципальной программы)

⁶ - указывается сумма финансового обеспечения на весь период реализации муниципальной программы.

Приложение № 2
к Положению

Приложение № 1 к
паспорту программы

Паспорта структурных элементов муниципальной программы.

Раздел I. Структурные элементы проектной части

«Наименование структурного элемента»								
Сроки реализации	Год начала - год окончания							
Ответственный исполнитель								
Участник (и)								
Задачи								
Показатели	№ п/п	Наименование показателя, единица измерения	С начала реализации программы	Значение показателя по годам				
				n-1	n	n+1 год	n+2 год	Всего
	1.							
	2.							
Параметры финансового обеспечения проекта	...							
	№ п/п	Источники финансирования, тыс. рублей	С начала реализации программы	n-1	n	n+1 год	n+2 год	Всего
	1	Всего						
	2	Направление расходов 1						
	3	Направление расходов 2						
	...	Направление расходов						

Раздел II. Структурные элементы процессной части.

«Наименование комплекса процессных мероприятий»								
Сроки реализации	Год начала - год окончания							
Ответственный исполнитель								
Участник (и)								
Задачи								
Показатели	№ п/п	Наименование показателя, единица измерения	Базовое значение ⁷	Значение показателя по годам				
				n-1	n	n+1 год	n+2 год	Ожидаемое значение на конец реализации программы
	1.							
	2.							
	...							
Параметры финансового обеспечения	№ п/п	Источники финансирования, тыс. рублей	С начала реализации программы	n-1	n	n+1 год	n+2 год	Всего
	1	Всего						
	2	Направление расходов 1						
	3	Направление расходов 2						
	...	Направление расходов						

⁷ - указывается значение показателя на момент включения в программу.

Приложение № 3
к Положению

Приложение №2 к
Паспорту программы

ПЛАН РЕАЛИЗАЦИИ

муниципальной программы «_____» на 20__ г. и плановый период 20__ – 20__ гг.

Код структурного элемента	Код на- правления расходов	Соисполнитель муниципально й программы/исп олнитель мероприятия	Структурный элемент муниципальной программы / направление расходов/мероприятие	Показатели выполнения структурного элемента муниципальной программы / мероприятия структурного /достижения контрольных точек мероприятий проектной части						Сумма финансового обеспечения по годам реализации тыс. руб. ⁸		
				Наимено- вание пока- зателя	Ед. изм.	Плановое значение				(n) год	(n+1) год	(n+2) год
						(n) год		(n+1) год	(n+2) год			
							Срок реали- зации ⁹					
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
×	×	×	Всего по программе	×	×	×	×	×	×			
×	×	×	Всего по проектной части	×	×	×	×	×	×			
М ¹⁰	×		Наименование структурного элемента (проектной части) М				×					

⁸ - за счет всех источников финансирования.

⁹ - указывается в формате «месяц. год».

¹⁰ - М - порядковый номер структурного элемента муниципальной программы, принимает значение от "01" до "99" по количеству структурных элементов муниципальной программы согласно вторым двум знакам кода целевой статьи расходов (КЦСР), указанному в доведенных до ответственного исполнителя (соисполнителя) муниципальной программы бюджетных ассигнованиях.

1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
М	N ¹¹	×	Наименование направления расходов N	×	×	×	×	×	×			
М	N		Мероприятие структурного элемента 1									
М	N		Контрольная точка мероприятия № 1							×	×	×
М	N		Контрольная точка мероприятия № 2							×	×	×
М	N		...							×	×	×
М	N		Контрольная точка мероприятия № v							×	×	×
М	N		Мероприятие структурного элемента 2									
М	N		...									
М	N		Мероприятие структурного элемента v									
М	N	×	Наименование направления расходов N	×	×	×	×	×	×			
М	N		Мероприятие структурного элемента 1									
М	N		...									
М	N		Мероприятие структурного элемента v									
			Всего по процессной части									
М	×		Наименование структурного элемента (комплекса процессных мероприятий) М									
М	N	×	Наименование направления расходов N	×	×	×	×	×	×			
М	N		Мероприятие структурного элемента 1									

¹¹ - N - номер направления расходов, принимает значение, соответствующее пяти последним знакам кода целевой статьи расходов (КЦСР), указанного в бюджетных ассигнованиях, доведенных до ответственного исполнителя (соисполнителя) муниципальной программы. Наименование направления расходов соответствует наименованию целевой статьи расходов по соответствующему коду.

ОТЧЕТ
о выполнении мероприятий муниципальной программы
«_____»
(наименование муниципальной программы)
за _____ квартал _____ года
(нарастающим итогом)

Код основного мероприятия муниципальной программы	Код направления расходов	Исполнитель мероприятия муниципальной программы	Структурных элемент муниципальной программы / направления расходов / мероприятие муниципальной программы	Показатели выполнения структурного элемента муниципальной программы/направления расходов/мероприятия муниципальной программы					Плановый срок реализации		Финансовое обеспечение, тыс. руб.					
				Наименование показателя	Ед. изм.	плановое значение			фактическое значение	по первоначальному плану	по состоянию на конец отчетного периода	источники финансирования	по плану на текущий год исполнения			фактические расходы за отчетный период
						на 01.01.п	изменение плана (+/-)	на конец отчетного периода					на 01.01.п	изменение плана (+/-)	на конец отчетного периода	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
×	×	×	ВСЕГО по программе	×	×	×	×	×	×	×	×	Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				
×	×	×	ВСЕГО по проектной части	×	×	×	×	×	×	×	×	Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				
М	×		Наименование структурного элемента (проекта) М									Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				
М	N	×	Наименование направления расходов N	×	×	×	×	×	×	×	×	Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				
М	N		Мероприятие структурного элемента 1									Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
М	Н		Контрольная точка 1									×	×	×	×	×
М	Н		Контрольная точка 2									×	×	×	×	×
М	Н	...	...									×	×	×	×	×
М	Н		Контрольная точка v									×	×	×	×	×
М	Н		Мероприятие структурного элемента 2									Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				
М	Н		...									Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				
М	Н		Мероприятие структурного элемента v									Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				
М	Н	×	Наименование направления расходов	×	×	×	×	×	×	×	×	Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				
М	Н		Мероприятие структурного элемента 1									Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				
М	Н		...													
×	×	×	ВСЕГО по процессной части	×	×	×	×	×	×	×	×	Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				
М	×		Наименование структурного элемента М (комплекс процессных мероприятий)	×	×	×	×	×	×	×	×	Всего				
												ОБ				
												МБ				
												ПП				
М	Н	×	Наименование направления расходов									Всего				
												ОБ				
												МБ				

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
о выполнении мероприятий муниципальной программы «_____»
и достижении установленных показателей за 20__ год

Номер цели/ мероприятия (результата)	Наименование цели, целевого показателя, мероприятия (результата)	Финансовое обеспечение, тыс. руб.		Показатели достижения целевых показателей/показателей структурных элементов					
		по плану	фактически е расходы	наименование показателя	единица измерения	базовое значение	отчетный год		целевое значение
							план	факт	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
x	Всего по программе			x	x	x	x	x	x
Z1	Цель Z1								
Z1	Целевой показатель Z1.1								
Z1	Целевой показатель Z1.2								
...	...								
Z1	Целевой показатель Z1.n								
M1	Структурный элемент M1								
...	...								
Mn	Структурный элемент Mn								
Z2	Цель Z2								
Z2	Целевой показатель Z2.1								
Z2	Целевой показатель Z2.2								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
...	...								
Z2	Целевой показатель Z1.n								
N	Структурный элемент N								
...	...								