

Вестник Московского университета

НАУЧНЫЙ ЖУРНАЛ

Основан в ноябре 1946 г.

Серия 6 ЭКОНОМИКА

№ 4 • 2012 • ИЮЛЬ—АВГУСТ

Издательство Московского университета

Выходит один раз в два месяца

СОДЕРЖАНИЕ

Экономическая теория

- Пенкина С.В., Пенкина И.А. Развитие российского рынка
секьюритизации ипотечных кредитов 3
- Холодков В.В. Новое качество экономического роста в России . . . 13
- Агабеков С.И. Концентрация человеческого капитала — фак-
тор инновационного роста 21
- Шацкая И.В. Социальная функция высшего образования 36

Экономика зарубежных стран

- Арешкина А.С. Антикризисное регулирование экономики в
странах ЕС: особенности современного этапа 46
- Белова Л.Г. Институты как конкурентное преимущество инно-
вационного развития зарубежных стран и институциональные
проблемы России 55
- Жакипбеков Д.С. Налоговая учетная политика как основа ор-
ганизации налогового учета в Республике Казахстан 66

Отраслевая и региональная экономика

- Ионцев В.А., Прохорова Ю.А. Формирование «нового
населения» в свете концепции четвертого демографического
перехода 75
- Зиновьева И.С. Оценка ущерба от лесных пожаров 88

Трибуна преподавателя

- Герасименко В.В. Новые подходы в преподавании маркетин-
говых дисциплин на программе бакалавров: курс «Связи с об-
щественностью» 96
- Дякин Б.Г. Направления верификации теории международного
бизнеса 104

CONTENTS

Economic Theory

Penkina S.V., Penkina I.A. Development of the Russian Market of Securitization of Mortgage Loans	3
Kholodkov V.V. New Quality of Economic Growth in Russia	13
Agabekov S.I. The Human Capital Concentration — Factor of Innovative Growth	21
Shatskaya I.V. Social Function of the Higher Education	36

Economy of Foreign Countries

Areshkina A.S. Crisis Management of the EU Countries Economy: Features of the Present Stage.	46
Belova L.G. Institutions as a Competitive Advantage of the Innovative Development of Foreign Countries and Institutional Problems in Russia	55
Zhakupbekov D.S. Tax Accounting Policies as a Basis of the Organization of Tax Accounting in the Republic of Kazakhstan	66

Branch and Regional Economy

Iontsev V.A., Prokhorova Y.A. Generation of “A New Population” within the Concept of Fourth Demographic Transition	75
Zinovyeva I.S. Damage Assessment from Forest Fires	88

Professor's Tribune

Gerasimenko V.V. New Approaches to Teaching of Marketing Disciplines: Educational Program for Bachelors — “Public Relations”	96
Dyakin B.G. Directions of Verification of the Theory of the International Business	104

ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ТЕОРИЯ

С.В. Пенкина¹,

канд. экон. наук, доцент кафедры мировой экономики экономического ф-та МГУ имени М.В. Ломоносова,

И.А. Пенкина²,

канд. экон. наук, кредитный аналитик Standard & Poor's

РАЗВИТИЕ РОССИЙСКОГО РЫНКА СЕКЬЮРИТИЗАЦИИ ИПОТЕЧНЫХ КРЕДИТОВ

В статье рассматривается становление и развитие рынка облигаций, обеспеченных жилищной ипотекой, в России с 2006 по 2011 г. На основе анализа официальной статистики представлены тенденции и факторы роста данного сегмента финансовой системы страны, а также очерчены направления его дальнейшего развития.

Ключевые слова: ипотечное жилищное кредитование, облигации, обеспеченные жилищной ипотекой, структурированные сделки, Standard & Poor's.

The article studies the development of the Russian residential mortgage-backed securities in the 2000-th. Basing on official statistics the authors analyze main tendencies and factors of growth of this market segment and propose measures to boost it.

Key words: mortgage loans, residential mortgage-backed securities, structured finance, Standard & Poor's.

Российский ипотечный рынок возник в начале 2000-х гг. после принятия Федерального закона «Об ипотеке (залоге недвижимости)». Высокие темпы экономического роста, а также увеличение личных доходов после финансового кризиса 1998–1999 гг. способствовали развитию розничного кредитования, в том числе в ипотечном сегменте. На рынке жилья это привело к увеличению объемов ипотечного кредитования с 35 млрд рублей на конец 2005 г. до 1,5 трлн рублей на конец 2011 г., что представляло собой повышение совокупной задолженности по ипотечным кредитам более чем в 40 раз. Однако удельный вес задолженности по ипотеке в российском ВВП (около 2,7%) остается небольшим.

Серьезным испытанием для относительно молодого российского рынка жилищной ипотеки стал финансово-экономический

¹ Пенкина Светлана Владимировна, тел.: + 7 (495) 939-50-55; e-mail: sergepenkin@list.ru

² Пенкина Ирина Александровна, тел.: +7 (495) 730-40-70; e-mail: irina_penkina@standardandpoors.com

кризис 2008—2009 гг. Однако в условиях экономического спада было положено начало кредитной истории ипотечного бизнеса в России, что привнесло элементы определенной зрелости в его современное развитие. Послекризисное восстановление ипотечного рынка идет опережающими темпами не только по сравнению с его докризисным этапом, но и с экономической динамикой в целом.

Высокие и стабильные показатели за очень короткий период существования продемонстрировал еще более молодой российский рынок облигаций, обеспеченных жилищной ипотекой (Residential Mortgage-Backed Securities, RMBS), который представляет собой часть ипотечной индустрии.

RMBS — ценные бумаги, обеспеченные жилищными ипотечными кредитами. Эмитентами данного вида бумаг являются компании специального назначения, не ведущие операционную деятельность (специальное юридическое лицо (спецюрилицо); Special-Purpose Vehicle (SPV)). Их единственный вид деятельности — выпуск ценных бумаг и покупка на вырученные средства пула ипотечных кредитов. За счет строгих ограничений, накладываемых на эмитента и других участников сделки, риск банкротства первых становится незначимым по сравнению с кредитным риском по ипотечному пулу. К тому же в данной схеме выпуска бумаг риск банкротства банка, выдавшего ипотечные кредиты (банка-оригинатора), также сведен к нулю за счет того, что ипотечный пул передается на баланс эмитента и дефолт банка-оригинатора никак не влияет на объем средств, доступных держателям ценных бумаг. Тем самым RMBS позволяют в максимальной степени свести риски инвесторов к кредитному риску по ипотечному пулу.

Российский рынок RMBS — это лишь малая часть ипотечного рынка страны, но он имеет важное значение как источник фондирования для банков-оригинаторов, которые имеют ограниченный доступ к долгосрочным ресурсам через более традиционные инструменты.

Высокие докризисные темпы роста ипотечного кредитования в нашей стране обусловили возникновение вторичного ипотечного рынка. RMBS стали реальностью для России в 2006 г., когда были проведены первые трансграничные сделки³. В это же время после принятия некоторых законодательных изменений, позволяющих образовывать спецюрилицо в рамках российского правового законодательства, начал развиваться внутренний рынок RMBS.

Благоприятная экономическая конъюнктура и расширение базы инвесторов являлись причиной огромного числа трансгра-

³ Под трансграничными сделками имеются в виду выпуски обеспеченных ценных бумаг эмитентами, зарегистрированными в зарубежных юрисдикциях.

ничных сделок по секьюритизации ипотечных кредитов вплоть до начала глобального «сжатия» мировых финансовых рынков в 2008 г. (с этого года новые трансграничные сделки не осуществлялись). Что касается динамики внутренних выпусков RMBS, то их объем увеличивался постепенно наряду с ростом масштабов трансграничной секьюритизации и остался устойчивым механизмом привлечения средств с рынка в период финансового кризиса. В 2006–2010 гг. российские спецюрлица осуществили восемь RMBS-сделок на внутреннем рынке на общую сумму 58,5 млрд рублей. В 2011 г. было осуществлено четыре новых сделки, величина которых в денежном эквиваленте достигла рекордных 31 млрд рублей. Динамика соотношения объемов внутренних и трансграничных сделок на российском рынке в 2006–2011 гг. представлена на рисунке.



Объем выпуска RMBS российскими оригинаторами (объем выпусков не включает обеспеченные ипотекой облигации, выпущенные с баланса банков)

Источник: Standart&Poor's, 2012.

На момент размещения на рынке международное рейтинговое агентство Standard & Poor's присвоило рейтинги старшим траншам всех пяти трансграничных RMBS-сделок (с 2006 по 2008 г.) на уровне, соответствующем суверенному кредитному рейтингу Российской Федерации по обязательствам в иностранной валюте. Сделки были обеспечены кредитами трех банков-оригинаторов: АБ «ГПБ-Ипотека» (ОАО), ОАО «МДМ Банк» (бывший «УРСА-Банк») и «КИТ Финанс Инвестиционный банк» (ОАО).

Характеристики выпусков RMBS, имеющих рейтинги Standard & Poor's, представлены в таблице.

Выпуски RMBS, имеющие рейтинги Standard & Poor's

Эмитент	Дата закрытия	Банк-оригинагор	Категория рейтингов на момент закрытия сделки	Текущий статус	Текущий рейтинг
Dai Capital PLC (ценные бумаги, обеспеченные ипотекой «Газпромбанка», серия 2006-1)	21 декабря 2006 г.	АБ «ГПБ-Ипотека» (ОАО); бывшее ООО «Совфинтрейд»	А: BBB+	Полностью погашен в январе 2012 г.	Рейтинга нет
			В: BB		
			С: В		
Gazprombank Mortgage Funding 2 S.A.	21 июня 2007 г.	АБ «ГПБ-Ипотека»; бывшее ООО «Совфинтрейд»	А1: BBB+	Не погашен	А1: BBB (sf)
			А2: BBB+		А2: BBB (sf)
			В: BBB-		В: BB+ (sf)
			С: BB-		С: BB- (sf)
URSA Mortgage Finance S.A.	27 декабря 2007 г.	ОАО «МДМ Банк» (бывший «УРСА-Банк»)	А: BBB+	Не погашен	А: BBB (sf)
RUMBA S.A.	16 апреля 2008 г.	«КИТ Финанс Инвестиционный банк» (ОАО)	А: BBB+	Полностью погашен в августе 2011 г.	Рейтинга нет
			В: BB		
Kit Iroteka Ltd.	11 июня 2008 г.	«КИТ Финанс Инвестиционный банк» (ОАО)	А: BBB+/ruAAA	Полностью погашен в июле 2010 г.	Рейтинга нет

Источник: Standard&Poor's.

В декабре 2008 г. агентство Standard & Poor's понизило суверенный рейтинг Российской Федерации по обязательствам в иностранной валюте и оценку риска ограничения перевода и конвертации валюты (Transfer and Convertibility Assessment — T & C) с уровня «BBB+» до «BBB». Это привело к понижению рейтингов RMBS (все рейтинги выше уровня суверенного рейтинга по обязательствам в иностранной валюте), поскольку аналитики указанного агентства полагали, что требования о своевременной уплате процентов и полном погашении долга не будут выполнены в рейтинговом сценарии, который предусматривает суверенный дефолт. Кроме того, ни одна из рейтингуемых сделок по секьюритизации не включала механизм защиты от риска ограничения перевода и конвертации валюты, поэтому рейтинг сделок, подверженных данному риску, не мог быть выше уровня «BBB». Пересмотр суверенного рейтинга России обусловил пересмотр стресс-сценариев для рейтингов инвестиционной категории. Однако это не повлияло на допущения относительно рейтингов неинвестиционной категории, и агентство Standard & Poor's не понизило рейтинги ни одного из младших траншей трансграничных RMBS-сделок.

Следует отметить следующее важное обстоятельство: несмотря на то что на ипотечном рынке достаточно много участников, для российского сегмента RMBS характерно наличие крайне избирательных пулов кредитов, которые формирует небольшая группа банков-оригинаторов. Взвешенный подход к отбору залогового обеспечения, удовлетворительное кредитное качество залога и структурный характер сделок способствовали тому, что российские RMBS-сделки продемонстрировали стабильное кредитное качество в период рецессии. Всего в период финансово-экономического кризиса агентством Standard & Poor's было инициировано несколько негативных рейтинговых действий в отношении трансграничных RMBS-сделок, однако ни одно из них не было обусловлено изменением кредитного качества обеспечивающих активов.

«КИТ Финанс Инвестиционный банк» (ОАО) выполнял функции банка-оригинатора и сервисера по сделкам RUMBA S.A. и Kit Ipoteka Ltd. В сентябре 2008 г. банк допустил дефолт по облигациям РЕПО и ему была оказана государственная поддержка. Несмотря на это, банк остался сервисером по указанным сделкам, хотя на момент их закрытия у обеих сделок были резервные сервисеры. Однако рейтинги сделок не были изменены, поскольку агентство Standard & Poor's полагало, что, во-первых, банк продолжит выполнение функций сервисера, во-вторых, в сделках присутствовали резервные сервисеры, и, в-третьих, риск смешения был смоделирован и включен в общий уровень кредитной поддержки траншей. В дальнейшем «КИТ Финанс Инвестиционный банк» пересмотр-

рел свою бизнес-стратегию и постепенно сократил объем операций ипотечного кредитования. Банк последовательно погасил свои сделки секьюритизации, что обусловило отзыв рейтингов отрейтингованных траншей.

Негативное влияние на облигации, выпущенные Gazprombank Mortgage Funding 2 S.A. в рамках российской RMBS-сделки, оказало банкротство в сентябре 2008 г. банка Lehman Brothers, который обеспечивал валютный и процентный своп по номинированным в евро облигациям класса A1 на момент закрытия сделки. В период с сентября 2008 г. по февраль 2011 г. эта сделка не имела защиты от валютного риска, поскольку не был назначен новый контрагент по свопу. Поэтому агентство Standard & Poor's инициировало несколько негативных рейтинговых действий по облигациям.

В феврале 2010 г. держатели облигаций приняли решение о реденоминации (из евро в рубли) облигаций класса A1 и дали согласие на поправку, предусматривающую изменение процентной ставки по этим облигациям с плавающей на фиксированную. По мнению агентства Standard & Poor's, реденоминация представляла собой вынужденное и существенное изменение первоначальных условий выпуска долговых обязательств, поэтому все рейтинги были понижены до уровня «D» и после этого отозваны. Затем траншам были присвоены новые рейтинги в соответствии с новыми условиями. На тот момент рейтинг старших классов облигаций был приравнен к оценке риска ограничения перевода и конвертации валюты для российских несuverенных заемщиков и к рейтингу других рублевых RMBS.

С точки зрения кредитного риска эффективные структурные элементы и устойчивое поведение обеспечивающих активов обусловили хорошее состояние рейтингуемых RMBS в период кризиса (непогашенные сделки сохраняют данные характеристики). Тем не менее в период рецессии ипотечный рынок России в целом испытывал различные проблемы, связанные с просроченными платежами и дефолтами по кредитам, которые значительно отличались от показателей рейтингуемых RMBS.

До того как рецессия негативно сказалась на российской экономике в III квартале 2008 г., объем кредитов с просроченными платежами был чрезвычайно низким благодаря хорошим экономическим условиям и минимальной «выдержанности» сделок (поскольку эмитенты исключали просроченные кредиты из состава обеспечения до проведения сделок). Однако затем (в период с IV квартала 2008 г. по IV квартал 2009 г.) доля просроченных кредитов стала быстро увеличиваться вследствие «сжатия» экономики, роста безработицы и сокращения личных доходов. Тем не менее

с начала 2010 г. рост удельного веса просроченных кредитов замедлился, а в конце 2011 г. даже началось его снижение.

Несмотря на увеличение доли просроченных кредитов в 2008—2009 гг., в абсолютном выражении она оставалась умеренной: кредиты, просроченные более чем на 30 дней, составляли 4—11%, более чем на 90 дней — от 3 до 10%. Все RMBS-сделки, имеющие рейтинги Standard & Poor's, были обеспечены кредитами в национальной валюте, поэтому колебания валютного курса не привели к повышению кредитного риска. Это серьезный фактор, учитывая, что просрочка по кредитам была обусловлена финансовыми трудностями заемщиков, не связанными с колебаниями валютного курса. Уровень дефолтов по валютным ипотечным кредитам в период рецессии был существенно выше, чем по рублевым кредитам. Если бы залог был деноминирован в иностранной валюте, то следовало бы ожидать понижения рейтингов в 2009 и 2010 гг.

Положительное влияние на рейтинги RMBS-сделок оказали не только поддержание умеренного удельного веса просроченных кредитов, но также и сильные структурные факторы, способствующие кредитной поддержке рейтингуемых облигаций. Основными из них являются: структуры сделок, предусматривающие последовательное погашение траншей, относительно большая величина избыточного спреда, а также механизм раннего удержания избыточного спреда и его использование для погашения основной суммы долга.

Летом 2011 г. агентством Standard & Poor's был проведен полный анализ рейтингуемых российских RMBS, в результате которого было установлено, что в период после закрытия сделки объем кредитной поддержки траншей увеличился. Это улучшение обуславливалось тем фактом, что темп погашения основного долга был выше темпа наращивания убытков. Поскольку уровень рейтингов старших облигаций по-прежнему сдерживается уровнем суверенного рейтинга России, а в некоторых случаях — риском ограничения перевода и конвертации валюты, были повышены рейтинги только некоторых облигаций младших классов.

После сокращения в 2009—2010 гг. российский ипотечный рынок продемонстрировал свой потенциал, выйдя на рекордные показатели в 2011 г. Объем ипотечных кредитов, выданных в указанном году, составил 713 млрд рублей, что на 8% больше, чем в 2008 г., когда перед началом рецессии объем выдач достиг пикового значения. Рост ипотечных заимствований обусловлен относительно низкими процентными ставками и уровнем инфляции, стабильными ценами на жилье, высоким спросом на более качественное жилье, улучшением возможностей для трудоустройства и перспективами роста личных доходов.

Благодаря усилиям властей в последние два года ипотечные ставки в России упали до рекордно низкого уровня. Например, в декабре 2011 г. средневзвешенная ставка по рублевым кредитам составила 11,6%, а ведущие госбанки предлагали ипотеку под 8–10% годовых. За всю историю ипотечного рынка в нашей стране дешевле кредитов не было и, вероятно, в ближайшем будущем не будет — рост стоимости денег, фондирования для банков толкает ставки вверх. Согласно отчету ОАО «Агентство по ипотечному и жилищному кредитованию» (АИЖК), средневзвешенная ставка по кредитам, выданным в апреле 2012 г., достигла 12,1%.

С учетом особенностей и факторов, определяющих состояние ипотечного рынка России, постараемся выделить основные тенденции его развития на ближайшую перспективу.

— Ипотечное кредитование будет ориентировано преимущественно на состоятельных представителей среднего класса, поэтому его доля в российском ВВП будет ограничена. Существенное неравенство в доходах и низкий уровень доступности жилья не позволяют обычным гражданам пользоваться ипотечными кредитами. Положительным фактором является то, что избирательный характер ипотечного рынка в некоторой степени ограничивает уровень кредитного риска и вероятность вмешательства государства в ипотечный сектор.

— Выдача ипотечных кредитов будет концентрированной в большей степени, чем до рецессии. Вместе с тем АИЖК — государственная организация, рефинансирующая региональные банки, — может содействовать расширению ипотечного рынка. АИЖК отвечает за приобретение ипотечных кредитов у региональных банков-оригинаторов, формирование пула кредитов и размещение RMBS на рынке. Однако в настоящее время ипотечный рынок является более фрагментированным, чем в предыдущие годы, а снижение конкуренции будет препятствовать развитию технологий выдачи и обслуживания кредитов. К тому же ценовая конкуренция может остаться сильной, поскольку ведущими кредиторами являются государственные банки, которые пользуются относительно дешевыми ресурсными источниками.

— Наиболее распространенный ипотечный продукт, скорее всего, сохранит хорошие характеристики кредитного качества. В частности, типичные ипотечные кредиты будут иметь фиксированные процентные ставки, выдаваться на условиях первого права удержания недвижимости и обеспечиваться объектами жилья для постоянного проживания. В последнее время финансовые рынки демонстрируют высокую волатильность, что обуславливает еще большее снижение спроса на валютные кредиты и на кредиты с плавающими ставками, из-за которых заемщики могут подверг-

наться шоковым потрясениям, связанным с резким увеличением размера регулярного платежа.

— Несмотря на смягчение условий андеррайтинга после рецессии, кредиторы вряд ли будут снижать их до такого уровня, как в 2007–2008 гг. По мнению авторов статьи, средний первоначальный коэффициент «кредит/залог» (Loan-to-Value Ratio, LTV) останется в пределах 70–80%, а не 80–90%, как до рецессии. Коэффициент LTV в отрейтингованных сделках составлял порядка 60–70% — существенно ниже среднерыночного уровня в 2007–2008 гг. Секьюритизированные пулы кредитов включали кредиты более высокого качества, чем кредиты, которые оставались на балансе банков-оригинаторов.

— Будет дальше расти популярность страхования кредитного риска у кредиторов, предлагающих ипотечные продукты с более низким первоначальным взносом.

— Активное восстановление российского первичного ипотечного рынка в 2011 г. ускорило деятельность по секьюритизации. И хотя в 2011 г. объем размещения RMBS на внутреннем рынке увеличился более чем в два раза по сравнению с двумя предыдущими годами, в 2009–2011 гг. эмитенты проводили все сделки на внутреннем рынке. Это указывает на то, что иностранные инвесторы не готовы работать в этом сегменте после пикового уровня трансграничных сделок в 2008 г.

— Существенную поддержку внутреннему рынку секьюритизации может предоставить государственная программа поддержки ипотечной и строительной отраслей, в рамках которой государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)» получила мандат на инвестирование 150 млрд рублей на приобретение ипотечных ценных бумаг, выпущенных в соответствии с российским правом, до конца 2013 г. По мнению авторов статьи, частные инвесторы также продемонстрируют определенный интерес к внутренним RMBS-сделкам. Вместе с тем, принимая во внимание, что российский финансовый рынок все еще недостаточно глубок, объемы размещения RMBS, скорее всего, по-прежнему будут сильно зависеть от рыночных условий.

Учитывая наблюдаемые в настоящее время тенденции рынка, можно прогнозировать дальнейшее развитие секьюритизации на внутреннем рынке в России — как по объему, так и по числу вовлеченных банков-оригинаторов. Вероятнее всего, активность участников рынка возрастет, структурные выпуски будут производиться на регулярной, а не эпизодической основе, расширится состав инвесторов (эти тенденции уже начинают проявляться).

Следует ожидать, что восстановление рынка трансграничных сделок займет немало времени, а темпы восстановления трансгра-

ничной секьюритизации будут зависеть от восприятия международными инвесторами RMBS как продукта и как страновых рисков России.

Однако высокая чувствительность рынка секьюритизированных ипотечных кредитов к изменению конъюнктуры российской и мировой экономики снижает вероятность благоприятных прогнозов.

Список литературы

Агентство по ипотечному жилищному кредитованию (АИЖК) — официальный сайт. URL: www.ahml.ru

Косарева Н.Б., Копейкин А.Б., Рогожина Н.Н., Сиваев Д.С., Туманов А.А. Развитие ипотечного кредитования в Российской Федерации. М., 2010.

Лещинский М.Р. Российское законодательство о секьюритизации и зарубежный опыт // Банковское дело. 2010. № 11.

Маслов Д., Либкинд Н. Секьюритизация ипотечных кредитов: реалии и перспективы // Рынок ценных бумаг. 2004. № 23.

Материалы международного рейтингового агентства Standard & Poor's.

Некторов А. Философия секьюритизации активов // Рынок ценных бумаг. 2007. № 9.

Пенкина И. Рынок секьюритизации в России // Биржевое обозрение. 2007. № 5.

Федеральный закон от 16.07.1998 № 102-ФЗ «Об ипотеке (залоге недвижимости)» (с изм. и доп., внесенными Федеральными законами от 11.02.2002 № 18-ФЗ, от 30.12.2004 № 216-ФЗ).

Федеральный закон от 11.11.2003 № 152-ФЗ «Об ипотечных ценных бумагах» (с изм., внесенными Федеральным законом от 02.12.2004 № 192-ФЗ).

В.В. Холодков¹,

канд. экон. наук, науч. сотр. Института экономики РАН

НОВОЕ КАЧЕСТВО ЭКОНОМИЧЕСКОГО РОСТА В РОССИИ

Анализ современной ситуации в стране говорит о том, что проблема существенного повышения темпов экономического роста сегодня является для России настоящей необходимостью. Решить ее за счет сырьевой составляющей российской экономики невозможно. Нельзя этого сделать и путем увеличения продолжительности рабочего дня. Мировой опыт показывает, что с переходом от производства с высокой долей ручного труда к капиталоемкому и далее к наукоемкому производству при наемном характере труда экономический рост неизбежно снижается. Если возможности контроля уменьшаются, наемный работник стремится снизить интенсивность труда. Единственным выходом для России, на наш взгляд, является возрождение традиций производственной кооперации в современных организационно-правовых формах. Будучи сохозяевами производства, члены кооператива заинтересованы в максимизации добавленной стоимости, которая в полном объеме поступает в их доход.

Ключевые слова: инновационное развитие экономики, внутренний источник, темпы экономического роста, наемный труд, традиции производственной кооперации, государственно-кооперативный сектор, дополнительная добавленная стоимость.

The modern situation signifies that the problem of radical increase in growth rates today is vitally important for the Russian economy. There is no way of solving the problem by means of the raw materials base or increase in duration of working hours. The progressive word experience shows that transition from the economy based on manual labor to capital-intensive and science-intensive mode of production (provided hired labor) is usually accompanied by fair drop in growth rate of economy. As the scope of economic control is cut down the wage earner accordingly seeks to reduce the labor intensity. The only way out for Russia is to revive the traditions of production cooperation within up-to-date organization and legal forms. Cooperatives being co-owners of production hold an interest in maximizing the added value cost which they in corpore receive as their earned individual income.

Key words: innovative development of economy, internal source, rates of economic growth, hired labor, traditions of production cooperation, state and cooperative sector, added value cost.

К 2003 г. доля средств, выделяемых в России на развитие науки, составила 1,28% от ВВП. В США этот показатель равен 2,8%,

¹ Холодков Вячеслав Васильевич, тел.: +7 (495) 931-49-79; e-mail: bilyak_sa@mail.ru

в странах ЕС — 1,8%. Однако ВВП США или стран ЕС примерно в 10 раз превышает ВВП России. Приведенные данные о финансировании науки и размерах ВВП в США, странах ЕС и России, по мнению автора, говорят о необходимости перехода к новому качеству экономического роста в нашей стране². Использование традиций производственной кооперации позволит увеличивать темпы экономического роста не только за счет технико-технологического, но и человеческого фактора. В качестве примера такого подхода можно привести опыт Японии. В период с конца 1950-х гг. и до 1974 г. включительно система пожизненного найма позволяла поддерживать рост валового национального продукта (ВНП) в этой стране: 10,1% — в 1971 г., 21,8% — в 1973 г.³ В современном Китае наибольшая эффективность также достигается именно на «коллективных» и кооперативных предприятиях⁴. В России в период внедрения новых методов хозяйствования (вторая половина 1980-х гг.) использование кооперативной формы собственности позволяло получать двукратный рост производительности труда⁵.

В этой связи формирование динамичной экономики в нашей стране предполагает решение более глубокой и традиционно важной для российского миропонимания задачи: создание условий для совершенствования человеческой личности в сфере трудовой деятельности. Только после этого в России может появиться стабильный внутренний источник финансирования полноценного научно-технического развития, так как в реальной действительности экономический рост и повышение конкурентоспособности экономики страны зависят не только от внедрения новой техники, но и от эффективности использования и обслуживания нового оборудования. В свою очередь достаточная эффективность использования и обслуживания новой техники требует кроме определенного уровня умелости еще и добросовестного отношения к своему труду. В связи с этим создание необходимых условий для заинтересованности работников в своей деятельности носит ключевой характер. Отсутствие данных условий (определенного статуса работников и соответствующего механизма оплаты их труда) ведет

² Мировая экономика: Учебник / Под ред. Б.М. Смитиенко. М., 2009. С. 438; *Васильев В.П.* Государственное регулирование экономики (схемы и статистика): Учеб.-метод. пособие. 2-е изд. М., 2008. С. 125; *Пашковская М.В., Господарик Ю.П.* Мировая экономика: Учеб. пособие. 2-е изд. М., 2010. С. 216.

³ Япония: смена модели экономического роста. М., 1990. С. 260–261.

⁴ См.: *Гельбрас В.Г.* Экономика Китайской Народной Республики: курс лекций: В 2 ч. М., 2010. С. 497.

⁵ См.: *Починок П., Кушнарь А.* Опыт внедрения новых методов хозяйствования в кооперативно-государственном строительном объединении // Внутрипроизводственный хозрасчет, коллективный и арендный подряд в новых условиях хозяйствования: Тезисы докладов Всесоюзной научно-практической конференции. Тбилиси, 26–30 сентября 1989 г. М., 1989. С. 92.

к снижению экономического роста и утрате конкурентоспособности целыми отраслями, о чем свидетельствует опыт использования системы пожизненного найма в Японии⁶.

В России традиционной формой, обеспечивающей заинтересованность работников в добросовестном труде, является производственная кооперация. Оценка трудового вклада каждого сотрудника в результаты совместной деятельности товарищами по труду и присвоение членами кооператива всей добавленной стоимости способствует ответственному отношению к своим обязанностям. Неслучайно представители российской экономической школы рассматривали экономику как сферу, в которой создается нравственный капитал человека. На этот принципиальный момент обращал внимание в своих работах академик РАН Л.И. Абалкин⁷. Также в российской экономической литературе появились работы, ориентированные на создание нравственной экономики в России⁸.

В соответствии с данными тенденциями в статье сделан акцент на анализе использования традиций производственной кооперации (как организационно-правовой формы) в России в свете проблем современной мировой экономики. Традиции производственной кооперации в России, как и корпоративные традиции на Западе, имеют более чем тысячелетнюю историю развития. Принципы функционирования производственной кооперации складывались на основе традиционной системы ценностей, согласно которой добросовестный труд является необходимым средством духовно-нравственной работы человека над собой. Производственная кооперация давала возможность каждому производителю работать в полную силу на себя.

Ярким проявлением сложившихся традиций производственной кооперации в России стали крупные промышленные артели, успешно функционировавшие в 60–80-е гг. XIX в. Работники этих артелей арендовали часть средств производства у государства и вместе с тем имели в долевой собственности свой частный капитал. Соответственно они работали как по госзаказу, так и на свободный рынок. Однако действовавшее в русле петровских реформ царское правительство не поддержало развитие этой, по существу, государственно-кооперативной формы хозяйствования. В советский период, во времена полного и внутрипроизводственного хозрасчета, традиции производственной кооперации не могли быть адекватно

⁶ Россия и глобализация: международные аспекты / Под ред. М.Т. Носова. М., 2006. С. 74.

⁷ См.: *Абалкин Л.И.* Предисловие // Русские экономисты (XIX — начало XX века) / Под. ред. Л.А. Зубченко, Л.И. Зайцева. М., 1998. С. 5–11.

⁸ Государственная экономическая политика и экономическая доктрина России. К умной и нравственной экономике: В 5 т. М., 2008. Т. I. С. 3.

использованы в силу абсолютного господства государственной собственности.

Создание государственно-кооперативного сектора в многоукладной экономике России в настоящее время позволит обеспечить работнику статус собственника и сохозяина производства, заинтересованного в росте производительности труда. Благодаря повышению производительности труда за счет человеческого (организация труда и производства), а не только технико-технологического фактора будет создаваться дополнительная добавленная стоимость, т.е. будут расти прибыль и амортизационные отчисления. Ускоренная амортизация, как известно, вызывается недопроизводством продукции в силу преждевременного износа оборудования в результате его перегрузки. Дополнительные же амортизационные отчисления появляются в результате роста производительности труда за счет более эффективного использования и обслуживания техники. Накопление амортизационных отчислений на счетах государственно-кооперативного банка (ГКБ) позволит последнему создавать долгосрочные пассивы и кредитовать инновационное развитие российской экономики. Таким образом, формирование в России многоукладной экономики, т.е. экономики, различные сектора которой основаны на традициях отдельных субкультур, будет способствовать возникновению внутреннего источника инновационного развития экономики страны, создаст условия для ухода от сырьевой зависимости и циклических колебаний, а также для развития высокотехнологических производств. Формирование государственно-кооперативного сектора позволит контролировать издержки производства через госзаказ и в других секторах, например в корпоративном, что повысит конкурентоспособность экономики в целом. Государственно-кооперативный сектор является основой для реализации культурно-хозяйственных традиций России, также как система пожизненного найма — для реализации культурно-хозяйственных традиций Японии.

Сегодня основные принципы функционирования института подлинной производственной кооперации необходимо использовать для **создания внутреннего источника финансирования** роста производства и **инновационного развития** экономики в России. Объективная оценка трудового вклада каждого работника в результаты деятельности бригады товарищами по труду предполагает наличие таких норм расхода ресурсов, в которых (нормах) учтены все возможные на данный момент резервы повышения эффективности производства. Заинтересованность непосредственных производителей в установлении специалистами таких норм позволяет предприятию получать **дополнительную добавленную стоимость** в постоянно меняющихся экономических и технико-технологических

условиях. Однако необходимым условием такой заинтересованности является полноценное участие работников в доходах своего предприятия, т.е. осуществление выплат за экономию по отношению к базовой, а не нормативной (достигнутой) себестоимости. **Финансовый источник** для данных выплат может быть получен лишь при перераспределении части рентных доходов предприятий, работающих в различных производственно-технических условиях. Такое перераспределение достигается с помощью планово-рыночных цен. Аренда членами производственного кооператива части средств производства, принадлежащих государству, создает имущественную и правовую основу для выполнения госзаказа и реализации соответствующей доли продукции по «ценам воспроизводства». Построение последних на основе индивидуализированных издержек производства с добавлением нормативной прибыли возможно благодаря реальному участию работников в формировании общественно-необходимых затрат живого и прошлого труда для данных условий производства. Именно необходимость перераспределения части рентных доходов делает обязательным наличие в государственно-кооперативном секторе двух сегментов, состоящих из государственно-кооперативных предприятий (генподрядчиков) и собственно подлинных производственных кооперативов (субподрядчиков). Последние основаны на общей долевой и общей совместной собственности.

В сущности, планово-рыночные цены используются на государственном рынке США. Однако там они применяются для того, чтобы стимулировать только предпринимательский корпус к повышению эффективности производства и снижению себестоимости продукции. Перераспределение рентных доходов производится через госбюджет с помощью льгот и преференций предприятиям, уже получившим госзаказ на конкурсной основе. Задача стимулировать непосредственных исполнителей, рядовых работников к повышению эффективности использования ресурсов в данных технико-технологических условиях не ставится⁹.

Использование традиций подлинной производственной кооперации в России позволит привлечь к повышению эффективности производства всех работников компании путем полноценной оплаты прибавочного труда, направленной на достижение данной цели, независимо от технико-технологической оснащенности предприятия. Полноценная оплата прибавочного труда, пропорциональная трудовому вкладу каждого работника в результаты повышения эффективности производства, стимулирует создание добавленной стоимости в полном объеме и тем самым обеспечивает наличие

⁹ См.: Федорович В.А., Патрон А.П., Заварухин В.П. США: Федеральная контрактная система и экономика: Механизм регулирования. М., 2002. С. 5–547.

необходимого внутреннего источника инновационного развития экономики страны. При этом происходит одновременный рост всех составляющих добавленной стоимости: прибыли, заработной платы и амортизационных отчислений.

Иначе говоря, посредством перераспределения рентных доходов в государственно-кооперативном секторе в рамках госзаказа создаются условия для выработки системы подлинного внутрипроизводственного хозрасчета, который не мог быть реализован в советский период в силу господства одной формы собственности — государственной. Именно подлинный внутрипроизводственный хозрасчет позволяет в полной мере привлечь рядовых работников к повышению эффективности производства, поскольку он основан на отношениях сотрудничества, а не конкуренции, используемой, к примеру, при реинжиниринге и аутсорсинге в западных моделях управления затратами. Отсутствие в западных компаниях механизма привлечения непосредственных исполнителей к процессу формирования общественно необходимых затрат труда ввиду незначительной оплаты прибавочного труда, направленного на повышение эффективности производства, приводит к использованию лишь механизма конкуренции для формирования этих затрат. В результате складываются затраты труда на единицу продукции, превышающие общественно необходимый уровень, что ведет к инфляции издержек производства и цен. Неслучайно весьма широкое применение реинжиниринга и аутсорсинга не смогло предотвратить нарастание циклического кризиса в 1990-е гг.¹⁰

Но формирование общественно необходимых затрат труда должно происходить на двух уровнях. Как это было, к примеру, в средневековых цехах на Западе, когда в экономике действовал закон стоимости, а не прибавочной стоимости. В государственно-кооперативном секторе также возможно действие двухуровневого механизма формирования общественно необходимых затрат труда. С одной стороны, внутри государственно-кооперативного предприятия благодаря взаимоконтролю и взаимопомощи работников-сохозяев производства в бригадах складываются общественно необходимые затраты **живого труда в единицу времени**. Вместе с тем выполнение работниками прибавочного труда в полном объеме обеспечивает общественно необходимый уровень (для данных производственных условий) норм расхода и применяемых ресурсов, т.е. затрат прошлого труда. С другой стороны, под влиянием конкуренции формируются общественно необходимые затраты **живого и прошлого труда на единицу продукции**. Уровень этих затрат зави-

¹⁰ См.: *Дойл Д.П.* Управление затратами: Стратегическое руководство / Пер. с англ. И.В. Козырь, Н.С. Сологуб. М., 2006. С. 47–73; *Ланидус В.* Управленческие войны и инновации // Эксперт. 2010. 10–16 мая. С. 24.

сит также и от технико-технологической оснащенности предприятия. Наличие норм расхода ресурсов, отражающих общественно необходимый уровень затрат живого и прошлого труда, позволяет выстраивать внутрипроизводственные цены. Эти цены должны быть двух видов: планово-учетные и планово-расчетные.

Полученная в рамках госзаказа благодаря перераспределению рентных доходов и тем самым стабильности норм оплаты труда дополнительная добавленная стоимость служит источником финансирования полноценной оплаты прибавочного труда, направленного на повышение эффективности производства за рамками госзаказа, т.е. по рыночному каналу. В результате обеспечивается заинтересованность работников в повышении эффективности производства всей продукции государственно-кооперативного предприятия. Таким образом, дополнительная добавленная стоимость создается в результате всей трудовой деятельности членов кооператива, арендующих часть средств производства у государства. Выполнение прибавочного труда в полном объеме создает дополнительную прибавочную стоимость по отношению к прибавочной стоимости, создаваемой наемным трудом. Полноценная оплата прибавочного труда повышает стоимость и необходимого продукта. Заинтересованность в повышении производительности труда увеличивает тарифный заработок: при сдельной форме оплаты труда — за счет дополнительных выплат по существующим расценкам, при повременной оплате труда — за счет премиальных, начисляемых в процентах к основному окладу. Увеличение количества произведенной продукции приводит также к появлению дополнительных амортизационных отчислений.

Дополнительная добавленная стоимость, создаваемая в государственно-кооперативном секторе, не только увеличивает бюджеты предприятий, но и расширяет налоговую базу. У государства появляются дополнительные инвестиционные ресурсы, а следовательно, — альтернативный вариант модернизации экономики без использования дефицита госбюджета. Финансирование фундаментальной и прикладной науки, научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ (НИОКР) может производиться без увеличения существующих налогов и введения новых, использования механизма государственного долга, осуществления денежной эмиссии.

Таким образом, создание государственно-кооперативного сектора в России позволит получать **дополнительную добавленную стоимость**, состоящую из дополнительных доходов предприятий и населения. Основным источником инвестиционных ресурсов в этом случае должны стать амортизационные отчисления и прибыль самих предприятий. Аккумуляция свободных денежных средств

последних в российской банковской системе позволит активнее использовать отечественные инвестиции, что даст возможность оставлять прибыль в России. Вместе с тем возросшая прибыль предприятий позволит существенно увеличить социальную составляющую в бюджете страны. Повышение пенсий и зарплат поднимет платежеспособный спрос населения, который станет столь необходимой сегодня поддержкой отечественного производителя.

Список литературы

Абалкин Л.И. Предисловие // Русские экономисты (XIX — начало XX века) / Под ред. Л.А. Зубченко, Л.И. Зайцева М., 1998.

Васильев В.П. Государственное регулирование экономики (схемы и статистика): Учеб.-метод. пособие. 2-е изд. М., 2008.

Гельбрас В.Г. Экономика Китайской Народной Республики: курс лекций: В 2 ч. М., 2010.

Государственная экономическая политика и Экономическая доктрина России. К умной и нравственной экономике: В 5 т. Т. I. М., 2008.

Дойл Д.П. Управление затратами: Стратегическое руководство / Пер. с англ. И.В. Козырь, Н.С. Сологуб. М., 2006.

Липидус В. Управленческие войны и инновации // Эксперт. 2010. 10—16 мая.

Мировая экономика: Учебник / Под ред. Б.М. Смитиенко. М., 2009.

Пашковская М.В., Господарик Ю.П. Мировая экономика: Учеб. пособие. 2-е изд. М., 2010.

Починок П., Кушнарь А. Опыт внедрения новых методов хозяйствования в кооперативно-государственном строительном объединении // Внутрипроизводственный хозрасчет, коллективный и арендный подряд в новых условиях хозяйствования: Тезисы докладов Всесоюзной научно-практической конференции. Тбилиси, 26—30 сентября 1989 г. М., 1989.

Россия и глобализация: международные аспекты / Под ред. М.Т. Носова М., 2006.

Федорович В.А., Патрон А.П., Заварухин В.П. США: Федеральная контрактная система и экономика: Механизм регулирования. М., 2002.

Япония: смена модели экономического роста. М., 1990.

С.И. Агабеков¹,

канд. соц. наук, гл. экономист отдела оценки рисков и инвестиционного анализа ООО «Газтехлизинг»

КОНЦЕНТРАЦИЯ ЧЕЛОВЕЧЕСКОГО КАПИТАЛА — ФАКТОР ИННОВАЦИОННОГО РОСТА²

Статья посвящена причинам резкого роста инновационной активности в экономических системах разного типа. Анализируются различные мотивационные аспекты концентрации человеческого капитала при создании прорывных технологий.

Ключевые слова: инновации, патенты, человеческий капитал, концентрация, уровень конкуренции.

The article is devoted to causes of innovation surge in different economic systems. The human capital concentration generality and difference of motivational aspects for high technologies creation are analyzed.

Key words: innovations, patents, human capital, concentration, competition level.

Инновации и экономическое развитие

Низкие темпы инновационного развития в России констатируются и учеными, и представителями высшего управленческого звена многих российских компаний. Так, по мнению генерального директора «РОСНАНО» А. Чубайса, «место России в мире напрямую зависит от того, сможем ли мы преодолеть технологическое отставание от ведущих стран»³. Среди основных факторов, которые определяют скорость преодоления этого отставания, глава «РОСНАНО» в той же статье называет:

- состояние науки и образования;
- уровень технологической и инженерной культуры;
- способность частного бизнеса воспринять инновации.

При этом говорится о технологических достижениях СССР 1940–1960-х гг. Периодом начала отставания считаются 1970–1980-е гг.⁴ Среди достигнутых за последнее время успехов называются⁵:

¹ Агабеков Сергей Игоревич, тел.: +7 (495) 663-88-77; e-mail: mazmaga@yandex.ru

² Работа выполнена при финансовой поддержке Российского гуманитарного научного фонда. Проект «Формы инновационной активности в российской экономике и оценка их эффективности в краткосрочном и долгосрочном периодах» (грант № 11-02-00694а, 2011–2012 гг.).

³ Чубайс А. Инновационная экономика в России: что делать? // Вопросы экономики. 2011. № 1 С. 120.

⁴ Там же. С. 120.

⁵ Там же. С. 122–123.

- возникновение нескольких десятков компаний с оборотом до 100 млн долл. каждая, конкурентоспособных на мировом рынке;
- создание президентской и правительственной комиссий, на которых обсуждаются проблемы инновационного развития и модернизации;

- решение о государственной поддержке крупных инновационных проектов с целевым объемом продаж к 2015 г. не менее 15 млрд рублей;

- Федеральный закон № 217;

- внесение поправок в миграционное законодательство, которые упрощают въезд в страну для людей с установленной годовой зарплатой более 2 млн рублей;

В перечень того, что еще предполагается сделать, входит⁶:

- принятие программы инновационного развития;

- внедрение новой организационно-правовой формы (коммерческого товарищества), которая была бы более удобна для создания венчурных фондов;

- пересмотр таможенного кодекса в части экспорта высокотехнологичной продукции;

- принятие нового закона об экспортном контроле;

- освобождение инновационных компаний и бизнес-ангелов от налогообложения прироста капитала;

- концептуальное переосмысление принципов технического регулирования;

- устранение разрыва между центром мотивации (изобретателем) и центром правообладания;

- повышение компетентности государственных органов.

Предлагаемые меры, вероятно, упростят деятельность изобретателей и венчурных инвесторов, улучшат инвестиционную среду и послужат для бизнеса доказательством осуществления стратегических целей руководством страны. Но все эти меры окажутся лишь «косметическим ремонтом» экономики, если внутри нее не возникнут два главных условия инновационного развития — концентрация человеческого капитала и спрос на производимую им продукцию (изобретения, высокотехнологичные услуги и т.п.). Ниже подробно будет разобрано, как эти условия достигались в двух конкурирующих экономических системах, но прежде следует рассмотреть некоторые статистические характеристики взаимосвязи человеческого капитала и интенсивности создания инноваций в России и других развитых странах.

Для оценки инновационной активности автором статьи была использована патентная статистика, поскольку ее показатели хо-

⁶ Там же. С. 123–126.

рошо измеримы. Основным показателем патентной активности, которым оперирует Евростат, является количество поступивших заявок на выдачу патентов. Он и использовался в нижеприведенном анализе. На базе статистики Евростата было показано, что инновационная активность (по количеству заявок) тесным образом взаимосвязана как с ВВП, так и с количеством инновационного человеческого капитала (количеством людей с высшим образованием⁷).

При исследовании 32 стран с высоким уровнем развития на предмет корреляции между количеством патентных заявок, количеством людей с высшим образованием, ВВП и расходами бизнеса на исследования и разработки (R&D) были получены результаты, которые представлены в таблице.

Коэффициенты корреляции между показателями экономического и инновационного развития⁸

Коэффициенты корреляции	ВВП-заявки	ВВП-R&D	ВВП-образование	Заявки-образование	R&D-образование
Спирмен	0,93	0,89	0,91	0,80	0,76
Пирсон	0,85	0,95	0,95	0,74	0,88
t-статистика для Спирмена	13,78	10,71	12,21	7,22	6,33
$t_{кр}(0,001; 30)$	3,646	3,646	3,646	3,646	3,646

Из таблицы видно, что патентная активность положительным образом взаимосвязана как с мощностью экономики (уровнем ВВП), так и с количеством людей с высшим образованием. Причем коэффициент корреляции Спирмена и его статистическая значимость выше именно для взаимосвязей между ВВП и другими показателями. То есть количество человеческого капитала в экономике в меньшей степени влияет на инновационную активность, чем мощность экономики в целом. Однако коэффициент корреляции между уровнем образования и инновационной активностью

⁷ Сертифицированными специалистами не исчерпывается все множество людей, которые могут создавать инновации. Это могут делать и люди, не имеющие формального сертификата (диплома). Тем не менее сертифицированные специалисты представляют собой ядро инновационного человеческого капитала, которое для целей данной статьи отождествлено со всем инновационным человеческим капиталом.

⁸ Рассчитано по данным электронных баз Евростата для 2008 г.

достаточно высок. Это позволяет говорить о том, что ядром инновационного развития все равно остаются собственные специалисты, а не привлеченные из других стран.

Такая закономерность вполне объяснима международным характером рынка труда. Развитые экономики привлекательны для специалистов из других стран тем, что дают возможность работать в лучших условиях и за более высокую зарплату. В связи с этим представляется оправданной политика руководства России, проводимая в течение последних 15 лет, по увеличению ВВП за счет сырьевых отраслей⁹.

Для России в качестве характеристики интенсивности создания инноваций (объясняемой переменной) был взят показатель количества выданных патентов. Он был выбран постольку, поскольку позволяет сузить поле новых идей, отфильтровав те из них, которые прошли определенную процедуру проверки и признания. Благодаря процедурам экспертизы факт выдачи патента обладает некоторой надежностью. В качестве объясняющей переменной в конечном итоге было оставлено только количество накопленного в экономике инновационного человеческого капитала. Измерением (элементарным событием) служил регион, что позволило обеспечить выборку из 80 измерений.

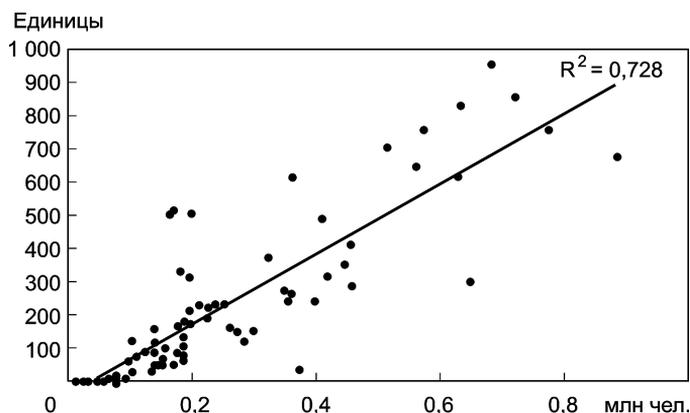
Если рассмотреть региональную статистику, то в России также наблюдается взаимосвязь между выдачей патентов и количеством людей с высшим образованием¹⁰. Коэффициент корреляции между количеством выданных патентов и количеством людей с высшим образованием составил 0,94, а значение R^2 регрессии, построенной в разрезе регионов (80 регионов) с учетом Москвы и Санкт-Петербурга, 0,88. Эти характеристики подтверждают тесноту взаимосвязи данных показателей. Значимость F-критерия практически равна нулю ($2,2 \cdot 10^{-37}$), тогда как само расчетное критическое значение F-статистики равно 561,45. Значение t-статистики для количества людей с высшим образованием составило 23,69 при критическом значении для распределения с числом степеней свободы 78 и уровнем значимости 0,05 менее 2, что подтверждает значимость данной переменной. При этом уровень значимости свободного члена намного меньше, его t-статистика равна (-6,52).

Однако проверка остатков регрессии правилом трех сигм и тестом Спирмена выявила гетероскедастичность, что свидетель-

⁹ См.: Ильин С. В первой половине 2012 года мы должны выйти на докризисный уровень // Валовый внутренний продукт: сайт издания. 2011. № 2 (62). URL: <http://www.vvprf.ru/archive/clause305.html> (дата обращения: 12.05.2012).

¹⁰ Расчеты выполнены по данным электронной базы Росстата.

ствовало о наличии в выборке как минимум двух различных зависимостей. После устранения из базы Москвы и Санкт-Петербурга тест трех сигм и тест Спирмена были пройдены. При этом коэффициент корреляции снизился до 0,85, R^2 — до 0,73, t-статистика для количества людей с высшим образованием также существенно уменьшилась до 14,17 (рисунок).



Зависимость количества выданных в 2010 г. патентов на изобретения и полезные модели от количества людей с высшим образованием в разрезе регионов

Снижение статистических характеристик после устранения из выборки Москвы и Санкт-Петербурга (центров финансовой, демографической и деловой сверхконцентрации) позволило четче увидеть наличие некоторых важных факторов, которые не учтены в модели. Первоначально в модель планировалось включить такие объясняющие переменные, как внутренние инвестиции в основной капитал, прямые иностранные инвестиции и количество занятых в малом и среднем бизнесе. Однако при проверке была выявлена корреляция между этими факторами, и от включения их в модель пришлось отказаться.

Предположительно, среди неучтенных факторов присутствуют качество образования, уровень востребованности человеческого капитала и структура его концентрации. Все эти факторы достаточно сложно формализуются, оказывая существенное влияние на конечный результат — интенсивность создания и внедрения новых разработок.

Необходимо особо остановиться на факторе концентрации человеческого капитала. Низкий уровень востребованности приводит к размыванию человеческого капитала через уход в другие специализации. Даже при устойчивом воспроизводстве технических

специалистов, если у них нет возможности трудиться по специальности за адекватную зарплату, они перепрофилируются и работают в других отраслях.

Завершенное три года назад исследование, проводившееся совместно Росстатом и НИУ ВШЭ, показало, что только 49,6% россиян работают по специальности, указанной в их дипломе¹¹. То есть примерно 50% расходов бюджета на воспроизводство человеческого капитала тратится впустую. Такой расход средств бюджета из-за возможности применения полученных знаний при работе не по специальности можно снизить до 30—40%.

Как следствие этот человеческий капитал не используется в экономике и первоначальные инвестиции в него окупаются лишь частично (часть навыков и высокий уровень социализации специалист может использовать и в других отраслях). Устойчивая невостребованность человеческого капитала в течение нескольких периодов, предположительно 10—15 лет, приводит к уменьшению его воспроизводства — рассеянию человеческого капитала в экономической системе.

На первом этапе снижение имеет не столько количественный, сколько качественный характер. Это связано с тем, что человеческий капитал перестает поступать не только на предприятия и НИИ, но и в высшие учебные заведения. Какое-то время система держится на старых кадрах, но затем происходит резкое падение. Качественное снижение, как правило, долго не отражается в статистических данных, но HR-агентства будут фиксировать нарастающий дефицит квалифицированных кадров. Через некоторое время станет понятно, что для воспроизводства в системе человеческого капитала требуется все больше и больше ресурсов. Возникает необходимость привлечения иностранных преподавателей за очень высокие гонорары. Постепенно углубляется зависимость экономики от иностранных специалистов.

Поэтому резкий инновационный рост (инновационная вспышка) возможен только при одновременном наличии двух составляющих — аккумуляции человеческого капитала и спроса на новые разработки со стороны государства и бизнеса. При этом инновационная вспышка возникнет не сразу, а спустя некоторое время (предположительно не ранее чем через 5 лет) после обеспечения этих условий.

¹¹ См.: *Стерлигов И.* Половина образованных россиян работают не по специальности // Экспертный канал «Открытая экономика»: сайт. URL: http://www.oprec.ru/docs.aspx?id=225&ob_no=88021 (дата обращения: 18.06. 2012).

Концентрация инновационного человеческого капитала

Что привело к технологическому рывку 1940–1960-х гг.? Каковы общности и различия природы технологических рывков в странах, развивавшихся в рамках альтернативных экономических, социальных и политических моделей? Чтобы ответить на эти вопросы, прежде всего разберемся, какие формы принимала инновационная активность в древнем мире. Ключевая гипотеза нашего исследования состоит в том, что модель возникновения инновационных вспышек в своей основе универсальна. Тип социально-экономической системы определяет только конкретную форму реализации этой модели.

В качестве образца рассмотрим Древнюю Грецию — родину науки как систематизированного знания¹².

Инженерная и архитектурная традиции Древней Греции складывались в рамках закрытых сообществ орденского типа. Одним из самых ярких примеров таких орденов может служить Пифагорейский союз. Его характерными чертами были иерархичность, беспрекословный авторитет и культ основателя, отказ от материальных благ и самое главное — концентрация членов ордена на занятиях науками и созерцании мира¹³.

Согласно идеям пифагорейцев, правильным является такое устройство общества, при котором на верхней ступени иерархии стоит аристократия, все свое время посвящающая познанию мира. Пифагорейский союз был своего рода первым профессиональным сообществом математиков¹⁴. Этим орденом были сформулированы многие инновационные для того времени философские идеи и получены научные результаты, продвинувшие инженерную и архитектурную мысль Древней Греции¹⁵. О самом Пифагоре сохранилось мало достоверных сведений. Проверенных фактов создания именно им Пифагорейского союза нет. Но это не имеет особого значения — главное, что данный орден смог запустить такой процесс, как концентрация человеческого капитала в Древней Греции. И хотя научные достижения самого союза вызывают некоторые сомнения, следует отметить, что он мог сыграть важную роль аккумулятора и транслятора совокупности знаний следующим поколениям древнегреческих ученых¹⁶.

¹² См.: *Зайцев А.И.* Культурный переворот в Древней Греции VIII–V вв. до н.э. СПб., 2001. С. 150.

¹³ См.: *Андреев Ю.В.* Цена свободы и гармонии. Несколько штрихов к портрету греческой цивилизации. СПб., 1998. С. 239.

¹⁴ Там же. С. 270.

¹⁵ См.: *Асмус В.Ф.* Античная философия. М., 1976. С. 29.

¹⁶ См.: *Зайцев А.И.* Указ. соч. С. 212.

Аккумуляция инновационного человеческого капитала¹⁷ в начале советского периода производилась посредством института научно-технических тюрем (шарашек). Л. Копелев описывает одну из них — Марфинскую шарашку — в своей книге «Утоли моя печали» (2011). Трудовая мотивация строилась на страхе и постепенном замещении работой всех желаний, свойственных свободному человеку. Создание инноваций становилось смыслом жизни для тысяч научно-технических специалистов. Л. Копелев приводит слова своего сокамерника Д. Панина, который описывает атмосферу и порядки, царившие в научно-технических тюрьмах: «Вот так и готовят кадры для шарашек. Там наш брат работает по-настоящему, с полной отдачей. Никаких выходных. Отпуск — иностранное слово. Сверхурочные часы — одно удовольствие; все лучше, чем в камере припухать. Мысли о воле, о доме отгоняешь — от них только тоска и отчаяние. И работа уже не повинность, а единственный смысл жизни, замена всех благ, всех утех. Работа — и лекарство, и дурман... Там тебя по имени-отчеству величают, кормят прилично, лучше, чем многих на воле; работаешь в тепле; спишь на тюфяке с простыней. Никаких тебе забот — знай только шевели мозгами, думай, изобретай, совершенствуй, двигай науку и технику...»¹⁸.

Появление научно-технических тюрем было частью некоей более крупной экономико-политической стратегии советского руководства, способом перераспределения и направления человеческого капитала в те сектора экономики, которые считались стратегическими. Изобретателям предоставлялось относительно неплохое по сравнению с другими тюрьмами материальное обеспечение¹⁹ и самое главное — возможность максимального сосредоточения на профессиональной деятельности. Таким образом достигался максимальный уровень востребованности производимого на тот момент в стране человеческого капитала.

Специалистам давалось время на создание новых технологий, у них не было необходимости думать о коммерческой эффективности своих изобретений, но что не менее важно — в их сознание были внедрены две идеи — сопричастность к чему-то великому и надежда на будущее освобождение. Идея причастности к некоему великому общему делу позволяла автоматически решить проблему

¹⁷ Термин «инновационный человеческий капитал» в применении к обществу как целому был введен и рассмотрен ранее в статье *Агабекова С.И.* Проблемы спроса на инновационный человеческий капитал // Социологические исследования. 2001. № 11 С. 136. Под инновационным человеческим капиталом общества понимается совокупность сертифицированных специалистов, способных создавать инновации в рамках данного общества.

¹⁸ *Копелев Л.* Утоли моя печали. Харьков, 2011. С. 7.

¹⁹ См.: *Симоненков В.* «Шарашки». Инновационный проект Сталина. М., 2011. С. 23.

«изобретатель — правообладатель», а спрос на новые разработки обеспечивался государством.

Единый государственный плановик 1940—1960-х гг. в лице советского руководства находился в ситуации, отличной от бизнесмена, который работает на конкурентном рынке. Различие заключалось в количестве времени на создание и внедрение инноваций. У послевоенного СССР был только один серьезный конкурент — США. Скорость процессов в межгосударственных отношениях намного меньше скорости процессов на конкурентных рынках. Бизнесмен в противоположность государству окружен множеством конкурентов, и времени на создание новой стоимости у него намного меньше. Упущенное время означает невозможность окупить вложенные в разработку нового продукта средства.

Для сравнения обратимся к зарубежному опыту аккумуляирования человеческого капитала — американскому технологическому центру «Силиконовая долина». На первый взгляд он принадлежит к совершенно другому времени, другой экономико-политической системе и не может иметь ничего общего с советскими шарашками. Тем не менее общие признаки есть.

С. Возняк, один из основателей компании Apple Computer (1976), говорит: «...еще учась в школе, я знал, что могу собрать компьютер, в котором будет в два раза меньше микросхем, чем в тех, которые в то время уже продавались. Я — самоучка и благодаря самообразованию выучил все тонкости компьютеров... у нас работал парень, который спроектировал Macintosh, так он никогда не посещал колледж, но изучил интегральные микросхемы и стал мастером-самоучкой»²⁰.

Многие изобретатели, работавшие в Силиконовой долине, которые и были первичными создателями стоимости компаний, сами совершенно не интересовались получением личной выгоды от своих разработок. Описывая сорвавшуюся сделку с Commodore, С. Возняк рассказывает: «Они могли повернуть очень выгодную сделку за небольшую сумму. А мы по-прежнему нуждались в деньгах. Хотя я не принимал непосредственного участия в поисках источников финансирования. Этим занимался Стив Джобс. Я имею в виду, что деньги меня практически не беспокоили. Мне было достаточно показать компьютер в клубе энтузиастов технического прогресса и быть признанным автором самого удачного проекта»²¹.

Эффективная начинающая компания Силиконовой долины 1970—1980-х гг. представляла собой сообщество гениев, работающих ради реализации своих идей любое (физиологически возможное)

²⁰ Ливингстон Д. Как все начиналось. М., 2012. С. 68,75.

²¹ Там же. С. 85.

количество часов²². Основывались такие компании не одним изобретателем. Последний работал в связке с человеком (партнером), который был не меньшим гением, но в своей части — в части управления или привлечения денег инвесторов. Развитие компаний протекало под надзором инвесторов, заинтересованных в ренте на вложенный капитал.

Чтобы получить необходимую отдачу, начинающим компаниям нужно было создать рынок своей продукции при минимальных затратах. Поскольку основным активом ИТ-компаний являются сами создатели программных продуктов, на данном этапе востребованность человеческого капитала в Силиконовой долине была максимальной. Практически вся жизнь сотрудников протекала на работе. Примечателен в этом плане пример С. Кларк — программиста Apple, которая даже приносила на работу грудного ребенка²³. По мере развития и укрупнения компаний уровень востребованности человеческого капитала каждого отдельного сотрудника снижался.

Подводя итог сравнению советского и американского опыта аккумуляирования человеческого капитала, можно сделать несколько выводов. Общим было наличие относительно бескорыстного изобретателя, готового полностью вкладываться в разработку своей идеи (или даже навязанного сверху направления), и некоего тоталитарного лидера-управленца, будь то кураторы советских проектов или менеджеры — основатели стартапов. Присутствие этой общности позволяет выдвинуть гипотезу, что, несмотря на различие конкретных форм, где-то на глубинном уровне основы достижения технологического лидерства одинаковы для всех экономических систем.

Отличием было то, что в американском случае интенсивность работы была собственным выбором, а не следствием прямого насилия (тюремного заключения). Другое отличие заключалось в следующем: в СССР стратегические направления разработок определялись сверху единым государственным плановиком, тогда как в США они определялись мнением о том, что может быть востребовано конечными пользователями технологий. Система советских научно-технических тюрем предусматривала, что субъектом, обеспечивающим инвестиции и востребованность человеческого капи-

²² *McClure M.* Record of Steve Jobs' Early Career Lies Boxed in Stanford University's Silicon Valley Archives // Stanford University Website. 2011. 29 August. URL: <http://news.stanford.edu/news/2011/august/jobs-082911.html> (дата обращения: 15.04.2012); Douglas Menezes Photography Collection at the Stanford University Libraries: Website. URL: <http://collections.stanford.edu/menezes/bin/page?forward=home> (дата обращения: 17.04.2012).

²³ <http://collections.stanford.edu/menezes/bin/page?forward=home> (дата обращения: 15.04.2012).

тала, выступает само государство. В Силиконовой долине такого субъекта не было вообще, им стали сами создатели новых технологий.

Обе формы аккумуляции человеческого капитала приводят к прорыву в области высоких технологий. Когда концентрация человеческого капитала достигает порогового значения, происходит инновационная вспышка — появляются первые технологии, которые можно внедрять в массовое производство. Затем следуют их доработки и усовершенствования. Инновационная вспышка сменяется технологической базой, на основе которой создаются все новые и новые продукты, и таким образом возникает инновационный поток.

Устойчивость инновационного потока определяется востребованностью технологий. Если востребованность ниже интенсивности создания, происходит затухание инновационного потока. Кризис советской инновационной модели был обусловлен тем, что государство фактически представляло собой одного сверхкрупного вертикально-интегрированного монополиста. У этой монополии не было стимулов для быстрой реакции на запросы потребителей. Из-за закрытости границ спрос на продукцию был неэластичен по потребительским характеристикам.

Аккумуляция человеческого капитала в СССР дала свой эффект: после трансформации научно-технических тюрем в конструкторские бюро они продолжали функционировать, создавая новые технологические решения. Признаки кризиса стали проявляться со стороны технической эстетики. Постепенно эстетические характеристики выпускаемой продукции начали снижаться, что привело к принятию постановления Совета Министров СССР № 349 «Об улучшении качества продукции машиностроения и товаров культурно-бытового назначения путем внедрения методов художественного конструирования». Попыткой улучшить эстетические качества выпускаемой продукции было создание в 1962 г. Всероссийского научно-исследовательского института технической эстетики²⁴. Но это не смогло решить фундаментальные проблемы монополярной экономики. Дальнейшее углубление кризиса привело к падению спроса на новые технологические решения, они все меньше и меньше внедрялись в промышленное производство.

Современные инструменты

Как обеспечить появление инновационной вспышки в современной России? По сути, сегодня стоит вопрос о том, как заново запустить механизм создания, внедрения и вывода на рынок прин-

²⁴ URL: <http://www.advtech.ru/vniite/index.php?p=1> (дата обращения: 18.06.2012).

ципиально новых технологий, продуктов и услуг. Но сама по себе эта задача вторична. Первичная задача состоит в построении системы управления человеческим капиталом страны.

Описанные выше примеры показывают, что необходимо найти механизм, посредством которого экономико-институциональная и мотивационная системы будут настроены таким образом, что автоматически смогут определять внутри себя приоритетные направления (центры концентрации), а человеческий капитал будет концентрироваться вокруг этих центров. Такой механизм представляет собой совокупность юридически закреплённых правил поведения и юридически незакреплённых правил деловых взаимоотношений.

Тоталитарные способы концентрации, аналогичные методам раннего СССР, во-первых, не приемлемы с этической точки зрения, а во-вторых, экономически неэффективны в долгосрочном периоде. Под большим сомнением находится также тезис о том, что государство должно устанавливать приоритетные направления. Возможно, это должны сделать сами ученые и создатели нового бизнеса.

Государство способно определять данные направления очень обобщенно, поскольку будущие достижения научно-технического прогресса не могут быть известны должностным лицам по двум причинам:

- во-первых, самих изобретений еще не существует;
- во-вторых, чиновники не могут квалифицированно отсортировать перспективные и тупиковые исследования.

Выбор перспективных направлений государством чреват ошибками (примером могут служить промахи, совершенные ранее в таких областях, как генетика и кибернетика). Только сами инновационные компании в ходе реализации проекта, под который они были созданы, могут эффективно контролировать промежуточные результаты и корректировать ход своей работы, иногда полностью отказываясь от направлений, если они являются тупиковыми.

В чем же тогда должна состоять миссия государства? Отсутствие у начинающих компаний «страховочного пояса» в форме устойчивого денежного потока²⁵ ставит их в зависимость от внешнего инвестора. Государство может выступить таким инвестором, отбирая проекты на конкурсной основе. Но данная процедура не будет носить системного характера, поскольку вследствие многочисленных процедур согласования скорость принятия решений внутри ведомств крайне низкая, а издержки на непрерывное администрирование большого числа проектов уничтожат все возможные выгоды от успеха некоторых из них.

²⁵ См.: *Боер Ф.П.* Практические примеры оценки стоимости технологий. М., 2007. С. 89.

Государство призвано внедрять и поддерживать институты. Скорее всего, самая важная задача, которую оно может решить, находится вообще не в сфере бизнеса, а в сфере общественного статуса знания как такового, в сфере символического. Решение этой задачи возможно через постоянное направление в социально-экономическую систему сигналов о мнении государства относительно статуса процесса познания и создания теоретического знания. Самым простым таким сигналом было бы увеличение финансирования НИИ при одновременном повышении контроля расходования средств.

Другими сигналами могут быть дорогостоящие PR-акции. Строительство инновационного центра «Сколково», вероятно, представляет собой одну из таких сигнальных акций, призванных показать приоритеты государства. Ведь ничто не мешает финансировать инновационные проекты и создавать бизнес-инкубаторы на базе существующих со времен СССР (и зачастую находящихся в стадии умирания) научно-исследовательских центров (институтов, городов и т.п.).

Не последнюю роль в распространении указанных сигналов может сыграть кинематограф — один из мощнейших инструментов воздействия на массовое сознание.

В экономической сфере государство может условно²⁶ классифицировать направления инвестирования по доле вложений в высокие технологии или человеческий капитал. Тогда функция государства становится более определенной. Она состоит в том, чтобы создать условия, при которых инвесторы сами захотели бы инвестировать в высокотехнологичные сектора. Достичь этого можно через мягкое управление рентой, а именно — через максимально возможное повышение уровня конкуренции на тех рынках, на которых реализуется продукция, не требуются инвестиции в высокие технологии. Фактически нужно приблизить эти рынки к рынкам совершенной конкуренции.

Снятие барьеров входа в эти отрасли (в том числе административных и криминальных) приведет к снижению доходности и вынудит инвесторов искать хотя и более рискованные, но в то же время более доходные направления вложений. На следующем этапе это приведет к увеличению контактов между инвесторами и изобретателями, т.е. к возникновению рынка идей, материализованных в опытные образцы. Продавцами на таком рынке будут выступать либо НИИ, либо независимые исследователи, покупателями — инвесторы или промышленные предприятия. Товаром здесь будет

²⁶ Условность классификации состоит в том, что некоторые рынки могут быть ошибочно отнесены к рынкам с низкой долей вложений в человеческий капитал и высокие технологии, тогда как в действительности на этих рынках могут просто создаваться инновации иного типа, например маркетинговые.

выступать идея в форме опытного образца. Наличие опытного образца обязательно, поскольку вряд ли какой-либо инвестор будет финансировать чистую идею, так как у нее слишком большой срок окупаемости даже при благоприятном исходе. Следовательно, первичная проработка идеи все равно будет производиться либо на бюджетные деньги (в рамках НИИ или на гранты), либо на собственные средства изобретателя.

На криминальных барьерах необходимо остановиться особо. Отсутствие защиты предпринимателя от мелких и крупных преступных структур у многих полностью отбивает намерение выйти на рынок. Нежелание государства подавить криминал еще в 1980-х гг. стало ключевым фактором, связавшим инновационную активность малого и среднего бизнеса. Система ценностей криминальных групп, взявших в 1990-е гг. под контроль основные доходные активы, традиционно имеет принципиально краткосрочный характер и несовместима с реализацией каких-либо долгосрочных проектов. Именно этот фактор и привел к созданию экономики с абсолютным доминированием крупных структур, прямо или косвенно контролируемых властью финансово-промышленных групп. Поэтому политическое решение о тотальном подавлении криминальных организаций есть необходимое, хотя и недостаточное условие развития инновационной экономики.

Помимо повышения уровня конкуренции государство может развить институт технической экспертизы проектов. Она, при обеспечении всех требований по сохранности информации, вероятно, будет крайне востребована у венчурных инвесторов, которые заинтересованы в проверке (при сохранении конфиденциальности) принципиальной технической осуществимости инновационных проектов. Кроме того, государство может начать развивать институт бизнес-акселераторов, создав сертифицированных консультантов, помогающих изобретателям готовить документы на конкурс проектов и бизнес-планы для венчурных инвесторов.

Венчурный инвестор, как правило, инвестор не долговременный²⁷. Его цель — развить бизнес до устраивающей рыночной стоимости и продать. Цель же изобретателя — познание и признание. Если последний будет понимать, что через некоторое время придется расстаться с правами на бизнес, порожденный его открытием (здесь еще возникает вопрос собственности на патент), то он либо вообще не станет заниматься коммерциализацией разработки, либо предъявит инвестору заведомо неприемлемые условия. В связи с этим целесообразно было бы разработать какую-то форму инвестиционных договоров, фиксирующих преимущественные права изобрета-

²⁷ См.: Боев Ф.П. Указ. соч. С. 93.

теля на выкуп бизнеса, либо форму лицензирования с сохранением за изобретателем авторских прав.

На первом этапе все вышеописанные меры должны привести к снижению рисков венчурного инвестирования для каждого потенциального инвестора при сохранении высокой доходности в случае успеха проекта. На втором этапе должен начаться приток на этот рынок потенциальных инвесторов. На третьем этапе начнут формироваться консолидированные группы инвесторов, вкладывающихся в один проект, что снизит финансовые потери каждого из них в случае провала. Снижение риска вложений для каждого инвестора в отдельности породит самоусиливающийся процесс притока «длинных» денег в высокотехнологичные сектора.

Список литературы

Агабеков С.И. Проблемы спроса на инновационный человеческий капитал // Социологические исследования. 2001. № 11.

Андреев Ю.В. Цена свободы и гармонии. Несколько штрихов к портрету греческой цивилизации. СПб., 1998.

Асмус В.Ф. Античная философия. М., 1976.

Боер Ф.П. Практические примеры оценки стоимости технологий. М., 2007.

Всероссийский научно-исследовательский институт технической эстетики: сайт. URL: <http://www.advttech.ru/vniite/index.php?p=1>

Зайцев А.И. Культурный переворот в Древней Греции VIII–V вв. до н.э. СПб., 2001.

Ильин С. В первой половине 2012 года мы должны выйти на докризисный уровень // Валовый внутренний продукт: сайт издания. 2011. № 2 (62). URL: <http://www.vvprf.ru/archive/clause305.html>

Копелев Л. Утоли моя печали. Харьков, 2011.

Ливингстон Д. Как все начиналось. М., 2012.

Симоненков В. «Шарашки». Инновационный проект Сталина. М., 2011.

Стерлигов И. Половина образованных россиян работает не по специальности // Экспертный канал «Открытая экономика»: сайт. URL: http://www.opes.ru/docs.aspx?id=225&ob_no=88021

Чубайс А. Инновационная экономика в России: что делать? // Вопросы экономики. 2011. № 1.

Douglas Menez Photograph Collection at the Stanford University Libraries: Website. URL: <http://collections.stanford.edu/menez/bin/page?forward=home>

McClure M. Record of Steve Jobs' Early Career Lies Boxed in Stanford University's Silicon Valley Archives // Stanford University Website. 2011. 29 August. URL: <http://news.stanford.edu/news/2011/august/jobs-082911.html>

И.В. Шацкая¹,

канд. экон. наук, доцент кафедры менеджмента Московского государственного технического университета радиотехники, электроники и автоматики

СОЦИАЛЬНАЯ ФУНКЦИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ

Современное образовательное учреждение выполняет важнейшие функции в образовательной деятельности, обеспечивая понимание общественных тенденций и принимая ответные меры по максимизации степени соответствия запросам современного общества. В конечном итоге учебному заведению отводится роль центра по взращиванию полезных членов общества, созданию основы знаний для инновационного прорыва.

Ключевые слова: социальная ответственность, общественная роль образовательных учреждений, молодежь, профессиональные трудовые ресурсы.

The modern educational institution carries out the major functions in educational activity, providing understanding of public tendencies and taking the answer-back measures on maximizing degree of compliance to inquiries of modern society. Finally it is assigned for educational institution a role of the center for raising useful members of society as well as for creating a basis of knowledge for innovative break.

Key words: social responsibility, public role of educational institutions, youth, professional manpower.

На протяжении всей мировой истории в разных культурах формировались многочисленные подходы к определению роли и функций образовательной деятельности. Обобщенно их можно свести к следующим утверждениям:

— образование служит механизмом передачи информации, которая помогает нашему молодому поколению выживать и создает предпосылки для его будущего процветания;

— образование несет функцию наследия — мы передаем знания от одного поколения к другому, чтобы сохранить и обогатить их;

— образование является способом производства полезных членов общества.

Каждая из функций образования не может рассматриваться в отрыве от двух других. Более того, с каждым годом их значимость возрастает. Особенно это становится заметным в свете инновационной ориентации российской экономики: проект «Стратегия-2020» провозглашает идею всеобщей модернизации и устойчивого развития. Если мы хотим сделать экономику инновационной, то должны

¹ Шацкая Ирина Вячеславовна, тел.: + 7 (495) 434-85-41; e-mail: shatskaya@mirea.ru

формировать инновационный человеческий капитал, отвечающий реалиям и вызовам современного общества. И начинать следует с воспитания соответствующих этим требованиям людей — будущих кадров для инновационной экономики. Под категорию «молодежь» попадают люди в возрасте от 14 до 29 лет, хотя эти границы весьма условны и варьируются в разных странах.

Несмотря на различное понимание границ «молодежного» возраста, мировые социологи, политологи и экономисты сходятся во мнении, что молодежь — это одна из самых незащищенных и уязвимых общественных групп. Переживая период взросления и поднимаясь на каждую новую ступень общественных институтов, становясь полноправным членом общества, осуществляя профессиональный выбор, создавая свою собственную семью — словом, вступая во взрослую жизнь, молодой человек постоянно сталкивается с ситуацией выбора, на который оказывают влияние референтная группа и многочисленные обязательства. При этом любой выбор зачастую может стать судьбоносным.

По состоянию на 1 января 2010 г. численность молодежи в России составляла 33 009 тыс. человек, из них 24 244 тыс. — жители городов, 8765 тыс. — жители сельской местности². Самый большой процент проживает в Дальневосточном федеральном округе (25%), хотя в целом по стране молодежь распределена относительно равномерно.

Основные показатели, характеризующие социально-экономическое положение российской молодежи, выглядят противоречиво.

В 2011 г. молодые люди составляли 34% численности занятых в экономике. Этот показатель почти в 2 раза превышает численность экономически активной молодежи в 1995 г. — 18 678 тыс. человек³. Уровень занятости молодого населения в 2009 г. составил 49,8%, безработицы — 13,7%. Официальное количество безработной молодежи в 2009 г. составило 6372,8 тыс. человек, среди которых 945,9 тыс. человек (или 16,4%) имеют высшее образование и 6,3 тыс. человек — послевузовское⁴.

Средняя начисленная заработная плата молодежи в 2009 г. насчитывала 17 584 рублей при средней в России — 23 696 рублей⁵.

Согласно собственной оценке своего финансового положения, только 1,6% домохозяйств с главой семьи в возрасте до 30 лет считают, что располагают достаточным количеством денежных средств, чтобы купить все необходимое. 46,9% молодежи не могут позволить себе покупку товаров длительного пользования, 25,2%

² Молодежь в России. 2010: Стат. сб. М.: ЮНИСЕФ, Росстат, 2010. С. 9.

³ Российский статистический ежегодник. 2011: Стат. сб. М.: Росстат, 2011. С. 117.

⁴ Молодежь в России. 2010: Стат. сб. С. 109.

⁵ Там же. С. 116.

не хватает денег на покупку автомобиля, квартиры, 2,4% не хватает средств даже на еду⁶, 33% молодых семей имеют задолженность по кредиту перед банками.

Федеральная служба государственной статистики приводит информацию о структуре молодежи по источникам средств к существованию в 2009 г. Согласно этой информации, для 46,4% молодого населения России главным источником средств к существованию является доход от трудовой деятельности, в то время как 44,6% молодежи живут «на иждивении отдельных лиц» (из них мужчины — 39,3%, женщины — 50%), для 9,8% молодежи главный источник к существованию — стипендия, для 8,7% — пособия (кроме пособий по безработице)⁷.

73% домохозяйств с главой семьи в возрасте до 30 лет обеспечены отдельной квартирой, 20,8% — отдельным домом, 4,3% проживают в коммунальной квартире, 1,9% — в общежитии⁸.

52% молодых семей расценивают свои жилищные условия как удовлетворительные, а 11,1% — как плохие. Размеры комнат малы и приводят к стесненности жителей 32% домохозяйств с главой семьи в возрасте до 30 лет, а удельный вес домохозяйств, собирающихся улучшить свои жилищные условия, составляет 21,5%, в том числе за счет смены жилья (купля/продажа) — 10,7%, покупки еще одного жилья — 0,9, строительства дома — 3,0%.

В России официально зарегистрировано 22,8 тыс. человек бездомных в возрасте 15—29 лет, из которых только на долю 15—19-летних приходится 3,5 тыс. человек. Среди официально бездомной молодежи практически 90% — городское население⁹.

Показатели уровня жизни отражаются на состоянии здоровья молодых людей.

По данным Минздравсоцразвития России¹⁰, в результате профилактических осмотров 15—17-летних подростков в 2009 г. было выявлено 455,5 тыс. человек с пониженной остротой зрения, 10 тыс. человек с пониженной остротой слуха, 389,4 тыс. человек с нарушениями осанки.

В 2009 г. зарегистрировано 15 545 больных туберкулезом в возрасте 24—29 лет, что составляет 9410 человек на 100 тыс. населения соответствующего возраста. Также выявлено 227 тыс. человек в возрасте 18—19 лет, страдающих психическими расстройствами.

Официально зарегистрировано 11 296 человек, страдающих алкоголизмом в возрасте 15—19 лет, в 2005 г. численность зарегистри-

⁶ Там же. С. 135.

⁷ Там же. С. 142.

⁸ Там же. С. 138.

⁹ Там же. С. 152.

¹⁰ Там же. С. 32–63.

стрированных больных алкоголизмом составила 19 340 человек. Большим остается количество молодых людей, употребляющих наркотики (23 462 человек только по данным за 2009 г.) и ненаркотические вещества, приводящие к тяжелым последствиям для здоровья (12 846 человек).

С каждым годом растет число курящих молодых людей. В 2009 г. курили 24,4% подростков в возрасте 15—18 лет и 50% молодежи в возрасте 19—29 лет, из которых около 40% — девушки.

Недостаток нравственно-морального воспитания среди подростков, в том числе явная нехватка мер просветительского порядка, приводит к снижению нижних возрастных границ материнства. В 2009 г. 2,2 тыс. девушек в возрасте до 15 лет стали матерями.

Растет количество внебрачных детей: 20%, или 222 тыс., внебрачных детей родилось в 1995 г., 26,5%, или 330 тыс., — в 2009 г.

Сегодня отсутствует повсеместная и действенная пропаганда здорового образа жизни, СМИ навязывают однобокие стереотипы молодежного поведения, зачастую осуждающие естественное побуждение к культурному саморазвитию и формированию адекватной структуры цельной личности. Данная закономерность приводит к пугающим последствиям. Достаточно взглянуть на статистическую оценку содержания досуга молодежи в возрасте до 29 лет. По данным Росстата, 65,1% молодых людей тратят свободное время на средства массовой информации (из них 57,8% — на просмотр телепередач и фильмов, 5,1% — на чтение художественной литературы), спортивными мероприятиями на открытом воздухе занимаются 4,7% молодежи (из них 3,7% предпочитают прогулки и походы, 1% — физические упражнения); 11,7% свободного времени молодые люди тратят на отдых и покой, 12% — на увлечения и игры (из них 11% — на компьютерную деятельность)¹¹.

Как нам представляется, гарантией социального развития и воспитания чувства сопричастности является взаимодействие с обществом, которое человек приобретает посредством общения с другими людьми. Между тем, согласно официальной статистике, лишь 5,5% молодежи тратят свободное время на общение, в том числе 2,1% — на визиты и торжества, 3,2% — на телефонные разговоры и только 0,2% — на общение в семье (хотя именно семья является важнейшей социальной ячейкой, закладывающей основы этических и моральных ценностей каждого человека).

На низком уровне находятся показатели культурного развития молодежи. В то время как 27% молодого населения России как минимум раз в месяц посещают кинотеатры, 17,6% — культурно-развлекательные центры, только 5,8% — театры, 4,8% — выставки.

¹¹ Там же. С. 120—132.

31,2% молодых россиян вообще не читают художественной литературы, 22,7% не читают газет и журналов. 56,9% молодежи не занимаются физическими упражнениями и спортом.

Важнейшим источником воспитательной и просветительской деятельности, направленной на формирование как профессиональной, так и гражданской ответственности молодежи, является институт образования. Согласно данным Росстата, 10,2% российской молодежи в возрасте 15—29 лет имеют высшее образование, 20,8% — среднее профессиональное, 25,1% — полное основное, 0,4% не имеют начального общего образования, из них 0,3% — неграмотные¹².

Несмотря на популяризацию в самых высших кругах вопроса о первостепенной необходимости наращивания трудовых ресурсов рабочих профессий, сокращается число подростков, принятых в учреждения начального профессионального образования — 542,5 тыс. человек в 2009 г. против 928,1 тыс. человек в 1995 г. 1544 тыс. человек в 2009 г. поступили в высшие учебные заведения, в том числе 1329 тыс. человек — в государственные и муниципальные.

Всего же в 2009 г. в вузах обучались 7418 тыс. человек, в учреждениях начального и среднего профессионального образования — 3177 тыс. человек. В том же году было подготовлено 1442 тыс. выпускников вузов и 1167 тыс. выпускников начального и среднего профессионального образования.

Структура выпуска квалифицированных работников учреждениями начального профессионального образования в 2009 г. выглядит следующим образом: из 537 тыс. выпущенных рабочих 168 тыс. человек — по профессиям промышленности, 47,9 тыс. человек — сельского хозяйства, 73 тыс. человек — строительным, 61,6 тыс. человек — транспортным, 78,4 тыс. человек — общественного питания и торговли, 16 тыс. человек — сферы обслуживания.

Структура выпуска специалистов учреждениями среднего профессионального образования представлена следующими данными: из 593 тыс. выпущенных специалистов 143,7 тыс. человек — по специальностям экономики и управления, 64,1 тыс. человек — медицины, 50,2 тыс. человек — образования и педагогики, 47,6 тыс. человек — гуманитарных наук, 26,8 тыс. человек — машиностроения и металлургии, 10,8 тыс. человек — электронной техники.

Выпуск специалистов высших учебных заведений в 2009 г. представлен следующими цифрами: из 1166 тыс. выпускников 394 тыс. человек — выпускники по специальности «Экономика и управление»; второе место по численности занимают выпускники по специальности «Гуманитарные науки» — 191,3 тыс. человек; треть

¹² Российский статистический ежегодник. 2011: Стат. сб. С. 206.

место — «Образование и педагогика» — 131,2 тыс. человек. Выпускники вузов по специальности «Металлургия, машиностроение и металлообработка» составили 29,9 тыс. человек, «Информатика и вычислительная техника» — 26,3 тыс. человек, «Физико-математические науки» — 17,1 тыс. человек¹³.

И это на фоне важнейшего политического решения, изложенного в проекте «Стратегия-2020», о переводе российской экономики с инерционного энерго-сырьевого на инновационный путь развития, важнейшим условием которого становится научно-технический прогресс и подъем реального сектора экономики главным образом за счет активной вовлеченности специалистов технической квалификации.

Выполнения данного условия будет сложно достичь без соответствующей просветительской деятельности. Пропаганда технического образования, усиление инновационной и научной функций образовательных учреждений, а главное — устранение их ограниченного восприятия молодежью лишь в качестве необходимой инстанции для получения документа об образовании как минимального необходимого атрибута для последующего трудоустройства — все это важнейшие требования для усиления общественной роли и укрепления социальной функции образовательной деятельности. Причем именно третье условие кажется нам на сегодняшний день приоритетным. Становясь учащимся какого-либо учебного заведения, молодой человек должен ориентироваться не на заветную «корочку», а на знания, а также стремиться к практическому применению полученных навыков. Ведь, как известно, любое знание оказывается совершенно бесполезным, если оно не обрабатывается и не закрепляется для последующего использования в профессиональной деятельности.

Поэтому важнейшей задачей образования становится развитие потенциала каждого человека в целях расширения его возможности эффективно справляться с любыми условиями непрерывно изменяющейся физической, экономической и социальной среды.

Приведенные выше слова не лишены основания. Результаты периодических исследований уровня грамотности современной российской молодежи показывают, что в большинстве своем подростки не способны использовать приобретенные в учебном заведении знания на практике. Одним из авторитетных исследований уровня грамотности молодого населения является тест PISA (Program for International Student Assessment). Он направлен на изучение степени компетентности учащихся старших классов общеобразовательных учреждений и студентов учреждений начального и сред-

¹³ Там же. С. 246.

него профессионального образования в возрасте 15 лет по трем направлениям — грамотность чтения, естественно-научная и математическая грамотность. При этом специфика тестирования позволяет провести оценку не успеваемости учащихся по тем или иным школьным дисциплинам, а их способности применять полученные в школе знания в жизненных ситуациях.

Результаты последнего теста¹⁴ (PISA-2009) выглядят следующим образом¹⁵. Средний балл российских учащихся 15-летнего возраста по показателю читательской грамотности составил 459 баллов по 1000-балльной шкале (41—43-е место среди 65 стран), что статистически ниже, чем средний балл по странам ОЭСР (493 балла). Странами-лидерами по данному показателю стали Китай (Шанхай), Южная Корея и Финляндия.

По результатам исследования математической грамотности среди подростков в возрасте 15 лет наша страна находится на уровне 38—40-го места, рядом с Литвой, Грецией и Хорватией. Лидерами являются Китай (Шанхай, Гонконг), Сингапур.

По показателю естественно-научной грамотности среди 15-летних подростков, т.е. их способности использовать естественно-научные знания для распознавания и постановки вопросов, для освоения новых знаний, для объяснения естественно-научных явлений, Россия занимает 37—40-е место, между Люксембургом и Грецией. Лидерами являются Китай (Шанхай, Гонконг), Финляндия.

Данные результаты подчеркивают существенный разрыв между информационным наполнением в содержании системы подготовки учащихся и его практической направленностью для применения вне стен учебного заведения, что снижает ценность такой подготовки даже вопреки приемлемому уровню качества преподаваемого материала.

Часть нагрузки по сокращению сложившегося разрыва ложится на институт высшей школы.

Современное высшее образовательное учреждение выполняет важнейшие функции в образовательной деятельности, обеспечивая понимание общественных тенденций и принимая ответные меры по максимизации степени соответствия запросам современного общества. Ему отводится роль центра по возвращению полезных членов общества, по созданию основы знаний для инновационного прорыва, по оценке глобальной динамики, культурных изменений и институционального дизайна. Основные функции вуза можно свести к следующим тезисам:

¹⁴ Тестирование PISA проводится каждые 3 года, а результаты оглашаются в декабре следующего года после обработки и анализа.

¹⁵ По материалам сайта Центра оценки качества образования Института содержания и методов обучения Российской академии образования. URL: // http://www.centeroko.ru/pisa09/pisa09_res.htm (дата обращения: 15.11.2011).

— сегодня вузы — это площадки, где готовят будущую экономическую, политическую и научную элиту, т.е. тех людей, от решений которых будет зависеть будущее в масштабах целых государств;

— высшее образование для многих людей становится пропуском в новую жизнь, это некий рычаг, поднимающий человека на новый социальный уровень. Поэтому распространение образования становится фактором снижения социальной напряженности и частичного сглаживания проблемы социальной стратификации;

— вузы задают тон направлениям научных исследований, способствуя зарождению новых направлений научной мысли.

Таким образом, в динамично и неравномерно развивающемся мире институту высшей школы отводится важнейшая социально-экономическая роль, которая официально закрепляется в меморандумах, провозглашается на конференциях и официальных встречах. Например, ЮНЕСКО выделяет три области социальной ответственности высшего образования¹⁶:

1) ответственность за продвижение устойчивого развития, в том числе посредством новых и развивающихся технологий;

2) содействие в достижении глобальных целей нового тысячелетия с упором на сокращение бедности;

3) поддержка предпринимательства посредством воспроизводства рабочих мест и социального прогресса.

Если рассматривать высшее образование как общественно полезный институт, интегрирующий принципы социальной ответственности, главной его задачей на ближайшие годы станет материализация вклада знаний для создания устойчивого будущего для нашего общества. Устойчивость предполагает развитие новой культуры, пронизывающей само знание, а также формирование новой парадигмы, синтезирующей понимание мира и общественной роли в нем каждого человека. Сегодня международные декларации пестрят лозунгами о необходимости повсеместного развития системы высшего образования, но их явно недостаточно для изменения институциональной и дисциплинарной практики в высших образовательных учреждениях, а отдельные достижения вузов в области социальной ответственности перед обществом носят скорее случайный характер, не распространяются на основную массу сотрудников, студентов и прочих заинтересованных сторон и не оказывают влияния на культуру преподаваемого знания.

К основным проблемам, которые стоят на пути продвижения социальной функции образования, относятся:

¹⁶ Societal Commitment and Social Responsibility // UNESCO Website. 1995–2012. URL: <http://www.unesco.org> (дата обращения: 18.03.2012).

— трудности, связанные с приобретением интегративного мышления, внедрением междисциплинарного обучения и междисциплинарного сотрудничества в вузах;

— устоявшийся стереотип, в соответствии с которым содействие устойчивому, в том числе инновационному, развитию общества воспринимается как некое дополнение к основному образовательному процессу, а не как дающий результат итог, встроены в сам образовательный процесс;

— отсутствие видения и приоритетов социальной направленности образования и выраженного общественного долга образовательных учреждений на уровне руководства вузов.

Автор статьи может предложить следующие варианты решения этих проблем:

— развитие в вузах институционального понимания, видения и миссии воспитателя будущих профессионалов — кадров для устойчивого развития экономики с привлечением преподавателей, студентов и внешних сторон и организацией между ними открытого диалога;

— изменение системы мотивации для поощрения и развития междисциплинарной работы, междисциплинарного обучения, межвузовских научных работ и проектов, аккумулирующих передовые достижения научной мысли и обеспечивающих общий инновационный прорыв;

— пропаганда образования и формирование высшей ценности профессионального знания посредством просветительской деятельности, привлечения местного сообщества, учащихся школ, других вузов и прочих заинтересованных сторон к участию в специальных проектах, научных исследованиях;

— организация общения и обмена информацией, т.е. повышение информированности по вопросам устойчивого развития общества, рассмотрение ключевых вопросов устойчивого развития и условий для инновационного рывка в учебных программах преподаваемых дисциплин.

Возможно, пересмотр общественной роли системы образования и осознание самой системой своей исключительной миссии — это и есть важнейшее условие для стабильного экономического развития. Однако нельзя забывать, что хороший учитель может поощрять и вдохновлять, и, вероятно, его вклад в воспитание группы общественно полезных граждан будет неоченим, но влияние учителя не может полностью заменить родительское воспитание, субкультуру референтной группы, жизненный опыт самого индивида. Образование дает инструменты, необходимые для достижения успеха, но оно не может гарантировать, что эти инструменты будут использованы. Поэтому социальная ответственность

образования в воспитании полезных членов общества как основы стабильной, инновационной экономики — это скорее надежда, чем уверенность.

Список литературы

Молодежь в России. 2010: Стат. сб. М.: ЮНИСЕФ, Росстат, 2010.

Российский статистический ежегодник. 2011: Стат. сб. М.: Росстат, 2011.

Центр оценки качества образования Института содержания и методов обучения Российской академии образования: сайт. URL: // http://www.centeroko.ru/pisa09/pisa09_res.htm

Societal Commitment and Social Responsibility // UNESCO Website. 1995–2012. URL: <http://www.unesco.org>

ЭКОНОМИКА ЗАРУБЕЖНЫХ СТРАН

А.С. Арешкина¹,

аспирант кафедры мировой экономики экономического ф-та МГУ имени М.В. Ломоносова

АНТИКРИЗИСНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ ЭКОНОМИКИ В СТРАНАХ ЕС: ОСОБЕННОСТИ СОВРЕМЕННОГО ЭТАПА

В статье рассматриваются меры, предпринимаемые правительствами европейских стран и наднациональных институтов ЕС для преодоления последствий современного глобального финансового кризиса. Особое внимание уделено комплексу согласованных действий стран зоны евро по рефинансированию банков, поддержке реального сектора экономики и стимулированию экономического роста, повышению социальной защиты населения.

Ключевые слова: глобальный финансовый кризис, экономика стран ЕС, антикризисное регулирование европейской экономики.

The article considers government measures of the European countries and EU institutes on overcoming of modern global financial crisis consequences. Moreover it focuses on a co-ordinated actions package of the euro zone countries on banks refinancing, support of real sector of economy, stimulation of economic growth and increase of the population social protection.

Key words: global financial crisis, the EU countries economy, crisis management of the European economy.

Сложная система мирового хозяйства, представляющая много-стороннее взаимодействие национальных экономик и транснациональных экономических и финансовых структур, в условиях современного кризиса еще раз продемонстрировала детерминизм функционирования реального сектора мировой экономики с финансовыми рынками, а также главенствующую роль последних в процессе глобального распределения очагов экономической нестабильности. Нынешний финансово-кредитный кризис, зародившийся в 2007 г. в США, мощной волной прокатился по многим странам мира. К 2009 г. его последствия в различной степени испытали экономики более 150 государств мира. Наиболее негативное влияние глобальный кризис оказал на европейскую экономику. В большинстве стран ЕС сократились промышленное производство и внешняя торговля, возросли безработица и государственный долг, уменьшились реальные доходы населения, упала инвестиционная активность и потребительский спрос. Далеко за пределы,

¹ Арешкина Анна Сергеевна, тел.: +7 (495) 161-68-61; e-mail: zahar88@bk.ru

установленные европейским Пактом стабильности и роста (3% от ВВП), вышел дефицит государственного бюджета в Греции, Испании, Ирландии, Португалии.

Оценив величину, причины и последствия кризиса, Европейский совет в декабре 2008 г. утвердил инициированный и разработанный Европейской комиссией План восстановления европейской экономики (European Recovery Plan), в котором определены первоочередные меры по преодолению последствий кризиса и необходимые для этого финансовые ресурсы. Основные меры антикризисной политики направлены на масштабное увеличение ликвидности с помощью снижения базовой процентной ставки; спасение и рекапитализацию крупных банков как квазипубличных институтов, банкротство которых недопустимо; поддержание реального сектора экономики и стимулирование экономического роста; повышение социальной защиты населения. Общий объем средств на реализацию пакета мер по преодолению последствий кризиса определен в размере 1,5% от совокупного валового продукта стран ЕС.

В рамках Плана восстановления европейской экономики (далее — план) реализуются специальные бюджетные программы поддержки экономики стран зоны евро, переживающих наиболее сложную ситуацию. В 2009—2010 гг. объем бюджетных средств, выделенных на преодоление последствий кризиса и оживление экономики этих стран, составил около 2,0% от ВВП (табл. 1).

Таблица 1

Бюджетные программы поддержки экономики в зоне евро (% к ВВП)

Основные меры бюджетных программ	2009 г.	2010 г.	Инструменты бюджетной политики
Меры в отношении домохозяйств	0,4	0,3	Трансферты и налоги на доходы домохозяйств, налоги на потребление
Меры в отношении рынка	0,1	0,1	Государственное потребление
Меры в отношении предприятий	0,2	0,2	Налог на зарплату и на доходы с капитала, налоговый кредит в отношении частных инвестиций
Увеличение государственных инвестиций	0,3	0,2	Государственные инвестиции
Всего	1,0	0,8	

Источник: The Effectiveness of Euro Area Fiscal Policies // Monthly Bulletin of ECB. 2010. N 7.

Как показывают данные табл. 1, около 40% из предусмотренных планом бюджетных ресурсов было выделено на поддержку поку-

пательной способности домохозяйств. На прямую поддержку инвестиций направлялось около 30% средств, а предприятий — 20%. Остальные 10% шли на поддержку рынка труда. Поддержка домашних хозяйств наиболее часто осуществлялась в форме уменьшения прямых налогов, взносов в фонд социального страхования и налогов на добавленную стоимость. Стимулирование инновационной активности в экономике кроме прямых государственных субсидий обеспечивалось путем льготного налогообложения новых инвестиций, а поддержка предприятий — отсрочкой платежей для корпораций, частичным возвратом налогов с капитала, уплаченных компаниями, и др.

В ряде стран (Германия, Франция, Нидерланды и др.) антикризисные программы включали меры по снижению налогов для населения и юридических лиц, а в некоторых случаях и полного освобождения от уплаты налогов (в основном для малого бизнеса). Данные меры касались в первую очередь налогов на прибыль, на добавленную стоимость, взносов на социальное страхование, акцизных сборов. Снижению также подлежали подоходный, транспортный налоги, налог на недвижимость.

К непосредственным вливаниям бюджетных средств в реальный сектор экономики правительства стран ЕС прибегали, когда речь шла о системообразующих компаниях и отраслях. Прежде всего это касалось энергетики, строительства, инфраструктуры, автомобильной промышленности. В энергетике в связи с нестабильностью цен на энергоносители особое внимание органы государственной власти уделяли поддержке инновационных энерготехнологий, освоению альтернативных источников энергии, повышению энергоэффективности жилищного сектора. Значительные средства властные структуры многих стран (Германии, Франции, Греции, Финляндии и др.) направляли на строительство социального жилья, реконструкцию или ремонт объектов инфраструктуры (шоссе и железных дорог, аэропортов и речных портов, школ и университетов, систем водоснабжения и т.п.)².

Большое значение в антикризисных программах многих стран ЕС придается мерам по поддержке автомобильной промышленности, среди которых широкое распространение получили субсидии и льготные кредиты для производителей, а также премии потребителям при покупке нового автомобиля вместо утилизированного старого. Изначально программа выдачи премии населению за замену старых автомобилей была введена в Германии (государство гарантировало сумму в 2,5 тыс. евро при утилизации машины старше 9 лет). Опыт Германии по стимулированию автомобилестроения получил широкое признание и в ряде других стран ЕС (табл. 2).

² См.: *Клавдиенко В.П.* Страны ЕС: тернистый путь к устойчивому развитию. М., 2010.

Премии за замену старых автомобилей в странах ЕС

Страна	Размер премии, евро	Условия
Франция	1000–5000 (в зависимости от уровня выбросов)	При покупке нового автомобиля с незначительными выбросами CO ₂ взамен машины со сроком эксплуатации 10 лет и старше
Италия	1500–6500 (в зависимости от уровня выбросов) 500	При замене автомобиля со сроком эксплуатации 9 лет и старше на новый с незначительными выбросами CO ₂ При замене мопеда или мотоцикла на новый
Испания	2000	При замене автомобиля со сроком эксплуатации 10 лет и старше (премия дополняется льготным кредитованием)
Австрия	1500	При покупке нового автомобиля взамен машины со сроком эксплуатации старше 13 лет (введена с апреля 2009 г.)
Люксембург	1500–1750	При замене утилизированного автомобиля со сроком эксплуатации 10 лет и старше на новый
Нидерланды	750–1250	При замене утилизированного автомобиля со сроком эксплуатации 13 лет и старше на новый
Португалия	1000 1250	При замене утилизированного автомобиля со сроком эксплуатации 10 лет и старше на новый При замене утилизированного автомобиля со сроком эксплуатации 15 лет и старше на новый
Словакия	100–2000	При замене утилизированного автомобиля со сроком эксплуатации старше 10 лет на новую машину не дороже 25 тыс. евро
Греция	1500–3400 400–800	При покупке нового автомобиля взамен утилизированного За утилизацию старой машины без покупки новой
Великобритания	2000 фунтов стерлингов	Премия выплачивается поровну из средств бюджета и автопроизводителей

Источник: Дынкин А.А. Мировой опыт антикризисной политики: уроки для России. М., 2009. С. 86.

Среди антикризисных мер в странах ЕС важное место занимал выкуп «проблемных активов» (в основном облигаций, обеспеченных кредитами) у банков, ипотечных агентств, пенсионных фондов, страховых компаний. В целях рекапитализации финансовых учреждений правительства также выкупали акции (в первую очередь привилегированные), находящиеся в собственности компаний или в рамках дополнительной эмиссии. Например, в Великобритании правительство рекапитализировало RBS и Lloyds, выкупив соответственно 70 и 65% их акций, а также национализировало Northern Rock и Bradford & Bingley³.

В реализации программ выкупа активов финансовых организаций и нефинансовых учреждений ведущую роль, особенно в странах еврозоны, сыграли инвестиционные фонды. На конец 2010 г. в зоне евро были зарегистрированы 47 тыс. инвестиционных фондов. Наибольшее распространение они получили в Люксембурге, Германии, Франции, Ирландии, на долю которых в настоящее время приходится соответственно 32, 20, 19 и 9%, т.е. 80% активов всех инвестиционных фондов зоны евро⁴. Покупая акции и долговые обязательства, эмитированные нефинансовыми компаниями, финансовыми организациями, органами государственной власти, инвестиционные фонды оказывают прямое влияние на курс акций и доходность облигаций, а также косвенное влияние — на уровень банковских процентов по кредитам.

Следует отметить, что помощь финансовому и реальному секторам государство оказывало отнюдь не на безвозмездной основе. Во-первых, в обмен на выкуп «проблемных активов», предоставление государственных льготных кредитов или гарантий финансовые учреждения должны были передать государству определенную долю акций. При этом во многих странах (Германии, Бельгии, Австрии, Ирландии, Нидерландах, Португалии, Испании) речь шла о покупке крупного пакета акций, а в отношении некоторых финансовых учреждений — об их национализации. Во-вторых, правительства обуславливали предоставление государственной поддержки рядом обязательств для получающих помощь организаций (компаний), а именно: не закрывать заводы, отказаться от сокращения сотрудников на время выплат по полученным кредитам, уменьшить дивиденды, сократить бонусы высшему руководству компаний (Австрия, Ирландия, Италия, Германия, Франция) и др. В-третьих, требованием властей некоторых стран стало предоставление им возможности влиять на выработку стратегии обратившихся за поддержкой банков. Правительства вмешивались в управление

³ Scott D. Banks in Crisis // Crisis Response. Washington, 2009. P. 3—4.

⁴ Harmonised ECB Statistics on Euro Area Investment Fund and Their Analytical Use // Monthly Bulletin of ECB. 2010. N 8.

банками, используя следующие механизмы: передачу полномочий собственника новому институту, ответственному за рекапитализацию банков (Австрия, Бельгия, Германия); требование увеличить свое представительство в советах директоров банков-реципиентов (Бельгия, Германия, Ирландия). Интервенции властей улучшили финансирование ликвидности банков, что снизило риски их банкротства. Вместе с тем нельзя не отметить, что закупки «проблемных активов» или предоставляемые гарантии перенесли часть или все риски с банковских активов на правительственные.

В арсенале антикризисных мер стран – членов ЕС активно использовался такой макроэкономический инструмент, как ставка рефинансирования. Центральные банки этих стран для стимулирования процесса кредитования реального сектора последовательно снижали уровень базовой ставки, а также выделяли дополнительные средства на программы кредитования в целях снижения ставки по кредитам. Для повышения ликвидности и укрепления доверия к финансовой системе Европейский центральный банк (ЕЦБ) в декабре 2011 г. вновь понизил ставку рефинансирования до 1%, и регуляторы не исключают возможность ее дальнейшего снижения, если этого будет требовать экономическая обстановка. Тогда же ЕЦБ принял решение о предоставлении банкам Евросоюза неограниченных объемов ликвидности в виде льготных трехлетних кредитов. По итогам двух аукционов ЕЦБ выделил около 1 трлн евро в качестве меры по предотвращению кризиса кредитной системы еврозоны.

На минимизацию негативных последствий кризиса направлены государственные меры по расширению внутреннего спроса и гарантии банковских вкладов населения. Эти меры относятся к одному из основных курсов государственного антикризисного регулирования в европейских странах. Если в докризисный период в большинстве стран ЕС гарантировался возврат вкладов на сумму 20 тыс. евро, то в период кризиса такая сумма стала рассматриваться как недостаточная для восстановления доверия вкладчиков. В связи с этим в октябре 2008 г. она была повышена до 50 тыс. евро, а в конце 2010 г. в ряде стран — до 100 тыс. евро и более (табл. 3).

Таблица 3

Сумма страхового покрытия в рамках государственного страхования вкладов в разных странах ЕС (на одного заемщика)

100–250 тыс. евро	50–99 тыс. евро	100% суммы вклада
Бельгия, Италия, Испания, Ирландия, Кипр, Люксембург, Португалия	Австрия, Мальта, Словакия, Финляндия, Франция	Австрия, Германия, Ирландия, Греция, Словакия

Источник: Дробышевский С.М., Синельникова Е.В., Сорокина А.В., Трунин П.В., Худько Е.В. Международный опыт антикризисной политики. М., 2010. С. 22.

Однако, несмотря на бюджетную политику, направленную на поддержание внутреннего спроса, задача эта пока остается нерешенной. Турбулентность рынка не преодолена, и внутренний спрос продолжает снижаться. В 2010–2011 г. коэффициент сбережений в домашних хозяйствах достиг почти 16% их валового располагаемого дохода. Нынешние экономические условия и неопределенные перспективы в большинстве стран ЕС заставляют население сберегать в ущерб текущему потреблению, что не содействует возрождению инвестиционной и соответственно экономической активности.

Важный аспект современной антикризисной политики ЕС связан с совершенствованием системы финансового регулирования и надзора за финансовыми институтами. В рамках данного направления правительства стран – членов ЕС предписали ряд регулятивных мер: строгое выполнение финансовыми организациями рекомендаций по обеспечению прозрачности их политики; реализация «дорожной карты» Экофина по усилению надзора за финансовым сектором (включая уровень ЕС); доработка правил обеспечения финансовой стабильности (в составе директивы по требованиям обеспеченности капиталом); законодательное ужесточение правил работы рейтинговых агентств и надзора за ними.

Для улучшения контроля над финансовыми институтами в рамках ЕС на основе ранее существовавших региональных комиссий были созданы три органа по надзору: Европейская банковская организация, Европейская организация страхования и пенсионного обеспечения и Европейская организация по рынку ценных бумаг. Планируется, что эти наднациональные организации совместно с национальными надзорными ведомствами создадут общеевропейскую систему надзора за финансовыми институтами и обеспечат возможность эффективной координации финансовой политики стран ЕС.

В границах зоны евро предпринимались специальные антикризисные меры, среди которых важнейшей стало создание Европейского фонда финансовой стабилизации (далее — фонд). Решение о создании данного фонда было принято в мае 2010 г. для предотвращения дальнейшего снижения евро. Объем фонда составил 750 млрд евро: 60 млрд — кредиты Еврокомиссии, 440 млрд — гарантии государств ЕС, 250 млрд евро — средства Международного валютного фонда. Фонду делегировались полномочия по размещению облигаций объемом до 440 млрд евро, обеспеченных гарантиями стран зоны евро, и использованию полученных сумм на предоставление кредитов европейским странам, испытывающим финансовые трудности. Однако, располагая большими средствами (440 млрд евро), этот фонд фактически мог выдавать кредиты мак-

симум на сумму 250 млрд. Для расширения кредитных возможностей стабилизационного фонда страны еврозоны договорились об увеличении его кредитной емкости. В марте 2011 г. она была повышена с 250 млрд до 440 млрд евро, а в 2013 г. предполагается увеличение ее размера до 500 млрд евро.

Кроме того, в настоящее время разработан проект создания Европейского фонда стабильности, развития и инвестиций, который должен в 2013 г. заменить собой существующий Европейский фонд финансовой стабилизации. Согласно проекту новый фонд будет оказывать помощь странам ЕС, предоставлять кредиты, скупать государственные облигации (только при первичном размещении), контролировать выполнение национальных программ стабилизации и оживления экономики, а также бюджеты государств, находящихся в трудной экономической ситуации. Таким образом, этот региональный финансовый институт позаимствует часть функций у ЕЦБ.

В заключение можно констатировать, что в целом принятые в странах ЕС антикризисные меры имели благоприятные последствия для европейской экономики. Они позволили не допустить или ограничить действие депрессивных механизмов, обеспечить хотя и незначительную, но положительную динамику совокупного ВВП. Вместе с тем экспансионистская бюджетная политика и действие автоматических стабилизаторов, сопровождавшиеся сильным снижением бюджетных доходов, содействовали ухудшению состояния государственных финансов, росту бюджетного дефицита и государственного долга. Так, государственный долг еврозоны, по данным Евростата, в 2011 г. рекордно увеличился, составив 87,2% ВВП (для сравнения: 85,3% — в 2010 г. и 79,9% — в 2009 г.)⁵. Таким образом, по итогам 2011 г., совокупный долг стран зоны евро почти в полтора раза превысил уровень, установленный европейским Пактом стабильности и роста (60%).

Следует, однако, отметить, что экономика стран — членов ЕС восстанавливается по-разному. Наибольшие сложности испытывают Греция и Ирландия. Большие трудности, особенно на рынке труда, также переживают Испания и Венгрия. Успешнее других преодолевает последствия кризиса Германия в основном благодаря мерам по стимулированию занятости, экспортного производства и поддержке домашних хозяйств. Примечательно, что уровень безработицы в Германии в 2011 г. составил 7,1% и был самым низким за последние два десятилетия. В Испании же, наоборот, безработица продолжает бить многолетние рекорды: в январе 2012 г. ее уровень превысил 22% трудоспособного населения страны.

⁵ Eurostat Website. URL: <http://appsso.eurostat.ec.europa.eu/nui/setupModifyTableLayout.do> (дата обращения: 12.02.2012).

Правительства стран — членов ЕС не снижают активности по поиску эффективных решений и мер по преодолению последствий глобального экономического кризиса. Только в истекшем 2011 г. было проведено 15 встреч на высшем уровне (евросаммитов), где страны — лидеры ЕС обсуждали жизненно важные проблемы. Целый ряд судьбоносных вопросов — от создания европейского экономического правительства, деятельность которого будет сосредоточена на экономической координации 27 стран — членов ЕС, до возможного введения налога на международные финансовые транзакции или выхода одной из малых стран (предположительно Греции или Ирландии) из зоны евро — дискутируется в европейских политических, научных и общественных кругах⁶. И хотя по данным вопросам нет единого мнения, у многих европейцев не вызывает сомнения, что сохранить зону евро в нынешнем формате будет трудно. Однако это не значит, что евро придет конец. Европейский союз и евро — замечательные достижения человечества. Поэтому не только европейцы, но и прогрессивная мировая общественность с трепетом ожидают решения проблем еврозоны, справедливо связывая их положительное решение с эффективностью предпринимаемых антикризисных мер на национальном и наднациональном уровнях.

Список литературы

Дробышевский С.М., Синельникова Е.В., Сорокина А.В., Трунин П.В., Худько Е.В. Международный опыт антикризисной политики. М., 2010.

Дынкин А.А. Мировой опыт антикризисной политики: уроки для России. М., 2009.

Клавдиенко В.П. Страны ЕС: тернистый путь к устойчивому развитию. М., 2010.

Harmonised E. CB Statistics on Euro Area Investment Fund and Their Analytical Use // Monthly Bulletin of ECB. 2010. N 8.

Fahrenschon G. Europa am Scheideweg: Wirtschaftliche Koordinierung ja — Wirtschaftsregierung nein // IFO-Schnelldienst. 2010. N 4.

Laurent E., Cacheux J. Zone Euro: No Future? // Lette de l'OFCE. 2010. N 324.

La Route Verte la Deflation? Perspectives 2010—2011 pour l'Economie Mondial // Lette de l'OFCE. 2010. N 324.

Monthly bulletin of ECB. 2011. N 7.

Scott D. Banks in Crisis // Crisis Response. Washington, 2009.

The Effectiveness of Euro Area Fiscal Policies // Monthly Bulletin of ECB. 2010. N 7.

⁶ *Fahrenschon G.* Europa am Scheideweg: Wirtschaftliche Koordinierung ja — Wirtschaftsregierung nein // IFO-Schnelldienst. 2010. N 4. S. 6–7; *Laurent E., Cacheux J.* Zone Euro: No Future? // Lette de l'OFCE. 2010. N 324; *Le Monde.* 11.01 2012.

Л.Г. Белова¹,

канд. экон. наук, доцент, доцент кафедры экономики зарубежных стран и внешнеэкономических связей экономического ф-та МГУ имени М.В. Ломоносова

ИНСТИТУТЫ КАК КОНКУРЕНТНОЕ ПРЕИМУЩЕСТВО ИННОВАЦИОННОГО РАЗВИТИЯ ЗАРУБЕЖНЫХ СТРАН И ИНСТИТУЦИОНАЛЬНЫЕ ПРОБЛЕМЫ РОССИИ

В статье исследуются результаты преобразования зарубежных институтов и институционального режима в конкурентное преимущество, способствующее инновационному развитию этих стран, а также российские институты и институциональный режим как главные барьеры на пути инновационного развития России. Сделан вывод, что инновационное развитие и повышение международной конкурентоспособности российской экономики в значительной степени зависят от превращения задачи создания институтов инновационного развития в национальный приоритет государственной политики и в ключевой интерес для частного сектора экономики.

Ключевые слова: институты, инновации, институциональный режим, способствующий инновациям, национальная инновационная система, конкурентное преимущество, экономика знаний.

In the article the author examines the results of metamorphosis of institutions and institutional regime into a competitive advantage, contributing to the innovative development of foreign countries, and Russian institutions and institutional regime as the main barriers to the innovative development in Russia. The article concluded that the innovative development and rising of the international competitiveness of the Russian economy is largely dependent on making the task of creating institutions of innovative development into the national public policy priority and into the key interest in the private sector.

Key words: institutions, innovations, economic incentive regime, national innovation system, competitive advantage, knowledge economy.

В России провозглашен переход к инновационному развитию. Опыт наиболее развитых стран показывает, что такой переход осуществляется на базе достижения страной соответствующей степени готовности следовать определенной модели инновационного развития. Один из наиболее конструктивных и комплексных подходов к измерению готовности страны к переходу на модель инновационного развития в форме экономики, основанной на знаниях (далее — экономики знаний), предложен Всемирным банком

¹ Белова Людмила Георгиевна, тел.: +7 (845) 939-50-55; e-mail: belova@econ.msu.ru

в Методологии оценки экономики знаний (Knowledge Assessment Methodology, далее — КАМ). Данная методология позволяет сопоставлять результаты функционирования национальной экономики в четырех ключевых областях экономики знаний, включая *институциональный режим, способствующий инновациям*. В табл. 1 приведены данные о динамике инновационного развития и международной конкурентоспособности некоторых развитых стран и России.

Как видно из этой таблицы, самой совершенной по сравнению с другими странами мира системой институтов обладает Сингапур, который успешно развивает электронное правительство и демонстрирует наивысшие успехи по достижению международной конкурентоспособности, быстро двигаясь вверх в «табели о рангах» (он уступил в 2011–2012 гг. только Швейцарии, по версии Всемирного экономического форума², и Гонконгу и США, по версии Лозаннского центра по изучению конкурентоспособности Международного института развития менеджмента)³. Примечательно, что в знаменитой книге М. Портера «Конкуренция» (1995) относительно будущего экономики Сингапура сделаны весьма осторожные предположения, поскольку эта страна, по его мнению, находится на ранней стадии экономического развития, тогда как относительно другой развивающейся экономики — южнокорейской — рассуждения вполне оптимистичны. На практике все произошло наоборот: Сингапур в своем развитии обгоняет Южную Корею. Ошибочность оценки М. Портером международной конкурентоспособности Сингапура обусловлена ограниченностью его модели, в которой

² The Global Competitiveness Report, 2011–2012 // The World Economic Forum Website. P. 15. URL: http://www3.weforum.org/docs/WEF_GCR_Report_2011–12.pdf (дата обращения 12.04.2012).

³ IMD World Competitiveness Yearbook. The World Competitiveness Scoreboard 2011 // International Institute for Management Development Website. URL: <http://www.imd.org/research/publications/wcy/upload/scoreboard.pdf> (дата обращения 12.04.2012).

Примечание: * отражены стандартизированные (нормализованные) данные; полужирным шрифтом и подчеркиванием выделены цифры, характеризующие самые слабые места в инновационном развитии и динамике конкурентоспособности;

** в обследовании 2011–2012 гг. (142 страны) были введены новые по сравнению с обследованием 2010–2011 гг. (132 страны) государства, однако они — менее развитые по сравнению с выбранными нами странами, поэтому их включение не отразилось на динамике этого показателя для более развитых государств.

Источник: Knowledge Assessment Methodology 2012 // The World Bank Website. URL: <http://www.worldbank.org/kam> (дата обращения 18.04.2012); The Global Competitiveness Report, 2010–2011 // The World Economic Forum Website. P. 16, 18–19. URL: http://www3.weforum.org/docs/WEF_GCR_Report_2010–11.pdf (дата обращения 18.04.2012); The Global Competitiveness Report, 2011–2012 // The World Economic Forum Website. P. 15, 16, 18–19. URL: http://www3.weforum.org/docs/WEF_GCR_Report_2011–12.pdf (дата обращения 18.04.2012). Составлено и рассчитано автором.

Таблица 1

Динамика инновационного развития по модели экономики знаний и динамика международной конкурентоспособности, 2011–2012 гг.

Страна	Динамика инновационного развития по модели экономики знаний*							Динамика международной конкурентоспособности (GCI)**				
	Ранг 2012	Динамика	Институциональный режим	Инновации	Образование	Информационно-коммуникационные технологии (ИКТ)	Ранг 2012	Динамика	Инновации и качество бизнеса (sofification)		Институты	
									Ранг GCI 2011–2012	Динамика*	Ранг GCI 2011–2012	Динамика*
Швеция	1	•	9.58	9.74	8.92	9.49	3	-1	2	+1	2	•
Финляндия	2	+6	9.65	9.66	8.77	9.22	4	+3	4	+2	4	•
Дания	3	•	9.63	9.49	8.63	8.88	8	+1	8	+1	5	•
Австралия	9	-3	8.56	8.92	9.71	8.32	20	-4	26	-4	13	+1
США	12	-8	8.41	9.46	8.70	8.51	5	-1	6	-2	39	+1
Гонконг, Китай	18	+7	9.57	9.10	6.38	9.04	11	•	25	-1	9	-1
Япония	22	-5	7.55	9.08	8.43	8.07	9	-3	3	-2	24	+1
Сингапур	23	-3	9.66	9.49	5.09	8.78	2	+1	11	-1	1	•
Республика Корея	29	-5	5.93	8.80	9.09	8.05	24	-2	18	•	65	-3
Россия	55	+9	2.23	6.93	6.79	7.16	66	-3	97	-17	128	-10

не в полной мере учитываются многонациональная деятельность и роль правительства. Включение этих факторов в более поздние модели конкурентоспособности («двойного ромба» А.М. Ругмана и Дж. Д'Круза⁴, «удвоенного двойного ромба» южнокорейских ученых Д. Чо и Х. Муна⁵, «обобщенного двойного ромба» Х. Муна, А. Ругмана и А. Вербеке⁶) показало, что в формировании конкурентности Южной Кореи важная роль отводится внутренним факторам (большой отечественный «ромб», чем у Сингапура), а в Сингапуре — международным (гораздо больший международный «ромб» по сравнению с отечественным). Таким образом, при учете только внутренних детерминант, как это было сделано в модели М. Портера, Южная Корея оказывается более конкурентоспособной, чем Сингапур, и обратная картина, соответствующая действительности, получается при учете и отечественных, и международных детерминант.

Ведущие позиции в инновационном развитии по модели экономики знаний занимают малые европейские страны, которые демонстрируют выдающиеся результаты и по показателям международной конкурентоспособности, и по инновациям, и по институтам, и по институциональному режиму, стимулирующему инновации.

Заслуживает внимания снижение показателей инновационного развития и международной конкурентоспособности в странах, играющих ведущую роль в мировой экономике, — США и Японии. Определяющее значение в такой ситуации имеют очень низкие, по сравнению с позициями в других категориях, позиции в категории «Институты» (ранг Японии — 24; США — 39, см. табл. 1). На ухудшение качества институтов в этих странах сильное негативное влияние оказал финансово-экономический кризис 2008–2010 гг., который вынудил правительства ввести меры, ужесточающие бизнес-климат. В последнее время предпринимаются попытки улучшить ситуацию, о чем свидетельствует наметившаяся положительная динамика в этой области.

Не лучшим образом, судя по данным табл. 1, обстоят дела с институтами и институциональным режимом и в России. Это самые слабые звенья как в инновационном развитии, так и в процессе повышения международной конкурентоспособности нашей стра-

⁴ *Rugman A.M., D'Cruz J.R.* The Double Diamond Model of International Competitiveness: Canada's Experience // *Management International Review*. 1993. Vol. 33. N 2.

⁵ *Cho D.S., Moon H.C.* From Adam Smith to Michael Porter. Evolution of Competitiveness Theory // *World Scientific Website*. URL: <http://ebooks.worldscinet.com/ISBN/9789812385222/toc.shtml> (дата обращения 12.04.2012).

⁶ *Moon H.C., Rugman A.M., Verbeke A.* A Generalized Double Diamond Approach to International Competitiveness // *Research in Global Strategic Management*. Vol. 5: Beyond the diamond. Greenwich, 1995. P. 97–114.

ны. Но вопреки «якорю» в виде несовершенных институтов и институционального режима Россия демонстрирует положительную динамику в формировании элементов экономики знания.

Почему же модель инновационного развития, хорошо работающая в наиболее развитых странах Запада и Востока, в России пробуксовывает? Ответ на этот вопрос может дать сопоставление институциональных показателей готовности России и, например, США и Японии к развитию по инновационной модели экономики знаний⁷. Проведенный автором статьи анализ данных КАМ-2012 показал, что по сравнению с другими странами мира у США нет самых слабых позиций (тем более отрицательных значений) ни в одной категории, а самые сильные позиции отмечаются в 13-ти из 30-ти выбранных показателей⁸. В Японии ситуация с инновационным развитием ненамного хуже. По сравнению с другими странами мира самых слабых позиций у Японии нет; самые сильные позиции отмечаются в 8-ми из 30-ти выбранных показателей. В отличие от США и Японии у России только одна сильная позиция — количество научно-технических журнальных статей, но очень слабые позиции в категории институционального режима и отрицательные значения качества управления. Полученные автором статьи результаты сведены в табл. 2 (с. 60—61).

⁷ Knowledge Assessment Methodology 2012 // The World Bank Website. URL: <http://www.worldbank.org/kam> (дата обращения: 18.04.2012).

⁸ Автором статьи проводился сопоставительный анализ по 30-ти показателям, которые наилучшим образом характеризуют готовность страны развиваться по инновационной модели экономики знаний: в категории «Функционирование экономики» — индекс человеческого развития; уровень риска; в категории «Институциональный режим» — тарифные и нетарифные барьеры; интенсивность внутринациональной конкуренции; дней до начала бизнеса; в категории «Качество управления» — качество регулирования; качество законодательной системы; эффективность правительства; политическая стабильность; контроль коррупции; в категории «Национальная инновационная система» — отток и приток ПИИ, в % к ВВП; роялти и лицензионные платежи и поступления в расчете на 1 млн человек; численность исследователей, занятых изучением и разработкой (НИОКР), в расчете на 1 млн человек; совокупные расходы на НИОКР, в % к ВВП; сотрудничество между университетами и частными компаниями; количество научно-технических журнальных статей, в том числе в расчете на 1 млн человек; доступность венчурного капитала; число патентов, зарегистрированных Бюро США по патентам и торговым маркам (USPTO), в том числе в расчете на 1 млн человек; удельный вес экспорта высокотехнологичной продукции в экспорте товаров обрабатывающей промышленности; расходы частного сектора на НИОКР; внедрение новых технологий в компаниях и фирмах; цепочка добавленной стоимости в экспортирующих компаниях; совокупный экспорт капитальных товаров, в % к ВВП; удельный вес научно-технических журнальных статей, опубликованных совместно с иностранными авторами; среднее число цитирования в расчете на научно-техническую журнальную статью; защита интеллектуальной собственности. Показатели с нормализованными значениями 9–10 характеризуют самые сильные стороны страны, со значениями 1–2 — самые слабые.

Сильные и слабые стороны инновационного развития США, Японии и России

Показатель	США	Япония	Россия
Самые сильные позиции в инновационном развитии			
Индекс человеческого развития	+		
Доступность венчурного капитала	+		
Сотрудничество между университетами и частными компаниями	+		
Количество научно-технических журнальных статей, на 1 млн человек	+		
Среднее число цитирования в расчете на научно-техническую журнальную статью	+		
Роялти и лицензионные поступления, на 1 млн человек	+	+	
Совокупные расходы на НИОКР, в % к ВВП	+	+	
Число патентов, зарегистрированных Бюро США по патентам и торговым маркам (USPTO)	+	+	
Число патентов, зарегистрированных USPTO, на 1 млн человек	+	+	
Расходы частного сектора на НИОКР	+	+	
Внедрение новых технологий в компаниях и фирмах	+	+	
Цепочка добавленной стоимости в экспортирующих компаниях	+	+	
Количество научно-технических журнальных статей	+	+	+
Самые слабые позиции в инновационном развитии			
<i>В категории «Институциональный режим»</i>			
Тарифные и нетарифные барьеры			+
Интенсивность внутринациональной конкуренции			+
Дней до начала бизнеса			+
<i>В категории «Качество управления»</i>			
Качество регулирования			+
Качество законодательной системы			+
Эффективность правительства			+
Политическая стабильность			+
Контроль коррупции			+
<i>В категории «Национальная инновационная система»</i>			
Доступность венчурного капитала			+
Внедрение новых технологий в компаниях и фирмах			+

Показатель	США	Япония	Россия
Цепочка добавленной стоимости в экспортирующих компаниях			+
Среднее число цитирования в расчете на научно-техническую журнальную статью			+
Защита интеллектуальной собственности			+

Источник: Knowledge Assessment Methodology 2012 // The World Bank Website. URL: <http://www.worldbank.org/kam> (дата обращения: 18.04.2012). Составлено автором.

Не просто плохие, но даже отрицательные показатели качества системы регулирования, законодательной системы, эффективности правительства, политической стабильности, контроля коррупции свидетельствуют об ускорении падения качества российских институтов (в предыдущем докладе Всемирного банка отрицательные характеристики имели только два показателя — качество системы регулирования и качество законодательной системы).

Неотъемлемым условием построения экономики инновационного типа является *национальная инновационная система* (НИС) как совокупность организационных, правовых, финансовых, социально-экономических и информационных институтов. Опыт наиболее развитых стран показывает, что наличие развитой НИС является ключевым фактором не только инновационного развития, но и повышения международной конкурентоспособности, поэтому ее построение признается в этих странах главным национальным приоритетом. Подходы к формированию НИС варьируются по странам в зависимости от национальных особенностей, типа государства, политического режима, макроэкономической политики, нормативного правового обеспечения, форм прямого и косвенного государственного регулирования, состояния научно-технологического и промышленного потенциала и т.д. Но общим для НИС всех стран является их нацеленность на устойчивое экономическое развитие и повышение международной конкурентоспособности.

На фоне благоприятной обстановки в отношении НИС в наиболее развитых зарубежных государствах Запада и Востока сильнее высвечиваются российские барьеры на пути ее построения. Формированию российской НИС помимо несовершенных институтов и институционального режима мешают низкий уровень внедрения новых технологий в компаниях и фирмах, неудовлетворительное состояние цепочки добавленной стоимости в экспортирующих компаниях, слабая защита интеллектуальной собственности, одним из показателей которой является небольшое среднее число

цитирования в расчете на научно-техническую журнальную статью. К слабым сторонам инновационного развития России относится, по мнению автора статьи, и малодоступность венчурного капитала (хотя этот показатель и превышает 3), поскольку именно он во многом определяет тренды инновационного развития (см. табл. 2; с. 60—61).

Справедливости ради следует отметить, что в России в связи с переориентацией экономики на инновационную модель происходят определенные изменения в институтах: созданы технопарки и бизнес-инкубаторы; институты развития, ориентированные на стимулирование инноваций (ОАО «Российская венчурная компания», ОАО «Роснано», четыре особые экономические зоны технико-внедренческого типа); статус «наукоград» присвоен двенадцати городам (с соответствующей поддержкой из федерального бюджета) и др. Однако в российском правительстве *нет единого органа, отвечающего за инновации*, тогда как в развитых государствах Запада и Востока инновационный процесс начинался прежде всего с создания такого *государственного института*. В разных странах он организован и именуется по-разному (например, в Республике Корея — Министерство экономики знаний), но *единолично* отвечает за инновации и несет *персональную* ответственность за НИС. По причине отсутствия подобного органа управления созданные в России институты не действуют как слаженно работающий механизм, который бы обеспечивал эффективную поддержку инновационного бизнеса и способствовал формированию бизнес-среды, стимулирующей инновации.

Формально за реализацию российской инновационной стратегии отвечает Минэкономразвития как ее разработчик, но непосредственное исполнение возложено еще на несколько министерств: Минобрнауки, Минпромторг, Минсвязи, частично — на Минсельхоз (в вопросах развития биотехнологий), Минздрав (в вопросах согласования в области фармацевтики), Минрегион (в вопросах региональных инновационных кластеров), а также на федеральные агентства и т.д. В результате такого разброса решающая роль в инновационном процессе, как и ожидалось, перешла к Минфину, нацеленному на экономию бюджетных средств, тем более в отношении затрат, финансовый эффект от которых заранее предсказать затруднительно, как в случае с инновациями⁹.

В условиях, когда главные механизмы инновационного развития и повышения международной конкурентоспособности, которые несут успех развитым странам, в нашей стране выступают со знаком

⁹ См.: *Марача В.* Консалтинг как институциональный механизм развития и сфера практического знания об организации // Национальная гильдия профессиональных консультантов: сайт. URL: http://www.ngpc.ru/regionalistics/articles/article_path_52 (дата обращения: 11.04.2012).

«минус»: институты, затормаживающие инновации, институциональный режим, препятствующий инновациям, управление, мешающее формированию адекватной бизнес-среды, никакая модель инновационного развития не будет функционировать, как бы хорошо она ни была разработана. В отличие от России в развитых странах при всем многообразии подходов к конкретным направлениям инновационного развития основной упор делается на тесное взаимодействие всех участников инновационного процесса. В частности, построение НИС и ее превращение в главное конкурентное преимущество достигается посредством четкой координации всех звеньев процедуры передачи технологий и главное — каналов беспрепятственного перелива знаний и финансовых потоков, формируемых в информационном обществе и экономике знаний, в связи с чем осуществляется регулярный мониторинг этих каналов.

Еще одна важная проблема касается соотношения устойчивости развития и повышения конкурентоспособности. Изучение разных концепций показало, что в экономической литературе отсутствует устоявшаяся позиция относительно взаимодействия производительности, лежащей в основе конкурентоспособности, с устойчивостью. С другой стороны, мировой финансово-экономический кризис выявил недостатки в подходах к оценке глобальной конкурентоспособности. Это побудило международные организации и отдельных исследователей внести изменения в методику оценки конкурентоспособности в соответствии с результатами изучения устойчивости развития. Так, впервые концепция устойчивого развития учитывалась в исследовании глобальной конкурентоспособности 2011–2012 гг. экспертами Всемирного экономического форума (ВЭФ). Устойчивая конкурентоспособность определяется как совокупность институтов, политики и факторов, определяющих уровень производительности в стране и обеспечивающих при этом возможность для будущих поколений удовлетворять их собственные потребности. Новый индекс устойчивой конкурентоспособности (The Sustainable Competitiveness Index, далее — SCI) отражает тот факт, что некоторые компоненты устойчивого развития имеют решающее значение для национальной производительности и конкурентоспособности в долгосрочной перспективе, но не столь важны в краткосрочном периоде¹⁰ (Структура нового индекса SCI показана в табл. 3; с. 64).

Как известно, ежегодно рассчитываемый экспертами ВЭФ глобальный индекс конкурентоспособности (GCI) дает представление о конкурентоспособности и ее детерминантах в краткосрочном и среднесрочном периодах. Новый индекс SCI обеспечивает

¹⁰ The Global Competitiveness Report, 2011–2012 // The World Economic Forum Website. URL: http://www3.weforum.org/docs/WEF_GCR_Report_2011-12.pdf (дата обращения: 12.04.2012).

Структура индекса устойчивой конкурентоспособности SCI

Человеческий капитал	Рыночные условия	Технологии и инновации	Политическая среда*	Окружающая среда
Здоровье и начальное образование	Эффективность рынка труда	Технологическая готовность	Институты	<i>Эффективность ресурсов</i>
Высшее образование и подготовка кадров	Развитие финансового рынка	Развитость/услугенность бизнеса	Инфраструктура	<i>Управление возобновляемыми ресурсами</i>
<i>Социальная сплоченность</i>	Размер рынка	Инновации	Макроэкономическая стабильность	<i>Экологическая деградация</i>
	Эффективность рынка товаров		<i>Экологическая политика</i>	

Примечание: * полное наименование «политическая среда и создание благоприятных для развития условий» (policy environment and enabling conditions); курсивом и полужирным шрифтом выделены *новые добавленные элементы*.

Источник: The Global Competitiveness Report, 2011–2012 // The World Economic Forum Website. P. 55. URL: http://www3.weforum.org/docs/WEF_GCR_Report_2011–12.pdf (дата обращения: 12.02.2012). Составлено автором.

более глубокое понимание детерминант *долгосрочной* устойчивой конкурентоспособности в 20-летней перспективе. Такой подход позволяет высветить взаимосвязь конкурентоспособности с устойчивостью и сопоставлять успехи и провалы стран не только в кратко- и среднесрочном, но и долгосрочном временном промежутке. Выделенные пять субиндексов устойчивой конкурентоспособности — человеческий капитал; рыночные условия; технологии и инновации; политическая среда и окружающая среда — представляют детерминанты конкурентоспособности в условиях глобализации экономики и формирования экономики знаний.

Результаты исследования конкурентных преимуществ различных стран свидетельствуют о превосходстве динамично развивающихся малых открытых экономик, чья эффективность обуславливается некоррупционностью социально-политических институтов, властью закона, высококачественной инфраструктурой и высокообразованной квалифицированной рабочей силой. Изучение положительного опыта этих стран весьма актуально для России, несмотря на огромную территориальную разницу. На основе анализа зарубежного опыта можно сделать вывод, что инновационное развитие и повышение международной конкурентоспособности российской экономики в значительной степени зависят от того, как скоро задача создания институтов инновационного развития превратится в приоритет государственной политики и станет интересна частному сектору экономики.

Список литературы

Марача В. Консалтинг как институциональный механизм развития и сфера практического знания об организации // Национальная гильдия профессиональных консультантов: сайт. URL: http://www.ngpc.ru/regionalistics/articles/article_path_52

Cho D.S., Moon H.C. From Adam Smith to Michael Porter. Evolution of Competitiveness Theory // World Scientific Website. URL: <http://ebooks.worldscinet.com/ISBN/9789812385222/toc.shtml>

IMD World Competitiveness Yearbook. The World Competitiveness Scoreboard 2011 // International Institute for Management Development Website. URL: <http://www.imd.org/research/publications/wcy/upload/scoreboard.pdf>

Knowledge Assessment Methodology 2012 // The World Bank Website. URL: <http://www.worldbank.org/kam>

Moon H.C., Rugman A.M., Verbeke A. A Generalized Double Diamond Approach to International Competitiveness // Research in Global Strategic Management. Vol. 5: Beyond the diamond. Greenwich, 1995.

Rugman A.M., D'Cruz J.R. The Double Diamond Model of International Competitiveness: Canada's Experience // Management International Review. 1993. Vol. 33. N 2.

The Global Competitiveness Report, 2011–2012 // The World Economic Forum Website. URL: http://www3.weforum.org/docs/WEF_GCR_Report_2011-12.pdf

Д.С. Жакипбеков¹,

канд. экон. наук, доцент, зав. кафедрой экономической теории и аудита Академического инновационного университета, г. Шымкент, Республика Казахстан

НАЛОГОВАЯ УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА КАК ОСНОВА ОРГАНИЗАЦИИ НАЛОГОВОГО УЧЕТА В РЕСПУБЛИКЕ КАЗАХСТАН

В данной статье рассматривается проблема организации налогового учета компании в Республике Казахстан (РК) через призму содержания налоговой учетной политики как основного документа. Также были изучены мнения различных авторов относительно разных аспектов формирования налоговой учетной политики, взаимосвязь принципов и требований налогового учета.

Ключевые слова: налоговый учет, налоговая учетная политика, налоговая отчетность, принципы, налоговый контроль, налоговый аудит.

In this article, we tried to approach in a complex to a problem of the organization of tax accounting of the company in RK by consideration of the maintenance of tax accounting policies as main document. As well as the opinions of various authors on aspects of formation of tax accounting policies are considered, the interrelation of principles and requirements of tax accounting is studied.

Key words: tax account, tax registration policy, tax reporting, principles, tax control, tax audit.

Для организации налогового учета необходимо формирование налоговой учетной политики предприятия. В соответствии с п. 5 ст. 56 Налогового Кодекса РК (далее — НК РК), налоговая учетная политика — это принятый налогоплательщиком (налоговым агентом) документ, устанавливающий порядок ведения налогового учета с соблюдением требований НК. Налоговая учетная политика может быть включена в виде отдельного раздела в учетную политику, разработанную в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства РК о бухгалтерском учете и финансовой отчетности².

По мнению Н.А. Нестеренко и Е.С. Цепиловой, учетная политика для целей налогообложения представляет собой совокупность правил и методов, позволяющих обобщать информацию для

¹ Жакипбеков Динмухамед Санарович, тел.: +7 (705) 364-55-22; e-mail: dzhakipbekov@rambler.ru

² Кодекс РК «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (с изм. и доп. на 01.01.2012) // Налоговый комитет Министерства финансов Республики Казахстан: сайт. URL: <http://www.salyk.kz/ru/taxcode/Pages/default.aspx> (дата обращения: 10.01.2012).

определения налоговой базы по налогам, и формируется в соответствии с особенностями деятельности организаций и требованиями НК³. М.А. Тюмина под учетной политикой для целей налогообложения понимает совокупность выбранных предприятием способов ведения налогового учета и порядка исчисления налогов и сборов⁴. М.В. Акулич характеризует учетную налоговую политику (или учетную политику для целей налогообложения) как совокупность избранных налогоплательщиком способов ведения налогового учета⁵.

Анализ литературы показывает, что, во-первых, нет единого термина для данной политики, который бы определял процесс организации налогового учета и отчетности. Так, некоторые авторы используют выражение «учетная политика в целях налогообложения», другие – «налоговая политика» и «учетно-налоговая политика». По мнению автора статьи, следует применять термин, закрепленный в НК РК – «налоговая учетная политика», который позволяет конкретизировать понятие налоговой учетной политики в виде проведения учетных процедур по налоговому учету и представления налоговых отчетностей компании. Во-вторых, ни одно приведенное выше определение не раскрывает полностью суть налоговой учетной политики. Так в формулировках, данных НК РК И. Ивановой, Н.А. Нестеренко, Е.С. Цепиловой, М.А. Тюминой, М.В. Акулич, не рассматривается сфера составления и представления налоговых отчетностей, а также уплаты налогов в бюджет. По мнению М.А. Тюминой, учетная политика в целях налогообложения является основным элементом налогового планирования, что не совсем правильно, поскольку налоговое планирование выполняет функцию именно планирования, а налоговая учетная политика необходима для организации налогового учета и отчетности⁶.

При осуществлении видов деятельности, ранее не указанных в налоговой учетной политике, налогоплательщик (налоговый агент) должен внести соответствующие изменения и (или) дополнения в налоговую учетную политику одним из следующих способов:

1) утверждение новой налоговой учетной политики или нового раздела учетной политики, разработанной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства РК о бухгалтерском учете и финансовой отчетности;

³ См.: *Нестеренко Н.А., Цепилова Е.С.* Налоговый учет. Ростов-н/Д, 2008.

⁴ См.: *Тюмина М.А.* Налоговый учет и отчетность: Учеб. пособие. Ростов-н/Д, 2008.

⁵ См.: *Акулич М.В.* Налоговый учет и отчетность: Краткий курс. СПб., 2009.

⁶ См.: *Тюмина М.А.* Указ. соч.

2) внесение изменений и (или) дополнений в действующую налоговую учетную политику или в раздел действующей учетной политики, разработанной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства РК о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.

Не допускается внесение налогоплательщиком (налоговым агентом) изменений и (или) дополнений в налоговую учетную политику:

1) проверяемого налогового периода, т.е. в период проведения комплексных и тематических проверок;

2) обжалуемого налогового периода, т.е. в период срока подачи и рассмотрения жалобы на уведомление о результатах налоговой проверки и (или) решение вышестоящего органа налоговой службы, вынесенное по результатам рассмотрения жалобы на уведомление, с учетом восстановленного срока подачи жалобы⁷.

Под налоговой учетной политикой следует понимать совокупность принципов организации налогового учета и отчетностей, методов осуществления налогового учета, требований к составлению и представлению налоговых отчетностей в налоговые органы, порядка уплаты налоговых обязательств в бюджет и внебюджетные фонды, а также возможностей налогового контроля и внутреннего налогового аудита, принятых и утвержденных налогоплательщиком (налоговым агентом) в соответствии с НК и иными регулирующими законодательными актами. На первый взгляд, данное определение кажется слишком длинным, однако в нем раскрыты все стороны и сферы, которые должны найти место в налоговой учетной политике компании.

Учитывая достаточный объем и самостоятельное значение налоговой учетной политики, следует оформлять отдельный приказ о налоговой учетной политике компании, в котором будут отражены срок введения в силу принятой налоговой учетной политики, сама налоговая учетная политика, рабочий план счетов налогового учета, типовые и разработанные регистры налогового учета, ответственные за осуществление и контроль за осуществлением принятой налоговой учетной политики.

При рассмотрении налоговой учетной политики необходимо определить ее аспекты, например такие, как техническая обеспеченность, организационное состояние и методическое обоснование налоговой учетной политики.

Техническая обеспеченность должна подразумевать возможности технического обеспечения для организации и осуществления

⁷ Кодекс РК «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (с изм. и доп. на 01.01.2012) // Налоговый комитет Министерства финансов Республики Казахстан: сайт. URL: <http://www.salyk.kz/ru/taxcode/Pages/default.aspx> (дата обращения: 10.01.2012).

налогового учета и налоговой отчетности компании, а также обеспечение рабочим планом счетов и регистрами налогового учета. В разделе организационного состояния налоговой учетной политики должны рассматриваться организационные основы осуществления налогового учета и налоговой отчетности компании, в частности юридический статус, вид деятельности, налоговый режим, документооборот, организация систем налогового учета, налогового контроля, налогового аудита, налогового административного управления, составления и представления налоговой отчетности и уплаты налоговых обязательств компании. Методическое обоснование налоговой учетной политики представляет собой методическое обеспечение ведения налогового учета по каждому из видов налогов и другим обязательным платежам в бюджет, которые совершает компания. Данный раздел посвящен методикам определения налогооблагаемой базы, расчетов налоговых обязательств, осуществления налогового учета, внутреннего налогового контроля, внутреннего налогового аудита, налогового административного управления и т.д. В таблице развернуто представлены аспекты налоговой учетной политики (с. 71–72).

Для формирования налоговой учетной политики необходимо определить:

- принципы, на основе которых формируется налоговая учетная политика;
- методы организации налогового учета и налоговой отчетности;
- формы организации внутреннего налогового контроля и налогового аудита;
- основы организации административного налогового управления;
- порядок внесения изменений в налоговую учетную политику и ответственность за ее исполнение;
- рабочий план счетов налогового учета, используемый компанией;
- типовые и разработанные сводные регистры налогового учета, используемые компанией.

Содержание налоговой учетной политики должно отражать все аспекты, рассматриваемые при организации налогового учета компании. Следует отметить, что при организации налоговой учетной политики необходимо ссылаться на законодательно-нормативные акты, на основе которых было принято то или иное положение.

Таким образом, при формировании содержания налоговой учетной политики следует рассматривать те налоги и обязательные платежи в бюджет, которые совершает компания и ее филиалы. Так как филиалы и структурные подразделения являются частью компании, действие принятой налоговой учетной политики также

распространяется и на них. Ниже приводится пример содержания налоговой учетной политики производственной компании.

1. Общие положения:

структура управления и организационно-правовой статус компании;
принципы налоговой учетной политики;
методы осуществления налогового учета;
рабочий план счетов;
регистры налогового учета.

2. Особенности организации налогового учета:

корпоративный подоходный налог;
индивидуальный подоходный налог;
социальный налог;
налог на добавленную стоимость;
земельный налог;
налог на имущество;
налог на транспорт;
плата за эмиссию в окружающую среду.

3. Организация внутреннего налогового контроля, внутреннего налогового аудита.

4. Организация налогового административного управления.

5. Внесение изменений в налоговую учетную политику.

6. Ответственность за соблюдение налоговой учетной политики.

7. Приложения.

Формирование налоговой учетной политики происходит по определенным принципам — организационным (техническим) и методическим. К организационным следует отнести такие принципы, которые позволяют представить основы формирования налоговой учетной политики в качестве нормативного документа. К методическим необходимо отнести такие принципы, на базе которых формируется действенность данной налоговой учетной политики.

Изучая методические принципы, на основе которых формируется налоговая учетная политика для организации налогового учета, следует обращать внимание не только на нормы налогообложения, к которым относятся обязательность, определенность, справедливость налогообложения, единство налоговой системы и гласность налогового законодательства РК, но и на нормы организации налогового учета, а также требования, предъявляемые к налоговой отчетности.

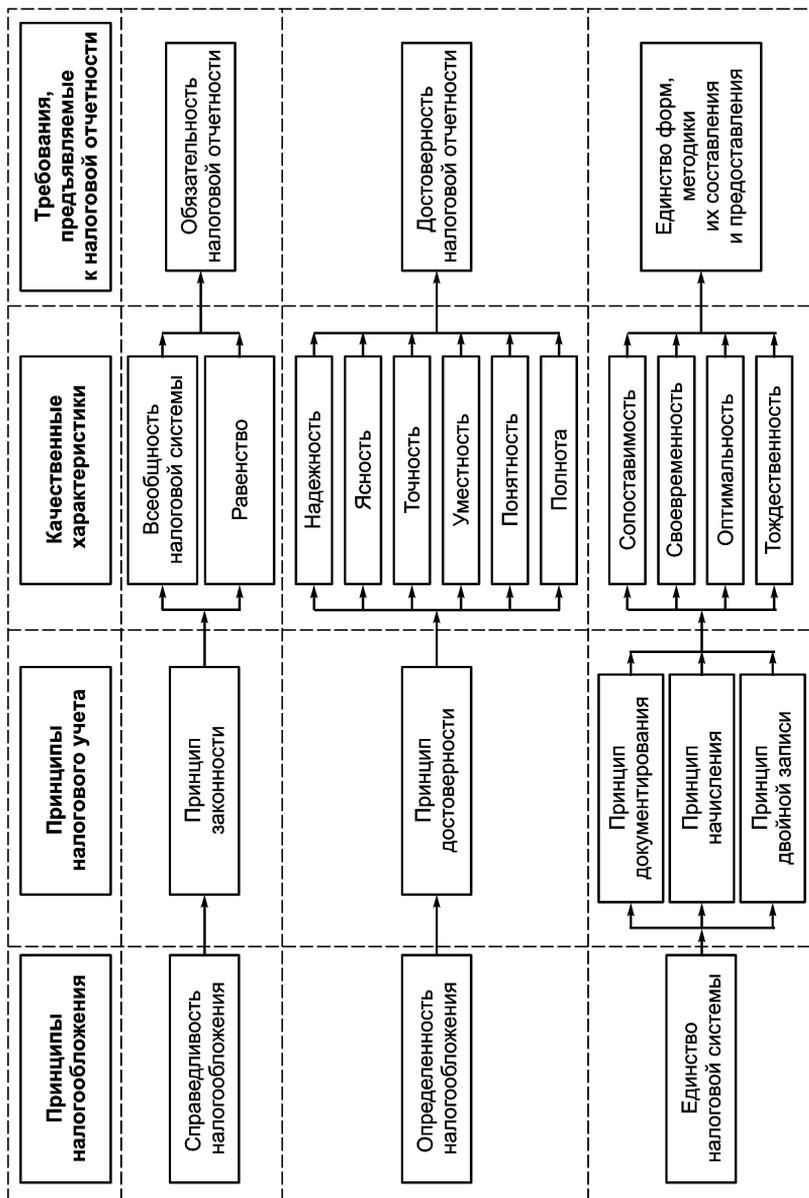
В основе построения налоговой системы должны лежать следующие принципы налогообложения:

- справедливости;
- определенности;
- единства налоговой системы.

Расширенное рассмотрение аспектов налоговой учетной политики

Аспект	Позиции	Примечание
Техническая обеспеченность	Использование специализированных программ организации налогового учета	Необходимо определить, как будет организован налоговый учет: путем корректировки финансовых данных либо путем организации отдельного налогового учета с использованием специализированных программ (1С: Бухгалтерия, специально разработанные программы)
	Использование специализированных программ составления и представления налоговой отчетности	Необходимо определить, как будет организована налоговая отчетность: на бумажном носителе либо будет использоваться электронный портал налогового комитета
	Наличие и использование разработанных регистров налогового учета	Необходимо определить перечень типовых регистров для введения налогового учета. Если таких регистров будет недостаточно, нужно разрабатывать свои регистры налогового учета
	Наличие и составление рабочего плана счетов для осуществления налогового учета	Необходимо создать рабочий план счетов налогового учета, где будут отражаться суммы налогов и других обязательных платежей в бюджет
Организационное состояние	Определение юридического статуса компании	Необходимо точно определить юридический статус компании, будет ли она резидентом, либо нерезидентом
	Определение вида (-ов) деятельности компании	Необходимо точно определить, каким видом (-ами) деятельности будет заниматься компания
	Определение налогового режима для осуществления деятельности компаний	На основании юридического статуса и вида (-ов) деятельности компании необходимо определить, какой налоговый режим она будет использовать
	Обеспечение законодательного основания ведения налогового учета по видам деятельности компании	Необходимо собрать весь перечень нормативного законодательства по налогам и обязательным платежам в бюджет, совершаемым компаниями
	Организация налогового учета компании	Необходимо соблюдать по каждому налогу и обязательным платежам в бюджет правила ведения налогового учета

Аспект	Позиции	Примечание
Организационное состояние	Организация документооборота налогового учета	Необходимо построить схему документооборота регистров налогового учета
	Обеспечение внутреннего налогового контроля и внутреннего налогового аудита компании	Необходимо определить функцию внутреннего налогового контроля и внутреннего налогового аудита при организации налогового учета
	Обеспечение налогового административного управления компании	Необходимо определить функцию налогового административного управления при организации налогового учета
	Составление и представление налоговой отчетности в налоговые органы	Необходимо точно установить, как и когда налоговая отчетность будет составлена и представлена в налоговые органы
	Организация своевременной и полной уплаты налоговых обязательств	Необходимо точно определить, когда будут уплачены налоговые обязательства в бюджет
	Методика определения налогооблагаемой базы каждого налогового обязательства	Необходимо четко определить, каким образом будет рассчитана налогооблагаемая база по каждому из видов налогов и другим обязательным платежам в бюджет
	Ставка налогов по каждому из видов налоговых обязательств	Необходимо точно определить ставку каждого налога и других обязательных платежей
	Методика расчетов налоговых обязательств	Необходимо точно определить, каким образом будет рассчитана сумма по каждому из видов налогов и другим обязательным платежам в бюджет
Методическое обоснование	Методика представления налоговой отчетности в налоговые органы	Необходимо определить, кто и каким образом будет составлять, а также в каком виде представлять налоговую отчетность
	Методика проведения внутреннего налогового контроля и внутреннего налогового аудита	Необходимо определить, как будет производиться внутренний налоговый контроль и осуществляться внутренний налоговый аудит
	Методика проведения административного налогового управления	Необходимо определить, каким образом будет осуществляться административное налоговое управление



Взаимосвязь принципов и требований налогового учета

При определении принципов налогового учета следует выделить принципы законности, достоверности, документирования, начисления, двойной записи.

Требования, предъявляемые к налоговой отчетности, должны быть четко сформулированы и определены. К данным требованиям необходимо отнести обязательность и достоверность налоговой отчетности, единство форм, методики составления и их предоставления. Взаимосвязь принципов налогообложения, налогового учета, качественных характеристик, определяющих суть принципов, а также требований, предъявляемых к налоговой отчетности, показана на рисунке (с. 73).

Организация налогового учета характеризует специфику компании по определению объектов налогообложения, особенности отражения в налоговом учете и в налоговой отчетности.

Организация внутреннего налогового контроля и аудита предполагает создание внутреннего органа по проведению налогового контроля и аудита, а также разработку порядка выполнения проверок.

Организация налогового административного управления подразумевает методику управления налоговыми правоотношениями компании с государством и другими юридическими и физическими лицами.

Внесение изменений в налоговую учетную политику отражает порядок и возможность внесения этих изменений.

Ответственность за соблюдение налоговой учетной политики предполагает ответственность за исполнение и соблюдение правил и методики, указанных в налоговой учетной политике.

Список литературы

Акулич М.В. Налоговый учет и отчетность: Краткий курс. СПб., 2009.

Жакипбеков Д.С. Налоговая отчетность и методика ее внутреннего аудита: Дис. ... канд. экон. наук. Алма-Ата: Казахский экономический университет имени Т. Рыскулова, 2008.

Кодекс РК «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (с изм. и доп. на 01.01.2012) // Налоговый комитет Министерства финансов Республики Казахстан: сайт. URL: <http://www.salyk.kz/ru/taxcode/Pages/default.aspx>

Нестеренко Н.А. Цепилова Е.С. Налоговый учет. Ростов-н/Д, 2008.

Тюмина М.А. Налоговый учет и отчетность: Учеб. пособие. Ростов-н/Д, 2008.

ОТРАСЛЕВАЯ И РЕГИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА

В.А. Ионцев¹,

докт. экон. наук, профессор, зав. кафедрой народонаселения экономического ф-та МГУ имени М.В. Ломоносова,

Ю.А. Прохорова²,

аспирант МГУ имени М.В. Ломоносова

ФОРМИРОВАНИЕ «НОВОГО НАСЕЛЕНИЯ» В СВЕТЕ КОНЦЕПЦИИ ЧЕТВЕРТОГО ДЕМОГРАФИЧЕСКОГО ПЕРЕХОДА

В статье разрабатываются вопросы изменения места и роли международной миграции в демографической политике развитых стран мира (в том числе и в России). При этом происходящие изменения рассматриваются в контексте эволюции теории демографического перехода (включая концепции второго и третьего демографического перехода). Особое внимание в представленной работе уделено настоящим и будущим проблемам демографического процесса в развитых странах мира (включая Россию) с точки зрения разрабатываемой авторами статьи концепции четвертого демографического перехода. В ее основе лежат такие явления, как международная миграция населения и брачность, которые могут способствовать рождению и развитию «нового населения».

Ключевые слова: демографический переход, международная миграция населения, брачность, межнациональные браки, формирование «нового населения», четвертый демографический переход.

The article deals with the role and place of international migration in the demographic development of the developed countries (including Russia). The main attention is drawn to the changes in place and role of international migration in the context of the evolution of demographic transition theory, including the concepts of the second and the third demographic transitions. Also in the article the authors consider problems of the present and future demographic development of developed countries (including Russia) from the position of proposed by them concept of fourth demographic transition which based on such demographic processes like international migration of population and nuptiality. These processes generate «a new population».

Key words: demographic transition, international migration of population, nuptiality, inter-ethnic marriages, generation of «a new population», the fourth demographic transition.

¹ Ионцев Владимир Алексеевич, тел.: +7 (495) 939-29-93; e-mail: iontsev@econ.msu.ru

² Прохорова Юлия Анатольевна, тел.: +7 (915) 249-43-27; e-mail: prokhorova.yulia@gmail.com

В настоящее время демографическую ситуацию в развитых странах мира определяют две ключевые тенденции:

— снижение рождаемости (с разной величиной ее падения для каждой из этих стран) до уровня суженного воспроизводства и как следствие быстрое старение населения;

— неуклонный рост масштабов чистой иммиграции и ее доли в общей динамике и формировании численности населения, которая превысила в XXI в. 80% общего роста населения.

В итоге ведущие европейские страны стоят перед непростым выбором пути дальнейшего демографического развития: либо вымирать, либо терять свою национальную и культурную целостность, либо, используя плюсы международной миграции, формировать «новое население», которое будет включать в себя все основные положительные черты коренного населения. Возможные сценарии демографического развития (как негативные, так и позитивные) разрабатываются, в частности, в рамках концепций демографического перехода, где миграция занимает особое место. Эти концепции родились из попыток ученых усовершенствовать и дополнить классическую теорию демографического перехода, истоки которой уходят в 1800-е гг., когда сначала произошло снижение смертности, а затем и снижение рождаемости в странах Западной Европы (например, во Франции).

Ключевая идея усовершенствований связана с изменением места и роли миграции в теории демографического перехода. Так, в классической теории демографического перехода влияние миграционной составляющей на демографическое развитие не рассматривалось, что объяснялось различными причинами, например нехваткой статистических данных, а основное внимание уделялось рождаемости. Именно поэтому, по мнению авторов статьи, данную теорию лучше было бы воспринимать как концепцию наталистического перехода или как «жизненный переход»³. В 1934 г. увидела свет классическая работа А. Ландри «Демографическая революция», в которой важное значение придавалось рационализации поведения индивида в области принятия решений относительно процесса рождаемости⁴. Именно в этом труде была представлена первая трехстадийная модель демографического перехода.

В 1945 г. один из ученых Принстонского университета К. Дэвис опубликовал статью, в заголовке которой впервые был использован термин «демографический переход»⁵. Однако автором класси-

³ *Zelinsky W.* The Hypothesis of the Mobility Transition // *Geographical Review*. 1971. N 61. P. 219—249.

⁴ *Landry A.* *La Revolution Demographique*. Paris, 1982. P. 186.

⁵ *Davis K.* The World Demographic Transition // *The Annals of the American Academy of Political and Social Science*. 1945. Vol. 237. P. 1—11.

ческой теории демографического перехода в ее наиболее полном виде считают американского демографа Ф. Ноутстайна. При помощи своей теории он попытался объяснить наблюдаемый рост населения Европы⁶. Выступая с речью в 1946 г., Ф. Ноутстайн отстаивал следующую точку зрения: концепция, разработанная в статье, имеет универсальный характер, т.е. применима для всех стран, которые в своем развитии обязательно пройдут определенные стадии или этапы. Так, первый этап характеризуется высокими уровнями рождаемости и смертности, ростом числа детей и относительно быстрой сменой поколений. На втором этапе происходит резкое снижение смертности при сохранении высокого уровня рождаемости, поэтому численность населения растет ускоренными темпами. Для третьего этапа характерна стабилизация смертности на низком уровне, а также некоторое снижение уровня рождаемости, однако тенденция роста численности населения сохраняется. Наконец, на четвертой стадии демографического перехода происходит снижение и затем стабилизация рождаемости и смертности на низком уровне, что ведет к последовательному уменьшению численности населения. В настоящее время среди демографов нет единого мнения о том, на каком этапе в соответствии с классической теорией демографического перехода находится сегодня та или иная страна мира. Считается, что развивающиеся страны проходят 2–3 этап, а развитые европейские страны завершили 4 этап и уже вступили на путь второго демографического перехода.

Примерно с 1965 г. начали происходить изменения (падение уровня рождаемости ниже уровня простого воспроизводства, сознательный отказ от родительства в пользу саморазвития, уменьшение роли и ценности семьи и детей в обществе), которые заставили научное сообщество задуматься над следующими вопросами: универсальна ли классическая теория демографического перехода? поможет ли она предугадать направление демографического развития населения Европы при наблюдаемых переменах? И хотя в 1971 г. была предпринята попытка укрепить классическую теорию демографического перехода, происходящего в странах Европы (появляются две концепции: эпидемиологического перехода А. Омрана и мобильного перехода В. Зелинского), ответы на появившиеся вопросы были отрицательными, особенно если учесть тот факт, что миграция была исключена из рассмотрения в работах вышеупомянутых авторов.

В 1986 г. европейские демографы голландец Д. ван де Каа и бельгиец Р. Лестег опубликовали статью «Второй демографический переход?», которая изначально не получила широкой известности,

⁶ *Notestein F.W.* The Speech in Population and Development Review. 1983. Vol. 9. N 1. P. 345–360.

так как была написана на голландском языке. Однако именно эти авторы ввели и раскрыли такие термины, как «первый демографический переход» и «второй демографический переход», которые обозначали два разных этапа демографического и социального развития стран Европы. Также в данной статье нашли свое отражение важные изменения, происходившие в структуре семьи: на смену буржуазной модели пришла индивидуалистическая, возросло число разводов, сожителств и внебрачной рождаемости. Основным недостатком указанной работы было полное исключение из рассмотрения вклада миграционной компоненты в рост населения, что делало концепцию второго демографического перехода упрощенной.

В 1987 г. Д. ван де Каа уже отдельно от Р. Лестега в своей монографии «Второй демографический переход в Европе» попытался исправить этот недостаток. Международная миграция играет в его концепции ведущую роль в демографическом развитии передовых европейских стран.

В настоящее время демографы обсуждают концепцию третьего демографического перехода. Впервые этот термин использовал британский ученый Д. Коулмен в своей статье “Immigration and Ethnic Change in Low-Fertility Countries: a Third Demographic Transition” (2006). В последующих работах он продолжил развивать данную концепцию на примере Великобритании и ряда европейских стран⁷. Суть ее заключается в следующем:

— из-за низкой рождаемости в некоторых индустриальных странах происходят быстрые изменения в этническом составе населения, возникающие вследствие прямых и косвенных эффектов иммиграции, что особенно стало заметно в последние несколько десятилетий;

— прогноз, основанный на правдоподобном допущении, предполагает, что если такое существенное изменение этнического состава населения сохранится, то это вызовет определенные последствия: коренное население большинства стран Западной Европы станет сначала меньшинством, а затем произойдет его «замещение» пришлым населением⁸.

Итак, Д. Коулмену будущее развитых стран мира рисуется в черных красках: вероятнее всего, произойдет замена европейской цивилизации азиатской. Для того чтобы этого не случилось, он предлагает:

⁷ См. статьи Д. Коулмена в журнале *Population and Development Review*. 2006, 2007, 2010, 2011 гг.

⁸ См.: Коулмен Д. Иммиграция и этнические сдвиги в странах с низкой рождаемостью — третий демографический переход в действии? // Миграция и развитие: доклады и статьи ведущих секций и докладчиков международной конференции «Миграция и развитие». Москва, 13–15 сентября 2007 г. М., 2007. С. 12.

- повышать рождаемость среди коренных граждан;
- все больше вовлекать женщин в экономическую жизнь, получая таким образом дополнительную рабочую силу;
- «приостановить или запретить новую миграцию»⁹.

По мнению авторов статьи, к выдвинутым Д. Коулменом предложениям следует сделать ряд замечаний. С положением о необходимости повышения рождаемости в западноевропейских странах хотя бы до уровня простого воспроизводства сложно не согласиться. И в последние годы некоторые из указанных стран уже подошли к этому уровню (например, Франция, в которой суммарный коэффициент рождаемости (СКР) имеет значение 2,1 ребенка на одну женщину репродуктивного возраста, или Великобритания, в которой этот показатель равен 1,9). Однако достичь уровня расширенного воспроизводства в ближайшем будущем вряд ли удастся по следующим причинам: изменение отношения к детям, которое описано еще в концепции второго демографического перехода, развитие такого явления, как чайлд фри (возникло в Америке в 1993 г., а в 2006 г. — в России и с каждым годом набирает обороты), а также распространение браков людей с нетрадиционной ориентацией. В обществе к таким парам может быть разное отношение, но с демографической точки зрения оно может быть только негативным. Хотелось бы отметить, что однополые браки следует отнести к одному из вызовов глобализации, которая способствует росту не только положительных социально-экономических и демографических явлений, но и отрицательных. При этом, как ни странно, отрицательные явления получают наибольшее распространение.

Если же обратиться к тезису о более активном вовлечении женского населения в экономическую жизнь, то необходимо вспомнить опыт СССР. Он показывает, что привлечение женщин в экономику без учета их семейного положения и количества детей может оказать лишь негативное влияние на будущее воспроизводство населения.

Наконец, третье: сможет ли мир, который пришел в движение, отказаться от новых мигрантов? Можно проводить политику, препятствующую привлечению новых мигрантов, но вряд ли это сократит растущие миграционные потоки. Такая политика лишь приведет (и приводит) к увеличению доли нелегальных иммигрантов.

Подводя промежуточные итоги, следует подчеркнуть, что миграция населения занимает особое место в теории демографического перехода и в концепциях второго и третьего демографических переходов. Вся эволюция этой теории связана именно с изменением места и роли в ней миграции населения: от полного исключения

⁹ Там же.

миграционной компоненты до ее ведущей роли в концепции третьего демографического перехода. В то же время третий демографический переход не является непосредственным продолжением второго демографического перехода, он является лишь одним из возможных сценариев будущего демографического развития индустриальных стран мира, в соответствии с которым исчезнет коренное население принимающих государств. Несмотря на некоторую критику данной концепции, важно подчеркнуть, что она стала отправной точкой для дальнейших научных исследований в этой области и имеет право на существование как сценарий-предостережение. Что же касается второго демографического перехода, то авторы статьи рассматривают его как пятую стадию первого демографического перехода, в которую уже вступили развитые западноевропейские страны и пытаются вступить ряд других развитых государств, в том числе и Россия. При этом, учитывая масштабы и скорость демографического кризиса, вопрос выбора пути демографического развития для нашей страны стоит особенно остро. Нужно отметить, что само явление демографического кризиса (так же как и некоторые процессы, характеризующие второй демографический переход) зародилось не в России, а в странах Западной Европы в конце 60-х — начале 70-х гг. прошлого века. Именно поэтому нам следует задуматься, а стоит ли России идти по пути второго демографического перехода, не пришло ли время наконец найти собственную траекторию демографического развития?

Такой пессимистически взгляд на будущее демографического развития наталкивает на необходимость разработки других оптимистичных сценариев, один из которых был обозначен как *четвертый демографический переход*. Назвав этот сценарий таким образом, авторы статьи хотели сохранить преемственность с классической теорией демографического перехода и показать, что возможны более благоприятные пути демографического будущего для всех стран, идущих по пути демографического перехода. Суть этой концепции состоит в том, что миграция может стать положительным явлением для демографического развития, которое учитывает как национальные, так и мировые интересы, через поощрение браков между коренным населением и мигрантами. Здесь стоит особенно подчеркнуть тот факт, что речь идет не просто о браках между людьми разной национальности, а именно о браках между коренным населением и мигрантами.

При развитии данного сценария в реальной жизни наиболее важным станет вопрос о формировании *«нового населения»*, под которым следует понимать население, формирующееся и развивающееся на базе таких демографических процессов, как международная миграция населения и брачность. Именно «новое население»

должно обладать более высокими репродуктивными установками и соответствующими качественными характеристиками, отвечающими всем требованиям развития стран в XXI в.

Не успев появиться, концепция четвертого демографического перехода сразу же породила несколько мифов, которые хотелось бы рассмотреть. Миф первый заключается в том, что поощрение брачности между мигрантами и коренным населением ведет к этнической напряженности, обострению межнациональных отношений и т.д. По мнению авторов статьи, такие последствия могут иметь место (а в ряде стран уже и имеют) только в тех случаях, когда, во-первых, государство проводит неверную политику адаптации и интеграции мигрантов в принимающей их стране, самоустраивается от решения этих проблем (политика создания миграционных анклавов); во-вторых, когда в обществе целенаправленно нагнетается атмосфера неприязни, ненависти, ксенофобии по отношению к мигрантам; в-третьих, в результате незнания, непонимания основным населением сути данных проблем. Надо подчеркнуть, что все эти страхи в обществе возникают, когда нарушаются не только права мигрантов, но и права и свободы коренного населения.

Второй миф заключается в том, что межнациональные браки между мигрантами и коренным населением являются непрочными и нежизнеспособными. Но, как показывает уже имеющийся у России исторический опыт в этой области, о котором чуть подробнее будет сказано ниже, данный тезис не подтверждается.

В ходе обсуждения идеи четвертого демографического перехода из-за незнания и непонимания предмета исследования могут появиться и другие мифы. Реальность же говорит о том, что зачатки четвертого демографического перехода уже имеют место в отдельных странах (Россия, США, Канада, Австралия и др.), а сама идея межэтнических браков восходит к глубокой древности: еще Александр Македонский рассматривал перемешивание народов как один из важных факторов сохранения и развития своей империи. Богатый опыт в этой области есть и у нашей страны, в которой корни такого явления, как межнациональные браки, уходят в глубь истории. В частности, подобные браки связаны с монголо-татарским игом (в их результате появились чингизиды, т.е. потомки русских и монголо-татар). Также это было связано с освоением обширных территорий России (Урал, Сибирь, Средняя Азия, Дальний Восток, Казахстан, Закавказье, Прибалтика), т.е. непосредственно с миграцией населения. Уже в более позднее время в нашей стране была предпринята попытка создать особую общность — советский народ. Проводилась целенаправленная политика «в области формирования психологического климата межнационального общения»¹⁰,

¹⁰ *Суколов А.А.* Межнациональные браки в СССР. М., 1987. С. 9.

которая помогала властям поддерживать целостность государства, стабильность в нем и решать экономические, социальные и демографические задачи. Об успешности проводимой политики можно судить по имеющимся статистическим данным. Так, в 1959 г. смешанных семей насчитывалось 5,2 млн (10,2% от общего числа таких семей), в 1979 г. — 9,9 млн (14,9%), а в 1989 г. — 12,8 млн (17,5%), т.е. примерно каждая шестая семья включала лиц разной национальности¹¹.

Следует сказать, что отмечается закономерность между созданием межнациональных семей и миграцией. Она была подтверждена исследованиями А.В. Топилина, который по данным переписей населения 1959, 1970, 1979 и 1989 гг. составил таблицу, показывающую взаимосвязь между долей межнациональных семей и миграцией русских (табл. 1).

Таблица 1

Изменение темпов образования межнациональных семей за 1959–1988 гг. и миграция русских, тыс. чел.

Республики	Среднегодовой темп прироста числа смешанных семей		1979–1988 гг. в % к 1959–1978 гг.	Сальдо миграции русских			
	1959–1978 гг.	1979–1988 гг.		1959–1978 гг.	1979–1988 гг.	В % к численности русских	
						1959 г.	1989 г.
1 группа							
Армянская	1,1	–0,5		2,1	–25	4	37,5
Туркменская	1,9	0,8	42	31,7	–37	5,5	10,6
Казахская	2	1,1	55	1140,6	–394	14	6,6
Кыргызская	1,2	0,7	58	150,8	–70	24,2	7,7
Таджикская	1,6	1,3	81	75,7	–37	13	9,4
2 группа							
Литовская	3,3	1,25	38	24,8	21	4,9	6,9
Эстонская	2,3	1	43	115,4	30	21	7,2
Латвийская	2,1	1,3	62	146,4	43	12,8	5,2

¹¹ См.: Топилин А.В. Взаимодействие миграционных и этнических процессов. М., 2010. С. 125.

Республики	Среднегодовой темп прироста числа смешанных семей		1979–1988 гг. в % к 1959–1978 гг.	Сальдо миграции русских			
	1959–1978 гг.	1979–1988 гг.		1959–1978 гг.	1979–1988 гг.	В % к численности русских	
						1959 г.	1989 г.
Белорусская	3,1	2	65	327,7	81	21,9	7,1
Молдовская	2,2	1,6	73	147,5	23	22	4,5
Украинская	1,9	1,5	79	1858,6	293	11,9	2,8
3 группа							
Российская	1,9	2,1	111	–4165,4	313	2	0,3
Азербайджанская	0,3	0,4	133	–124,9	–80	12,4	16,8
Узбекская	1,25	1,9	152	336,3	–124	14,2	7,4
Грузинская	0,8	1,6	200	–115,5	–38	14,3	10,2

Источник: Топилин А.В. Взаимодействие миграционных и этнических процессов. М., 2010. С. 127.

А.В. Топилин условно разделил бывшие союзные республики на три группы. Так, в первой и второй группах в 1980-е гг. в силу сокращения сальдо миграции русского населения снизились темпы образования межнациональных семей. Что же касается третьей группы, то здесь темпы образования межнациональных семей повысились. Для России это было связано с начавшимся притоком русских, украинцев и белорусов, а также с миграцией представителей других народов. В частности, в данный период численность азербайджанцев возросла на 148 тыс., армян — на 126 тыс., молдаван — на 58 тыс., узбеков — на 51 тыс., грузин — на 31 тыс., киргизов — на 23 тыс., казахов — на 18 тыс.¹² Это не могло не сказаться на росте межнациональных семей в нашей стране, что и демонстрируют данные табл. 1.

Однако у исследователей неизбежно возникает вопрос об устойчивости межнациональных браков по сравнению с мононациональными. Данная проблема изучена довольно слабо. Рассмотрим исследование о стабильности межнациональных браков в Кишине-

¹² Там же. С. 128–129.

ве, Тбилиси и Таллинне, представленное А.А. Сусоколовым (табл. 2). Он пришел к следующим выводам:

— «устойчивость брака определяется не только тем, однонациональный он или смешанный, но и тем, к какой национальности относится супруг»¹³;

— «наиболее устойчивы браки коренных национальностей. Браки, где один из супругов коренной национальности, а другой — русский, приблизительно так же устойчивы, как однонациональные русские. Устойчивость смешанных браков... определяется тем, насколько близки культуры народов, представители которых вступают в брак»¹⁴.

Таблица 2

Доля браков, заключенных в 1971 г. и распавшихся в последующие 8–10 лет, %

Город	Однонациональные семьи, где супруги:		Межнациональные семьи
	коренной национальности	русские	
Кишинев	19	33	27
Тбилиси	10	15	17
Таллинн	26	30	39

Источник: Сусоколов А.А. Межнациональные браки в СССР. М., 1987. С. 109–110. Составлено авторами.

Особый интерес для демографов представляют дети, которые рождаются в результате смешанных браков независимо от их устойчивости. Снова обратимся к данным по бывшим советским республикам. Так, в Тбилиси в 1983 г. среди распавшихся межнациональных семей 20% имели детей¹⁵. Дети от межнациональных браков могут оказать большое влияние на численность населения общества вообще и определенного этноса в частности. Однако опасения, что межнациональные браки могут привести к ассимиляции, являются необоснованными. А.А. Сусоколов, опираясь на материалы переписей населения, утверждает, что «средний размер межнациональных семей в Средней Азии и Закавказье ниже, чем у коренных народов республик, но выше, чем у русских, украинцев и представителей других “европейских” народов, проживающих на территории республик. Следовательно, можно предположить, что число детей в межнациональных семьях и республиках этих

¹³ Сусоколов А.А. Указ. соч. С. 109.

¹⁴ Там же. С. 110.

¹⁵ Там же. С. 116.

регионов представляет как бы “компромисс” между средним уровнем детности у народов с разным уровнем рождаемости»¹⁶. При этом исследователь отмечает, что дети от межнациональных браков влияют не только на численность отдельных этнических групп и населения страны в целом (что с демографической точки зрения уже немаловажно), но и несут в себе «культурные навыки обоих “родительских” этносов». Кроме того, они более толерантны, склонны меньше акцентировать внимание на культурных различиях и больше подчеркивать сходства между различными этносами. Таким образом, дети от межнациональных браков действительно могут способствовать образованию свободного от предрассудков «нового населения», а также стать основой более здорового во всех отношениях общества, где взаимоотношения построены на терпении и взаимоуважении. Отметим также, что о тенденции к повышению доли межнациональных браков говорит Д. Коулмен в процессе разработки концепции третьего демографического перехода: «...миграция из-за вступления в брак — главный канал миграции, все более ускоряющийся и открытый... рост межэтнических браков скорректировал бы спрогнозированные тенденции благодаря появлению нового населения смешанного происхождения»¹⁷. Однако он считает, что межнациональные браки будут способствовать замещению коренного населения пришлым.

Следует сказать, что предлагаемый в данной статье путь развития — четвертый демографический переход — является в настоящее время более оптимистичным и актуальным для развитых европейских стран, чем для России. Именно западноевропейская цивилизация находится на грани вымирания и демографической деградации, численность мигрантов в этих странах неуклонно возрастает, порождая массу проблем, связанных с их адаптацией и интеграцией. При этом, как свидетельствует, например, французская статистика, в соответствии с переписью 1990 г. 12% семей, живущих во Франции, имеют в своем составе минимум одного члена-иммигранта, а 51% от всех браков — смешанные. В этих смешанных браках 60% мужчин женаты на французских женщинах.

Число смешанных браков неуклонно возрастает среди молодых людей, родиной которых являются Испания, Португалия, Алжир, Марокко, но которые при этом выросли во Франции. Например, половина мужчин и четверть женщин из Алжира живут с партнером-французом, родители которого французы.

Схожие тенденции наблюдаются и в других развитых европейских странах. Например, проведенное в 2006 г. исследование брач-

¹⁶ Там же. С. 118.

¹⁷ Коулмен Д. Иммиграция и этнические сдвиги в странах с низкой рождаемостью — третий демографический переход в действии? С. 39.

ных установок среди населения Норвегии выявило следующие закономерности: растет число браков, в которых один из супругов является мигрантом. Так, в 2004 г. 13,5% от всех браков были заключены между мужчиной — коренным жителем Норвегии и женщиной, родиной которой является другая страна, 7% от всех браков были заключены между женщиной — коренной жительницей Норвегии и мужчиной, родиной которого является другая страна. В 1990 г. эти показатели составили по 6% соответственно. В Германии число браков между немцами и иностранцами возросло с 43 тыс. в 1991 г. до 64 тыс. в 2002 г., снизившись затем до 42 тыс. в 2008 г. (при общем снижении брачности в стране).

Таким образом, смешанные браки становятся инструментом для решения многочисленных задач, стоящих перед развитыми государствами в условиях сложившейся неблагоприятной демографической ситуации и растущей миграции, которая при этом способна играть положительную роль, снимая напряжение в обществе. Но это может быть только в том случае, когда не проводится политика создания изолированных анклавов иммигрантов, которые и стали главной причиной краха мультикультурной политики. Вместо создания анклавов, необходимо проводить курс, направленный на поощрение межнациональных браков между коренным населением и мигрантами в целях более полной интеграции последних и формирования «нового поколения».

В заключение следует отметить, что выдвинутый сценарий будущего демографического развития требует дополнительного осмысления, новых исследований, в частности социологических, что поможет более полно раскрыть концепцию четвертого демографического перехода.

Список литературы

Ван де Каа Д. О международной миграции и концепции второго демографического перехода // Мир в зеркале международной миграции. Научная серия «Международная миграция населения: Россия и современный мир». 2002. Вып. 10.

Ионцев В.А., Прохорова Ю.А. Миграция населения в теории и концепциях демографического перехода. По какому пути пойдет Россия? // Демографическое развитие России: задачи демографической политики и усиления социальной поддержки населения: Мат-лы Всероссийской научно-практической конференции. Москва, 19—20 апреля 2011 г. М., 2011. 19—20 апреля.

Ионцев В.А., Прохорова Ю.А. Мифы и реальность четвертого демографического перехода в России // Уровень жизни населения регионов России. 2011. № 12.

Коулмен Д. Иммиграция и этнические сдвиги в странах с низкой рождаемостью — третий демографический переход в действии? // Миграция и развитие: доклады и статьи ведущих секций и докладчиков международной конференции «Миграция и развитие». Москва, 13–15 сентября 2007 г. М., 2007.

Сусоколов А.А. Межнациональные браки в СССР. М., 1987.

Топилин А.В. Взаимодействие миграционных и этнических процессов. М., 2010.

Coleman D. Immigration and Ethnic Change in Low-Fertility Countries: a Third Demographic Transition // *Population and Development Review*. 2006. Vol. 32. N 3.

Coleman D., Rowthorn R. Who's Afraid of Population Decline? A Critical Examination of Its Consequences // *Demographic Transition and Its Consequences. A Supplement to Population and Development Review*. 2011. Vol. 37.

Davis K. The World Demographic Transition // *The Annals of the American Academy of Political and Social Science*. 1945. Vol. 237.

Demeny P. Population Policy and the Demographic Transition: Performance, Prospects, and Options // *Demographic Transition and Its Consequences. A Supplement to Population and Development Review*. 2011. Vol. 37.

Notestein F.W. The Speech in *Population and Development Review*. 1983. Vol. 9. N 1.

Van de Kaa D. Europe's Second Demographic Transition // *Population Bulletin*. 1993. Vol. 42. N 1.

Zelinsky W. The Hypothesis of The Mobility Transition // *Geographical Review*. 1971. N 61.

И.С. Зиновьева¹,

канд. экон. наук, доцент кафедры экономики и финансов ФГБОУ ВПО
«Воронежская государственная лесотехническая академия»

ОЦЕНКА УЩЕРБА ОТ ЛЕСНЫХ ПОЖАРОВ

В статье рассматриваются последствия экономического ущерба от лесных пожаров на территории России. Оцениваются масштабы урона, нанесенного пожарами в 2010 г., систематизированы основные экономические причины пожаров, представлены инструменты решения данной проблемы, а также проанализирована затратность их внедрения.

Ключевые слова: лесной фонд, эффективность управления, лесные пожары, экономический ущерб.

A paper is devoted to analysis of economic impact of forest fires in Russia. Estimates of the extent of damage from fires in 2010 were analyzed, the main economic causes of fires were considered as well as tools for solving this problem and costs of their implementation were given.

Key words: forest fund, management efficiency, forest fires, economic damage.

Проблема экономического ущерба от лесных пожаров является весьма актуальной в современных российских условиях. Количество пожаров на территории нашей страны в последние годы значительно увеличивается. Одна из причин этого явления — сокращение бюджетного финансирования лесного хозяйства при переходе к рыночным методам регулирования производственных отношений², что практически лишило государственную лесную охрану возможности приобретать новые технические средства и повсеместно внедрять новые технологии. Снижение научно-технического потенциала лесной охраны отрицательно отразилось и на работе противопожарных служб.

Среди других причин, приведших к возникновению подобных негативных последствий, называются организационно-экономические³:

¹ Зиновьева Ирина Станиславовна, тел.: +7 (473) 225-39-03; e-mail: zinovirs@mail.ru

² См.: Главацкий Г.Д. Прогрессивные технологии лесопожарных работ // Инвестиционный потенциал лесопромышленного комплекса Красноярского края: Сб. докл. научно-практической конференции «Инвестиционный потенциал лесопромышленного комплекса Красноярского края». Лесосибирск, 5—6 сентября 2001 г. Красноярск, 2001. С. 24—29.

³ О состоянии государственного управления лесным хозяйством после введения в действие Лесного кодекса 2006 года и мерах по его совершенствованию // Всемирный фонд дикой природы: сайт. 2011. URL: http://www.wwf.ru/data/news/7150/predlogeniya_wwf_rossii.doc (дата обращения: 17.04.2012).

- полный отказ от экологических и социальных требований к лесопользованию;
- переложение ответственности за охрану (включая противопожарную) и восстановление лесов исключительно на их арендаторов;
- продолжение исчерпавшей себя еще в советское время экстенсивной модели лесопользования вместо перехода к интенсивному лесопользованию в староосвоенных регионах и мультиплицированию эффекта инвестиций в инфраструктуру этих регионов.

В результате экономический ущерб от пожаров стал оказывать все более ошутимое влияние на экономику государства в целом. Существуют различные подходы к вычислению экономического ущерба от пожаров, определяемые видом последствий, которые необходимо оценить.

Всем работникам лесного хозяйства известно, что возникновение лесного пожара возможно при одновременном наличии⁴:

- горючего материала (древесины, лесной подстилки и пр.);
- источника огня (в России 95% лесных пожаров возникает по вине человека);
- условий для возгорания горючего материала (погода, несовершенное лесное законодательство, плохо налаженная система государственной лесной охраны и др.).

Условия для возгорания, упомянутые в последнем пункте, можно разделить на две части: созданные природой и созданные человеком (т.е. функционирование системы управления охраной лесов от пожаров: организация, планирование, финансирование и контроль).

Рассмотрим подходы к оценке экономического ущерба от лесных пожаров при условиях, созданных природой (т.е. при чрезвычайных ситуациях природного происхождения, связанных с геологическими, метеорологическими и гидрологическими опасными явлениями, лесными и степными пожарами, пожарами хлебных массивов, подземными пожарами горючих полезных ископаемых).

Согласно ИПК РЭФИА (Москва, 1997 г.), такое метеорологическое опасное явление, как сильная жара предполагает следующий расчет ущерба⁵:

$$З = M_p + P_{c/\Gamma} + P_{л/\Gamma} + H_p, \quad (1)$$

где M_p — уничтожение и повреждение основных фондов, имущества, продукции; $P_{c/\Gamma}$ — изъятие или ухудшение качества сельско-

⁴ См.: *Петров В.* Горели, горят, будут гореть? // ЛесПромИнформ: сайт издания. 2012. № 6 (72). URL: <http://www.lesprominform.ru/jarchive/articles/itemprint/1984> (дата обращения: 15.12.2011).

⁵ Оценка последствий чрезвычайных ситуаций. М., 1997.

хозяйственных угодий; $P_{л/г}$ — потери продуктов и объектов лесного хозяйства; H_p — потери жизни и здоровья населения.

Рассматривая лесные пожары, пожары степных и хлебных массивов, подземные пожары горючих полезных ископаемых, целесообразно предложить следующий порядок оценки ущерба:

$$З = M_p + P_{с/г} + P_{л/г} + H_p + P_{рек} + P_{пзф} + [A_{ф}], \quad (2)$$

где M_p — уничтожение и повреждение основных фондов, имущества, продукции; $P_{с/г}$ — изъятие или ухудшение качества сельскохозяйственных угодий; $P_{л/г}$ — потери продуктов и объектов лесного хозяйства; H_p — потери жизни и здоровья населения; $P_{рек}$ — уничтожение или ухудшение качества рекреационных ресурсов; $P_{пзф}$ — потери природно-заповедного фонда; $A_{ф}$ — загрязнение атмосферного воздуха.

Первые три слагаемых присутствуют практически всегда. Остальные локальные пореципиентные ущербы рассчитываются, если соответствующие реципиенты попали в зону воздействия чрезвычайных ситуаций. Ущерб от загрязнения атмосферного воздуха рассчитывается только для самых крупных пожаров, которые классифицируются как региональные или общенациональные чрезвычайные ситуации.

Условия, способствующие возникновению лесных пожаров могут быть созданы и человеком при неправильном управлении охраной лесов от пожаров (организация, планирование, финансирование и контроль). В соответствии с федеральным законодательством⁶, суммарный ущерб от лесного пожара включает:

— стоимость потерь древесины на корню в средневозрастных, приспевающих, спелых и перестойных насаждениях (определяется путем умножения средней ставки одного обезличенного кубометра корневого запаса древесины преобладающей породы на величину потерь древесины (количество сгоревшей древесины и последующего ее отпада));

— ущерб от повреждения молодняков естественного и искусственного происхождения (определяется на базе нормативов затрат на выращивание 1 га молодняков до возраста смыкания крон; нормативы затрат утверждаются органами государственной власти субъектов РФ по представлению органов управления лесным хозяйством в соответствующих субъектах РФ);

— ущерб от повреждения ресурсов побочного лесопользования (рассчитывается как сумма ущербов по каждому повреждаемому

⁶ Приказ Рослесхоза от 03.04.1998 № 53 «Об утверждении Инструкции по определению ущерба, причиняемого лесными пожарами» // BestPravo: информационно-правовой портал России. 2012. URL: <http://www.bestpravo.ru/federalnoje/jb-normy/q7o.htm> (дата обращения: 15.02.2012).

ресурсу побочного лесопользования, определяемого как произведение трех сомножителей: ставки лесных податей, взимаемых за единицу лесного ресурса; величины эксплуатационного урожая на 1 га; эксплуатационной площади, на которой поврежден соответствующий ресурс);

— расходы на тушение лесных пожаров (определяется как сумма следующих расходов: заработной платы (с начислениями) занятых тушением пожара рабочих лесхоза (баз авиационной охраны лесов (мехотрядов, авиаотделений)), привлеченных на тушение пожара работников из других организаций и предприятий, иных категорий населения; стоимости услуг машин, тракторов, других механизмов, в том числе собственных, использованных при тушении лесного пожара, рассчитанная исходя из отработанных смен, а также налета часов воздушных судов (самолетов, вертолетов) по доставке людей, средств пожаротушения и других грузов, применяемых при тушении лесного пожара; стоимости израсходованных при тушении пожара материалов, средств тушения и другого имущества, используемого при тушении пожара; расходов на питание работников, занятых при тушении лесного пожара, почтово-телеграфных и других расходов для тушения лесного пожара, предусмотренных действующим законодательством);

— стоимость сгоревших объектов и готовой продукции в лесу (определяется исходя из рыночной цены и объема уничтоженной продукции или процента снижения ее товарной ценности);

— расходы на расчистку горельников и дополнительные санитарные рубки в насаждениях, поврежденных лесными пожарами (определяются по технологическим картам, применяемым в лесхозах, или по средним фактически сложившимся затратам в расчете на 1 га с учетом площади пожара; из суммы расходов на проведение мероприятий вычитается стоимость лесоматериалов, которые могут быть использованы в другой отрасли и для собственных нужд);

— ущерб от снижения почвозащитных, санитарно-гигиенических, водоохраных и других средообразующих функций леса (определяется умножением суммы ущербов от потерь древесины на корню и от повреждения молодняков на коэффициент экологической значимости лесов; величина коэффициента экологической значимости лесов зависит от группы лесов, категорий защитности лесов первой группы и принадлежности к категории особо защитных участков леса);

— ущерб от загрязнения воздушной среды продуктами горения (рассчитывается по следующим четырем видам загрязняющих веществ, выделяющихся в воздух при горении биомассы лесных насаждений (древесины, листьев, подстилки и т.п.): оксид углерода;

углеводород; оксид азота; взвешенные частицы (средний удельный выброс названных загрязняющих веществ с 1 т сгоревшей биомассы составляет: оксида углерода — 125 кг; углеводородов — 12 кг; оксида азота — 2 кг; взвешенных частиц — 22 кг);

— ущерб от гибели животных и растений, включая занесенных в Красную книгу РФ (определяется по таксам для исчисления размера взысканий за ущерб, причиненный юридическими лицами незаконным добыванием или уничтожением животных и растений);

— ущерб охотничьих хозяйств (определяется как произведение стоимости лицензии за животное того или иного вида на количество погибших от пожара промысловых животных этого вида);

— другие потери.

Таким образом, рассмотрев специфику подходов к оценке экономического ущерба от различных лесных пожаров, можно сделать следующий вывод: все подходы базируются на принципе универсальности своих методов, который заключается в подсчете площади пожара и анализе на основе этого показателя затрат на восстановление лесов.

Наиболее современным инструментом в рамках данного метода считается использование геоинформационных систем мониторинга, основанных на применении космических средств наблюдения⁷. Такие системы позволяют:

— обеспечивать раннее обнаружение возникающих лесных пожаров с определением их координат и площади очагов возгорания, что дает возможность в итоге минимизировать объемы затрат на восстановление леса;

— оперативно доводить информацию до потребителей, что позволяет избежать расходов на восстановление имущества населения прилегающих территорий и медицинские расходы;

— определять метеорологические параметры атмосферы и поверхности, влажности почвы, фенологического состояния лесов, что обеспечивает реализацию превентивных мероприятий и недопущение пожаров в целом.

Полученная информация позволяет снизить затраты на тушение лесных пожаров, минимизировать ущерб здоровью населения (и, следовательно, — затраты на последующее лечение), повысить экономическую эффективность профилактических мероприятий.

Несмотря на очевидные преимущества такого подхода и постепенное улучшение доступа к космическим объектам, сдерживающим фактором развития указанных выше систем мониторинга по-прежнему является стоимость данных. В последнее время благодаря

⁷ См.: Петров М.Н., Юронен Ю.П. Технология оценки ущерба от лесных пожаров // *Фундаментальные исследования*. 2007. № 2. С. 36—37.

возможностям получения данных в режиме он-лайн, их заказ, обработка и предоставление улучшаются. Однако оборот данных недостаточен вследствие ограниченности финансирования и ресурсов.

По мнению Инициативной группы по борьбе со стихийными бедствиями ООН⁸, для решения этой проблемы, в рамках национальных и международных партнерских отношений необходимо принимать во внимание обмен данными с конечными пользователями. Но здесь возможное интегрирование обширных массивов информации в продукты, получаемые с помощью спутников, сталкивается с другой проблемой — несовместимости форматов данных. Лишь отдельные специализированные учреждения занимаются разработкой и поставкой продуктов, передачей технологий, связанных с вопросами лесных пожаров, и обучением по ним.

В Европейских странах⁹ проблема совместимости решается с помощью создания системы интегрированного управления пожарами, которая представляет собой концепцию для планирования, содержащую социальные, экономические, культурные и экологические оценки в целях минимизации ущерба и повышения пользы от пожара. Такие системы включают совмещение стратегий профилактики и тушения пожара, методы использования специальных видов пожаров, а также регулирование традиционного выжигания.

В России пока не выработан инновационный подход к снижению ущербов от пожаров и оценке их последствий. Кроме того, пожары часто являются результатом неумелого обращения с огнем сотрудников сельскохозяйственных предприятий, которые в итоге в наибольшей степени и страдают от пожаров.

Так, по данным Первого лесопромышленного портала¹⁰, за период 2010 г. ущерб от лесных пожаров составил 85,5 млрд рублей. Это более чем в 4 раза превышает сумму расходы федерального бюджета на лесное хозяйство в этом же году и в 17 раз — сумму, «сэкономленную» при сокращении объемов финансирования лесного хозяйства по сравнению с предыдущим годом. При этом, как отмечают эксперты, скорее всего, данные Рослесхоза об ущербе

⁸ Осуществление рекомендаций Третьей конференции ООН по исследованию и использованию космического пространства в мирных целях (ЮНИСПЕЙС-III): заключительный докл. Инициативной группы по борьбе со стихийными бедствиями // Комитет ООН по использованию космического пространства в мирных целях: сайт. 2012. URL: http://www.oosa.unvienna.org/pdf/limited/c1/AC105_C1_L273R.pdf (дата обращения: 18.04.2012).

⁹ На пути к интегрированному управлению пожаром // European Forest Institute: сайт. 2011. 25 июня. URL: http://www.efi.int/files/attachments/publications/efi_policy_brief_4_rus_net.pdf (дата обращения: 20.02.2012).

¹⁰ Ущерб от лесных пожаров в России вчетверо превысил расходы федерального бюджета на лесное хозяйство // Первый лесопромышленный портал. 2010. 2 декабря. URL: <http://www.wood.ru/ru/lonewsid-34515.html> (дата обращения: 15.03.2012).

от лесных пожаров многократно занижены, так как они учитывают только прямые потери древесных ресурсов, но не принимают во внимание потери лесами средообразующих и природных ценностей, и тем более — ущерб, нанесенный огнем и дымом жизни и здоровью людей.

Причины подобного вывода подтверждаются оценками масштабов уничтоженного лесного фонда страны. Так, по результатам работы Общественной комиссии по расследованию причин и последствий природных пожаров в России в 2010 г., МЧС предоставило следующие данные: на начало сентября 2010 г. было зарегистрировано 30 376 очагов природных пожаров на общей площади 1,25 млн га (в том числе 1162 очагов торфяных пожаров на общей площади 2 092 га). В то же время, по данным Всемирного центра мониторинга пожаров (Global Fire Monitoring Center), а также на основе инструментальных наблюдений из космоса, площадь, пройденная пожарами на территории РФ с начала 2010 г. по середину августа 2010 г., составила не менее 10—12 млн га¹¹.

Таким образом, оценки масштабов потерь (в том числе и экономических) различаются практически в 10 раз.

Основным инструментом решения сложившейся ситуации является принятие концепции пожарной опасности как «угрозы нанесения ущерба»¹², что приведет к более совершенной стратегии охраны лесов от пожаров. В этом случае появится обоснованный выбор в принятии решения — тушить или не тушить конкретный пожар. Это решение будет приниматься исходя из соответствия экономической необходимости потушить пожар в связи с вероятной потерей сырьевой базы и экологической целесообразности не ликвидировать пожар в связи с превышением затрат на тушение в сравнении с вероятным экономическим ущербом, а также в связи с положительной экологической ролью пожара как природного фактора. Кроме того, более обоснованным становится выбор тактики полной ликвидации пожара или его частичного сдерживания. В случае принятия новой концепции пожарной опасности как «угрозы нанесения ущерба» применение управляемого огня в лесу приобретает экономическую и экологическую целесообразность.

¹¹ Заключение Общественной комиссии по расследованию причин и последствий природных пожаров в России в 2010 году // Российская объединенная демократическая партия «Яблоко»: сайт. 2010. 14 сентября. URL: http://www.yabloko.ru/mneniya_i_publicatsii/2010/09/14 (дата обращения: 17.03.2012).

¹² Сухинин А.И. Космические методы в мониторинге лесных пожаров и их последствий // Инвестиционный потенциал лесопромышленного комплекса Красноярского края: Сб. докл. научно-практической конференции «Инвестиционный потенциал лесопромышленного комплекса Красноярского края». Лесосибирск, 5—6 сентября 2001 г. Красноярск, 2001.

Список литературы

Главацкий Г.Д. Прогрессивные технологии лесопожарных работ // Инвестиционный потенциал лесопромышленного комплекса Красноярского края: Сб. докл. научно-практической конференции «Инвестиционный потенциал лесопромышленного комплекса Красноярского края». Лесосибирск, 5—6 сентября 2001 г. Красноярск, 2001.

Заключение Общественной комиссии по расследованию причин и последствий природных пожаров в России в 2010 году // Российская объединенная демократическая партия «Яблоко»: сайт. 2010. 14 сентября. URL: http://www.yabloko.ru/mneniya_i_publicatsii/2010/09/14

На пути к интегрированному управлению пожаром // European Forest Institute: сайт. 2011. 25 июня. URL: http://www.efi.int/files/attachments/publications/efi_policy_brief_4_rus_net.pdf

О состоянии государственного управления лесным хозяйством после введения в действие Лесного кодекса 2006 года и мерах по его совершенствованию // Всемирный фонд дикой природы: сайт. 2011. URL: http://www.wwf.ru/data/news/7150/predlogeny_wwf_rossii.doc

Осуществление рекомендаций Третьей конференции ООН по исследованию и использованию космического пространства в мирных целях (ЮНИСПЕЙС-III): заключительный докл. Инициативной группы по борьбе со стихийными бедствиями // Комитет ООН по использованию космического пространства в мирных целях: сайт. 2012. URL: http://www.oosa.unvienna.org/pdf/limited/c1/AC105_C1_L273R.pdf

Оценка последствий чрезвычайных ситуаций. М., 1997.

Петров М.Н., Юронен Ю.П. Технология оценки ущерба от лесных пожаров // Фундаментальные исследования. 2007. № 2.

Петров В. Горели, горят, будут гореть? // ЛесПромИнформ: сайт издания. 2012. № 6 (72). URL: <http://www.lesprominform.ru/jarchive/articles/itemprint/1984>

Приказ Рослесхоза от 03.04.1998 № 53 «Об утверждении Инструкции по определению ущерба, причиняемого лесными пожарами» // BestPravo: информационно-правовой портал России. 2012. URL: <http://www.bestpravo.ru/federalnoje/jb-normy/q7o.htm>

Сухинин А.И. Космические методы в мониторинге лесных пожаров и их последствий // Инвестиционный потенциал лесопромышленного комплекса Красноярского края: Сб. докл. научно-практической конференции «Инвестиционный потенциал лесопромышленного комплекса Красноярского края». Лесосибирск, 5—6 сентября 2001 г. Красноярск, 2001.

Ущерб от лесных пожаров в России вчетверо превысил расходы федерального бюджета на лесное хозяйство // Первый лесопромышленный портал. 2010. 2 декабря. URL: <http://www.wood.ru/ru/lonewsid-34515.html> (дата обращения: 15.03.2012).

ТРИБУНА ПРЕПОДАВАТЕЛЯ

В.В. Герасименко¹,

докт. экон. наук, профессор, зав. кафедрой маркетинга экономического ф-та МГУ имени М.В. Ломоносова

НОВЫЕ ПОДХОДЫ В ПРЕПОДАВАНИИ МАРКЕТИНГОВЫХ ДИСЦИПЛИН НА ПРОГРАММЕ БАКАЛАВРОВ: КУРС «СВЯЗИ С ОБЩЕСТВЕННОСТЬЮ»

В статье представлены основные направления модернизации образовательных программ по маркетингу и новые подходы к обучению маркетинговым дисциплинам на экономическом факультете МГУ, также анализируется содержание нового учебного курса для бакалавров — «Связи с общественностью».

Ключевые слова: образовательные стандарты, программа бакалавров, маркетинг, связи с общественностью, Интернет, новые медиа.

This article demonstrates directions of the marketing — education programs modernization and the new approaches to education at the Economic Department, Moscow State University. The article analyses the content of new educational program for bachelors — “Public Relations”

Key words: educational standards, the bachelors program, marketing, public relations, Internet, new media.

Принятие и внедрение в учебный процесс экономического факультета МГУ новых образовательных стандартов третьего поколения дало возможность существенно обновить и модернизировать маркетинговые дисциплины на программе бакалавров. Прежде всего это выразилось в коллективном обсуждении и разработке на кафедре маркетинга новой системной образовательной платформы маркетинговых дисциплин, основанных на базовой дисциплине «Маркетинг» с вариантами структуры и методики для направлений «Экономика» и «Менеджмент»².

Сложившиеся в настоящее время условия предпринимательской деятельности требуют, чтобы современный менеджер не только знал основы маркетинга, но и владел технологиями новейших маркетинговых коммуникаций, центральным звеном которых выступают связи с общественностью. Именно поэтому в рамках реализации последних образовательных стандартов методическая ра-

¹ Герасименко Валентина Васильевна, тел.: + 7 (495) 939-57-22; e-mail: gerasimenko@econ.msu.ru

² Кафедра маркетинга экономического факультета МГУ имени М.В. Ломоносова: сайт. URL: <http://marketing.econ.msu.ru>

бота преподавателей кафедры маркетинга была сфокусирована на подготовке нового курса «Связи с общественностью». Учебно-методический комплекс по данной дисциплине успешно прошел рецензирование, был утвержден, опубликован факультетом и с 2011/12 учебного года введен в учебный процесс. Основы для изучения этого курса излагаются в подготовленном и изданном кафедрой учебнике «Маркетинг»³. Для разработки курса «Связи с общественностью» в качестве базовых учебных пособий использовались учебники и практикумы, выпущенные Московским государственным университетом⁴, а также наиболее системные и современные руководства, раскрывающие содержание связей с общественностью как управленческой дисциплины, формирующей стратегии и конкурентоспособность организаций в условиях рыночной экономики⁵.

Инновационная составляющая данного курса непосредственно связана с развитием информационных технологий, т.е. вытекает из последних изменений в практике управленческой маркетинговой деятельности в области связей с общественностью. Поэтому в новом курсе решалась сложная задача системного раскрытия содержания и функций связей с общественностью с учетом истории их развития, с одной стороны, и революционного, взрывного изменения методов реализации этого вида управленческой деятельности в условиях развития новых медиа и сетевого информационного пространства — с другой.

Информационная среда как поле маркетинговых коммуникаций развивается быстрыми темпами. Так, например, Российская ассоциация по связям с общественностью недавно опубликовала экспертные расчеты, показывающие, что число сайтов за 2011 г. увеличилось более чем вдвое — с 255 до 555 млн. Число интернет-пользователей во всем мире составило 2,1 млрд. Число аккаунтов социальных сайтов хотя и уступает электронной почте, но тоже довольно велико — 2,4 млрд. Из них только в Facebook зарегистрировано больше 800 млн, в Twitter — 255 млн. Набирает темпы мобильная революция. Больше половины всех пользователей Интернета уже выходят в сеть через мобильные устройства (1,2 млрд активных пользователей мобильной широкополосной связи). 85% всех проданных телефонов имели веб-браузер⁶. Очевидно, что в ре-

³ См.: Связи с общественностью (PR) // Маркетинг / Под ред. В.В. Герасименко. М., 2009. Разделы 7.2.2–7.2.4.

⁴ См.: Чумиков А.Н., Бочаров М.П. Связи с общественностью. М., 2010. 6-е изд.; Чумиков А.Н. Кейсы и деловые игры по связям с общественностью. М., 2010.

⁵ См.: Фролов С.С. Связи с общественностью в работе фирмы: стратегии, коммуникации, имидж, брендинг. М., 2011.

⁶ 300 млн новых сайтов и другие итоги 2011 года // Российская ассоциация по связям с общественностью: российский PR-портал. 2012. 7 февраля. URL: <http://www.raso.ru/articles/research/article35334.html> (дата обращения: 05.03.2012).

волюционно меняющейся информационной среде суть связей с общественностью как управленческой функции качественно трансформируется, и это не могло не отразиться на содержании учебного курса «Связи с общественностью» (в частности, для подготовки студентов активно используются специализированные электронные ресурсы Интернета⁷).

Кроме этого важно также иметь в виду, что вышеупомянутый курс должен создать основу для более углубленного изучения данного направления в рамках магистратуры. Именно на его базе на кафедре маркетинга разрабатывались новые учебно-методические комплексы для программ магистратуры: курс «Связи с общественностью в государственных структурах» для программы «Государственная политика и регулирование» на направлении «Экономика» и курс «Маркетинговые коммуникации» для программы «Маркетинг» направления «Менеджмент». Названные новые программы также утверждены экономическим факультетом и успешно внедрены в учебный процесс в этом учебном году.

Учебный курс «Связи с общественностью» является дисциплиной по выбору, в которой рассматриваются содержание, теория и современная практика связей с общественностью как элемента маркетинговых коммуникаций. Он относится к разделу под кодом Б.3 учебного цикла основной образовательной программы «Профессиональный цикл. Дисциплины вуза (вариативная часть)». Общая трудоемкость курса составляет 3 образовательных кредита или 108 ак. часов. При этом аудиторная работа занимает 54 ак. часа, самостоятельная работа — также 54 ак. часа, в том числе контактная трудоемкость — 12 ак. часов.

⁷ Российская ассоциация по связям с общественностью: российский PR-портал. 2012. URL: <http://www.raso.ru>; Профессиональный PR-портал *Sovetnik.ru*. 2000–2012. URL: <http://www.sovetnik.ru>; Международный пресс-клуб: сайт. 1998–2011. URL: <http://www.pr-club.com>; Маркетинговые исследования рынка в России: сайт. URL: <http://expert-rating.ru>; Prostobiz.ua. Путеводитель в мире бизнес-финансов: сайт. URL: <http://www.prostobiz.ua>; Advertology — наука о рекламе: сайт. URL: <http://www.advertology.ru>; Management.com.ua: интернет-портал для управленцев. 2001–2012. URL: <http://www.management.com.ua/marketing>; Клуб менеджеров — профессиональное бизнес-сообщество топ-менеджеров и руководителей среднего звена: E-xecutive: сайт. 2000–2012. URL: <http://e-xecutive.ru>; журнал «Стратегии»: сайт. URL: <http://www.strategy.com.ua>; РосБизнесКонсалтинг: сайт. 1995–2012. URL: <http://rbc.ru>; V-RATIO Business Consulting Company: website 2006–2011. URL: <http://www.v-ratio.ru>; MarketinG: база маркетинговой информации: сайт. 1999–2012. URL: <http://www.marketingbase.com.ua>; Интернет-портал *Sostav.ru* — реклама и медиа. 1998–2012. URL: <http://www.sostav.ru>; Гильдия маркетологов: объединение специалистов в области маркетинга: сайт. 2012. URL: <http://www.marketologi.ru>; Промышленный маркетинг. Маркетинг и маркетинговые исследования: сайт. 2012. URL: <http://www.raskruting.ru>; журнал «Промышленный маркетинг»: сайт. 2005–2010. URL: <http://www.marketprom.ru> и др.

Таким образом, курс «Связи с общественностью», который преподается в завершающем 8-м семестре, формирует у студентов важные управленческие знания и компетенции. В результате изучения дисциплины обучающиеся должны усвоить суть маркетинговых концепций коммуникаций и связей с общественностью, методы исследований целевых аудиторий, основы маркетинговых коммуникаций, теоретические и практические подходы к обеспечению источников и механизмов, создающих конкурентные преимущества компании, содержание и взаимосвязь основных элементов коммуникаций в маркетинге, методики применения соответствующих инструментов и использования современных каналов связей с общественностью. Подготовленный по данному курсу студент будет уметь грамотно ставить цели и формулировать задачи, связанные с реализацией профессиональных функций; анализировать внешнюю и внутреннюю среду предприятия, выявлять ее ключевые моменты и оценивать их влияние на предприятие; создавать командное взаимодействие для решения задач организации связей с общественностью; анализировать коммуникационные процессы на предприятии и разрабатывать предложения по повышению их эффективности; ставить и решать задачи обеспечения коммуникаций, необходимых для достижения целей предприятия. В итоге можно сказать, что освоивший новую программу студент направления «Менеджмент» будет владеть методами разработки и реализации связей с общественностью, методами формулирования и реализации коммуникационных стратегий в маркетинге, навыками деловых коммуникаций.

При этом важнейшим концептуальным моментом, который закладывается в содержание и структуру курса «Связи с общественностью», является динамичность и инновационность современных коммуникационных процессов. Если раньше вузовские преподаватели данного курса пытались объяснить студентам, зачем вообще нужен PR, так как его значимость была очевидна далеко не всем, а большинство просто путало PR с рекламой, то теперь это базовые содержательные и понятийные вопросы. Сегодня PR-отдел существует в любой значимой на рынке организации. Никого больше не надо убеждать в необходимости общаться с прессой, давать комментарии, рассылать пресс-релизы.

В современной маркетинговой среде объективно формируется новая миссия связей с общественностью, и она заключается уже не только в создании информационного повода (чтобы какие-либо организация, бизнесмен или политик могли заявить о себе). Кроме того, появляются новые стратегические исследования информационных рисков, научные публикации, которые студенту трудно найти, а тем более охватить сознанием.

В современном мире прибыль сильно зависит от репутации компании в глазах общественности. Как сделать так, чтобы суд общественного мнения не вынес бизнесу смертный приговор? Любой организации требуется грамотное управление репутационными рисками. Оно состоит в том, что компании должны не просто защищать свой бизнес-имидж от усиливающегося давления со стороны общества и государства, а научиться активно его контролировать. Этот контроль становится управленческой функцией и требует соответствующих инновационных технологий. Подчеркивая актуальность технологических инноваций, маститые российские специалисты по PR сегодня констатируют, что в их деятельности «выяснилась одна неприятная вещь. Оказалось, что классический PR, за который мы воевали, умер, пока мы были в походе. Неожиданно для многих наступила эпоха новых медиа, и она породила новые технологии в коммуникациях. Наш привычный инструментарий более не эффективен. Сегодня люди не просто получают информацию по другим каналам, они даже между собой коммуницируют иначе. Фигура social media менеджера если еще не стала в компаниях более важной, чем фигура пресс-секретаря, то скоро станет»⁸.

С учетом названных аспектов развития практики связей с общественностью была сформулирована *цель курса* — используя активные методы и современные технологии обучения, дать студентам основы знаний по теории и практике связей с общественностью, развить профессиональные компетенции и навыки работы индивидуально у каждого обучающегося и межличностные профессиональные компетенции для групповой работы в данной области. Центральная тематика курса представлена актуальными направлениями теории и практики связей с общественностью в системе маркетинговых коммуникаций. Сущность и основные понятия связей с общественностью изучаются с позиций применения инструментов, необходимых в практической деятельности компании в современной информационной среде и в меняющихся экономических условиях, включая условия кризиса и формы антикризисного PR.

Структура курса построена так, чтобы обеспечить реализацию цели, сформировав целостное и логически структурированное представление о современных связях с общественностью как управленческой деятельности.

⁸ Пресс-конференция исполнительного вице-президента Компании развития общественных связей Дмитрия Контора // Российская ассоциация по связям с общественностью: российский PR-портал. 2012. 19 апреля. URL: <http://www.raso.ru/conferences/conference238.html> (дата обращения: 15.05.2012).

Основные темы курса:

Тема 1. Теоретические основы связей с общественностью: понятие, исторический очерк, место в коммуникационной системе. Специфика PR в коммерческих и государственных организациях.

Тема 2. Принципы работы с общественным мнением и технологии PR в сфере бизнеса и политики. Имидж организации и пути его формирования средствами PR.

Тема 3. Технология производства информационных материалов и взаимодействие со СМИ в маркетинге. Спонсоринг и фандрайзинг в PR. Интернет как особая сфера коммуникации.

Тема 4. Антикризисный PR в управлении фирмой. Планирование PR-мероприятий. Поиск креативных решений в антикризисном PR.

Тема 5. Создание информационного повода и написание пресс-релиза на актуальную новость организации. Связи с общественностью через каналы социальных сетей и блогосферы.

Тема 6. Специфика и методика проведения новостных PR-мероприятий: пресс-конференции, брифинга, презентации, пресс-тура, клубного вечера. Проведение коммуникаций в новых медиа.

В аудиторной работе по изучению данной дисциплины широко применяются современные образовательные технологии: показ презентаций с использованием видеороликов, постановка дискуссионных вопросов, требующих самостоятельных исследований и поиска материалов о коммуникациях в новых медиа, обсуждение конкретных актуальных ситуаций и групповое решение кейсов, использование Интернета для отслеживания современного развития кейсов, ролевые игры, групповые обсуждения, конкурсы презентаций и их судейство, которое осуществляют сами студенты, мастер-классы специалистов по маркетингу.

Для внеаудиторной работы студентам предлагаются задачи для самостоятельного решения и кейсы для письменного эссе. Обязательным заданием является групповая (максимум 3 человека) подготовка презентации по одной из тем курса. Ответы на задачи и письменные эссе студенты размещают в электронной системе экономического факультета op.econ.msu.ru, через которую и осуществляется их контроль. Также на электронном ресурсе выкладываются наиболее сложные фрагменты лекционного курса, дополнительные материалы для чтения, материалы для практических занятий. Для текущего контроля знаний разрабатываются тесты, проводимые два раза в семестр. При этом предлагаются материалы для самостоятельной работы по темам курса:

1. Формирование российской PR отрасли: PR-агентства и РАСО. Современные тенденции и перспективы PR в России.

2. Формирование общественного мнения. Основные инструменты связей с общественностью. Лидеры мнений. Технологии воздействия на общественное мнение.

3. Конструирование имиджа на конкретном примере (организация, компания, проект и т.д.). Управление имиджем и брендом средствами PR.

4. Создание информационного повода и написание пресс-релиза. Приемы создания и усиления новостей. Особенности PR-текстов и требования к их подготовке, особенности маркетинговых коммуникаций в сети Интернет.

5. Поиск креативных решений в антикризисном PR. Кризис как конфликт интересов. PR-действия в целях управления конфликтом.

6. Способы повышения личной узнаваемости. Правила успешного публичного выступления. Ораторское мастерство и технология самопрезентации.

Итоговый экзамен проводится в устной форме, что позволяет выявить реальные знания и коммуникационные навыки студентов. Для оценки знаний используется внедренная на экономическом факультете балльно-рейтинговая система (таблица).

Система оценки знаний

Форма контроля	Количество баллов
Участие в дискуссиях на семинарах	30 (6 дискуссий по 5 баллов)
Презентации в группе. Участие в ролевой игре по PR-мероприятиям	30 (3 презентации по 10 баллов)
Пресс-релиз (индивидуальная презентация)	10
Итоговый экзамен	30

Критерии оценок (всего баллов — 100):

- менее 40 баллов — «неудовлетворительно»,
- 41–60 баллов — «удовлетворительно»,
- 61–84 балла — «хорошо»,
- 85 и более баллов — «отлично».

Первый опыт внедрения нового курса «Связи с общественностью» на 4 курсе бакалавриата экономического факультета МГУ показал высокую степень активности студентов и их заинтересованности в освоении предлагаемых материалов как на лекционных и семинарских занятиях, так и в процессе самостоятельной работы по подготовке индивидуальных и групповых презентаций по различным темам курса.

Список литературы

300 млн новых сайтов и другие итоги 2011 года // Российская ассоциация по связям с общественностью: российский PR-портал. 2012. 7 февраля. URL: <http://www.raso.ru/articles/research/article35334.html>

Пресс-конференция исполнительного вице-президента Компании развития общественных связей Дмитрия Контора // Российская ассоциация по связям с общественностью: российский PR-портал. 2012. 19 апреля. URL: <http://www.raso.ru/conferences/conference238.html>

Связи с общественностью (PR) // Маркетинг / Под ред. В.В. Герасименко. М., 2009. Разделы 7.2.2–7.2.4.

Фролов С.С. Связи с общественностью в работе фирмы: стратегии, коммуникации, имидж, брендинг. М., 2011.

Чумиков А.Н., Бочаров М.П. Связи с общественностью. М., 2010. 6-е изд.

Чумиков А.Н. Кейсы и деловые игры по связям с общественностью. М., 2010.

Б.Г. Дякин¹,

докт. экон. наук, профессор кафедры внешнеэкономической деятельности и международного бизнеса Дипломатической академии МИД России

НАПРАВЛЕНИЯ ВЕРИФИКАЦИИ ТЕОРИИ МЕЖДУНАРОДНОГО БИЗНЕСА

Настоящая статья посвящена обоснованию некоторых теоретических положений, раскрывающих сущность и природу международной бизнес-деятельности. На основе изысканий в области практики международного предпринимательства произведена **верификация теории международного бизнеса²**.

Наложение итогов практических изысканий на результаты теоретических исследований обеспечивает обоснованность и усиливает прикладной характер общих выводов, конкретных предложений для компетентных государственных органов России и рекомендаций для менеджеров компаний — участниц международной предпринимательской деятельности.

Ключевые слова: международная бизнес-деятельность, теория международного бизнеса, верификация теории международного бизнеса, международный нефтегазовый бизнес, профильные компании.

The present article is devoted to justification of some theoretical provisions opening essence and the nature of the international business activity. On the basis of researches in the field of practice of the international business **verification of the theory of the international business** is made.

Imposing of results of practical researches on results of theoretical researches provides validity and strengthens applied character of the general conclusions, specific proposals for competent state authorities of Russia and recommendations for managers of the companies — participants of the international business activity.

Key words: international business activity, theory of the international business, verification of the theory of the international business, international oil and gas business, profile companies.

В связи с большой актуальностью, следует особое внимание обращать на проблемы, связанные с опытом *отечественных профильных компаний*, профиль бизнес-деятельности которых — нефтегазовый бизнес, в частности — *международный нефтегазовый бизнес³*.

¹ Дякин Борис Григорьевич, тел.: +7 (499) 246-18-44.

² Выделенные в тексте статьи жирным шрифтом термины объяснены и размещены в алфавитном порядке.

³ Автор использовал опыт 50-летней исследовательской деятельности, в том числе — 25-летней педагогической практики в области преподавания **международного бизнеса**. Только за период 1987–2012 гг. по этим проблемам автором опубликованы 73 работы справочного, научного и учебного характера общим объемом свыше 660 п.л.

Приведем несколько понятий, раскрывающих содержание положений теоретического характера и практического свойства относительно *конфигурации форм международного бизнеса, привлекательности* отдельных форм международной бизнес-деятельности и возможностей разработки и обсчета *перспективной (оптимальной) модели участия отечественной компании в международном профильном бизнесе*.

Предметом направленного препарирования в рамках указанных проблем является система *международного бизнеса*, прежде всего — *формы международного бизнеса*.

Авторская концепция международного бизнеса — совокупность концептуальных положений как своеобразный «сплав» методологии исследования, изучения теории и анализа практики международной бизнес-деятельности. Целями данной концепции являются: выявление качественных признаков системы *международного бизнеса*, подготовка теоретико-практических подходов к разработке названных направлений международного бизнеса с позиций участия *отечественных профильных компаний* и т.д. В качестве ингредиентов рассматриваемой концепции выделены: *авторская концепция теории международного бизнеса* и *авторская концепция практики международной бизнес-деятельности*.

Авторская концепция практики международной бизнес-деятельности — ингредиент *авторской концепции международного бизнеса*. Эта концепция направлена на изучение практики участия *отечественных профильных компаний* в различных формах *международного нефтегазового бизнеса*. В частности, большое внимание в рамках реализации концепции уделено разработке и осуществлению международных бизнес-проектов и организации *трансграничного перемещения профильных активов*. Данная концепция непосредственно связана с *авторской концепцией теории международного бизнеса*.

Авторская концепция теории международного бизнеса — ингредиент *авторской концепции международного бизнеса*, теория *международного бизнеса*; всецело ориентирована на практику международной бизнес-деятельности. Ее цель заключается в формировании систематизированных теоретических знаний в области международного предпринимательства. В статье представлены некоторые результаты разработки проблем *конфигурации, привлекательности* и построения *перспективной (оптимальной) модели участия отечественной компании в международном профильном бизнесе*. Данная концепция тесно связана с бизнес-решениями, принимаемыми менеджментом компании, и в известном смысле призвана их обслуживать (обосновывать). Она соотносится с положениями *авторской концепции практики международной бизнес-деятельности*.

Важные направления исследований теоретического характера в области международного предпринимательства в связи с проработкой проблем по улучшению положения отечественных компаний в системе международного бизнеса. К такого рода направлениям относятся:

- *выявление особенностей конфигурации участия отечественных компаний в отдельных формах международного бизнеса;*
- *установление степени привлекательности разных форм международного бизнеса для российской профильной компании;*
- *конструирование модели участия российской компании в избранной форме международного профильного бизнеса.*

При этом важна именно предложенная последовательность подготовки и проведения сначала теоретических исследований по названным направлениям, а затем и рассмотрения вопросов практического их применения. Эта последовательность неслучайна и в другом аспекте. Она позволяет перейти от общего («международный бизнес») к частному («российские компании») и далее — к единичному («отечественная профильная компания»).

Верификация теории международного бизнеса — проверка истинности теоретических положений, установление достоверности предложенных методологии и теории, использованных для проведения анализа международного предпринимательства. В данном случае верифицируются отдельные процессы, названные в качестве *важных направлений исследований теоретического характера в области международного предпринимательства в связи с проработкой проблем по улучшению положения отечественных компаний в системе международного бизнеса.*

Верификация теории международного бизнеса: три направления. Для верификации теории международного бизнеса предложены три направления, указанные в понятии *«важные направления исследований теоретического характера в области международного предпринимательства в связи с проработкой проблем по улучшению положения отечественных компаний в системе международного бизнеса».*

Возможности практического применения результатов теоретических исследований проблем конфигурации международного бизнеса — полученные результаты теоретических изысканий по вопросам *конфигурации отдельных форм международного бизнеса, в частности конфигурации форм международного бизнеса с позиций отечественных компаний.* Разработка этих проблем предназначена для использования субъектами *международного нефтегазового бизнеса.*

Возможность конструирования модели участия отечественной компании в международной профильной предпринимательской деятельности. Такая возможность теоретически существует; она усиливается двумя предпосылками: *выявлением особенностей конфигурации*

участия отечественных компаний в отдельных формах международного бизнеса и установлением степени привлекательности разных форм международного бизнеса для российской профильной компании.

Выбор российской профильной компанией наиболее привлекательной формы международного нефтегазового бизнеса осуществляется на основе применения параметров качественной характеристики конфигурации, привлекательности и конструирования модели участия в отдельных формах международного нефтегазового бизнеса, показателей количественного выражения конфигурации, привлекательности и конструирования названной модели и обеспечения сопоставимости параметров между собой, параметров и показателей. Все эти действия проводятся с использованием *навигатора ROSBI-выбор как универсального инструмента.*

Данный выбор находится в режиме требований определенной последовательности расчетных процедур. Он реализуется поэтапно, а именно: выбор российской профильной компанией партнера (партнеров) по признакам результативности и комфортности ведения общего бизнеса, выбор российской компанией привлекательного варианта взаимодействия с иностранными партнерами по инновационному признаку и выбор российской компанией привлекательной принимающей страны по признаку наиболее благоприятного делового климата.

Выводы, предложения и рекомендации как результат проведенных теоретических исследований и практических изысканий в области международного нефтегазового бизнеса — соображения по проблемам международной бизнес-деятельности, изложенные в виде выводов в связи с анализом проблем *международного нефтегазового бизнеса*; предложений по проблемам этого бизнеса, адресованных компетентным органам власти России; рекомендаций по вопросам международного нефтегазового бизнеса, представленных менеджменту российской профильной компании.

Выявление особенности конфигурации участия отечественных компаний в отдельных формах международного бизнеса. Теоретически необходимо подтвердить возможность установления *конфигурации форм международного бизнеса с позиций отечественных компаний.* Выяснение конфигурации является первым из важных направлений исследований теоретического характера в области международного предпринимательства в связи с проработкой проблем по улучшению положения отечественных компаний в системе международного бизнеса. Практическая потребность в выявлении такой конфигурации велика, так как она дает возможность сформировать обоснованный подход к выяснению специфики включения российских компаний в *международный бизнес*, обосновать выбор определенной

формы по критерию ее *привлекательности* и в конечном счете сконструировать модель участия в *международном бизнесе* для каждой российской компании.

Инвестиционно-инновационная модель интеграции российских профильных компаний в систему международного нефтегазового бизнеса — своеобразная *модель интеграции российской компании в международный нефтегазовый бизнес и его формы*, обуславливающая современный переход к этапу интенсивной *интеграции отечественных профильных компаний в систему международного нефтегазового бизнеса* (связан со сменой сегодняшней модели инвестиционной интеграции на будущую (в чем-то уже современную) — инвестиционно-инновационную модель). Усиление роли инновационной компоненты интеграционного процесса обусловлено необходимостью роста отдачи углеводородного топлива на труднодоступных месторождениях, увеличения выхода нефтепродуктов с высокой добавленной стоимостью, большей заботы об охране окружающей среды, повышения готовности компаний к использованию инновационных технологий, в том числе бизнес-технологий.

Интеграция отечественных профильных компаний в систему международного нефтегазового бизнеса — высший уровень активизации участия отечественных компаний в *международном бизнесе*. В настоящее время их успех как раз отмечен этапом активизации участия в интеграции в *международный нефтегазовый бизнес*. Для этого этапа важно решение двух задач. Во-первых, речь идет об ускоренном переходе к современной *инвестиционно-инновационной модели интеграции российских профильных компаний в систему международного нефтегазового бизнеса*. Во-вторых, важно осуществление осознанного выбора наиболее привлекательных форм международной бизнес-деятельности в нефтегазовой сфере.

Конструирование модели участия российской компании в избранной форме международного профильного бизнеса — конструирование компанией модели участия в международном профильном бизнесе в привязке к параметрам и показателям, необходимым для создания модели участия российской профильной компании в *международном нефтегазовом бизнесе*.

Конфигурация — различные аспекты бизнес-поведения субъектов *международного бизнеса*, изучение которых поможет определить общие контуры и границы распространения и использования преимуществ отдельных *форм международного бизнеса* прежде всего *отечественными профильными компаниями*.

Конфигурация форм международного бизнеса — общие контуры и конкретные границы *форм международного бизнеса*, т.е. возможности, преимущества и ограничения для субъектов международ-

ной бизнес-деятельности. *Конфигурация* предопределяет характер взаимодействия международного предпринимательства и национального бизнеса, национальных экономик и мировой экономики. По мере развития международного предпринимательства изменяется и конфигурация его форм.

Конфигурация форм международного бизнеса с позиций отечественных компаний — *конфигурация форм международного бизнеса* в свете оценки российскими компаниями участия в международной бизнес-деятельности. Такая *конфигурация* является важным фактором, учет которого формирует определенное бизнес-поведение и бизнес-позиционирование, позволяя вплотную подойти к выбору наиболее привлекательной формы с позиций представителей российского профильного бизнеса.

Международный бизнес — тип предпринимательства, который осуществляется в формате международных бизнес-отношений. Его субъектами являются резиденты и нерезиденты. Они участвуют в различных *формах международного бизнеса*, разрабатывая и осуществляя международные бизнес-проекты, и благодаря этому организуют *трансграничное перемещение профильных активов*.

Международный нефтегазовый бизнес — *международный бизнес*, основным признаком и главным атрибутом которого является профиль бизнес-деятельности его участников, который диктуется особенностями нефтегазового сектора топливно-энергетического комплекса.

Модель интеграции российской компании в международный нефтегазовый бизнес и его формы. Данная модель рассчитана на основе обеспечения *сопоставимости параметров между собой, параметров и показателей по конфигурации, привлекательности и конструированию модели участия отечественных профильных компаний в международном нефтегазовом бизнесе и его формах*. В этом случае применен *навигатор ROSBI-выбор как универсальный инструмент*. Разработка модели завершена в связи с *расчетом перспективной (оптимальной) модели участия российских компаний в международном профильном бизнесе с учетом условий интеграции отечественных профильных компаний в систему международного нефтегазового бизнеса*.

Навигатор ROSBI-выбор как универсальный инструмент. Использование данного навигатора дает возможность сопоставить разные параметры между собой, избранные параметры и показатели одного процесса, но в применении к разным объектам (*формам международного бизнеса*) и разным субъектам (*нескольким отечественным профильным компаниям*). Этот навигатор также применен и в случае, когда сопоставлялись измерители по *конфигурации, при-*

влекательности и конструированию модели. Он требует применения общей методологии, единой техники расчетов.

Обеспечение сопоставимости параметров между собой, параметров и показателей по конфигурации, привлекательности и конструированию модели участия отечественных профильных компаний в международном нефтегазовом бизнесе и его формах — необходимая *сопоставимость параметров между собой, параметров и показателей по конфигурации, привлекательности и конструированию модели участия в международном нефтегазовом бизнесе и его формах с позиций отечественных профильных компаний* обеспечена применением *навигатора ROSBI-выбор как универсального инструмента*. Это открывает дорогу к анализу практики *международного бизнеса*, что обусловит, в частности, достижение *цели конструирования модели участия конкретной российской компании в избранной форме международного профильного бизнеса*.

Организационная привлекательность международного бизнеса, его форм. Членов международной бизнес-деятельности (как действующих, так и потенциальных) привлекает в системе *международного бизнеса* высокий уровень организационного обеспечения бизнес-операций, стремление участников к выполнению принятых обязательств, высокая дисциплина и самодисциплина, проработанность бизнес-схем и сознательный отбор бизнес-технологий, правовое обеспечение бизнес-деятельности, взаимное понимание общей ответственности и т.д.

Именно организационно-правовое обеспечение содействует росту опыта, цивилизованности, прозрачности, социальной ориентированности и личной скромности корпуса менеджеров.

Отечественная профильная компания — российская компания, имеющая определенный профиль бизнес-деятельности, т.е. основную специализацию, (например, она участвует в нефтяном бизнесе). В соответствии с профилем компания формирует портфель активов, в котором большая часть — профильные активы. Она участвует в разработке и реализации международных бизнес-проектов и как следствие — в *трансграничном перемещении профильных активов*.

Параметры конфигурации, привлекательности и конструирования модели избранной отечественной профильной компанией формы международного нефтегазового бизнеса. Здесь в дополнение к параметрам, названным в понятии «*привлекательность*», назовем следующие *специфические* (с позиций *отечественных профильных компаний*) параметры:

— возможности участия российских компаний в бизнес-проектах за рубежом;

— особенности участия отечественных компаний в международных бизнес-проектах на территории России;

— специфика участия российских компаний в организации *трансграничного перемещения профильных активов*, прежде всего природных активов;

— реальные преимущества (выгоды), которые получают российские компании, участвуя в зарубежных бизнес-проектах.

Перспективная (оптимальная) модель участия отечественной компании в международном профильном бизнесе — в данном случае благоприятная (с точки зрения соотношения «затраты — прибыль») модель участия российской компании в *международном бизнесе* и его формах, адаптированная к условиям и требованиям перспективного участия в конкретных видах *международного нефтегазового бизнеса*. Она ориентирована на использование возможностей и преимуществ международной предпринимательской деятельности и рассчитана с учетом сложившейся *конфигурации форм международного бизнеса с позиций отечественных компаний* и *привлекательности* избранной этой компанией *формы международного бизнеса*.

Показатели конфигурации, привлекательности и конструирования модели избранной отечественной профильной компанией формы международного нефтегазового бизнеса — *конфигурация, привлекательность* и конструирование модели участия в международном бизнесе, выраженные в следующих показателях:

— прирост объемов зарубежных профильных активов данной *отечественной профильной компании* — участницы международной бизнес-деятельности за определенный период времени в абсолютных и относительных величинах;

— извлечения сопоставимого (до и после участия в международном бизнес-проекте) объема прибыли;

— рост объема капитализации отечественной компании за тот же период времени в абсолютных и относительных величинах и др.

Индикативное использование *навигатора ROSBI-выбор как универсального инструмента* обеспечивает общность применяемых методологии и методики, а также единую технику в подходе к проведению расчетов.

Привлекательность — одна из главных параметрических характеристик *международного бизнеса* и его форм. При проведении экспертизы *форм международного бизнеса* этот параметр — ключевая позиция для обоснованности экспертной оценки по выбору определенной компанией именно данной формы. К числу *универсальных* параметров привлекательности относятся:

— условия функционирования бизнеса, в частности получение кредитов в валюте под низкую ставку процента;

- страхование бизнес-операций на более выгодных условиях;
- доступ к инновациям как в смысле повышения технико-технологического уровня производства, так и с точки зрения ведения бизнеса (передовые бизнес-технологии, возможности использования управленческого и организационно-правового зарубежного опыта и т.д.);
- перенос производства за рубеж, ближе к потенциальному потребителю;
- получение качественных услуг производственного характера — по консалтингу, инжинирингу, маркетингу, менеджменту, форфейтингу, лизингу, франчайзингу, процессингу, толлингу, по финансовым инструментам и продуктам и т.д.;
- спрямленный выход на мировые рынки технологий, оборудования и др.;
- более осознанный и требовательный выбор партнеров (инвесторов, кооперантов, инноваторов) по следующим пунктам: прежде всего, привлекательный деловой климат в принимающей стране, далее — желательные параметры международного бизнес-проекта, а уже потом — корпоративный партнер и т.д.;
- доступ к зарубежным активам и др.

Этот перечень дополняют *специфические* параметры в понятии «параметры конфигурации, привлекательности и конструирования модели избранной отечественной профильной компанией формы международного нефтегазового бизнеса».

Привлекательность международного бизнеса и его форм для отечественных компаний — притягательная сила международной бизнес-деятельности, ее форм и видов с позиций субъектов. *Привлекательность* и бизнеса, и избранной формы позитивно оценивается и владельцами, и топ-менеджерами российских компаний, поощряя заинтересованность в подключении к этой сфере бизнес-отношений у одних, и активизацию участия в данном процессе у других. На этот параметр влияет механизм управления конкретной формой, особенности бизнес-позиции данного участника, уровень прибыльности *международного бизнеса*. Кроме того, привлекательными являются потенциал данной формы международного предпринимательства, высокий уровень инновационного обеспечения, гарантированный рост стоимости активов, относительно невысокие риски, благоприятный деловой режим страны базирования, высокая деловая активность и т.д.

Следует отметить, что привлекательность — важнейший мотив и одновременно стимул для всех участников этого типа бизнеса. Некоторые ее параметры (качественное выражение привлекательности) и показатели (количественное выражение привлекательно-

сти) являются сквозными, поскольку в той или иной мере присутствуют во всех формах (например, реализация преимуществ и потенциала участниками каждой *формы международного бизнеса*); другие — самобытны и присущи только определенной форме.

Разрешение теоретических проблем, обеспечивающее оптимизацию участия отечественной профильной компании в международном нефтегазовом бизнесе. Теоретические проблемы названы в понятии *«важные направления исследований теоретического характера в области международного предпринимательства в связи с проработкой проблем по улучшению положения отечественных компаний в системе международного бизнеса»*. Они разрешены, что дало возможность произвести *расчет перспективной (оптимальной) модели участия отечественной компании в международном профильном бизнесе*. Подтверждение этому факту содержится в понятии *«ранжирование форм международной бизнес-деятельности в нефтегазовой сфере с позиций российских компаний»*.

Ранжирование форм международной бизнес-деятельности в нефтегазовой сфере с позиций российских компаний — *расчет перспективной (оптимальной) модели участия российской компании в международном профильном бизнесе*, который построен на результатах, полученных по выявлению *конфигурации* и установлению *привлекательности* отдельных *форм международного бизнеса*. Он привел к следующим итогам. *Отечественные профильные компании* остановили свой выбор на формах, размещенных в такой последовательности: иностранный бизнес, бизнес за рубежом и совместное предпринимательство. Данному факту можно дать объяснение: российские компании отдали предпочтение международным бизнес-проектам на территории России и зарубежным бизнес-проектам. При этом они избрали преимущества совместных предприятий, в виде которых формируются стратегические альянсы с участием мировых мейджоров (крупнейших компаний).

Примером, подтверждающим эти положения, является бизнес-деятельность НК «Роснефть». В 2011 и 2012 гг. были подписаны стратегические соглашения с ExxonMobil (США) и создано совместное предприятие для освоения участков в Карском и Черном морях. Взамен дочерние компании «Роснефти» получили доли в проектах в США и Канаде. Подобное соглашение подписано и с итальянской Eni. Компании совместно будут осваивать месторождения в Черном и Баренцевом морях (предполагается создание совместного предприятия), а также обмениваться персоналом и технологиями. «Роснефть» будет участвовать в международных бизнес-проектах Eni в Северной Африке, Северной Европе и США.

Расчет перспективной (оптимальной) модели участия российской компании в международном профильном бизнесе — заключительная стадия расчетов, проведенных по *конфигурации* и *привлекательности* форм *международного нефтегазового бизнеса* с позиций *отечественной профильной компании*. Расчет осуществлен по предварительным итогам 2011 г. с использованием *навигатора ROSBI-выбор* как *универсального инструмента*. Результаты расчета *перспективной (оптимальной) модели участия российской компании в международном профильном бизнесе* представлены в понятии *«ранжирование форм международной бизнес-деятельности в нефтегазовой сфере с позиций российских компаний»*.

Сопоставимость параметров между собой, параметров и показателей по конфигурации, привлекательности и конструированию модели участия в международном нефтегазовом бизнесе и его формах с позиций отечественных профильных компаний. Параметры *привлекательности* названы в следующих понятиях: *специфические* — в понятии *«параметры привлекательности форм международного бизнеса с позиций отечественных компаний»* и *универсальные* — в понятии *«привлекательность»*.

Авторское предложение по применению данных видов измерителей обременено тем обстоятельством, что это трудная задача. И первая сложность — выставить «справедливые» оценки по каждому параметру. Затем предстоит главное — обеспечить сопоставимость этих оценок. Однако, задача и теоретически, и практически была решена. Что же касается использованных при расчетах показателей, то они приведены в понятии *«показатели конфигурации, привлекательности и конструирования модели избранной отечественной профильной компанией формы международного нефтегазового бизнеса»*. Для обеспечения сквозной сопоставимости оценок параметров и показателей потребовалось разработать особую шкалу баллов. Всеобщим средством достижения искомой сопоставимости является *навигатор ROSBI-выбор* как *универсальный инструмент*.

Теоретические положения, соединяющие методологию и практику международного бизнеса — процедуры расчетов, обусловленные разрешением теоретических проблем, обеспечивающих оптимизацию участия отечественной профильной компании в международном нефтегазовом бизнесе. Об этом свидетельствует *расчет перспективной (оптимальной) модели участия отечественной компании в международном бизнесе*. Теории и практике предшествует методология. Положения методологического характера почти не рассматриваются в статье по причине ограничения ее объема. Но они широко использованы в процессе *верификации теории международного бизнеса: три направления*. В частности — это законы философии (закон

отрицания, закон перехода количества в качество и др.), общепи- лосовские категории (общее — частное — единичное, форма и со- держание, причина и следствие и т.д.), закономерности.

Технологическая привлекательность международного бизнеса — важный параметр международной бизнес-деятельности и ее форм. Инновационный фактор превратился в ключевой вектор *привлекательности* предпринимательства в международной сфере, и роль его постоянно растет. Значение данного фактора заключается не только в том, что инновации быстро возникают и столь же быстро утилизируются в промышленности, но и в том, что бизнес стано- вится общепризнанным полигоном для обмена передовыми бизнес-технологиями, их апробации и широкого распростра- нения. Тесные бизнес-отношения между участниками постоянно воспроизводятся, содействуя перерастанию сотрудничества в ин- теграционный процесс. Эта форма привлекательности дополняется *организационной привлекательностью международного бизнеса*.

Трансграничное перемещение профильных активов — привилегия участников международных бизнес-проектов. Международное пе- ремещение активов в современном мире не менее, чем на 90% обес- печивается участниками международной бизнес-деятельности, ее форм и видов. Эта прерогатива коренится в стабильности бизнес- проектирования, так как его цель, средства ее достижения и ре- зультативность представляют единую цепь последовательной и эффективной бизнес-деятельности участников предприниматель- ства в сфере международных бизнес-отношений и характеризуются достаточно высоким уровнем развития.

Установление степени привлекательности разных форм междуна- родного бизнеса для российской профильной компании — одно из *важных направлений исследований теоретического характера в об- ласти международного предпринимательства в связи с проработкой проблем по улучшению положения отечественных компаний в системе международного бизнеса*. В ходе исследования *привлекательности* и последующих расчетов данная проблема в числе прочих получила практическое разрешение. Это подтверждается *разрешением тео- ретических проблем, обеспечивающим оптимизацию участия оте- чественной профильной компании в международном нефтегазовом бизнесе*, а также содержанием понятия «*привлекательность между- народного бизнеса, его форм*».

Формы международного бизнеса. В системе *международного биз- неса* выделены следующие формы: бизнес за рубежом (самая старая форма), глобальный бизнес, иностранный бизнес (если Россия — принимающая страна, то бизнес ведут *отечественные профильные компании* с иностранными партнерами), совместное предпринима-



Верификация теории международного бизнеса

тельство (высшая форма), трансконтинентальный бизнес (самая молодая форма) и транснациональный бизнес (наиболее зрелая форма).

Цель конструирования модели участия конкретной российской компании в избранной форме международного профильного бизнеса: достижение цели *конструирования модели участия российской компании в избранной форме международного профильного бизнеса* обеспечено, а возможность *конструирования модели участия отечественной компании в международной профильной предпринимательской деятельности* практически доказана после завершения *расчета перспективной (оптимальной) модели участия российской компании в международном профильном бизнесе*.

Таким образом, поставленная задача по *конструированию модели участия российской компании в избранной форме международного профильного бизнеса* решена в практическом плане (рисунок).