

Об утверждении требований к технико-экономическому обоснованию бюджетных инвестиционных проектов (программ)

Утративший силу

Приказ и.о. Министра экономики и бюджетного планирования Республики Казахстан от 30 сентября 2004 года N 144. Зарегистрирован Министерством юстиции Республики Казахстан 5 ноября 2004 года N 3184. Утратил силу приказом и.о. Министра экономики и бюджетного планирования Республики Казахстан от 2 марта 2009 года N 30.

Сноска. Утратил силу приказом и.о. Министра экономики и бюджетного планирования РК от 02.03.2009 N 30 (порядок введения в действие см. п.5).

В соответствии с пунктом 2 статьи 150 Бюджетного кодекса Республики Казахстан,

ПРИКАЗЫВАЮ :

1. Утвердить прилагаемые требования к технико-экономическому обоснованию бюджетных инвестиционных проектов (программ).
2. Департаменту стратегического планирования и инвестиционной политики (Нурашев Т.Б.) и Юридическому управлению (Айтенев М.Д.) обеспечить государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан.
3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на вице-министра экономики и бюджетного планирования Республики Казахстан Исаева Б.А.
4. Настоящий приказ вступает в силу со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

И.о. Министра

У т в е р ж д е н ы

Приказом И. о. Министра экономики и бюджетного планирования Республики Казахстан от 30 сентября 2004 года N 144 "Об утверждении требований к технико-экономическому обоснованию бюджетных инвестиционных проектов (программ)"

Требования к технико-экономическому обоснованию бюджетных инвестиционных проектов (программ)

1. Настоящие Требования к технико-экономическому обоснованию (далее - ТЭО) бюджетных инвестиционных проектов (программ) разработаны в соответствии с пунктом 2 статьи 150 Бюджетного кодекса Республики Казахстан и определяют общую структуру и требования к содержанию ТЭО бюджетных инвестиционных проектов (программ) (далее - проекты (программы)).

2. Целью разработки ТЭО является выработка оптимальных проектных решений, в том числе наиболее оптимальной структуры и масштаба инвестиционного проекта (программы), предложений по наиболее целесообразным маркетинговым, технико-технологическим, финансовым, институциональным, экологическим, социальным и другим решениям, предполагаемых в рамках реализации проекта (программы).

3. Настоящие Требования являются обязательными для использования при разработке ТЭО проектов (программ) и рекомендуются для использования при разработке ТЭО инвестиционных проектов (программ), предлагаемых к финансированию за счет средств негосударственных займов под государственную гарантию Республики Казахстан.

4. Требования к ТЭО проектов (программ) в части архитектурных, градостроительных и строительных решений определяются законодательством Республики Казахстан об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности.

5. В отдельных случаях, в зависимости от специфики проектов (программ), возможно общее руководство структурой ТЭО, указанной в настоящих Требованиях, а также добавление дополнительных разделов.

6. Настоящие Требования могут быть применены при подготовке технического задания на разработку ТЭО бюджетных инвестиционных проектов (программ) .

7. Содержание ТЭО проекта (программы) должно соответствовать следующей структуре:

резюме проекта (программы);
в в е д е н и е ;
маркетинговый раздел;
технико-технологический раздел;
экологический раздел;
институциональный раздел;
финансовый раздел;
экономический раздел;
социальный раздел;
общие выводы по проекту (программе);
п р и л о ж е н и я .

8. Резюме проекта (программы) должно содержать:
наименование проекта (программы);
з а я в и т е л я ;

общую стоимость проекта (программы) (в тенге и в валюте проекта (программы)) ;

масштаб проекта (программы), в том числе мощность проекта (программы);

компоненты проекта (программы), с указанием стоимости каждого из них;

место реализации проекта (программы) (область, город);

цель и задачи проекта (программы), в том числе в количественном
в ы р а ж е н и и ;

целевые группы, в том числе основные выгодополучатели;

предполагаемые источники и схемы финансирования;

период реализации проекта (программы), с разбивкой финансирования по
г о д а м .

9. В разделе "Введение" описываются существующие политические, социально-экономические, природно-климатические, правовые и другие условия, в которых предполагается реализация проекта (программы), в том числе указываются показатели существующего и прогнозируемого (на период жизненного цикла проекта (программы), включающего инвестиционный и постинвестиционный периоды) уровня жизни населения, обеспеченность инфраструктурой, инвестиционный климат и другие социально-экономические показатели, характеризующие предполагаемое месторасположение и область влияния
проекта (программы).

В данном разделе определяется проблема, а также указываются все возможные варианты решения затрагиваемой проблемы (достижения цели проекта (программы), по которым проводится сравнительный анализ в каждом из последующих разделов ТЭО проекта (программы).

10. Маркетинговый раздел отражает оценку существующего и перспективного (на период жизни проекта (программы) спроса на предполагаемую проектом (программой) продукцию (услуги).

Данный раздел должен включать:

анализ спроса или социально-экономической необходимости проекта (программы), который представляет собой оценку и обоснование количественных параметров спроса, его тенденций и цен на продукцию (услуги) или оценку необходимости в социальных услугах;

виды продукции (услуг), которые будут производиться (предоставляться) в результате реализации проекта (программы);

оценку влияния проекта (программы) на рост экспортного потенциала страны

;

анализ рынков сырья, материалов и других факторов производства, связанных с функционированием проекта (программы);
анализ рынков и цен на товары, работы и услуги, закупаемые в рамках реализации проекта (программы);
анализ работы существующих объектов в данной отрасли, в том числе анализ конкурентов;
рекомендуемые мероприятия по содействию сбыту продукции (услуг);
оценку коммерческих рисков, определяющие основные факторы риска, предположительный характер и диапазон изменений, предполагаемые мероприятия по снижению рисков;
используемые источники информации и методики проведения маркетинговых исследований.

11. Техничко-технологический раздел отражает различные технологические решения реализации проекта (программы), с описанием структуры проекта (программы), технических решений по проекту (программе), определяющих параметры, компоненты проекта (программы), а также их стоимость.

Данный раздел должен включать:

анализ различных технологических решений реализации проекта (программы), их преимущества и недостатки, обоснование выбранного варианта;
месторасположение проекта (программы), который обосновывает выбор места размещения проекта (программы), расположенность относительно источников и поставщиков сырья, потребителей продукции и услуг, близость к транспортным магистралям, географические особенности;
масштаб проекта (программы), определяющий расчетное обоснование мощности проекта (программы), динамики освоения мощности проекта (программы);
оценку влияния проекта (программы) на инфраструктуру региона и развитие совокупных (смежных) отраслей;
обоснование выбора технологий и оборудования, которое соответствует мировым стандартам, технологическая совместимость с уже используемым оборудованием, оптимальное соотношение цена-качество, физическая и моральная амортизация, альтернативные варианты, применение инновационного оборудования, использование ноу-хау, использование проектом (программой) стандартов качества, нормативные документы, устанавливающие технические и технологические требования к проекту (программе);
обеспеченность проекта (программы) инженерными сооружениями, то есть имеющиеся в наличии транспортные подъезды и средства, энерго-, тепло-, водоснабжения и канализации, складские помещения;
график реализации проекта (программы), который отражает инвестиционный

период проекта (программы) по годам реализации и по технологическим этапам, с графическим отображением последовательности и продолжительности мероприятий по проекту (программе) во времени (план-график);

оценку технических рисков, определяющие основные факторы риска, предположительный характер и диапазон изменений, предполагаемые мероприятия по снижению рисков.

12. Экологический раздел отражает экологические аспекты проекта (программы) .

Данный раздел должен включать:

оценку влияния проекта (программы) на состояние окружающей среды, количественную оценку экологического ущерба от реализации проекта (программ) и предполагаемые мероприятия по уменьшению его вредного воздействия ;

мероприятия, предполагаемые проектом (программой) для улучшения экологической ситуации, как региона, так и страны в целом и их результат в количественном выражении ;

оценку экологических рисков, определяющие основные факторы риска, предположительный характер и диапазон изменений, предположительные мероприятия по снижению рисков.

13. Институциональный раздел должен содержать схемы управления проектом (программой) на протяжении его жизненного цикла, с описанием правовой основы, структуры управления и оценкой финансовых затрат. В случае создания проектом (программой) новой институциональной схемы необходимо указание подробного обоснования создания данной схемы с приведением альтернативных вариантов .

В данном разделе указывается информация обо всех участниках проекта (программы) как в ходе реализации, так и в постинвестиционный период, (полное юридическое наименование, страна происхождения, организационно-правовая форма, уставный капитал, учредители и доли их участия, год образования, основные виды деятельности, опыт реализации проектов (программ) в данной сфере), их взаимодействие, распределение между собой затрат, выгод и ответственности, а также институциональные риски, определяющие основные факторы риска, предположительный характер и диапазон изменений, предположительные мероприятия по снижению рисков.

14. Финансовый раздел содержит оценку финансовых затрат и доходов, наряду с оценкой альтернативных схем и источников финансирования проекта (программы) .

Данный раздел должен включать:

расчет общих инвестиционных издержек, распределение потребностей в

16. Социальный раздел отражает социальные аспекты проекта (программы) и выгоды от реализации проекта (программы) по бенефициарам.

Данный раздел должен включать:

- обоснованность проекта (программы) с точки зрения социально-культурных и демографических характеристик населения;
- потребность проекта (программы) в трудовых ресурсах и его влияние на занятость населения;
- реальную обеспеченность трудовыми ресурсами соответствующей квалификации;
- программу обучения и переподготовки рабочих и специалистов;
- нормы охраны труда и техники безопасности;
- расчет показателей уровня жизни населения (демографические показатели, доходы населения, уровень занятости, влияние на повышение уровня знаний и т а к д а л е е) ;
- оценку социальных рисков, определяющие основные факторы риска, предположительный характер и диапазон изменений, предполагаемые мероприятия по снижению рисков.

17. В разделе "Общие выводы" отражаются основные достоинства и недостатки проекта (программы), выводы и описание логики по выбору оптимального варианта реализации проекта (программы), основные риски по проекту (программе), другие заключения.

18. Приложения к ТЭО проекта (программы) должны включать: финансово-экономические модели по каждому из рассматриваемых вариантов реализации проекта (программы), таблицы расходов, динамик, графики окупаемости, диаграммы, рисунки, карты местности и другие материалы и документы, подтверждающие и раскрывающие информацию, приведенную в ТЭО проекта (программы).