

PRISTUPI U MONITORINGU I EVALUACIJI PROGRAMA

Nikolai Begchin

dr ekonomskih nauka, rukovodilac Odeljenja za
metodologiju programskog budžetiranja Sektora
za budžetsku politiku

Минфин России





Proceduralni i metodološki okvir za razradu, implementaciju i evaluaciju učinka državnih programa Ruske Federacije (RF)

1. Zakon o budžetu Ruske Federacije.
2. Procedure za razradu, implementaciju i evaluaciju učinka državnih programa RF (Uredba br. 588 Vlade Ruske Federacije od 2. avgusta 2010.).
3. Metodološke smernice za razvoj i implementaciju državnih programa RF (Uredba br. 690 Ministarstva ekonomskog razvoja RF od 20. novembra 2013.).



Monitoring implementacije državnih programa

Odgovorno	Ministarstvo ekonomskog razvoja RF
Redovnost	Kvartalno
Rokovi	Do 20-og u mesecu nakon kvartala o kojem je podnet izveštaj
Predmet monitoringa	Implementacija <i>detaljnog plana aktivnosti</i> državnog programa
Priprema podataka za izveštavanje	Odgovorni izvršilac državnog programa
Pregled rezultata monitoringa	Najmanje 2 puta godišnje tokom zasedanja Vlade RF

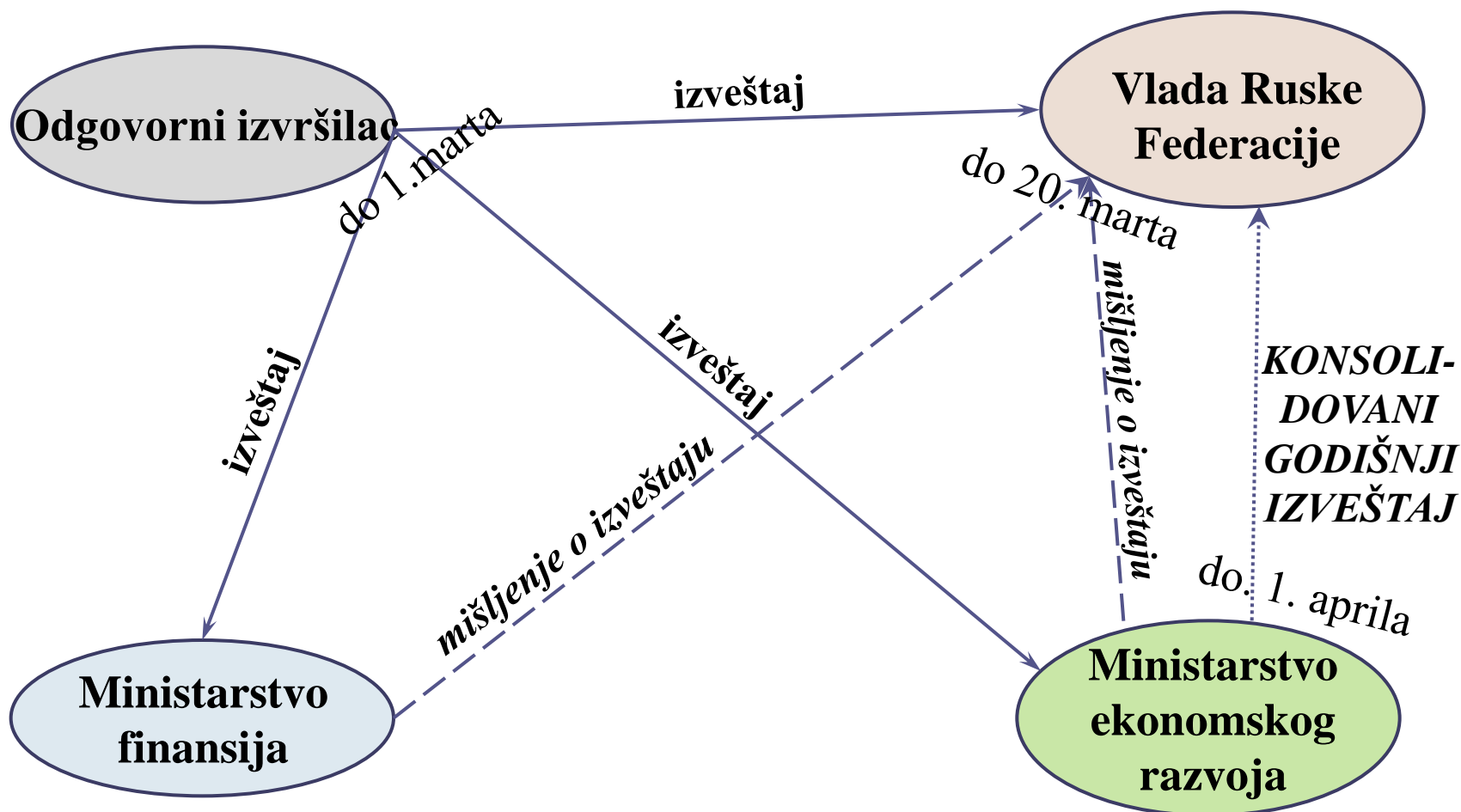
Detaljni pregled implementacije državnih programa

Br.	Naziv potprograma, SNP, glavne aktivnosti, FNP aktivnosti, kontrolna aktivnost programa	Ostvareni početak aktivnosti	Ostvareni aktivnosti, kontrolna aktivnost	Očekivani datum kontrolne aktivnosti / očekivana mera kontrolne aktivnosti	Ostvareni rezultat implementirane aktivnosti	Rashodi iz federalnog budžeta namenjeni za implementaciju državnog programa, u hiljadama rubalja	
						Planirano u državnom programu	Troškovi implementacije (gotovinski metod) na datum izveštavanja
Potprogram 1 (naziv)							
1.1	Glavna aktivnost 1			X			
1.1.1	Aktivnost 1.1.1			X			

Razlozi za neusklađenost sa rokovima u vezi aktivnosti i kontrolne aktivnosti i finansiranjem aktivnosti

Mere usmerene ka neutralizovanju / minimiziranju odstupanja od kontrolne aktivnosti koja imaju značajan uticaj na implementaciju državnog programa

Izveštavanje o napretku i evaluaciji učinaka državnog programa



Struktura tekstualnog dela izveštaja (1)

1. Konkretni rezultati implementacije državnog programa

1.1 Glavni rezultati koji su ostvareni tokom godine obuhvaćene izveštajem

1.2 Opisani doprinos glavnih rezultata u pravcu ostvarivanja opštih i konkretnih ciljeva državnog programa

1.3 Informacija o ostvarenju planiranog indikatora učinka državnog programa, potprograma u okviru državnog programa, te federalnih namjenskih programa

1.4 Informacija o ostvarenju planiranog indikatora učinka državnog programa, potprograma unutar državnog programa, u regionalnom aspektu

1.5 Rezultati koji su planirani ali nisu ostvareni, uz ukazivanje na glavne aktivnosti i sektorske namenske programe koji nisu ili su samo delimično implementirani (obuhvatajući i ključne aktivnosti)

1.6 Pregled činilaca koji utiču na implementaciju državnog programa

1.7 Pregled činjeničnih i mogućih uticaja ovih činilaca na glavne parametre državnog programa

1.8 Rezultati evaluacije učinka državnog programa u godini obuhvaćenoj izveštavanjem

Struktura tekstualnog dela izveštaja (2)

2. Rezultati implementacije sektorskih namenskih programa i glavnih aktivnosti po potprogramima unutar državnog programa i rezultati aktivnosti unutar federalnih namenskih programa

2.1 Opis rezultata implementacije sektorskih namenskih programa, glavnih aktivnosti po potprogramima i aktivnostima unutar federalnih namenskih programa u godini za koju se podnosi izveštaj (uključujući kontrolne aktivnosti programa)

2.2 Lista sektorskih namenskih programa koji nisu i koji su samo delimično implementirani, glavnih aktivnosti po potprogramima i aktivnostima u okviru federalnih namenskih programa (koji će se implementirati u godini za koju se podnosi izveštaj), takođe uz objašnjenje razloga zbog kojih nisu u potpunosti implementirani.

2.3 Analiza činilaca koji utiču na njihovu implementaciju.

2.4 Analiza posledica koje nesprovođenje sektorskih namenskih programa, glavnih aktivnosti po potprogramima i aktivnosti u okviru federalnih namenskih programa ima na implementaciju državnog programa.

3. Rezultati implementacije državnih i pravnih propisa

3.1 Planirane i izvršene vrednosti indikaora vezanih za državne propise

3.2 Mere državnih propisa koje su predložene za implementaciju u tekućoj godini i u planiranom periodu

Struktura tekstualnog dela izveštaja (3)

4. Rezultati potrošnje sredstava po alokacijama federalnog budžeta i drugih sredstava za implementaciju aktivnosti u okviru državnog programa

4.1 Informacija o izvršenim troškovima (gotovinski metod) federalnog budžeta, državnih vanbudžetskih fondova, konsolidovanim budžetima subjekata Ruske Federacije i izvršenim rashodima državnih preduzeća, deoničarskih kompanija sa državnim udelom, javnih, naučnih i ostalih subjekata, kao i ostalih državnih vanbudžetskih fondova

4.2 Informacija o ostvarnim konsolidovanim indikatorima „državnih zadataka“ (ugovori u javnim uslugama između nosioca budžetskih sredstava i institucija koja pružaju usluge a koje se finansiraju budžetskim sredstvima)

5. Informacija o promenama u državnom programu koje uvodi odgovorni izvršilac

6. Predlozi o daljoj implementaciji državnog programa

Evaluacija učinka državnog programa

- evaluacija stope postignuća opštih i specifičnih ciljeva državnog programa;
- evaluacija stope postignuća opštih i specifičnih ciljeva potprograma i federalnih namenskih programa unutar državnog programa;
- evaluacija stope implementacije glavnih aktivnosti sektorskih namenskih programa i federalnih namenskih programa, kao i ostvarivanja njihovog očekivanog izlaznog rezultata (neposredni rezultati) (u daljem tekstu – evaluacija stope implementacije aktivnosti);
- evaluacija usklađenosti sa planiranom stopom rashoda;
- evaluacija učinka troškova federalnog budžeta

Evaluacija stope implementacije aktivnosti

$$CP_M = M_B / M,$$

Pri čemu je:

CP_M – stopa implementacije aktivnosti;

M_B – broj potpuno implementiranih aktivnosti od ukupnog broja aktivnosti koje trebaju da se implementiraju u godini za koju se podnosi izveštaj;

M – ukupan broj aktivnosti koje trebaju da se implementiraju u godini za koju se podnosi izveštaj.



Evalvacija usklađenosti sa planiranom stopom rashoda

$$CCy3 = 3\phi / 3\pi,$$

Pri čemu je:

CCy3 – usklađenost sa planiranom stopom rashoda;

3φ – stvarni izvršeni rashodi za implementaciju potprograma u godini za koju se podnosi izveštaj;

3π – planirani rashodi za implementaciju potprograma u godini za koju se podnosi izveštaj.

Evalvacija učinka troškova federalnog budžeta

$$\text{Эис} = \text{СРМ} / \text{ССуз},$$

Pri čemu je:

Эис – učinak troškova federalnog budžeta;

СРМ – stopa implementacije aktivnosti koje su u potpunosti ili delimično finansirane iz federalnog budžeta;

ССуз – stopa usklađenosti sa planiranim rashodima iz federalnog budžeta.

Evalvacija učinka potprograma

$$\mathcal{E}P_{\text{п/п}} = \text{C}P_{\text{п/п}} \times \mathcal{E}_{\text{ис}}$$

Pri čemu je:

$\mathcal{E}P_{\text{п/п}}$ – učinak potprograma (ili federalnog namenskog programa);

$\text{C}P_{\text{п/п}}$ – stopa implementacije programa (ili federalnog namenskog programa);

$\mathcal{E}_{\text{ис}}$ – učinak federalnog budžeta (ili, u ovisnosti od odluke koje donosi institucija koja je zadužena za implementaciju, finansijski učinak potprograma (ili federalnog namenskog programa, tj. programa koji spadaju pod državni investicioni program))

.

Dostizanje planiranog indikatora

$$CD_{\Gamma\Pi\Pi3} = 3\Pi_{\Gamma\Pi\phi} / 3\Pi_{\Gamma\Pi\Pi}$$

ili

$$CD_{\Gamma\Pi\Pi3} = 3\Pi_{\Gamma\Pi\Pi} / 3\Pi_{\Gamma\Pi\phi},$$

Pri čemu je:

$CD_{\Gamma\Pi\Pi3}$ – dostizanje planiranog indikatora (vrednosti indikatora), tipičnog za opšte i specifične ciljeve državnog programa;

$3\Pi_{\Gamma\Pi\phi}$ – vrednost indikatora, tipična za opšte i specifične ciljeve državnog programa, ostvarena (izvršena) do kraja perioda izveštavanja;

$3\Pi_{\Gamma\Pi\Pi}$ – planirana vrednost indikatora, tipična za opšte i specifične ciljeve državnog programa.

Učinak državnog programa

$$\mathcal{E}P_{\Gamma\Pi} = 0,5 * CP_{\Gamma\Pi} + 0,5 * \sum \mathcal{E}P_{\Pi/\Pi} * k_j / j$$

Pri čemu je:

$\mathcal{E}P_{\Gamma\Pi}$ – učinak državnog programa;

$CP_{\Gamma\Pi}$ – stopa implementacije državnog programa;

$\mathcal{E}P_{\Pi/\Pi}$ – učinak potprograma (ili federalnog namenskog programa);

k_j – koeficijent relevantnosti potprograma (ili federalnog namenskog programa)

Stopa implementacije državnog programa

$$CP_{\Gamma\Pi} = \sum CD_{\Gamma\Pi\Pi3} / M,$$

ИЛИ

$$CP_{\Gamma\Pi} = \sum CD_{\Gamma\Pi\Pi3} * k_i,$$

Pri čemu je:

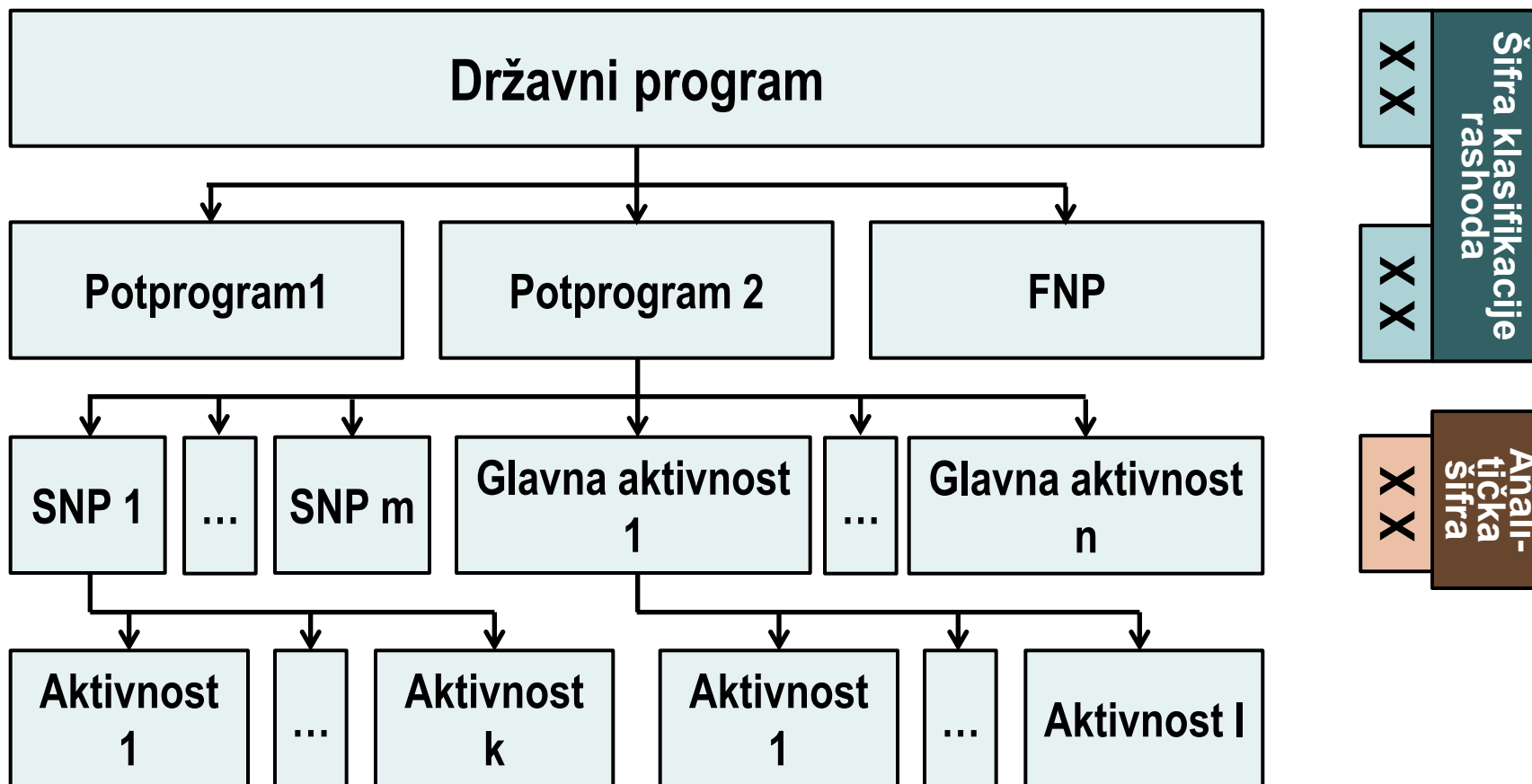
$CP_{\Gamma\Pi}$ – stopa implementacije državnog programa;

$CD_{\Gamma\Pi\Pi3}$ – stopa dostizanja planirane vrednosti indikatora, tipičnog za opšte i specifične ciljeve državnog programa;

M – broj indikatora, tipičan za opšte i specifične ciljeve potprograma.

$$CD_{\Gamma\Pi\Pi3} \leq 1$$

Okvir državnih programa i njegov odraz u budžetskoj klasifikaciji



Primeri državnih programa

Novi kvalitet života

- Razvoj zdravstvene zaštite
- Razvoj obrazovanja
- Socijalna pomoć za stanovništvo

Uravnoteženi regionalni razvoj

- Regionalne politike i federativni odnosi
- **Socio-ekonomski razvoj regiona Dalekog Istoka i Bajkala**

Inovativni razvoj i modernizacija ekonomije

- Razvoj nauke i tehnologija
- Razvoj industrije i unapređenje njene konkurentnosti
- Razvoj saobraćajnog sistema

Efikasna država

- Upravljanje federalnim sredstvima
- Upravljanje javnim finansijama i javnim dugom

Ukupan broj programa je 42



Hvala vam na pažnji!