

Кобец Сергей Николаевич

ОАО ТКЗ «Красный котельщик».
E-mail: kobetssergey@mail.ru.
347900, г. Таганрог, ул. Петровская, 35, кв. 22.
Тел.: +79185416161.
Ведущий экономист отдела организации труда.

Kobets Elena Aleksandrovna

Taganrog Institute of Technology – Federal State-Owned Autonomy Educational Establishment of Higher Vocational Education «Southern Federal University».
E-mail: kobets_ea@mail.ru.
44, Nekrasovskiy, Taganrog, 347928, Russia.
Phone: +78634371742.
The Department of Economics; Cand. of Ec. Sc.; Associate Professor.

Kobets Sergey Nikolaevich

PJSC TKZ «Krasny Kotelschik».
E-mail: kobetssergey@mail.ru.
35, Petrovskaya Street, Taganrog, 347900, Russia.
Phone: +79185416161.
Chief Economist at the Department of Labour.

УДК 336 (075.8)

О.А. Колчина

**МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УПРАВЛЕНИЯ ИНВЕСТИЦИОННОЙ
ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ В СИСТЕМЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

В целях реализации социально-экономических приоритетов развития территории должен быть сформирован эффективный механизм управления инвестиционной деятельностью на уровне муниципального образования. В статье рассмотрены особенности методического обеспечения управления инвестиционной деятельностью, применяемого с целью согласования интересов субъектов инвестиционного процесса и реализации приоритетов инвестиционной политики местного сообщества, что позволяет повысить эффективность разработки и реализации инвестиционной политики в системе социально-экономического развития города.

Методическое обеспечение инвестиционной деятельности; реестр инвестиционных проектов; порядок формирования инвестиционной программы.

O.A. Kolchina

**METHODICAL SUPPORT OF INVESTMENT MANAGEMENT
IN THE MUNICIPALITY**

In order to implement the socio-economic development priorities for the territory should be formed an effective mechanism for investment management at the municipal level. The article describes the features of methodical support of investment management, used to align the interests of subjects of the investment process and implementation of investment policy priorities of the local community, thus enhancing the efficiency of the development and implementation of investment policies in the socio-economic development of the city.

Methodical support for investment activity; list of investment projects, the procedure of forming an investment program.

Методические разработки, указания и материалы органов власти носят рекомендательный характер и направлены на обеспечение управления планированием и осуществлением инвестиционной деятельности в конкретных сферах и отраслях экономики.

Важность методического обеспечения в управлении инвестиционной деятельностью на уровне муниципального образования определяется следующими факторами [2, 4]:

- ◆ обязательностью современного научно-технического подхода к комплексной оценке эффективности инвестиционных вложений в муниципальную экономику и последствий реализации конкретных инвестиционных проектов в системе социально-экономического развития города;
- ◆ унификацией терминологии и перечня показателей эффективности инвестиционных проектов, разрабатываемых различными проектными организациями, а также подходов к их определению;
- ◆ систематизацией и унификацией требований, предъявляемых к предпроектным и проектным материалам при рассмотрении расчетов эффективности инвестиционных проектов, а также к составу, содержанию и полноте исходных данных для проведения этих расчетов;
- ◆ рационализацией расчетного механизма, используемого для определения показателей эффективности, и приведение его в соответствие с нормативными требованиями и расчетными формами, принятыми в международной практике;
- ◆ установлением требований к экономическому сопоставлению вариантов технических, организационных и финансовых решений, разрабатываемых в составе отдельного инвестиционного проекта;
- ◆ учетом особенностей реализации отдельных видов инвестиционных проектов, обуславливающих использование нестандартных методов оценки эффективности;
- ◆ установлением определенных «правил игры» и норм деловой этики, единых для субъектов инвестиционной деятельности муниципального образования.

В настоящее время в России на государственном уровне основным методическим документом, регулирующим инвестиционную деятельность, являются «Методические рекомендации по оценке эффективности инвестиционных проектов» (2-я редакция), утвержденные совместным постановлением Министерством экономики РФ, Министерством финансов РФ, Государственным комитетом РФ по строительной, архитектурной и жилищной политике 21 июня 1999 г. №ВК 477. Рекомендации основываются на методологии, широко применяемой в современной международной практике, и согласуются с методами, предложенными UNIDO (United Nation Industrial Development Organisation – специальный координатор ООН по промышленной политике).

Методические рекомендации, обязательные для применения в России, дают возможность инвесторам и предпринимателям оценивать эффективность и привлекательность проектов по методике, признаваемой во всем мире и в то же время учитывающей российские реалии. Данный документ содержит систему показателей, критериев и методов оценки эффективности инвестиционных проектов в процессе их разработки и реализации, применяемых на различных уровнях управления [1].

Рекомендации предназначены для предприятий, организаций, объединений и иных юридических лиц – участников инвестиционных проектов независимо от форм собственности; разработчиков инвестиционных проектов; органов управле-

ния федерального, регионального и местного уровня; лиц и организаций, осуществляющих экспертизу проектов и др.

Методические рекомендации ориентированы на решение задач [1]:

- ◆ оценки реализуемости и эффективности инвестиционных проектов в процессе их разработки;
- ◆ обоснования целесообразности участия в реализации инвестиционных проектов заинтересованных предприятий, банков, российских и иностранных инвесторов, федеральных и региональных органов государственного управления;
- ◆ сравнения вариантов проекта, в том числе вариантов, различающихся организационно-экономическим механизмом реализации;
- ◆ государственной, отраслевой и других видов экспертиз инвестиционных проектов.

На уровне субъекта РФ разрабатываются положения, касающиеся методического обеспечения формирования реестров инвестиционных проектов. Так, в Ростовской области действует Постановление администрации Ростовской области от 11 ноября 2005 г. № 214 «О порядке формирования реестра инвестиционных проектов Ростовской области».

Реестр инвестиционных проектов – перечень инвестиционных проектов, реализация которых обеспечивает социально-экономическое развитие Ростовской области. Реестр формируется для отбора, обобщения в единой информационной базе и дальнейшего продвижения инвестиционных проектов, реализуемых в Ростовской области с целью привлечения инвестиций, а также государственной поддержки инвесторов.

Инвестиционные проекты для включения в реестр могут подавать областные органы исполнительной власти, органы местного самоуправления, иные органы и организации, физические лица.

Данные реестра используются министерством при разработке перспективных программ, прогнозных показателей развития инвестиционной деятельности в Ростовской области и в других целях.

Рекомендуется на уровне субъекта РФ разработать Методические рекомендации по разработке стратегий инвестиционного развития муниципальных образований Ростовской области.

Долгосрочная стратегия инвестиционного развития муниципального образования представляет собой комплексный документ стратегического характера, который определяет ключевые экономические направления в развитии муниципального района (города) на перспективу (10–15 лет).

Структура стратегии инвестиционного развития муниципального образования Ростовской области могла бы быть следующей.

Раздел 1: Презентация муниципального образования и демонстрация его основных показателей.

- 1.1. Особенности географического положения территории.
- 1.2. Ресурсно-сырьевой потенциал.
- 1.3. Кадровый потенциал.
- 1.4. Демографическая ситуация и оценка социальной сферы.
- 1.5. Экономическое развитие и анализ деловой активности.
- 1.6. Структура доходов бюджета.
- 1.7. Инвестиционная активность и проекты на активной стадии реализации.
- 1.8. Итоговые выводы по разделу.

Раздел 2: Состояние инфраструктуры.

2.1. Транспортная инфраструктура.

2.2. Связь и телекоммуникации.

2.3. Инженерная инфраструктура.

2.4. Финансовая инфраструктура.

2.5. Итоговые выводы по разделу.

Раздел 3: Стратегический план развития муниципального образования.

3.1. Стратегические цели и задачи инвестиционного развития муниципально-го образования.

3.2. Архитектура и градостроительство. Функциональное зонирование территории.

3.3. Перспективные стратегические инвестиционные проекты.

3.4. Мероприятия по развитию инфраструктуры.

3.4.1. Транспортная инфраструктура.

3.4.2. Связь и телекоммуникации.

3.4.3. Инженерная инфраструктура.

3.5. Целевые индикаторы реализации стратегии.

Раздел 4: Механизм реализации стратегии инвестиционного развития.

4.1. Создание организационных структур по вопросам стратегического развития.

4.2. Мониторинг реализации стратегического плана.

В разделе «Презентация муниципального образования и демонстрация его основных показателей» проводится общая аналитическая диагностика текущего состояния муниципального образования. Анализируется геополитическое положение территории, имеющиеся природные и минерально-сырьевые ресурсы, качество и наличие кадрового потенциала, тенденции социально-экономического развития, инвестиционная активность предшествующих лет. Таким образом, рассматриваются основные факторы, формирующие инвестиционный климат муниципальной территории.

Важным условием является системное изложение аналитической информации в таблично-графическом виде, что в значительной степени облегчает восприятие документа.

Особое внимание следует уделить разработке п. 1.5 «Экономическое развитие и анализ деловой активности». В нем приводится описание не всех отраслей и сфер хозяйственной деятельности муниципального образования, а только отраслей специализации, потенциал развития которых способен оказать действенное влияние на уровень социально-экономического развития муниципального образования.

Логическим завершением раздела являются итоговые выводы. В данном пункте отражаются проблемные вопросы, предложения по использованию потенциала муниципального образования в целях его развития, а также информация о сдерживающих факторах. Выводы должны быть лаконичными, краткими, но достаточно полно и объективно характеризовать результаты проведенного анализа.

В разделе «Состояние инфраструктуры» приводится информация, характеризующая текущее состояние связи и телекоммуникаций, транспортной, инженерной и финансовой инфраструктуры муниципального образования.

В разделе «Стратегический план развития муниципального образования» определяются стратегические цели и задачи инвестиционного развития муниципальной территории, что является логическим продолжением проведенного анализа

текущей ситуации. Основой для разработки стратегического плана являются аналитические выводы о ключевых особенностях и приоритетных проблемах развития муниципальной территории, выявленные в ходе анализа.

Разработка стратегической цели или системы целей долгосрочного развития муниципального образования является наиболее важным и одновременно сложным элементом стратегического планирования.

Цель должна указывать на конкретный желаемый результат или определенное состояние муниципального образования в будущем. Она должна отвечать следующим требованиям: конкретности, измеримости, ориентированности на действия, реалистичности, привязанности ко времени.

Выработка конкретных стратегических целей происходит в результате обсуждений и дискуссий, высказывания различных мнений относительно дальнейшего развития муниципального образования.

Стратегия является документом, который согласовывает взаимодействие власти, бизнеса и местного населения в достижении общих целей. В реализации стратегических целей и задач должны принимать самое активное участие все заинтересованные субъекты муниципального образования.

Наличие четко сформулированной идеологии долгосрочного развития, которая документально оформлена в виде стратегии, позволяет, с одной стороны, сфокусировать управленческую работу местных органов власти муниципального образования на достижении установленных целей. С другой стороны, появляется конкретное обоснование поддержки муниципальных программ на уровне региональных и федеральных властей.

Задачи инвестиционного развития представляют собой более конкретные последовательные действия, посредством которых планируется достижение стратегической цели. Основным требованием при разработке стратегических задач инвестиционного развития является ориентация на конечный результат и логическая увязка с долгосрочной целью инвестиционного развития муниципального образования.

Основой для разработки стратегических задач служат ключевые проблемы, выявленные в аналитической части Стратегии. Соответственно, чем конкретнее определены проблемы, тем легче осуществлять поиск их решения и оформить его в качестве стратегической задачи.

Очень важно, чтобы каждая стратегическая задача имела краткое обоснование, раскрывающее смысл и планируемый эффект от ее реализации. В качестве обоснования можно представить результаты экономических или финансовых расчетов. Основная роль муниципальной администрации в процессе реализации стратегического плана – создавать привлекательные условия для развития стратегического направления.

Стратегическим инвестиционным проектом муниципального образования является проект, который вносит важный вклад в достижение установленных стратегических целей и способствует решению важных стратегических задач развития местной территории.

Необходимым условием признания инвестиционного проекта стратегическим является его соответствие следующим критериям:

- 1) логическое соответствие установленным стратегическим целям инвестиционного развития, внесение важного вклада проекта в решение определенной стратегической задачи или нескольких задач;
- 2) улучшение в результате реализации инвестиционного проекта социально-экономических условий жизнедеятельности местных сообществ муниципального образования;

3) повышение инвестиционной привлекательности муниципального образования (касается инфраструктурных проектов);

4) развитие на территории муниципального образования одной из важнейших отраслей народного хозяйства: агропромышленного комплекса, промышленности, туризма, науки и образования, информационных технологий и инноваций, финансовой отрасли, транспортно-транзитной и логистической отрасли, а также других отраслей.

Очень важно сформировать порядок и механизмы отбора стратегических инвестиционных проектов муниципального образования. Решение о присвоении инвестиционному проекту статуса стратегического должно приниматься органами власти муниципального образования коллегиально.

Успешное достижение установленных в стратегическом плане целей и задач инвестиционного развития местной территории не представляется возможным без создания соответствующих инфраструктурных условий, адекватных потребностям муниципальной экономики.

Четко сформулированные стратегические цели и задачи инвестиционного развития, дополненные конкретными количественными критериями, позволяют спрогнозировать и рассчитать перспективные потребности муниципального образования в электроэнергии, системах водоснабжения и водоотведения, автомобильной инфраструктуре, телекоммуникациях, ж/д подъездах и прочих инфраструктурных объектах. Прежде всего, рекомендуется определить общие потребности в инженерной и транспортной инфраструктуре на краткосрочную, среднесрочную и долгосрочную перспективы.

В конце раздела «Стратегический план развития муниципального образования» приводятся целевые индикаторы реализации стратегии, представляющие собой систему показателей, которые устанавливаются количественные критерии выполнения поставленных стратегических целей и задач в краткосрочной, среднесрочной и долгосрочной перспективах.

Раздел «Механизм реализации стратегии инвестиционного развития» подразумевает создание организационного плана, определяющего порядок взаимодействия различных структур и субъектов, участвующих в непосредственной реализации стратегических задач инвестиционного развития муниципального образования, а также проведение регулярного мониторинга и оценки результатов выполнения краткосрочных мероприятий по реализации стратегического плана.

Таким образом, принятие методических рекомендаций по разработке стратегий инвестиционного развития муниципальных образований Ростовской области позволило бы создать универсальную базу по формированию инвестиционных стратегий, которые составляли бы основу для принятия управленческих решений в сфере экономической и инвестиционной политики муниципальных образований и обеспечивали бы согласованное развитие муниципальной территории в структуре Ростовской области и Южного федерального округа Российской Федерации.

На муниципальном уровне органы местного самоуправления конкретизируют методические материалы, разрабатываемые органами государственной власти субъекта РФ, в пределах которого находится муниципальное образование. С учетом своих социально-экономических особенностей, они могут принимать положения о «О порядке формирования инвестиционной программы муниципального образования», «О порядке проведения экспертизы инвестиционных проектов» и пр. [3].

Согласно Постановлению администрации г. Таганрога от 6 марта 2009 г. №583 «О порядке формирования инвестиционных проектов, проведения проверки и выдачи заключений об эффективности, о достоверности и об оценке обос-

нованного использования средств бюджета г. Таганрога, направленных на капитальные вложения» инвестиционный проект, реализуемый полностью или частично за счет средств бюджета г. Таганрога – обоснование экономической целесообразности, объема и сроков осуществления инвестиций, в том числе проектная документация, разработанная и утвержденная в соответствии с законодательством, а также описание практических действий по осуществлению инвестиций (бизнес-план).

Инвестиционный проект должен содержать следующий пакет документов:

- ◆ заключение об обоснованности строительства, реконструкции или капитального ремонта объектов, финансируемых за счет средств бюджета г. Таганрога, составленное по установленной форме;
- ◆ паспорт инвестиционного проекта;
- ◆ проектная документация, разработанная и согласованная в составе, необходимом для прохождения государственной экспертизы;
- ◆ положительное заключение государственной экспертизы, в том числе заключение о достоверности и эффективности использования средств бюджета города Таганрога, направляемых на капитальные вложения;
- ◆ приказ об утверждении проектной документации [5].

Подготовка заключений по обоснованности инвестиционных проектов осуществляется главными распорядителями средств бюджета Таганрога на основе анализа реальной потребности в объекте инвестирования с учетом социальной значимости и действующих нормативных требований. Проверка, подготовка и выдача заключений о достоверности капитальных вложений, направляемых на строительство, реконструкцию и капитальный ремонт, осуществляется ГУ «Государственная экспертиза проектов документов территориального планирования и проектной документации» на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 5 марта 2007 №145 «О порядке организации и проведения государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий».

При проверке достоверности капитальных вложений, направляемых на строительство, реконструкцию и капитальный ремонт, проверяется соответствие проекта целям и интересам участников проекта, а также определяется соответствие сметы государственным сметным нормативам, производится анализ реалистичности расходов по смете, в том числе проверка наличия ошибок в расчетах по смете и расценках, производится анализ уровня цен товаров, работ и услуг, используемых в расчетах по смете, на соответствие ценам, существующим на рынке. Проверка достоверности капитальных вложений может осуществляться для отдельных этапов строительства, реконструкции и капитального ремонта.

Данным Постановлением также утверждается Положение о комиссии по оценке эффективности использования средств бюджета г. Таганрога. Комиссия рассматривает материалы и выносит решение об эффективности инвестиционного проекта по качественным показателям:

- 1) наличие четко сформулированной цели проекта с определением качественного показателя (показателей) результатов осуществления проекта;
- 2) соответствие цели проекта приоритетам инвестиционного развития г. Таганрога, с учетом генерального плана города, Бюджетных посланий Президента РФ, Стратегии социально-экономического развития Ростовской области на период до 2020 г. [5].

Согласно Постановлению администрации г. Таганрога от 6 марта 2009 г. №582 «О порядке формирования проекта инвестиционной программы г. Таганрога» инвестиционная программа отражает основные тенденции, приоритеты, цели,

задачи и механизмы инвестиционного развития города на прогнозный период (3 года), а также включает основные направления и принципы инвестирования, обеспечивающие рациональное и эффективное использование средств бюджета г. Таганрога, направляемых на капитальные вложения, реестр инвестиционных проектов, площадок города, перечень мероприятий по привлечению инвестиций, обеспечивающих обозначенные в инвестиционной программе показатели развития города.

Обязательными разделами инвестиционной программы являются:

1. Итоги инвестиционной деятельности на территории г. Таганрога за последние два года, характеристика инвестиционных тенденций, процессов за первое полугодие текущего года.

2. Основные принципы, цели и задачи инвестиционного развития г. Таганрога на краткосрочную перспективу (последующие три года), с учетом генерального плана г. Таганрога, приоритетов определенных в Бюджетных посланиях Президента Российской Федерации, Стратегии социально-экономического развития Ростовской области на период до 2020 г.

3. Прогноз инвестиционного развития г. Таганрога на краткосрочную перспективу (три года).

4. Перечень мероприятий по привлечению инвестиций на территорию г. Таганрога.

5. Концепция финансовой поддержки инвестиционной деятельности на территории г. Таганрога.

6. Финансовое обеспечение инвестиционной программы за счет всех уровней бюджета.

7. Инвестиционная программа, реализуемая полностью или частично за счет средств бюджета г. Таганрога.

8. Реестр инвестиционных проектов крупных и средних предприятий г. Таганрога. Инвестиционные проекты и предложения предприятий города Таганрога, вошедшие в Программу признаются приоритетными инвестиционными проектами г. Таганрога и поддерживаются администрацией, в том числе при рассмотрении вопросов оказания финансовой поддержки.

9. Реестр инвестиционных площадок г. Таганрога [6].

Формирование инвестиционной программы осуществляется в следующем порядке:

1. Финансовое управление г. Таганрога в срок, установленный для разработки прогноза социально-экономического развития, проекта бюджета г. Таганрога на очередной финансовый год и плановый период, доводит главным распорядителям средств бюджета сведения о предельном объеме бюджетного финансирования капитальных вложений в части расходов на капитальное строительство, реконструкцию, капитальный ремонт на очередной финансовый год и плановый период.

2. Главные распорядители средств бюджета г. Таганрога в двухнедельный срок после получения сведений о предельном объеме бюджетного финансирования капитальных вложений направляют в Управление экономического развития администрации г. Таганрога пакет документов по каждому инвестиционному проекту, подготовленный в соответствии с постановлением администрации г. Таганрога «О порядке формирования инвестиционных проектов, проведения проверки и выдачи заключений об эффективности, о достоверности и об оценке обоснованности использования средств бюджета г. Таганрога, направляемых на капитальные вложения».

3. Управление экономического развития администрации г. Таганрога на основании представленных главными распорядителями средств бюджета инвестиционных проектов, формирует проект инвестиционной программы для утверждения в установленном порядке.

Главные распорядители бюджетных средств в течение финансового года вправе вносить мэру г. Таганрога предложения о перераспределении объемов капитальных вложений по инвестиционным проектам. Внесение изменений в инвестиционную программу осуществляется в случаях возникновения событий чрезвычайного характера, требующих капитальных вложений и перераспределения объемов капитальных вложений по инвестиционным проектам в связи с уточнением объемов выполняемых работ.

Для обеспечения мониторинга и анализа хода реализации инвестиционной программы главные распорядители средств бюджета г. Таганрога представляют в Управление экономического развития администрации и Финансовое управление г. Таганрога ежеквартально, в срок до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом, информацию о ходе выполнения программы [6].

Методическое обеспечение управления инвестиционной деятельностью позволяет повысить эффективность разработки и реализации инвестиционной политики муниципального образования.

БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК

1. Методические рекомендации по оценке эффективности инвестиционных проектов (2-я ред.). Официальное издание. – М.: Экономика, 2000.
2. Саак А.Э., Колчина О.А. Инвестиционная политика муниципального образования. – СПб.: Питер, 2010. – 336 с.
3. Саак А.Э., Колчина О.А. Разработка инвестиционной политики муниципального образования // Региональная экономика: теория и практика. – 2006. – № 4. – С. 53-61.
4. Самогородская М.И. Система обеспечения функционирования механизма управления региональной инвестиционной стратегией // Региональная экономика: теория и практика. – 2004. – № 12. – С. 40-47.
5. Постановление администрации г. Таганрога от 6 марта 2009 г. № 583 «О порядке формирования инвестиционных проектов, проведения проверки и выдачи заключений об эффективности, о достоверности и об оценке обоснованного использования средств бюджета г. Таганрога, направленных на капитальные вложения».
6. Постановление администрации г. Таганрога от 6 марта 2009 г. № 582 «О порядке формирования проекта инвестиционной программы г. Таганрога».

Статью рекомендовала к опубликованию д.э.н., профессор Е.Н. Захарова.

Колчина Оксана Александровна

Технологический институт федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего профессионального образования «Южный федеральный университет» в г. Таганроге.

E-mail: kolchinaoksana@gmail.com.

347904, г. Таганрог, ул. Мало-Свердлова, 36.

Тел.: 88634311426; +79287577077.

Кафедра государственного и муниципального права и управления; к.э.н.; доцент.

Kolchina Oksana Alexandrovna

Taganrog Institute of Technology – Federal State-Owned Autonomy Educational Establishment of Higher Vocational Education “Southern Federal University”.

E-mail: kolchinaoksana@gmail.com.

36, Malo-Sverdlova Street, Taganrog, 347904, Russia.

Phones: +78634311426; +79287577077.

The Department of State and Municipal Legislation and Administration; Cand. of Ec. Sc.; Associate Professor.