

УДК 332.146

## СОВРЕМЕННЫЕ УСЛОВИЯ И ТЕНДЕНЦИИ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИНСТРУМЕНТОВ ФИНАНСОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ РАЗВИТИЯ РЕГИОНОВ

Крапивин Д.С.

*Институт экономических проблем им. Г.П. Лузина – обособленное подразделение  
Федерального исследовательского центра «Кольский научный центр Российской академии наук  
Институт экономических проблем им. Г.П. Лузина Федерального исследовательского центра  
«Кольский научный центр РАН», Апатиты, e-mail: krapivin\_dmitry@mail.ru*

В статье исследованы имеющиеся теоретические и практические представления об инструментах финансового государственного регулирования. Анализ научных работ отечественных ученых позволил подробно описать типы (экономический и административный), методы (институциональные и функциональные) и формы (прямое и косвенное) государственного финансового регулирования. С помощью различных инструментов финансового регулирования возможно проводить тонкое конфигурирование экономического пространства, приводя его к желаемому состоянию. Показана специфика использования инструментов государственного финансового регулирования при формировании региональной социально-экономической политики. На примере регионов Арктической зоны Российской Федерации выявлено, что использование инструментов на этом уровне сопряжено с дополнительными сложностями в современных социально-экономических условиях и традиционный подход к использованию инструментов не дает оптимального результата. Решаются либо текущие проблемы, но не обеспечивается задел на осуществление дальнейшего экономического роста, либо создается серьезный дисбаланс территориального развития в пользу одного из субъектов. Установлено, что необходимы совершенствование и трансформация в новые формы инструментов финансового государственного регулирования для обеспечения устойчивого регионального развития. Кроме этого, необходим пересмотр состава объектов регулирования в сторону их расширения, что позволит получать более подробную информацию для проведения сбалансированного регулирующего воздействия.

**Ключевые слова:** региональная экономика, государственное регулирование, социально-экономическая политика, финансовые инструменты, классификация

## CURRENT CONDITIONS AND TRENDS IN THE USE OF FINANCIAL REGULATION INSTRUMENTS FOR REGIONAL DEVELOPMENT

Krapivin D.S.

*Luzin Institute for Economic Studies — Subdivision of the Federal Research Centre «Kola Science Centre of the Russian Academy of Sciences» (IES KSC RAS), Apatity, e-mail: krapivin\_dmitry@mail.ru*

The article examines the existing theoretical and practical ideas about the instruments of financial state regulation. The analysis of scientific works of Russian scientists allowed us to describe in detail the types (economic and administrative), methods (institutional and functional) and forms (direct and indirect) of state financial regulation. With the help of various financial regulation instruments, it is possible to fine-tune the economic space, bringing it to the desired state. The article shows the specifics of using the instruments of state financial regulation in the formation of regional socio-economic policy. Using the example of the regions of the Arctic zone of the Russian Federation, it is revealed that the use of instruments at this level is associated with additional difficulties and in modern socio-economic conditions, and the traditional approach to the use of instruments does not give an optimal result. Either the current problems are solved, but there is no groundwork for further economic growth, or a serious imbalance of territorial development is created in favor of one of the subjects. It is established that it is necessary to improve and transform into new forms of financial state regulation instruments to ensure sustainable regional development. In addition, it is necessary to review the composition of regulatory objects in the direction of their expansion, which will allow you to get more detailed information for a balanced regulatory impact.

**Keywords:** regional economy, state regulation, socio-economic policy, financial instruments, classification

Обеспечение устойчивого социально-экономического развития Российской Федерации ставит перед органами государственного управления множество задач, требующих решения. За счет наличия обширных территорий и соответственно большого количества различных по своим характеристикам регионов важной частью государственной политики является обеспечение сбалансированного развития как на государственном уровне, так и в территориальном аспекте. Обеспечение каждо-

го региона достаточным объемом ресурсов влияет не только непосредственно на социально-экономическое развитие и благосостояние граждан данной местности, но и в конечном итоге повышает темпы экономического роста Российской Федерации и обеспечивает конкурентоспособность российской экономики на мировом уровне [1]. За всю историю научных исследований в области государственного управления было разработано и изучено большое количество различных инструментов, которые

применяются при тех или иных условиях. Но постоянное развитие экономических систем и усложнение условий ведения хозяйственной деятельности требует постоянно ведения дополнительных исследований.

Цель исследования: изучение имеющейся научной базы в области исследования инструментов государственного финансового регулирования с выделением особенностей их использования на региональном (территориальном) уровне и выявление современных тенденций в российской экономике, оказывающих влияние на их применение.

### Материалы и методы исследования

Исследование базируется на научных исследованиях российских ученых, опубликованных в статьях, монографиях и других научных работах. Применяются методы эмпирического исследования, описания, прогнозирования и экспертных оценок.

### Результаты исследования и их обсуждение

Среди всех инструментов государственного регулирования особую важность как на федеральном, так и региональном уровнях имеют финансовые инструменты обеспечения социально-экономического развития. Обуславливается это в первую очередь необходимостью в достаточном количестве денежных ресурсов для обеспечения использования любых других механизмов воздействия на социально-экономическое развитие. Прежде чем переходить непосредственно к изучению использования финансовых инструментов на региональном уровне, следует разобраться в том, какие типы и формы принимает государственное финансовое регулирование.

Финансовое регулирование может быть экономического или административного типа. Разница заключается в используемых властных полномочиях.

*Экономическое регулирование* базируется на возможности государства контролировать сбор и распределение финансовых ресурсов. Таким образом обеспечивается возможность влиять на разнообразные интересы и мотивы деятельности различных экономических субъектов, создать определенные условия, которые способствуют выбору ими желаемого экономического поведения, за счет чего достигается баланс между экономическими и социальными интересами. Примерами экономического регулирования могут служить прямое государственное финансирование, предоставление бюджетных кредитов, установление режима льготного налогообложения и др. Таким образом, государство влияет не только на вы-

бор хозяйствующими субъектами вариантов действий, но и на процессы формирования ими целей экономической деятельности.

*Административное регулирование* основывается на законодательной власти и возможности установления законодательных ограничений, например создание необходимости покупки лицензии для экспорта товаров или квотирование экспортных потоков, фиксация уровня цен на товары и услуги, установка определенных требований для различных видов предпринимательской деятельности, в том числе по его организации, ведению и ликвидации. На уровне субъекта Федерации административное регулирование может проявляться в виде обязательных требований к достижению заранее установленных параметров экономической и социальной деятельности.

Финансовое регулирование государство может осуществлять различными методами, применение которых зависит от специфики деятельности различных участников хозяйственной деятельности. Можно выделить два метода: институциональное регулирование и функциональное регулирование.

Методы *институционального* регулирования связаны с регулированием качества управления конкретными институтами и достижения ими определенных экономических результатов. Таким образом, институциональное регулирование существует для недопущения несостоятельности объектов, на которые оно направлено, поэтому им охватываются все аспекты деятельности конкретных организаций с точки зрения их влияния на положение объектов регулирования, не в последнюю очередь это связано с финансовой частью. К числу методов институционального регулирования относится установление определенных требований к различным параметрам, определяющим устойчивость субъектов экономики к различным воздействиям. Например, для участников финансового рынка это может быть установление размеров собственных средств, определение структуры активов и пассивов баланса, запрет на ведение высокорисковых операций, которые могут привести к финансовой несостоятельности объекта регулирования [2]. Институциональное регулирование – основа регулирования, широко применяется в тех случаях, когда специфика конкретных видов профессиональной деятельности требует контроля с целью защиты интересов других субъектов, вплоть до недопущения некоторых участников к ведению хозяйственной деятельности.

Методы *функционального* регулирования отличаются тем, что правила устанавливаются не для параметров субъекта, а для

выполняемых им определенных функций. Функциональное регулирование определяет функциональные состояния и поведенческие установки экономических субъектов и нацелено на ограничения действий экономических агентов, уже ведущих свою деятельность в экономическом пространстве [3]. Этим обуславливается необходимость принятия детальных стандартов профессиональной деятельности, которые являются одним из основных инструментов регулирования экономики.

Формы государственного финансового регулирования проявляются в степени непосредственного воздействия, проявляемого со стороны государства по отношению к процессу принятия субъектами решений управленческого характера [4]. Соответственно основными формами финансового регулирования со стороны государства является прямое и косвенное воздействие.

*Прямое воздействие* при осуществлении регулирования экономики заключается в предоставлении государством-субъектом по собственной инициативе принадлежащих ему различных объектов и ресурсов и принятии единоличных решений конкретного характера. Например, государством может быть установлен конкретный профиль и направления деятельности предприятий, находящихся в его ведении, это также касается и плана их работы, контроля за проводимыми финансовыми операциями и формирования ценовой политики на производимые ими товары и услуги. Государство проводит административное разделение при возникновении провалов рынка, а при появлении монополий может либо принудительно их разделить, либо приобрести блокирующий (контрольный) пакет акций или выкупить такое предприятие целиком. С помощью прямого регулирования государство способно организовывать и финансировать общественно важные, но малодоходные предприятия. Например, в области фундаментальных научных исследований или проведения опытно-конструкторских работ создаются государственные научно-исследовательские центры. Посредством такого же воздействия обеспечивается планирование и исполнение бюджета страны. Большое значение методы прямого регулирования имеют для организации и функционирования системы государственного социального обеспечения, которое реализуется посредством различных программ. В первую очередь это программы социального страхования, включающие в себя выплату пенсий по старости, пособий при частичной утрате трудоспособности, временной безработице,

предоставление услуг по здравоохранению и др. Второе – предоставление социальной помощи на постоянной основе: пособия для многодетных семей, субсидии для малообеспеченных, инвалидов, ветеранов и пр. Кроме социальной политики, налоговая (определение состава налогов и сроков их уплаты), кредитно-денежная (регулирование объема и динамики денежной массы), ценовая (регулирование уровня цен для отдельных видов товаров), внешнеэкономическая (разработка системы тарифов и квотирования) политики государства также осуществляются с использованием прямого регулирования государства.

В то же время оставшаяся часть представленных политик, не подверженная прямому воздействию со стороны государства, формирует систему, при которой поведение субъектов экономики будет направлено в сторону принятия решений, которые также соответствуют общим целям экономической политики государства. В данном случае проявляется форма *косвенного воздействия*. Имея большую свободу действия, субъекты получают условия ведения деятельности, которые сбалансированы между их частными интересами и интересами общественности. Недостатком косвенной формы является наличие временной задержки между разработкой и применением государством соответствующих мер и получением результата в виде изменения в поведении и результатах деятельности субъектов хозяйствования.

Существует большое разнообразие финансовых инструментов. Важным моментом в данном случае является понимание условий и факторов применения тех или иных инструментов. Именно наличие большого их разнообразия создает сложности при принятии решений. При этом инструменты финансового регулирования государства могут применяться не только к субъектам хозяйственной деятельности, но и к субъектам Федерации, что соответственно порождает свою специфику [5].

В условиях осуществления регионального регулирования инструменты прямого и косвенного воздействия трансформируются в инструменты выравнивания территориального развития и инструменты стимулирования роста территорий [6].

Группа выравнивания представлена преимущественно различными межбюджетными трансфертами (предоставление кредитов, дотаций, субсидий и субвенций; изменение налоговой политики в пользу различных уровней получателей и т.д.), таким образом, они в основном направлены на краткосрочный эффект, позволяющий

предоставить регионам ресурсы для решения текущих проблем, после чего достигается равномерность экономического развития территорий по всей стране. Использование этих инструментов является крайне простым, но в то же время сопряжено с рядом проблем. Необходимо создать адекватную систему показателей, под которые происходит выравнивание, и обеспечить жесткий контроль над использованием средств для получения максимального эффекта от вложений, поскольку их возврат фактически не предусмотрен. Одним из вариантов применения этих инструментов может являться проведение мероприятий в регионах-лидерах (города федерального значения Москва и Санкт-Петербург, Республика Татарстан и др.), в которых уже запущены инвестиционные процессы, и дополнительное стимулирование в малой степени повлияет на их общее социально-экономическое развитие, но поспособствует улучшению качества жизни населения.

В группу стимулирования роста можно отнести различные инструменты, имеющие длительный эффект. Сюда попадают различные сложные механизмы организации производственных и социальных процессов поддержания экономики. Эта группа практически не оказывает воздействие на текущее социально-экономическое развитие регионов, но в долгосрочной перспективе обеспечивает рост доходной базы в регионе через несколько лет. В то же время в отличие от инструментов первой группы обычно предполагается, что вложенные федеральным бюджетом в регион средства будут возвращены. Примером территорий, где стимулирующее воздействие даст максимальный эффект, является Арктическая зона Российской Федерации, которая хоть и является сложной с точки зрения обеспечения устойчивого регионального развития, но обладает значительным финансово-инвестиционным потенциалом и стратегической важностью для экономики Российской Федерации [7]. В то же время существует опасность, что при создании активной точки роста экономики и значительном увеличении привлекательности конкретного субъекта Федерации остальные регионы территории окажутся в невыгодном положении. В той же Арктической зоне Российской Федерации на сегодняшний момент такой точкой роста можно назвать Ямало-Ненецкий автономный округ, который на фоне остальных регионов показывает значительный рост по многим параметрам и привлекает внимание инвесторов, в то время как другие регионы испытывают сильную нехватку в привлеченных ресурсах для использования собственного имею-

щегося потенциала, которые из-за сильного разрыва невозможно покрыть даже при прямом регулировании выравнивания роста. Возникновение подобной ситуации можно объяснить чрезмерной централизацией принятия решений и распределения ресурсов, для федеральных властей важным является максимизация валового регионального продукта Арктики, и эта задача кажется выполненной, в то время как на местах ситуация не столь однозначна.

### Заключение

Территории Российской Федерации характеризуются неравномерностью хозяйственного развития, наличием индивидуальных особенностей социальных условий и различиями в климатических условиях. Таким образом, имеются все предпосылки для проведения трансформации целей, задач и методов осуществляемых преобразований, адаптации их к специфическим характеристикам регионов [4]. Необходимо создание новой сложной системы использования инструментов государственного финансового регулирования регионального развития как на уровне макрорегионов [8], таких как Арктическая зона Российской Федерации, так и входящих в их состав субъектов. Концентрация на задаче максимизации валового внутреннего продукта и ускорения экономического роста уже не отвечает всем требованиям современных социально-экономических реалий, концентрирование ресурсов в так называемых точках роста без соответствующего контроля ситуации и отработанной стратегии также дает лишь временный и при этом отложенный эффект. Именно четкое понимание текущей ситуации в стране и регионах является главным условием для обеспечения детальной проработки использования финансовых инструментов в стратегии регионального социально-экономического развития. В то же время излишняя концентрация на экономических результатах принесет серьезный дисбаланс с социальным развитием регионов, что также необходимо учитывать. Это несет за собой сложность идентификации реальных результатов использования различных инструментов, поскольку изменение некоторых параметров сложно зафиксировать в числовом выражении или выделить на фоне других преобразований.

### Выводы

Традиционные подходы, актуальные для первого и второго десятилетий XXI века, уже не в состоянии обеспечить выполнение всех требований эффективности, предъявляемых к современной региональной

социально-экономической системе. Для обеспечения равномерного развития территорий Российской Федерации на сегодняшний день требуется использование всего многообразия имеющихся инструментов регулирования финансового развития и разработки новых способов их использования и комбинирования. Также необходим пересмотр объектов регулирования, к которым применяются инструменты, в сторону расширения.

*Исследование выполнено в рамках гранта РФФИ 20-010-00776 «Совершенствование государственного финансового регулирования развития регионов Арктической зоны РФ как основа обеспечения экономической безопасности российской Арктики».*

#### Список литературы

1. Финансовое обеспечение развития северных регионов / Под науч. ред. Г.В. Кобылинской: монография. Апатиты: Изд-во КНЦ РАН, 2016. 193 с.
2. Карпушкина А.В. Институциональное регулирование взаимодействия властных и предпринимательских структур // Вестник ЮУрГУ. Серия: Экономика и менеджмент. 2013. № 1. С. 111–114.
3. Моргоев Б.Т. Структурное и функциональное регулирование российского экономического пространства // Вестник ОГУ. 2006. № 2–1. С. 132–136.
4. Сериков С.Г. Государственные методы регулирования социально-экономического развития региона: механизмы, инструменты // Проблемы экономики и менеджмента. 2017. № 3 (67). С. 55–59.
5. Левина В.В. Использование финансовых инструментов регулирования регионального развития: проблемы и перспективы // Управленец. 2017. № 3 (67). С. 18–24.
6. Пономаренко Г.Н. Финансовые инструменты регулирования экономического развития региона // РППЭ. 2012. № 1. С. 100–106.
7. Бадылевич Р.В., Барашева Т.И., Вербиненко Е.А., Дядик Н.В., Кобылинская Г.В., Крапивин Д.С., Чапаргина А.Н. Финансовое регулирование развития регионов Крайнего Севера: институциональный аспект / Под науч. ред. Г.В. Кобылинской. Апатиты: ФИЦ КНЦ РАН, 2018. 150 с.
8. Омарова А.С. Особенности финансового регулирования российской экономики в современных условиях // Налоги и финансы. 2017. № 4. С. 35–39.