

УДК 330.342:332.1

ОЦЕНКА ФИНАНСОВО-РЕСУРСНОЙ БАЗЫ СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ ТЕРРИТОРИЙ НА РАЗЛИЧНЫХ СТАДИЯХ ИХ ЖИЗНЕННОГО ЦИКЛА

Климова Н.И.

*Институт социально-экономических исследований – обособленное структурное подразделение
Уфимского федерального исследовательского центра РАН (ИСЭИ УФИЦ РАН),
Уфа, e-mail: klimova_ni_2011@mail.ru*

Статья посвящена разработке проблемы оценки финансово-ресурсной базы социально-экономического развития территорий на различных стадиях их жизненного цикла (развитие, зрелость, упадок). Новизна постановки проблемы и полученных результатов определяется, во-первых, рассмотрением финансово-ресурсной базы территорий в разрезе институциональных секторов их экономик и, во-вторых, в ее привязке к стадийной принадлежности расположенных в ее рамках хозяйствующих субъектов. Комплексный и системный подходы, задействованные при проведении исследования, позволили выявить закономерности и особенности формирования и использования финансово-ресурсной базы территорий в разрезе основных институциональных секторов – государства, бизнеса и домохозяйств. Выявлена взаимосвязь между процессами формирования финансово-ресурсной базы и нахождением территорий на определенных стадиях их жизненного цикла. На примере одного из крупнейших регионов России – Республики Башкортостан, проведена апробация предложенных подходов, в результате которой рассчитаны объемы и структура финансово-ресурсной базы Башкортостана в разрезе основных институциональных секторов экономики, а также определены обуславливающие их организационно-экономические предпосылки. Отмечены перспективы развития проблематики жизненного цикла в направлении разработки инструментария оценки финансово-ресурсной базы территорий различной стадийной принадлежности с позиции ее дезагрегации как по институциональным секторам экономики, так и по видам экономической деятельности. Данный инструментарий, встроенный в систему территориального управления, будет способствовать повышению эффективности управления процессами финансово-ресурсного обеспечения развития территорий.

Ключевые слова: территория, финансово-ресурсная база, стадии жизненного цикла (развитие, зрелость, упадок), институциональные сектора экономики, хозяйствующие субъекты

ESTIMATION OF THE FINANCIAL-RESOURCE BASE OF THE SOCIO-ECONOMIC DEVELOPMENT OF TERRITORIES AT DIFFERENT STAGES OF THEIR LIFE CYCLE

Klimova N.I.

The Institute of Social and Economic Research – a separate structural unit of the Ufa Federal Research Center of the Russian Academy of Sciences (ISEI UFIC RAS), Chief of Sector for Regional Finance and Fiscal Policy, Ufa, e-mail: klimova_ni_2011@mail.ru

The article is devoted to the development of the problem of assessing the financial and resource base of the socio-economic development of territories at various stages of their life cycle (development, maturity, decline). The novelty of the statement of the problem and the results obtained is determined, firstly, by considering the financial and resource base of the territories in the context of the institutional sectors of their economies, and, secondly, in relation to the stage status of economic entities located within it. The integrated and systematic approaches involved in the study allowed us to identify patterns and features of the formation and use of the financial and resource base of the territories in the context of the main institutional sectors – the state, business and households. The interrelation between the processes of formation of the financial and resource base and the finding of territories at certain stages of their life cycle has been revealed. On the example of one of the largest regions of Russia – the Republic of Bashkortostan, the proposed approaches were tested, which resulted in calculating the volumes and structure of the financial and resource base of Bashkortostan in terms of the main institutional sectors of the economy, as well as determining their organizational and economic prerequisites. The outlook for the development of the life cycle issues in the direction of developing a toolkit for assessing the financial and resource base of territories of various stages of belonging from the position of its disaggregation both by institutional sectors of the economy and by economic activity is noted. This toolkit, built into the system of territorial management, will help improve the management of the processes of financial and resource support for the development of territories.

Keywords: territory, financial and resource base, life cycle stages (development, maturity, decay), institutional sectors of the economy, business entities

Оценка финансово-ресурсной базы социально-экономического развития территорий – тема, достаточно активно обсуждаемая в экономической литературе. При всех достоинствах существующих разработок следует отметить их основные недо-

работки: во-первых, фрагментарность рассмотрения вопроса, как правило, в разрезе бюджетных средств и, во-вторых, недоучет стадийной принадлежности территорий с позиции наличия различий в закономерностях и особенностях их ресурсного обе-

спечения на различных стадиях их жизненного цикла. При этом, если говорить о стадийной принадлежности разноуровневых территорий, особенно в привязке к ресурсной базе территориальных образований, то данный аспект является слабо разработанным, поскольку в исследованиях жизненного цикла в качестве объекта рассмотрения принимается либо товар, либо предприятие.

Количество исследований последних лет, в которых представлены результаты рассмотрения территориальных образований с позиции их стадийной идентификации по периодам их жизненного цикла, не столь значительно [1, 2]. Данные публикации касаются, как правило, конкретного уровня региональной иерархии или территориального субъекта хозяйствования. Пример – исследование И.Д. Тургель, теоретико-методологические разработки которой в части жизненного цикла моногородов [3] и впоследствии были углублены автором в направлении научно обоснованных рекомендаций по «реабилитации городов на нисходящей стадии жизненного цикла функциональной специализации» [4]. Именно нисходящие стадии жизненного цикла территорий представляют особый интерес для территориального управления, что ставит эти исследования в ряд особо значимых не только с научной, но и с практической точек зрения. Кроме того, в экономической литературе представлен другой аспект стадийных разработок – исследования жизненного цикла региональных экономических кластеров [5, 6], которые также следует признать существенными как для развития теоретико-методических основ стадийного развития территорий, так и повышения эффективности территориально-производственных образований [7]. С учетом положения о перспективности региональных производственных кластеров их исследования с позиции стадийной принадлежности, несомненно, вносят вклад в развитие как теории жизненного цикла, так и теории и практики территориальной экономики.

В то же время экономика любой территории, с одной стороны, представлена институциональными секторами экономики, каждый из которых может привнести свой вклад в формирование ресурсов территориального развития. С другой стороны – это совокупность разноуровневых субъектов хозяйствования (предприятий, муниципалитетов, административных районов), находящихся в конкретном периоде (стадии) жизненного цикла. Тем самым при определении финансово-ресурсной базы развития

данных хозяйствующих субъектов следует иметь в виду эти два обстоятельства, уточняющие условия формирования и использования их финансовых ресурсов. Приняв в качестве объекта рассмотрения в данной работе регион как уровень хозяйствования (с входящими в его состав мезоуровневыми образованиями), аккумулирующий ресурсы расположенных на его территории разноуровневых хозяйствующих субъектов различных институциональных секторов экономики, является логичным объединить данные срезы территориальной экономики и определить схему оценки их финансово-ресурсной базы.

Цель исследования: разработка и апробация научных основ оценки финансово-ресурсной базы социально-экономического развития территорий на различных стадиях их жизненного цикла.

Материалы и методы исследования

В качестве информационного материала исследования принята статистическая база территориального органа Росстата – Башкортостанстата, и его подразделений, расположенных на территории Республики Башкортостан. Методы исследования – логический, системный, комплексный, аналитический, графический.

Результаты исследования и их обсуждение

Разработка научных основ оценки финансово-ресурсной базы социально-экономического развития территорий базировалась на комплексном подходе, позволяющем идентифицировать и оценить исследуемую категорию как с позиции традиционно используемых, так и неиспользуемых ресурсов, которые могут быть вовлечены в процесс финансового обеспечения территориального развития. При рассмотрении территории в финансово-ресурсную базу ее развития по логике должны включаться финансовые ресурсы всех *институциональных секторов экономики*, в числе которых в качестве основных традиционно рассматриваются государство, бизнес и домохозяйства.

Если говорить о *первой* из названных составляющих, а именно, о государственных ресурсах, то в первую очередь речь должна идти о средствах, формируемых на базе налогового потенциала территорий. При этом трактовка категории «потенциал» не всегда однозначна и зачастую приравнивается к категории «ресурсы». Данное смешение приводит к искажению понятийного аппарата экономической проблематики и не позволяет в полной мере

выстроить стройную и логичную систему входящих в нее категорий. Поскольку категория «потенциал» является базовой при формировании производных понятий, например таких, как инвестиционный потенциал, налоговый потенциал, трудовой потенциал и пр., то в первоочередном порядке возникает проблема «разведения» данных категорий с отражением содержания каждой из них, решение которой достаточно подробно изложено в работе [8]. Транспонируя приведенные в данной работе подходы к определению воспроизводственного потенциала экономики в сферу оценки финансово-ресурсной базы территории, наиболее правомерной и логичной является трактовка налогового потенциала территории как возможности в максимальном объеме аккумулировать государственные (региональные) ресурсы, задействование которых позволит обеспечить достижение значимых конечных результатов функционирования и социально-экономического развития территории.

Что касается *второй* составляющей – финансово-ресурсной базы бизнеса, то в данном случае задача несколько упрощается, поскольку для своего развития предпринимательский сектор экономики собственные ресурсы может формировать главным образом из прибыли, остающейся в распоряжении бизнес-структур после уплаты обязательных платежей (налоговых отчислений). В определенной степени к источникам формирования финансово-ресурсной базы территориального развития могут быть отнесены и амортизационные отчисления (в части развития производственного аппарата хозяйствующих субъектов территории). Но даже при определенной условности включения данной составляющей в состав источников формирования финансово-ресурсной базы территориального развития в разрезе субрегиональных образований региона, выбранного в качестве объекта исследования, встает чисто технический вопрос – определение объемов амортизационных отчислений, размер которых не представлен в муниципальной статистике. Кроме того, его самостоятельный (авторский) расчет достаточно трудоемок, поскольку связан с поиском и выполнением расчетных операций по отдельным субъектам хозяйствования, имеющим различные структуры основных фондов и, соответственно, различные нормы амортизации. В этих условиях при первичной оценке собственной финансово-ресурсной базы бизнеса целесообразно ограничиться объемами чистой прибыли как источника

формирования ресурсов данного институционального сектора.

Относительно домохозяйств и их финансовых ресурсов, которые они могут направить на цели территориального развития, то в данном случае встает вопрос о том, какие интересы в первоочередном порядке решаются домохозяйствами при выборе направлений сбережения и последующего использования финансовых ресурсов. Безусловно, в первую очередь – это решение жилищной проблемы через инвестирование денежных средств в программы строительства жилья. Данные программы (осуществляемые в ряде случаев при поддержке региональных и местных органов власти и управления) в последние годы позволяют муниципалитетам рационализировать структуру своих финансовых ресурсов, направляя их значительную часть в создание объектов социальной инфраструктуры в сфере здравоохранения, образования, культуры и т.п. Соответственно, за решением жилищной проблемы встает задача формирования активов домохозяйств – средств на депозиты, вложений в иностранную валюту, используемую как средство накопления, ценные бумаги т.д. Суммирование данных средств позволяет сформировать финансово-ресурсную базу домохозяйств как составную часть целостной финансово-ресурсной базы региона.

Тем самым при формализации приведенных выше положений можно представить инструментарий оценки финансово-ресурсной базы субрегиональных образований в любой из требуемых исследователю моментов времени. Но принятая в работе постановка задачи предполагает «привязку» процессов ее формирования в аспекте их отнесения к различным стадиям жизненного цикла территориальных образований. Как уже отмечалось выше, данный аспект рассматриваемой проблемы до настоящего времени в достаточной слабой степени представлен в разработках ученых и специалистов. Исследование взаимосвязи финансово-ресурсной базы со стадиями жизненного цикла разноуровневых территориальных образований региона является вопросом, требующим дополнительной проработки.

Следует особо подчеркнуть, что проблема финансово-ресурсного обеспечения разноуровневых территорий, рассматриваемая с учетом стадийных особенностей их развития, с одной стороны, тесно взаимосвязана с развитием основ формирования территориальных финансов, поскольку позволяет расширить перечень

факторов, объективно участвующих в их формировании. С другой стороны – имеет важное значение для выбора и обоснования приоритетов развития территорий и территориального управления. Поскольку разные территории находятся в различных стадиях их жизненного цикла, то исследование финансово-ресурсной базы разноуровневых территорий в взаимосвязке с их стадийной принадлежностью, «покрывают» область как теоретических, так и практических задач, что позволяет сделать вывод об их научной и практической значимости.

В качестве основы данного исследования использованы разработки коллектива исследователей ИСЭИ УФИЦ РАН, выполненные под руководством автора статьи [9]. Данные разработки функционально ориентированы на формирование конструктивных особенностей и моделей финансового управления территориями с учетом особенностей стадийного развития. В основу конструкции моделей положена итеративная процедура расчета объемов финансовых средств, которыми располагают территории различной стадийной принадлежности, отличающаяся от существующих подходов и реализуемых схем территориального управления учетом:

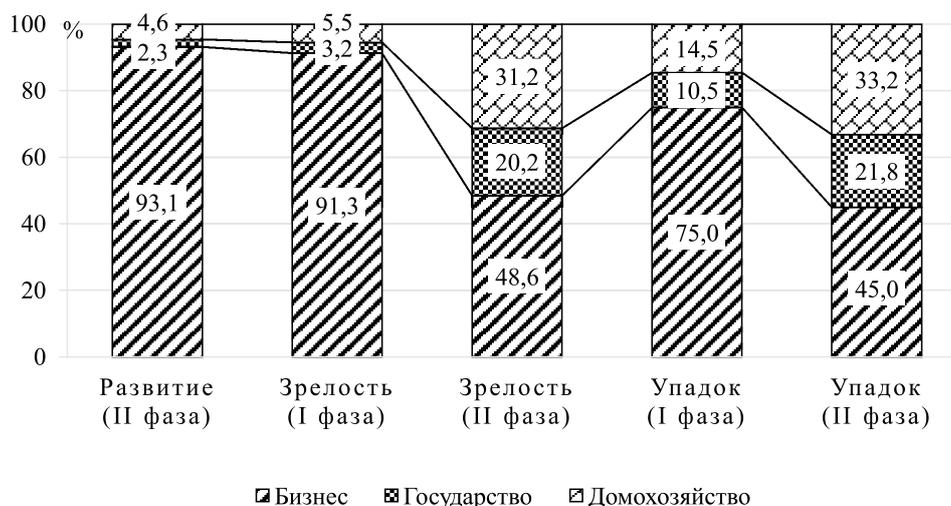
- во-первых, результатов многомерной стадийной классификации территорий;
- во-вторых, выявленных «лучших практик» в части задействования в финансовом управлении территориями стадийных характеристик их развития;

и, в-третьих, потребностей и возможностей региона в расширении финансовой базы муниципальных образований.

Предложенная схема поэтапного расчета размеров финансового обеспечения территорий позволяет реализовать решение двуединой задачи – выравнивания уровня их бюджетной обеспеченности и расширения ресурсной базы территорий различной стадийной принадлежности.

Расчеты, проведенные по изложенной выше схеме с использованием информационно-статистических баз по Республике Башкортостан, позволили оценить и проанализировать финансово-ресурсную базу региона (визуализация результатов расчетов представлена на рисунке).

Вытекающие из анализа выводы могут быть сформулированы следующим образом:
– доминирующее значение предпринимательского сектора региона характерно для второй фазы стадии развития и первой фазы стадии зрелости территорий, что вполне объяснимо с точки зрения интереса предпринимательских структур к размещению и развитию своих предприятий в рамках развивающихся территориальных образований, на которых на начальных стадиях (становления и первой фазе развития), активно формируется соответствующая инфраструктура. Кроме того, немаловажным является заинтересованность органов власти и управления в привлечении на данные территории дополнительных финансовых ресурсов посредством создания системы преференций для развития бизнеса на данных территориях;



Структура финансово-ресурсной базы институциональных секторов экономики Республики Башкортостан по стадиям жизненного цикла

– аналогичная ситуация в части опосредованной поддержки бизнеса со стороны региональных и местных органов управления характерна и для 1-й фазы стадии упадка, поскольку практически уже освоенная и заселенная территория нуждается в притоке финансовых ресурсов для поддержания созданной как производственной, так и социальной инфраструктуры. Примером данной заинтересованности со стороны региона является проведение в Башкортостане бизнес- и инвестиционных форумов на территориях, являющихся слаборазвитыми по сравнению с другими территориальными образованиями республики. Пример – Всероссийский инвестиционный форум «Зауралье – 2019» (г. Сибай, июнь, 2019), организованный при поддержке и участии Агентства стратегических инициатив и общественной организации «Деловая Россия» (г. Москва). Проведение такого рода форумов позволяет повысить заинтересованность бизнеса во вложении финансовых ресурсов в слабо развитые территории и в сочетании с использованием механизмов государственно-частного партнерства обеспечивает поддержание приемлемых условий их жизнедеятельности;

– с точки зрения стадийной оценки финансовых ресурсов представляет интерес сектор домохозяйств, который, начиная со второй фазы стадии зрелости жизненного цикла, проявляет заинтересованность в поддержании социально-экономического уровня собственных территорий. В определенной степени данное обстоятельство связано с низкой мобильностью населения, формирующей потребность в изыскании источников и резервов получения денежных доходов в рамках мест их проживания. В этой связи вполне объяснима активизация участия домохозяйств в развитии собственных территорий с использованием предпринимательских навыков в видах экономической деятельности, прямо или опосредованно связанных с территориальной специализацией.

Заключение

Подводя итог вышеизложенному, следует отметить, что полученные результаты исследования подтверждают принятую к исследованию проблему оценки финансово-ресурсной базы территорий, ее формирования и использования в разрезе различных институциональных секторов их экономик во взаимосвязи с стадиями их жизненного цикла. Развитие данной проблематики в последующем будет осуществлено в разрезе оценки стадийного развития и размещения видов экономической деятельности, что будет способствовать рациональному размещению и использованию имеющихся в рамках территорий ресурсов и повышению уровня территориального управления.

Данное исследование выполнено в рамках государственного задания № 007-00256-18-01 ИСЭИ УФИЦ РАН на 2019 г.

Список литературы

1. Рычихина Н.С. Инновационная модель управления «жизненным циклом» экономической системы посредством реструктуризации // Современные наукоемкие технологии. Региональное приложение. 2015. № 1 (41). С. 98–101.
2. Анимица Е.Г., Дубнов А.П., Коваль Л.В. Жизненный цикл ЗАТО: фазы адаптации к рыночной динамике // Циклы: материалы II международной конференции. Ставрополь: СевКавГТУ, 2000. С. 29–33.
3. Тургель И.Д. Теоретико-методологические основы исследования жизненного цикла города // Вопросы экономики. 2008. № 3 (4). С. 94–104.
4. Тургель И.Д. Методические аспекты реабилитации городов на нисходящей стадии жизненного цикла функциональной специализации // Научный вестник Уральской академии государственной службы: политология, экономика, социология, право. 2009. № 4 (9). С. 64–74.
5. Fornahl D., Robert H. The Life Cycle of Clusters: A Policy Perspective. Edward Elgar Publishing, 2017. 328 p.
6. Палт М.М. Особенности этапов жизненного цикла кластера // Управленческое консультирование. 2015. № 3. С. 187–197.
7. Головин В.А. Стадии жизненного цикла регионального экономического кластера и факторы его эффективного развития // Вестник Института экономики Российской академии наук. 2019. № 2. С. 61–71.
8. Воспроизводственный потенциал Российской Федерации (региональный уровень): монография: коллектив авторов / Под ред. К.Н. Юсупова, А.В. Янгирова, К.Е. Гришина. М.: Кнорус, 2019. 336 с.
9. Жизненный цикл территорий: теория и методология исследования: коллективная монография / Под ред. докт. экон. наук, проф. Н.И. Климовой. Уфа: ИСЭИ УФИЦ РАН, 2018. 114 с.