

ISSN 2072-8549



Вестник

МОСКОВСКОГО
ГОСУДАРСТВЕННОГО
ОБЛАСТНОГО
УНИВЕРСИТЕТА

Серия

Экономика

АКТУАЛИЗАЦИЯ КООПЕРАТИВНОЙ ТЕОРИИ
В СОВРЕМЕННОМ НАУЧНОМ ДИСКУРСЕ

ПРОМЫШЛЕННАЯ ПОЛИТИКА РОССИИ:
ГЛОБАЛЬНЫЕ ВЫЗОВЫ, РИСКИ
И НАЦИОНАЛЬНЫЕ ПРИОРИТЕТЫ

СОВРЕМЕННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ОРГАНИЗАЦИИ
И УПРАВЛЕНИЯ ЖИЗНЕННЫМ ЦИКЛОМ
НАУКОЕМКОЙ ПРОДУКЦИИ



2015 / № 1

ВЕСТНИК
МОСКОВСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО
ОБЛАСТНОГО УНИВЕРСИТЕТА

ISSN 2072-8549

Серия

2015 / № 1

ЭКОНОМИКА

Научный журнал основан в 1998 г.

«Вестник Московского государственного областного университета» (все его серии) включён в «Перечень ведущих рецензируемых научных журналов и изданий, в которых должны быть опубликованы основные научные результаты диссертации на соискание учёной степени доктора и кандидата наук» Высшей аттестационной комиссии при Министерстве образования и науки Российской Федерации (См.: Список журналов на сайте ВАК при Минобрнауки России) по наукам, соответствующим названию серии.

The academic journal is established in 1998

«Bulletin of Moscow State Regional University» (all its series) is included by the Supreme Certifying Commission of the Ministry of Education and Science of the Russian Federation into "the List of leading reviewed academic journals and periodicals recommended for publishing in corresponding series basic research thesis results for a Ph.D. Candidate or Doctorate Degree" (See: the online List of journals at the site of the Supreme Certifying Commission of the Ministry of Education and Science of the Russian Federation).

2015 / № 1

Series

ISSN 2072-8549

ECONOMICS

BULLETIN OF THE MOSCOW STATE
REGIONAL UNIVERSITY

Учредитель журнала «Вестник МГОУ»: Московский государственный областной университет

Выходит 4 раза в год

Редакционно-издательский совет «Вестника МГОУ»

Хроменков П.Н. — к.филол.н., проф., ректор Московского государственного областного университета (председатель совета)

Ефремова Е.С. — к. филол. н., и.о. проректора по научной работе Московского государственного областного университета (зам. председателя)

Клычников В.М. — к.ю.н., к.и.н., проф., проректор по учебной работе и международному сотрудничеству Московского государственного областного университета (зам. председателя)

Антонова Л.Н. — д.пед.н., академик РАО, Комитет Совета Федерации по науке, образованию и культуре

Асмолов А.Г. — д.псих.н., проф., академик РАО, директор Федерального института развития образования

Климов С.Н. — д.ф.н., проф., Московский государственный университет путей сообщения (МИИТ)

Клобуков Е.В. — д. филол. н., проф., МГУ им. М.В. Ломоносова

Манойло А.В. — д.пол.н., проф., МГУ им. М.В. Ломоносова

Новоселов А.Л. — д.э.н., проф., Российский экономический университет им. Г.В. Плеханова

Пасечник В.В. — д.пед.н., проф., Московский государственный областной университет

Поляков Ю.М. — к. филол. н., главный редактор «Литературной газеты»

Рюмцев Е.И. — д.ф.м-н., проф., Санкт-Петербургский государственный университет

Хухуни Г.Т. — д.филол.н., проф., Московский государственный областной университет

Чистякова С.Н. — д. пед. н., проф., член-корр. РАО

Редакционная коллегия серии «Экономика»

Ответственный редактор серии:

Желтенков А.В. — д.э.н., проф., МГОУ

Заместитель ответственного редактора серии:

Жураховская И.М. — к.э.н., проф., МГОУ

Ответственный секретарь серии:

Чистоходова Л.И. — к.э.н., д.пед.н., проф., МГОУ

Члены редакционной коллегии серии:

Пещеров Г.И. — д.воен.н., проф., МГОУ; **Шкодинский С.В.** — д.э.н., проф., МГОУ; **Пилипенко П.П.** — д.э.н., проф., Институт международного права и экономики им. А.С. Грибоедова (г. Москва); **Ковалев А.П.** — д.э.н., проф., Московский государственный технологический университет «Станкин»; **Лапенков В.И.** — д.э.н., доц., Московский авиационный институт (Национальный исследовательский университет); **Масленникова Н.П.** — д.э.н., проф., Государственный университет управления (г. Москва); **Прокопенко О.В.** — д.э.н., проф., Сумский государственный университет (Украина); **Харальд фон Кортц-фляйш** — доктор наук, проф., Университет Кобленц-Лондау (Германия)

Журнал включен в базу данных Российского индекса научного цитирования (РИНЦ), имеет полнотекстовую сетевую версию в Интернете на платформе Научной электронной библиотеки (www.elibrary.ru), а также на сайте Московского государственного областного университета (www.vestnik-mgou.ru)

При цитировании ссылка на конкретную серию «Вестника МГОУ» обязательна. Воспроизведение материалов в печатных, электронных или иных изданиях, без разрешения редакции, запрещено. Опубликованные в журнале материалы могут использоваться только в некоммерческих целях. Ответственность за содержание статей несут авторы. Мнение редколлегии серии может не совпадать с точкой зрения автора. Рукописи не возвращаются.

Адрес Отдела по изданию научного журнала «Вестник МГОУ»

г. Москва, ул. Радио, д.10а, офис 98

тел. (499) 261-43-41; (495) 723-56-31

e-mail: vest_mgou@mail.ru; сайт: www.vestnik-mgou.ru

ISSN 2072-8549

Вестник Московского государственного областного университета. Серия «Экономика». 2015. № 1. М.: ИИУ МГОУ. 82 с.

Журнал «Вестник МГОУ» серия «Экономика» зарегистрирован в Федеральной службе по надзору за соблюдением законодательства в сфере массовых коммуникаций и охране культурного наследия. Регистрационное свидетельство ПИ № ФС77-26135

Индекс серии «Экономика»

по каталогу агентства «Пресса России» 40725

© МГОУ, 2015.

© ИИУ МГОУ, 2015.

Founder of journal «Bulletin of the MSRU»: Moscow State Regional University

Issued 4 times a year

Series editorial board «Economics»

Editor-in-chief:

A.V. Zheltenkov – Doctor of Economy, Professor, MSRU

Deputy editor-in-chief:

I.M. Zhurakhovskaya – Ph.D. in Economy, Associate Professor, MSRU

Executive secretary of the series:

L.I. Chistokhodova – Ph.D. in Economy, Ph.D. in Ph.D. in Economy, Professor, MSRU

Members of Editorial Board:

G.I. Peschero – Doctor of Military Sciences, Professor, MSRU;

S.V. Shkodinsky – Doctor of Economy, Professor, MSRU

P.P. Pilipenko – Doctor of Economy, Professor, A.S. Griboyedov Institute of International Law and Economics (Moscow)

A.P. Kovalev – Doctor of Economy, Professor, Moscow State Technological University "Stankin"

V.I. Lapenkov – Doctor of Economy, Associate Professor, Moscow Aviation Institute (National Research University)

N.P. Maslennikova – Doctor of Economy, Professor, State University of Management (Moscow)

O.V. Prokopenko – Doctor of Economy, Professor, Sumy State University (Ukraine)

H. von Korttsflyaysh – Doctor of Economy, Professor, University of Koblenz-Landau (Germany)

The journal is included into the database of the Russian Science Citation Index, has a full text network version on the Internet on the platform of Scientific Electronic Library (www.elibrary.ru), as well as at the site of the Moscow State Regional University (www.vestnik-mgou.ru)

At citing the reference to a particular series of «Bulletin of the Moscow State Regional University» is obligatory. The reproduction of materials in printed, electronic or other editions without the Editorial Board permission, is forbidden. The materials published in the journal are for non-commercial use only. The authors bear all responsibility for the content of their papers. The opinion of the Editorial Board of the series does not necessarily coincide with that of the author. Manuscripts are not returned.

The Editorial Board address:

Moscow State Regional University

10a Radio st., office 98, Moscow, Russia

Phones: (499) 261-43-41; (495) 723-56-31

e-mail: vest_mgou@mail.ru;

site: www.vestnik-mgou.ru

Publishing council «Bulletin of the MSRU»

P.N. Khromenkov – Ph. D. in Philology, Professor, Rector of MSRU (Chairman of the Council)

E.S.Yefremova – Ph. D. in Philology, Acting Vice-Principal for scientific work of MSRU (Vice-Chairman of the Council)

V.M. Klychnikov – Ph.D. in Law, Ph. D. in History, Professor, Vice-Principal for academic work and international cooperation of MSRU (Vice-Chairman of the Council)

L.N. Antonova – Doctor of Pedagogics, Member of the Russian Academy of Education, The Council of the Federation Committee on Science, Education and Culture

A.G. Asmolov – Doctor of Psychology, Professor, Member of the Russian Academy of Education, Principal of the Federal Institute of Development of Education

S.N. Klimov – Doctor of Philosophy, Professor, Moscow State University of Railway Engineering

E.V. Klobukov – Doctor of Philology, Professor, Lomonosov Moscow State University

A.V. Manoylo – Doctor of Political Science, Professor, Lomonosov Moscow State University

A.L. Novosjolov – Doctor of Economics, Professor, Plekhanov Russian University of Economics

V.V. Pasechnik – Doctor of Pedagogics, Professor, MSRU

Yu. M. Polyakov – Ph.D. in Philology, Editor-in-chief of "Literaturnaya Gazeta"

E.I. Rjuntsev – Doctor of Physics and Mathematics, Professor, Saint Petersburg State University

G. T. Khukhuni – Doctor of Philology, Professor, MSRU

S.N. Chistyakova – Doctor of Pedagogics, Professor, Corresponding Member of the Russian Academy of Education

ISSN 2072-8549

Bulletin of the Moscow State Regional University. Series «Economics». 2015. № 1. M.: MSRU Publishing house. 82 p.

The series «Economics» of the Bulletin of the Moscow State Regional University is registered in Federal service on supervision of legislation observance in sphere of mass communications and cultural heritage protection. The registration certificate ПИ № 0С77-26135

Index series «Economics»

under «Press of Russia» agency catalog 40725

© MSRU, 2015.

© MSRU Publishing house, 2015.

СОДЕРЖАНИЕ

РАЗДЕЛ I. ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ТЕОРИЯ

<i>Бушуев В.К., Тимченко В.О.</i> ТЕОРИЯ ЧЕЛОВЕЧЕСКОГО КАПИТАЛА И ЕЕ СОВРЕМЕННАЯ ИНТЕРПРЕТАЦИЯ	6
<i>Москаленко О.А.</i> ИНСТИТУЦИОНАЛЬНАЯ ОСНОВА И ЭТАПЫ РАЗВИТИЯ ТУРИСТСКОЙ ОТРАСЛИ КЫРГЫЗСТАНА	13
<i>Опалева О.И.</i> ВЛИЯНИЕ ЧЕЛОВЕЧЕСКОГО КАПИТАЛА НА МОДЕРНИЗАЦИЮ РОССИЙСКОЙ ЭКОНОМИКИ	19
<i>Шкодинский С.В., Черных Ю.В.</i> ЭВОЛЮЦИЯ ТЕОРИЙ ЭКОНОМИЧЕСКОГО РОСТА И РАЗВИТИЯ	24

РАЗДЕЛ II. ЭКОНОМИКА И УПРАВЛЕНИЕ НАРОДНЫМ ХОЗЯЙСТВОМ

<i>Бойкова М.В.</i> К ВОПРОСУ ОБ УРОВНЯХ ИССЛЕДОВАНИЯ ТАМОЖЕННОГО АДМИНИСТРИРОВАНИЯ.....	30
<i>Макрусов В.В.</i> РАЗВИТИЕ ТАМОЖЕННОГО ИНСТИТУТА КАК СИСТЕМЫ ТАМОЖЕННЫХ УСЛУГ.....	36
<i>Максимова В.Ф.</i> РОЛЬ И МЕСТО НАУКОЕМКИХ ФИРМ В СФЕРЕ УСЛУГ ...	44
<i>Морякова А.С., Сюзева О.В.</i> ПРОБЛЕМЫ ФОРМИРОВАНИЯ И РАЗВИТИЯ СИСТЕМ КОНТРОЛЛИНГА ПРОМЫШЛЕННЫХ ПРЕДПРИЯТИЯХ.....	51
<i>Путятин Л.М., Джамай Е.В., Лаврова Л.А.</i> ОСНОВНЫЕ АСПЕКТЫ РАЗРАБОТКИ ТОВАРНОЙ ПОЛИТИКИ МАШИНОСТРОИТЕЛЬНОГО ПРЕДПРИЯТИЯ КАК ВАЖНОГО ЭЛЕМЕНТА ЕГО МАРКЕТИНГОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	58
<i>Юров В.М.</i> МОДЕЛИРОВАНИЕ НЕСТАЦИОНАРНЫХ ВРЕМЕННЫХ РЯДОВ С ВЫРАЖЕННЫМИ КОЛЕБАНИЯМИ С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ИНСТРУМЕНТОВ EXCEL.....	62

РАЗДЕЛ III. ФИНАНСЫ, ДЕНЕЖНОЕ ОБРАЩЕНИЕ И КРЕДИТ

<i>Иванов И.О.</i> ОСОБЕННОСТИ ФОРМИРОВАНИЯ ОРГАНИЗАЦИОННО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО МЕХАНИЗМА КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	72
НАШИ АВТОРЫ	79

CONTENTS

SECTION I. ECONOMIC THEORY

<i>V. Buschuyev, V. Timchenko</i> HUMAN CAPITAL THEORY AND ITS MODERN INTERPRETATION.....	6
<i>O. Moskalenko</i> INSTITUTIONAL BASIS AND STAGES OF TOURISM DEVELOPMENT IN KYRGYZSTAN.....	13
<i>O. Opaleva</i> THE INFLUENCE OF HUMAN CAPITAL ON RUSSIAN ECONOMY MODERNIZATION	19
<i>S. Shkodinsky, I. Chernykh</i> THE EVOLUTION OF THE THEORIES OF ECONOMIC DEVELOPMENT.....	24

SECTION II. ECONOMICS AND NATIONAL ECONOMY MANAGEMENT

<i>M. Boykova</i> TO THE LEVELS OF CUSTOMS ADMINISTRATION RESEARCH	30
<i>V. Makrusev</i> THE DEVELOPMENT OF THE INSTITUTE OF CUSTOMS ADMINISTRATION AS A SYSTEM OF CUSTOMS SERVICES.....	36
<i>V. Maximova</i> THE ROLE AND PLACE OF KNOWLEDGE-INTENSIVE COMPANIES IN SERVICES SECTOR.....	44
<i>A. Moryakova, O. Suzeva</i> THE PROBLEMS CONCERNED WITH MAKING AND DEVELOPMENT OF INDUSTRIAL ENTERPRISE CONTROLLING SYSTEMS	51
<i>L. Putyatina, Ye. Dzhamay, L. Lavrova</i> THE MAIN ASPECTS OF THE DEVELOPMENT OF MACHINE-BUILDING COMPANY PRODUCT POLICY AS AN IMPORTANT ELEMENT OF ITS MARKETING.....	58
<i>V. Yurov</i> MODELLING NON-STATIONARY TIME SERIES WITH STRONG OSCILLATIONS BY USING EXCEL.....	62

SECTION III. FINANCE, MONEY TURNOVER AND CREDIT

<i>I. Ivanov</i> THE FEATURES OF MAKING ORGANIZATIONAL AND ECONOMIC MECHANISM OF APARTMENT BUILDING REPAIRS IN THE RUSSIAN FEDERATION	72
OUR AUTHORS.....	79

РАЗДЕЛ I

ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ТЕОРИЯ

УДК 330.5.051

Бушуев В.К., Тимченко В.О.

Московский государственный областной университет

ТЕОРИЯ ЧЕЛОВЕЧЕСКОГО КАПИТАЛА И ЕЕ СОВРЕМЕННАЯ ИНТЕРПРЕТАЦИЯ

Аннотация. Авторы рассмотрели современные международные аспекты теории человеческого капитала, основы которой были заложены учеными «чикагской школы». В макроэкономическом понимании человеческий капитал является главным фактором экономического роста, но его действие реализуется лишь при определенных условиях многогранной экономической, социальной и политической реальности. В статье описано положение России в современных рейтингах развития человеческого потенциала Программы развития ООН. Неудовлетворительное положение с уровнем развития человеческого потенциала в России находит объяснение в концептуальных интерпретациях «порочного круга нищеты», в частности, связи низких доходов населения и ограничений государственной экономической политики с недостатком инвестиций.

Ключевые слова: человеческий капитал, индекс развития человеческого потенциала (ИРЧП), доходы населения, «порочный круг нищеты».

V. Buschuyev, V. Timchenko

Moscow State Regional University

HUMAN CAPITAL THEORY AND ITS MODERN INTERPRETATION

Abstract. The article considers modern aspects of human capital theory which was launched by the “Chicago School”. Macroeconomically human capital is the main factor of economic growth, but its potential is realized only under certain economic, social and political conditions. The authors describe Russia’s current position in the world’s HDI rankings and suggest some measures that can improve the situation, concentrating mainly on income of population and wage policy. The situation in present-day Russia is unsatisfactory concerning the level of human capital development. It pushes towards the analysis of the so-called “vicious circle of poverty” concepts.

Key words: human capital, HDI, incomes of population, “vicious circle of poverty”.

Прошло более двух десятилетий периода социально-экономических трансформаций в России. К началу этих преобразований высокое качество человеческого потенциала нашей страны считалось безусловным конкурентным преимуществом национальной экономики. Однако за этот период в мировом рейтинге человеческого развития страна опустилась с 26-го на 57-е место. Поэтому неслучайно сегодня поднимается вопрос о том, что в ближайшие годы именно человеческие ресурсы могут стать одним из основных ограничителей экономического роста.

Можно смело утверждать, что одним из главных направлений развития экономической науки в наступившем веке будет концепция развития человеческого капитала и тех социально-экономических условий, которые на него непосредственно влияют. Уже во второй половине прошлого века теория человеческого капитала стала ощутимым достижением западной экономической мысли. В США ученые экономисты заложили новые тенденции в развитии технического прогресса в основу теории человеческого капитала. Особо пристальным вниманием стали пользоваться разработки в области экономики образования и труда.

У истоков развития концепции человеческого капитала стояли известные ученые «чикагской школы» среди которых особый вклад в данную теорию внесли Теодор Шульц, Гарри Беккер, Джордж Минцер [9]. Теория «человеческого капитала» была с восторгом воспринята западной экономической наукой. Известный экономист М. Боуман охарактеризовала «откры-

тие человеческого капитала» как революцию в экономической мысли [6]. Теоретические разработки ученых – экономистов нашли практическое применение в экономической политике некоторых стран.

С программой «формирования человека» в 1962 г. выступил премьер-министр Японии Икэда; она же легла в основу экономического и социального развития страны на перспективу. В 1972 г. президенты крупнейших компаний, руководители правительственных учреждений и ведущие ученые совместно подготовили и приняли программу «Развитие человека в новом индустриальном обществе», получившую огромный общественный резонанс. В ней были изложены принципы всемерного и повсеместного поощрения творчества в процессе школьного и вузовского обучения, развития у учащихся имеющих способностей. В 1973 г. Совет по развитию структуры экономики принял развернутую концепцию «Об интеллектуализации народного хозяйства и развитии способностей населения» [6].

В результате реализации программ развития рабочей силы в Японии достигнут высочайший научно-технический потенциал. Одним из ярких показателей этого достижения является, например, численность научных работников на 10 тыс. чел. занятой рабочей силы, по которой Япония уже в 1980 г. заметно опередила западноевропейские страны. По степени распространения среднего, обязательного 9-летнего и 12-летнего образования Япония опередила все развитые страны: его получают практически все ее жители; по охвату населения высшим образованием страна уступает только

США. Таким образом, экономическая политика и хозяйственная практика правительства Японии показали значение образования в подготовке квалифицированной рабочей силы, что привело к высокому развитию научно-технического потенциала страны [2].

Центральная методологическая установка «чикагской школы» человеческого капитала – объяснять экономические процессы на основе принципа максимизирующего поведения индивидуумов – перенесена на самые различные сферы вне рыночной деятельности человека. При этом упор делается на количественном анализе. Концепция «чикагской школы» предполагает, что вложения средств в образование, здравоохранение, миграцию и другие виды деятельности, производятся на рациональной основе – ради получения больших доходов в будущем. Под человеческим капиталом понимаются знания, навыки и способности человека, которые содействуют росту его производительной силы. Человеческий капитал (как определяют его большинство экономистов) состоит из приобретенных знаний, навыков, мотиваций и энергии, которыми наделены человеческие существа и которые могут использоваться в течение определенного периода времени в целях производства товаров и услуг.

Производительные качества и характеристики работника были признаны особой формой капитала на том основании, что их развитие требует значительных затрат времени и материальных ресурсов и что они, подобно физическому капиталу, обеспечивают своему владельцу более высокий доход: «В последние десятилетия идея, что капитал состоит из одних физи-

ческих активов, была подорвана. На ее месте постепенно утвердился более всеобъемлющий взгляд, согласно которому капиталом является любой актив – физический или человеческий, обладающий способностью генерировать поток будущих доходов» [8]. Рентабельность человеческого капитала исчисляется путем отнесения доходов от него к его стоимости. Показатель этот получил название «норма отдачи». Норма отдачи, по мысли экономистов – неоклассиков, выполняет те же функции, которые применительно к физическому капиталу выполняет норма прибыли, а именно – измеряет степень эффективности человеческих инвестиций и реализует их распределение.

Важнейшими формами вложений в человека западные экономисты считают образование, подготовку на производстве (*on-the-job training*), медицинское обслуживание, миграцию, поиск информации о ценах и доходах, рождение детей и уход за ними. Образование и подготовка на производстве повышают уровень знаний человека, т. е. увеличивают объем человеческого капитала. Охрана здоровья, сокращая заболеваемость и смертность, продлевает срок службы человека, а также увеличивает интенсивность его использования. Миграция и поиск информации способствуют перемещению рабочей силы в районы и отрасли, где труд лучше оплачивается, т. е. туда, где цена за услуги человеческого капитала выше. Рождение детей и уход за ними представляют собой форму воспроизводства человеческого капитала в следующем поколении. В этой классификации уравнены факторы разного срока действия и влияющие

на разные стороны воспроизводства рабочей силы.

В число важнейших современных социально-экономических закономерностей, присущих разным странам, относится процесс интеллектуализации общественного производства и различных сторон социальных отношений. Так возрастает роль и значение таких отраслей социальной сферы, как образование и наука и, как следствие этого, усиливается значение интеллектуальной деятельности внутри других отраслей народного хозяйства. В 1968 г. была организована Международная организация «Римский клуб», которая поставила своей целью проследить воздействие научно-технической революции на развитие человечества. В основу своей концепции члены клуба положили биосоциологический синтез, а целью поставили сконцентрировать внимание на путях развития общества, удовлетворении возрастающих потребностей человека, на качественных характеристиках его трудовых возможностей. Была сделана попытка сформулировать новые цели и задачи развития человечества, сменить акценты с темпов экономического роста на устойчивое развитие человека. Было выдвинуто положение, согласно которому «экономика существует для развития людей, а не люди для развития экономики» [3].

Для координации и контроля действий в конце прошлого века была создана специализированная международная организация – Программа развития ООН (ПРООН), которая начиная с 1990 г. выпускает ежегодные доклады о развитии человека в странах, входящих в ООН. Измерение развития человеческого потенциала

(ИРЧП) стало важнейшим показателем для экономистов. ИРЧП – интегральный показатель, рассчитываемый ежегодно для межстранового сравнения и измерения уровня жизни, грамотности, образованности и долголетия, как основных характеристик человеческого потенциала исследуемой территории. Индекс публикуется в рамках Программы развития ООН в отчетах о развитии человеческого потенциала с 1990 г. Индекс развития человеческого потенциала (ИРЧП) определенной страны зависит от следующих показателей: индекса ожидаемой продолжительности жизни; индекса образования, который состоит из индекса средней продолжительности обучения и индекса ожидаемой продолжительности обучения; индекса дохода, оцененного через валовый национальный доход (ВНД) на душу населения по паритету покупательной способности в долларах США. ИРЧП рассчитывается как среднее геометрическое этих трех индексов.

В зависимости от значения ИРЧП страны принято классифицировать по уровню развития: очень высокий (42 страны), высокий (43 страны), средний (42 страны) и низкий уровень (42 страны). Лидером ИРЧП за последнее десятилетие являлась Норвегия с 2001 по 2013 гг., за исключением 2007 и 2008 гг., когда на первом месте по ИРЧП была Исландия. Стоит отметить, что в 2010 г. расчет методика оценки человеческого развития была уточнена и расширена. В дополнение к используемому индексу человеческого развития были введены три дополнительных индикатора: индекс человеческого развития, скорректированный с учетом социально-экономического не-

равенства, индекс гендерного неравенства и индекс многомерной бедности. По данным, содержащимся в докладе ПРООН, в первую пятерку стран с очень высоким уровнем развития ИРЧП в 2013 г. вошли: Норвегия – 0,944, Австралия – 0,933, Швейцария – 0,917, Нидерланды – 0,915, Соединенные Штаты Америки – 0,914.

Россия в 2013 г. заняла 55 место среди 187 стран с показателем 0,778, входя таким образом в группу стран с высоким ИРЧП. Белоруссия заняла 53 место с показателем 0,786, Казахстан – 70 место с показателем 0,757 [5]. ИРЧП в Российской Федерации стабилизировался в настоящее время за счет неизменности индексов образования и продолжительности жизни. Изменение ИРЧП России в сторону повышения будет зависеть, в первую очередь от состояния экономики и доходов населения. По данным Минтруда РФ номинальная начисленная заработная плата в 2012 г. составила 26822 руб. в среднем на одного работника в месяц, что на 13,9 % выше по отношению к уровню 2011 г. Реальная заработная плата в 2012 г. выросла по сравнению с 2011 г. на 7,8 %. Дифференциация денежных доходов (соотношение между доходами 10 % наиболее обеспеченного населения и 10 % наименее обе-

спеченного населения) увеличилась и составили в 2012 г. 16,4 раза (в 2011 г. – 16,2 раза), что выше чем во многих западных странах [1].

Численность населения с денежными доходами ниже прожиточного минимума в 2012 г. по сравнению с 2011 г. снизилась с 18,0 млн. человек до 15,8 млн. человек, что составило 11,2 % общей численности населения. Превышение денежных доходов населения над денежными расходами составило 15,5 млрд. руб., что на 56,1 млрд. руб. меньше, чем в 2011 г. и ожидаемо ведет к уменьшению потребительского спроса. В связи со сложившейся ситуацией в России, где имеется большое количество людей живущих за чертой бедности, следует обратиться к теории «порочного круга нищеты». Эта теория впервые была сформулирована в 50-х гг. прошлого столетия для анализа экономики слаборазвитых стран и имеет несколько вариантов. Одна из разновидностей теории рассматривает соотношение внутреннего рынка и нехватки ресурсов для модернизации: нехватка капитала определяет низкий уровень производительности труда, что в свою очередь, обуславливает низкий уровень доходов. Отсюда – слабая покупательная способность и, как следствие недостаточные стимулы



Рис. 1. «Порочный круг» нехватки капитала по Р. Нурксе [7]

к инвестированию (рис. 1). В условиях ограниченности сбережений и отсутствия интереса к капиталовложениям, нехватка капитала воспроизводится как типичная черта подобного общества.

Ряд исследователей связывает отсталость с институциональными условиями, в частности с низкой квалификацией рабочей силы и неразвитостью систем народного образования и профессиональной подготовки. К «порочным кругам бедности» добавляются «порочные круги» политической нестабильности, когда опасно высока возможность нарушения прав собственности, национализация частных предприятий, введение ограничений на репатриацию прибыли и т. д. Все это резко повышает транзакционные издержки, не способствует привлечению в страну иностранных инвестиций и обуславливает бегство национального капитала за границу. Согласно кейнсианской концепции, «порочный круг нищеты» связан с низким уровнем дохода, который в свою очередь, обуславливает низкий уровень потребления и сбережений (рис. 2).

Низкий уровень потребления обуславливается неэффективным спросом, который определяет узость внутреннего рынка и низкие темпы роста инвестиций, а они приводят к низкой эффективности производства, низкой прибыльности и низким стимулам к росту производства, что, в конечном счете, объясняет невысокий доход. Доходы получаемые работниками непосредственно влияют на количественные и качественные составляющие человеческого капитала. Конечно, теории «порочных кругов» не лишены недостатков. Прежде всего стоит отметить, что в «кругах», по сути, причина сливается со следствием и каждый последующий фактор не имеет строгих причинно-следственных связей с предыдущим. Как результат, из этого вытекает неполнота набора ограничивающих факторов, незавершенность цепочек рассуждений, многие из которых в действительности представляют «спираль», нежели «круг».

В макроэкономическом понимании человеческий капитал является главным фактором экономического роста. Значение теории человеческого капи-

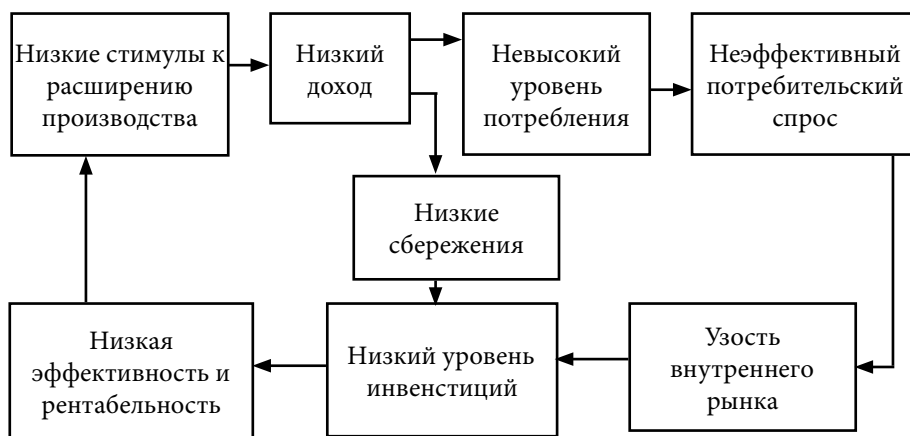


Рис. 2. «Порочный круг нищеты»: кейнсианская интерпретация [10].

тала состоит не только в том, что она привлекла внимание к проблемам измерения жизнедеятельности человека и функционированию человеческого общества за пределами чисто производственной деятельности. Она поставила в один ряд с отраслями материального производства образование, здравоохранение, культуру, науку, считавшиеся ранее «непродуктивной» деятельностью. Открытие рентабельности природы этих затрат объяснено на уровне отдельного индивида и на уровне общественных структур. На уровне индивида – по аналогии с физическим капиталом. Все затраты человека на образование, повышение культурного уровня, физического состояния, помимо духовного развития, как ценности самой по себе, ведут к образованию некоторого запаса знаний и умений, как некоторого капитала, способного возвращаться с избытком. В действительности эта абстрактная формула может быть реализована лишь при определенных условиях, суть которых формируется многогранной экономической, социальной и политической реальностью.

ЛИТЕРАТУРА:

1. Государственная программа Российской Федерации «Социальная поддержка граждан» (утв. пост. Правительства РФ от 15 апреля 2014 г. № 296) / Портал государственных программ Российской Федерации [сайт]. URL: <http://programs.gov.ru/Portal/programs/passport/3> (дата обращения: 10.12.2014 г.)
2. Народное образование в Японии в вопросах и ответах // Япония о себе и мире: дайджест. 1994. № 8. С. 76–100.
3. Печчеи А. Человеческое качество. М.: Прогресс, 1980. 302 с.
4. Becker G. Human Capital: a theoretical and empirical analysis, with special reference to education. N.Y.: Columbia University Press, 1964. 187 p.
5. Human Development Indicators / United Nations Development Programme: Human Development Reports [сайт]. URL: <http://hdr.undp.org/en/data/map> (дата обращения: 31.12.2014 г.)
6. Bowman M.J. The Human Investment Revolution in Economic thought // Sociology of Education. 1966. vol. 39 (№ 2). P. 111–138.
7. Nurkse R. Trade and Development / R. Kattel, J.A. Kregel and E.S. Reinert, eds. London-New York: Anthem, 2009. 504 p.
8. Schultz T. W. Human Capital Policy Issues and Research Opportunities // Human Resources: Fifteenth Anniversary Colloquium [V.1]. N.Y.: NBER, 1975. P. 6–7.
9. Schultz T. Investment in Human Capital // The American Economic Review. 1961. Vol. 51 (№ 1). P. 1–17.
10. Singer H.W. International Development: Growth and Change. N.Y.: McGraw-Hill Book Company, 1964. 295 p.

УДК: 338.486.651.9 [575.2]

Москаленко О.А.*Институт экономики и финансов Кыргызского национального университета им. Ж. Баласагына (г. Бишкек)*

ИНСТИТУЦИОНАЛЬНАЯ ОСНОВА И ЭТАПЫ РАЗВИТИЯ ТУРИСТСКОЙ ОТРАСЛИ КЫРГЫЗСТАНА

Аннотация. В статье рассмотрена институциональная основа этапов развития туристской отрасли в независимом Кыргызстане (до 2000 г., до 2010 г. и современного). Дан общий анализ развития туристской отрасли, проведена оценка нормативно-правовой базы и мер государственного регулирования, которые способствовали или тормозили ее развитие. Приватизация туристической инфраструктуры не привела сама по себе к развитию отрасли. Большинство задач поставленных в ранее принятых государственных документах до сих пор не выполнены, несмотря на решение вопросов безвизового (льготного) режима въезда для туристов, появление благоприятной международной информации об объектах туризма и др. Автор пришел к выводу, что туризм в настоящее время потенциально самая динамичная отрасль экономики Кыргызстана, но основными барьерами в реализации ее потенциала являются, прежде всего, проблемы не решенные на государственном уровне. *Ключевые слова.* Кыргызстан, туристический бизнес, приватизация, международный туризм.

O.Moskalenko*Institute of Economy and Finance of Kyrgyz National University named
after J. Balasagyn, Bishkek*

INSTITUTIONAL BASIS AND STAGES OF TOURISM DEVELOPMENT IN KYRGYZSTAN

Abstract. The article considers the institutional basis and stages of tourism development in sovereign Kyrgyzstan (up to 2000, up to 2010, till nowadays). The author carries out an overall analysis of the development of tourist branch of the country and gives an assessment of the legal base and state regulation measures which either promoted or hindered it. It is stated that the privatization of tourist infrastructure did not boost the branch. The bulk of the tasks set in earlier state documents have not been fulfilled so far in spite of visa-free entrance for tourists and favourable internationally accepted evidence for tourist objects. It is concluded that nowadays tourism is potentially the most dynamic sector of Kyrgyzstan's economy and its only barriers are rooted in state decisions.

Key words: Kyrgyzstan, tourist business, privatization, international tourism.

Для развития туристской отрасли Кыргызстана необходима мощная институциональная поддержка со сто-

роны правительства. Когда она оказывается в недостаточной мере или в некорректных формах, экономические процессы тормозят развитие отрасли.

© Москаленко О.А., 2015.

Несоответствие туристского потенциала уровню развития туристской отрасли является основной характеристикой этой сферы деятельности. По факту в 2012 г. Кыргызская Республика не вошла в число 133 стран мира, которые оцениваются по совокупному уровню конкурентоспособности туристской индустрии. В то же время регионы Кыргызстана обладают природным, культурным, историческим и национальным наследием, составляющим потенциал для развития туристской индустрии на международном уровне. Причины неэффективного использования потенциала заключаются в институциональных деформациях, которые сопутствовали периоду становления экономики Кыргызстана.

Туристская отрасль вместе с экономикой республики прошла несколько этапов своего развития. Первый и самый сложный этап, начался в 1991 г. и продолжался до 2000 г. В этот период формировалась новая государственность с рыночной экономикой, а туристическая инфраструктура преобразовывалась посредством приватизации объектов государственной собственности в частную. Основой программы по совершенствованию нормативно-правовой базы приватизации, в том числе в туристской индустрии, в этот период была концепция разгосударствления и приватизации объектов курортно-рекреационного хозяйства, туризма, культуры, физической культуры и спорта в Кыргызской Республике. В концепции была четко прописана схема приватизации, а основные барьеры развития туристской отрасли, по мнению разработчиков концепции составляли «неадекватное финансирование, существующие проблемы инве-

стиционного климата, недостаточные стимулы для местных инвесторов, отсутствие инфраструктуры. Более того, развитие курортно-рекреационного хозяйства и туризма страдает от недостатка внимания местных властей, так как его ценность для экономического развития республики не является для них приоритетной. В результате, политика в сфере туризма нуждается в заботе, понимании и поддержке со стороны местных органов власти»¹.

Однако, сам по себе процесс приватизации не изменил ситуацию в отрасли, а даже усугубил ее, так как многие объекты рекреационного туризма были приведены в ненадлежащее состояние и собственно приватизация сопровождалась серьезными проблемами в экономике Кыргызстана в целом. Для поддержания и развития туристской отрасли, с учетом того, что промышленность и другие отрасли в середине 90-х гг. имели проблемы развития и требовали огромных капиталовложений, в 1995 г. была разработана Концепция развития туризма в Кыргызской Республике на период до 2000 г. Было указано, что целью Концепции «является научно-обоснованное определение основных направлений развития туризма в Кыргызстане, повышение качества туристско-экскурсионных услуг до уровня международных стандартов, превращение туризма в высокодоходную отрасль

¹ Концепция разгосударствления и приватизации объектов курортно-рекреационного хозяйства и туризма в Кыргызской Республике (утв. постановлением Правительства Кыргызской Республики от 7 октября 1996 г. № 467, внесены изм. постановлением Правительства КР от 21 июля 1998 г. № 482, утратила силу в соотв. с постановлением Правительства КР от 14 апреля 2006 г. № 274).

экономики, мощную сферу оздоровительного, познавательного и воспитательного назначения». Правительством были предложены четыре этапа развития туристской индустрии.

Первый (1995 г.) – предполагал внесение изменений и дополнений в законодательные акты страны (Закон о туризме в Кыргызстане, Положение о координационном совете, Положение о центре лицензирования и сертификации туристских услуг). Стоит отметить, что Положение о лицензировании и сертификации туристских услуг так и не работает на сегодняшний день. Объекты туристской индустрии страны, например гостиницы, не соответствуют указанным категориям «звездности». А сертификация и лицензирование туристских услуг до сих пор не осуществляются, хотя, они должны быть важнейшими инструментами государственного регулирования деятельности туристских организаций на территории Кыргызстана.

На втором (1996–1997 гг.) – Концепцией предполагалась разработка Программы по развитию туризма Кыргызской Республики, создание генеральной карты-плана по развитию туристской отрасли Кыргызстана. В этот же период, как декларировалось, «Предпринимаются меры по компьютеризации отрасли и одновременно обучению туристических кадров навыкам владения компьютером. Изыскиваются возможности государственных и иностранных инвестиций в развитие туризма. Для системной реализации основных направлений развития отрасли создаются программы, разработки, в которых определяются комплекс мер, сроки, этапы их реализации, ответственные лица

и исполнители. Формируется перечень туристских достопримечательностей республики, с его учетом вносятся дополнения в действующие и разрабатываются новые туристские маршруты. Устанавливаются деловые контакты с органами управления в области туризма, туристскими организациями и фирмами внутри СНГ и за рубежом»¹.

На третьем (1998–1999 гг.) – в соответствии с Концепцией «разрабатывается механизм валютно-финансовых, деловых отношений в области туризма. На основе привлечения инвестиций в отрасль реконструируются, модернизируются и строятся основные туристские объекты, предприятия туристской инфраструктуры. Осуществляется компьютеризация отрасли. Заключаются договоры о сотрудничестве с иностранными и межгосударственными туристскими организациями об открытии туристских представительств Кыргызской Республики».

На четвертом (2000 г.) – планировалось формирование туристской инфраструктуры с участием государственных и негосударственных организаций. Принятые меры все-таки дали хоть и незначительные, но сдвиги в развитии туристской отрасли Кыргызстана. Были разработаны и внесены некоторые предложения в законодательство Кыргызской Республики, касающиеся сферы туризма. Значительную роль в развитии туристской отрасли сыграло объявление 2001 г. «Годом поддержки и

¹ Концепция развития туризма в Кыргызской Республике на период до 2000 г. (одобрена постановлением Правительства Кыргызской Республики от 6 ноября 1995 г. № 467, утратила силу в соотв. с постановлением Правительства КР от 2 февраля 2001 г. № 33).

развития туризма в Кыргызстане». О развитии и подъеме туристской отрасли в стране свидетельствуют показатели: удельный вес сферы туристской деятельности в ВВП республики в 1999 г. составлял 2,5 %, в 2000 г. – 2,9 %, а в 2001 г. достиг 3,9 %¹.

Следующая попытка выхода туристской отрасли Кыргызстана на международный рынок связана с перспективной развития отрасли в соответствии с разработанной и принятой в 2000 г. «Концепцией развития туристской отрасли в Кыргызской Республике до 2010 года»². На момент разработки Концепции в туристском бизнесе Кыргызстана уже преобладала частная форма собственности туристских объектов. Реализация «Программы мероприятий по развитию туризма в Республике до 2010 года» предполагала осуществление их тремя этапами: 2000–2002 гг.; 2002–2005 гг.; 2005–2010 гг. На каждом из этих этапов, исходя из складывающейся в республике экономической ситуации и основных установок Концепции, должны были решаться задачи:

– дальнейшего совершенствования нормативно-правовой базы;

¹ См. подраздел «Развитие туризма» раздела «Обеспечение устойчивого экономического роста» Национальной стратегии сокращения бедности (являлась первым этапом реализации Комплексной основы развития Кыргызской Республики до 2010 г., одобренной 29 мая 2001 г. Национальным собранием с участием Президента Кыргызской Республики А. Акаева, руководителей и представителей всех ветвей государственной власти, различных неправительственных организаций, политических партий и общественных объединений, местных сообществ и СМИ).

² Концепция развития туризма в Кыргызской Республике на период до 2010 г. (утв. Указом Президента Кыргызской Республики от 4 сентября 2000 г. УП № 255).

– создания благоприятного визового и регистрационного режима для туристов;

– создания информационных и справочных бюро для туристов в аэропортах, автовокзалах и других местах массового посещения и пребывания туристов;

– поиска и привлечения потенциальных частных инвесторов;

– осуществления широкого комплекса мер государственного регулирования, направленных на стимулирование развития туризма;

– активизации рекламно-маркетинговой деятельности и проведение широкомасштабной рекламной кампании с целью создания имиджа Кыргызстана как страны, благоприятной для развития туризма;

– завершения приватизации курортно-рекреационных и туристских объектов и создание конкурентной среды, способствующей повышению качества туристских услуг и расширению их ассортимента;

– разработки необходимых материалов по стандартизации и сертификации объектов и услуг в сфере туризма;

– формирования в полном объеме базовой туристской инфраструктуры;

– создания отлаженной сети предоставления туристических услуг регионального масштаба совместно с соседними странами;

– создания развитой системы предоставления информационных услуг туристам и т. д.

По мнению международных экспертов Кыргызстан использует свой туристский потенциал не более чем на 13 %, что объясняет низкий вклад туризма в экономику страны по сравнению с развитыми странами мира. Так,

в 2012 г., валовая добавленная стоимость в сфере туризма составила 4,7 % [7]. Большой спад туристская отрасль пережила в 2008–2009 гг. в ходе мирового финансового кризиса. Третьим подряд кризисным годом для туристской индустрии Кыргызстана оказался 2010 г., в котором 7 апреля произошла вторая революция, и туристический сезон в был сорван. В этом же году Кыргызская Республика потеряла третий по величине рынок своих туристских услуг среди стран СНГ, после Казахстана и Российской Федерации – Узбекистана.

Другой немаловажной проблемой является проблема формирования международного имиджа республики на международном рынке туристских услуг. За период с обретения независимости Кыргызская Республика не проводила мероприятий по завоеванию дополнительных туристских рынков, привлечения туристских потоков из стран дальнего зарубежья. Некоммерческое продвижение не проводилось из-за отсутствия в достаточной мере государственного финансирования туристской индустрии страны, а развитие отрасли ограничивалось до недавнего времени, участием немногих туристских компаний страны в международных выставках-ярмарках [7].

Большинство задач и цели, которые были поставлены в Концепциях развития туризма Кыргызстана до 2000 и до 2010 гг. не были выполнены в срок. Например, на практике в туристской отрасли Кыргызстана до сих пор нет системы стандартизации, сертификации и лицензирования туристских объектов, которая бы соответствовала международным стандартам. Только в 2014 г. правительство страны сделало

попытку создать отлаженную сеть предоставления туристских услуг регионального масштаба совместно с соседними странами, в подтверждении чего 2014 г. был признан Исполнительным комитетом стран СНГ «Годом туризма» в Содружестве Независимых Государств [1]. За последние несколько лет, например, были включены в списки наследия ЮНЕСКО объекты и явления культуры: священная гора Сулайман-Тоо (2009 г.) в Ошской области; средневековые городища на «Великом шелковом пути» Невакет, Суяб, Басагун (в августе 2014 г.); трилогия эпоса Манас (апрель, 2014 г.); кыргызская юрта (ноябрь, 2014); праздник Нооруз; искусство акынов, сказителей кыргызских эпосов; традиционные войлочные ковры «ала-кийиз» и «шырдак» (2012 г.) [2–3; 5].

В Кыргызстане в настоящее время существует довольно либеральный режим въезда и пребывания туристов, особенно после начала действия Закона «О введении безвизового режима для граждан некоторых государств сроком до 60 дней» [6], что весьма способствует в продвижении национального туристского продукта на мировой рынок. Так, в сентябре 2014 г. на озере Иссык-Куль были проведены первые международные игры кочевников и Кыргызстан занял первое место в конкурсе среди стран, продвигающих оздоровительный туризм. Журнал «National Geographic Traveler» (российская редакция американского издания) 20 ноября 2014 г. провел вручение ежегодной премии Кыргызстану, который был признан победителем в номинации «Оздоровительный отдых» 80 % проголосовавших [4].

Анализ институциональной основы всех этапов развития туристской индустрии со времен обретения независимости, подтверждает, что развитие отрасли проходит достаточно сложно и болезненно, имеются проблемы, которые никаким образом не решаются, при том, что решаться они могут на государственном уровне. Эти обстоятельства выступают основными барьерами в реализации туристского потенциала Кыргызской Республики.

ЛИТЕРАТУРА:

1. 2014 год – Год туризма в Содружестве Независимых Государств (информационно-аналитическая записка Исполнительного комитета СНГ) / Исполнительный комитет СНГ [электронный ресурс]. URL: <http://www.cis.minsk.by/page.php?id=19121> (дата обращения: 13.01.2015 г.)
2. Гендиректор ЮНЕСКО вручила президенту Кыргызстана сертификат о включении в список Всемирного культурного наследия трех исторических объектов [26-08-2014] / Общероссийский народный фронт [электронный ресурс]. URL: http://rus.kg/news_rus/obshetvo_rus/27125-gendirektor-yunesko-vruchila-prezidentu-kyrgyzstana-sertifikat-o-vklyuchenii-v-sписок-vsemirnogo-kulturnogo-naslediya-treh-istoricheskikh-obektov.html (дата обращения: 27.12.2014 г.)
3. Кыргызская юрта вошла в Репрезентативный список нематериального культурного наследия человечества [27.11.2014 г.] / K-News: Новости Кыргызстана [электронный ресурс]. – URL: http://www.knews.kg/culture/57521_kyrgyzskaya_yurta_voshla_v_reprezentativnyi_sписок_nematerialnogo_kulturnogo_naslediya_chelovechestva/ (дата обращения: 21.12.2014 г.)
4. Кыргызстан занял первое место в конкурсе среди стран, продвигающих оздоровительный туризм [26.11.2014 г.] / Дискуссии о здравоохранении и науке [электронный ресурс]. URL: <http://zdorovie.akipress.org/news:18824> (дата обращения: 30.12.2014 г.)
5. НАН КР презентовала включение эпоса «Манас» в список ЮНЕСКО [15.04.2014 г.] / БАШАТ.KG: информационный источник Кыргызстана [электронный ресурс]. URL: <http://www.bashat.kg/news/view/id/182> (дата обращения: 18.12.2014 г.)
6. О туристическом потенциале Кыргызской Республики / Генеральное консульство Кыргызской Республики в г. Екатеринбурге [электронный ресурс]. URL: <http://kyrgyzconsulate.ru/?p=758> (дата обращения: 29.12.2014 г.)
7. Программа развития туризма Кыргызской Республики до 2017 года с планом мероприятий по реализации Программы (проект) / Департамент туризма при Министерстве культуры, информации и туризма КР [электронный ресурс]. URL: http://deptourism.gov.kg/wp-content/uploads/2013/11/Proekt_Programmy-razvitiya_turizma_do_2017_proekt_Plana.pdf (дата обращения: 17.12.2014 г.)

УДК 330.34;330.35

Опалева О.И.*Московский государственный областной университет*

ВЛИЯНИЕ ЧЕЛОВЕЧЕСКОГО КАПИТАЛА НА МОДЕРНИЗАЦИЮ РОССИЙСКОЙ ЭКОНОМИКИ

Аннотация. В статье дан обзор проблем модернизации, с которой связаны перспективы роста российской экономики. В этой связи рассмотрено место человеческого капитала в распространенных моделях экономического роста, разница в определении человеческого капитала, его измерении и оценке разными авторами. В этом отношении выявлены особенности как узкого (количественные методы и показатели), так и широкого (качественные методы и показатели) подходов в трактовке категории человеческого капитала. Необходимость активизации и совершенствования человеческого капитала в российском обществе определяется его значением для успеха процессов модернизации. Отмечена связь между смягчением дифференциации в доходах и имущественном положении с качественным совершенствованием человеческого капитала, зависимость последнего от социально-экономических условий, от степени сбалансированности потребностей современной экономики с существующими в государстве институтами.

Ключевые слова: модернизация, человеческий капитал, инновации, модель экономического роста, институциональные условия.

O. Opaleva*Moscow State Regional University*

THE INFLUENCE OF HUMAN CAPITAL ON RUSSIAN ECONOMY MODERNIZATION

Abstract. The article surveys the problems of modernization which is to give impulse to the Russian economy. It considers the role of human capital in common models of economic growth and variability in its defining, measuring and evaluating by different authors. The study reveals the features of both narrow (quantitative techniques and indicators) and broad (qualitative techniques and indicators) approaches to human capital. The attention is drawn to the need of activating and improving human capital as a crucial factor in modernization processes. A connection is observed between the mitigation of difference in population's incomes and property status and qualitative growth of human capital, the latter being dependent on socio-economic conditions and economic needs-state institutions correlation.

Key words: modernization, human capital, innovations, the model of economic growth, institutional conditions.

Необходимость модернизации экономики нашей страны – очевидный факт. Россия значительно уступает по

конкурентоспособности многим развивающимся, а не только развитым странам мира. Экономически развитые страны значительно превосходят нашу

страну по инновационности, развивающиеся – по соотношению цены и качества рабочей силы. Модернизация экономики должна смягчить, а в дальнейшем сократить это отставание. С 2012 г. макроэкономическое положение страны стало ухудшаться, произошло замедление экономического роста (остановился рост цен на углеводороды, упала инвестиционная активность, медленно росла эффективность экономики), возросла неопределенность в проводимой государством экономической политике. Поэтому бизнес, ориентированный на достижение быстрого результата, избегает долгосрочных вложений собственных финансовых ресурсов, особенно в инновационные проекты, окупаемость которых не всегда ясна.

Без увеличения инвестиций за счет роста внутреннего спроса и доходов населения возможно инерционное развитие, при котором даже в условиях стабильного уровня мировых цен на нефть будет снижение годового экономического роста до 2 % и ниже. Для нашей страны это означает еще большее отставание от других стран, увеличение дисбалансов в экономике и обществе в целом. По мнению экономистов [6, с. 11], состояние экономики в мире и в нашей стране на начало 2013 г. было таково, что уже отсутствовали возможности роста, существовавшие до кризиса 2008–2009 гг. Наша тогдашняя модель экономического роста опиралась на высокие темпы экономического роста мировой экономики и высокие цены на углеводороды. В настоящее время мировая экономика развивается гораздо медленнее, наблюдается меньший спрос на российскую нефть, продолжаются трудности

с обеспеченностью трудовыми ресурсами. Российской экономике явно необходима другая модель экономического роста.

Нынешнее замедление экономического роста вызвано в большей мере внутренними сдерживающими факторами, такими как технологические и институциональные (например, бюрократизация управления, высокие издержки ведения бизнеса и другие). Недостатками институциональной среды объясняют экономисты [3; 6] утечку капитала из России, усилившуюся с осени 2011 г. Уменьшение оттока капитала позволило бы повысить норму накопления, а значит и рост инвестиций, который дает повышение темпов экономического роста. Величина потерь из-за недостаточного уровня конкуренции (обратный показатель – потенциальный экономический эффект от реализации институциональных мер, направленных на развитие конкуренции) может достигать 2,5 % ВВП [6, с. 19].

Новые интерпретации моделей экономического роста направлены на решение задачи модернизации российской экономики. Проведение модернизации «снизу» может в дальнейшем привести к определенной напряженности, главным образом, в социальной сфере, что, в свою очередь, может потребовать приостановки процесса [6, с. 20–21]. Если проводить модернизацию постепенно, не стремительной «красногвардейской атакой», то появляется возможность с разных сторон обсуждать как назревшие проблемы, так и варианты их решения, находить менее болезненные для большинства населения пути разрешения неизбежных конфликтов. Новая модель экономического роста,

предполагающая институциональные изменения, является предметом интереса многих отечественных экономистов: Е.Г. Ясина [6], Л.Ф. Малиновского [3], С.В. Шкодинского [5] и многих других. Для реализации новой модели экономического роста, базирующейся на институциональных изменениях, требуется активизация человеческого капитала. Институциональные изменения предполагают оживление конкуренции, свободу личности, ограниченную только законодательными рамками, осуществление принципа верховенства права, а также широкую демократизацию жизни общества.

Модель постепенного развития базируется на перспективном процессе активизации человеческого капитала. Сама категория и проблемы, связанные с человеческим капиталом давно интересуют ученых. Для нашей страны вопросы использования и приумножения человеческого капитала стали актуальными с переходом к рыночным отношениям. Неоднозначны трактовки сущности самой категории человеческого капитала: Т. Шульца (впервые употребившего этот термин), рассматривавшего человеческий капитал как ценные свойства каждого человека, усиленные определенными вложениями, и Г. Беккера, обратившего внимание на эффективность вложений в человеческий капитал; Д. Маккулоха, считавшего капиталом людей, и А. Маршалла, не признававшего людей капиталом по причине отсутствия их на рынке в качестве товара. В настоящее время человеческий капитал определяется как некоторый объем знаний, способностей, навыков, даже здоровья, который применяется человеком в процессе общественного воспроизвод-

ства и позволяет ему получать возрастающий доход [4, с. 46]. Современные исследователи обращают внимание на предпринимательские способности, являющиеся одной из сторон, составляющих основу человеческого капитала [2].

Для измерения и оценки человеческого капитала чаще всего применяются количественные показатели. Однако, некоторые исследователи, например, Н.М. Плискевич [4], считают неверным применять столь узкий подход к понятию человеческого капитала, соглашаясь с тем, что для достижения каких-то конкретных целей количественные исследования хотя и нужны, но полученные таким образом данные не могут характеризовать реальную жизнь во всех аспектах. Даже широко применяемый индекс человеческого развития, учитывающий показатель уровня образования, ВВП на душу населения, ожидаемую продолжительность жизни, не может достаточно полно отразить реальность. Количественные методы оценки человеческого капитала, по мнению Плискевича, необходимо дополнять качественными методами. Но применение качественных методов исследования, шире отражая реальность, превращает понятие человеческого капитала из категории в метафору. Плискевич ссылается на мнение других исследователей: Г. Беккера, который в своих размышлениях о человеческом капитале, принимал во внимание эмоции человека; Д. Норта, включавшего в человеческий капитал не только знания, но и убеждения, и институты, создаваемые на основе этих убеждений.

Плискевич размышляет по поводу воздействий на человеческий капитал

глубоких изменений, происходящих в стране – революции и смены экономических систем. В эти периоды какая-то часть накопленного человеческого капитала всего общества становится невостребованной из-за разрушения прежних институтов. Это пагубно сказывается на людях – носителях человеческого капитала (уход из профессий, которыми они хорошо владеют) и на обществе в целом. Урон обществу состоит в том, что специалисты высокой квалификации для достижения своего уровня затратили немалые собственные усилия. Большие затраты на их подготовку несло также государство. Причем многие профессии не устаревают и остаются актуальными.

Возможность модернизации экономики в настоящее время зависит от человеческого капитала. На активность самого человеческого капитала влияет социальное и экономическое положение человека. Отношения в обществе вообще и в особенности отношения собственности зависят от положения человека во властной иерархии. В этом ракурсе рассматривает Плискевич структурные типы человеческого капитала и движущие силы модернизации в настоящее время. Ведущую роль в процессе играет элитный человеческий капитал, но он немногочислен. Большая часть населения не имеет столь высокого уровня профессиональной подготовки и амбиций. Но в силу своей многочисленности эта часть человеческого капитала нашей страны также оказывает значительное влияние на процессы модернизации. Поэтому для успешного осуществления инновационной деятельности нужны стимулы, побуждающие этих людей совершенствовать свой челове-

ческий капитал, а уже на этой основе повышать свое благосостояние.

Интересны рассуждения Плискевича [4] по поводу явно недостаточной активности в формировании своего человеческого капитала большинства населения нашей страны. Одна из причин та, что после смены экономической системы в 1990-х гг. возник лишь кратковременный всплеск энергии масс. Инициатива снизу была блокирована конституционным оформлением системы «власть-собственность». В результате возник психологический дискомфорт, связанный со стремлением носителей человеческого капитала к выживанию, а не к инновационной деятельности.

Для успешного продвижения экономики нашей страны по пути модернизации необходимо стимулировать не только «элитный» человеческий капитал, но смягчить колоссальную дифференциацию в доходах и в уровне жизни. В сложившейся системе ценностей сокращение дифференциации в уровне жизни позволит людям не отдавать предпочтение социальному капиталу, возникающему на основе включения их в социальные сети, а инвестировать в свой человеческий капитал. По статистике, в 2000-е гг. вклад в ВВП нашей страны образования и здравоохранения не увеличивался вслед за бюджетными расходами на эти цели. Собственные инвестиции не могли возрастать по этим направлениям из-за недостаточных доходов работников бюджетной сферы.

Как предполагают экономисты [6, с. 33–36], даже частичное смягчение огромной разницы в заработной плате у бюджетников и работников других отраслей экономики может изменить

структуру потребления в сторону услуг, которые формируют, поддерживают и развивают человеческий капитал. Следует заметить, что бюджетная сфера включает в себя разные виды деятельности. В настоящее время государство оказывает поддержку тем видам деятельности, которые не участвуют в модернизации, а занимаются охранительной деятельностью. Растут расходы бюджета на оборону и безопасность, следовательно, возрастают доходы занятых там. Доля же расходов на образование, здравоохранение, науку, культуру сокращается, хотя объясняется одновременным ростом заработной платы в этих секторах экономики, но на деле это повышение оказывается номинальным. Продолжается рост доходов разного уровня чиновников, что делает государственную службу более привлекательной. Люди стремятся к получению социального, а не человеческого капитала.

Таким образом, уровень развития человеческого капитала зависит от социально-экономических условий, в которых он формируется и развивается, от степени сбалансированности потребностей современной экономики с существующими в государстве

институтами. В свою очередь, успехи в модернизации экономики, ее переход на инновационный путь развития в значительной мере определяются способностью человеческого капитала отвечать на возникающие проблемы.

ЛИТЕРАТУРА:

1. Добрынин А.И., Дятлов С.А., Цыренова Е.Д. Человеческий капитал в транзитивной экономике: формирование, оценка, эффективность использования. СПб.: Наука, 1999. 312 с.
2. Кочетков Г.Б. Роль и место предпринимательства в инновационной экономике // США и Канада: экономика, политика, культура. 2006. № 2. С. 31-44.
3. Малиновский Л.Ф. Некоторые институциональные основы природы государства // Право и образование. 2011. № 11. С. 88-97.
4. Плискевич Н.М. Человеческий капитал в трансформирующейся России. М.: Институт экономики РАН, 2012. 231 с.
5. Шкодинский С.В., Назаров А.Г. Кластерный подход в развитии региональной инновационной системы // Образование. Наука. Научные кадры. 2012. № 2. С. 51-53.
6. Ясин Е. Состоится ли новая модель экономического роста в России? / Ясин Е., Акиндинова Н., Якобсон Л. и др. // Вопросы экономики. 2013. № 5. С. 4-39.

УДК 330.0

Шкодинский С.В., Черных Ю.В.*Московский государственный областной университет*

ЭВОЛЮЦИЯ ТЕОРИЙ ЭКОНОМИЧЕСКОГО РОСТА И РАЗВИТИЯ

Аннотация. В статье представлены основные этапы развития теории экономического роста и экономического развития, вклад выдающихся экономистов в решение данных проблем, система их научных взглядов в связи с логикой развития научных направлений (А. Смит, Д. Рикардо, К. Маркс, Дж. Кейнс, Р. Харрод, Е. Домар, Дж. Робинсон, Н. Калдор, Я. Тинберген, Р. Солоу, Ф. Перру, Г. Мюрдаль, А. Хиршман, Й. Шумпетер, У. Льюис). Авторами сделан вывод, что развитие теорий экономического роста указывает на тесную связь между развитием теорий и экономической действительностью. Значимые в настоящее время теоретические подходы, определяющие экономический рост как основной элемент экономического развития страны и общества, нашли отражение уже в работах крупнейших представителей классической школы политической экономии.

Ключевые слова: экономическое развитие, стационарное состояние экономики, эффективный спрос, модель экономического роста, теория предпринимательства.

S.Shkodinsky, I.Chernykh*Moscow State Regional University*

THE EVOLUTION OF THE THEORIES OF ECONOMIC DEVELOPMENT

Abstract. The article analyses the main stages in the evolution of the theories of state economic growth and development, the scientific views and contribution of outstanding economists (notably A. Smith, D. Ricardo, K. Marx, J. Keynes and others) to settling these problems. The authors came to the conclusion that theories of economic growth evolved in close connection with the economic situation. Valid theoretic approaches which define economic growth as a basic element of national economic development were introduced as early as in the works of the representatives of the classical school of political economy.

Key words: economic development, steady state of economy, effective demand, economic growth model, enterprise theory.

Развитие экономики любого государства тесно связано с теоретическими разработками в экономических учениях. Процессы, происходящие в экономике в разные периоды времени становятся предметом анализа и главным объектом для создания новых или эволюции существующих теоретических концепций. Среди многообразия концепций авторы взяли

рассмотреть наиболее значимые теории, содержанием которых является экономическое развитие как основополагающий элемент общественного производства. Исследуя идеи экономистов, которые, составляют определенный концептуальный пласт современных теорий, необходимо сказать, что эволюция теорий экономического развития происходила неоднозначно. Одно из первых упоминаний о закономер-

© Шкодинский С.В., Черных Ю.В., 2015.

ностях развития экономики связано с именем выдающегося английского экономиста Адама Смита. Целостная система теоретических представлений содержится в его основной работе «Исследование о природе и причинах богатства народов» (1776 г.). Основной причиной развития экономики по Смиту являются не внешние, а внутренние факторы – труд, земля и капитал. Основными двигателями экономического роста, по его мнению, являются разделение труда, торговля и совершенствование техники. Адам Смит рассматривал самовоспроизводящийся рост через разделение труда: «Разделение труда приводит к росту масштабов производства, что приводит к еще большему разделению труда и дальнейшему расширению границ производственных возможностей. Таким образом, рост не только самовоспроизводится, но и само усиливается» [3, с. 39]. Независимо от этого утверждения, А. Смит не относит экономический рост к неизменному состоянию, а наоборот показывает величину минимума и величину максимума роста. Также, по мнению А. Смита, у роста есть состояние стабильности, которое возможно при условии, что рост накопления капитала и рост населения равны нулю.

Дальнейшее развитие эта модель приобрела в трудах Давида Рикардо. Продолжив разработку теории А. Смита, Д. Рикардо преодолел некоторые недостатки и неточности его учения. В своей работе «Начало политической экономии и налогового обложения» (1817 г.) он раскрыл механизм дифференциальной ренты. По мнению Рикардо, вследствие удорожания земли происходит снижение прибыли

капиталистов, что ведет к ограничению экономического роста. Но и при таком варианте экономический рост возможно контролировать, благодаря специализации торговли и усовершенствованию оборудования. Однако Рикардо опасался, что из-за ограниченности природных ресурсов возможна остановка экономического роста.

По мнению многих авторов, исследования, представленные в теории Д. Рикардо, оказали большое влияние на деятельность выдающегося немецкого экономиста и философа Карла Маркса. Концепции Маркса имеют большое значение в теории экономического развития. В его учении, с позиции теории экономического роста, интересна теория расширенного воспроизводства, представляющая собой модель роста в народном хозяйстве. Однако концепция Маркса выделяет в народном хозяйстве только две функционирующие сферы – средств потребления и средств накопления. В реальной же экономике функционируют множество сфер и отраслей. Необходимо отметить, что данная теория развивалась далее многими представителями «марксистской» школы.

Из сказанного очевидным является тот факт, что представители классической школы, с точки зрения концепций экономического развития, предполагали стремление экономики к стационарному состоянию, в котором норма прибыли находится на низком уровне. Их исследования объясняют неизбежность устойчивого состояния экономики и возможность развития экономики при наличии экономической свободы и невмешательства государства. Перспективу затормозить процесс наступления стационарного

состояния по мнению классиков сводилось к ограничению роста населения государства и развитию техники в стране. Со временем становится понятным, что классические концепции не отвечали существенным изменениям, происходящим в хозяйственной жизни («Великая депрессия» 1929 г.), и подходы представителей классической школы не соответствовали потребностям экономического развития.

Огромное значение для экономической теории приобретают работы английского экономиста Джона Мейнарда Кейнса. По мнению авторов, большой интерес представляет его главный труд «Теория занятости, процента и денег» (1936 г.). В данной работе Кейнс представил модель регулирования рыночной экономики, где центром анализа является проблема эффективного спроса. Уровень эффективного спроса обеспечивает уровень производства, который формирует заданный уровень занятости. Следовательно, чем выше уровень эффективного спроса, тем выше уровни производства и занятости рабочей силы. Таким образом достигается экономическое равновесие, нестабильная рыночная экономика работает без кризисов и спадов, формируется полная занятость рабочей силы (или уровень безработицы минимализируется).

Основные составляющие стимулирования роста производства, по мнению Дж. Кейнса – накопление ресурсов и инвестирование. «Основной психологический закон... состоит в том, что люди склонны, как правило, увеличивать свое потребление с ростом дохода, но не в той же мере, в какой растет доход» [1, с. 60]. Основа его логики во взаимосвязи склонно-

сти к сбережениям и роста доходов, при котором склонность к потреблению уменьшается. Согласно концепции Кейнса, величину эффективного спроса и уровень занятости определяют факторы, которые формируются в разных отраслях экономики под воздействием множества хозяйствующих субъектов, определяемых основными психологическими мотивами. В таких условиях свободный рыночный механизм может совсем неэффективно сопоставлять цели большого количества действующих в своих личных интересах людей. Для Кейнса очевидно, что созрела «жизненная необходимость создания централизованного контроля в вопросах, которые ныне в основном представлены частной инициативе...» [1, с. 336] и что при помощи государственного вмешательства в экономику возможно применение мер бесперебойного функционирования национальной экономики.

Первыми, кто разделил взгляды учения Дж. Кейнса, были американский экономист Евсей Домар и английский экономист Рой Харрод. Целью исследований Харрода («К теории экономической динамики», 1948 г.) являются условия, при соблюдении которых обеспечивается устойчивый темп роста. Модель Р. Харрода, развивая и усовершенствуя макроэкономическую кейнсианскую теорию, записывается в динамической форме (элементы динамики вносятся через темпы роста). В отличие от Кейнса, Харрод увеличивает практическую программу государственной политики, делая акцент на активном использовании бюджетно-налоговой политики государства. Такие инструменты государственного регулирования экономики, направлен-

ные на поддержание устойчивых темпов роста, должны быть, по мнению Харрода, систематичными и использоваться государственным аппаратом и в условиях депрессии и в условиях экономического подъема [4].

Схожую модель роста предложил Е. Домар («Очерк по теории экономического роста», 1957 г.). Модель, так же как и у Харрода, представлена в виде дифференциальных уравнений. Согласно модели, совокупный спрос в условиях полной занятости должен увеличиваться пропорционально росту. Для регулирования спроса, а следовательно, регулирования экономического роста, государству необходимо воздействие на объемы и динамику сбережений, доходов и инвестиций. Благодаря общим взглядам и выводам Домара и Харрода неокейнсианскую теорию роста называют моделью Харрода-Домара. Единственное различие в их подходах заключается в исходных данных. Харрод экономический рост связывает с равенством инвестиций и сбережений, а для Домара исходные данные – это равные величины совокупного спроса и предложения.

Продолжателями кейнсианского направления стали соратники Кейнса, работавшие в Кембриджском университете, Джоан Робинсон («Очерк теории экономического роста», 1963 г.) и Николас Калдор («Модель экономического роста», 1957 г., «Теория благосостояния в экономикс и межличностные сравнения полезности», 1939 г.). Оба экономиста признавали внутреннее нестабильное состояние рыночной экономики. Несмотря на использование кейнсианских взглядов, Н. Калдор и Дж. Робинсон – представители «левого (или кембриджского)

кейнсианства» и в их теориях есть определенные отличия. Так, Калдор предложил отталкиваться от распределения совокупного дохода, выдвигая на передний план заработную плату. По его мнению, повышение заработной платы – это самое важное условие увеличения эффективного спроса и, следовательно, гарантированное увеличение экономического роста. Для Робинсон первоочередными в модели роста являются мотивы, которые управляются человеческим поведением. Составляющими экономического роста выступают факторы образования, процентных ставок, размера заработной платы, условий накопления сбережений, первоначального запаса производственных товаров и состояния прошлых ожиданий, инвестиционной политики, финансовых и технических условий.

Неоклассические модели роста, сформированные как и неокейнсианские в условиях полной занятости, имеют свою особенность. При построении они учитывают величины разных факторов производства, их полную взаимозаменяемость и взаимосвязь. Предположения, изучающие влияние различных факторов производства на экономический рост, представлены в алгебраическом виде благодаря модели Кобба-Дугласа. Согласно теории предельной производительности ресурсов, производительность труда будет повышаться по мере роста капиталовооруженности, но все в меньшей степени, так как отдача от дополнительного капитала будет все меньше и меньше. То есть приросты производительности труда, следовательно, и приросты национального продукта в зависимости от фактора капиталово-

оруженности будут возрастать, но по угасающей траектории.

Производительность труда растет в зависимости от роста капиталовооруженности, но все в меньшей степени, так как предельная эффективность капитала снижается. Это значит, что увеличение национального продукта и рост производительности труда за счет экстенсивного или количественного увеличения капитала наталкиваются на определенную границу, возникает тенденция замедления экономического развития. Научно-технический прогресс позволяет не только преодолеть эту тенденцию, но и вызвать дополнительный рост национального продукта и производительности труда. При таком обстоятельстве модель Кобба-Дугласа опирается на научно-технический прогресс, который синтезирован в модель в виде доли техники и технологий в общем объеме основного капитала. Данная модель стала основой для других, более развернутых исследований экономического роста.

По мнению авторов, необходимо упомянуть о доработке этой модели голландцем Яном Тинбергеном («Математические модели экономического роста», 1962 г.), который в модель добавил фактор времени, позволивший учитывать влияние на экономическое развитие страны научно-технического прогресса. Другая модель роста, основывающаяся на производственной функции Кобба-Дугласа, создана американским экономистом Робертом Солоу. Экономический рост он связывал с изменением уровня сбережений, ростом населения и техническим прогрессом [5]. Его модель относится к неоклассическим моделям экономического роста, в которых рост

напрямую зависит от научно-технического прогресса. Основное отличие модели от производственной функции Кобба-Дугласа состоит в том, что по Солоу технический прогресс, являясь фактором роста, коррелируется одинаково и с трудом, и с капиталом. Таким образом, модель Солоу показывает значение вышеназванных факторов производства на экономический рост государства.

Немаловажный вклад в развитие теорий роста сделан французским экономистом Франсуа Перру. Разработанная им теория экономики доминирования показывает, что современная картина мира состоит из неравных по величине и объему экономических единиц. Единицы – это предоставление кредитов, применение капитала, масштабы производства, степень информированности. Такое соотношение приводит к доминированию одних организаций над другими. Ф. Перру данное доминирование в рыночной экономике воспринимает как очевидное преимущество. По мнению Перру, доминирующая единица самостоятельно создает предпосылки для увеличения объема прибыли, заставляя других субъектов хозяйственной деятельности существовать по таким принципам. Перру предложил выделять принципы, благодаря которым возможен гармонизированный рост: уменьшение диспропорции между отраслями экономики; стремление к максимальным величинам валового реального продукта и уменьшение его колебаний; гуманизация состояния равновесия.

Схожие элементы представлены в теории шведского социолога Гуннара Мюрдаля и американского экономиста Альберта Хиршмана. Ключевой категорией в их теории является ку-

мулятивное развитие. Если в теории равновесия различные механизмы возвращают экономическую систему в состояние стагнации или покоя, а динамика рассматривается как временное состояние экономики, как постоянный переход от одного статичного состояния к другому, то кумулятивные процессы, наоборот, создают условия для дальнейшего развития. По убеждению Г. Мюрдаля, экономический рост, не сопровождающийся улучшением благосостояния жизни большинства населения страны, не может рассматриваться как развивающий процесс, так как рост при таких условиях не учитывает интересы подавляющего количества жителей страны. С этой точки зрения теорию Мюрдаля можно считать гуманистической.

Большой вклад в изучение проблемы развития рыночной системы и разработку предпринимательских теорий внесли труды австро-американского экономиста Йозефа Шумпетера и английского экономиста Уильяма Артура Льюиса. По мнению Шумпетера, экономику страны можно представить в стационарном состоянии, при этом количество ресурсов, способы их использования и набор производимых благ остаются неизменными. В таких условиях предприниматель, получая доход, не получает прибыли. Однако прибыль, являясь особым доходом предпринимателя, получается только в условиях динамического состояния экономики. В условиях развивающейся экономики Шумпетер особую роль возлагает на предпринимателей, а специфику предпринимательской деятельности относит к факторам производства. Такая особенность имеет дискретный характер. Очевидно, что

центральное место в концепции занимают предприниматели. Шумпетер подчеркивает, что представители предпринимательской деятельности – это не класс или группа, а особенный тип людей. В большинстве случаев движущей силой экономического развития выступает новаторская деятельность предпринимателей, а, следовательно, предпринимательство – фактор, который нарушает равновесие на рынке. Таким образом, рыночная экономика, основываясь на постулатах частного интереса и свободного предпринимательства, однозначно находится в динамическом состоянии, что, конечно же, является системой неравновесной.

Рассмотренные теории определяют экономический рост как основной элемент экономического развития страны и общества. Представленный подход к изучению эволюции теорий экономического развития основан на логике смены различных школ экономической мысли. Такой подход позволяет подчеркнуть тесную связь между развитием экономической теории и развитием экономической действительности.

ЛИТЕРАТУРА:

1. Кейнс Дж. М. Общая теория занятости, процента и денег. Избранное. М.: Эксмо, 2007. 960 с.
2. Ковалев И.Н. История экономики и экономических учений. Ростов-на-Дону: Феникс, 2008. 416 с.
3. Смит А. Исследование о природе и богатстве народов: в 2-х т. Т. 2. М.: Соцэргиз, 1935. 470 с.
4. Холопов А.В. История экономических учений: учеб. пособие. М.: Рид Групп, 2011. 464 с.
5. Экономическая теория: учебник / под ред. Р.С. Гайсина. М.: Инфра-М, 2013. 330 с.

РАЗДЕЛ II

ЭКОНОМИКА И УПРАВЛЕНИЕ НАРОДНЫМ ХОЗЯЙСТВОМ

УДК 339,543

Бойкова М.В.

Российская таможенная академия (г. Люберцы, Московская область)

К ВОПРОСУ ОБ УРОВНЯХ ИССЛЕДОВАНИЯ ТАМОЖЕННОГО АДМИНИСТРИРОВАНИЯ

Аннотация. В статье обосновано исследование таможенного администрирования с использованием системного подхода и иерархического представления об этом государственном институте. Содержание таможенного администрирования как рационального процесса раскрыто через характеристику его основных элементов. Указано на транзитивные особенности современного этапа в связи с основополагающими документами, определяющими развитие таможенной службы. Автором представлены результаты анализа системы таможенного администрирования с учетом дифференциации уровней исследования и особенностей каждого уровня: концептуального, методологического, нормативно-правового, организационного и технологического.

Ключевые слова: таможенное администрирование, внешнеэкономическая деятельность, нормативное регулирование, Таможенный союз.

M. Boykova

Russian Customs Academy

TO THE LEVELS OF CUSTOMS ADMINISTRATION RESEARCH

Abstract. The article argues systemic approach to the study of customs administration and proves its viewing as a hierarchical structure. The nature of customs administration as a rational process is revealed through the characteristics of its constitutive elements. The author considers the modern stage of customs administration development as a transitive one, judging by documents which determine its development, and presents the results of the analysis of the system of customs administration taking into account the levels of study and the features of each level: conceptual, methodological, legal, organizational and technological.

Key words: customs administration, foreign economic activity, standard regulation, Customs Union.

Специфика государственного регулирования определяется как стоящими перед государством политическими целями, эффективностью административной работы его аппарата управления, так и уровнем развитости самоуправленческих механизмов (экономических, информационных, социальных), способных поддержать достигнутый уровень организованности и регулирования. Поэтому изучение проблемы государственного регулирования предполагает постоянный мониторинг возможностей тех институтов, которые могут взять на себя основную нагрузку по реализации системных изменений в экономике. Одним из таких институтов в таможенной сфере является таможенное администрирование.

Представление о содержании таможенного администрирования как рационального процесса, преобразующего таможенные органы в эффективный современный институт, дает характеристика его основных элементов, включающих:

- административную и политическую среду, определяющую необходимость и институциональные ограничения управленческих действий;
- разработку стратегии деятельности, соотносящую цели и ресурсы;
- нормативно-правовую базу, определяющую допустимые способы реализации властных полномочий;
- органы управления, отражающие структурированность власти, разграничение полномочий, компетенции и ответственности;
- технологии – отражающие способы реализации процессов.

Особенностью современного этапа развития таможенного админист-

рирования в Российской Федерации является его транзитивный характер. При этом транзитивность – многовекторная: с одной стороны, это становление таможенного союза России, Белоруссии и Казахстана, с другой – реализация концепции переноса таможенной очистки на границы [3]. Одновременная реализация направлений транзитивности строится на принципе упрощения таможенных процедур, позволяющем сократить издержки таможенных органов и участников внешнеэкономической деятельности (ВЭД), а также принципе эффективного контроля, реализуемого сегодня через систему управления рисками и смещения акцентов таможенного контроля на этап после выпуска товаров. Указанные направления закреплены в ряде основополагающих документах, определивших вектор развития таможенной службы и таможенного администрирования:

- «Киотская конвенция об упрощении и гармонизации таможенных процедур» (присоединение России состоялось в 2010 г.);
- «Стратегия развития таможенной службы Российской Федерации до 2020 года» (распоряжение Правительства РФ от 28 декабря 2012 г. №2575-р);
- дорожная карта «Совершенствование таможенного администрирования» (распоряжение Правительства РФ от 29 июня 2012 г. №1125-р);
- «Основные направления работы по реализации и внедрению принципа переноса акцента таможенного контроля с этапа таможенного декларирования и выпуска товаров на этап после выпуска товаров в государствах – членах Таможенного союза на 2014–2015 годы» (Минск, сентябрь 2014 г.).

Учитывая разные иерархические уровни перечисленных документов, сферы их влияния и приоритетность, системное исследование института таможенного администрирования является необходимым инструментом для воплощения в жизнь перспективных целей и достижения качественно нового уровня развития таможенного дела. Опираясь на методологию системного подхода, учитывая современные требования, предъявляемые к таможенным органам в сложных социально-экономических условиях можно выделять уровни исследования, позволяющие акцентировать внимание на специфических проблемных вопросах [1]. *Концептуальный уровень* (определенный в базовых концепциях и стратегиях) позволяет определять базовые конструктивные правила и принципы, способствующие достижению целевых установок. Так, концепция стратегического развития в таможенных органах базируется на основополагающих документах, в частности на международных конвенциях и многосторонних договорах и внутригосударственных актах, определяющих институциональные условия и ограничительные тренды развития.

Стратегические цели и тактические задачи, характеризующие развитие Федеральной таможенной службы России, определяются с учетом поручений, изложенных в Послании Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, в Бюджетном послании Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, а также в соответствии с основными задачами экономической политики страны, целями и задачами, отраженными в Программе социально-экономическо-

го развития Российской Федерации на среднесрочную перспективу. Реализация Стратегии и решение основных задач развития таможенной службы должно обеспечить развитие внешне-экономических связей России при упрощении и ускорении таможенных процедур, повысить качество и сократить время обслуживания и транзакционные издержки участников ВЭД, защитить российский рынок от недоброкачественных товаров и т. д.

Методологический уровень позволяет определять порядок действий и выбирать используемые средства. Изменения на данном уровне произошли, во-первых, в категориальном аппарате (введены такие понятия как «таможенный представитель» взамен «таможенный брокер»; «таможенная процедура» вместо «таможенный режим»; введена в обращение категория «экспресс-груз»; выведены из использования такие понятия как «свободное обращение», «статус товаров и транспортных средств для таможенных целей», «таможенное оформление»). Во-вторых, введены ранее не существующие формы таможенного контроля (в виде учета товаров, находящихся под таможенным контролем; проверки системы учета товаров и отчетности; таможенной проверки (камеральной и выездной) вместо таможенной ревизии. В-третьих, устранена устная и конклюдентная форма декларирования. В-четвертых, произошли изменения сроков на осуществление ряда операций.

Так, например, были увеличены сроки уплаты таможенных пошлин и налогов – с 15 дней до 4 месяцев; сроки проведения постконтроля – с 1 года до 3 лет; сроки предъявле-

ния товаров при предварительном декларировании – с 15 до 30 дней. Также впервые установлены сроки для организации таможенного сопровождения товаров и транспортных средств – 24 часа с момента принятия такого решения, для регистрации (или отказа в регистрации) декларации на товары – не более 2 часов с момента подачи; совершения перевозчиком операций в месте прибытия (доставки) – 3 часа с момента предъявления товаров; стоянки транспортных средств в местах перемещения товаров (автомобильный, железнодорожный, воздушный транспорт – 3 часа, водный транспорт – 8 часов) [2].

Совершенствование методологии таможенного регулирования предполагает повышение эффективности применения мер по процедуре таможенных операций и развитию таможенных технологий, тарифного и нетарифного регулирования внешне-торговой деятельности с учетом активного обеспечения продвижения национальных интересов Российской Федерации во внешнеэкономической сфере, содействия развитию добросовестной конкуренции хозяйствующих субъектов путем формирования более благоприятных условий ведения внешнеэкономической деятельности для ее законопослушных участников, а также упреждающего реагирования на угрозы экономической безопасности Российской Федерации;

Нормативно-правовой уровень определяет допустимый, с точки зрения действующего законодательства, способ реализации конструктивных принципов и правил с учетом используемых средств. Комплекс документов, определяющих условия и содержание

развития таможенных органов России, можно условно классифицировать по значимости: международные и внутригосударственные, внутрисистемные (внутриведомственные) и межведомственные, рекомендательные и обязательные к исполнению.

С момента начала функционирования Таможенного союза сложилась новая система нормативного правового регулирования внешнеэкономической деятельности. Таможенный кодекс Таможенного Союза, принятые в соответствии с ним международные соглашения государств-членов и акты органов Таможенного союза, Федеральный закон от 27 ноября 2010 г. № 311-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации», стали примером значительной либерализации положений таможенного законодательства и введения норм, направленных на упрощение прохождения таможенных процедур, тем самым создавая предпосылки для формирования благоприятной конкурентной среды.

Организационный уровень определяет совокупность согласованных процессов и действий людей, необходимых для организации и реализации властных полномочий и формирование организационных структур управления. Данный уровень исследования включает в себя организационный порядок применения технологий и информации, унификацию форм таможенных документов, порядок перемещения товаров и организацию механизма зачисления и распределения сумм ввозных таможенных пошлин [4]. Эти процессы отражены в организационных изменениях в таможенном администрировании (см.

табл.) На данном уровне исследования учитываются и иные изменения организационного характера, определяющие развитие таможенного администрирования. В частности, после формирования Таможенного Союза появился наднациональный носитель таможенного администрирования –

органы Таможенного Союза. Также подразумевается формирование новых требований к таможенным органам по функциям, по правам, по типизации таможенных органов (таможенный орган на границе, таможенный орган на приграничном терминале и таможенный орган внутри страны).

Таблица

Организационные изменения в таможенном администрировании

Условия	Документ	Изменения
Перенос таможенного оформления и таможенного контроля товаров в местах, приближенных к государственной границе Российской Федерации	Концепция таможенного оформления и таможенного контроля товаров в местах, приближенных к государственной границе Российской Федерации	1. Совершенствование нормативной правовой основы. 2. Развитие сотрудничества между таможенными администрациями иных государств и ФТС России. 3. Совершенствование государственного контроля. 4. Развитие таможенно-логистической инфраструктуры
Создание Таможенного союза	Таможенный кодекс ТС	Перенос границ Таможенных органов на внешние границы, создание специализированных органов
Вступление в ВТО	Стратегия развития таможенной службы Российской Федерации до 2020 г.	Совершенствование таможенного регулирования; совершенствование таможенного контроля после выпуска товаров; совершенствование реализации фискальной функции; совершенствование правоохранительной деятельности; содействие развитию интеграционных процессов и развитие международного сотрудничества;
Сотрудничество ТС с ВТО	Распоряжение Правительства РФ от 29 июня 2012 г. № 1125-р О плане мероприятий («дорожной карте») «Совершенствование таможенного администрирования»	Сокращение количества документов, требуемых для совершения таможенных операций и таможенных процедур при ввозе товаров и транспортных средств в Российскую Федерацию и их вывозе из РФ; сокращение сроков подготовки и получения документов, необходимых для завершения процедур экспорта и импорта товаров; сокращение сроков прохождения всех таможенных процедур; сокращение оборота импортных товаров на российском рынке; внедрение технологий таможенного декларирования и выпуска товаров, позволяющих сократить сроки прохождения административных процедур в связи с ввозом товаров и транспортных средств в РФ

Технологический уровень определяет совокупность способов организации власти с использованием имеющихся технологий (кадровых, информационных, контролирующих и т. д.). Информационные технологии, используемые в процессе деятельности таможенных органов, обеспечивают сбор, обработку, хранение информации, которая во многих случаях носит конфиденциальный характер. Собранная информация, как правило, используется для принятия управленческих решений. Нарушения в информационных процессах зачастую могут привести к значительным финансовым потерям. В связи с этим для многих информационных технологий, в том числе таможенных, актуальной является проблема информационной безопасности.

Все планируемые в целях развития и преобразования института таможенного администрирования необходимо анализировать по этим уровням, учитывая, что в совокупности они создают целостную систему, отличающуюся взаимопроникновением и взаимным влиянием уровней, структур и технологий. При этом следует учитывать, что процесс реализации преобразований может осуществляться в такой (нисходящей) последовательности только при условии достаточно устойчивой внешней среды. В случае, если обнаружится, что имеет место нестационарный случай, сформированный обострением в политической и экономической сферах (вызванный неопределенностью и изменчивостью), изме-

нения необходимо будет осуществлять встречно от общего (концептуального) к частному (технологическому) и наоборот. На практике, учитывая политические и социально-экономические условия развития таможенных органов возникает необходимость одновременного отслеживания происходящих изменений на всех уровнях, учитывая их взаимное влияние, дополнение и интеграцию. Решение такой задачи следует искать теоретически – через выявление сильных и устойчивых градиентов или путем создания быстродействующих алгоритмов адаптации.

ЛИТЕРАТУРА:

1. Бойкова М.В. Развитие системы таможенного администрирования в современных условиях. М.: РТА, 2015. 120 с.
2. Глазьев С.Ю. Таможенный союз Белоруссии, Казахстана и России: запуск механизмов // Российский экономический журнал. 2009. № 11–12. С. 15–16.
3. Кинякин М.В., Таможенное администрирование как институт интеграции России в мировую экономику : дис. ... канд. экон. наук. Ростов-на-Дону, 2012. 175 с.
4. Таможенное регулирование в рамках формирования Единого экономического пространства: текущая практика и предложения бизнеса (тезисы выступления председателя правительства России Дмитрия Медведева на IV междунар. конф. «Таможня и бизнес: международные и региональные аспекты сотрудничества» 23.10.2012 г.) // Международная экономика. 2013. № 1. С. 37–40.

УДК 339,543

Макрусов В.В.*Российская таможенная академия, г. Люберцы (Моск. обл.)*

РАЗВИТИЕ ТАМОЖЕННОГО ИНСТИТУТА КАК СИСТЕМЫ ТАМОЖЕННЫХ УСЛУГ

Аннотация: В статье рассматривается развитие адаптивного механизма таможенного регулирования, вызванного участием России во Всемирной торговой организации и интеграционными процессами в рамках Таможенного союза. В основе нового регулирования внешнеэкономической деятельности лежит система предоставления таможенных услуг, формируемая при реализации программных документов по упрощению процедур торговли, в целях сокращения нетарифных барьеров, операций и процедур государственного контроля. Дано описание особенностей трансформации таможенного администрирования на отдельных направлениях взаимодействия участников и органов государственного регулирования внешнеэкономической деятельности.

Ключевые слова: внешнеэкономическая деятельность, таможенные услуги, таможенное администрирование, Таможенный союз, Всемирная торговая организация.

V. Makrusev*Russian Customs Academy*

THE DEVELOPMENT OF THE INSTITUTE OF CUSTOMS ADMINISTRATION AS A SYSTEM OF CUSTOMS SERVICES

Abstract. The article is concerned with the development of the Institute of customs administration adaption caused by Russia's membership in the World Trade Organization and integration processes within the Customs Union. A system of customs service formed in course of implementing the programs of trade facilitation in order to reduce non-tariff barriers, operations and procedures of state control lies at the basis of a new foreign trade regulation. The article provides a description of some features of customs administration transformations peculiar to different foreign trader-state body interactions.

Key words: foreign trade, customs services, customs administration, the World Trade Organization, Russia's Customs Union.

Федеральная таможенная служба в контексте Конституции России (ст. 71, п. ж) выполняет общегосударственную функцию таможенного регулирования в сфере внешнеэкономической деятельности. Таможенное регулирование – это правовое регулирование отношений, связанных с перемещени-

ем товаров через таможенную границу Таможенного союза, их перевозкой по единой таможенной территории Таможенного союза под таможенным контролем, временным хранением, таможенным декларированием, выпуском и использованием в соответствии с таможенными процедурами, проведением таможенного контроля, уплатой



Рис.1. Взаимосвязь механизмов регулирования ВЭД

таможенных платежей, а также властных отношений между таможенными органами и лицами, реализующими права владения, пользования и распоряжения указанными товарами¹.

Таможенная система не является единственным регулятором, и ее механизмы и инструменты регулирования взаимосвязаны с аналогичными средствами других государственных контролирующих органов в отношении объектов регулирования – системы товарных потоков в сфере внешнеэкономической деятельности (далее – ВЭД). В целом таможенная система – это институт системного администрирования сферы ВЭД, позволяющий таможенными методами, операциями, процедурами и технологиями регулировать (например, в форме измене-

ния состава комплекса мер запретов и ограничений, мер нетарифного регулирования, в форме усиления или ослабления документального и инструментального таможенного контроля) потоки товаров, перемещаемых через таможенную границу. Интегративный характер воздействия таможенного регулятора показан на рис. 1.

Ключевыми документами, определяющими продуктивный вектор развития таможенного института как системы таможенных услуг, являются «Рамочные стандарты обеспечения безопасности и содействия мировой торговле»; «Стратегия развития таможенной службы Российской Федерации до 2020 года» (утв. распоряжением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2012 г. № 2575-р.); решение Высшего Евразийского экономического совета от 29 мая 2014 г. № 68 «Об основных направлениях развития механизма «единое окно» в системе регулирования внешнеэкономической

¹ См. Таможенный кодекс Таможенного союза (приложение к Договору о Таможенном кодексе таможенного союза, принятому решением Межгосударственного Совета Евразийского экономического сообщества от 27 ноября 2009 г. № 17).



Рис. 2. Концепция развития таможенной системы для решения проблем безопасности и содействия торговле

деятельности». Поэтапно в ходе реализации программных документов в конечном итоге формируется качественно новый таможенный регулятор, реализующий системную идею адаптивного сервисно-ориентированного таможенного администрирования.

В основу достижения нового качества таможенного администрирования положена унифицированная концепция Всемирной таможенной организации (ВТО) «Рамочные стандарты обеспечения безопасности и содействия мировой торговле». Данная концепция увязывает партнерские отношения по линии «таможня – бизнес» при решении проблем безопасности и содействия торговле на различных уровнях институционального развития таможенного администрирования (рис. 2). Присоединение к международному

конвенциональному базису обеспечивает таможенной службе России выход на принципиально иной уровень операционных возможностей [1, с. 85–97].

Концепция определяет принципы и соответствующие достижимые уровни таможенного администрирования, а также ориентирует на создание таможни как единого контактного лица в процессе таможенного регулирования и контроля. При реализации такой модели каждой товарной партии присваивается уникальный идентификационный номер, формируемый на основе взаимосвязи данных из различных источников. При повсеместной унификации идентификационных номеров все товарные партии интегрируются в логистические цепи поставок, что позволяет участникам внешнеэкономических отношений, а также таможен-

ным администрациям осуществить интегрированное управление цепями поставок.

В свою очередь интеграция управления логистическими цепями товарных потоков делает возможным определение таможенного органа как единственного контактного лица в официальных целях внешнеторговой деятельности посредством реализации принципа «единое окно». В итоге участники внешнеэкономических отношений будут избавлены от неоправданных проволочек с оформлением внешнеэкономических операций, будут упрощены таможенные процедуры как на границе, так и внутри страны. В таких условиях таможня по существу становится сервисной службой, реально действующим инструментом содействия внешней торговле и сокращения транзакционных издержек.

Формирование системы сервисно-ориентированного таможенного администрирования на основе универсальной концепции ВТО осуществляется в рамках утвержденной национальной стратегии¹. Стратегия реализуется поэтапно по одиннадцати взаимосвязанным направлениям, соответствующим стратегической цели и приоритетам таможенной политики:

- совершенствование таможенного регулирования;
- совершенствование таможенного контроля после выпуска товаров;
- совершенствование реализации фискальной функции;
- совершенствование правоохранительной деятельности;

– содействие развитию интеграционных процессов и развитие международного сотрудничества;

- совершенствование системы государственных услуг;
- совершенствование таможенной инфраструктуры;
- совершенствование информационно-технического обеспечения;
- укрепление кадрового потенциала и усиление антикоррупционной деятельности;
- развитие социальной сферы;
- совершенствование организационно-управленческой деятельности.

Первый этап стратегии реализован в 2013–2014 гг. и был нацелен на создание необходимых институциональных основ и технологических условий системного перевода таможенной службы России на качественно новый уровень развития. Второй этап реализации стратегии (2015–2020 гг.) предполагает дальнейшее повышение эффективности деятельности таможенной службы. В рамках этого этапа будет продолжено развитие и совершенствование институциональной и таможенной инфраструктуры, создание новой технологической базы, а также развитие социальной сферы таможенных органов.

Особое внимание планируется уделить развитию сети таможенно-логистических терминалов в приграничных субъектах Российской Федерации в рамках реализации целевых программ, комплексных федеральных и региональных проектов, в том числе с участием бизнес-сообщества. Совершенствование таможенной инфраструктуры будет осуществляться с учетом повсеместного внедрения системы электронного декларирования.

¹ См. Распоряжение Правительства Российской Федерации от 28 декабря 2012 г. № 2575-р «Стратегия развития таможенной службы Российской Федерации до 2020 года».



Рис.3. Общая модель системы таможенных услуг

Накопленный институциональный и инфраструктурный потенциал, основанный на инновационных таможенных и информационных технологиях, в конечном итоге определит новый тренд качественной трансформации современного таможенного института в институт таможенных услуг, обеспечит реализацию функции сервисно-ориентированного таможенного администрирования.

В целом таможенное администрирование должно основываться на нормах и принципах международных таможенных конвенций и соглашений, на международных стандартах качества (по типу международных стандартов ISO 9000). Решение таких задач предполагает партнерство и продуктивную обратную связь с участниками ВЭД. Примером такого подхода является план мероприятий направленных на упрощение, ускорение и удешевление процедур, необходимых для осуществления ВЭД¹. Такая обратная связь

является одновременно средством получения данных, необходимых для систематического совершенствования системы таможенных услуг на принципах TQM (всеобщего управления качеством). Таможенная система как система услуг представлена следующими основными компонентами (рис. 3): единым комплексом таможенных услуг, средствами управления услугами, потребителями услуг (государством и участниками ВЭД) [2].

Модель системы таможенных услуг может быть представлена с различной степенью детализации и описана с самых разных точек зрения. Дальнейшее изложение материала основывается на следующем принципе: организационная структура системы таможенных услуг должна органично вписываться в структуру ВЭД, должна быть адекватна ей. В качестве примера соответствующая организационная модель системы таможенных услуг, отражающая основное содержание данного принципа, детализированная по наиболее значимым функциональным направлениям деятельности таможенных органов и

¹ См. Распоряжение Правительства Российской Федерации от 29 июня 2012 г. № 1125-р «План мероприятий (дорожная карта) «Совершенствование таможенного администрирования»».

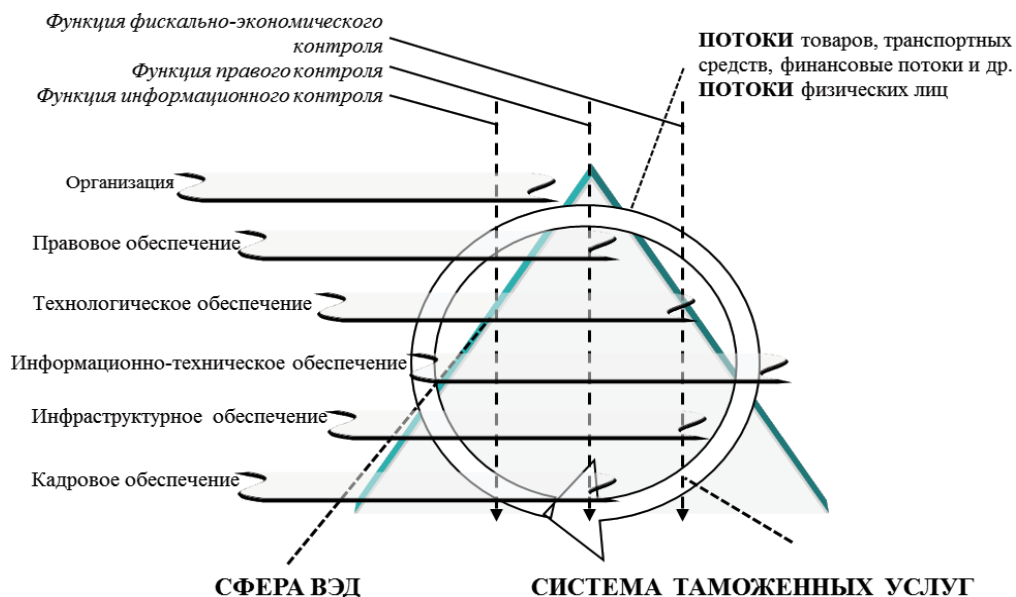


Рис. 4. Ресурсно-функциональная модель системы таможенных услуг

по уровням ресурсного обеспечения системы (ресурсно-функциональная модель), представлена на рис. 4.

«Производство» и «потребление» таможенной услуги в такой системе осуществляется в процессе таможенной деятельности. Объем, качество и эффективность представляемой таможенной услуги определяются структурно-технологическими особенностями процесса ее производства. Однако, например, для участника ВЭД структура или строение системы услуг могут быть достаточно вторичными. Наиболее значимо для него не то, как организован процесс обслуживания, но, прежде всего, что он получает в результате обслуживания. С этих позиций можно выделить два основных типа услуг, представляемых пользователю системой таможенных услуг.

Во-первых, услуги функционального характера, отражающие то, как происходит процесс обслуживания (для конечного пользователя, в частности,

они отражены в индикаторах оперативности, безопасности, качества таможенных процессов). При этом можно говорить как о внутренних и внешних процессах «обслуживания», так и о сквозном непрерывном бизнес-процессе. В последнем случае комплекс составляют как услуги, предоставляемые таможенными и другими государственными контролирующими органами, так и услуги брокера, перевозчика и др. Во-вторых, услуги вещественного характера, отражающие то, что и в каком виде потребитель получает в процессе обслуживания. Для конечного пользователя – это его товары, их качество и качество их оформления после завершения таможенных операций и процедур.

Наиболее последовательно и продуктивно реализация концепции таможенного администрирования на принципах обеспечения безопасности и содействия торговле осуществляется в соответствии с решением Высшего

Евразийского экономического совета от 29.05.2014 г. № 68 «Об основных направлениях развития механизма «единое окно» в системе регулирования внешнеэкономической деятельности». В рамках этого механизма решается узловая проблема развития института таможенного администрирования – проблема процессно-технологической, информационной и программно-технической региональной, межведомственной и межгосударственной интеграции в ходе государственного контроля товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу.

Проблема вызвана естественными интеграционными процессами формирования Таможенного союза в рамках Евразийского экономического сообщества, усложненными и несогласованными процессами государственного контроля в сфере ВЭД, значительными объемами информации и многочисленных документов, предусматриваемых законодательством и административными распоряжениями в сфере импортных, экспортных и транзитных операций. Все это в целом становится серьезным препятствием для развития и повышения эффективности международной торговли.

В рамках проекта развития единого окна, по сути, формируется новая система отношений (информационно-технологических, правовых, организационных и др.), возникающих между участниками ВЭД и государственными структурами (государственными органами, регулирующими ВЭД) в процессе государственного контроля товаров, перемещаемых через границу. Система основывается на принци-

пе однократного представления документов в стандартизованном виде через единый пропускной канал для проведения предварительного или последующего контроля за осуществлением внешнеэкономической деятельности. Такая концепция предполагает наличие механизма автоматического информационного взаимодействия таможенных органов с иными государственными органами. При этом повышение эффективности таможенного контроля за совершением таможенных операций с товарами, ввозимыми на таможенную территорию Таможенного союза должно осуществляться посредством объединения операций, совершаемых с товарами для их помещения под таможенную процедуру, в единый процесс.

Сведения и документы, необходимые в процессе контроля должны представляться однократно, исключительно в электронном виде и использоваться всеми заинтересованными лицами на различных этапах таможенного оформления и контроля в рамках реализации концепции сквозного непрерывного процесса государственного контроля, с единой комплексной оценкой рисков в структуре такого процесса. Основное целевое назначение подобной системы – повышение оперативности и качества административных, таможенных и иных процедур в сфере ВЭД по экспорту, импорту и транзиту товаров, а также услуг, предоставляемых участникам ВЭД в процессе перемещения товаров через государственную (таможенную) границу.

В целом создается адаптивный механизм таможенного регулирования, гибко реагирующий на потребности

участников ВЭД, на специфику взаимодействия государственных контролирующих органов в сквозном процессе таможенного контроля, на процессы межгосударственной интеграции в сфере внешнеэкономической деятельности, на логистические особенности международных цепей поставки товаров. Таким образом, в ходе реализации программных документов развития системы таможенного администрирования осуществляется практическое применение концепции упрощения процедур торговли в целях сокращения нетарифных барьеров, операций и процедур государственного контроля, формируется качественно новый таможенный регулятор, реализующий

системную идею адаптивного сервисно-ориентированного таможенного администрирования. Все это, в конечном итоге, повышает эффективность процессов и процедур международной торговли и должно принести незамедлительные выгоды всем членам торгового сообщества.

ЛИТЕРАТУРА

1. Лозбенко Л.А. Конвенциональное регулирование внешнеэкономической деятельности. М.: РТА, 2000. 300 с.
2. Макрусов В.В. Теоретическая модель таможенного дела и задачи таможенного менеджмента // Вестник Московского Государственного Областного Университета. Серия: «Экономика». 2013. № 4. с. 77–81.

УДК 330.101.8

Максимова В.Ф.*Московский государственный университет экономики,
статистики и информатики***РОЛЬ И МЕСТО НАУКОЕМКИХ ФИРМ В СФЕРЕ УСЛУГ**

Аннотация. В статье рассматриваются различные концептуальные подходы к анализу атрибутивных свойств наукоемких компаний в сфере услуг и их роли в современной экономике. Рассмотрена типология зарубежных наукоемких компаний. Расширение спектра научных исследований на современном этапе в области сервисных инноваций доказывается на примере применения методологических подходов к оценке инноваций в секторе услуг с использованием ассимиляционного, демаркационного и синтетического подходов. Дан анализ проблем устойчивого развития, факторов «успешности», концентрации наукоемких компаний в сфере услуг в мегаполисах и регионах в разрезе ведущих стран. *Ключевые слова:* наукоемкая компания, сфера услуг, экономика знаний, инновации, производственный кластер.

V. Maximova*Moscow State University of Economics, Statistics and Informatics***THE ROLE AND PLACE OF KNOWLEDGE-INTENSIVE
COMPANIES IN SERVICES SECTOR**

Abstract. The article aims at describing various conceptual approaches to the analysis of attributive features immanent to knowledge-intensive service companies and the role of such companies in present-day economy. The typology of foreign knowledge intensive companies is studied. The article proves the broadening of the range of contemporary research in the field of service innovations by evidence of application of methodological approaches to their evaluation. The author analyses the problems of stable development, “success” factors and concentration of high tech companies in the services sector in metropolitan areas and regions of the leading countries.

Key words: knowledge-intensive company, services sector, knowledge economy, innovations, production cluster.

В современных условиях большое значение придается сфере услуг как на национальном, так и на международном уровне. Это обусловлено тем, что услуги занимают «львиную» долю в экономике многих стран. Например, в США, Японии и Европе их удельный вес превышает 70 % производства ВВП

[5, с. 1]. Рост сектора услуг и усиление инновационно-ориентированной практики организаций этой сферы связаны с активным предоставлением бизнес-услуг различными компаниями.

В научных исследованиях анализ функционирования наукоемких компаний в сфере услуг (*knowledge-inten-*

sivebusiness services – KIBS) и их роль в экономике занял заметное место. Показательно, что за последние 15–20 лет количество статей о феномене наукоемких компаний в сфере услуг значительно возросло [3, с. 2]. В исследованиях западных ученых интерес представляют дефиниции, атрибутивные свойства, классификации, направления деятельности наукоемких компаний в сфере услуг. Анализ экономической литературы свидетельствует, что единого определения наукоем-

ких компаний в сфере услуг нет (см. табл.). Однако, следует отметить, что термин «наукоемкая компания в сфере услуг» уточняется, наполняется новым содержанием. Определения наукоемких компаний в сфере услуг позволяют выделить основное атрибутивное свойство, имманентное подобным организациям. Таким свойством, на наш взгляд, является оказание услуг, производимых на основе аккумулированных и преобразованных знаний с интеллектуальной компонентой.

Таблица

Определения термина «наукоемкая компания в сфере услуг»

Определения	Авторы
Фирмы, предоставляющие услуги и осуществляющие экономическую деятельность, в результате которой создаются, аккумулируются и распространяются знания	Майлз И. (Miles I.), 1995 г.
Фирмы, осуществляющие сложные операции интеллектуального характера, в которых человеческий капитал выступает доминирующим фактором производства	Алвессон М. (Alvesson M.), 1995 г.
Организации частного сектора, оказывающие услуги на базе профессиональных знаний, опыта и ноу-хау. Их продукция характеризуется высокой степенью воплощения неосязаемых и неявных знаний	Виндрум П. (Windrum P.), Томлинсон М. (Tomlinson M.), 1999 г.
Частные компании или организации, которые, главным образом, полагаются на профессиональные знания и опыт в предоставлении промежуточной продукции или услуг, основанных на знаниях	Ден Гертор П. (Den Hertog P.), 2000 г.
Предприятия, чья деятельность по созданию добавленной стоимости заключается в аккумулировании, создании и распространении знаний с целью производства услуги или продукта для удовлетворения потребностей клиента	Беттенкурт Л. (Bettencourt L.), Остром А. (Ostrom A.), Браун С. (Brown S.), 2002 г.
Фирмы, предлагающие стратегические, технические и организационные знания, которыми не владеют или не могут использовать клиенты без консультационной поддержки	Вуд П. (Wood P.), 2002 г.
Компании, оказывающие профессиональные услуги, основанные на создании знаний, которые способствуют перманентному изменению содержания услуги, повышению уровня компетенции провайдера и потребителя услуги	Бракс С. (Brax S.), 2005 г.
Экспертная компания, предоставляющая услуги другим компаниям и организациям	Товойнен М. (Tovoinen M.), 2006 г.

Определения	Авторы
Компании, которые становятся одной из движущих сил в обеспечении экономического роста	Европейская Комиссия, 2007 г.
Фирмы, которые предоставляют наукоемкие товары и услуги другим предприятиям	Шрике Е. (Schricke E.), Зенкер А. (Zenker A.), Штанлекер Т. (Stanlecker T.), 2012 г.

В Европе принято наукоемкие компании в сфере услуг относить к тому или иному направлению экономической деятельности в соответствии с утвержденной стандартной классификацией. В частности, их включают в такие направления как «консультационная деятельность по программным продуктам и их предоставление», «обработка данных», «налоговое консультирование», «бизнес- и менеджмент консультирование» и др. Наукоемкие компании в сфере услуг подразделяются в Европе на два вида:

- компании, которые предоставляют клиентам профессиональные услуги, связанные с использованием новой техники и оборудования, а также управленческие, юридические и маркетинговые услуги;

- компании, которые наряду с оказанием услуги с интеллектуально насыщенной компонентой обеспечивают тесное взаимодействие с клиентом по адаптации знаний для решения локальных проблем.

Во многих странах роли наукоемких компаний в сфере услуг придается особое значение, поскольку с ними связывают возможности повышения конкурентоспособности предприятий, обеспечение устойчивого экономического роста и построение экономики,

основанной на знаниях [2, с. 4 и 9]. Это подтверждается, например, ростом занятости на 3,8 % за период 2002–2007 гг. на предприятиях, функционирующих в условиях наукоемкого производства. Показательно, что за этот же промежуток времени рост занятости в экономике Западной Европы в целом составил всего 0,3 % [6, с. 7]. Нельзя не отметить того факта, что наукоемкие компании в сфере услуг оказывают существенное воздействие на предприятия всей производственной сферы. Известно, что конкурентоспособность выпускаемой ими продукции повышается, если предоставляемые потребителям товары дополняются соответствующим пакетом услуг (феномен так называемой «сервитизации»). Этот феномен означает, что значительная часть товаров предлагается совместно с набором услуг по транспортировке, установке, наладке, сервисному обслуживанию и т. п., что способствует ускорению процесса адаптации приобретенной продукции к нуждам клиентов и адекватному решению возникающих у них проблем.

Спектр научных исследований в области функционирования наукоемких компаний в сфере услуг довольно широк. Основное внимание в последние годы приковано особенно к сервисным инновациям. Исследователи

выделяют несколько подходов к оценке инноваций в секторе услуг: ассимиляционный, демаркационный и синтетический [7, с. 12]. Ассимиляционный подход предполагает, что инновации в сфере услуг аналогичны инновациям в промышленном секторе. Это означает использование в процессах внедрения сервисных инноваций практик, разработанных для промышленной сферы. В основе второго подхода – принципиальное допущение, что инновациям в сфере услуг присущи специфические свойства, в связи с чем требуется разработка особых приемов, способов и методов их реализации. Синтетический подход основывается на сочетании методов, способов и принципов, которые используются для оценки инноваций как в производственной деятельности, так и при оказании услуг.

Сторонники ассимиляционного или технологического подхода рассматривают клиентов наукоемких компаний в сфере услуг как реципиентов инноваций и технологий разработанных другими фирмами. В таком случае инновационный потенциал наукоемких компаний в сфере услуг характеризуется как невысокий. Приверженцы этого подхода полагают, что инновации, применяемые на промышленных предприятиях, могут использоваться в сфере услуг без необходимости адаптации. Демаркационный, или услуго-ориентированный подход строится на том, что услуги по своей природе и характеру существенно отличаются от продукции промышленного производства. В этой связи следует вывод, что требуется разработка адекватных концепций, методов и инструментария для оценки результатов инновационной деятельности в сфере услуг. Син-

тетический, или интеграционный подход предполагает конвергенцию услуг и овеществленной продукции.

В последние годы внимание исследователей сферы услуг привлекает и вопрос устойчивого экономического развития. Термин «устойчивое развитие» был введен в широкое употребление Международной комиссией по окружающей среде и развитию (Комиссия Брунтланд) в 1987 г. Под устойчивым понимается такое развитие, которое удовлетворяет потребности настоящего времени, но не ставит под угрозу способность будущих поколений удовлетворять свои собственные потребности. Устойчивое развитие включает в себя два ключевых взаимосвязанных понятия:

- 1) понятие потребностей, в том числе приоритетных (необходимых для существования беднейших слоев населения);

- 2) понятие ограничений (обусловленных состоянием технологии и организацией общества), накладываемых на способность окружающей среды удовлетворять нынешние и будущие потребности человечества.

Основной задачей устойчивого развития провозглашается удовлетворение человеческих потребностей и стремлений. Важно подчеркнуть, что устойчивое развитие требует удовлетворения наиболее важных для жизни потребностей всех людей и предоставления всем возможности удовлетворять свои стремления к лучшей жизни в равной степени [1, с. 124]. Так, по мнению таких ученых как Дж. Спокер, П. Пичиокчи, С. Бассано и др., устойчивость и устойчивое развитие в сфере услуг предполагает деятельность по оказанию услуг, направленную на

совместное создание стоимости продукции провайдером и реципиентами услуг и, соответственно, установление таких взаимоотношений, которые бы обеспечивали взаимную выгоду [9, с. 6–8]. Другие исследователи (К. Ширахада, Р. Фиск) утверждают, что устойчивость услуги означает удовлетворение текущих потребностей провайдеров и реципиентов услуги по совместному созданию стоимости без снижения качества услуги в будущем [5, с. 89–90].

Особое значение для выявления места в экономике наукоемких компаний в сфере услуг исследователи придают специфике их деятельности. Так, авторы отчета о функционировании наукоемких компаний в сфере услуг, подготовленного под эгидой Европейской Комиссии, полагают, что высокие результаты их деятельности обеспечиваются в силу высокой доли наукоемкой компоненты в предоставляемых этими компаниями услугах. Отмечено, что успехи наукоемких компаний в сфере услуг зависят в значительной степени от «мягких умений» (*soft skills*), к которым относятся дисциплинированность внутри компаний, целеполагание всей команды, знания об инновационной поддержке оказываемых услуг, желание сотрудничества с партнерами и др. На результаты деятельности наукоемких компаний в сфере услуг оказывает существенное воздействие уровень человеческого капитала сотрудников компаний, их образование, базовые и специфические компетенции, креативность, опыт и навыки.

Интерес представляет анализ проблем концентрации наукоемких компаний в сфере услуг в мегаполисах и регионах при сравнении разных стран.

Исследования западных специалистов показывают, что в крупных городах деятельность наукоемких компаний сконцентрирована, главным образом, в области рекламы, маркетинга и финансов. Услуги в компьютерном бизнесе сосредоточены в основном в регионах с устойчивым экономическим ростом, высокими доходами населения, преобладанием компаний, функционирующих в информационно насыщенных секторах экономики. В свою очередь, услуги по обслуживанию высокотехнологического оборудования привязаны к регионам, где расположены промышленные предприятия.

Большое внимание в проводимых исследованиях также уделяется анализу роли, места и значимости наукоемких компаний в сфере услуг для региональной экономики. С одной стороны, наукоемкие компании в сфере услуг выступают звеном, связующим крупные регионы и мегаполисы. С другой стороны, они имплантируются в бизнес-среду локальной экономики на периферии. В крупных городах они делают акцент на консультационные услуги, оказываемые как внутри страны, так и на международном уровне. Некоторые исследователи, например, Е. Мюллер и А. Зенкер, приходят к выводу, что наукоемкие компании в сфере услуг становятся чаще всего партнерами предприятий малого бизнеса и вместе с ними вносят существенный вклад в формирование национальной инновационной системы [4].

В условиях, когда услуги, хотя далеко не все, становятся торгуемым продуктом в силу использования передовых технологий и свободного перемещения носителей интеллектуального капитала, наукоемкие компа-

нии в сфере услуг стремятся направлять свою деятельность в регионы, где сосредоточено население с высоким уровнем интеллектуального потенциала. В связи с этим, возникает вопрос об особенностях функционирования наукоемких компаний в сфере услуг в рамках кластера. Как правило, кластер предполагает сосредоточение на определенной территории технологически или экономически взаимосвязанных производственных компаний (чаще одной отрасли), специализированных поставщиков необходимых в производстве компонентов, провайдеров услуг и различных институтов – университетов, агентств, служб и т. п. Все элементы кластера взаимодействуют в рамках единой цепочки создания стоимости, осуществляют совместную деятельность по производству и реализации определенного типа товара или услуги.

Кластеры рассматриваются как драйверы инноваций и экономического роста регионов и экономики в целом. Региональные кластеры способствуют распространению передовых технологий, знаний и ноу-хау. Они обеспечивают обретение новых конкурентных преимуществ благодаря специализации и минимизации затрат на внедрение инноваций в области производства и управления. Особую роль кластеризация играет в деятельности малых предприятий, поскольку она облегчает доступ этим предприятиям к капиталу и интеллектуальным ресурсам, повышает их инвестиционный и инновационный потенциал.

Возникает вопрос, какую роль играют наукоемкие компании в сфере услуг в различных сетевых взаимосвязях, которые формируются в рамках кла-

стера. Различают три вида сетей: производственные, инновационные и сети развития. Исследования в Европе свидетельствуют, что в рамках производственных сетей наукоемкие компании предоставляют явные знания, необходимые для оптимизации использования экономических ресурсов и производственного процесса в целом. Сеть развития предполагает предоставление неявных знаний и конвертацию неявных в явные знания. В инновационной сетевой цепочке наукоемкие компании в сфере услуг снабжают участников кластера идеями, которые могут превратиться в различные виды инноваций и результативные знания. Так, А. Смедлунд и М. Тойвонен пришли к выводу, что наукоемкие компании в сфере услуг играют существенную роль в тех кластерах, которые специализируются на разработке нового вида продукции [8].

Интересные результаты получены по участию наукоемких компаний в сфере услуг кластеров. Анализу подвергались восемь кластеров в Европе на основе ряда критериев, включающих, в частности, предоставление услуг в области высоких технологий, маркетинга и финансов. Так, например, было установлено, что кластер, объединяющий два региона (в Лондоне и Люксембурге) характеризуется уровнем предоставления маркетинговых и финансовых услуг выше, чем в среднем по Европе. С другой стороны, в кластере, охватывающем более пятидесяти отдельных регионов Бельгии, Испании, Греции, Польши, Кипра и Ирландии, уровень оказываемых услуг в области финансов, маркетинга и высоких технологий оказался ниже среднеевропейского [6, с. 30–32].

Итак, наукоемкие компании в сфере услуг оказывают существенное воздействие на экономику. На результативность функционирования наукоемких компаний в сфере услуг влияет качество человеческого капитала, знания, компетенции, профессионализм сотрудников компании, поскольку услуги насыщены интеллектуальной компонентой. Кластерный анализ свидетельствует о гетерогенности сектора услуг в Европе, о необходимости более четкой специализации наукоемких компаний в различных регионах Европы.

ЛИТЕРАТУРА

1. Гизатуллин Х.Н., Троицкий В.А. Концепция устойчивого развития: новая социально-экономическая парадигма // *Общественные науки и современность*. 1998. № 5. С. 124–130.
2. Kovacs O. Policies in Support of Service Innovation [INNO-Grips Policy Brief № 3]. Budapest: ICEG European Center, 2011. 94 p.
3. Muller E., Doloreux D. The key dimensions of knowledge intensive business services (KIBS) analysis: a decade of evolution [Working Paper]. Kiel, Germany: ZBW Leibniz Information Center for Economics, 2007. 20 p.
4. Muller E., Zenker A. Business services as actors of knowledge transformation: the role of KIBS in regional and national innovation systems // *Research Policy*. 2001. Vol. 30 (№ 9). P. 1501–16.
5. *Progressive Trends in Knowledge and System-Based Service for Service Innovation* / Eds. M. Kosaka, K. Shirahada. Hershey, Pennsylvania: IGI Global, 2014. 511 p.
6. Schricke E., Zenker A., Stahlecker T. Knowledge-intensive (business) services in Europe. Luxembourg: Publications Office of the European Union, 2012. 52 p.
7. *Service Innovation: An Evaluation of New Service Development Practice* / Project report prep. by D. Leich, S. Gokduman, T. Baaken. Munster, Germany: Fachhochschule Munster, 2010. 68 p.
8. Smedlund A., Toivonen M. The role of KIBS in the IC development of regional clusters // *J. of Intellectual Capital*. 2007. Vol. 8 (1). P. 159–170.
9. Spohrer J., Maglio P. The Emergence of Service Science: Toward systematic service innovations to accelerate co-creation of value. San Jose, CA: IBM Almaden Research Center, 2008. 34 p.

УДК 338.242

Морякова А.С., Сюзева О.В.*Московский государственный машиностроительный институт (ММИ). Подольский институт (филиал)*

ПРОБЛЕМЫ ФОРМИРОВАНИЯ И РАЗВИТИЯ СИСТЕМ КОНТРОЛЛИНГА ПРОМЫШЛЕННЫХ ПРЕДПРИЯТИЯХ

Аннотация. В статье рассмотрены различные подходы к определению концепции «контроллинга» зарубежными и отечественными авторами и сформулировано собственное определение контроллинга. Под ним авторы понимают систему управления целедостижением промышленного предприятия для обеспечения его эффективной работы в совокупности со структурными единицами, которая имеет особую миссию и инновационную роль для самого предприятия. Дан анализ положительных и отрицательных стороны системы контроллинга на предприятиях. Приведены способы преодоления сопротивления при внедрении контроллинга на предприятиях, а также представлены экономические аргументы для создания службы контроллинга на предприятии. Использование принципов контроллинга показано на примере предприятий разных отраслей.

Ключевые слова: контроллинг, самоконтроль, самоуправление, служба контроллинга.

A. Moryakova, O. Suzeva*The Podolsk Institute Branch of Moscow State University
of Mechanical Engineering (MAMI)*

THE PROBLEMS CONCERNED WITH MAKING AND DEVELOPMENT OF INDUSTRIAL ENTERPRISE CONTROLLING SYSTEMS

Abstract. The article considers different approaches to defining the concept of controlling systems by Russian and foreign theorists and presents the authors' own definition of the term under study. It states that controlling is a two-focused system which governs the goal-achieving process of an enterprise on the one hand and prompts the enterprise itself to innovations on the other. The article studies positive and negative sides of enterprise controlling system and suggests ways of overcoming the resistance to introduce it at an enterprise, the economic proofs for creating such a service system being presented. The use of controlling principles is illustrated by examples of enterprises from various sectors of economy.

Key words: controlling, self-checking, self-government, controlling service.

Для современной России характерна тенденция постоянно развивающихся рыночных отношений, что сопровождается усилением конкуренции, резким социальным расслоением общества, ростом технологического оснащения про-

изводства. Все эти процессы ведут к усложнению управлением производства, в котором центральное место занимает упреждающий контроллинг, основанный на наблюдении за изменениями, происходящими как во внутренней среде предприятия, так и во внешней.

Необходима высокая оперативность системы принятия управленческих решений, а также повышение ее качества, чтобы у руководителя оставалось больше времени для анализа нестандартных, выходящих из-под контроля ситуаций. Эффективная управленческая деятельность оказывает значительное влияние на жизненный цикл предприятия. Она обеспечивает его конкурентоспособность и устойчивое положение на рынке. Постепенное изменение условий бизнес-среды, постоянно растущая рыночная конкуренция приводит руководителей к поиску новых, усовершенствованных методов управления предприятием. Управление промышленными предприятиями в период современных, быстрых рыночных изменений, требует большей оперативности и гибкости. Принимать управленческие решения в современных условиях при многообразии конкурентов становится все сложнее. Вследствие этого, менеджеры в последние годы, проявляют больший интерес к контроллингу.

Контроллинг, как многогранная система координации будущим, играет особую роль для обеспечения продолжительного функционирования самого промышленного предприятия и его структурных единиц. Центром данной системы является сопоставление плановых и фактических значений контролируемых показателей. По мере того как происходит развитие системы управления на промышленном предприятии, контроль и управление отходят на задний план, уступая место самоконтролю и самоуправлению как в структурной единицы, так и на самом предприятии.

Исследователи по-разному подходят к определению концепции «контроллинг» [4]. Ю. Вебер определяет контроллинг как элемент управления социальной системой, выполняющую основную функцию – поддержка руководства в процессе решения им общей задачи координации системы управления, с упором на задачи планирования, контроля и информирования. П. Хорват определил контроллинг как подсистему управления, координирующую подсистемы планирования, контроля и информационного обеспечения, поддерживая тем самым системообразующую и системоувязывающую координацию. По мнению Р. Манна контроллинг – это система управления прибылью. Э. Майер представляет контроллинг как концепцию, направленную на ликвидацию «узких мест» и ориентированную на будущее в соответствии с поставленными целями и задачами получения определенных результатов. А.М. Карминский трактует контроллинг как концепцию системного управления, способ мышления менеджеров, в основе которых лежит стремление обеспечить долгосрочное эффективное функционирование организации.

На основании вышеперечисленных трактовок дадим наше понятие контроллинга. Это система управления целодостижением промышленного предприятия, то есть шаг вперед, в будущее, для обеспечения эффективной работы предприятия в совокупности с его структурными единицами. Миссией контроллинга является выявление проблем в компании и их коррекции, а не контроль деятельности предприятий, как часто считают. Контроллинг способен предупреждать возникновение

кризисных ситуаций до их появления и способствует эффективному функционированию предприятия на рынке. Действующая система контроллинга на промышленном предприятии позволяет своевременно выявлять фактические отклонения показателей от плановых и вовремя оказывать на них свое корректирующее воздействие.

Инновационность системы контроллинга состоит в том, что он предоставляет возможность владеть ситуацией и держать под контролем управление промышленным предприятием, и как следствие, в любой момент времени принимать решения в «считанные минуты». Это позволяет идентифицировать возможные риски «на ранней стадии» и своевременно принимать меры по их минимизации [3]. Но система контроллинга имеет помимо положительных, свои отрицательные стороны в различных аспектах деятельности промышленного предприятия.

Фактор экономической деятельности:

(+) финансовые показатели в краткосрочном периоде улучшаются с постепенным переходом на долгосрочный период, как в целом и показатели производственно-хозяйственной деятельности;

(-) систему контроллинга могут себе позволить не все предприятия, так как на этапе внедрения она является затратной.

Социальный фактор:

(+) организация отдела контроллинга предоставляет возможности для служащих в продвижении по карьерной лестнице;

(-) создание отдела контроллинга представляет угрозу для сохранения

рабочих мест руководителей и сотрудников некоторых структурных единиц как бухгалтерия, планово-экономический отдел и др.

Фактор совместимости с корпоративной культурой:

(+/-) совместимость системы контроллинга зависит от предприятия, а именно, от имеющейся корпоративной культуры предприятия;

Сложность нововведения:

(+) простота модели использования;

(-) необходимо дополнительное обучение персонала, что требует дополнительных усилий и средств.

Результат нововведения:

(+) внедряя систему контроллинга в одном из структурных подразделений предприятия, представляется возможность последующего распространения опыта на всем предприятии в целом.

(-) масштабный эффект проявится только после внедрения системы контроллинга на всем предприятии.

Преодолеть сопротивление внедрению контроллинга на предприятиях можно различными способами, но лучшие результаты достигаются при комбинировании нескольких способов. Среди распространенных способов можно выделить три – «подражание» (распространение по типу «инфекционного заболевания»), «выживание», «профессионализацию». При внедрении одними предприятиями новых способов и методов управления, другие, если находятся в похожей ситуации, начинают подражание, что можно объяснить стремлением «быть как все», «делать то же, что и все». Если во время преодоления кризиса, внедрение методов и способов контроллинга оказывает благоприятное влияние на

деятельность предприятия, то в связи с пониманием причинно-следственных связей и обстоятельств, сопротивление мероприятиям со стороны сотрудников будет заметно снижаться. Наконец, необходимо осуществлять воздействие на профессиональную гордость сотрудников, получающих удовлетворение от выполняемой работы и стимулировать их стремление совершенствовать свой профессионализм.

В России наблюдается процесс постепенного распространения контроллинга и рост числа предприятий и организаций, использующих его принципы (см. табл.). Можно конста-

тировать, что в практическом использовании методологии и инструментария контроллинга лидерами в России являются организации и предприятия, во-первых, в банковской сфере; во-вторых, в черной и цветной металлургии, нефтегазовом комплексе, атомной энергетике; на третьем месте по контроллингу – предприятия легкой и пищевой промышленности. Однако, контроллинг должен быть переориентирован в сторону основных источников эффективности промышленных организаций, а именно, на новые разработки и методы производства во всех основных функциональных сферах деятельности организации.

Таблица

Использование принципов контроллинга российскими предприятиями и организациями [5]

Организация	Направления использования контроллинга
Мосбизнес	Ведется целенаправленная работа по повышению открытости финансовой документации организации
ЛУКОЙЛ	Используется при формировании пакета проектов стратегических планов развития
Газпром	Возможность применять стандарты международной финансовой отчетности
Татнефть	Изыскание резервов для создания мини стабфондов организации
ТНК (Тюменская нефтяная компания)	Налажена система оперативной подачи финансовой информации руководящему персоналу с рекомендациями отдела контроллинга
АвтоВАЗ	Организация осуществляет дополнительное информирование сотрудников по важнейшим направлениям развития, опираясь на данные, которые предоставляет отдел контроллинга и внутреннего аудита
Славнефть	Организация большое внимание уделяет изысканию дополнительных резервов за счет оптимизации отдельных управленческих процессов
Новолипецкий металлургический комбинат	Регулярное проведение оценки эффективности принимаемых управленческих решений
Магнитогорский металлургический комбинат	Делает акцент на обеспечении его сотрудников комплексом финансовых проектов по важнейшим направлениям функционирования организации

Организация	Направления использования контроллинга
Альфа страхование	Контроллеры организуют и сопровождают управленческий процесс выбора целей, планирование и регулирование, а также несут ответственность за достижение поставленных целей
Нижфарм	Специалисты отдела контроллинга обеспечивают прозрачность стратегий, финансовых результатов, координируют промежуточные цели и планы в рамках единого целого, оказывают сервисную поддержку, обеспечивая менеджеров необходимой информацией.
Сибирский берег	Планирование, анализ результатов, отчетность и разработка корректировочных мер в случае возникновения каких-то отклонений
Сбербанк	Каждый месяц служба контроллинга представляет топ-менеджменту и руководителям подразделений аналитические отчеты о результатах и перспективах развития в электронном виде
Мострелвел	Ежемесячный финансовый менеджмент и внешняя отчетность в соответствии с законодательством; формирование процесса бюджетирования, соответствующая отчетность и анализ; налаживание финансового контроля и налоговой отчетности; финансовые операции.
Банк Союз	Помощь руководителю в формировании стратегического видения развития, консультационные услуги руководству, а также равноправное участие в формировании стратегии организации
Бин Банк	Сервисные функции высшему руководству в вопросах обеспечения стратегических инициатив

Контроллинг в качестве инструмента управления бизнесом используют во всех развитых странах мира в организациях государственной и частной формы собственности. Показатели эффективности использования инструментов контроллинга в менеджменте зарубежных промышленных организаций позволяют сделать вывод, что отечественная промышленность должна более активно использовать данный инструмент в собственном стратегическом развитии. В России только в 1990-х гг. появляются первые исследовательские разработки в этой области, преимущественно со стороны финансовых институтов (банков, страховых компаний), которые проявляли наибольшую активность в экономических процессах того периода [5]. С середины 90-х гг. в России начались

практические шаги по реализации внедрения контроллинга в крупных промышленных организациях, активно использующих (и имеющих для этого соответствующие ресурсы) эффективные инструменты управления из практики зарубежных компаний. Начали появляться собственные документы, регламентирующие организационное обеспечение и деятельность служб контроллинга крупных российских организаций.

В настоящее время организации самостоятельно делают попытки решить основные проблемы формирования подразделений контроллинга. Так, процесс внедрения контроллинга на хорошо известном промышленном предприятии – Ленинградском оптико-механическом объединении (ЛОМО), разрабатывался и осущест-

влялся на основе рекомендаций Международной ассоциации контроллеров с учетом дивизиональной системы организации предприятия [5]. Для руководства предприятий, внедряющих контроллинг, имеющих основную цель – повышение эффективности управления, возникает вопрос: создавать ли самостоятельную службу контроллинга или распределять функции контроллинга среди уже имеющихся подразделений предприятия? Аргументы создания службы контроллинга на предприятии могут быть как положительными, так и отрицательными. Преимущества создания службы контроллинга на предприятии:

- возникает необходимость в привлечении нового должностного лица, именуемого контроллер, несущего ответственность за результаты работы предприятия и выполнение возложенных на него обязанностей;

- повышается оперативность получения информации о финансово-экономическом состоянии предприятия, так как она сосредоточена в одном отделе;

- облегчается компьютеризация процесса управления за счет быстрого и результативного введения единых стандартов и правил планирования, контроля, а также учета и предоставления отчетности по подразделениям;

- снижается тенденция к изоляции подразделений, так как проверкой и коррекцией планов всех подразделений будет заниматься одна служба.

Недостатки создания службы контроллинга на предприятии:

- изменение действующей организационной структуры управления предприятием всегда тяжело воспринимается руководством;

- возможность появления проблем с подразделениями предприятия, у которых необходимо будет исключить отдельные функции, а взамен внедрять новые, дополнительные функции;

- трудности в подборе специалиста, который способен работать в качестве контроллера, либо необходимо обучение кого-нибудь из специалистов нынешнего состава;

- вероятность чрезмерного усиления влияния службы контроллинга на другие структурные подразделения, что может вызвать недовольство в коллективе.

Процесс внедрения контроллинга начинается с принятия решения о разработке системы контроллинга на предприятии, в рамках которого назначаются исполнители, приступающие к формированию инструментальной базы контроллинга. На этой фазе еще рано говорить о начале внедрения контроллинга, правильнее считать это начальным этапом создания службы контроллинга. Создание службы контроллинга не тождественно созданию системы контроллинга в компании в целом. Прежде чем внедрять инструменты контроллинга в практику менеджмента, необходимо их разработать и адаптировать к конкретным условиям предприятия. В первую очередь речь идет о разработке [1]:

- системы планирования и бюджетирования на предприятии (имеется в виду как стратегическое, так и оперативное планирование);

- методики расчета маржинальной прибыли по предприятию в целом, отдельным подразделениям, продуктам, клиентам и рынкам;

- методов расчета затрат по видам, местам возникновения и продуктам;

- системы отчетности, ориентированной на конкретных пользователей внутри предприятия;

- методики расчета эффективности инвестиций и текущей деятельности предприятия;

- методики анализа отклонений плановых и фактических показателей и т. п.

Все разрабатываемые для конкретного предприятия инструменты контроллинга должны быть признаны пользователями. Контроллеры должны уметь «продавать» собственную продукцию внутри предприятия конкретным пользователям, в противном случае применение разработанных контроллерами инструментов в текущей деятельности менеджеров практически исключается [1]. На фазе «вживания» контроллинга в текущую деятельность предприятия контроллеры должны продемонстрировать действенность разработанных инструментов и убедить менеджеров в необходимости их применения в практической деятельности. Как правило эта фаза внедрения контроллинга протекает достаточно долго (2–3 года).

Наступление фазы занятия прочных позиций может быть оценено по следующим признакам: удовлетворение менеджеров результатами деятельности контроллеров заметно растет; появляется взаимное доверие, объем совместных работ и коммуникаций; становится заметным улучшение результатов работы подразделений, пользующихся услугами контроллеров [2].

Таким образом, рассмотрены концепции контроллинга представленные различными авторами и дано определение контроллинга с авторской точки зрения. Дано представление как

о положительных, так и отрицательных сторонах системы контроллинга с точки зрения различных факторов, действующих на предприятии. Приведено несколько способов, способствующих в преодолении сопротивления по внедрению контроллинга на предприятии. Но, как правило, малые и средние промышленные предприятия не могут себе позволить иметь собственную службу контроллинга. В их случае эти функции может выполнять специалист назначенный руководителем организации.

ЛИТЕРАТУРА:

1. Карминский А.М. Внедрение контроллинга в организации: этапы и типичные ошибки / Элитариум 2.0 [электронный ресурс]. URL: http://www.elitarium.ru/2008/03/31/vnedrenie_kontrollinga_jetapy_oshibki.html (дата обращения: 31.12.2014 г.)
2. Карминский А.М. Контроллинг / А.М. Карминский, С.Г. Фалько, А.А. Жевага и др. М.: Финансы и статистика, 2006. 336 с.
3. Лаврюк А.А. Конкурентное преимущество предприятий, внедряющих контроллинг в систему управления организацией / Современная Россия: база данных [электронный ресурс]. – URL: <http://allrus.info/main.php?ID=646071> (дата обращения: 31.12.2014 г.)
4. Морякова А.С., Сюзева О.В. Контроллинг в России: становление профессионалов // Сборник трудов 8-й региональной конференции по социально-экономическим и правовым проблемам. Подольск: Московский гос. открытый ун-т им. В.С. Черномырдина, 2012. С. 78–84.
5. Сюзева О.В. Организационно-методическое обеспечение формирования и развития контроллинга в промышленных организациях: дис. ... канд. экон. наук. М., 2010. 151 с.

УДК 65.0(075.8)

Путятина Л.М., Джамай Е.В., Лаврова Л.А.*Российский государственный технологический университет
имени К.Э. Циолковского («МАТИ»), г. Москва*

ОСНОВНЫЕ АСПЕКТЫ РАЗРАБОТКИ ТОВАРНОЙ ПОЛИТИКИ МАШИНОСТРОИТЕЛЬНОГО ПРЕДПРИЯТИЯ КАК ВАЖНОГО ЭЛЕМЕНТА ЕГО МАРКЕТИНГОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Аннотация. В статье обоснованы методические рекомендации по разработке товарной политики, внедрение которых на предприятиях машиностроения обеспечивает комплексный подход к анализу повышения конкурентоспособности и перспективности товарного ассортимента, эффективности производственной деятельности. Результаты работы направлены на развитие теоретических основ продуктового маркетинга с выявлением этапов применения предлагаемого инструментария, с учетом жизненного цикла и отраслевой специфики товара. Рассматриваются отдельные направления разработки товарной политики и их связь со стратегией определения перспективных товаров и рынков сбыта. Приведены условия, необходимые для разработки производителем товарной политики.
Ключевые слова: маркетинг, товарная политика, специализация, жизненный цикл товара.

L. Putyatina, Ye. Dzhamay, L. Lavrova*Russian State Technological University named after K.E. Tsiolkovsky (MATI, Moscow)*

THE MAIN ASPECTS OF THE DEVELOPMENT OF MACHINE-BUILDING COMPANY PRODUCT POLICY AS AN IMPORTANT ELEMENT OF ITS MARKETING

Abstract. The article argues methodical recommendations on the development of product policy the introduction of which at the enterprises of mechanical engineering will provide an integrated approach to the analysis of increase of competitiveness, prospects of commodity range and efficiency of the whole activity of an enterprise. The theoretical importance of the results of the study consists in developing theoretical bases of food marketing and staging the use of the suggested tools if life cycle and branch specifics of goods taken into account. The study considers single directions of product policy development and their connection with the strategy of searching for prospect goods and markets. The conditions necessary for producer's product policy development are stated.

Key words: marketing, product policy, specialization, life cycle of goods.

Развитие классических подходов к маркетингу, углубление специализации и развитие потребительских рынков ведет к появлению новых научных

направлений и потребности в углублении знания. Глобализация экономики, возрастающая конкуренция и усиление влияния потребительских предпочтений обуславливают центральную роль товарной политики как инстру-

© Путятина Л.М., Джамай Е.В., Лаврова Л.А., 2015.

ментария повышения конкурентоспособности субъектов рынка [3, с. 46]. Специализация и отраслевая принадлежность предприятия определяются номенклатурой и ассортиментом выпускаемых товаров, составляющих основу его хозяйственной деятельности и финансовых результатов работы. В условиях многономенклатурного машиностроительного производства разработка товарной политики представляет собой сложную многокритериальную задачу, требующую, в первую очередь, четко сформулированной генеральной цели развития, отвечающей общей экономической стратегии предприятия [1, с. 39].

Под товарной политикой понимается стратегическое управление номенклатурой и ассортиментом выпускаемой продукции. Основой товарной политики предприятия является гибкое приспособление поддающихся управлению ресурсов предприятия к неподдающимся управлению внешним рыночным условиям. Товарная политика предприятия имеет два основных аспекта [7, с.196]: производственный (как произвести наилучший товар с наименьшими издержками производства) и коммерческий (как продать производственный товар наиболее выгодным способом, с наименьшими торговыми издержками и улучшить имидж). Оба этих аспекта должны быть взаимоувязаны между собой, а также с экономической стратегией предприятия в целом и маркетинговой стратегией в частности. Рыночная среда, представляет собой ту сферу общественных отношений, в которой товары, конкурируя между собой, проходят постоянное сравнение и проверку на соответствие общественным потребно-

стям, с одной стороны, и выгодностью их производства, с другой [4, с. 63]. Разработка товарной политики предприятия имеет несколько перечисленных далее направлений [6, с. 24].

1. Общая экономическая стратегия предприятия определяет основные направления его развития на заданную перспективу [5, с. 12], например, изменение специализации (частичное или полное), модернизация производства (масштабная или локальная), внедрение инноваций в различные сферы деятельности (товары, технологии, техники, управления) и др.

2. Техничко-экономический анализ продукции позволяет на основе технико-экономических характеристик товаров оценить их качество, организационно-технические сложности производства, себестоимость и др. и выбрать по заданным критериям наиболее перспективные товары.

3. Комплексный анализ и прогнозирование товарных рынков позволяет на основе постоянного исследования рыночной конъюнктуры товаров прогнозировать ее развитие и осуществлять взаимосвязь с производственными возможностями предприятия.

4. Расчет и обоснование цен на продукцию осуществляется на основе затратного механизма издержек путем сопоставления расчетных цен со сложившейся конъюнктурой рынка.

5. Расчет и анализ конкурентоспособности товаров позволяет оценить уровень их привлекательности по отношению к аналогам, экономические возможности предприятия для участия в конкурентной борьбе и разработать мероприятия по повышению конкурентоспособности продукции.

6. Анализ системы сервисного обслуживания позволяет оценить необходимые формы и методы сервисного обслуживания товаров, степень его влияния на конкурентоспособность товаров, эффективность и необходимость развития сервисного обслуживания в будущем.

7. При анализе системы ФОССТИС (т. е. «формирование спроса, стимулирование сбыта») определяются формы и методы ФОССТИС, взаимосвязь имиджа предприятия и системы ФОССТИС, эффективность и необходимость развития этой системы.

8. Патентно-правовое обеспечение товарной политики позволяет оценить уровень патентной чистоты и защищенности товаров, правовые и финансово-экономические преимущества производства отдельных товаров, а также необходимость этой работы для перспективных изделий.

9. На основе выбранной общей концепции развития предприятия и всех рассмотренных направлений товарной политики составляется стратегический план по номенклатуре и ассортименту выпускаемой продукции, где определяются наиболее перспективные товары и рынки их сбыта.

При этом необходимо обосновать изделия для производства и реализации предприятием на рассматриваемую перспективу, приоритетные рынки сбыта, масштабы реализации товаров на выбранных рынках, ценовую политику, общую прибыльность предприятия при реализации товаров на выбранных рынках, отказ предприятия от производства определенных товаров и сложившихся рынков сбыта и другие аспекты и т. д. Предпочтение

должно отдаваться такому составу товарного ассортимента, который обеспечивает в течение продолжительного периода постоянное превышение или сбалансированность прибыли, остающейся в распоряжении предприятия, над потребностями в финансовых ресурсах, необходимых для поддержания конкурентоспособности предприятия [2, с. 138].

При разработке и реализации товарной политики особую роль играет концепция жизненного цикла товара (ЖЦТ), которая исходит из того, что товар имеет определенный период рыночной устойчивости, т. е. живет (пребывает) на рынке ограниченное время. Независимо от вида и назначения товара его жизненный цикл обычно имеет следующие стадии [6, с. 22]: внедрение (В), рост (Р), зрелость (относительное насыщение рынка, З), спад (абсолютное насыщение рынка, С). Все эти стадии рассматривают во времени два основных показателя: объем реализации товара (Q_p) и прибыль, полученную от реализации (ПР). Стадии могут иметь различный характер для разных товаров. Обычно переход от стадии к стадии происходит без резких скачков, поэтому необходимо вовремя перераспределять производственные возможности предприятия при выпуске технологически подобной продукции. Пребывание товара на одном и том же этапе своего жизненного цикла (относительно производства его на данном предприятии) во многом зависит от рынка сбыта, т. е. на одном рынке товар может находиться в состоянии зрелости, а на другом – спада. Это тоже важно учитывать при разработке и проведении товарной политики.

В заключение следует отметить, что разработка производителем перспективной товарной политики требует:

- комплексного анализа существующих и перспективных товарных рынков ассортимента предприятия;
- выбора рынков для реализации товаров и их прогнозирование;
- оценки реального и перспективного положения производителя на выбранных рынках;
- анализа конкурентоспособности товаров на выбранных рынках с учетом современных требований потребителей;
- сопоставление конкурентоспособности товаров с точки зрения потребителей с реальными преимуществами и эффективностью их производства на данном предприятии;
- оптимизация товарной и ценовой политики с точки зрения использования производственных мощностей предприятия и его финансово-экономических результатов деятельности;
- оценки степени влияния различных технико-экономических мероприятий при разработке, производстве и реализации продукции на конкурентоспособность товарного ассортимента и результаты производственно-коммерческой деятельности предприятия;
- оптимизации вариантов использования капитальных вложений, акционерного капитала предприятия и инвестируемых средств;

– прогнозирования наиболее перспективного товарного ассортимента и других мероприятий.

ЛИТЕРАТУРА

1. Джамай Е.В. Ресурсное обеспечение наукоемкого авиационного производства: финансово-экономический аспект. М.: МАИ, 2006. 184 с.
2. Джамай Е.В., Демин С.С. Какая модернизация предпочтительна для России? // Менеджмент в России и за рубежом. 2011. № 5. С. 138–140.
3. Экономический анализ производства и испытаний гражданской авиационной техники / В.Д. Калачанов, Е.В. Джамай, М.В. Филатов и др. // Авиакосмическая техника и технология. 2001. № 1. С. 45–53.
4. Калачанов В.Д., Джамай Е.В. Формирование и оптимизация ресурсного обеспечения программ авиастроительного производства // Авиакосмическая техника и технология. 2005. № 4. С. 61–69.
5. Путятин Л.М., Путятин А.Е. Конкурентная устойчивость предприятий в современных условиях // Собственность и рынок. 2005. № 5. С. 12–17.
6. Путятин Л.М., Путятин А.Е. Экономика машиностроительных предприятий: учебное пособие. М.: Академия, 2008. 304 с.
7. Путятин Л.М., Шароватов С.В. Управление экономическим ростом предприятия: уточнение базовых понятий // Менеджмент и бизнес-администрирование. 2012. № 1. С. 195–197.

УДК 336.02

Юров В.М.*Московский государственный областной университет*

МОДЕЛИРОВАНИЕ НЕСТАЦИОНАРНЫХ ВРЕМЕННЫХ РЯДОВ С ВЫРАЖЕННЫМИ КОЛЕБАНИЯМИ С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ИНСТРУМЕНТОВ EXCEL

Аннотация. Основным инструментом экономической науки в настоящее время являются временные ряды. В статье рассматривается компьютерная технология моделирования временных рядов с выраженными колебаниями с использованием инструментов EXCEL. Для моделирования используются модель тренда и модели авторегрессии и скользящего среднего. В качестве примера рассматривается временной ряд курса евро на ММВБ (июль–сентябрь 2014 г.) При моделировании использовались все необходимые статистические процедуры, требуемые для идентификации и оценки параметров модели и проверки ее адекватности и точности. На основе формальных критериев осуществляется выбор лучшей модели с целью получения наиболее точных прогнозных оценок.

Ключевые слова: временной ряд, авторегрессия, скользящее среднее, автокорреляционная функция, корреляционная матрица, значимость коэффициентов модели.

V. Yurov*Moscow State Regional University*

MODELLING NON-STATIONARY TIME SERIES WITH STRONG OSCILLATIONS BY USING EXCEL

Abstract. The main modern instrument of economic science is time series. The article deals with computer simulation technology of time series with strong oscillations using the tools of Excel. The trend model, the model of auto-regression and moving average are used for the simulation. As an example we consider the time series of the euro on the MICEX from 07 to 09.2014. All necessary statistical procedures are used in the simulation to identify and estimate the parameters of the model and verify its adequacy and accuracy. Formal criteria are used to select the best model in order to get the most accurate assessment of prognosis.

Key words: time series, auto-regression, moving average, autocorrelation function, correlation matrix, the significance of the coefficients of the model.

Для анализа поведения временных рядов с выраженными колебаниями и построения математических моделей, описывающих это поведение, широко используют линейную стохастическую модель авторегрессии и скользящего среднего ARMA (или авторегрессии

и проинтегрированного скользящего среднего ARIMA)¹. Эта модель связывает текущее значение изучаемой переменной со значениями этой же переменной в предыдущие моменты

¹ Аббревиатура от англ. *autoregressive moving-average model* и *autoregressive integrated moving average*.

времени, а также с текущим и предыдущими значениями остатков модели. Данная модель чрезвычайно популярна и практика подтвердила ее точность и гибкость. Однако построение модели ARMA – сложный процесс. Его не так просто реализовать, и требуется большая практика, чтобы овладеть им. Эта модель используется во многих статистических пакетах. С целью применения этой модели в практической деятельности широким кругом экономистов, а также преподавателями и студентами в учебном процессе представляется целесообразным рассмотреть процесс построения модели ARMA в программе EXCEL.

Процесс построения модели включает три этапа: идентификацию модели, оценивание ее параметров и диагностику модели.

Идентификация модели осуществляется путем определения и анализа автокорреляционной и частной автокорреляционной функций (АКФ и ЧАКФ) ряда. Это возможно только для стационарных временных рядов. На практике экономические ряды, как правило, являются нестационарными. Однако во многих случаях их можно свести к стационарным временным рядам путем выделения тренда или с помощью перехода к рядам конечного числа разностей. Если после выделения тренда ряд стал стационарным, то для такого ряда строится ARMA модель вида

$$\hat{Y}_t = \sum_{i=1}^p a_i Y_{t-i} - \sum_{j=1}^q b_j \varepsilon_{t-j} + \varepsilon_t$$

где Y_t , $\hat{Y}_t$ – фактическое и расчетное значения уровня стационарного ряда в момент времени t ;

a_i – коэффициент уравнения авторегрессии i -го порядка;

b_j – коэффициент уравнения скользящего среднего j -го порядка;

ε_t – отклонение фактического уровня $\hat{Y}_t$ от расчетного Y_{t-i} уровня ряда в момент времени t .

Если после детрендирования ряд остался нестационарным, то его приводят к стационарному путем перехода к ряду разностей размерностью d . В этом случае строится ARIMA-модель (модель Бокса – Дженкинса) вида

$$\Delta Y_t^d = \sum_{i=1}^p \Delta Y_{t-i}^d - \sum_{j=1}^q b_j \varepsilon_{t-j} + \varepsilon_t$$

где ΔY_t^d , $\Delta \hat{Y}_t^d$ – уровни преобразованного ряда, образованного разностями размерностью d фактических и расчетных значений уровней исходного ряда в момент времени t ;

ε_t – отклонение фактического от расчетного $\hat{Y}_t^d$ уровня преобразованного ряда в момент времени t .

На этапе идентификации производится выбор некоторой частной модели из всего класса ARMA-моделей, т. е. выбор значений p , q и d . Для определения вида и порядка процессов, порождающих стационарный временной ряд используют аппарат автокорреляционных функций: АКФ и ЧАКФ. При этом в целом можно выделить три возможных ситуации [2]:

а. Процесс авторегрессии 1–3 порядка проявляет себя тем, что АКФ экспоненциально убывает либо представляет собой смесь синусоиды и убывающей экспоненты, а ЧАКФ имеет первые 1–3 значимых (ненулевых) значений, после чего становится неотличимой от ЧАКФ белого шума. Коли-

чество значимых значений ЧАКФ дает порядок авторегрессии p .

б. Процесс скользящего среднего 1–3 порядка проявляет себя обратной ситуацией, когда ЧАКФ экспоненциально убывает либо представляет собой смесь синусоиды и убывающей экспоненты, а АКФ наоборот имеет одно или несколько значимых значений, после чего становится неотличимой от АКФ белого шума. В этом случае количество ненулевых значений АКФ дает порядок скользящего среднего q .

с. Смесь двух процессов приводит к появлению экспонент и синусоид в обеих функциях, однако если имеются две чистые синусоиды, то это свидетельствует о наличии процесса первого порядка и для авторегрессии, и для скользящего среднего. В целом количество ненулевых значений АКФ и ЧАКФ дает порядок q и p .

Другие формы АКФ и ЧАКФ свидетельствуют о том, что во временном ряде имеется тренд (практически неубывающая на отрезке 15–20 значений лага АКФ), либо сезонные колебания (АКФ в виде практически неубывающей синусоиды), от которых следует избавиться, для того чтобы приступить к идентификации внутренних параметров ряда.

Выбор порядка d модели ARIMA основан на анализе поведения АКФ рядов Y_t , ΔY_t^1 , ΔY_t^2 . Требуемый порядок достигнут, если АКФ быстро затухает.

Однако рассмотренный способ идентификации модели может использоваться, если временной ряд является достаточно длинным (с числом уровней более 50) [2]. В противном случае он может при последующем анализе

привести к выводу о непригодности идентифицированной модели и необходимости замены ее альтернативной моделью.

При использовании современных компьютеров наиболее действенным путем решения этой задачи является перебор всех возможных моделей. На практике в большинстве случаев порядок параметров p , d , q не превышает двух [2], поэтому число возможных моделей невелико.

На втором этапе производится **определение оценок коэффициентов модели**. Для этого используется метод наименьших квадратов. При этом минимизируется сумма квадратов отклонений расчетных уровней ряда от $(\hat{Y}_t, \Delta \hat{Y}_t^d)$ фактических уровней: $(Y_t, \Delta Y_t^d)$

$$\sum_{t=2}^n (Y_t - \hat{Y}_t)^2 \longrightarrow \min;$$

$$\sum_{t=2}^n (\Delta Y_t^d - \Delta \hat{Y}_t^d)^2 \longrightarrow \min;$$

при соблюдении ограничений на коэффициенты исходя из условий стационарности AR-части модели и обратимости MA-части. Метод наименьших квадратов будем реализовывать так называемым эволюционным численным методом надстройки EXCEL «Поиск решения». Этот метод позволяет определять глобальный минимум функции при наличии нескольких экстремумов.

Если модель имеет только AR-часть, то для определения оценок коэффициентов целесообразнее использовать функцию «Регрессия» надстройки «Анализ данных». Для оцененных коэффициентов вычисляются прибли-

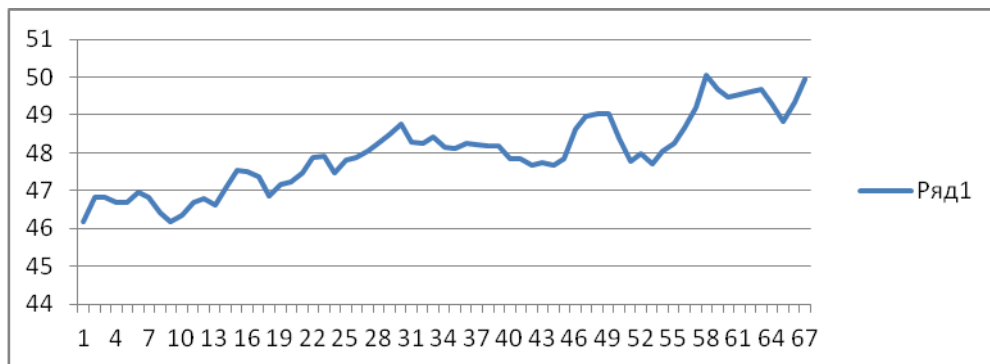


Рис. 1. Изменение курса евро в июле-сент. 2014 г.

женные стандартные ошибки, дающие возможность, при дополнительном предположении о нормальности распределения величин Y_{t-i} и ε_{t-i} , строить доверительные интервалы для этих коэффициентов и проверять гипотезы об их истинных значениях с целью уточнения спецификации модели с помощью критерия Стьюдента.

На третьем этапе применяются различные **диагностические процедуры для проверки адекватности выбранной модели имеющимся данным**. Неадекватности, обнаруженные в процессе такой проверки, могут указать на необходимую корректировку модели, после чего производится новый цикл подбора, и т. д. до тех пор, пока не будет получена удовлетворительная модель.

Рассмотрим компьютерную технологию выполнения расчетов при построении модели авторегрессии и скользящего среднего инструментами EXCEL. Методику построения моделей

рассмотрим на примере временного ряда курса евро, имеющего 67 уровней с 1 июля по 30 сентября 2014 г. График этого ряда представлен на рис. 1.

Визуальный анализ графика ряда показывает, что ряд имеет выраженные колебания уровней ряда и линейный тренд, поэтому ряд предположительно является нестационарным. Для более обоснованного вывода о нестационарности ряда определим АКФ ряда. Обычно достаточно определить первые 10–15 значений коэффициентов автокорреляции. Для этого на рабочем листе EXCEL необходимо в столбцах разместить значения уровней ряда со сдвигом каждого столбца на одну строку относительно предыдущего и далее применить функцию надстройки «Анализ данных» «Корреляция». Рассчитанные значения коэффициентов автокорреляции представлены в табл. 1. С увеличением лага отсутствует их быстрое затухание, что говорит о нестационарности ряда.

Таблица 1

Коэффициенты автокорреляции ряда «курс евро»

Лаг	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
АКФ	0,923	0,825	0,758	0,691	0,639	0,613	0,612	0,658	0,697	0,715

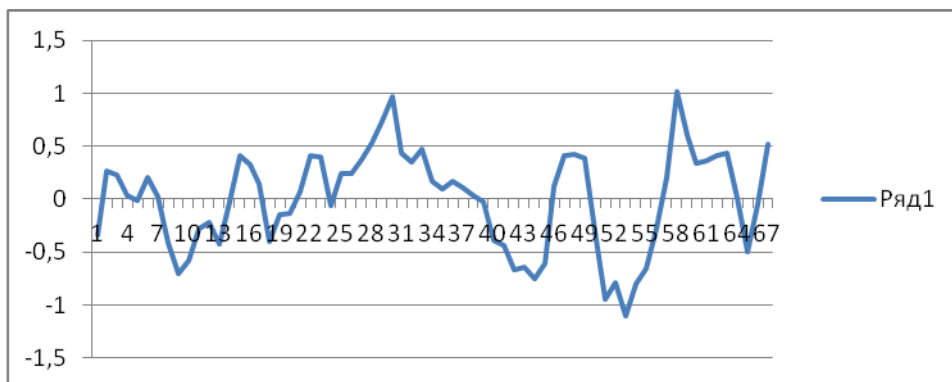


Рис. 2. Детрендированный ряд «курс евро»

С помощью функции «Регрессия» находим уравнение линейного тренда $= 46,48 + 0,04413 \cdot t$.

Коэффициенты этого уравнения значимы с P значениями, существенно меньшими 0,05. Показатели точности этой модели: вариация остатков

$SS_{ост} = 14,32$, стандартная ошибка $E = 3,784$; процентная ошибка $E\% = 7,82\%$. Исключив тренд из уровней исходного ряда, получаем детрендированный ряд. График этого ряда представлен на рис. 2. АКФ и ЧАКФ этого ряда представлены в табл. 2.

Таблица 2

Значения АКФ- и ЧАКФ-рядов «курс евро»

Лег	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
АКФ	0,764	0,457	0,225	0,016	-0,132	-0,200	-0,193	-0,033	0,103	0,150	0,099	0,014
ЧАКФ	0,759	-0,359	0,013	-0,105	-0,057	-0,037	0,089	0,265	-0,083	-0,072	-0,044	-0,165

Границы, при выходе из которых коэффициенты являются значимыми с вероятностью, близкой к 0,95 (P значение близко к 0,05), определяются по формуле [5]:

$$\pm \frac{2}{\sqrt{n}} = \pm \frac{2}{\sqrt{67}} = \pm 0,244$$

где n – число уровней ряда. Из этого диапазона выходят по два первых значения АКФ и ЧАКФ, остальные значения образуют синусоиду с убывающей амплитудой, следовательно, детрендированный ряд является стационарным. Данный ряд можно описать

моделью ARMA с числом членов авторегрессии p и скользящего среднего q не больше двух.

Проведем теперь оценивание параметров модели. Для применения метода наименьших квадратов получим выражение для вычисления остатков ε_t

$$\varepsilon_t = Y_t - \hat{Y}_t = Y_t - \sum_{i=1}^p a_i Y_{t-i} + \sum_{j=1}^q b_j \varepsilon_{t-j}$$

В этом выражении отсутствуют несколько начальных значений Y_{t-i} и ε_{t-i} . Поскольку рассматриваемый ряд является достаточно длинным ($n > 50$), то в соответствии с [2] используем при-

ближение, заключающееся в приравнивании q начальных значений ε_{t-j} и p значений $\hat{Y}_{t-i}$ их математическим ожиданиям, т. е. 0. Для длинного ряда такая

потеря информации несущественна. Исходные данные и расчетные показатели для первых 10 уровней при $p=1$ и $q=1$ приведены в табл. 3.

Таблица 3

Исходные данные и расчетные показатели уровней и остатков ряда

t	Y_t	$\hat{Y}_t$	ε_t	ε_t^2
1	-0,33943	0	0	0
2	0,26724	-0,20334	0,470575	0,22144129
3	0,22941	0,360719	-0,13131	0,01724218
4	0,03178	0,081444	-0,04966	0,00246655
5	-0,01165	-0,00214	-0,00951	9,0506E-05
6	0,20202	-0,01103	0,213055	0,04539243
7	0,02529	0,211856	-0,18657	0,03480681
8	-0,41644	-0,06439	-0,35205	0,12393766
9	-0,71027	-0,39956	-0,31071	0,09653849
10	-0,5865	-0,55796	-0,02854	0,00081473

Для определения параметров модели b_j используем надстройку EXCEL «Поиск решения». Целевой функцией при этом будет вариация остатков $SS_{ост} = \sum \varepsilon_t^2$. Изменяемые ячейки – ячейки с начальными значениями параметров. Ограничения задачи - условия стационарности для AR части и обратимости MA части модели [1]:

при $p=1$ $|\alpha_1| \leq 1$;

при $p=2$ $|\alpha_1| < 2$, $a_2 < 1 - |\alpha_1|$;

при $q=1$ $|b_1| \leq 1$;

при $q=2$ $|b_1| < 2$, $b_2 < 1 - |b_1|$.

Минимальные значения вариации остатков $SS_{ост}$ для разных сочетаний p и q представлены в табл. 4.

Таблица 4

Минимальные значения вариации остатков

Вариация остатков			
$p \backslash q$	0	1	2
0		6,967	5,556
1	6,124	5,374	5,307
2	5,471	5,374	5,189

Наименьшее значение $SS_{ост}$ имеет самая сложная модель при $p=2$ и $q=2$. Однако следует иметь в виду, что более сложные модели обладают лучшими аппроксимирующими свойствами и одновременно менее устойчивы, что для целей прогнозирования является определяющим отрицательным фактором. Поэтому для выбора лучшей модели используют так называемые

информационные критерии: Акаике, Шварца и др. Согласно критерию Акаике [3], среди альтернативных моделей выбирается та модель, для которой минимизируется величина

$$AIC = \ln [SS_{ост} / (n-p-q)] + 2(p+q)/n.$$

Здесь второе слагаемое представляет собой штраф за усложнение модели. Рассчитанные значения критерия AIC представлены в табл. 5.

Таблица 5

Расчетные значения критерия AIC

$p \backslash q$	0	1	2
0		-2,219	-2,415
1	-2,347	-2,448	-2,431
2	-2,431	-2,419	-2,424

Таким образом, выбираем модель с $p=q=1$. Коэффициенты этой модели $a_1=0,599$; $b_1=-0,426$. ARMA модель будет иметь вид

$$\hat{Y}_t = 0,599Y_{t-1} + 0,426\varepsilon_{t-1} + \varepsilon_t$$

Аналогичный результат получается и при использовании пакета STATISTICA. Проверим теперь значимость коэффициентов модели. Стандартные ошибки коэффициентов находятся по формуле [2]:

$$= 0,1083$$

t – статистики для коэффициентов a_1 и b_1 находим по формулам:

$$t_{b_1} = \frac{b_1}{\sigma_{b_1}} = \frac{0,426}{0,1083} = 3,94$$

Уровень значимости P коэффициентов находим с помощью функции EXCEL «СТЮДРАСП» (t ; $n-k$). При числе степеней свободы $n-k=67-2=65$ находим: $P_{a_1}=3,055E-07$; $P_{b_1}=0,00108$. Таким образом, коэф-

фициенты модели значимы. График остатков модели ε_t представлен на рис. 3.

Диагностика оцененной модели направлена на проверку гипотезы о том, что остатки модели ε_t образуют процесс белого шума, т. е. имеют нулевую автокорреляцию, и подчинены нормальному закону распределения. При проверке значимости АКФ-остатков используют два подхода [5]:

проверка значимости каждого коэффициента автокорреляции отдельно;

проверка значимости группы коэффициентов автокорреляции с помощью теста Бокса-Льюнга.

В табл. 6 приведены результаты расчетов коэффициентов автокорреляции остатков r_k , их стандартные ошибки $\sigma(r_k)$, статистика Бокса-Льюнга Q и уровень значимости для этой статистики P . Коэффициенты автокорреляции определялись с помощью функции EXCEL КОРРЕЛЯ-

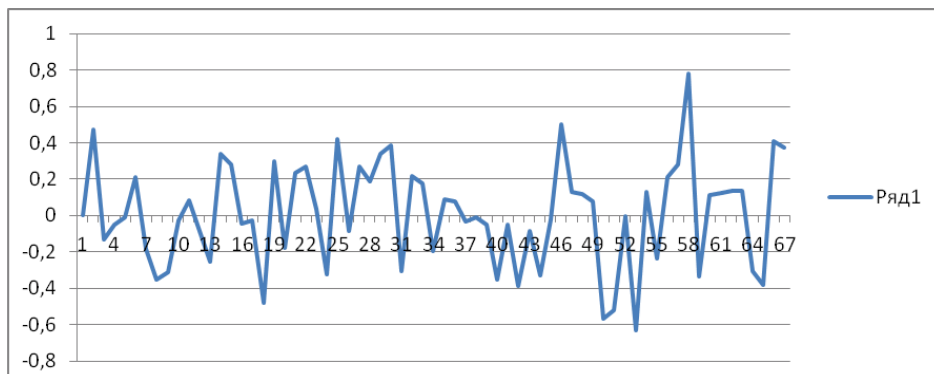


Рис. 3. График остатков модели

ЦИЯ, стандартные ошибки определялись в соответствии с [4] как:

$$\sigma(r_k) = \sqrt{\frac{\left(\frac{1}{n}\right)(n-k)}{(n+2)}}$$

где n – число наблюдений. Если r_k меньше по модулю величины $2\sigma(r_k)$, то коэффициенты автокорреляции r_k являются статистически незначимы с вероятностью 0,95.

Статистика Q на данном лаге k определялась как $Q_k = n(n+2)$. При вы-

$$\sum_{i=1}^k \frac{r_i^2}{n-i}$$

полнении нулевой гипотезы отсутствия автокорреляции Q -статистика имеет распределение $\chi^2(k-p-q)$. Уровни значимости P_k , соответствующие статистике Q_k , можно определить с помощью функции Excel ХИ2РАСП(Q_k , k). Если P_k больше заданного уровня значимости, то k первых значений автокорреляционной функции остатков статистически незначимы.

Таблица 6

Результаты расчетов по проверке значимости АКФ-остатков

Лag k	r_k	$2\sigma(r_k)$	Q	P_k
1	0,015186	0,238968	0,016154546	0,898861
2	0,111807	0,237151	0,905248066	0,635957
3	-0,02732	0,23532	0,959176834	0,811129
4	-0,09511	0,233474	1,623026684	0,804648
5	-0,11524	0,231614	2,61333798	0,759338
6	0,014462	0,229738	2,629189538	0,853738
7	-0,26933	0,227847	8,218302963	0,313738
8	0,082381	0,22594	8,750081895	0,363816
9	0,124202	0,224018	9,979654918	0,352135
10	0,104955	0,222078	10,87307949	0,367491
11	0,243984	0,220121	15,78736393	0,14921
12	-0,13569	0,218147	17,33498357	0,137425
13	0,01462	0,216155	17,35328163	0,183653
14	-0,06804	0,214144	17,75703471	0,218072
15	-0,09571	0,212114	18,57134685	0,233819

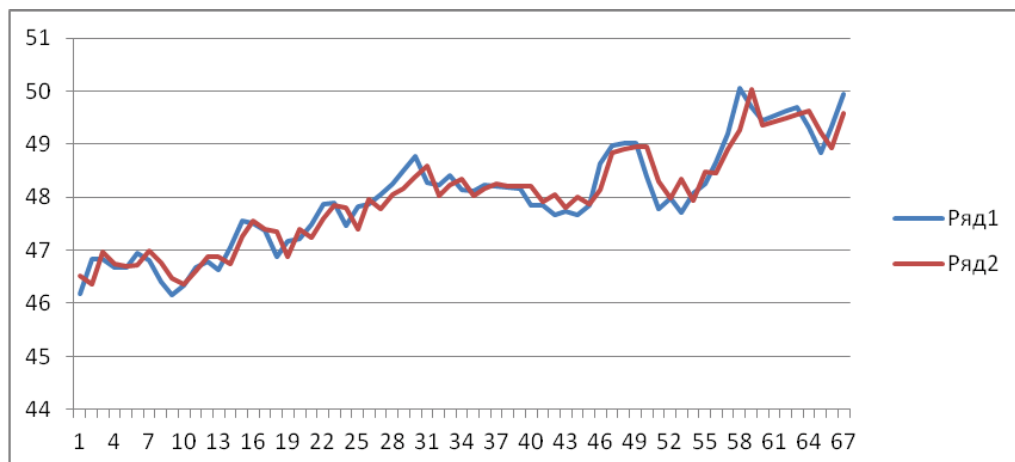


Рис. 4. Сравнение исходных и модельных значений уровней ряда «курс евро»

Из сопоставления полученных значений первых двух столбцов результатов следует, что коэффициенты корреляции остатков незначимы с вероятностью, близкой к 0,95 на всех 15 лагах. Из рассмотрения полученных значений последнего столбца таблицы также следует, что все κ ($\kappa=1-15$) первых значений АКФ остатков статистически незначимы. Таким образом, гипотеза о том, что остатки модели образуют процесс белого шума подтверждена.

Для проверки нормальности остатков существует множество тестов. Рассмотрим тест Харке-Бера [3]. Он вычисляет выборочные значения для коэффициентов асимметрии

$$S = \sum \frac{(\varepsilon_t - \bar{\varepsilon})^3}{n\sigma^3}$$

и эксцесса

$$K = \sum \frac{(\varepsilon_t - \bar{\varepsilon})^4}{n\sigma^4}$$

При условии нормальности остатков статистика Харке-Бера $[S^2 + (K-3)^2/4](n-p-q-1)/6$ имеет χ^2 распределение с двумя степенями свободы.

Рассчитанные значения: $S=0,0560$; $K=2,75$; статистика Харке-Бера $=0,198$; уровень значимости $P=0,906$, т. е. нулевая гипотеза о нормальности распределения остатков не отвергается. Таким образом, условия адекватности модели выполнены.

С учетом модели тренда построенная модель временного ряда имеет вид $\hat{Y}_t = 46,48 + 0,04413 \cdot t + 0,59 Y_{t-1} + 0,426 \varepsilon_{t-1} + \varepsilon_t$.

Показатели точности этой модели: вариация остатков $SS_{ост} = 5,373$; стандартная ошибка $E=2,318$; процентная ошибка $E\%=4,79\%$, т.е. по сравнению с моделью тренда ошибка модели меньше на 38,9 %.

В заключение (рис. 4) представим график исходных и модельных значений уровней рассматриваемого временного ряда. Представленный график свидетельствует о высокой точности построенной модели и ее пригодности для прогнозирования.

Рассмотренная технология моделирования временного ряда в среде EXCEL позволила получить модель ряда, аналогичную моделям, полученным с

использованием профессиональных статистических пакетов. При этом использовались все необходимые статистические процедуры, необходимые для идентификации и оценки параметров модели и проверки ее адекватности и точности. В отличие от статистических пакетов, моделирование в EXCEL доступно более широкому кругу специалистов и студентов, наглядно представляет процесс моделирования и дает широкую свободу для применения различных статистических инструментов, критериев и тестов для улучшения качества модели.

ЛИТЕРАТУРА:

1. Айвазян С.А. Методы эконометрики: учебник. М.: Инфра-М, 2014. 512 с.
2. Бокс Дж., Дженкинс Г. Анализ временных рядов (прогноз и управление): в 2-х вып. Вып. 1. М.: Мир, 1974. 408 с.
3. Канторович Г.Г. Анализ временных рядов // Экономический журнал ВШЭ. 2002. № 1. С. 85–116.
4. Новиков А.И. Эконометрика: учеб. пособ. для бакалавров. М.: Дашков и К^о, 2012. 224 с.
5. Носко В.П. Эконометрика: в 2-х кн. Кн. 1 (Основные понятия, элементарные методы; регрессионный анализ временных рядов). М.: Дело, 2011. 672 с.
6. Протасов Ю.М. Моделирование взаимосвязей макроэкономических показателей средствами корреляционно-регрессионного анализа // Вестник МГОУ (Электронный журнал). 2012. № 2. С. 177–181.

РАЗДЕЛ III

ФИНАНСЫ, ДЕНЕЖНОЕ ОБРАЩЕНИЕ И КРЕДИТ

УДК 332.832.5

Иванов И.О.

Московский городской университет управления Правительства Москвы

ОСОБЕННОСТИ ФОРМИРОВАНИЯ ОРГАНИЗАЦИОННО– ЭКОНОМИЧЕСКОГО МЕХАНИЗМА КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Аннотация: В статье рассмотрена проблема капитального ремонта как часть системы управления и эксплуатации жилищного фонда. Дана критическая оценка последствий для обеспечения потребительских качеств жилья бесплатной приватизации и государственного регулирования капитального ремонта многоквартирных домов. Проведен анализ норм и новаций Жилищного кодекса РФ (2004 г.) связанных с объектом фонда капитального ремонта, региональным оператором капитального ремонта, обязательными платежами собственников жилья на капитальный ремонт, выбором собственниками моделей финансирования капитального ремонта своих домов. Сделаны выводы о необходимости законодательного закрепления обязательного применения при капитальном ремонте экономически обоснованных затрат, ресурсосберегающих материалов и технологий, кредитования для своевременного финансирования работ.

Ключевые слова: жилищный фонд, приватизация, содержание и эксплуатация жилых зданий, многоквартирный дом, капитальный ремонт.

I. Ivanov

Moscow City Government University of Management

THE FEATURES OF MAKING ORGANIZATIONAL AND ECONOMIC MECHANISM OF APARTMENT BUILDING REPAIRS IN THE RUSSIAN FEDERATION

Abstract. The article considers capital repairs of apartment buildings as a part of the system of management and exploitation of housing. The author critically reviews the consequences of free privatization and state control of capital repairs of apartment buildings in the Russian Federation. The standards and innovations of the Housing Code of the Russian Federation

© Иванов И.О., 2015.

(2004) are analysed regarding capital repair fund and local operator of capital repairs, the fees that apartments' owners are charged and the choice provided for them as far as the model of funding is concerned. In order to ensure the consumer qualities of housing it is proposed to legislatively fix the mandatory setting of economically justified costs for repairs and application of resource-saving technologies and materials as well as crediting for timely financing of works. *Key words:* housing, privatization of housing, maintenance and exploitation of residential buildings, apartment house, capital repair

Вопросы капитального ремонта многоквартирных домов в настоящее время переживают своеобразное «второе рождение» как противоречивое социально-экономическое явление, неотъемлемый составной элемент системы управления и эксплуатации жилищного фонда. Кратко обозначим позиции, характеризующие суть процесса. Известно, что любое здание или сооружение как материальный объект имеет свои сроки эффективной эксплуатации, по истечению которых оно в значительной степени или даже окончательно утрачивает свои потребительские качества. Дальнейший характер целевого использования указанного здания, как правило, зависит от желаний и возможностей его владельца. В данном случае вариантов развития всего два: здание либо выводится из эксплуатации (сносится), либо подвергается значительным восстановительным работам (ремонту), результатом проведения которых является его дальнейшая служба. Комплекс восстановительных работ, направленный на продление срока эффективной эксплуатации жилого здания без утраты потребительских качеств, призван увеличивать капитализацию средств собственника, вложенных как в приобретение (покупку) собственности, так и ее поддержание на соответствующем уровне. По отношению к жи-

лым домам подобный комплекс работ принято именовать капитальным ремонтом.

Капитальный ремонт зданий и сооружений проводится с целью восстановления ресурсов – параметров эксплуатационных качеств и направлен на устранение неисправностей всех изношенных элементов, восстановление или замену (исключением являются каменные и бетонные фундаменты, несущие стены и каркасы) на более долговечные и экономичные, улучшающие эксплуатационные показатели ремонтируемых зданий. При этом может осуществляться экономически целесообразная модернизация здания или объекта: улучшение планировки, увеличение количества услуг, оснащение недостающими видами инженерного оборудования, благоустройство окружающей территории [3, с. 115]. Если с определением понятия капитального ремонта жилого здания сложностей не возникает, то состав и специфика взаимодействия всех участников самого процесса таит немалые организационные сложности.

Долгое время капитальный ремонт жилых домов целиком оставался государственной прерогативой – в советские времена весь отечественный жилищный фонд в крупных и малых городах находился в государственной собственности и ремонтировался за счет бюджетных средств. С социально-

экономическими изменениями новой эпохи вопрос организации и проведения капитального ремонта претерпел качественные изменения, что связано с формированием новых видов собственности, отличных от господствовавшей ранее государственной формы. Массовая приватизация жилья, начало которой положил закон о приватизации жилищного фонда¹, хотя и позволила де-факто сформировать в Российской Федерации институт жилищного собственника, но таило в себе «подводные камни». Так, на современном этапе значительно усложнилось формирование эффективной системы капитального ремонта домов.

В силу определенных объективных и субъективных причин, приватизация была и продолжает оставаться бесплатной. Такой популистский подход значительно деформировал сознание граждан, получивших в собственность квадратные метры жилищ в неразрывной совокупности с так называемым общим домовым имуществом, весьма непростым в эксплуатации и ремонте. Рассматривая бесплатно доставшуюся собственность как своеобразный подарок, новые собственники в подавляющем большинстве так и не смогли преодолеть иждивенческий подход к ее правильному содержанию. Если оплата коммунальных ресурсов, за исключением роста тарифов, не вызывает жесткого неприятия населения, то бремя расходов на капитальный ремонт по сей день не воспринимается ими как обязательное условие владения.

¹ См. Закон от 4 июля 1991 г. № 1541-1 «О приватизации жилищного фонда в Российской Федерации» (с изм. и доп., последнее из которых внесено 16 окт. 2012 г.) Бесплатная приватизация жилых помещений прекращается с 1 марта 2015 г.

Помимо упомянутой ошибки – бесплатной приватизации жилья (такой пример невозможно представить в мировой практике), государство, к сожалению, не смогло своевременно обеспечить правового поля для основных управленческих и экономических отношений в новой системе содержания жилья. Ввод в действие Жилищного кодекса Российской Федерации (2004 г.) не решил проблему финансирования и организации капитального ремонта, хотя законодательно закрепил выделение как отдельного объекта капитального ремонта – многоквартирный дом. Многоквартирным жилым домом называется дом, состоящий из более чем двух квартир, имеющих отдельные выходы и содержащий общее имущество собственников помещений, в число которого может входить земельный участок, на котором размещен указанный дом². Под капитальный ремонт многоквартирных домов принято понимать комплекс мероприятий, направленных на устранение или снижение физического износа за счет восстановления (замены) изношенных конструктивных элементов и систем инженерного оборудования.

Снижение физического износа домов путем проведения своевременного ремонта в настоящее время как никогда актуально, поскольку приобретение нового жилья является для большинства граждан непосильной задачей. Механизм ипотеки также не служит решением проблемы в силу несовершенства отечественной системы

² См. Постановление Правительства РФ от 28 января 2006 г. № 47 «Об утверждении Положения о признании помещения жилым помещением, жилого помещения непригодным для проживания и многоквартирного дома аварийным и подлежащим сносу или реконструкции».

кредитования и рублевой инфляции. В подобной ситуации обеспечение собственником своевременного капитального ремонта своего дома является лучшим из возможных решений жилищного вопроса.

Определить лучшее решение в жилищном пространстве недостаточно – минимальные (не оптимальные) расходы при строительстве начинают сказываться на этапе эксплуатации. Эксплуатация сложного объекта в течение длительного срока требует специализированного управления [1, с. 61]. Составной и необходимой частью этого управления является своевременное создание организационно-экономического механизма проведения капитального ремонта. Учитывая значительные объемы нуждающегося в неотложном ремонте жилья, а также для активизации собственников в принятии решения о накоплениях на капитальный ремонт своих жилищ, государство создало специализированный Фонд¹ для оказания совместно с органами власти на местах финансовой поддержки в проведении ремонтных работ. Как показала практика, одних этих мер оказалось недостаточно, за счет средств Фонда на безвозмездной основе было капитально отремонтировано только порядка 5 % от общего числа многоквартирных домов, нуждающихся в ремонте.

Государство, установив систему дальнейших действий собственников по накоплениям на капитальный ремонт в новых экономических условиях, своевременно не сформировало

¹ См. Федеральный закон от 21 июля 2007 г. № 185-ФЗ «О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства» (с изм. и доп., последние из которых вступили в силу с 1 янв. 2015 г.) Установлено, что действовать Фонд будет до 1 янв. 2018 г.

адекватный организационно-экономический механизм. Сложившаяся ситуация неизбежно привела к игнорированию значительной частью граждан-собственников жилья принятой системы, к фактическому прекращению капитального ремонта многоквартирных домов в необходимом количестве, в целом к неизбежному ухудшению качества отечественного жилищного фонда. В целях скорейшего исправления ситуации и увеличения роли собственников жилья в организационно-экономическом механизме капитального ремонта многоквартирных домов был принят особый закон². Важнейшими его положениями являются определения объекта фонда капитального ремонта; регионального оператора капитального ремонта; обязательных ежемесячных платежей собственников жилья на капитальный ремонт; выбор собственниками одной из двух предложенных моделей финансирования капитального ремонта своих домов.

Региональный оператор представляет собой некоммерческую организацию, созданную субъектом РФ в форме фонда. Сфера ответственности регионального оператора включает в себя [2]:

- *функции технического заказчика работ* по капитальному ремонту МКД, включенных в региональную программу капитального ремонта;

- *функции финансирования расходов* на капитальный ремонт в пределах

² Федеральный закон от 25 декабря 2012 г. № 271-ФЗ «О внесении изменений в Жилищный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».

средств сформированных фондов капитального ремонта, с возможностью использования полученных из иных источников, в том числе из бюджета субъекта Российской Федерации и (или) местного бюджета;

– *функции по взаимодействию с органами государственной власти субъекта Российской Федерации и органами местного самоуправления в целях обеспечения своевременного проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах.*

Согласно новому организационно-экономическому механизму капитального ремонта, все собственники жилья призваны в обязательном порядке ежемесячно оплачивать взносы на капитальный ремонт в соответствии с метражом приватизированной общей площади жилья по одной из двух предлагаемых в законе схем. В первом случае собственники жилья перечисляют взносы на капремонт в фонд регионального оператора, который накапливает их и на основании программы капитального ремонта всех многоквартирных домов в регионе (рассчитанной на 20–30 лет реализации) ежегодно ремонтирует определенное программой количество домов по установленной очередности. В этом случае источники поступления средств не привязываются к конкретному объекту капитального ремонта, но сохраняется возвратность использованных средств.

Фактически, мы возвращаемся на новом уровне к модели государственного капитального ремонта, в основе которой нет четкого закрепления определенных источников финансирования ремонта в отдельно взятом доме за конкретными направлениями

расходов (собранные деньги направляются на ремонт наиболее изношенных домов на возвратном принципе). Своеобразная подмена государством «пассивных» собственников, хотя и выглядит действенной мерой, несет в себе весьма значительные риски. Размер целевого взноса на капитальный ремонт, устанавливает субъект Федерации. Во многих субъектах Федерации ставка по капремонту была утверждена в пределах 5–10 рублей с квадратного метра. Ставка, главным образом, обусловлена опасением недобора финансовых средств с собственников жилья, особенно, в так называемых, «депрессивных» регионах. В то же время, экономически обоснованная цена капитального ремонта одного квадратного метра жилья, озвученная, например, специалистами-экспертами на заседаниях рабочей группы Мосгордумы по вопросу принятия региональной системы капитального ремонта в Москве, составляет порядка 5–7 тыс. руб. за квадратный метр, что из расчета среднего срока реализации программ капитального ремонта (раз в 25–30 лет) означает величину платы в 23–25 руб. с квадратного метра.

Данные приведены, исходя из предварительных расчетов и без учета внедрения при капитальном ремонте энергосберегающих мероприятий, стоимость которых может добавить еще 10–12 руб. на каждый квадратный метр. Из соображений минимизации социального недовольства граждан очередными обязательными платежами вкупе с инфляцией и «скачками» тарифов на жилищно-коммунальные услуги, в механизм формирования накоплений на капитальный ремонт

многоквартирных домов на уровне регионов закладываются заведомо заниженные платежи. Иными словами, возврат к чисто государственному механизму реализации капитального ремонта не обеспечивает его эффективности и не может в ближайшее время кардинально изменить в лучшую сторону состояние большинства многоквартирных домов. Максимум, что он дает – это небольшую «фору» во времени властям и народу.

Резко контрастирует с вышеописанной моделью второй предусмотренный способ накоплений на капитальный ремонт, учитывающий позицию активных собственников жилья (товарищества собственников жилья, жилищно-строительные кооперативы, жилищные или иные потребительские кооперативы). Этот способ позволяет собственникам открывать свой специализированный счет для каждого многоквартирного дома, на который они должны ежемесячно перечислять средства на предстоящий капитальный ремонт. Необходимо заметить, что такая модель была предложена еще по ходу рассмотрения законопроекта о капитальном ремонте именно представителями активных собственников жилья в целях возможного увеличения ежемесячного обязательного платежа на капитальный ремонт, приближающегося к экономически обоснованной величине. Таким образом, в многоквартирных домах, где собственники жилья занимают активную гражданскую позицию и принимают самое непосредственное участие в управлении своей индивидуальной и общедомовой собственностью, шансы на реальное проведение капитального ремонта существенно возрастают.

Основная цель управления – сохранение первоначальных свойств (потребительских качеств) системы в общем пространстве, в течение заданного времени, с минимальными затратами на собственное функционирование. Достигается цель эффективным влиянием на жилищную систему в течение ее полного жизненного цикла. Важным является то, что жилищную систему необходимо отслеживать на протяжении всего технического ресурса, с задачей максимального его продления [1, с. 74]. Таким образом, для того, чтобы с трудом создаваемый организационно-экономический механизм капитального ремонта многоквартирных домов не превратился в инструмент «латания дыр на скорую руку» необходимо:

- законодательно закрепить экономические обоснованные затраты на капитальный ремонт многоквартирных домов из расчета на один квадратный метр площади исходя из типа дома, серии, уровня технического оснащения (наличие лифтов) и т. п.;

- законодательно обязать собственников использовать при капитальном ремонте энерго-эффективные и ресурсосберегающие материалы и технологии (максимальная трата на капремонт минимизирует платы за жилищно-коммунальные услуги в будущем и обеспечивает возвратность выделяемых на капитальный ремонт средств);

- разработать государственные стандарты на весь спектр работ по капитальному ремонту многоквартирных домов в целях исключения возможности неисполнения ремонтными организациями своих обязательств.

Имеет смысл законодательно оформить и массово внедрить механизма кредитования работ по капитально-

му ремонту многоквартирных домов коммерческими банками, специализированными организациями и фондами, что распространено за рубежом. Такой способ актуален в России из-за непрекращающегося удорожания стоимости стройматериалов и цен на проведение работ. Тем более, что общие положения системы кредитования (взамен неэффективности долголетнего накопления в условиях инфляции) предусмотрены действующим законодательством (см. сноску 4). Заслуживает законодательного пересмотра механизм поддержки малообеспеченных собственников жилья. Экономически целесообразнее взамен дотирования платежей на капитальный ремонт из бюджета, что поощряет очередной виток иждивенчества, переоформлять документы на собственность, например, механизмом обратной ипотеки. Властям необходимо пересмотреть свои позиции по отношению к участию

в работах по капитальному ремонту многоквартирных домов коммерческих организаций (управляющих компаний) и сформировать понятные действенные механизмы кредитования этих работ коммерческими банками, с обязательной государственной гарантией защиты прав собственника и коммерсанта.

Литература:

1. Жанбосов А. Жилище (Физика. Экономика. Политика). М.: Ленанд, 2014. 320 с.
2. Капитальный ремонт в многоквартирных домах: вопросы и ответы (Комментарии и разъяснения экспертов государственной корпорации Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства). М.: Библиотека РГ, 2014. 80 с.
3. Кузин Н.Я., Мищенко В.Н., Мищенко С.А. Управление технической эксплуатацией зданий и сооружений М.: Инфра-М, 2014. 156 с.

НАШИ АВТОРЫ

Бойкова Майя Владимировна – кандидат педагогических наук, доцент, профессор кафедры управления Российской таможенной академии; e-mail: mayya.boykova@yandex.ru

Бушуев Валерий Константинович – доктор экономических наук, профессор кафедры экономики и предпринимательства Московского государственного областного университета; e-mail: bubasil@nm.ru

Джамай Екатерина Викторовна – доктор экономических наук, доцент, профессор кафедры производственный менеджмент «МАТИ» – Российского государственного технологического университета имени К.Э. Циолковского; e-mail: dzhamay@inbox.ru

Иванов Игорь Олегович – старший преподаватель кафедры экономики городского хозяйства Московского городского университета управления Правительства Москвы; e-mail:

Лаврова Людмила Афанасьевна – почетный работник высшего образования, доцент кафедры производственный менеджмент «МАТИ» – Российского государственного технологического университета имени К.Э. Циолковского; e-mail: mati_fac6@mail.ru

Макрусов Виктор Владимирович – доктор физико-математических наук, профессор кафедры управления Российской таможенной академии; e-mail: makrusev@mail.ru

Максимова Валентина Федоровна – кандидат экономических наук, профессор кафедры экономической теории и инвестирования Московского государственного университета экономики, статистики и информатики; e-mail: VMaksimova@mesi.ru

Морякова Анастасия Сергеевна – старший преподаватель кафедры экономики и управления в машиностроении Подольского института (филиала) Московского государственного машиностроительного института (МАМИ); e-mail: moryakova.as@yandex.ru

Москаленко Ольга Александровна – преподаватель кафедры экономики труда и управления социально-трудовыми отношениями Института экономики и финансов Кыргызского национального университета им. Ж. Баласагына (г. Бишкек); e-mail: olushka_ms@mail.ru

Опалева Ольга Ивановна – кандидат экономических наук, доцент кафедры экономической теории Московского государственного областного университета; e-mail: oopaleva@yandex.ru

Путятина Людмила Михайловна – почетный работник высшего профессионального образования, доктор экономических наук, профессор, заведующий кафедрой производственного менеджмента «МАТИ» – Российского государственного технологического университета имени К.Э. Циолковского; e-mail: PutyftinaL@gmail.com

Сюзева Ольга Валериевна – кандидат экономических наук, заведующая кафедрой экономики и управления в машиностроении Подольского института (филиала) Московского государственного машиностроительного института (МАМИ); e-mail: olga-suzeva@yandex.ru

Тимченко Валерий Олегович – кандидат экономических наук, доцент кафедры экономической теории Московского государственного областного университета; e-mail: ValTimchenko@gmail.com

Черных Юлия Владимировна – аспирантка кафедры экономической теории Московского государственного областного университета; e-mail: Mks.n123@mail.ru

Шкодинский Сергей Всеволодович – доктор экономических наук, профессор, заведующий кафедрой экономической теории Московского государственного областного университета; e-mail: psiluft@gmail.com

Юров Владимир Михайлович – кандидат технических наук, доцент кафедры прикладной математики и информатики Московского государственного областного университета; e-mail: Urow5@mail.ru



ВЕСТНИК МОСКОВСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО ОБЛАСТНОГО УНИВЕРСИТЕТА

Научный журнал «Вестник МГОУ» основан в 1998 г. На сегодняшний день выходят десять серий «Вестника»: «История и политические науки», «Экономика», «Юриспруденция», «Философские науки», «Естественные науки», «Русская филология», «Физика-математика», «Лингвистика», «Психологические науки», «Педагогика». Все серии включены в составленный Высшей аттестационной комиссией Перечень ведущих рецензируемых научных журналов, в которых должны быть опубликованы основные научные результаты диссертации на соискание ученой степени доктора и кандидата наук по наукам, соответствующим названию серии. Журнал внесен в базу данных Российского индекса научного цитирования (РИНЦ).

Печатная версия журнала зарегистрирована в Федеральной службе по надзору за соблюдением законодательства в сфере массовых коммуникаций и охране культурного наследия. Полнотекстовая версия журнала доступна в Интернете на платформе Научной электронной библиотеки (www.elibrary.ru), а также на сайте Московского государственного областного университета (www.vestnik-mgou.ru).

ВЕСТНИК МОСКОВСКОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО ОБЛАСТНОГО УНИВЕРСИТЕТА

СЕРИЯ «ЭКОНОМИКА»

2015. № 1

Над номером работали:

менеджер Отдела по изданию журнала «Вестник МГОУ» Ю.А. Паршенкова
литературный редактор О.О. Волобуев
переводчик Е.А. Кытманова
корректор А.С. Барминова
компьютерная верстка А.М. Иноземцева

Отдел по изданию научного журнала «Вестник МГОУ»
105005, г. Москва, ул. Радио, д. 10а, офис 98
тел. (499) 261-43-41; (495) 723-56-31
e-mail: vest_mgou@mail.ru
Сайт: www.vestnik-mgou.ru

Формат 70x108/16. Бумага офсетная. Печать офсетная. Гарнитура «Minion Pro».
Тираж 300 экз. Уч.-изд. л. 4,6, усл. пл. 5.
Подписано в печать 27.02.2015. Заказ № 2015/12-5.
Отпечатано в типографии МГОУ
105005, г. Москва, ул. Радио, 10а