

«ҚазЭУ хабаршысы» – «Вестник КазЭУ»

Журнал Қазақстан Республикасының
Ақпарат министрлігінде
тіркелген



№2 (98) 2014
1996 жылдан бастап
шыға бастады

Тіркелу куәлігі
№7700-Ж
25.09.2006 ж. берілген
«Т. Рысқұлов атындағы
Қазақ экономикалық
университеті» АҚ

ISSN 2224 – 5561

«Т. РЫСҚҰЛОВ АТЫНДАҒЫ
ҚАЗАҚ ЭКОНОМИКАЛЫҚ УНИВЕРСИТЕТІ» АҚ
ҒЫЛЫМИ-ҚОҒАМДЫҚ ЖУРНАЛЫ
(Алматы қаласы)

«Т. Рысқұлов атындағы Қазақ экономикалық университеті» АҚ «ҚазЭУ хабаршысы» – «Вестник КазЭУ» ғылыми-редакциялық кеңесі

- С.А. Святков** – *төраға, Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің ректоры, э.ғ.д., профессор*
- С.С. Таменова** – *төраға орынбасары, ғылым жөніндегі проректор, э.ғ.к., профессор*
- М.Н. Аманбаев** – *PhD докторы, профессор*
- С.С. Арыстанбаева** – *оқу ісі жөніндегі проректор, э.ғ.д., профессор*
- С.А. Аханов** – *Қазақстан қаржыгерлері ассоциациясының төрағасы, э.ғ.д., профессор*
- О.Б. Баймұратов** – *Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ жанындағы ҚБМ ФЗИ директоры, ҚР ҰҒА академигі, э.ғ.д., профессор*
- Қ.О. Оқаев** – *Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің «Экономика» кафедрасының профессоры, э.ғ.д.*
- К.Б. Бердалиев** – *э.ғ.к., Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің «Менеджмент» кафедрасының профессоры*
- Қ.Қ. Лиясов** – *э.ғ.к., Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің «Қаржы» кафедрасының профессоры*
- М.С. Тонкопий** – *г.-м.ғ.д., Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің «Табиғатты пайдалану экономикасы» кафедрасының профессоры*
- Ә.М. Жүнісов** – *тәрбие және қоғаммен байланыс жұмыстары жөніндегі проректор, п.ғ.д., профессор*

Халықаралық кеңес

- Ласло Ланг** – *Халықаралық бизнес мектебінің директоры (Будапешт), PhD, профессор*
- Ако Ковато** – *Васэдо университеті (Жапония), PhD*
- А.В. Сидорович** – *Еуразиялық университеттер ассоциациясының атқарушы комитетінің төрағасы, э.ғ.д., профессор*
- А.И. Татаркин** – *Экономика институты Орал бөлімшесінің директоры, Ресей Ғылым Академиясының академигі*

Редакциялық алқа

- С.А. Святов** – *бас редактор, Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің ректоры, э.ғ.д., профессор*
- С.С. Таменова** – *бас редактордың орынбасары, Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің ғылым жөніндегі проректоры, э.ғ.к., профессор*
- К.А. Хубиев** – *э.ғ.д., М.В. Ломоносов атындағы ММУ-дің «Экономика» факультетінің профессоры*
- Р.М. Нижегородцев** – *Ресей Ғылым Академиясы Басқару мәселелері институтының бас ғылыми қызметкері, э.ғ.д.*
- Chang Won Lee** – *Логос-Менеджмент Корей Ассоциациясының халықаралық қызметтер бойынша бас хатшысы*
- Р.С. Асейнов** – *МЭСИ Астрахан филиалының директоры, профессор*
- Ласло Ваза** – *Szent Istvan университетінің профессоры*
- А.Н. Ряховская** – *э.ғ.д., РФ Үкіметі жанындағы Қаржы академиясының профессоры*
- В.В. Герасименко** – *М.В. Ломоносов атындағы ММУ-дің «Маркетинг» кафедрасының меңгерушісі, э.ғ.д., профессор*
- А.М. Сейітқазиева** – *Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ жанындағы ХБМ директоры, э.ғ.д., профессор*
- С.Т. Міржақыпова** – *Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің «Бухгалтерлік есеп» кафедрасының меңгерушісі, э.ғ.д., профессор*
- Р.Ө. Рахметова** – *Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің «Қолданбалы математика» кафедрасының меңгерушісі, э.ғ.д., профессор*
- Ұ.М. Исқаков** – *Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің «Қаржы нарықтары және банктік бизнес» кафедрасының профессоры, э.ғ.д.*
- С.Ж. Ынтықбаева** – *Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің «Қаржы» кафедрасының меңгерушісі, э.ғ.д., профессор*
- Т.С. Сағқалиева** – *Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің «Менеджмент» кафедрасының меңгерушісі, э.ғ.д., профессор*
- Е.М. Үпішев** – *Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің «Табиғатты пайдалану экономикасы» кафедрасының профессоры, э.ғ.д.*
- Ұ.А. Текенов** – *Т. Рысқұлов атындағы ҚазЭУ-дің «Экономиканы мемлекеттік реттеу» кафедрасының профессоры, э.ғ.д.*
- А.Ж. Сарсембаева** – *жауапты редактор, «Экономика» баспасы» ЖШС-нің бас директоры*
- Ә.С. Биктеубаева** – *жауапты хатшы, ҒЗЖ ұйымдастыру бөлімінің бастығы, э.ғ.к.*

«ҚазЭУ хабаршысы» – «Вестник КазЭУ»

Журнал зарегистрирован
в Министерстве информации
Республики Казахстан

№2 (98) 2014
Издается
с 1996 года

Регистрационный
№7700-Ж
Выдан 25.09.2006 г.

ISSN 2224 – 5561

АО «Казахский
экономический
университет им. Т. Рыскулова»

НАУЧНО-ОБЩЕСТВЕННЫЙ ЖУРНАЛ
АО «КАЗАХСКИЙ ЭКОНОМИЧЕСКИЙ
УНИВЕРСИТЕТ им. Т. РЫСКУЛОВА»
(город Алматы)

Научно-редакционный совет «ҚазЭУ хабаршысы» – «Вестник КазЭУ» АО «Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова»

- С.А. Святков** – *председатель, ректор КазЭУ им. Т. Рыскулова, д.э.н., профессор*
- С.С. Таменова** – *зам.председателя, проректор по науке, к.э.н., профессор*
- М.Н. Аманбаев** – *доктор PhD, профессор*
- С.С. Арыстанбаева** – *проректор по учебной работе, д.э.н., профессор*
- С.А. Аханов** – *председатель Ассоциации финансистов Казахстана, д.э.н., профессор*
- О.Б. Баймуратов** – *директор НИИ ФБМ при КазЭУ им. Т. Рыскулова, академик НАН РК, д.э.н., профессор*
- К.О. Окаев** – *д.э.н., профессор кафедры «Экономика» КазЭУ им. Т. Рыскулова*
- К.Б. Бердалиев** – *к.э.н., профессор кафедры «Менеджмент» КазЭУ им. Т. Рыскулова*
- К.К. Илиясов** – *к.э.н., профессор кафедры «Финансы» КазЭУ им. Т. Рыскулова*
- М.С. Тонкопий** – *д.г.-м.н., профессор кафедры «Экономика природопользования» КазЭУ им. Т. Рыскулова*
- А.М. Жунусов** – *проректор по воспитательной работе и связям с общественностью, д.п.н., профессор*

Международный совет

- Ласло Ланг** – *Директор Международной школы бизнеса (Будапешт), PhD, профессор*
- Ако Ковато** – *Университет Васэдо (Япония), PhD*
- А.В. Сидорович** – *председатель исполкома Евразийской Ассоциации университетов, д.э.н., профессор*
- А.И. Татаркин** – *директор Уральского отделения Института экономики, академик РАН*

Редакционная коллегия

- С.А. Святков** – *главный редактор, ректор КазЭУ им. Т. Рыскулова, д.э.н., профессор*
С.С. Таменова – *зам. главного редактора, проректор по науке КазЭУ им. Т. Рыскулова, к.э.н., профессор*
- К.А. Хубиев** – *д.э.н., профессор экономического факультета МГУ им. М.В. Ломоносова*
- Р.М. Нижегородцев** – *главный научный сотрудник Института проблем управления РАН, д.э.н.*
- Chang Won Lee** – *генеральный секретарь по международным делам Корейской Ассоциации Логос-Менеджмент*
- Р.С. Асейнов** – *директор Астраханского филиала МЭСИ, профессор*
- Ласло Ваза** – *профессор университета Szent Istvan*
- А.Н. Ряховская** – *д.э.н., профессор Финансовой академии при Правительстве РФ*
- В.В. Герасименко** – *завкафедрой «Маркетинг» МГУ им. М.В. Ломоносова, д.э.н., профессор*
- А.М. Сейткадиева** – *директор МБШ при КазЭУ им. Т. Рыскулова, д.э.н., профессор*
- С.Т. Миржакыпова** – *завкафедрой «Бухгалтерский учет» КазЭУ им. Т. Рыскулова, д.э.н., профессор*
- Р.У. Рахметова** – *завкафедрой «Прикладная математика» КазЭУ им. Т. Рыскулова, д.э.н., профессор*
- У.М. Искаков** – *д.э.н., профессор кафедры «Финансовые рынки и банковский бизнес» КазЭУ им. Т. Рыскулова*
- С.Ж. Интыкбаева** – *завкафедрой «Финансы» КазЭУ им. Т. Рыскулова, д.э.н., профессор*
- Т.С. Саткалиева** – *завкафедрой «Менеджмент» КазЭУ им. Т. Рыскулова, д.э.н., профессор*
- Е.М. Упушев** – *д.э.н., профессор кафедры «Экономика природопользования» КазЭУ им. Т. Рыскулова*
- У.А. Текенов** – *д.э.н., профессор кафедры «Государственное регулирование экономики» КазЭУ им. Т. Рыскулова*
- А.Ж. Сарсембаева** – *ответственный редактор, генеральный директор ТОО «Издательство «Экономика»*
- А.С. Биктеубаева** – *ответственный секретарь, начальник отдела организации НИР, к.э.н.*

«KazEU khabarshysy» – «Vestnik KazEU»

The journal is registered
in the Ministry of Information
of the Republic of Kazakhstan



№2 (98) 2014
The journal has been published since 1996

Registration number
7700-Zh
issued September 25, 2006

ISSN 2224-5561

JSC "T. Ryskulov
Kazakh Economic
University"

SCIENTIFIC-PUBLIC JOURNAL
JSC «T. RYSKULOV KAZAKH
ECONOMIC UNIVERSITY»
(Almaty)

Scientific Editorial Board of «KazEU khabarshysy» – «Vestnik KazEU» JSC «T. Ryskulov Kazakh Economic University»

- S.A. Svyatov** – *Chairman, Rector of T. Ryskulov KazEU, Doctor of Economic Sciences, Professor*
- S.S. Tamenova** – *Vice-Chairman, Vice-Rector for science, Candidate of Economic Sciences, Professor*
- M.N. Amanbayev** – *Doctor PhD, Professor*
- S.S. Arystanbayeva** – *Vice-Rector for Academic Affairs, Doctor of Economic Sciences, Professor*
- S.A. Akhanov** – *Chairman of Kazakhstan financiers Association, Doctor of Economic Sciences, Professor*
- O.B. Baimuratov** – *Director of T. Ryskulov KazEU Scientific Research Institute of Financial and Banking Management, Academic of the National Academy of Sciences of the Republic of Kazakhstan*
- K.O. Okaev** – *Doctor of Economic Sciences, Professor of Economics Department of T. Ryskulov KazEU*
- K.B. Berdaliev** – *Candidate of Economic Sciences, Professor of Management Department of T. Ryskulov KazEU*
- K.K. Iliassov** – *Candidate of Economic Sciences, Professor of Finance Department of T. Ryskulov KazEU*
- M.S. Toncopy** – *Doctor of geological-mineralogical sciences, Professor of Natural Resources Economics and Environmental Protection Department of T. Ryskulov KazEU*
- A.M. Zhunusov** – *Vice-Rector for educational work and public relations of T. Ryskulov KazEU, Doctor of Political Sciences, Professor*

International Board

- Laszlo Lang** – *Director of International business school (Budapest), PhD, Professor*
- Akio Kavato** – *Professor of Vaseda University (Japan), PhD*
- A.V. Sidorovich** – *Chairman of the Board of the Eurasian Association of Universities, Doctor of Economic Sciences, Professor*
- A.I. Tatarkin** – *Director of Ural Branch Economic institute, Academic of Russian Academy of Science*

Editorial Board

- S.A. Svyatov** – *Chairman, Rector of T. Ryskulov KazEU, Doctor of Economic Sciences, Professor*
- S.S. Tamenova** – *Vice-Chairman, Vice-Rector for science of T. Ryskulov KazEU, Candidate of Economic Sciences, Professor*
- K.A. Khubiev** – *Doctor of Economic Sciences, Professor of Economics Faculty of Moscow State University named after M.V. Lomonosov*
- R.M. Nizhegorodcev** – *senior Researcher of Institute of Problem Management, Russian Academy of Science, Doctor of Economic Sciences*
- Chang Won Lee** – *General Secretary for International Affairs of Logos Management Korean Association*
- P.A. Aseinov** – *Director of the Astrakhan branch of MESI, Professor*
- Laszlo Vasa** – *Professor of Szent Istvan University*
- A.N. Ryakhovskaya** – *Doctor of Economic Sciences, Professor, Finance Academy under the Government of the Russian Federation*
- B.B. Gerasimenko** – *Head of Marketing Department of M.V. Lomonosov Moscow State University, Doctor of Economic Sciences, Professor*
- A.M. Seitkaziyeva** – *Director of T. Ryskulov KazEU IBS, doctor of Economic Sciences, Professor*
- S.T. Mirzhakipova** – *Head of Accounting and audit Department of T. Ryskulov KazEU, Doctor of Economic Sciences, Professor*
- R.U. Rakhmetova** – *Head of Accounting mathematics Department of T. Ryskulov KazEU, Doctor of Economic Sciences, Professor*
- U.M. Iskakov** – *Doctor of Economic Sciences, Professor of Financial Markets and Banking business Department of T. Ryskulov KazEU*
- S.Zh. Intykbayeva** – *Head of Finance Department of T. Ryskulov KazEU, Doctor of Economic Sciences, Professor*
- T.A. Satkalieva** – *Head of Management Department of T. Ryskulov KazEU, Doctor of Economic Sciences, Professor*
- E.M. Upushev** – *Doctor of Economic Sciences, Professor of Natural Resources Economics and Environmental Protection Department of T. Ryskulov KazEU*
- U.A. Tekenov** – *Doctor of Economic Sciences, Professor of State regulation of the economy Department of T. Ryskulov KazEU*
- A.Zh. Sarsembayeva** – *Executive editor, Director of LLP “Publishing house “Economics”*
- A.S. Bikteubaeva** – *Head of the organization of scientific research Department of T. Ryskulov KazEU, Candidate of Economic Sciences*

**МАЗМҰНЫ
СОДЕРЖАНИЕ**

**ТЕОРИЯ ЖӘНЕ ӘДІСНАМА
ТЕОРИЯ И МЕТОДОЛОГИЯ**

У.Б. БАЙМУРАТОВ

Об открытии экономического закона доминантного возвышения духовных потребностей
(роль исламской доктрины) 11

Е.ӘМІРБЕКҰЛЫ, Б.М. ҚАЗБЕКОВ

Еңбек мотивациясын жетілдіру 24

**ИННОВАЦИЯЛЫҚ ЭКОНОМИКА
ИННОВАЦИОННАЯ ЭКОНОМИКА**

С.С. БАТТАЛОВА

Доступ к научной информации как один из факторов экономического развития страны 31

А.К. АБЖАТОВА

Особенности формирования и регулирования рынка труда в настоящее время 43

К.Р. АМАНЧАЕВА

Современное состояние, тенденции и направления научно-технического и инновационного развития
в республике Казахстан 52

М.Т. КАЛЬМЕНОВА

Решение эколого-экономических проблем нефтегазового сектора Казахстана в рамках развития «зеленой
экономики» 62

С.Б. МУКАЕВ

Некоторые аспекты реализации проекта «Атлас инноваций Казахстана» и прогнозные оценки 72

Т.А. МИХАЙЛЕНКО

Социальная защита инвалидов в современном казахстанском обществе 84

**БИЗНЕС ЖӘНЕ КОРПОРАЦИЯЛЫҚ БАСҚАРУ
БИЗНЕС И КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ**

Д.С. АХМЕТОВ

Тұрлаусыздық жағдайында өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясын жүзеге асыру механизмі 97

А.Т. КАБИЕВА

Производство на предприятиях переработки и хранения зерна и организация управленческого учета 105

Ж.С. РАИМБЕКОВ, Б.У. СЫЗДЫКБАЕВА, К.Н. ТАСТАНБЕКОВА, ЖУМАТАЕВА Б.А.

Экономическое содержание и состав логистической инфраструктуры 115

Ш.С. УВАЙСОВА, У.Р. МАХАНБЕТОВА

Приоритетные направления дальнейшего улучшения управления производством на угледобывающих
предприятиях 128

К.А. УРАЗБАЕВ

Анализ влияния стратегии компании на ее финансовые результаты 140

**ҚАРЖЫ ЖӘНЕ ТАЛДАУ
ФИНАНСЫ И АНАЛИЗ**

А. МАУЛЕНОВ, К.А. КУАНОВ

Методы анализа финансового состояния банков второго уровня 148

С.З. НУРМАГАМБЕТОВ

Социально-экономические предпосылки легализации преступных доходов банков второго уровня 161

С.С. УМИРЗАКОВ

Специфика системы и среды корпоративных отношений в банковском секторе 172

В.Д. МЕЛЬНИКОВ

Заметки к 20-летию юбилею национальной валюты Казахстана 179

А. АЛИЕВ	
Базовые принципы исламских финансов	186
Г.Б. УВАКБАЕВА, К.Д. СЕПБАЕВА	
Жалпыға бірдей декларациялау Қазақстан Республикасындағы жеке тұлғалардың табысын заңдастыруды салықтық реттеу құралы ретінде	196

**ҒАЛАМДАНДЫРУ ЖӘНЕ ҚАЗАҚСТАН
ГЛОБАЛИЗАЦИЯ И КАЗАХСТАН**

А.Ю. АБИНОВА	
Зарубежный опыт интеграции инновационного образования и бизнеса для экономического развития страны	203
С.А. ҚАЛТАЕВА, А.М. САМАЛИКОВА	
Азық-түлік өнімдерінің экспортын арттыру мәселелері.....	209
А. МУКНТАРОВА	
Rural educational management: challenges for international and local leaders	214
А.Д. ЧЕЛЕКБАЙ	
Формирование профессиональных знаний в области международных валютно-финансовых отношений	225
К.А. ЖАКЕНОВА	
Роль культуры в формировании странового бренда «Казахстан»	235
М.Б. УБАЙДУЛЛАЕВ	
Экономические проблемы использования земельных ресурсов Кыргызстана	245
Т.С. САТКАЛИЕВА, А.М. КАЗЫБАЕВА	
Integrated approach to the analysis of the effectiveness of branding	253

**ҒЫЛЫМИ ӨМІР
НАУЧНАЯ ЖИЗНЬ**

Международная научная конференция	
«Новый шелковый путь: перспективы сотрудничества республики Казахстан и Китайской Народной Республики».....	266
Международная научно-практическая конференция	
«Многогранность оценки бизнеса: проблемы и перспективы в условиях формирования наукоемкой экономики».....	268

CONTENT

THEORY AND METHODOLOGY

U. BAIMURATOV

About discovery an economic law of the dominant rise of spiritual needs (the role of Islamic doctrine) 11

E. AMIRBEKULY, B.M. KAZBEKOV

Improvement of work motivation 24

INNOVATIVE ECONOMY

S. BATTALOVA

Access to scientific information as a factor of the country economic development 31

A.K. ABZHATOVA

Key elements of formation and regulation of the labour market of the republic of Kazakhstan in modern conditions..... 42

K.R. AMANCHAYEVA

Current state, tendencies and directions of scientific- technical and innovation development in the republic of Kazakhstan 52

M.T. KALYMENOVA

Solving the ecological and economic problems of the oil and gas sector of Kazakhstan as part of "green economy" development 62

S.B. MUKAYEV

Some aspects of the implementation of the project "atlas of the innovations of Kazakhstan" and prediction estimates 72

T.A. MIKHAILENKO

Social protection of disabled people in modern Kazakh society 84

BUSINESS AND CORPORATE MANAGEMENT

D.S. AKHMETOV

The mechanism of the industrial enterprise strategy development implementation in the context of uncertainty 97

A.T. KABIYEVA

Production at the enterprises of processing and storage of grain and the organization of management accounting..... 104

ZH.S. RAIMBEKOV, B.U. SYZDYKBAEVA, B.A. ZHUMATAEVA, K.N. TASTANBEKOVA

Economic content and composition of logistics infrastructure..... 114

SH.S. UVAYSOVA, U.R. MAHANBETOVA

The priority directions for the improvement of the management of the production at the coal mining enterprises 128

K.A. URAZBAYEV

The analysis of the influence of company strategy on its financial performance 140

FINANCE AND ANALYSIS

A. MAULENOV, K.A. KUANOV

Methods of analysis of financial condition of second-tier banks..... 148

S.Z. NURMAGAMBETOV

Socio-economic prerequisites of the laundering of illegally gained income of second-tier banks 161

S.S. UMIRZAKOV

Specifics of the system and the corporate relations environment in the banking sector 172

V.D. MELNIKOV

Notes to the 20th anniversary of the Kazakhstan's national currency 178

A. SH. ALIYEV

Basic principles of Islamic finance 186

G. UVAKBAYEVA, K. SEPBAYEVA

Universal declaration as a tool for tax regulation of the legalization of individuals' income in the republic of Kazakhstan 196

GLOBALIZATION AND KAZAKHSTAN

A.Y. ABINOVA

Foreign experience of innovative education and business integration for the country's economic development..... 203

S. KALTAYEVA, A. SAMALIKOVA

The problems of raising food-stuffs export..... 209

A. MUKHTAROVA

Rural educational management: challenges for international and local leaders 214

A.B. CHELEKBAI

Formation of professional knowledge in the sphere of international monetary and financial relations 225

K.A. ZHAKENOVA

The role of culture in the formation of the national brand "Kazakhstan" 235

M.B. UB Aidullaev

The modern state of the economic problems of the use of land resources in Kyrgyzstan 245

T.S. SATKALIYEVA, A.M. KAZYBAYEVA

Integrated Approach to the Analysis of the Effectiveness of Branding 253

SCIENTIFIC LIFE

International Scientific Conference

"New Silk Road: Prospects for Cooperation of the Republic of Kazakhstan and the People's Republic of China"266

International Scientific and Practical Conference

"The Many Facets of Business Evaluation: Problems and Prospects under Conditions of Knowledge-based Economy"267

JELclassification: Z1: Cultural Economics; Economic Sociology; Economic Anthropology; Z12: Religion

U. Baimuratov,

Academician of National Academy of Science of the Republic of Kazakhstan,
Director of Research Institute of Finance and Banking Management,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

**ABOUT DISCOVERY AN ECONOMIC LAW OF THE DOMINANT RISE
OF SPIRITUAL NEEDS (THE ROLE OF ISLAMIC DOCTRINE)**

Abstract

Purpose – The article discusses the interrelation of spiritual and material needs of a human in the context of the formation of social and economical harmony in countries.

Methodology – The article applies the principles of system approach to study the ratio of different needs of a human on the base of the synthesis of spiritual and scientific knowledge.

Originality/value – Previously unknown the law of the dominant rise of spiritual needs over material and nonmaterial needs and the wishes of individuals has been established. The article demonstrates the problems and capabilities of the development of a harmonious world at the present stage of the development of world civilization. The author describes the meaning of the discovery of the Law of the rise of spiritual needs over material and nonmaterial needs and wishes of individuals, which he attributed primarily to economic science.

Findings – In the dual reality there is the harmonious world and the world of disharmony with its economical laws. Financial, economical, and demographic crisis, military and political, and social conflicts, manmade and natural disasters and cataclysms create a huge destructive force, which is able to destroy our civilization, and create a threat for the nations existence. The author's analysis could be used for the training of a labour force of a new formation in economic specialization. This discovery may be a base for a new scientific field on the study of the logic of social and economic harmony, including the formation of a harmonised economy.

Keywords – law, needs, rise, duality, harmony, disharmony.

УДК 316.42:339.972

У. Баймуратов,

академик Национальной академии наук Республики Казахстан,
директор Научно-исследовательского института финансово-банковского менеджмента,
Алматы, Республика Казахстан

**ОБ ОТКРЫТИИ ЭКОНОМИЧЕСКОГО ЗАКОНА ДОМИНАНТНОГО ВОЗВЫШЕНИЯ
ДУХОВНЫХ ПОТРЕБНОСТЕЙ (РОЛЬ ИСЛАМСКОЙ ДОКТРИНЫ)**

Аннотация

Цель исследования – изучить взаимосвязи духовных и материальных потребностей человека в контексте формирования социально-экономической Гармонии в странах.

Методология – применение принципов системного подхода к исследованию соотношения различных потребностей человека на основе синтеза духовных и научных знаний.

Оригинальность/ценность – установлен ранее неизвестный экономической науке закон доминантного возвышения духовных потребностей над материальными, нематериальными потребностями и желаниями индивидов. В статье описаны проблемы и возможности развития мира гармонии на современном этапе.

менном этапе развития мировой цивилизации. Автром описано значение открытия закона возвышения духовных потребностей над материальными и нематериальными потребностями и желаниями индивидов, закон отнесен преимущественно к экономической науке.

Выводы – в дуальной реальности существуют мир Гармонии и мир дисгармонии со своими экономическими законами. Финансово-экономические, демографические кризисы, военно-политические и социальные конфликты, техногенные и природные катастрофы и катаклизмы создают огромную деструктивную силу, способную разрушить нашу цивилизацию, создать угрозу для существования народов.

Разработки автора могут быть использованы в подготовке кадров новой формации по экономическим специальностям. Открытие может служить основой нового научного направления по изучению закономерностей социально-экономической Гармонии, включая формирование гармоничной экономики.

Ключевые слова – закон, потребности, возвышение, дуальность, гармония, дисгармония.

Вводная часть

Затрагиваемая нами в статье тема высветила свою особую актуальность при разработке теории Гармонии общества и экономики [1]. Стабильная социальная эволюция к Гармонии, спасающей современную цивилизацию от деградации, как показывают исследования, невозможна без ее духовно-нравственной основы, без синтеза духовных и научных знаний.

Отношение современной науки к религии основывается на глубоком уважении к вере и серьезной оценке места и роли религии в истории социума. Союз науки и религии стал необходимостью. И сегодня наступило время осмыслить духовные знания с позиции современной науки и использования их для инновационного развития. В наших исследованиях духовные знания, в частности, исламская доктрина, играют роль мировоззренческой основы социальной эволюции к Гармонии.

Открытие Закона возвышения духовных потребностей над материальными и нематериальными потребностями и желаниями индивидов относится преимущественно к экономической науке.

Издавна в экономической теории, к предмету изучения которой относится понятие «потребность», существует научное представление о структуре потребностей человека, об их возвышении, приоритетах. Широко известна так называемая «пирамида потребностей человека» по А. Маслоу, в которой, к сожалению, не оказалось достойного места для духовных потребностей. Соотношение духовных ценностей материальных и нематериальных потребностей не изучалось, такая проблема и не ставилась. Базовыми считались материальные потребности. Роль духовных потребностей индивидов принижалась, а значимость материальных потребностей соответственно завышалась вопреки цели и смыслу жизни духовного человека. Прежний сугубо материалистический взгляд в меняющемся мире становится несостоятельным. Это представление справедливо лишь в секулярном обществе, где духовность индивидов практически отсутствует, где роль религии принижена или вовсе игнорируется. В этих условиях материальное возвышается над ничтожно малым духовным. Поэтому категория «социально-экономической гармонии» (в дальнейшем изложении кратко – «социальная Гармония», что суть категории не искажает) на духовно-нравственной основе не рассматривалась в экономических исследованиях и учебных программах, не изучалась конкретная связь между духовными ценностями и материальными потребностями, тем более в контексте формирования и развития новой гармоничной экономики [2].

Социальная эволюция во многих странах происходит при отсутствии ее прочного фундамента – в условиях ослабления роли духовности, прежде всего, монотеизма. Упор делается на сугубо радикальный либерализм, не сбалансированный с духовностью и нравственностью. В сознании и деяниях многих индивидов дозволенное превышает по своей значимости запретное. Это явная дисгармония. Плоды ее самые разные – социально-экономические и экологические кризисы, военно-политические конфликты, природные катаклизмы. Особенность современного этапа в том, что эти три «К» стали все больше сочетаться в глобальных масштабах, что дает деструктивную синергию [3]. Опасность состоит в реальных угрозах нашей цивилизации.

Духовное падение индивидов в экономической сфере проявляется в самых разных формах: как кризис доверия экономических субъектов к власти, органам управления, финансовой системе своих стран, другим гражданам из-за чрезмерного страха потерять свои деньги, активы, т.е. материальные ценности стали аномально возводиться до уровня смысла жизни человека.

Особенно опасны, как показывает история человечества, бездуховность и безнравственность. Генезис современных кризисов – это духовно-нравственное падение многих индивидов.

Мировая и многие национальные экономики во многом оторвались от духовной сферы. Стали характерными глубокий разрыв между реальным сектором и довлеющими над ним финансовыми институтами, гипертрофированное возрастание фондовых рынков и фиктивного капитала при отставании реальных активов многих крупных компаний.

И человечество стоит перед дилеммой – в погоне за материальным богатством любой ценой (войны, террор, коррупция, финансовые пирамиды и аферы, спекуляция, наркотрафик и тому подобное) продолжать идти дальше по пути голого рационализма, не базирующегося на прочной духовности и нравственности, т.е., в сущности, к падению в пропасть или мир повернется в сторону спасительного движения к Гармонии. Еще раз подчеркнем, наше будущее напрямую зависит от гуманистической переориентации общества к Гармонии, от изменения сознания индивидов в сторону перевеса добра над злом. Наступил момент истины.

Урок истории очевиден – устойчивое развитие общества и его экономики возможно лишь по вектору Гармонии через системное совмещение всех 4-х «D» (демоэтика, демография, демократия и деомономика) на основе духовности и нравственности, каждая из которых должна быть гармоничной.

При системном подходе предлагаемая нами концепция категории «социальная Гармония» означает сущностную связь, соразмерность, единство различных сфер общества как целого, но непременно на основе духовности и нравственности. Данное определение придает ему расширенное понимание, наиболее полное содержание. Рассматриваемый термин автор пишет с большой буквы, ибо вкладывается в него другой, более широкий, истинный смысл, чем обычно его понимают.

Под гармоничной экономикой понимается хозяйственная система, способная удовлетворять разумные материальные потребности абсолютного большинства индивидов духовно развитого общества, в котором также гармоничны сферы демоэтики, демографии и демократии. В отличие от всех предшественников, изучавших Гармонию, в данном законе категория «Гармония и ее законы» рассматривается с учетом новых современных реалий, т.е. в контексте новой парадигмы [4].

Эта парадигма развития общества означает полное соответствие между его демоэтическим, демократическим, демографическим и деомономическим развитием. Формула ее – «D+3D», т.е. для гармоничного развития какой-либо сферы (в нашем случае – деомономики, т.е. социальной экономики – «D») необходимо такое же развитие остальных трех сфер. Все эти четыре сферы жизни социума функционируют синхронно, взаимосвязано и полнокровно, что является гарантией для последовательного приближения общества, его экономики к социальной Гармонии [5].

В научной литературе эта парадигма ранее не изучалась. Следовательно, не изучались и новые законы Гармонии, хотя Гармония была и остается предметом изучения целой плеяды выдающихся ученых мира с античности до современности.

В социологии в 2012 г. издана интересная книга Л.М. Семашко и 75 соавторов из 26 стран мира «Азбука Гармонии для Глобального мира, Гармоничной цивилизации и Тетрадет мышления» [6]. В книге об экономических законах Гармонии, естественно, не говорится.

Состояние духовных и материальных потребностей в сознании людей меняется в зависимости от уровня духовности. Абстрагирование от духовности методологически несостоятельно, а практически приводит к ошибкам в изучении объективной реальности (в управлении экономикой).

Социальная Гармония, ее законы формируются на духовной основе сначала в сознании людей, затем в реальной экономической деятельности (сознание определяет бытие), поэтому первостепенную роль играет изменение сознания индивидов в сторону духовности и нравственности. Гармонизация сознания, включая формирование разумных потребностей и желаний людей (как исходное начало гармоничного экономического поведения индивидов), необходима и возможна в каждой стране мира,

независимо от уровня развития экономики и благосостояния, конфессиональной структуры, состояния демографии и демократии. Возможно и часто имеет место несоответствие гармоничного сознания (гармоничных потребностей) реальным ресурсам его практической реализации. Задача гармоничной экономики – удовлетворение разумных потребностей населения. Чем больше в экономической системе духовно-нравственно продвинутых работников, тем быстрее, при прочих равных условиях, она решается. В результате ускоряется формирование Гармонии в экономике и обществе.

Термин «возвышение потребностей» встречается как в наших исследованиях, так и в экономической литературе. Однако за терминологическим совпадением необходимо усмотреть разное содержание понятий. В нашей работе в понятие «возвышение потребностей» вкладывается более широкой смысл, чем обычно принято в экономической науке. В гармоничной экономике оно включает в себя не только и не столько рост и совершенствование потребностей общества, сколько относительную значимость тех или иных постоянно воспроизводящихся потребностей для формирования социальной Гармонии – более глубокое, определяющее значение духовных потребностей, чем материальных и нематериальных. Такая дифференциация значимости разноплановых потребностей является отправным методологическим положением. Комплексная трактовка духовных потребностей предполагает также приоритетность (в определенной мере) удовлетворения духовных потребностей за исключением случаев, определенных в духовных знаниях.

Духовные потребности ставят преграды материальным потребностям в производстве и потреблении вредных для здоровья и жизни человека товаров (наркотики, табак, алкоголь, оружие и др.) и услуг (азартные игры и др.) Это также означает их возвышение.

В основном законе социальной Гармонии также акцентируется внимание на разумности потребностей, следовательно, разумности их удовлетворения [7].

Разумные потребности имеют двоякий смысл: с одной стороны, в них не входят вредные для индивидов и социумов запросы и привычки, товары и услуги, с другой, – разумные потребности предполагают их умеренность, т.е. отсутствие чрезмерностей, связанных как со сверхбогатством, так и с крайней бедностью. Уровень разумных потребностей – это не арифметическая средняя величина, а большая зона умеренных значений между максимумом и минимумом, которая образуется в зависимости от религиозных, национальных, психологических особенностей жизни, доходов индивидов, от климатических условий, наконец. К разумным относятся также потребности в благотворительности, оказании технической и финансовой помощи, сотрудничестве, диалоге цивилизаций.

Разумность потребностей служит исходным началом, «пусковым механизмом» для потребления материальных благ в необходимых и достаточных величинах без сверхпотребления (подчеркиваем) одними индивидами и группами, недопотребления другими индивидами и группами. Она несовместима с прихотями, алчностью, безмерным эгоизмом в потреблении.

Разумность, умеренность, справедливость, честность и прозрачность составляют суть социальной эволюции к Гармонии. На этих универсальных принципах формируется социальная Гармония, действуют ее объективные законы, в том числе данный закон. Там, где они развиты, все ресурсы общества используются наиболее эффективно во имя человека.

Потолок умеренности в собственных потребностях устанавливает каждый индивид сам, сообразно со своими возможностями, без излишеств, если у него в сознании есть внутренний духовно-нравственный регулятор (совесть). При этом в гармоничном обществе и экономике разумные потребности, желания, запросы удовлетворяются дозволенными, цивилизованными способами получения доходов, (прежде всего, трудовая деятельность государственные пособия, пенсии, благотворительные пожертвования и т.д.).

Понятия «гармоничная экономика» и «духовная экономика» не равны по содержанию. В первом понятии духовность есть ее основа, но не вся экономика. Гармоничность больше, чем духовность. Духовность – константа, Гармония – меняющаяся по содержанию категория, которая изменчива. Гармония общества с экономикой включает в себя помимо духовной основы влияние еще 2-х составляющих сфер (демография и демократия), которые изменчивы, как сама сфера экономики, особенно в развитой зоне.

Однако эта мысль не означает, что в экономически отсталых странах с низким уровнем жизни закон возвышения духовных потребностей не действует. И там потребности постоянно воспроизводятся, стремясь к росту, применяются такие формы действия закона, как экономическая, техническая и гуманитарная помощь извне, прием легальных мигрантов из близлежащих и политически нестабильных государств в развитые страны. Таким образом, сфера действия основного закона Гармонии выходит за рамки какого-либо государства и распространяется на другие страны мира. Он действует в той или иной степени везде.

Сущность рассматриваемого открытия заключена в основном законе социальной Гармонии об умеренном возвышении духовного над материальным в сфере экономики, в сопряженных с ней сферах (демографии, демократии) при основополагающей роли сферы духовности (личной веры, прежде всего). Вновь открытый закон действует наряду с законом возвышения материальных потребностей. Это явление раскрыто в экономической науке впервые.

Как следует из духовных и научных знаний, все деяния человека вначале формируются как замысел в сознании индивида [8]. В человеческом сознании потенциально содержатся два начала – Гармония и дисгармония.

Начало Гармонии происходит из личной веры человека в единого Творца, что заложено в природе человека из желаний его жить по вероуставу.

Начало дисгармонии, происходящее от несовершенства души человека (хотя интеллект может быть высоким), из-за чего он становится атеистом или агностом, а также вследствие того, что верующий порою отклоняется от вероустава, поддаваясь мирским слабостям (нажива, лень, к примеру), затем вновь возвращаясь к истинному пути и восстанавливая свой статус-кво Гармонии.

Поскольку в индивиде присутствуют два исходных начала, то образование двух миров Гармонии и дисгармонии в социуме является закономерным. Оно неизбежно в любом социуме, в любом государстве, где есть религиозное население. Чисто атеистического государства, по-видимому, не существует. Поняв логику дуальности в сознании и деяниях людей, нетрудно установить, что в мире Гармонии и мире дисгармонии действуют свои экономические законы, в частности, два закона возвышения потребностей. В первом случае речь идет о законе доминантного возвышения умеренных потребностей над разумными материальными, нематериальными потребностями и желаниями; во-втором – о законе деструктивного возвышения материальных, нематериальных потребностей и желаний над духовными потребностями.

Мир Гармонии истинно верующих совершенно другой, чем мир дисгармонии атеистов, политеистов и агностов, а также верующих индивидов, порою допускающих отступления от вероустава. Оба мира имеют свои объективные законы и ценностные ориентации. Объясняется это тем, что у истинно верующих имеется внутренний («вставленный») механизм регулирования своего образа мысли и жизни, прежде всего, ценностных ориентаций материального и нематериального. Потребности индивидов, свободно избравших стезю праведности, регулируются ими же, исходя из объективных требований данного закона возвышения. Они устанавливают сами себе свои внутренние пределы роста разумных потребностей и желаний, чего, как правило, не бывает у неверующих, по крайней мере, проявляется гораздо менее выражено, особенно при низкой культуре потребления. Сложная конфессиональная структура народов существенно влияет на объемы и структуру потребностей, следовательно, на дисперсность и разумность совокупного спроса на товары и услуги.

Истинно духовные индивиды не ожидают наступления момента насыщения материальными благами, а стремятся к духовному совершенствованию независимо от своего благосостояния, будучи даже небогатыми. Для них очередность «сначала материальное, а затем духовное (по остаточному принципу)» не существует. Об этом говорит общеизвестная жизнь многих материально богатых, но духовно бедных людей.

К сожалению, в научных исследованиях экономическую систему ранее не разбивали на две противоположные в мировоззренческом плане части: гармоничную и дисгармоничную. Разделительная линия между ними – духовно-нравственная основа. Гармоничный сектор базируется на доминантной духовности, а дисгармоничный – на материальных ценностях.

Гармоничная экономика – развивающаяся часть экономической системы. Она формируется и развивается по своим объективным законам, также как и другая, негармоничная экономика. Вторая – наиболее изученная экономика. Первая – напротив, менее исследована, за исключением нескольких работ. Ее законы не стали предметом экономической науки. Хотя в экономическом мышлении индивидов Гармония, по крайней мере, ее духовно-нравственная основа, быть может, превалирует.

Неоднородность, дуальность общества существенно влияет на экономическое поведение индивидов, всего социума, на сложность и нелинейность формирования социальной Гармонии, на ее законы, формы их проявления. Термин «дуальность мира» здесь означает присутствие в обществе верующих, неверующих и сомневающихся, т.е. он определяется по критерию истинной личной веры, следовательно, жизни по вероуставу. Поэтому утверждаем, что духовно и нравственно продвинутым индивидам и социумам, в целом, свойственна противоположная закономерность по сравнению с законом возвышения материальных потребностей в секулярном обществе, поскольку концептуальные основы социальной эволюции в обоих случаях совершенно различны.

Два мира – два объективных закона возвышения потребностей. В реальных условиях дуальности общества объективные законы возвышения потребностей действуют не только разнонаправленно, но и в постоянной борьбе, что описывается законом взаимоограничения Гармонии и дисгармонии в обществе, в экономике и в других его сферах. Полная Гармония в обществе и экономике (любой сфере) недостижима, она – идеал, однако каждый шаг (даже малый) приближения к Гармонии, это реальная возможность и насущная необходимость.

Отмеченные выше контрасты в потребностях в сознании и поведении индивидов и социумов позволили открыть ранее неизвестные науке объективные законы социальной Гармонии, в т.ч. Основной закон, скрытые от глаз исследователей при одинаковом подходе ко всем субъектам и сферам общества. Единообразное и узкотехнократическое изучение их не позволяло увидеть существенных различий в их потребностях и духовных ценностях, замечать объективные законы, выявленные лишь при дифференцированном, нелинейном подходе, т.е., во многом при контрастном видении. Чем выше будет уровень духовности народов, а такой тренд виден невооруженным глазом, тем острее, очевидно, будет необходимость пересмотра ряда положений существующей экономической теории. Таково веление времени.

Мы полагаем, что пока открыты лишь первые законы социальной Гармонии. Дальнейшее игнорирование наукой объективной реальности становится уже невозможным, тем более в современных условиях. Особенность настоящей эпохи, как указывалось выше, состоит в крайнем обострении и синхронности протекания самых разных кризисов, масштабных природных катаклизмов и военных конфликтов. Дальнейшее их углубление и расширение создадут, по нашему мнению, реальные угрозы для социально-экономического развития государств и для прогресса нашей цивилизации в целом.

Сущность открытия

Сущность открытия основного закона социальной Гармонии раскрывается как умеренное возвышение истинных духовных ценностей над разумными материальными и нематериальными потребностями и желаниями индивидов. Данный закон говорит о соотношении целевой установки человека (духовное совершенствование) с условиями его существования (потребление благ), а цель, очевидно, в любой системе главенствует над условиями и путями ее достижения. Вера играет основную роль в жизни человека, не видеть этого невозможно. Изучая объективный мир, наука не может игнорировать реалии, иначе она перестает быть таковой.

В силу того, данный объективный закон содержит в себе и цель, и условия социальной жизни, он является основным, главным.

Таким образом, основной закон характеризует соотношение между целью жизни индивидов и социума в целом и условиями достижения целевой установки. Поскольку потребности человека, в т.ч. разумные, постоянно воспроизводятся, то и основной закон фиксирует их возвышение в динамике, как воспроизводственный процесс. Воспроизводство потребностей связано с их удовлетворением, для которого они служат сильнейшей мотивацией, являются движущей силой экономики.

Данное открытие выявляет логические связи между понятиями «истинно духовные», «материальные и нематериальные потребности», «умеренность» и «разумность в потреблении», «возвышение потребностей» в контексте социальной Гармонии.

В современной экономической теории некоторые понятия («истинно духовные потребности», «умеренность» и «разумность», «мир верующих» и «мир неверующих») не рассматривались, поэтому логические связи между ними не исследовались. Основным законом Гармонии восполняет имеющийся пробел в экономической теории. Он сформулирован путем синтеза духовных и научных знаний, анализа статистических данных, а также посредством наблюдений.

Доказательства достоверности открытия

Достоверность Основного закона социальной Гармонии подтверждается тем, что:

- цель жизни человека, состоящая в его духовном совершенствовании, сформулирована в Священной книге Коран, а также в Священных книгах других религий. Это придает духовным потребностям верующих индивидов статус целевой установки, что сформулировано в Основном законе как «умеренное возвышение истинно духовных ценностей». В результате количественных и структурных особенностей в потребностях верующих и неверующих экономические законы спроса и предложения претерпевают изменения в зависимости от конфессиональной структуры населения. По мере роста духовности народа, а современный тренд таков, сфера действия законов социальной Гармонии, очевидно, расширится;
- принцип умеренности (в Основном законе – «умеренное возвышение...») также содержится в Кораническом тексте и проходит красной нитью через всю Священную книгу. Каждый может наблюдать из опыта истинно верующих людей, которые в своем бюджете времени имеют и отправление религиозных обрядов (ежедневные молитвы, систематические посещения мечетей и церквей, паломничества и др.) и выполнение трудовых обязанностей, многие работают в разных сферах общества (экономика, образование, наука, искусство, культура и т.д.). Совмещение религиозных и трудовых функций является подтверждением принципа умеренности во всем, человек не уходит односторонне в какую-либо одну из них, а следовательно, он умерен, т.е. не излишествует в своих разумных потребностях и желаниях. Умеренное возвышение – термин частично новый для науки. Если возвышение потребностей известно в экономической теории, то «умеренное возвышение» ранее не использовалось в научной теории о приоритетах потребностей.

Разумность материальных потребностей видна из образа жизни верующих. «Вредные привычки» (потребление табака, наркотиков, алкоголя и др.) исключены, что широко известно, уровень потребностей разумен, достаточен, т.е. без излишеств.

Из духовных знаний хорошо известно, что истинно духовные ценности означают личную веру человека в единого Создателя (монотеизм). Носителей духовных ценностей в нашем мире столько, сколько во всех странах верующих в единого Творца людей. По данным христианского сайта «Laborers Together», в 2011 г. в мире проживало, в частности, 1,58 млрд. мусульман [3]. Принимая ежедневно решения по своему образу жизни, в частности, по законам социальной Гармонии, миллиарды адептов религий становятся субъектами объективных закономерностей, изучаемых наукой. Поэтому дифференциация населения стран и континентов по конфессиональному признаку, определяющему образ жизни индивидов, их духовные ценности, материальные и нематериальные потребности и желания, представляют необходимое условие изучения категории и законов социальной Гармонии. Категория «социальная Гармония», основанная на духовности и нравственности, по нашему мнению, окажет большое влияние на развитие науки, на ее плодотворный синтез с духовными знаниями.

Достоверность открытия доказывается следующими фактами и статистическими данными о многообразии форм проявления Основного закона, в частности, о первоисточнике закона, духовной экономической модели, паломничестве, благотворительности:

1. Использование (в качестве исходных) положений из Священных книг о цели и смысле жизни человека (духовное совершенствование), о принципах умеренности и справедливости, разумности, других общечеловеческих ценностей, о чем говорилось выше.

2. Практический опыт, имеющийся в экономических системах многих государств мира. Так, расширяется применение в мире (таков тренд) принципов исламской экономики и финансов, что обусловлено возвышением духовных ценностей над материальными потребностями. Эта модель направлена на честность, социальную ответственность, прозрачность бизнеса, что практически исключает теневой сектор и коррупцию, на справедливость в экономических отношениях, умеренность в потреблении, потребность индивидов в оказании помощи нуждающимся.

Основной закон социальной Гармонии данной модели действует в различных проявлениях. В частности, согласно концепции и практики исламской экономической модели, которая наиболее глубоко интегрирована с духовностью и нравственностью, о действии данного закона говорят:

- производство исключительно полезных продуктов и услуг, не наносящих вред здоровью и жизни населения, запрет на удовлетворение вредных привычек (употребление алкоголя, табака, наркотиков, создание наступательного оружия и т.д.);
- исключение спекулятивной составляющей в бизнесе, применение умеренных цен на товары и услуги, беспроцентные кредиты, фиксированные курсы валют, ограничение монополистической деятельности;
- партнерские отношения между компаниями и финансовыми институтами с разделением рисков и доходов (убытков);
- развитие микрофинансирования малого бизнеса и населения для искоренения бедности.

3. В распределительных отношениях большое распространение в мире получила благотворительная деятельность, которая также является проявлением Основного закона социальной Гармонии. Ибо, согласно духовным источникам, человек должен делиться своим богатством. Приведем ряд фактов и цифр из этой области, используя доступные (по возможности) статистические данные о численности лиц, совершивших паломничество, о структуре потребительских расходов населения духовного назначения (к примеру, закят, благотворительность, милостыня, помощь):

- ежегодно в качестве гуманитарной помощи исламские благотворительные организации выделяют сумму, которая превышает материальную поддержку от ООН в 15 раз. Согласно Всемирному индексу благотворительности – комбинированному показателю, который измеряет достижения стран мира с точки зрения отношения их населения к благотворительности, в мировом рейтинге благотворительности 2013 г. представлены 135 государств, которые совместно составляют около 94% мирового населения (около 4,9 млрд. чел). В этом году лидером мирового рейтинга благотворительности стали Соединенные Штаты Америки. В частности, процент населения, оказывающего помощь незнакомым нуждающимся, в США достигает 77% [9];
- для реализации одной из важнейших духовных потребностей в нынешнем году совершили Хадж 4500 «новых мусульман» из стран Европы, затратив на это в совокупности сумму в 16 млн. 875 тыс. евро, сообщает ArabNews. В 2013 г. для совершения хаджа в Саудовскую Аравию прибыло около 600 тыс. паломников со всего мира, сообщает агентство Синьхуа, со ссылкой на информацию Министерства хадж Саудовской Аравии [10]. По разным оценкам, от 5 до 8 млн паломников ежегодно совершают хадж, и эта цифра постоянно растет. Если говорить о Казахстане, то в этом году нашей стране выделено 4400 квот, соответственно, 4400 паломников [11];
- крупнейшим центром христианского паломничества является Рим. Ежегодно его посещают 8 млн христиан-богомольцев [12].

4. Наблюдения за образом жизни верующих и неверующих людей, выявление контрастов между миром верующих и миром неверующих ярко высвечивает разницу в духовных, материальных и нематериальных потребностях: у первых духовность возвышается над материальным, у вторых, напротив, материальное возвышается над духовным.

5. Применение хорошо апробированной в различных науках методологии системного анализа, в частности, о соотношении цели и средств ее достижения, о нелинейном поведении систем.

6. Синтез духовных и научных знаний, плодотворность которого многократно подтверждена исследовательским опытом выдающихся ученых мира.

7. Многократная апробация идеи, парадигмы законов социальной Гармонии на различных международных и республиканских научно-практических конференциях и положительная оценка в рецензиях в научных журналах на книгу «Гармония общества и экономика: мировая парадигма».

Область научного и практического значения открытия

Открытие Основного закона Гармонии позволяет внести вклад в науку, а именно:

1. Оно принципиально меняет сложившиеся в экономической науке представления о возвышении материальных потребностей над духовными, изменяет сложившуюся в науке «пирамиду» потребностей. Существующая теория не объясняет глубинную причину перманентно повторяющихся финансово-экономических кризисов, делая акцент лишь на их следствиях, оставляя вне внимания их первоисточник – духовно-нравственный кризис.

Изначально в сознании человека потенциально присутствуют два начала: стремление к духовным ценностям, с одной стороны, и к материальным благам – с другой. Что реально берет верх, что станет смыслом жизни – это зависит от воспитания человека.

Основополагающая роль духовной жизни (на основе монотеизма) в существовании человечества в целом наукой, за исключением некоторых ее отраслей, признана. Наше открытие находится в контексте данной концепции, развивает ее новыми выводами о дуальности сознания и действий индивидов:

- о существовании двух миров (Гармонии и дисгармонии) по критерию духовности (бездуховности) и нравственности (безнравственности) индивидов;
- о действии в каждом мире своего объективного экономического закона возвышения потребностей, т.е. два мира – два закона.

Данные принципиальные выводы ранее, насколько нам известно, не предлагались. Это дает основание утверждать, что благодаря Судьбе, нам удалось, опираясь на исламскую доктрину и синтезируя ее с научными знаниями по нелинейному системному анализу, открыть для науки новые законы, действующие в дуальном мире. При одномерном, линейном подходе такой результат был невозможным. Этим можно объяснить, почему на протяжении почти 1400 лет истории исламской доктрины исследователи, находясь на позиции линейного взгляда на мир, шли мимо данной научной истины. Мы исходим из того, что для истинно верующих сознание определяет бытие, а для атеистов, неверующих и тех верующих, кто порою отступает от вероустава, – наоборот, бытие определяет сознание. При этом в том или ином обществе сосуществуют и те и другие индивиды. Поэтому логическое утверждение типа «или одно, или другое» не соответствует реалиям, а справедлив тезис «и то, и другое». Применительно к понятию «возвышение потребностей» это означает, что в каждом социуме существуют мир Гармонии и мир дисгармонии не с одним, а с двумя законами возвышения потребностей – закон возвышения духовных потребностей над материальными и нематериальными потребностями и закон возвышения материальных и нематериальных потребностей над духовными потребностями.

Два закона возвышения потребностей в обществе, разделенном на гармоничную и дисгармоничную части, находятся в постоянном противоречии друг с другом, которое описывается законом взаимного ограничения Гармонии и дисгармонии. Дуальность эта обуславливается свободой вероисповедания, с одной стороны, и недостаточным совершенством сознания и силы воли у обычного человека, с другой.

Таким образом, в наших исследованиях в мире Гармонии базовыми становятся не материальные, а духовные потребности, данное открытие может служить основой нового научного направления по изучению социальной Гармонии, ее закономерностей с учетом существования двух реальных миров (по критерию отношения к духовным ценностям и к материальным благам), двух противоположных законов возвышения потребностей:

- в мире Гармонии истинно духовных индивидов действует закон доминантного возвышения духовных потребностей над разумными материальными и нематериальными потребностями;
- в мире дисгармонии атеистов, агностов, а также порою отклоняющихся от вероустава индивидов действует закон деструктивного возвышения материальных и нематериальных потребностей над духовными.

Закон возвышения духовных потребностей объективен, последствия его незнания и, тем более, сознательного нарушения весьма серьезны для общества и цивилизации. Достаточно здесь указать на экологические нарушения, представляющие результат игнорирования данного закона. Современный этап развития мировой экономики характерен часто повторяющимися природными катаклизмами (с антропогенными составляющими) и техногенными катастрофами, опасными для нашей цивилизации. Вместе с финансово-экономическими, демографическими кризисами, военно-политическими и социальными конфликтами, техногенные и природные катастрофы и катаклизмы создают огромную деструктивную силу, способную разрушить нашу цивилизацию, создать угрозу для существования народов.

Незнание или непризнание объективного закона доминантного возвышения духовных потребностей над материальными и нематериальными потребностями способствует усилению действия противоположного экономического закона деструктивного возвышения материальных и нематериальных потребностей над духовными потребностями со всеми его многочисленными негативными явлениями (от спекуляций и монополизма до коррупции и финансовых афер).

В конечном счете, сознательное игнорирование мира Гармонии, его экономических законов возвышения духовных потребностей приводит к нравственной деградации индивидов и целых этносов. Это равносильно совершению преступления перед человечеством. Как пишет профессор Р.М. Нижегородцев, «экономической теорией игнорируется фундаментальная роль духовности и нравственности. Человек-творец, созидатель выходит из поля зрения современных ученых» [13].

В каждом дуальном обществе, в его экономике действуют оба эти закона, взаимно ограничивая друг друга. Существующие же представления в экономической науке утверждают только об одном (втором) законе и то не в полной (узкой) интерпретации понятия «возвышение».

Вопреки реалиям, в современной науке двойственность экономических отношений сведена к их однородности, словно, не существует мира Гармонии с ее законами. Отсюда слабая эффективность антикризисных мер. Между тем, развитие мира Гармонии закономерно вызывает сужение мира дисгармоний с его перманентными кризисами, конфликтами и катаклизмами. Следовательно, борьба с этими 3-мя «К» [9] должна заключаться в стимулировании развития мира Гармонии, параллельно с текущими антикризисными мерами в мире дисгармонии. Такова должна быть двухвекторная борьба с ними. Дуальность мира требует дуального подхода, любая односторонность и теоретически, и практически несостоятельна. Противоречия между мирами разрешаются миром, эволюционным путем через образование, науку и воспитание, без радикализма, террора, нетерпимости, кровопролитий. Гармоничному бизнесу не нужны какие-либо конфликты в обществе, напротив, они его тормозят.

2. Открытие указывает дорогу для изучения современной реальности с учетом ее неоднородности, дуальности, сложности, нелинейности. Ибо в каждом мире действуют разные объективные экономические законы. Масштабы действия закона определяются не только численностью индивидов но и тем, сколько раз в единицу времени они принимают решения в соответствии с сущностью закона.

3. Углубленное изучение сущности социальной Гармонии способствует, во-первых, по-новому (т.е. в целостности) раскрытию сущности и структуры категории «социальная Гармония», основой которой является сфера духовно-нравственных ценностей, а ее составляющими – сферы демографии, демократии и демоэкономики. Такое системное понимание позволяет различать истинную социальную Гармонию от квази-гармонии, не имеющей своего духовно-нравственного фундамента, а потому неустойчивой, подверженной глубоким кризисам. Во-вторых, системное понимание сущности истинной Гармонии позволяет использовать новое знание для воспитания молодых граждан общества а также перспективных ученых и формирования гармоничного сознания у них. Через ученых с гармоничным сознанием можно и нужно развивать все отрасли науки – науки во благо людей, а не во вред здоровью и жизни народа, не в ущерб окружающей природной среде.

Необходимы кадры новой формации с гармоничным мышлением, сочетающим сугубо профессиональные знания с широким взглядом на взаимосвязи экономики с обществом (его сферами) и окружающей средой. Они способны будут, полагаем, сформировать на прочной духовно-нравственной основе гармоничную экономику, как части экономической системы, опираясь на универсальные принципы умеренности, разумности, социальной справедливости, честности и другие общечеловеческие ценности, синтез духовных и научных знаний.

Последовательное приближение к истинной Гармонии в помыслах и действиях людей – тот путь, который спасет человечество от угроз голода, катаклизмов, конфликтов, кризисов и который приведет к развитию нашей цивилизации во всех странах и континентах. В-третьих, познание сути данного закона и усвоение его в общественном сознании позволит минимизировать или даже исключить вероятность нарушения его требований в органах управления, в научной среде, поскольку параллельно вступает в силу действие закона причинно-следственных связей – справедливость неразрывна с ответственностью. К примеру, вооруженные знаниями о данном законе Гармонии, ученые и чиновники стремятся к выполнению его требований, открывая дорогу для истинно новых идей и проектов, без каких-либо элементов коррупции.

На основе открытия могут быть решены также следующие научно-практические проблемы:

- разработка антикризисного плана по преодолению долгосрочных последствий мирового финансово-экономического кризиса с учетом действия основного закона Гармонии;
- введение ежегодного компьютерного мониторинга движения общества по вектору Гармонии, или, напротив, от Гармонии, что послужит основанием для разработки и реализации системных мер соответственно по продолжению идеологии и политического курса или же по его коренному изменению. Принципиально важно, что на основе системного подхода можно усовершенствовать существующую методику определения рейтингов конкурентоспособности стран с учетом действия Основного закона Гармонии;
- развитие методов и практики макроэкономического прогнозирования с учетом действия законов социальной Гармонии, в т.ч. Основного закона;
- усовершенствование маркетинговых исследований с учетом действия Основного закона Гармонии, учитывающего конфессиональную структуру населения стран, что важно для субъектов мировых рынков товаров и услуг, для точного прогнозирования их потребностей и спроса.

Предлагаемое открытие является результатом многолетней деятельности и заключается в установлении ранее неизвестного мировой науке, но объективно существующего Закона доминантного возвышения умеренных духовных ценностей над материальными и нематериальными потребностями, желаниями.

Данное открытие относится к категории научных результатов, вносящих принципиальные изменения в экономическую науку в странах, где существует свобода вероисповедания. В этих странах мира, которых подавляющее большинство, и в мировой экономике, в целом, неумолимо действует Основной закон Гармонии.

Если человек – истинно верующий в Творца, то это означает, что у него уже есть основа Гармонии, не говоря об образованности и интеллектуальности и других позитивных качествах человеческого капитала. Открытие обуславливает необходимость синтеза духовных научных знаний, на основе чего могут системно изучаться процессы социальной эволюции, устойчивого развития экономики стран.

По этой причине социальная Гармония, ее духовная основа присутствуют практически везде, за исключением случаев атеизма, которого в современном мире становится все меньше и меньше, или возможно, он уже исчез как общественное явление. Несмотря на это, категория Гармонии, ее парадигма и закономерность, к сожалению, пока не привлекают к себе адекватного внимания в научной среде.

Области практического значения закона социальной Гармонии включают следующее:

Подготовка кадров по специальности «Экономика» – включение в учебные программы высших учебных заведений изучения парадигмы и законов социальной Гармонии, что повысит качество образования и позволит готовить кадры новой формации.

Экономическая деятельность – формирование гармоничного бизнеса, для которого характерна духовно-нравственная чистота (справедливость, честность, прозрачность, социальная ответственность).

Природопользование – рациональное использование ограниченных ресурсов стран для развития «зеленой» экономики, для преодоления экологического кризиса.

Социальная политика – устранение чрезмерной поляризации населения по уровню доходов и потреблению благ, сокращение нищеты и крайней бедности, угрозы голода во всех государствах, снижение рисков социальных конфликтов.

Межцивилизационные отношения – установление партнерских отношений, снижение рисков военных конфликтов по экономическим причинам.

Оставаясь на почве оправданного оптимизма, можно выразить надежду, что Гармония получит свое дальнейшее развитие как в сознании индивидов, так и в реальной экономической жизни. Таков современный тренд. Гармония спасет мир!

Список литературы

- 1 Баймуратов У. Б. Гармония общества и экономики: мировая парадигма. – Т. 6. – Алматы: Экономика, 2010. – 360 с.
- 2 Баймуратов У. Б. Общество и его экономика – арена действия закона гармонии // Экономика – финансы – исследования. – 2010. – № 3 (19) – С. 111-123.
- 3 Баймуратов У. Б. Кризисы, катаклизмы и конфликты: как преодолеть разрушительную синергию трех «К» (Манифест гармоничного мышления) // Деловой Казахстан. – 2012. – 20 июля. – №28. – С. 07.
- 4 Баймуратов У. Б. Гармоничная экономика: парадигма и перспективы // Трансформация экономических систем в глобализирующемся мире – Материалы международной научно-практической конференции / Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова. – Алматы: Экономика, 2010.
- 5 Баймуратов У. Б. Гармоничная экономика в обществе с тремя «D»: парадигма и перспективы формирования // Социальная экономика в условиях цивилизационных перемен в современном мире: парадигмы и векторы развития. Материалы международной научно-практической конференции / Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова. – Алматы: Экономика, 2010.
- 6 Семашко Л. М. Азбука Гармонии для глобального мира, гармоничной цивилизации и тетрадет мышления. – СПб.: Политехнический университет, 2012.
- 7 Баймуратов У. Б. Законы Гармонии. Исламская доктрина привела к их открытию // Деловой Казахстан. – 2014. – №3. – 17 января. – С. 4.
- 8 Баймуратов У. Б. Открытие законов социальной Гармонии – результат синтеза духовных и научных знаний // Доклады НАН РК. – 2014. – № 1. – С.123-128.
- 9 Официальный сайт новостей РФ [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.newsru.com/finance>. (дата обращения: 16.01.2014)
- 10 Официальная информация сайта www.muslim.kz [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.muslim.kz/ru>. (дата обращения: 18.12.2013)
- 11 Официальный сайт [zakon.kz](http://www.zakon.kz) [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.zakon.kz>. (дата обращения: 16.01.2014)
- 12 Официальный сайт «Все о туризме – туристическая литература» [Электрон. ресурс]. – URL: <http://tourlib.net/bookstourism>. (дата обращения: 16.01.2014)
- 13 Нижегородцев Р. М., Баймуратов У. Б. На пути к гармоничной экономике: глобальные вызовы и трансформация мировой парадигмы // Вестник экономической интеграции РАН. – 2011. – №11. – С.163-166.

References

- 1 Baimuratov U.B. (2010), *Garmoniya obshchestva i ekonomiki: mirovaya paradigm*, Ch. 6, Ekonomika, Almaty. (In Russian)
- 2 Baimuratov U.B. (2010), *Obshchestvo i ego ekonomika – arena deistviya zakona garmonii*. – *Ekonomika – finansy – issledovaniya*, Vol. 3 No. 19, pp. 111-123. (In Russian)

- 3 Baimuratov U.B. (2012), "Krizisy, kataklizmy i konflikty: kak preodolet' razrushitel'nyuyu sinergiyu trekh "K" (Manifest garmonichnogo myshleniya)", *Delovoi Kazakhstan*, 20 July, No. 28, pp. 07. (In Russian)
- 4 Baimuratov U.B. (2010), "Garmonichnaya ekonomika: paradigma i perspektivy", paper presented at International Scientific-Practical Conference, Transformatsiya ekonomicheskikh sistem v globaliziruyushchemsya mire, T.Ryskulov Kazakh Economic University, Almaty. (In Russian)
- 5 Baimuratov U.B. (2010), "Garmonichnaya ekonomika v obshchestve s tremya "D": paradigma i perspektivy formirovaniya", paper presented at International Scientific-Practical Conference, Sotsial'naya ekonomika v usloviyakh tsivilizatsionnykh peremen v sovremennom mire: paradigmy i vektory razvitiya, T.Ryskulov Kazakh Economic University, Almaty. (In Russian)
- 6 Semashko L.M. (2012), *Azbuka Garmonii dlya global'nogo mira, garmonichnoi tsivilizatsii i tetratet myshleniya*, Politikhnicheskii universitet, Saint-Petersburg. (In Russian)
- 7 Baimuratov U.B. (2014), "Zakony Garmonii. Islamskaya doktrina privela k ikh otkrytiyu", *Delovoi Kazakhstan*, Vol. 3, 17 January, pp. 4. (In Russian)
- 8 Baimuratov U.B. (2014), "Otkrytie zakonov sotsial'noi Garmonii – rezul'tat sinteza dukhovnykh i nauchnykh znaniy", *Doklady NAN RK*, Vol. 1, pp. 123-128. (In Russian)
- 9 "Ofitsial'nyi sait novostei RF", available at: <http://www.newsru.com/finance>. (accessed: 16 January 2014) (In Russian)
- 10 "Ofitsial'naya informatsiya saita www.muslim.kz", available at: <http://www.muslim.kz/ru>. (accessed: 18 December 2013) (In Russian)
- 11 "Ofitsial'nyi sait zakon.kz", available at: <http://www.zakon.kz>. (accessed: 16 January 2014) (In Russian)
- 12 "Ofitsial'nyi sait "Vse o turizme – turisticheskaya literatura", available at: <http://tourlib.net/bookstourism>. (accessed: 16 January 2014) (In Russian)
- 13 Nizhegorodtsev R.M., Baimuratova U.B. (2011), "Na puti k garmonichnoi ekonomike: global'nye vyzovy i transformatsiya mirovoi paradigmy", *Vestnik ekonomicheskoi integratsii RAN*, Vol. 11, pp.163-166. (In Russian)

Түйін

Мақалада рухани қажеттіліктердің өзге қажеттіліктерден басымдылығы жөніндегі бұрынғы ғылымға белгісіз жаңа ашылған заңы дәлелденген. Онда рухани және ғылыми білімдерін біріктірудің (жинақтаудың, ұштастырудың маңызы көрсетілген (Ислам доктринасы).

Summary

In article opening of earlier unknown law of a prepotent eminence of spiritual needs over other needs of individuals is proved, the role of synthesis of spiritual and scientific knowledge (the Islamic doctrine) is shown.

*Материал поступил
в редакцию 25.03.2014*

JEL classification: D2: Production and Organizations

E. Amirbekuly,

Doctor of Economic Sciences, Professor,
T. Ruskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

B.M. Kazbekov,

Master student,
T. Ruskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

IMPROVEMENT OF WORK MOTIVATION

Abstract

Purpose – is to consider improvement of work motivation and in order to develop the motivation approaches in research indicated the factors influence over government employee's work results.

Methodology – generalization, analyzing possibilities and advantages, deduction and induction approaches.

Originality/value – in this article the author determines elements and their usage procedures, advantages and disadvantages of motivation.

Findings – in order to develop preparation of company for work in market we were suggested entirely recreate staff development system – employee appraisal, staff training, personnel selection and development, cold-storage training in a short time period.

Keywords – motivation, work, system, government employee

ӘОК 331.4

Е. Әмірбекұлы,

экономика ғалымдарының докторы, профессор,
Т. Рысқұлов атындағы Қазақ экономикалық университеті,
Алматы, Қазақстан Республикасы

Б.М. Қазбеков,

магистрант,
Т. Рысқұлов атындағы Қазақ экономикалық университеті,
Алматы, Қазақстан Республикасы

ЕҢБЕК МОТИВАЦИЯСЫН ЖЕТІЛДІРУ

Аннотация

Зерттеудің мақсаты – еңбек мотивациясын жетілдіру жолдарын қарастыру, сонымен қатар, мотивация тетігін жетілдіру негізінде мемлекеттік қызметшінің еңбек нәтижелілігін арттыруға әсер ететін көрсеткіштерді көрсету. Мотивация мен ынталандыру арасындағы байланысты ашып көрсету және оларды қызметкердің мінез-құлқы мен қажеттіліктерін тиімді еңбек етуге итермелейтін ішкі қозғаушы күшке айналдыру механизмін зерттеу.

Әдіснама – жиынтықтау, мүмкіндіктер мен күшті жақтарын талдау, дедукция және индукция әдістері.

Сонылық/құндылық – бұл мақалада мотивацияның элементері және оның қолдану жолдарын, артықшылықтары мен кемшіліктерін автор көрсетіп кеткен.

Қорытынды – мотивацияның мазмұндық және іс жүргізу теорияларына байланысты көптеген ғалымдардың еңбектері зерттелді. Нормативтік мотивация, мәжбүрлік мотивация және ынталандыру сияқты мотивацияның түрлі тәсілдеріне тоқтала келе, басқа психологиялық құбылыстармен жүйелі өзара әрекеті талданды. Ол қажеттілікті, тартылымды, күтуді, белгілемені, бағалауды т.б. камтиды. Сондай-ақ, еңбек мотивациясын жетілдірудегі негізгі әдістер де зерттелді. Экономикалық әдістер қызметкерлерді экономикалық ынталандыруына негізделсе, ал әлеуметтік-психологиялық әдістер оның әлеуметтік белсенділігін жоғарылату мақсатында қолданылады. Нарық жағдайында кәсіпорынды жұмысқа дайындауды жақсарту үшін бізге қысқа мерзім ішінде кадрларға байланысты жұмыс жүйесін – кадрларды бағалау және аттестациялау, іріктеу, даярлау, біліктілігін жоғарылату, жетекші қызметкерлерге резервтер дайындау жұмысын толығымен қайта құру керек екені ұсынылды.

Түйін сөздер – мотивация, еңбек, еңбек мотивациясы, жүйе, мемлекеттік қызмет, ынталандыру, қажеттілік, нарық, кәсіпорын, кадрлар даярлау, біліктілікті арттыру, мотивация механизмі.

Бүгінгі таңда Қазақстан Республикасының экономикасы қарқынды дамып келе жатыр. Соған орай мемлекет тарапынан да көптеген көмектер іске асырылуда. ҚР Президенті – Елбасы Н.Ә.Назарбаевтың Қазақстан халқына Жолдауында «Қазақстан – 2050» стратегиясында және басқа да мемлекеттік бағдарламаларында ұлттық экономиканың жетекші күші – кәсіпкерлікті жан-жақты қолдау – деп атап көрсетілген. Отандық кәсіпкерлік жаңа экономикалық бағыттың қозғаушы күші болып табылады. Шағын және орта бизнестің экономикадағы үлесі 2030 жылға қарай, ең аз дегенде, екі есе өсуге тиіс. Іскерлік мәдениетінің деңгейін көтеру мен кәсіпкерлік бастаманы ынталандырудың маңызы үлкен деп айтып өткен және осы жүктелген міндеттемелерді жүзеге асыруда [1]. Жоғарыда келтірілген міндеттемелерге байланысты біз өз тарапымыздан шағын және орта бизнесте еңбек мотивациясын жетілдіруге ат салысуымыз керек. Демек, осы бағдарламалардың жүзеге асуы немесе аспауы мемлекет қызметкерлерінің жұмыс істеуіне тікелей байланысты. Сондықтан қазіргі таңда жұмысқа деген құлшынысын, мемлекет қызметкерлерінің жігерлендірудің және оны жетілдірудің жолдарын қарастыру керек болып тұр. Негізінен мемлекет қызметкерінің мотивациясы ең бірінші қоғам мүдделерін қорғауға және қызмет етуге бағытталған. Осыған байланысты көптеген еңбектер де жазылуда, бірақ бір жерде қолданған әдістер басқа жерде іске аспай да жатады.

Қазақстан Республикасының «Өнімділік – 2020» бағдарламаны іске асыруға республикалық бюджеттен 2011 жылы 15 млрд 764,9 млн теңге (доллардың құны 145,54 теңге), 2012 жылы – 10 млрд 133,3 млн теңге (доллардың құны 147,89), 2013 жылы – 134 050 мың теңге болса, 2014 жылы – 225 187 мың теңге және 2015 жылы – 225 187 мың теңге бөлу көзделіп отыр.

Экономиканың жалпы өнімділігі оның айтарлықтай деңгейде бәсекеге қабілеттілігін айқындайтын фактор болып табылады. Ғылымды көп қажетсінетін өнімді шығаратын өңдеуші салалар кәсіпорындары үлесінің ұлғаюы экономикадағы еңбек өнімділігінің деңгейін едәуір арттырады. Сондықтан да мемлекетке оның өнімділігін арттыруды ынталандыру, инновациялық әзірлемелерді ендіру, қазіргі заманғы басқару технологияларын ендіру және жалпы кәсіпорындардың негізгі қорларын жаңғырту өмірлік маңызды [2]. Бүгінгі күні бәсекеге қабілетті жаңа өндірістерді құру, еңбек өнімділігін арттыру мақсатында жұмыс істеп тұрған өндірістерді жаңғырту (техникалық қайта жарактандыру) және сөзсіз, қазіргі заманғы басқару технологияларын енгізу бірінші дәрежелі міндет болып табылады деп айқындап атап өткен.

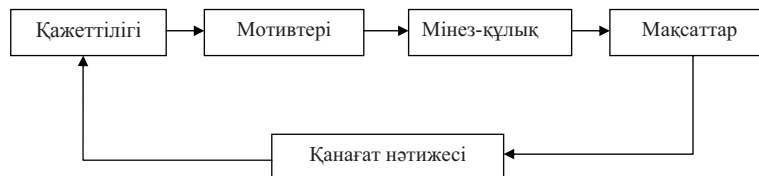
Қалыптасқан жағдайды есепке ала отырып, еңбек мотивациясын жетілдірудің негізгі тетіктеріне тоқталып өтейік.

Еңбек мотивациясы – бұл жұмыскерлердің еңбектік іс-әрекет арқылы қажеттіліктерді қанағаттандыруға деген ұмтылысы. Еңбек мотивінің құрамына мыналар кіреді:

- қызметкерді қанағаттандыратын – қажеттілік;
- осы қажеттілікті қанағаттандыру мүмкіндігі бар – игілік;
- игілікті алуға қажет – еңбектік іс-әрекет;
- еңбектік іс-әрекетті орындауға байланысты жұмсалған материалдық және моральдық тұрғыдан шығындар – баға.

Мотивация – бұл, өзін және басқаларды өзінің жеке бастық мақсатына немесе ұйым мақсатына жету үшін жандандыратын, ынталандырып құлшындыратын процесс. Осы процесс схема түрінде көрсетілген.

Жалпы мотивация процесінің схемасы, бұнда оның көп сатылығы мен циклділігі және қажеттілік пен мотив, мақсаттардың арасындағы байланыс көрсетілген [8].



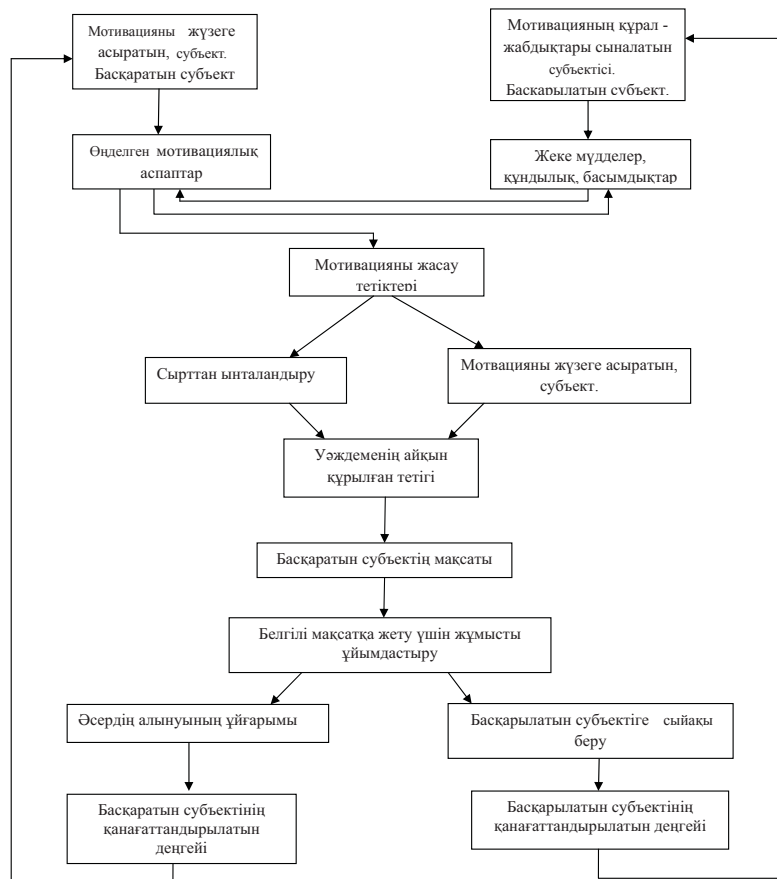
1-сурет – Мотивацияның схемасы

Негізгі мотивацияның мақсаты қолда бар еңбек ресурстарын пайдалана отырып белгіленген нәтижеге жетіп қоймай және оның табысын арттыру.

Мотивацияны басқару міндеттеріне жататыны – амалдар мен құралдар жиынтығы. Басқарушы мұны негіздеген мақсатқа жету үшін ішкі қозғаушы күшті (мотивтерді) пайдаланады.

Осыған байланысты мотивацияның механизмін көрсетіп кетсек артық болмас.

Мотивацияның механизмін келесі түрде көрсетуге болады (2-сурет). Ең негізгі мотивацияның факторының бірі соңғы нәтиже болып табылады. Мотивацияның ары қарай дамуының себебі және кәсіпорынның да инновациялық тұрғыда дамуы, жаңа механизмдер ойлап табу емес, бар механизмдерді жетілдіру [10].



2-сурет – Мотивация механизмі

Әр адамның мінез-құлық ерекшеліктерінің өзіндік себептері бар. Біреулер жұмысқа жанын сала кіріседі, ал екінші біреулер қасақана бас тартады. Мұндайда мінез-құлықтағы мұндай ерекшеліктердің себеп-салдарын іздестіру қажет.

Біреудің тапсырмасымен адамдардың қандай жағдайда жұмыс істеп жатқандығын басшы әрқашанда біліп отыруы тиіс. Кезінде адамдарды қорқытып-үркітіп құл ретінде жұмсаған болса, келе-келе оларға бас бостандығы берілген, ерікті түрде бағынатын, жұмысты өз қалауынша істейтін жұмысшылар қатарына қосылды. Адамдар неғұрлым ерікті болған сайын, оларды басқару күрделене түсті.

Мотивацияның мазмұндық теориясы, адамдарды көздеген мақсатқа орай әрекет етуге мәжбүр ететін іштей талаптануды (қажеттілікті) теңдестіруге негізделген. Бұл теорияның өкілдеріне А.Маслоу, Д.Маккеланд, Ф.Герберг және басқалар жатады.

Мотивацияның іс жүргізу (процессуалдық) теориясы біршама кейінірек пайда болған. Ол негізінен алғанда, бірінші кезекте адамдардың түсінігі мен танымын ескере отырып, олардың өздерін қалай ұстайтындығына негізделген. Мотивацияның бұл категориясына Портер Лоулердің үміттену теориясы (теория ожидания), әділдік теориясы және мотивация моделі жатады.

Басқару аппаратының еңбек нәтижелілігін арттыру проблемасын шешудің бір жолы – еңбек мотивациясының тетігін жетілдіруді жүйелік тәсілдеме негізінде жүргізу. Еңбек мотивациясы – жұмыс нәтижелілігінің маңызды факторларының бірі, бұл қызметкердің еңбек әлеуетінің негізін құрайды. Мемлекеттік қызметтің тұжырымдық негізі болып саналатын басқару теориясы мен тәжірибесі, соның ішіндегі мемлекеттік қызмет саласы шетелдік ғалымдар А.Файоль, Г.Эмерсон, Ф.Тейлор, Т.Гоббс, Д.Локк, Д.Андерсен, М.Вебер, Р.Давид, Р.Крибл, Г.Кунц, С.Доннелдердің еңбектерінде және еңбек мотивациясының теориясы мен тәсілдемесін зерттеуші ғалымдар Дж.Аткинсон, К.Левин, Д.Макгрегор, А.Маслоудың еңбектерінде кеңінен қамтылған.

Қазіргі заманғы мемлекеттік басқару жүйесін талдау негізінде еліміздегі мемлекеттік қызметтің қалыптасу үдерістері мен сатылары анықталды; SWOT талдау бойынша Қазақстандағы мемлекеттік қызмет жүйесінің мықты және әлсіз жақтары, сондай-ақ мүмкіндіктері мен қауіптері анықталды.

Мемлекеттік қызмет жүйесі белгілі бір мақсатқа жету үшін бірлесіп іс-әрекет жасайтын элементтердің жиынтығы. Егерде олардың іс-әрекеті жеке бастарының қажеттілігіне жұмсалса, қоғам мүддесіне қарсы келетін жағдайда, онда мемлекеттің қолданып отырған саясатының бұрмалауы, келісілген даму векторынан ауытқуы. Осы жерде айта кететін жәйт, барлық дамыған мемлекеттерде әкімшілік жұмысшылардың және олардың қалыптасу кәсіби факторларының дамуы бірінші орында тұрады, осыған байланысты білімділік-мәдениет әулеттерінің маңызы айтарлықтай өскені байқалады. Осыдан мемлекет қызметкерінің өздерінің түсінігі мен кескінін табады. Бұл жүйенің экономикалық мақсаттарына мыналар жатады: экономиканы мемлекеттік реттеудің тиімділігін арттыру; мемлекет атынан мемлекеттік мүлікті басқару; кәсіпкерлікті қолдау; мемлекеттік қызметке жұмсалатын шығындарды қаржыландыруды қамтамасыз ету; мемлекеттік аппаратты ұстау шығындарын азайту.

Мотивация үдерісінде қажеттілік, әрекет мотиві, қызмет шарты мен адамның мінез-құлқы арасында ширақ байланыс пайда болады. Біздің ойымызша, қызметкердің еңбек мотивациясы дегеніміз – оның еңбек нәтижелілігінің аса маңызды факторларының бірі және де ол қызметкердің еңбек әлеуеті. Мотивация – азаматтың белсенді еңбегін көрсетеді.

Еңбек мотивациясы дегеніміз, қарапайым тілмен айтқанда еңбек етуге ұмтылысты уәждеу, ал ын-таландыру, яғни стимулдау, еңбек етуге ұмтылыс болуын ынталандыру болып табылады. Осы екеуінің байланысынан еңбектің нәтижелілігі көтеріледі. Ғылыми әдебиеттерде еңбекті ынталандыру деп қызметкерді жұмысқа жігерлендіретін мотивтерді пайдалану арқылы оның мінез-құлқына әсер ету деп атайды. Демек, адамның негізгі қажеттіліктерін қанағаттандыратын кез келген игілік, егер ол игілікті алу еңбек етуге байланысты болса, еңбекті ынталандырушы ретінде көрінеді.

Мотивацияның әр түрлі тәсілдері бар, олардың ішінен мыналарды атап кетуге болады: нормативтік мотивация – идеялық-психологиялық ықпал ету: сендіру, иландыру, хабарлау, психологиялық қоректендіру, т.б. арқылы адамның белгілі бір әрекет жасауына қозғау салу; мәжбүрлік мотивация билікті пайдалануға және олар тиісті талапты орындамаған жағдайда қызметкер қажеттілігінің

қанағаттануына қатер төндіруге негізделеді; ынталандыру – тікелей тұлғаға емес, қызметкердің белгілі бір әрекет жасауына қозғау салатын игіліктер көмегімен сыртқы жағдаятқа ықпал ету. Алғашқы екі тәсіл тікелей болып табылады, өйткені ол адамға тікелей ықпал етуді болжайды, үшіншісі – ынталандыру тәсілі жанама, өйткені осының негізінде көтермелеу сияқты сыртқы факторлардың ықпалы бар.

«Мотив» ұғымы мотивация теориясында өзекті орынға ие. Мотив дегеніміз – бұл оның қандай да бір қажеттілікті қанағаттандыруға бағытталған адамның белгілі бір әрекет жасауға саналы түрде өзін-өзі іштей қозғау салуы. Мотив адамның еркімен тікелей байланысты. Мотив адамның белсенділігінің серпіні мен себебі деп айтуға болады.

Мотивтер мотивацияның күрделі тетігін құра отырып, басқа психологиялық құбылыстармен жүйелі өзара әрекетте болады. Ол қажеттілікті, тартылымды, күтуді, белгілемені, бағалауды т.б. қамтиды. Мотив адамның белгілі бір игіліктерге, заттарға немесе әрекет нысанына мұқтаждығын, қажеттілігін білдіретін қажеттілік тетіктің негізгі буыны болып табылады. Қажеттілік туғаннан болуы, және өмір мен тәрбие үдерісінде пайда болуы мүмкін.

Еңбек мотивациясы бірінің артынан бірі жалғасатын мынандай сатылардан тұрады. Олар: қажеттіліктің пайда болуы, қажеттілікті еңсерудің жолын іздеу, іс-әрекеттің бағытын анықтау, іс-әрекет жасау, жасалған іс-әрекет үшін марапатталу, қажеттілікті еңсеру.

Қажеттілік пайда болғанда адамға бір нәрсе жетпей тұрғандай болады. Ол адамды қандай да бір іс-әрекет жасауға итермелейді. Қажеттілік физиологиялық, психологиялық және әлеуметтік болып үшке бөлінеді.

Мемлекеттік қызметшінің еңбегін мотивациялау тетігін жетілдірудің экономикалық нәтижелілігін бағалау үшін мынадай шаралар іске асырылуын ұсынамыз: жұмыс уақытын тиімді пайдалану мен еңбек тәртібін жақсарту арқылы еңбек өнімділігін арттыру; жұмыс жүктемесін оңтайландыру арқылы қызметкерлер санын ықшамдау; қосымша төлемдер мен сыйақыларды тиімді пайдалану жүйесін енгізу арқылы еңбекке ақы төлеу жүйесін жетілдіру; еңбекке ынтаны және еңбек жағдайына қанағаттануды арттыру арқылы кадрлардың жиі ауысуын болдырмау; ұйымдағы келіспеушіліктер себебінен басқару мәдениетінің төмендеуіне жол бермеу; мемлекеттік қызметшінің қызметінің мақсаттылығын арттыру; креативті қызметкерлерді қолдау, қызметкерге кәсіби шеберлігін арттыруға мүмкіндік жасау.

Мотивация тетігін жетілдіру негізінде мемлекеттік қызметшінің еңбек нәтижелілігін арттыруға әсер ететін төрт көрсеткіш айқындалды:

1) мемлекеттік қызметшінің еңбегінің ұйымның алдында тұрған міндеттерді шешу барысындағы нақты көрсеткіштеріне қарай бағаланып тұруы тиіс; (Мемлекеттік қызметшінің еңбек күшін арттырудың нәтижелі ынталандыру тетіктері, оның жалақысына ерекше еңбектері үшін сый ақы қосу. Осындай сый ақылар қызметкерлерге айрықша маңызды қиын жұмыстар немесе төтенше ахуалдар пайда болған кезде қызметкердің шешуіне байланысты берілуі тиіс);

2) материалдық көтермелеу мемлекеттік қызметшінің еңбек нәтижесі ұйымды қандай жетістіктерге жеткізгеніне қарай – жетістік жоғары болған сайын материалдық көтермелеу жоғары бола түсуі тиіс;

3) ұйымдағы еңбек нәтижелері жоғары болса, онда көтермелеу шаралары да болатынына сенім болуы керек;

4) мотивация құрылымын талдап отыру негізінде әрбір қызметкердің нақты мүмкіндіктері мен сіңірген еңбегі әділ бағалануы.

Белсенді жастарды экономикалық-әлеуметтік қорғау механизмі мына бағыттар бойынша жүзеге асырылуы тиіс:

1) жұмыстың заңмен тыйым салынбаған кез келген қызмет саласындағы түрінде жас адамның құқығын жүзеге асыру;

2) еңбек қызметі үдерісін қамтамасыз ету, яғни мәжбүрлі еңбекке жібермеу туралы кепілділіктің қатаң орындалуы, жұмыс уақытының ұзақтығының бекітілуі заңдылықтарын сақтау, демалыс және мереке күндерінің, ақылы демалыстың ұсынылуы, жұмыс берушілермен қатынастарында жастардың мүдделерін қорғау үшін кәсіптік одақтар және басқа да бірлестіктер құру;

3) жалдамалы жұмыскерлер үшін мемлекет бекіткен міндеттемені сақтау мен жалақы мөлшерінің төменгі шегін және инфляция жағдайында табыстардың индексациялануын жүргізу;

4) жас жұмыскерлердің сандық қысқаруы, кәсіпорынның жойылуы, қайта құрылуы немесе банкротқа ұшырау себептері бойынша еңбек қызметін жалғастыру мүмкіндіктерінен айырылған жағдайлардың болуын шектеу.

5) еңбек нарығын реттеудің әлеуметтік тетігіне, сондай-ақ кәсіптік білім беру жүйесінің жұмыс істеуін жатқызу керек.

Экономикалық әдістер қызметкерлерді экономикалық ынталандыруына негізделсе, ал әлеуметтік-психологиялық әдістер оның әлеуметтік белсенділігін жоғарылату мақсатында қолданылады. Экономикалық әдістердің көмегімен ұжымның, жеке жұмыскерлердің ынталандырылуы орындалады.

Кәсіпорынның тиімді әрекет етуі мен ондағы жұмыс істейтіндердің жан-жақты дамуын қамтамасыз ету мақсатында жұмыскердің еңбек ету сапасын пайдалану үшін жағдай жасау, кәсіпорын деңгейіндегі жұмысшы күшін қалыптастыру, бөлу, қайта бөлу процестеріне өзара байланысқан ұйымдастырушы-экономикалық және әлеуметтік шаралардың көмегімен жүйелі, жоспарлы түрде ұйымдастырылған әсері.

Нарық жағдайында кәсіпорынды жұмысқа дайындауды жақсарту үшін бізге қысқа мерзім ішінде кадрларға байланысты жұмыс жүйесін – кадрларды бағалау және аттестациялау, іріктеу, даярлау, біліктілігін жоғарылату, жетекші қызметкерлерге резервтер дайындау жұмысын толығымен қайта құру керек. Сонымен қатар, кадрлар қызметіндегі жұмыскерлердің де өздерінің кәсіби деңгейлерін жоғарылатулары керек, барлық деңгейдегі жетекшілер өздерінің қол астындағы жұмыскерлердің потенциалын тиімді пайдалануда, дамытуда және айқындауда іс жүзінде жауапкершілігін күшейтуі керек.

Әдебиеттер тізімі

1 Послание Президента Республики Казахстан Н.Назарбаева народу Казахстана «Стратегия «Казахстан-2050» [Электрон. ресурс]. – 2012. – URL: http://www.akorda.kz/ru/page/page_poslanie-prezidenta-respubliki-kazakhstan-n-nazarbaeva-narodu-kazakhstan-14-dekabrya-2012-g_1357813742 (дата обращения: 12.01.2014)

2 Постановление Правительства Республики Казахстан от 14 марта 2011 года № 254. Программа «Производительность 2020» [Электрон. ресурс]. – 2011. – URL: <http://www.mint.gov.kz/index.php?id=414&lang=ru>. (дата обращения: 12.01.2014)

3 Трухачев В. И., Лазарева Н. В. О государственной системе управления трудовыми ресурсами // Сборник научных статей СтГАУ. – 2008.

4 Халық Б. С. Мемлекеттік қызмет кадрларын басқарудың теориялық негіздері: маңызы мен мәні // ҚазЭУ хабаршысы / Вестник КазЭУ. – 2006. – №6. – 4-7 б.

5 Алиев Қ. Жастар жұмыс бастылығының әлеуметтік экономикалық мазмұны // Екінші Рысқұлов оқулары: Халықаралық ғылыми-зерттеу конференция / Т. Рысқұлов атындағы Қазақ экономикалық университеті. – Алматы, Экономика, 2007. – 0,3 б.

6 Тулеметова А. С. Оплата труда. – Алматы, 2008.

7 Лазарева Н. В. Особенности мотивации деятельности госслужащих в России // Сборник научных трудов СевКавГТУ. Серия «Экономика». – 2008. – № 7.

8 Цветаев В. М. Управление персоналом. – СПб: Питер, 2002. – С. 127.

9 Дурановская Г. П. Оплата труда работников бюджетных организаций. – Алматы, 2008.

10 Роль мотивации персонала в рамках инновационной деятельности предприятия // Экономика и социум. – 2012. – №5. – 225-228 с.

References

- 1 "Poslanie Prezidenta Respubliki Kazakhstan N.Nazarbaeva narodu Kazakhstana "Strategiya "Kazakhstan-2050" (2012), available at: http://www.akorda.kz/ru/page/page_poslanie-prezidenta-respubliki-kazakhstan-n-nazarbaeva-narodu-kazakhstana-14-dekabrya-2012-g_1357813742 (accessed: January 12, 2014) (In Russian)
- 2 "Postanovlenie Pravitel'stva Respubliki Kazakhstan ot 14 marta 2011 goda № 254. Programma "Proizvoditel'nost' 2020" (2011), available at: <http://www.mint.gov.kz/index.php?id=414&lang=ru>. (accessed: January 12, 2014) (In Russian)
- 3 Trukhachev V.I., Lazareva N.V. (2008), "O gosudarstvennoi sisteme upravleniya trudovymi resursami", *Sbornik nauchnykh statei StGAU*. (In Russian)
- 4 Khalyk B.S. (2006), "Memlekettik kyzmet kadrlaryn baskarudyn teoriyalyk negizderi: manyzy men mani", *KazEU khabarshysy / Vestnik KazEU*, Vol. 6, pp. 4-7. (In Kazakh)
- 5 Aliev K. (2007), "Zhastar zhumys basylygynyn aleumettik ekonomikalyk mazmuny", paper presented at Ekinshi Ryskulov okulary: Khalykaralyk gylymi-zertteu konferentsiya, Almaty. (In Kazakh)
- 6 Tulemetova A.S. (2008), *Oplata truda*, Almaty. (In Russian)
- 7 Lazareva N.V. (2008), "Osobennosti motivatsii deyatel'nosti gossluzhashchikh v Rossii", *Sbornik nauchnykh trudov SevKavGTU. Seriya "Ekonomika"*, Vol. 7. (In Russian)
- 8 Tsvetaev V.M. (2002), *Upravlenie personalom*, Piter, Saint-Petersburg. (In Russian)
- 9 Duranovskaya G.P. (2008), *Oplata truda rabotnikov byudzhetykh organizatsii*, Almaty. (In Russian)
- 10 "Rol' motivatsii personala v ramkakh innovatsionnoi deyatel'nosti predpriyatiya" (2012), *Ekonomika i sotsium*, Vol. 5, pp. 225-228. (In Russian)

Резюме

В статье рассмотрены основные подходы к совершенствованию мотивации труда и предложены пути повышения качества труда. Успешное решение перечисленных в исследовании проблем будет способствовать выполнению установок Главы государства и позволит существенно повысить уровень производительности труда.

Summary

The article describes the main approaches of work motivation development and suggests ways of improving the quality of work. The successful solution of the problems pointed out in the research will execute the President's instructions and will significantly increase workforce productivity.

*Материал поступил
в редакцию 02.01.2014*

JEL classification: I25, L32

S. Battalova,
Associate Vice-president,
American University of Central Asia,
Bishkek, Kyrgyz Republic

**ACCESS TO SCIENTIFIC INFORMATION AS A FACTOR
OF THE COUNTRY ECONOMIC DEVELOPMENT**

Abstract

Purpose – The article provides an analysis of the effectiveness of the activity of the library consortium of the Kyrgyz Republic, operating in the field of the development of information resources and the provision of wide access to them.

Methodology – The theoretical base for this study is the works of scientists and practitioners on the problems of the development of the information society, market economy, economy of information society, management, and library services. The methodological base for this research is the dialectical method of knowledge and the systematic approach. In the research process the following general scientific methods and techniques were used: scientific abstraction, analysis and synthesis, comparisons, generalisations, and descriptive analysis.

Originality/value – The research studies the issues on cooperation of scientific libraries as an organisational-economic phenomenon and the creation of information consortium. The article provides analysis on economic effectiveness of corporate subscription and the use of the resources of electronic data bases.

Findings – In the modern conditions of the development of the Kyrgyz Republic there is a need for new approaches and new directions in the development of cooperation between public and state institutions, interested in and responsible for the development of information flows and the free access to scientific, authentic, and up to date information. As a result, the geography of capabilities of the information service and cooperation is widening, that becomes an important condition for the significant saving of financial means. The widening of access to the scientific information, in turn, is one of the factors influencing the economical development of the Kyrgyz Republic. Within the framework of modern tendencies of the development of information resources in the world, the library consortium has actively continued the work in the field of the creation and the increase of its own information resources.

Keywords – the cooperation of libraries, consortium, information, licensing, economic effect, knowledge.

УДК 002:024.5:338 (575.2)

С.С. Батталова,
ассоциированный вице-президент,
американский университет в Центральной Азии,
Бишкек, Кыргызская Республика

**ДОСТУП К НАУЧНОЙ ИНФОРМАЦИИ КАК ОДИН
ИЗ ФАКТОРОВ ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ СТРАНЫ**

Аннотация

Цель исследования – провести анализ эффективности деятельности библиотечных консорциумов Кыргызской Республики, осуществляющих свою деятельность в сфере развития информационных ресурсов и обеспечения широкого доступа к ним.

Методология – теоретической основой данного исследования явились труды ученых и практиков по проблемам развития информационного общества, рыночной экономики, экономики информационного общества, менеджмента, библиотечного дела. Методологической основой исследования является диалектический метод познаний и системный подход. В процессе исследования использовались такие общенаучные методы и приемы как научная абстракция, анализ и синтез, сравнения, обобщения, описательный анализ.

Оригинальность/ценность – в ходе проведения исследования изучены вопросы кооперации научных библиотек как организационно-экономического явления и создания информационного консорциума. В работе проанализирована экономическая эффективность корпоративной подписки и использования ресурсов электронных баз данных.

Выводы – в современных условиях Кыргызской Республике требуются новые подходы и новые направления в кооперации общественных и государственных институтов, заинтересованных и ответственных за развитие информационных потоков, и свободный доступ к научной, достоверной, оперативной информации. Благодаря этому расширяется география возможностей информационного обслуживания и сотрудничества, что становится важным условием значительной экономии финансовых средств. Расширение доступа к научной информации, в свою очередь, является одним из факторов, влияющих на экономическое развитие страны. В русле современных тенденций развития информационных ресурсов в мире, консорциум библиотек должен активно продолжать работу в области создания и увеличения собственных информационных ресурсов.

Ключевые слова – кооперация библиотек, консорциум, информация, лицензирование, экономический эффект, знания.

Введение

Информацию в XXI в. по праву называют одним из важнейших элементов жизни общества, включая экономику, общественное развитие, социум. Информация, объединяя свойства предметов и средств труда, становится одним из самых значимых ресурсов развития, а также является и результатом процесса производства. В современных экономических исследованиях понятия информация, информационная сфера, информационное общество все чаще находят свое применение при описании и анализе экономических и социальных процессов развития.

Действительно, владение оперативной и достоверной информацией является одним из важнейших условий конкурентоспособности, а также повышения эффективности аппарата управления, как отдельной организации, так секторов или даже стран. Появление и развитие новых информационных технологий, а также кардинальные изменения в методах сбора, хранения и представления информации вызвали коренные преобразования в организации и управлении этим ресурсом.

Повышение роли, и, соответственно, стоимости информации привели к образованию множества крупных корпораций и мелких фирм, специализирующихся на приобретении, хранении и предоставлении доступа к электронным версиям произведений печати, включая периодические издания, книги, аналитические отчеты, результаты исследований, сообщения информационных и аналитических агентств.

Традиционно библиотеки играли важную роль и занимали ключевую общественную и социальную позицию в части сбора, хранения и передачи информации. Накопленная в фондах библиотек информация и знания активно использовались, осмысливались, перерабатывались и, в конечном итоге, представляли в виде новых открытий, генерировали новые знания, поставляли новые источники данных для продвижения науки, техники, социальной жизни.

С развитием новых информационных технологий и экспоненциальным ростом информационных ресурсов в электронном формате ни одна, даже самая крупная библиотека, не может представить весь спектр информационных данных по всем областям знаний. «Проблема состоит в отборе и правильной систематизации огромного объема данных» [9, С.450]. Требуются новые подходы и новые направления в развитии кооперации библиотек и других общественных и государственных институтов, заин-

тересованных и ответственных за развитие информационных потоков и свободный доступ к научной, достоверной, оперативной информации, что, в свою очередь, является залогом экономического развития страны.

В данной статье представлен анализ позитивного влияния кооперации библиотек на развитие информационных услуг в стране, расширение способов доступа к информации при значительной экономии средств и ресурсов. С учетом данных статистики использования информационных ресурсов, представленных в научных базах данных, а также анализа экономии средств от кооперации библиотек в форме консорциумов делается вывод об экономической целесообразности кооперации библиотек в развитии информационного потенциала науки, образования. При этом важно отметить, что в информационную эпоху развитие экономики государства во все большей степени зависит от наличия доступа к современным и достоверным информационным ресурсам.

Вопросы кооперации библиотек

Для достижения устойчивого развития экономики страны, составляющие ее элементы – промышленное производство, сфера услуг, наука, образование и др., должны концентрировать свое внимание на поиске новых возможностей в конкурентной борьбе, удовлетворении социальных потребностей общества, развитии новых видов продукции и услуг. Своевременная реакция на новые запросы рынка, общества и экосистемы, адекватная оценка полученных запросов и наличие информационных ресурсов, позволяющих оперативно решать эти проблемы, становятся все более важными критериями эффективности организации. Постепенное повышение требований к социально-ориентированной деятельности организаций, в том числе в сфере нематериального производства и информационной обеспеченности имеет место во всех промышленно развитых государствах [6].

Другим немаловажным фактором становится развитие значительными темпами экономики, основанной на знаниях. Нельзя отрицать того, что образование и накопление знаний являлись важными факторами прогресса на всем протяжении мировой истории [10]. Однако именно в наши дни «и сила, и богатство стали поразительно зависеть от знания» [15, с.38]. Научные знания превратились в ключевой фактор производства материальных ценностей [5].

В конце 90-х годов XX в – начале XXI в., в связи с ростом экономических проблем, а также экспоненциальным ростом информации и генерируемых информационных ресурсов, в том числе электронных, все более активно стала распространяться новая, прежде существующая преимущественно в банковской и предпринимательской сфере, система кооперации библиотек – консорциумы. В период 1999-2002 гг. в рамках проекта «Корпоративные библиотечные системы» программы «Автоматизация библиотек» Института «Открытое общество» (Фонд Сороса) был положен старт новому этапу взаимодействия библиотек для бывших стран СНГ и других развивающихся стран Азии, Африки и Ближнего Востока, а также восточно-европейских стран [13, с.62].

Библиотечным консорциумом (или корпорацией) в общем смысле принято называть «объединение нескольких библиотек для совместной реализации общих целей и задач, в первую очередь связанных с созданием и комплексным использованием информационных ресурсов» [11].

Данное определение, с учетом современных реалий и развития возможностей библиотек, может быть расширено. Современный библиотечный консорциум – это структурированная сеть библиотек и информационных центров, объединенных для решения единых целей и задач, направленных на мобилизацию внутренних ресурсов отдельных организаций по предоставлению максимально полного спектра информационных, аналитических услуг и сервисов, базирующихся на возможности использования всей полноты информационного потенциала, собранного в рамках данной организации.

Консорциум – это единственная из всех форм объединений библиотек, которая помимо решения профессиональных задач имеет целью получение прямой экономической выгоды. Например, экономия финансовых ресурсов при приобретении электронных изданий. Конечно, библиотечные корпорации и партнерства также получают выгоду в экономии трудовых и финансовых средств при создании и использовании информационных ресурсов библиотек-участников, информационном обслуживании пользователей, но это не является прямой экономической выгодой [14, с. 64].

При этом не важна отраслевая принадлежность библиотеки. Консорциумы объединяют библиотеки и информационные центры различных ведомств, а также не имеют ограничений по территориальному признаку.

Деятельность библиотечных корпораций, консорциумов подчиняется принципам экономической деятельности объединений в других сферах экономики. При этом библиотечные консорциумы имеют свою специфику в принципах построения финансово-экономической деятельности, а также правового устройства.

Прежде всего, следует отметить, что библиотечные корпорации в виде консорциумов и ассоциаций являются некоммерческими по правовому статусу организациями. В то же время, в уставах практически всех подобных объединений предусматривается ведение коммерческой деятельности, прибыль от которой направляется на развитие корпорации, расширение спектра предлагаемых услуг, модернизацию и автоматизацию.

Важной особенностью библиотечных консорциумов является также то, что их деятельность направлена на расширение возможностей для членов консорциума – выполнение своей общественной миссии по оказанию пользователям бесплатного доступа к информации, сводя к минимуму количество информационных услуг, оказываемых на коммерческой основе.

Информационный консорциум может быть общегосударственным, региональным, районным, местным, отраслевым или специализированным, т.е. сформированным из учреждений определенного типа (скажем, научно-исследовательских библиотек) или различных типов (как публичные, так и специальные, вузовские и т.п.). Участники консорциума сами выбирают своего руководителя, которым может быть учреждение – член консорциума, специально созданное юридическое лицо, какая-либо внешняя организация (например, коммерческая, вроде подписного агентства) [15].

Информационные консорциумы все более активно применяют сетевые модели в управлении и активно формируют корпоративные сети как на национальном, так и международном уровне. Одной из причин такой активизации и эффективности следует отметить переход от авторитарно-иерархической структуры, свойственной ассоциациям, к горизонтальной и, в большей степени, к сетевой, присущей консорциумам.

Согласно данным, размещенным на сайте Международной коалиции библиотечных консорциумов (International Coalition of Library Consortia's), на настоящий момент в мире функционируют более 220 библиотечных международных, национальных и региональных объединений: консорциумов, ассоциаций, корпораций, компьютерных библиотечно-информационных сетей [3].

Расширяется география возможностей информационного обслуживания и сотрудничества, что в современном мире становится важным условием успешного развития кооперации. Это может быть сотрудничество с различными зарубежными организациями, участие в международных программах и форумах, взаимодействие в создании единого информационного пространства, получении и предоставлении доступа к информационным ресурсам (базам данных), создание службы электронной доставки документов, совместное освоение инновационных процессов, издательская деятельность, поиск внебюджетных ассигнований (гранты и т.п.) [12]. Участники различного рода корпораций, объединений и консорциумов распределяют между собой финансовые затраты на создание/получение информационных ресурсов.

В Кыргызстане первый библиотечный консорциум был создан в декабре 2002 года и объединил в себе две ассоциации: ассоциацию публичных библиотек и Общественное объединение библиотекарей (академические библиотеки) [4].

Библиотечно-информационный консорциум Кыргызстана с самого начала создавался не только как представитель интересов библиотек, но и как независимая, некоммерческая структура, осуществляющая свою деятельность в сфере оказания информационных услуг обществу. В этой сфере кроме библиотек продолжает трудиться значительное количество организаций, в том числе коммерческих, государственных, научных и т.п., задачей которых в той или иной мере является сбор данных, предоставление информационных услуг для определенной целевой аудитории. В качестве примера можно привести информационно-аналитические центры, издательства, фонды, а также государственные

службы, информационные агентства и многие другие, в рамках своей деятельности производящие ресурсы и предоставляющие доступ к ним. Однако не все организации в качестве основной своей деятельности заявляют о предоставлении свободного доступа к информации и не всегда их деятельность имеет своей целью свободное распространение данных, ресурсов и информации, как основной.

Кроме того, в мире активно развивается и имеет значительный коммерческий успех вид бизнеса, связанный с приобретением авторских прав и формированием баз данных научной информации, которая становится товаром и имеет значительную стоимость.

В связи с огромным ростом ресурсов, большой скачок претерпели Интернет-услуги. Появление Интернет-сервисов Google, мощных поисковых машин стало отражением тенденции получить возможность многостороннего поиска данных из различных источников по определенной тематике, содержанию, запросам и т.п. Библиотекам, которые в век цифровой информации вступили в пору конкуренции с поисковыми машинами Интернет, международными и локальными коммерческими компаниями, следует найти свой путь для сохранения своей роли, а также выбрать правильную тактику и стратегию для сохранения этой роли в обществе.

Внутристрановая и международная кооперация

Поступательное развитие библиотечно-информационного консорциума Кыргызстана имеет два важных направления, которые находятся в тесной взаимосвязи: внутренняя (организационная) кооперация и кооперация на международном уровне.

Внутренняя (организационная) кооперация предполагает поиск путей и решений для дальнейшей консолидации внутренних ресурсов и управленческих подходов в рамках страны, что также, безусловно, включает в себя дальнейшую кооперацию и сотрудничество библиотек различных типов. Кроме того, с учетом современных реалий, внутренняя кооперация предполагает активное вовлечение в сферу деятельности консорциума других организаций (общественных, государственных), работающих в смежных областях. В то же время, консорциум должен развивать свой внутренний информационно-организационный потенциал для того, чтобы сторонние организации, государственные структуры, общественные и неправительственные организации были также заинтересованы в развитии взаимовыгодного сотрудничества.

Кооперация на международном уровне предполагает формирование интеграционных, профессиональных связей с подобными организациями за рубежом как в регионе Центральной Азии, так и в мировом масштабе. Такого рода кооперация позволит преодолеть существующие географические барьеры в распространении информации, а также значительно облегчит доступ к зарубежным рецензируемым, научным ресурсам и знаниями, накопленным в мире. Международный опыт, возможность получения новых знаний, обмен положительными наработками в части успешного и эффективного представления информационных услуг, заимствование опыта в формировании финансовой и профессиональной базы будущего устойчивого развития, а также многие другие аспекты позволяют заявлять о важности международной интеграции библиотечно-информационных объединений, ассоциаций и консорциумов.

Внутренняя и международная кооперация – это две важные части интеграционных процессов, присущих библиотечно-информационным корпорациям. Информация не имеет границ, не имеют границ и информационные сервисы и обмены. Пользователю не важно, где и у кого содержится тот или иной информационный источник, ему нужна информация здесь и сейчас.

Концентрация усилий организации на нескольких ключевых направлениях помогает эффективно привлекать и расходовать средства, полученные как в результате совместной деятельности, так и привлеченные в качестве грантов. Наличие определенной финансовой базы позволяет разрабатывать планы развития организации в долгосрочной и краткосрочной перспективе, а также рассчитывать потребность в финансовых средствах для их осуществления. При этом вопросы согласования политик, направлений деятельности, а также выбора приоритетов является немаловажной частью организационной активности.

В рамках своей деятельности консорциум определяет условия доступа к электронным базам данных библиотек страны, определяет права участников, осуществляет лицензирование библиотечных участ-

ниц и объясняет принципы взаимодействия библиотек при проведении корпоративной подписки на электронные базы данных (на платной и бесплатной основе). Экономический эффект от подобной деятельности трудно переоценить.

Так, на сегодняшний день, библиотеки корпорации имеют доступ к достаточно большому набору баз данных – порядка 10. Коммерческая стоимость индивидуальной подписки на отдельную базу данных как, впрочем, и подписка на зарубежную периодику в печатном формате, очень высока и составляет от нескольких тысяч до десятков тысяч долларов. Бюджеты библиотек страны, в том числе академических, не позволяют выполнить подписку в полном объеме. Однако консорциум предлагает приемлемую для библиотек-участниц подписную цену. Для примера, стоимость одной из баз данных, предложенных компанией EBSCO, может составлять от 3 до 15 тыс. долл. для одной библиотеки (для разных стран величина может варьироваться значительно, с учетом уровня дохода и других экономических показателей страны). Однако эта цена может быть снижена в разы при условии корпоративной подписки через консорциум.

Условия подписки тоже могут быть разными. Компании-поставщики электронных научных ресурсов предлагают преимущественно две модели для консорциумов:

1. Страновая лицензия – определяется единая цена подписки на выбранные электронные ресурсы компании на всю страну. Библиотеки консорциума распределяют установленную ценовую нагрузку между собой в зависимости от определяемых самой организацией факторов: заинтересованности библиотеки в ресурсе, размеров библиотеки и количества пользователей, статистики обращений к ресурсу, его востребованности и т.п. Эта модель является эффективной, если в ресурсе заинтересовано большое количество библиотек и цена общей лицензии не высока. При этом каждая библиотека оплачивает посильный для ее бюджета размер оплаты.

Так, например в Кыргызстане EBSCO предлагает подписку на свои ресурсы именно по модели страновой лицензии. При этом стоимость подписки на этот ресурс для отдельной библиотеки – участницы консорциума колеблется от 500 до 1300 долл. США за набор из 6-ти баз данных, включающих в себя порядка 8500 наименований научных журналов.

2. Индивидуальная подписка на ресурс при подписании общей лицензии для консорциума. В этом случае консорциум библиотек выступает от имени библиотек Кыргызстана и определяет заинтересованных в подписке на определенный ресурс, ведет переговоры с поставщиком БД о цене, которая бы устроила заинтересованные библиотеки. В этом случае стоимость подписки зависит от количества библиотек, и величина корпоративной скидки может быть значительно снижена (иногда даже в разы, по сравнению с коммерческой).

Следует также отметить, что консорциум библиотек Кыргызстана, в свою очередь, является членом международного консорциума EIFL.net, который представляет интересы более 60 стран, развивающихся и с переходной экономикой – Восточной Европы, Ближнего Востока, Азии и Африки [1]. Благодаря этому, наши библиотеки имеют возможность получить не только дополнительные скидки, но доступ к некоторым ресурсам на бесплатной основе.

Анализ экономической эффективности корпоративной подписки и использования ресурсов электронных баз данных проводится по стандартной методике, используемой в мире: для оценки эффективности использования берется в расчет стоимость одной открытой полнотекстовой статьи патента или одного проведенного поиска (стоимость одной загрузки). Для возможности сопоставления с международными аналогами стоимость одной статьи или одного поиска рассчитывается в долларах США. При этом средним показателем во всем мире принято считать цифру 2,5 евро (около 3,5 долларов), по крайней мере, именно такое значение закладывается издателями и агрегаторами ресурсов баз данных для выстраивания своих ценовых моделей подписки [7].

Так, базирясь на этом показателе, мы можем оценить величину стоимости одной статьи для академических библиотек Кыргызстана, подписывающихся на базу данных научной периодики компании EBSCO по ценам консорциума. Данные на рисунке 1 представляют собой количество статей, загруженных пользователями в полном тексте (по годам) [2].

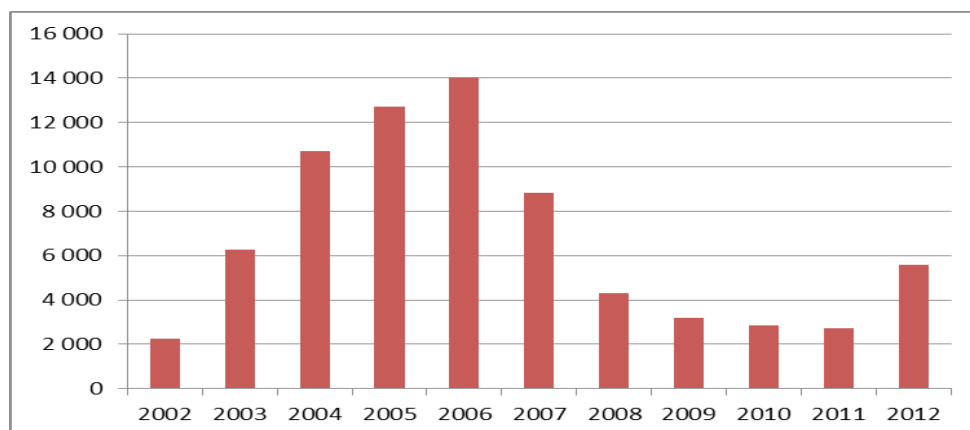


Рисунок 1– Количество статей (по годам), загруженных пользователями из базы данных EBSCO

Как видно из графика, активность пользователей в разные годы менялась значительно. Снижение количества загрузок связано как с ростом количества электронных ресурсов, предлагаемых консорциумом, так и снижением активности пользователей библиотек, что во многих случаях являлось также следствием снижения интереса руководства вуза к расширению доступа к научной информации в электронном формате, а также снижением бюджетного ассигнования библиотек вузов.

Тем не менее, начиная с 2011 г. мы наблюдаем определённую положительную динамику и увеличение статистических показателей, показывающих рост интереса к использованию электронной научной периодики в академических учреждениях страны. Это, в свою очередь, сказывается и на стоимости за единицу (стоимость одной статьи). Данные по динамике стоимости одной статьи с учетом стоимости страновой лицензии (по ценам консорциума) для Кыргызстана по годам представлены на рисунке 2.

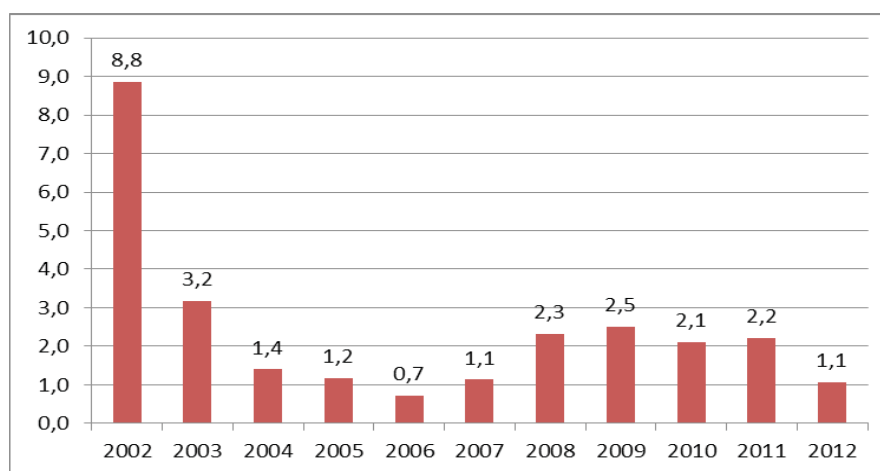


Рисунок 2 – Стоимость (в долларах США) одной полнотекстовой статьи ресурсов EBSCO

Значение этого показателя также различается от 8,8 долл. за одну статью в 2002 г. до 0,7 долл. в 2006. При оценке стоимости следует принимать во внимание как активность библиотек в продвижении ресурсов и высокую активность пользователей в доступе к данным, так и стоимость страновой лицензии. Для справедливости следует отметить, что благодаря усилиям консорциума стоимость страновой лицензии подписки на БД EBSCO снижалась год от года.

В среднем, в период с 2004 по 2012 г. стоимость одной статьи, загружаемой пользователем из БД EBSCO, составляет 1,6 долл. США, что является достаточно высоким показателем. Мы должны отме-

титель, что этот показатель может быть значительно снижен, если руководство вузов, а также научные сообщества Кыргызстана поймут и оценят важность предоставления такого доступа. На сегодняшний день только 5-6 библиотек ведущих вузов активно работают с электронными научными ресурсами, активно предлагая их своим пользователям.

Наряду с осуществлением доступа к зарубежным базам данных, для успешного движения вперед и в русле современных тенденций развития информационных ресурсов, консорциум библиотек должен активно продолжать работу в области создания собственных информационных ресурсов. Осуществляя проекты по внедрению автоматизированных систем управления в библиотеки Кыргызстана, консорциум способствует созданию технологической базы для формирования сводных каталогов и полнотекстовых баз данных.

Работа в области создания собственных информационных ресурсов является серьезным вкладом в создание будущего информационного потенциала источников информации о стране. Не только зарубежные ученые и исследователи проявляют интерес к науке, культуре и другим данным по Кыргызстану. Отмечается высокий интерес к исторической, статистической и другой информации, представляющей научную и исследовательскую ценность среди ученых и специалистов различного профиля в Кыргызстане.

В этом направлении консорциум библиотек также может эффективно работать, тем более, что опыт подобной кооперации и успешные примеры ее уже существуют. Следует назвать проекты по созданию архива авторефератов диссертаций ученых Кыргызстана и Центральной Азии, а также полнотекстовой коллекции редких и ценных книг «Книжные памятники Кыргызстана». Эти электронные полнотекстовые коллекции являются одними из высоко востребованных национальных ресурсов. Статистика обращений к ним (рисунок 3) растет из года в год, как растет и информационный потенциал баз данных.

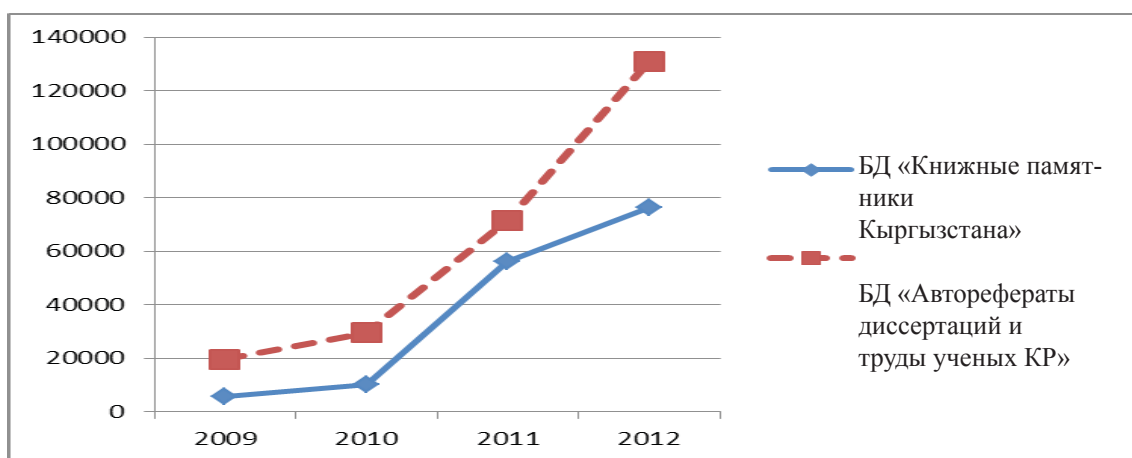


Рисунок 3 – Статистика обращений к полнотекстовым ресурсам, создаваемым консорциумом

Подобный опыт позволяет говорить о том, что корпоративные проекты по созданию полнотекстовых баз данных успешны и могут администрироваться консорциумом на корпоративной основе.

Наличие подобных баз данных дает библиотекам значительное преимущество в части обеспечения доступа к локальному контенту, а также позволяет формировать этот контент в соответствии с реальными запросами потребителей информации. В данном случае ученых, исследователей и т.п. Таким образом, библиотеки становятся приоритетными точками доступа к информации, привлекая на свою сторону пользователей и закрепляя за собой роль провайдеров информации, профессионалов в поиске необходимых данных, а в условиях рынка наличие собственной аудитории пользователей является важным преимуществом. В этом направлении для руководства консорциума важно поддерживать баланс между количеством ресурсов и их информационной наполненностью и обеспечения качества доступа к ним пользователей в рамках оказываемых каждой отдельной библиотекой сервисов.

Наличие корпоративной среды позволяет интегрировать передовой опыт в систему организации намного быстрее, чем если бы это делалось индивидуально. В условиях современной конкурентной среды именно внедрение передовых технологий и новых методов работы также позволяет получить определенные конкурентные преимущества.

Для руководства консорциума наличие прочных деловых и информационных связей между библиотеками страны является залогом продвижения ресурсов, инноваций и услуг на всей территории страны, с равным уровнем доступности для ее жителей.

Анализ требований пользователей показывает, формируется перечень услуг консорциума, которые уже сегодня являются ключевыми и позволяют делать выводы о том, что библиотеки могут составить конкуренцию на рынке информационных услуг другим коммерческим компаниям. Сравнительные данные по видам информационных услуг, которые оказываются в секторе информационных услуг, представлены в таблице 1.

Таблица 1 – Сравнение видов информационных услуг, оказываемых коммерческими компаниями и библиотеками

Наименование услуги	Коммерческая организации	Библиотека
Предоставление первоисточника информации	+	+
Ретроспективный поиск информации	+	+
Составление и предоставление пользователю информационных изданий	+	+
Поиск и предоставление научно-технической информации	+	+
Услуги по предоставлению систематизированных научных обзоров	+	+
Услуги по предоставлению систематизированных научных переводов	+	-
Предоставление пользователю удаленного доступа к информационным источникам и базам данных научной информации с помощью компьютерных, сетевых технологий и Интернета	-	+
Оказание консультационных и образовательных услуг по эффективному поиску информации из различных источников и ресурсов	+	+
Предоставление технологической и информационной поддержки процессов доступа к информации и ее получения	+	+
Примечание – составлено автором на основе источника [8]		

Данные, представленные в таблице, показывают, что библиотеки имеют все возможности по оказанию востребованных пользователями информационных услуг. При этом важным условием сохранения позиций библиотек в обществе как центров оказания информационных услуг является их кооперативная деятельность, позволяющая эффективно использовать финансовый, профессиональный и образовательный потенциал всех членов корпорации.

Заключение

Мы полностью согласны с мнением о том, что библиотеки просто не могут себе позволить существовать раздроблено и изолированно друг от друга «...и только сознательно разделяя труд и ответственность, развивая для этого новые формы сотрудничества, основывая новые союзы и корпорации, они смогут решать свои усложняющиеся задачи, расширять услуги, снижая их себестоимость» [8, С. 26].

Подобная кооперация оказывает значительное влияние на расширение возможностей доступа и получения информации по всем отраслям знаний, науки и технологий, что составляет важный фундамент

развития страны в эпоху информационного общества. Библиотечная кооперация позволяет экономить значительные средства при повышении потенциала доступа к релевантной и достоверной информации, представляющей значительный интерес и важную базу для развития инноваций в Кыргызстане.

Библиотечный консорциум на сегодняшний день представляет собой мобильную и эффективно действующую организацию, способную создать серьезную конкуренцию на рынке оказания информационных услуг. Развитие подобной кооперации, предоставляющей возможности для обеспечения доступа к передовым знаниям и достижениям мировой науки, становится важным позитивным вкладом в поступательном развитии экономики страны.

Список литературы

- 1 EIFL: Information Without Boundaries [Электрон. ресурс]. – 2013. – URL: <http://www.eifl.net>.
- 2 EIFL – Knowledge without boundaries [Электрон. ресурс]. – 2013. – URL: <http://www.eifl.net/eifl-licensing-kyrgyzstan>.
- 3 ICOLC Participating Consortia // International Coalition of Library Consortia (ICOLC) [Electronic source]. – 2012. – URL: <http://icolc.net/consortia>.
- 4 БИК о Консорциуме [Электрон. ресурс] // Ассоциация «Библиотечно-информационный консорциум». – БИК. – 2013. – URL: <http://bik.org.kg/ru/about>.
- 5 Декларация о науке и использовании научных знаний // Всемирная конференция «Наука для XXI века: новые обязательства». – Венгрия: Будапешт, 1999.
- 6 Корчагина Е. В. Проблемы конкурентоспособности в современной экономике [Электрон. ресурс] // Проблемы современной экономики. – 2006. – №1/2. – URL: <http://www.m-economy.ru/art.php?nArtId=952>.
- 7 Кузнецов А. Ю., Разумова И. К. Подписка на электронные ресурсы в России: тенденции последних лет [Электрон. ресурс] // Университетская книга. – 2011. – №5. – URL: http://www.aselibrary.ru/digital_resources/journal/ubook/ubook3226/ubook32264232/ubook322642324277/ubook3226423242774278/.
- 8 Кузьмин Е. И. Библиотечная Россия на рубеже тысячелетий. Государственная политика и управление библиотечным делом: смена парадигмы. – М.: Либерия, 1999.
- 9 Макаров В. Л. Экономика знаний: уроки для России // Вестник Российской академии наук. – 2003. – №5 (73). – С. 450-480.
- 10 Медведев С. А., Томашов И. А. Знания и образование как глобальные общественные блага [Электрон. ресурс] // Вестник международных организаций. – 2009. – № 24 (2). – URL: http://iorj.hse.ru/data/2011/01/21/1208902159/Knowledge_and_Education.pdf. - С.121-125 .
- 11 Педерсен Г. Модели межбиблиотечного сотрудничества и необходимость использования новых информационных технологий // Электронные библиотеки. – 2000. – №4 (3).
- 12 Сафонов И. Е., Толстобров А. П. Научно-информационные образовательные ресурсы ВГУ: состояние и перспективы развития [Электрон. ресурс] // V Международная научно-практическая конференция «Информационная среда вуза XXI века». – 2011. – URL: <http://2011.petsu.ru/thesis/form/11.docx>.
- 13 Сегберт М. EIFL – электронная информация для библиотек: создание глобального библиотечного консорциума // Научные и технические библиотеки. – 2003. – №3. – С. 62-68.
- 14 Стукалова А. А., Лаврик О. Л. Основные формы библиотечного сотрудничества: терминологический анализ // Библиосфера. – 2008. – №1.
- 15 Тихонова Е. В. Участие РНБ в деятельности консорциумов [Электрон. ресурс] // РБА – Российская библиотечная ассоциация. – 2005. – URL: <http://www.rba.ru/content/activities/section/12/mag/mag09/9.pdf>.
- 16 Тоффлер Э. Метаморфозы власти; пер. с англ. – М: АСТ, 2004. – С. 38.
- 17 Xu, H.C., Fu, J.W., Luo, H.J. Research on utilization of library website digital resources based on web // Applied Mechanics and Materials, 2014 International Conference on Advances in Materials Science and Information Technologies in Industry. – China, 2014. – Vol. 513-517. – pp. 667-670.

18 Cals, J.W.L., Kotz, D. Effective writing and publishing scientific papers, part X: Choice of journal // *Journal of Clinical Epidemiology*. – 2014. – № 67 (1). – p. 3.

19 Fernandez-Llimos, F. Open access, predatory publishing and peer-review // *Pharmacy Practice*. – 2014. – №12 (1).

References

1 "EIFL: Information Without Boundaries" (2013), available at: <http://www.eifl.net>.

2 "EIFL – Knowledge without boundaries" (2013), available at: <http://www.eifl.net/eifl-licensing-kyrgyzstan>.

3 "ICOLC Participating Consortia" (2012), International Coalition of Library Consortia (ICOLC), available at: <http://icolc.net/consortia>.

4 "BIK O Konsortsiume" (2013), Assotsiatsiya "Bibliotechno-informatsionnyi konsortsium", available at: <http://bik.org.kg/ru/about>. (In Russian)

5 "Deklaratsiya o nauke i ispol'zovanii nauchnykh znaniy" (1999), Vsemirnaya konferentsiya "Nauka dlya XXI veka: novye obyazatel'stva". (In Russian)

6 Korchagina E.V. (2006), "Problemy konkurentosposobnosti v sovremennoi ekonomike", *Problemy sovremennoi ekonomiki*, Vol. 1/2, available at: <http://www.m-economy.ru/art.php?nArtId=952>. (In Russian)

7 Kuznetsov A.Yu., Razumova I.K. (2011), "Podpiska na elektronnye resursy v Rossii: tendentsii poslednykh let", *Universitetskaya kniga*, Vol. 5, available at: http://www.aselibrary.ru/digital_resources/journal/ubook/ubook3226/ubook32264232/ubook322642324277/ubook3226423242774278/. (In Russian)

8 Kuz'min E.I. *Bibliotchnaya Rossiya na rubezhe tysyacheletii. Gosudarstvennaya politika i upravlenie bibliotchnym delom: smena paradigmy*. – Liberiya, Moscow. (In Russian)

9 Makarov V.L. (2003), "Ekonomika znaniy: uroki dlya Rossii", *Vestnik Rossiiskoi akademii nauk*, Vol. 5 No. 73, pp. 450-480. (In Russian)

10 Medvedev S.A., Tomashov I.A. (2009), "Znaniya i obrazovanie kak global'nye obshchestvennye blaga", *Vestnik mezhdunarodnykh organizatsii*, Vol. 24 No. 2, pp.121-125 available at: http://iorj.hse.ru/data/2011/01/21/1208902159/Knowledge_and_Education.pdf. (In Russian)

11 Pedersen G. (2000), "Modeli mezhbibliotchnogo sotrudnichestva i neobkhodimost' ispol'zovaniya novykh informatsionnykh tekhnologii", *Elektronnye biblioteki*, Vol. 4 No. 3. (In Russian)

12 Safonov I.E., Tolstobrov A.P. (2011), «Nauchno-informatsionnye obrazovatel'nye resursy VGU: sostoyanie i perspektivy razvitiya», paper presented at the V Mezhdunarodnaya nauchno-prakticheskaya konferentsiya "Informatsionnaya sreda vuza XXI veka», available at: <http://2011.petsru.ru/thesis/form/11.docx>. (In Russian)

13 Segbert M. (2003), «EIFL – elektronnaya informatsiya dlya bibliotek: sozдание global'nogo bibliotchnogo konsortsiuma», *Nauchnye i tekhnicheskie biblioteki*, Vol. 3, pp. 62-68. (In Russian)

14 Stukalova A.A., Lavrik O.L. (2008), "Osnovnye formy bibliotchnogo sotrudnichestva: terminologicheskii analiz", *Bibliosfera*, Vol. 1. (In Russian)

15 Tikhonova E.V. (2005), "Uchastie RNB v deyatelnosti Konsortsiumov", *RBA – Rossiiskaya bibliotchnaya assotsiatsiya*, available at: <http://www.rba.ru/content/activities/section/12/mag/mag09/9.pdf>. (In Russian)

16 Toffler E. (2004), *Metamorfozy vlasti*, Transl. from Engl., AST, Moscow. (In Russian)

17 Xu, H.C., Fu, J.W., Luo, H.J. (2014), "Research on utilization of library website digital resources based on web", paper presented at the Applied Mechanics and Materials, 2014 International Conference on Advances in Materials Science and Information Technologies in Industry, Vol. 513-517, pp. 667-670.

18 Cals, J.W.L., Kotz, D. (2014), "Effective writing and publishing scientific papers, part X: Choice of journal", *Journal of Clinical Epidemiology*, Vol. 67 No 1, p. 3.

19 Fernandez-Llimos, F. (2014), "Open access, predatory publishing and peer-review", *Pharmacy Practice*, Vol. 12 No. 1.

Түйін

Зерттеу барысында автор ғылыми кітапханаларды ұйымдастырушылық-экономикалық құбылыс ретінде кооперациялау және ақпараттық консорциум құру мәселелерін қарастырған. Мақалада корпорациялық жазылудың және электронды деректер қорының ресурстарын пайдаланудың экономикалық тиімділігі талданған.

Summary

During the research the author has studied the issues on cooperation of scientific libraries as an organisational-economic phenomenon and the creation of information consortium. The article provides the analysis on economic effectiveness of corporate subscription and the use of the resources of electronic data bases. Within the framework of modern tendencies of the development of information resources in the world, the library consortium has actively continued the work in the field of the creation and the increase of its own information resources.

*Материал поступил
в редакцию 25.01.2014*

JEL classification: J21: Labour Force and Employment, Size, and Structure

A. K. Abzhatova,

PhD researcher,

T. Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

KEY ELEMENTS OF FORMATION AND REGULATION OF THE LABOUR MARKET OF THE REPUBLIC OF KAZAKHSTAN IN MODERN CONDITIONS

Abstract

Purpose – The article defines and analyses the modern state and key elements of formation and state regulation of the labour market of the Republic of Kazakhstan at the current stage of the development. The study reveals the development problems and delivers practical recommendations, directed on the increase of the effectiveness of the state control of the labour market.

Methodology – The research uses the following methods: comparison analysis, generalisation, deduction, abstract-logical method, a systematic approach, the analysis of the causes and consequences, as well as monographic and statistical data analysis.

Originality/value – The author has conducted deep and comprehensive analysis of the current situation at the labour market, and underlined the main problems inherent to the Kazakhstan market. The article demonstrates some specific features of the labour market of the Republic of Kazakhstan, in particular, regulatory forms. The study analyses the dynamics of the main indicators of the state of the labour market and develops practical recommendations directed at the increase of the effectiveness of the state control and promotion of increased employment.

Findings – The article discusses both theoretical and practical sides of such an integral part of the market economy as the labour market. In the modern period of development in the Republic of Kazakhstan in labour market regulation there are mainly passive methods, where the object of attention, the labour force has already entered the labour market and is actively seeking employment. Thus, measures, taking by the state, are aimed at the unemployed and directed at their quick job placement, and in necessary cases at retraining. The policy in the employment field will be successful when it relies on the provision of efficient employment of the population, which could be achieved only through the improvement of the quality of labour resources. The needed quality of labour resources for the efficient provision of economic growth in Kazakhstan could be achieved through the development and the implementation of the strategy of human resources development.

Keywords – labour market, unemployment, job centre, state control, economically active population.

УДК 331.5

А. К. Абжатова,
докторант PhD,

Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова,
Алматы, Республика Казахстан

ОСОБЕННОСТИ ФОРМИРОВАНИЯ И РЕГУЛИРОВАНИЯ РЫНКА ТРУДА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН В СОВРЕМЕННЫХ УСЛОВИЯХ

Аннотация

Цель исследования – охарактеризовать и проанализировать состояние и особенности формирования и государственного регулирования рынка труда Республики Казахстан, выявить проблемы развития и представить практические рекомендации, направленные на повышение эффективности государственного регулирования рынка труда.

Методология – в ходе исследования были применены метод сравнительного анализа, обобщение, дедукция, абстрактно-логический метод, методы системного подхода, анализ причин и последствий, а также монографический и статистический анализ данных.

Оригинальность/ценность – автором проведен глубокий и всесторонний анализ текущей ситуации на рынке труда, вскрыты основные проблемы, присущие казахстанскому рынку. В статье рассмотрены некоторые особенности рынка труда Республики Казахстана, в частности, формы регулирования, проанализирована динамика основных показателей состояния рынка труда и предложены практические рекомендации, направленные на повышение эффективности государственного регулирования и содействия увеличению занятости.

Выводы – в статье проанализированы как теоретические, так и практические аспекты такой неотъемлемой части рыночной экономики, как рынок труда. На современном этапе развития в Республике Казахстан в сфере регулирования рынка труда в основном действуют пассивные методы, где объектом внимания становится рабочая сила, уже попавшая на рынок труда и активно ищущая применения, т.е. мероприятия, предпринимаемые государством, касаются чаще всего безработных и направлены на их скорейшее трудоустройство, а в необходимых случаях – на переподготовку. Политика в области занятости может быть успешна тогда, когда она будет опираться на обеспечение продуктивной занятости населения, чего возможно добиться только через повышение качества трудовых ресурсов. Необходимого качества трудовых ресурсов для эффективного обеспечения экономического роста страны возможно добиться через разработку и реализацию стратегии развития человеческих ресурсов.

Ключевые слова – рынок труда, занятость, безработица, центр занятости, государственное регулирование, экономически активное население.

Тенденция развития рыночных отношений в современной экономике порождает множество вопросов о процессах и механизмах, обуславливающих эффективное функционирование рыночной системы в сфере труда, решение которых требует детального анализа теоретических подходов к рынку труда.

Рынок труда в Казахстане находится в состоянии регулирования со стороны государства через государственные программы занятости. Все субъекты рынка труда – работники, работодатели, профессиональные союзы, государство и другие участники должны гармонизировать свои интересы на рынке и определить свою политику. Государственные программы занятости, решая эту задачу, постоянно совершенствуют процесс, добиваясь поставленных целей на каждом этапе. В связи с этим необходимо определять проблемы рынка труда каждого временного этапа.

Теоретическим и практическим вопросам исследования рынка труда посвящены исследования ряда зарубежных и отечественных учёных, в их числе Фишер С., Дорнбуш Р., Шмалензи Р., Назаров М.Г., Кибанов А.Я., Заславский И., А.И., Збышко В.Г., Ишин В.В., Рошин С.Ю., Разумова Т.О., Майбурд Е.М., Микульский К., Кожамкулова И., Котляр А., Меликьян Г.Г., Колосов Р.П., Лукаш О., Рахимбеков Т., Сансызбаева Х., Винокуров М.А., Горелов Н.А., Буланов В.Н., Волгин Н.А., Пак Е., Кабушкин Н.И., Карсеко Р.М., Лукашевич В.В., Бердалиев К.Б., Фатхутдинов Р.А., Виханский О.С., Наумов А.И., Берешев С.Х., Тимошенко Л.С., Рогачева Т.М.

Рынок труда – это рыночный процесс обмена между работником и работодателем. В этом случае работодатель предлагает денежное вознаграждение в форме заработной платы в обмен на выполнение определенных функций работником.

Серьёзным недостатком в осуществлении политики занятости на современном этапе является, как и в прошлом, содействие в трудоустройстве безработных, тогда как уже должно осуществляться более эффективное использование трудоспособного населения через привлечение работодателей к созданию мест, на которых организуется переобучение безработных. В программах экономического развития должно предусматриваться увеличение рабочих мест в отраслях национальной экономики [1].

В период роста экономики вопрос о роли государства в регулировании занятости должен решаться по-новому. Сфера занятости и проблемы развития рынка труда не могут и не должны оставаться на втором плане, а политика занятости должна активнее распространяться не только на безработных, а в целом на трудоспособное население путем создания новых рабочих мест, пользующихся спросом на рынке труда [2].

В решении вопросов содействия занятости населения большое значение имеет выработка согласованных мер, с одной стороны, органов государственного управления, со второй – профсоюзов и с третьей – работодателей, их ассоциаций. Необходимо находить решение функционирования цивилизованного рынка труда взамен стихийного, где используемый работодателями труд остается незащищенным, поскольку не производятся социальные отчисления, нарушаются условия труда и его оплаты [2].

В этой связи при осуществлении местных комплексных программ борьбы с бедностью и безработицей работниками центров занятости и социальной защиты населения сделан вывод: снижение безработицы ведет к уменьшению бедности, поскольку только труд в состоянии побороть нужду.

Определенные проблемы сохраняются в работе по задействованию потенциала негосударственных институтов в борьбе с безработицей. Необходимо повысить уровень координации между государственными и негосударственными институтами. Решение данных задач является одним из ключевых условий для успешности борьбы с безработицей в Казахстане [3].

Меры, по содействию занятости населения должны предусматривать следующее:

- консультирование и профессиональную ориентацию безработной молодежи с целью определения ее сферы деятельности, обучения основам предпринимательства;
- квотирование рабочих мест для молодежи [4];
- оказание экономической поддержки населению в создании крестьянских хозяйств путем предоставления льготных кредитов, льгот в налогообложении;
- создание межрегионального банка вакансий и рабочих мест в пределах области в целях повышения их престижности и материальной заинтересованности [5];

- широкое привлечение безработных к общественным временным работам;
- содействие самозанятости населения в неформальном секторе экономики, организации надомного труда, индивидуальной деятельности на основе гибких форм занятости [6].

Для реализации этих мер, в целях решения ключевых проблем развития государства и создания необходимых условий для обеспечения высокого уровня жизни населения необходимо построение эффективно действующих институтов общенационального уровня и важно их совершенствовать на каждом новом этапе развития государства.

Численность экономически активного населения в возрасте 15 лет и старше в 2013 г. составила 9,0 млн человек, что на 0,8% больше, чем в соответствующем периоде 2012 г. В экономике республики были заняты 8,6 млн человек или 68,0% от населения в возрасте 15 лет и старше. Их численность по сравнению с 2012 г. увеличилась на 76,1 тыс. человек (на 0,9%) [7].

Таблица 1 – Основные индикаторы рынка труда в Республике Казахстан за 2009-2013 гг.

	Население в возрасте 15 лет и старше				
	2009	2010	2011	2012	2013
Экономически активное население, тыс. человек	8469,2	8616,1	8906,4	8974,7	9042,4
Уровень экономической активности населения, в процентах	70,8	71,2	71,8	71,7	71,7
Занятое население, тыс. человек	7937,4	8141,4	8429,1	8499,9	8576,0
Уровень занятости, в процентах к:					
населению в возрасте 15 лет и старше	66,4	67,3	67,9	67,9	68,0
экономически активному населению	93,7	94,5	94,6	94,7	94,8
Наемные работники, тыс. человек	5285,3	5460,0	5694,4	5847,2	5979,9
доля в численности занятого населения, в процентах	66,6	67,1	67,6	68,8	69,7
Самостоятельно занятые, тыс. человек	2652,1	2681,4	2734,7	2652,7	2596,1
доля в численности занятого населения, в процентах	33,4	32,9	32,4	31,2	30,3
Безработное население, тыс. человек	531,8	474,7	477,3	474,8	466,4
Уровень безработицы, в процентах	6,3	5,5	5,4	5,3	5,2
Безработные в возрасте 15-24 лет, тыс. человек	76,6	56,3	53,0	47,6	43,8
Уровень молодежной безработицы, в процентах (в возрасте 15-24 лет) ¹⁾	6,0	4,7	4,1	3,9	4,0
Безработные в возрасте 15-28 лет, тыс. человек	-	-	142,1	123,1	142,5
Уровень молодежной безработицы, в процентах (в возрасте 15-28 лет) ²⁾	-	-	5,9	5,1	5,0
Уровень долгосрочной безработицы, в процентах	2,3	2,1	2,1	2,5	2,5
Экономически неактивное население, тыс. человек	3489,3	3483,4	3504,6	3545,9	3568,6
Уровень экономической неактивности (пассивности) населения, в %	29,2	28,8	28,2	28,3	28,3

¹⁾ Согласно стандартам Международной организации труда.

²⁾ Согласно Закону РК «О государственной молодежной политике в РК».

Основная доля работающих по найму была занята в организациях (предприятиях) – 82,8% (5,0 млн человек). Численность самостоятельно занятых лиц составила 2,6 млн человек. Значительная часть самостоятельно занятых лиц осуществляла свою деятельность в сельском хозяйстве (52,5%), а также в сфере торговли (26,0%), в сфере оказания транспортных услуг (6,8%), в строительстве (6,3%) [7].

Высшее и среднее профессиональное (специальное) образование имели 5,7 млн человек, что составляет 66,7% занятого населения. Доля занятых женщин, имеющих высшее и среднее профессиональное образование выше, по сравнению с мужчинами.

Таблица 2 – Занятое население по статусу занятости и полу в 2013 г.

	Всего		в том числе			
			мужчины		женщины	
	тыс. человек	удельный вес, %	тыс. человек	удельный вес, %	тыс. человек	удельный вес, %
Занятое население, всего	8576,0	100,0	4390,1	100,0	4185,9	100,0
Наемные работники	5979,9	69,7	3032,1	69,1	2947,8	70,4
в том числе занятые:						
в организации (предприятии)	4951,0	82,8	2492,5	82,2	2458,5	83,4
у отдельных физических лиц	690,7	11,5	340,6	11,2	350,1	11,9
в крестьянском (фермерском) хозяйстве	338,2	5,7	199,0	6,6	139,2	4,7
Самостоятельно занятые	2596,1	30,3	1358,0	30,9	1238,1	29,6
в том числе:						
работодатели	160,7	6,2	114,2	8,4	46,5	3,7
самостоятельные работники	2388,3	92,0	1222,0	90,0	1166,3	94,2
члены кооператива	14,8	0,6	5,3	0,4	9,5	0,8
помогающие (неоплачиваемые) работники семейных предприятий	32,3	1,2	16,5	1,2	15,8	1,3

Женщины составляют численное большинство в здравоохранении, образовании, гостинично-ресторанном бизнесе, финансовой сфере, торговле, швейной и пищевой промышленности. Мужчины заняты в строительстве, горнодобывающей промышленности, транспорте и связи, в сельском хозяйстве [8].

Таблица 3 – Занятое население по уровню образования и полу в 2013 г.

	Всего		в том числе			
			мужчины		женщины	
	тыс. чел.	уд. вес, %	тыс. чел.	уд. вес, %	тыс. чел.	уд. вес, %
Занятое население, всего	8576,0	100,0	4390,1	100,0	4185,9	100,0
из них имеют образование:						
высшее	2643,5	30,8	1188,5	27,1	1455,0	34,8
незаконченное высшее	303,6	3,6	145,3	3,3	158,3	3,8
среднее профессиональное (специальное)	2772,7	32,3	1422,5	32,4	1350,2	32,2
начальное профессиональное	643,1	7,5	395,0	9,0	248,1	5,9
среднее общее	2097,1	24,5	1175,9	26,7	921,2	22,0
основное	106,3	1,2	59,7	1,4	46,6	1,1
начальное	9,7	0,1	3,2	0,1	6,5	0,2

Численность безработных (лица в возрасте 15 лет и старше, которые не имели доходного занятия, активно его искали и были готовы приступить к нему) в 2013 г. составила 466,4 тыс. человек и сократилась по сравнению с аналогичным периодом 2012 г. на 8,4 тыс. человек или на 1,8%. Уровень безработицы составил 5,2% (в 2012г. – 5,3%).

Доля безработных мужчин в 2013 г. составила 44,4% (206,9 тыс. человек), женщин – 55,6% (259,5 тыс. человек).

Таблица 4 – Безработное население по полу и возрасту в 2013 г.

	Всего		в том числе			
	тыс. человек	уровень безработицы, %	мужчины		женщины	
			тыс. человек	уровень безработицы, %	тыс. человек	уровень безработицы, %
Безработные, всего	466,4	5,2	206,9	4,5	259,5	5,8
из них в возрасте, лет:						
15-24	43,8	4,0	20,6	3,4	23,2	4,8
25-34	204,1	6,9	97,3	6,4	106,8	7,4
35-44	98,5	4,8	38,1	3,8	60,4	5,8
45-54	87,2	4,2	34,0	3,4	53,2	5,0
55-64	32,8	3,9	16,9	3,8	15,9	4,1

В 2013 г. в общем числе безработных доля молодежи в возрасте 15-28 лет составила 30,6% или 142,5 тыс. человек. Уровень молодежной безработицы в возрасте в возрасте 15-28 лет составил 5,0% (в 2012г. – 5,1%).

Своеобразие рынка труда Казахстана связано с тем, что большая часть населения проживает в небольших городах и населенных пунктах, где уровень занятости нередко зависит от работы двух-трех, а то и одного предприятия, остановка которых приводит к сплошной безработице. Во-вторых, население республики в прошлом не сталкивалось с массовой безработицей, а существовал только дефицит рабочих рук, и поэтому психологически не подготовлено к такой ситуации [9].

Анализ отраслевой структуры безработных свидетельствует об ее неравномерном распределении по секторам и отраслям экономики. В настоящий период основным поставщиком безработных являются промышленность и сельское хозяйство. При этом необходимо отметить, что безработица имеет место не только в традиционно трудоизбыточных районах, но и трудонедостаточных. Характерно увеличение числа лиц, в том числе пенсионеров, вынужденных искать дополнительный заработок из-за невысокого уровня доходов, что приводит к росту косвенной безработицы, так как не все могут найти работу [10].

На рынке труда продолжают оставаться ключевыми проблемы:

- 1) преобладание неэффективной занятости;
- 2) несоответствие квалификационно-профессиональной структуры спроса и предложения рабочей силы [11];
- 3) несоответствие подготовки кадров потребностям национальной экономики;
- 4) сложность трудоустройства отдельных групп населения (женщины, молодежь, лица предпенсионного возраста, инвалиды);
- 5) большая дифференциация региональных рынков труда;
- 6) высокий уровень безработицы в депрессивных, трудоизбыточных сельских районах, малых городах;
- 7) нелегальный приток рабочей силы из сопредельных государств [12].

Возрастает роль и усложняются функции территориальных центров занятости населения. Они должны вести учет резервов рабочей силы на местном уровне, обобщать всю информацию о свободных рабочих местах и вакантных должностях, информировать жителей о потребностях государственных предприятий и частных компаний в рабочих и специалистах определенных профессий, содействовать устройству их на подходящую работу [13]. Эти центры призваны также организовывать профессиональную ориентацию и переобучение с учетом реального спроса и возможностей трудоустройства, выявлять уровни нехватки рабочих мест, выступать инициатором создания общественных работ в условиях необходимости, оказывать содействие в обеспечении работой слабо защищенных социальных групп трудоспособного населения, оказывать социальную поддержку при временной вынужденной незанятости, вести обмен информацией в условиях занятости в других регионах республиках. После

официального признания безработицы в нашей стране большое внимание стало уделяться приоритетам политики на рынке труда.

Главными целями государственного регулирования рынка труда являются:

- обеспечение полной занятости, под которой понимается отсутствие циклической безработицы при сохранении «естественного уровня безработицы», определяемого размерами ее фрикционной и структурной форм;
- создание «гибкого рынка труда», способного быстро приспосабливаться к изменениям внутренних и внешних условий развития экономики, сохранять управляемость и стабильность. Эта «гибкость» по сравнению с традиционным рынком труда, проявляется в использовании работников на условиях неполного рабочего дня, временной занятости, сменяемости рабочих мест, изменения количества смен, расширения или добавления в зависимости от необходимости рабочих функций.

Государственная политика на рынке труда осуществляется в двух основных формах:

- 1) активной – создание новых рабочих мест, повышение уровня занятости и преодоление безработицы путем обучения и переобучения работников;
- 2) пассивной – поддержка безработных путем выплаты пособий.

Поскольку сложившиеся представления о формах проводимой на рынке труда политики (особенно активной) неопределены, необходимо рассмотреть более тщательно не только их содержание, но и эффективность, а также средства финансирования.

Расходы фонда занятости распределяются по трем направлениям:

1. Средства, предназначенные для развития служб занятости. Переход к рыночной экономике связан с формированием рынка труда, проведением государственной политики занятости, которая призвана смягчить последствия такого сложного явления как безработица. И хотя в Казахстане она приобрела массовый характер, даже поверхностный анализ состояния рынка труда позволяет сделать вывод о том, что избежать осложнений в области занятости пока не удастся.

2. Средства, предназначенные для переподготовки кадров и общественных работ являются обязательными для государственной службы занятости.

3. Средства, направленные на финансовую поддержку, приобретение ценных бумаг и прочие расходы.

Факторы, которые могут способствовать большому высвобождению рабочей силы:

- спад производства, вызванный в основном большим разрывом хозяйственных связей;
- искусственно сложившаяся неплатежеспособность предприятий;
- резкое сокращение государственных капиталовложений и отсутствие средств для инвестиций у абсолютного большинства юридических и физических лиц;
- остановка экологически вредных производств;
- сокращение численности вооруженных сил;
- конверсия военного производства;
- изменение форм собственности;
- усиление миграционных процессов.

Преимуществом рынка труда является ускорение и упрощение процесса согласования личных и коллективных интересов при размещении труда, это придает гибкость в формировании и распределении рабочих и специалистов [14]. Рынок труда является связующим звеном между подготовкой рабочей силы и ее использованием. Благодаря трудовому рынку происходит более обоснованный выбор людьми профессий в соответствии с их способностями и желаниями.

В данной работе сделана попытка дать анализ как теоретического, так и практического аспекта деятельности такого составного элемента рыночной экономики, как рынок труда. В виду чрезмерной обширности данной темы невозможно подробно рассмотреть в одной работе все стороны этой проблемы. Однако, исходя из всего вышесказанного, можно сделать некоторые выводы, обобщая анализ каждого из рассмотренных вопросов.

Для решения проблем безработицы ежегодно разрабатывается и реализуется Программа занятости населения, где предусматривается оказание содействия в трудоустройстве, организация временной

занятости безработных на общественных работах, профессиональная подготовка и переподготовка безработных. Она включает в себя мероприятия по снижению напряжённости на рынке труда, комплексной социальной поддержке безработных, исходя из основных направлений борьбы с бедностью и безработицей. Для повышения уровня занятости населения большое значение имеет создание новых рабочих мест.

Цель данных программ: снижение бедности и безработицы, поддержание её на социально приемлемом уровне, проведение активной политики занятости на рынке труда, повышение качества жизни населения.

Приоритет при этом отдаётся созданию новых и дополнительных рабочих мест, развитию малого и среднего бизнеса, индивидуального предпринимательства, государственной адресной социальной помощи, дифференцированному подходу, который повысит эффективность социальной защиты малообеспеченных семей и отдельных граждан, наиболее нуждающихся в помощи, в пределах имеющихся финансовых ресурсов.

Политика занятости остается самым действенным средством преодоления бедности и повышения благосостояния. Основные реформы в сфере занятости должны быть направлены на поддержание стабильности социально-экономического развития Республики Казахстан и применение положений Глобального пакта МОТ о рабочих местах в национальной политике занятости.

Современное состояние экономики таково, что главным приоритетом государства должно стать развитие социально-экономических процессов, эффективное выполнение социальных функций. Для выполнения этой задачи государство должно концентрировать интеллектуальные силы, разрабатывать и выполнять экономические, социальные, научно-технические, экологические и демографические программы.

В республике на данный момент сложилась такая ситуация, когда в сфере регулирования рынка труда в основном действуют пассивные методы и объектом внимания становится рабочая сила, уже попавшая на рынок труда и активно ищущая применения, т. е. мероприятия, предпринимаемые государством, касаются чаще всего безработных и направлены на их скорейшее трудоустройство, а в необходимых случаях – на переподготовку.

Политика в области занятости может быть успешна тогда, когда она будет опираться на обеспечение продуктивной занятости населения. Этого можно добиться только через повышение качества трудовых ресурсов. Необходимое для эффективного обеспечения экономического роста качество трудовых ресурсов возможно через разработку и реализацию стратегии развития человеческих ресурсов.

Список литературы

- 1 Еримбетов А. Современные тенденции государственного регулирования рынка труда // Саясат-Policy. – 2005. – №12. – с. 53-56.
- 2 Мурзатаева М. Т. Социальная защита населения Республики Казахстан // Альпари. – 2007. – №4. – с.147-149.
- 3 Курасова А. Решение проблем бедности посредством государственных программ // Труд в Казахстане. – 2007. – №10. – с.11-17.
- 4 Филин С. Мнение работодателей о качестве выпускников. <http://www.and.kz/1528-upravlyay-ivlastvuy.html>. (дата обращения: 05.01.2014)
- 5 Poilly, C., Wesselbaum D. Evaluating labor market reforms: A normative analysis [Electronic source] // Journal of macroeconomics. – 2013. – URL: <http://www.sciencedirect.com/science/article/pii/S0164070413001717>. (дата обращения: 26.12.2013)
- 6 Ponomareva N., Sheen J. Australian labor market dynamics across the ages // Economic Modeling. – 2013. – Vol. 35. – pp: 453-463.
- 7 Официальный сайт Агентства Республики Казахстан по статистике [Электрон. ресурс]. – URL: www.stat.gov.kz. (дата обращения: 03.02.2014)
- 8 Официальный сайт агентства Head Hunter.kz [Электрон. ресурс]. – URL: www.hh.kz. (дата обращения: 10.02.2014).

- 9 Мамыров Н. К., Нурпеисова Н. С., Нурпеисова Л. С. Формирование рынка труда в малых и средних городах Казахстана. – Алматы: Экономика, 2000. – 224с.
- 10 Нургалиева К. Особенности функционирования рынка труда в Казахстане // Высшая школа Казахстана. – 2010. – №2. – С. 290-293.
- 11 Fred R. David, Forest R. David Are business students learning what employers need [Electronic source]. – 2010. – URL: <http://checkmateplan.com/Are%20Students.pdf>. (дата обращения: 11.02.2014)
- 12 Stephen Hall, Brian Henry, Judith Payne, Simon Wren-Lewis Forecasting employment: The role of forward-looking behaviour Original Research Article // International Journal of Forecasting. – 1986. – №2 (4). – pp. 435-445.
- 13 Ильина Л. О. Рынок труда и управление человеческими ресурсами. – Ростов-н/Д: Феникс, 2008. – 416 с.
- 14 Archer, W.,J. Davison Graduate Employability: What do Employers Think and Want? [Electronic source]. – London, The Council for Industry and Higher Education, 2008. – URL: <http://aces.shu.ac.uk/employability/resources/0802grademployability.pdf>. (дата обращения: 10.02.2014)
- 15 Сансызбаева Г. Н., Досова С. Н. Повышение конкурентоспособности человеческого капитала как фактор инновационного развития экономики // Вестник КазНУ, серия Экономическая. – 2011. – № 5. – С. 3-8.
- 16 Hefeker, C., Neugart, M. The influence of central bank transparency on labor market regulation // Manchester School. – 2014. – №82 (1). – pp. 17-32. DOI: 10.1111/j.1467-9957.2012.02334.x.
- 17 Arnholtz, J., Hansen, N.W. Labour Market Specific Institutions and the Working Conditions of Labour Migrants: The Case of Polish Migrant Labour in the Danish Labour Market // Economic and industrial democracy. – 2013. – № 34 (3). – pp. 401-422. DOI: 10.1177/0143831X12450055.
- 18 Marshall, S. Regulating For Decent Work: New Directions in Labour Market Regulation // Journal of Industrial Relations. – 2013. – № 55 (2). – pp. 304-306.
- 19 Walsh, F., Labour Market Regulation and Migration in Ireland // Economic and Social Review. – 2013. – №4 (1). – pp. 85-102.

References

- 1 Erimbetov, A. (2005), "Sovremennye Tendentsii Gosudarstvennogo Regulirovaniya Rynka Truda", *Sayasat-Policy*, Vol. 12, pp. 53-56. (In Russian)
- 2 Murzataeva M.T. (2007), "Sotsial'naya Zashchita Naseleniya Respubliki Kazakhstan", *Al'pari*, Vol. 4, pp. 147-149. (In Russian)
- 3 Kurasova A. (2007), "Reshenie problem bednosti posredstvom gosudarstvennykh programm", *Trud v Kazakhstane*, Vol. 10, pp. 11-17. (In Russian)
- 4 Filin S. "Mnenie rabotodatelei o kachestve vypusknikov", available at:<http://www.and.kz/1528-upravlyay-ivlastvuy.html>. (accessed: January 05, 2014). (In Russian)
- 5 Poilly, C., Wesselbaum D. (2013), "Evaluating labor market reforms: A normative analysis", *Journal of macroeconomics*, available at: <http://www.sciencedirect.com/science/article/pii/S0164070413001717>. (accessed: December, 26, 2013) (In Russian)
- 6 Ponomareva, N., Sheen J. (2013), "Australian labor market dynamics across the ages", *Economic Modeling*, Vol. 35, pp. 453-463. (In Russian)
- 7 "Ofitsial'nyi sait Agentstva Respubliki Kazakhstan po statistike", available at: www.stat.gov.kz. (accessed: February 03, 2014). (In Russian)
- 8 "Ofitsial'nyi sait agentstva HeadHunter.kz", available at: www.hh.kz. (accessed: February 10, 2014). (In Russian)
- 9 Mamurov, N.K., Nurpeisova, N.S., Nurpeisova, L.S. (2000), *Formirovanie rynka truda v malykh i srednikh gorodakh Kazakhstana*, Ekonomika, Almaty. (In Russian)
- 10 Nurgalieva, K. (2010), "Osobennosti funktsionirovaniya rynka truda v Kazakhstane", *Vysshaya shkola Kazakhstana*, Vol. 2, pp. 290-293. (In Russian)

11 Fred R. David, Forest R. David (2010), "Are business students learning what employers need?", available at: <http://checkmateplan.com/Are%20Students.pdf>. (accessed: February 11, 2014). (In Russian)

12 Stephen Hall, Brian Henry, Judith Payne, Simon Wren-Lewis (1986), "Forecasting employment: The role of forward-looking behaviour Original Research Article", *International Journal of Forecasting*, Vol. 2 No. 4, pp. 435-445. (In Russian)

13 Il'ina, L.O. (2008), *Rynok truda i upravlenie chelovecheskimi resursami*, Feniks, Rostov-on-Don. (In Russian)

14 Archer, W., J. Davison (2008), "Graduate Employability: What do Employers Think and Want?", London, The Council for Industry and Higher Education, available at: <http://aces.shu.ac.uk/employability/resources/0802grademployability.pdf>. (accessed: February 10, 2014). (In Russian)

15 Sansyzbaeva, G.N., Dosova, S.N. (2011), "Povyshenie konkurentosposobnosti chelovecheskogo kapitala kak faktor innovatsionnogo razvitiya ekonomiki", *Vestnik KazNU seriya Ekonomicheskaya*, Vol. 5, pp. 3-8. (In Russian)

16 Hefeker, C., Neugart, M. (2014), "The Influence of Central Bank Transparency on Labor Market Regulation", *Manchester School*, Vol. 82 No. 1, pp. 17-32. DOI: 10.1111/j.1467-9957.2012.02334.x.

17 Arnholtz, J., Hansen, N.W. (2013), "Labour Market Specific Institutions and the Working Conditions of Labour Migrants: The Case of Polish Migrant Labour in the Danish Labour Market", *Economic and Industrial Democracy*, Vol. 34 No. 3, pp. 401-422. DOI: 10.1177/0143831X12450055.

18 Marshall, S. Regulating (2013), "For Decent Work: New Directions in Labour Market Regulation", *Journal of Industrial Relations*, Vol. 55 No. 2, pp. 304-306.

19 Walsh, F. (2013), "Labour Market Regulation and Migration in Ireland", *Economic and social review*, Vol. 4 No. 1, pp. 85-102.

Түйін

Мақалада елдегі жұмыссыздық мәселелері қарастырылады. Статистика агенттігінің материалдары негізінде жұмыс басты жұршылықтың жасы және білім деңгейі бойынша талдау жасалған. Автор сонымен қатар Қазақстандағы еңбек нарығын мемлекеттік реттеудің қазіргі кездегі ерекшеліктеріне назар аударады.

Summary

The article deals with the problem of unemployment in the country. Based on the information of the Statistics Agency analysis of the employed population by age and level of education. The author also draws attention to the features of the current state regulation of the labour market in Kazakhstan.

*Материал поступил
в редакцию 14.03.2014*

JEL classification: O3: Technological Change; Research and Development O30: General

K. R. Amanchayeva,
PhD researcher,
T.Ryskulov Kazakh Economic University,
The Republic of Kazakhstan, Almaty

**CURRENT STATE, TENDENCIES AND DIRECTIONS OF SCIENTIFIC-TECHNICAL
AND INNOVATION DEVELOPMENT IN THE REPUBLIC OF KAZAKHSTAN**

Abstract

Purpose – The article analyses the state of the scientific-technical and innovation development of the Republic of Kazakhstan and validates it as one of the strategically important development indicators of Kazakh society in the future and a guarantee of the stable social and economical position of Kazakhstan citizens at present.

Methodology – The research uses a wide spectrum of methods such as: system, theoretic generalisation, clustering, method of statistical data, comparison analysis and the scientific abstraction method.

Originality/value – The research demonstrates the current state of innovation indicators. International experience of the commercialisation of technologies is given. The author defines the current state of scientific-technical and innovation development in the Republic of Kazakhstan. Based on graphical and table sources, the analysis of the current situation of innovation activities of companies of RK has been conducted. There is an example of the commercialisation of technologies abroad adapted for Kazakhstan. In conclusion the main directions of scientific-technical and innovation potential are provided in the article.

Findings – The article argues that the constant improvement of the situation with the development of the scientific-technical and innovation sectors and fields of the economy will lead to social and economic stability of economical development. The author offers the main directions and tendencies of the development of scientific-technical and innovation potential. They include: the improvement of the innovation development processes; the state support of the scientific-technical sector through the improvement of legislative acts and state programs for the provision of innovation processes development; further development of organisational infrastructure of the commercialisation of technologies and technology transfer under the example of developed countries.

Keywords – research and technological development, innovation, innovative products, domestic expenditure on research and development, technology commercialisation.

УДК 332.1(574):001.895

К. Р. Аманчаева,
докторант PhD,
Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова,
Республика Казахстан, Алматы

**СОВРЕМЕННОЕ СОСТОЯНИЕ, ТЕНДЕНЦИИ И НАПРАВЛЕНИЯ НАУЧНО-
ТЕХНИЧЕСКОГО И ИННОВАЦИОННОГО РАЗВИТИЯ В РЕСПУБЛИКЕ КАЗАХСТАН**

Аннотация

Цель исследования – проанализировать современное состояние научно-технического и инновационного развития Республики Казахстан и обосновать его как одно из стратегически важных показателей развития казахстанского общества в будущем и залог стабильного социально-экономического положения граждан страны в настоящем.

Методология – для исследования поставленной цели в статье используется широкий спектр методов: системный, теоретического обобщения, группировки, метод статистической обработки данных, сравнительный анализ, метод научной абстракции.

Оригинальность/ценность – в статье представлено текущее состояние инновационных показателей, приведен зарубежный опыт коммерциализации технологий. Автором рассмотрено научно-техническое и инновационное развитие в Республике Казахстан. На основе графического, табличного материала проведен анализ текущей ситуации по инновационной деятельности предприятий РК, приведен пример коммерциализации технологий в зарубежных странах, адаптированный для Казахстана. В заключение приводятся основные направления развития научно-технического и инновационного потенциала.

Выводы – нарастающее развитие научно-технических, инновационных секторов и отраслей экономики, улучшающее социально-экономическую ситуацию в стране. Автором предложены основные направления и тенденции развития научно-технического и инновационного потенциала, к которым можно отнести: совершенствование процессов инновационного развития; государственную поддержку научно-технического сектора за счет совершенствования законодательных актов и государственных программ по обеспечению развития инновационных процессов; дальнейшее развитие организационной инфраструктуры по коммерциализации технологий и трансферу технологий по примеру зарубежных развитых стран.

Ключевые слова – научно-техническое развитие, инновации, инновационная продукция, внутренние затраты на исследования и разработки, коммерциализация технологий.

Введение

Научно-техническое развитие, развитие инновационных процессов, выпуска готовой продукции, товаров и услуг с помощью инновационных видов техники и технологии в настоящее время играют важную роль в экономике страны.

От правильно поставленных задач в этом направлении зависит будущая ситуация с инновациями и научно-исследовательскими разработками, которые играют важную роль в социально-экономическом развитии регионов Республики Казахстан. В настоящее время инновационные процессы проводятся в соответствии с основными программами, законодательными актами (составлено на материалах Национального агентства по технологическому развитию РК [1]):

- Постановление Правительства Республики Казахстан от 30 мая 2003 года № 502 «О создании акционерного общества «Национальный инновационный фонд» (с изменениями, внесенными постановлениями Правительства РК от 23.07.03 г. № 733; от 15.11.04 г. № 1201; от 26.07.05 г. № 776).
- Постановление Правительства Республики Казахстан N 68 от 22 января, 2004 г. «О некоторых вопросах акционерных обществ «Инвестиционная компания: Инвестиционный фонд Казахстана», «Банк развития Казахстана», «Национальный инновационный фонд»».
- Указ Президента Республики Казахстан от 22 июня 2006 года. «О мерах по дальнейшему повышению конкурентоспособности национальной экономики в рамках индустриально-инновационной политики Республики Казахстан».
- Меморандум об инвестиционной политике акционерного общества «Национальный инновационный фонд» от 19 октября 2006 года Приложение № 5 к протоколу заседания Правления акционерного общества «Фонд устойчивого развития «Қазына» от 19 октября 2006 года № 5.
- Указ Президента Республики Казахстан от 13 октября 2008 года «О некоторых мерах по обеспечению конкурентоспособности и устойчивости национальной экономики».
- Постановление Правительства Республики Казахстан № 1164 от 5 декабря 2008 года «Об утверждении Меморандума об основных принципах деятельности акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»»;

- Постановление Правительства Республики Казахстан от 6 августа 2009 года № 1201 «Об утверждении перечня институтов инновационного развития (с дополнениями от 30.10.2009 г.)».
- Постановление Правительства Республики Казахстан от 15 декабря 2009 года № 2123 «О вопросах государственной собственности».
- Послание Президента Республики Казахстан от 29 января 2010 года «Новое десятилетие – новый экономический подъем – новые возможности Казахстана».
- Указ Президента Республики Казахстан от 1 февраля 2010 г. «О Стратегическом плане развития Республики Казахстан до 2020 года».
- Указ Президента Республики Казахстан от 19 марта 2010 года № 958 «Об утверждении государственной программы по форсированному индустриально-инновационному развитию Республики Казахстан на 2010 – 2014 годы».
- Постановление Правительства Республики Казахстан от 30 ноября 2010 года № 1291 от 2 марта, 2011 года. «Об утверждении Межотраслевого плана научно-технологического развития страны до 2020 года».
- Постановление Правительства Республики Казахстан от 30 ноября 2010 года № 1308 «Об утверждении Программы по развитию инноваций и содействию технологической модернизации в Республике Казахстан на 2010 - 2014 годы».
- Постановление Правительства Республики Казахстан от 21 июля 2011 года № 836 «О некоторых вопросах акционерного общества «Национальный инновационный фонд».
- Закон Республики Казахстан от 9 января 2012 года №534-IV «О государственной поддержке индустриально-инновационной деятельности».
- Закон «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам государственной поддержки индустриально-инновационной деятельности» от 9 января 2012 года № 535-IV.
- «О Государственной программе по форсированному индустриально-инновационному развитию Республики Казахстан на 2010-2014 годы» и признании утратившими силу некоторых указов Президента Республики Казахстан от 17.02.2012.
- О мерах по реализации Закона Республики Казахстан от 9 января 2012 года «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам государственной поддержки индустриально-инновационной деятельности».
- Постановление Правительства Республики Казахстан от 18 июня 2012 года № 799 «Об утверждении перечня видов деятельности по производству высокотехнологичной продукции».
- Постановление Правительства Республики Казахстан от 18 июня 2012 года № 800 «Об определении приоритетных направлений предоставления инновационных грантов».

Основная часть исследования

Анализ текущей ситуации по развитию инновационной деятельности можно начать со следующих данных.

Анализ затрат на исследования и разработки

На рисунке 1 показана динамика внутренних затрат на исследования и разработки в Республике Казахстан с 2003 по 2012 г. По данным можно сказать, что на расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы (далее НИОКР) повлиял мировой финансовый кризис 2008-2009 гг. спад финансовых расходов в 2010 г., когда предприятиям необходимо было выравнять ситуацию после кризиса (расходы на НИОКР в процентах к ВВП РК в 2008 году – 0,22%, в 2009 г. – 0,24%), после 2010 г. ситуация стала налаживаться (этот же показатель в 2010 г. – 0,15%, в 2011 г. – 0,16%, в 2012 г. – 0,17%).

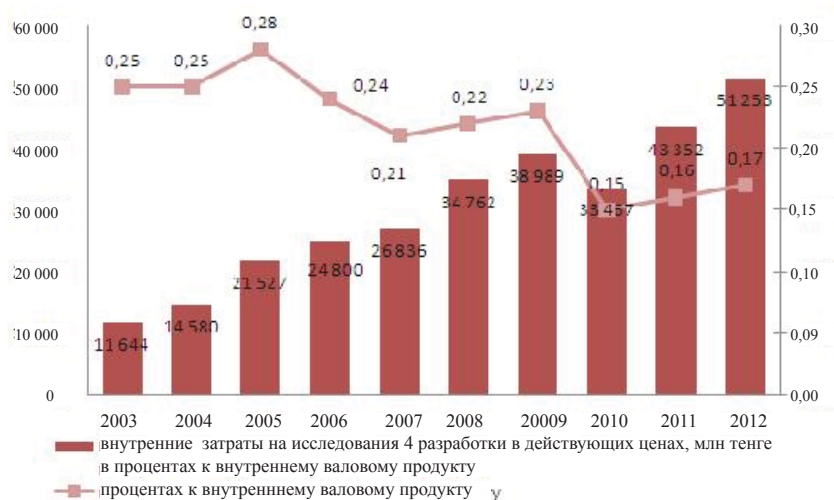


Рисунок 1 – Внутренние затраты на исследования и разработки в Республике Казахстан за 2003-2012 гг. [2]

Структура распределения организаций, выполнявших исследования и разработки за 2003-2012 гг. показана на рисунке 2. В соответствии с рисунком, в общем количестве организаций первоначально была большая доля организаций государственного сектора – 54% в 2003 г. Постепенное изменение привело к уменьшению государственного сектора до 25,2% (уменьшение практически вдвое) и увеличению количества организаций в предпринимательском секторе до 38,5% в 2012 г. Сектор высшего образования тоже постепенно увеличивается: с 22% в 2003 г., 30% в 2007 г, и 28,9% в 2012 г. Это говорит о том, что предпринимательский частный сектор и сектор высшего образования становятся более заинтересованными в развитии инноваций на своих предприятиях и дальнейшей разработке своих инновационных продуктов.

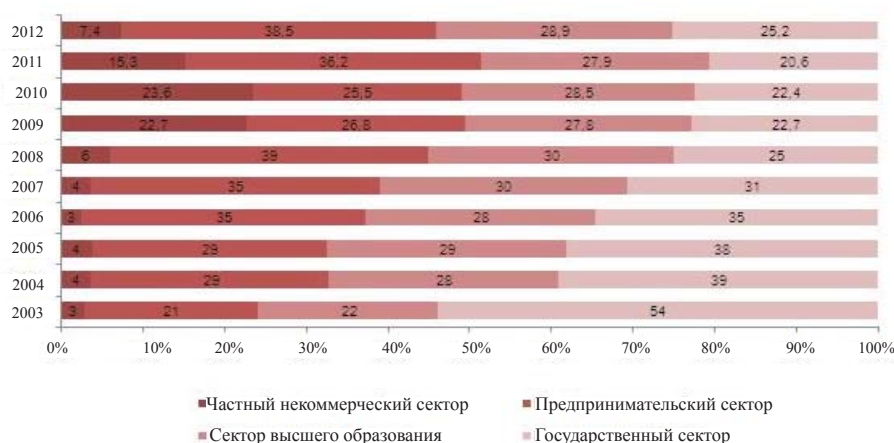


Рисунок 2 – Структура распределения организаций, выполнявших исследования и разработки в Республике Казахстан за 2003-2012 гг. [2]

Следует отметить также, «что в технологически развитых странах расходы предпринимательского сектора на научные исследования (60-70%) гораздо превосходят государственные затраты на НИОКР. В Казахстане пока сохраняется структура с преобладанием роли государственного сектора финансирования НИОКР. Кроме того, необходимо отметить, что в большинстве стран фундаментальные иссле-

дования традиционно проводятся в основном в государственном секторе, а бизнес-сектор занимается прикладными исследованиями.

Из опыта зарубежных стран можно сделать вывод, что национальная инновационная система будет эффективной и приносить высокие доходы только в том случае, если в стране присутствует развитый предпринимательский сектор, который в Казахстане характеризуется низким уровнем инновационной активности» [3].

Анализ инновационной активности предприятий

Оценить восприимчивость предприятий промышленности к инновационным процессам, можно через показатель инновационной активности предприятий Казахстана, представленный на рисунке 3. В 2011 году он составляет – 5,7%, что выше показателя 2004 г. в 2,375 раза и составляет 2,4%.

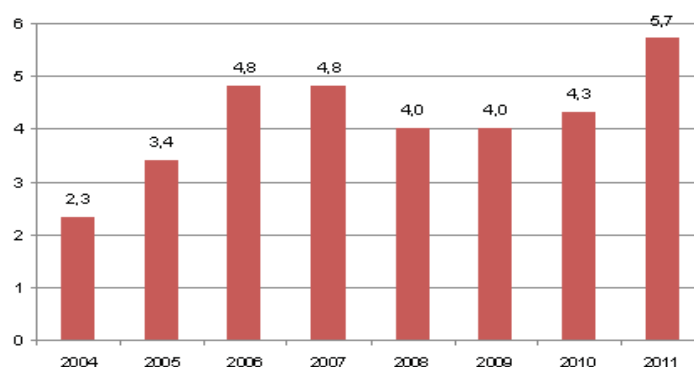


Рисунок 3 – Уровень инновационной активности предприятий в Республике Казахстан за 2004-2011 гг. [2]

В структуре инновационной продукции в 2011 г. преобладала продукция, вновь внедренная или подвергавшаяся значительным технологическим изменениям – 82,3%, прочая инновационная продукция составила – 10,9%, а продукция, подвергавшаяся усовершенствованию, составила 6,8%. По сравнению с более ранними годами видна динамика улучшения по показателю «продукция вновь внедренная или подвергавшаяся значительным технологическим изменениям», составляла в 2004 г. – 29%, в 2005 г. – 37%, в 2011 г. – 82,3% (рисунок 4).



Рисунок 4 – Структура инновационной продукции в 2004-2011 гг. [2]

В таблице 1 рассматриваются показатели текущего состояния и развития науки в Республике Казахстан по статистическим данным РК. По таблице видна динамика роста показателя валового внутреннего продукта с 2003 г. – 4612 млрд.т, до 27300 млрд. т. в 2011 г. Темп роста 2011 г. к 2003 г. составил 5,92, а темп роста 2011г. по сравнению с 2008 годом составил – 1,7.

Показатель внутренних затрат на исследования и разработки в 2003 г. составил и 11 644 млн т, а в 2011 г. – 43 352 млн т. Темп роста этого показателя 2011 г. к 2003 г. составил 3,72, а темп роста 2011 г. к 2008 г. составил – 1,25.

Число организаций, выполнявших исследования и разработки в 2003 – 2011 гг., выросло в полтора раза.

Численность персонала, занятого исследованиями и разработками, изменилась не очень сильно, если в 2003 г. было 16 578 человек, в 2011 г. – 18 003 человека. Темп роста 2011 г. к 2003 г. составил 1,09.

Основной проблемой промышленных предприятий является устаревшее оборудование и техника. По данным таблицы основные средства организаций, занятых исследованиями и разработками, постепенно обновляются, что говорит о грантовом или ином обеспечении исследований, в 2003 г. – 9 037,3 млн тенге, а в 2011 г. – 29527,5 млн т.

Таблица 1 – Основные показатели состояния и развития науки

Показатель	2003	...	2008	2009	2010	2011	Темп роста 2011г. к 2003г.	Темп роста 2011г. к 2008г.
Валовый внутренний продукт, млрд. тенге	4 612,0		16 053	17 008	21 816	27300,6	5,92	1,70
Внутренние затраты на исследования и разработки в действующих ценах, млн. тенге	11 644		34 761	38 988,7	33 467	43 352	3,72	1,25
в процентах к валовому внутреннему продукту	0,25		0,22	0,23	0,15	0,16	0,64	0,73
Число организаций, выполнявших исследования и разработки	273		421	414	424	412	1,51	0,98
Численность персонала, занятого исследованиями и разработками (на конец года), человек	16 578		16 304	15 793	17 021	18 003	1,09	1,10
Основные средства организаций, занятых исследованиями и разработками, млн тенге	9 037,3		19 177	22 003,3	22 811	29527,5	3,27	1,54
Примечание – составлено автором на основе источника [2]								

Коммерциализация технологий несет в себе очень большие предпосылки по развитию здоровой экономической ситуации. Доведение идей и разработок инноваторов и изобретателей до выпуска готовой продукции – очень долгий и затратный в финансовом плане путь. В настоящее время за рубежом очень часто применяют помощь по внедрению идей изобретателей в жизнь, т. е., инноваторы приходят со своими идеями и изобретениями в определенные организации, которые в дальнейшем оказывают помощь по патентированию, начальному запуску в производство, нахождению партнеров, заинтересованных в этом продукте и т.д.

Коммерциализация технологий имеет преимущества для всех участников, заинтересованных в развитии инноваций, это и отдельные изобретатели, университеты и институты, государственные организации, предприятия промышленности. Для работников институтов, научных сотрудников преимуществами будут являться лучшее положение в конкурентной среде, связь с другими исследователями, возможность проведения качественных исследований. Преимущества от коммерциализации технологий для исследовательских учреждений – более направленное финансирование исследований, использование финансовых средств по своему усмотрению, возможность привлечения лучших специалистов и т.д. Преимущества для регионов и государственных организаций – обеспечение рабочими местами, региональное развитие, технологическая взаимосвязь всех участников региональных научных проектов и т.д. Стратегии возврата инвестиций в исследования показаны на рисунке 1, т.е. происходит круговорот инвестиций от университета через проекты, далее коммерция и доведение до научной разработки, далее выкуп патентов стартап компаниями, лицензирование и т.д.



Рисунок 1 – Стратегии возврата инвестиций в исследования

К необходимым предпосылкам развития трансфера технологий и коммерциализации в инновационном пространстве относят: законодательную базу, политические меры, стандартизированные документы, функционирующую систему исследований, развитый финансовый рынок, потребность промышленных предприятий в разработках, наличие исследовательских институтов, а также исследовательских центров при предприятиях, университетах.

К препятствиям по развитию исследовательских разработок, коммерциализации новых идей относятся: нехватка капитала от возникновения идеи до становления ее инновацией; недостаточное развитие фундаментальной науки, финансируемой государством; страх изобретателя по обману и возможности не получения достойных дивидендов или гонорара за проделанную работу; большие риски по внедрению изобретения и спроса его на рынке.

Всем этим могут заняться институты коммерциализации технологий. Компания INNO AG представляет две модели, приведенные ниже.

Американская модель демонстрирует метод «снизу вверх», где основным компонентом является создание стимулов (главным образом экономических) для университетов по коммерциализации продуктов исследований. В то же самое время университеты свободны экспериментировать с целью выбора наилучшего способа коммерциализации своего изобретения.

С другой стороны, европейская модель (варьирующаяся в зависимости от страны) представляет метод «сверху вниз», где правительства непосредственно вовлечены в процесс создания или принятия законов о создании облегчающих коммерциализацию механизмов [4].

В Казахстане специалистами данной компании предложена модель совместного трансфера или коммерциализации технологий (рисунок 2) в сотрудничестве с государственными исследовательскими организациями (ГИО) в модели государственного-частного партнерства (ГЧП), выход на коммерциализацию через спин-офф компании, финансирование третьими сторонами, лицензирование патентов, управление проектом.



Рисунок 2 – Модель совместного трансфера технологий

Проведенное исследование показало, что в настоящее время не достаточно полное владение информацией по повышению уровня коммерциализации технологий, внедрению инноваций играет отрицательную роль в социально-экономическом развитии основных отраслей и сфер экономики.

Выводы и заключения

Направления и тенденции развития научно-технического и инновационного потенциала:

- совершенствование процессов инновационного развития;
- государственная поддержка научно-технического сектора за счет совершенствования законодательных актов и государственных программ по обеспечению развития инновационных процессов;
- дальнейшее развитие организационной инфраструктуры по коммерциализации технологий и трансферу технологий по примеру зарубежных развитых стран.

Список литературы

- 1 Официальный сайт АО «Национальное агентство по технологическому развитию» [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.natd.gov.kz>. (дата обращения: 23.12.2013).
- 2 Официальный сайт Агентства РК по статистике [Электрон. ресурс]. – URL: www.stat.gov.kz. (дата обращения: 20.02.2014).
- 3 Отчет о состоянии инновационных процессов в Республике Казахстан, в том числе в региональном разрезе. – Астана, 2011. – 60 с.
- 4 Закирова Г. Д., Искаков Б. М., Искакова Ш. А., Истилеулова Е. И., Кеншинбай Т. И., Наренова М. Н. Интеграция высшего образования Казахстана в международное образовательное пространство: достижения, проблемы, перспективы развития. – Алматы, 2010. – 100 с.
- 5 Ыдырыс С. С. Проблемы формирования инновационного и инвестиционного климата в отраслях Республики Казахстан // Вестник КазНУ. – 2010. – № 2.

- 6 Рысжанова К. Ж. Инновационная политика Республики Казахстан // Аль-Пари. – 2010. – № 5.
- 7 Оспанов Б. Инновации как направление государственной стратегии развития в Республике Казахстан // Саясат. – 2005. – №2. – С. 17-21.
- 8 Толеген Е. Т. Инновации – двигатель предпринимательства // Экономика, финансы, исследования. – 2010. – №4.
- 9 Баймуратов У. Инвестиции и инновации: нелинейный синтез. – Алматы: БИС, 2005. – 320 с.
- 10 Оспанов Б. Инновации как направление государственной стратегии развития в Республике Казахстан // Саясат. – 2005. – №2.
- 11 Закирова Г. Д., Наренова М. Н., Кеншинбай Т. И., Усенбаева Г. Д. Реформирование высшего образования в Казахстане и Болонский процесс: информационные материалы для практических действий. – Алматы, 2009. – 120 с.
- 12 Жетесова Г. С., Ерахтина И. И. Высшее образование в Казахстане: текущая ситуация и проблематика // Фундаментальные исследования. – 2012. – № 9 (1).
- 13 Smith Diaz, C, Strategies for Writing about Innovation: Navigating the Relationship between Technical Documentation, Patent Prosecution, and Technology Transfer // IEEE Transactions on Professional Communication. – 2014. DOI: 10.1109/TPC.2014.2311874.
- 14 Imanbekova, M. The use of foreign experience in forming system state regulation of innovation activities of enterprises in the Republic of Kazakhstan // World Applied Sciences Journal. – 2014. – № 30 (5). – pp. 630-634. DOI: 10.5829/idosi.wasj.2014.30.05.14067.
- 15 Stepanov, A. A., Goremykin, V. A., Concepts of innovatizing and modernizing social-economic development in an innovation economy // World Applied Sciences Journal. – 2014. – № 29 (6). – pp. 728-732. DOI: 10.5829/idosi.wasj.2014.29.06.13917.
- 16 Ai-Ping, T., Ting-Ting, S., Feng, L. The Impact of the Evolution of Relationship between Technical Standards and Patents on Technical Innovation // Research Journal of Applied Sciences, Engineering and Technology. – 2014. – № 7 (2). – pp. 214-220.
- 17 Mesropyan, V. R., Ovsyannikov, M. V. Prospects for the Application of Scientometric Methods for Forecasting // Scientific and Technical Information Processing. – 2014. – № 41 (1). – pp. 38-46. DOI: 10.3103/S0147688214010080.

References

- 1 Ofitsial'nyi sait AO "Natsional'noe agentstvo po tekhnologicheskomu razvitiyu", available at: <http://www.natd.gov.kz>. (accessed: 23 December 2013). (In Russian)
- 2 "Ofitsial'nyi sait Agentstva po RK statistike", available at: www.stat.gov.kz. (accessed: 20 February 2014). (In Russian)
- 3 "Otchet o sostoyanii innovatsionnykh protsessov v Respublike Kazakhstan, v tom chisle v regional'nom razreze" (2011), Astana. (In Russian)
- 4 Zakirova G.D., Iskakov B.M., Iskakova Sh.A., Istileulova E.I., Kenshinbai T.I., Narenova M.N. (2010), *Integratsiya vysshego obrazovaniya Kazakhstana v mezhdunarodnoe obrazovatel'noe prostranstvo: dostizheniya, problemy, perspektivy razvitiya*, Almaty. (In Russian)
- 5 Ydyrys S.S. (2010), "Problemy formirovaniya innovatsionnoi i investitsionnogo klimata v otraslyakh Respubliki Kazakhstan", *Vestnik KazNU*, Vol. 2. (In Russian)
- 6 Ryszhanova K.Zh. (2010), "Innovatsionnaya politika Respubliki Kazakhstan", *Al'-Pari*, Vol. 5. (In Russian)
- 7 Ospanov B. (2005), "Innovatsii kak napravlenie gosudarstvennoi strategii razvitiya v Respublike Kazakhstan", *Sayasat*, Vol. 2, pp. 17-21. (In Russian)
- 8 Tolegen E.T. (2010), "Innovatsii – dvigatel' predprinimatel'stva", *Ekonomika, finansy, issledovaniya*, Vol. 4. (In Russian)

- 9 Baimuratov U. (2005), *Investitsii i innovatsii: nelineinyi sintez*, BIS, Almaty.
- 10 Ospanov B. (2005), "Innovatsii kak napravlenie gosudarstvennoi strategii razvitiya v Respublike Kazakhstan", *Sayasat*, Vol. 2. (In Russian)
- 11 Zakirova G.D., Narenova M.N., Kenshinbai T.I., Usenbaeva G.D. (2009), *Reformirovanie vysshego obrazovaniya v Kazakhstane i Bolonskii protsess: informatsionnye materialy dlya prakticheskikh deistvii*, Almaty. (In Russian)
- 12 Zhetesova G.S., Erakhtina I.I. (2012), "Vysshee obrazovanie v Kazakhstane: tekushchaya situatsiya i problematika", *Fundamental'nye issledovaniya*, Vol. 9 No. 1. (In Russian)
- 13 Smith Diaz, C. (2014), "Strategies for Writing about Innovation: Navigating the Relationship between Technical Documentation, Patent Prosecution, and Technology Transfer", *IEEE Transactions on Professional Communication*. DOI: 10.1109/TPC.2014.2311874.
- 14 Imanbekova, M. (2014), "The Use of Foreign Experience in forming System State Regulation of Innovation Activities of Enterprises in the Republic of Kazakhstan", *World Applied Sciences Journal*, Vol. 30 No. 5, pp. 630-634. DOI: 10.5829/idosi.wasj.2014.30.05.14067.
- 15 Stepanov, A.A., Goremykin, V.A. (2014), "Concepts of innovatizing and modernizing social-economic development in an innovation economy", *World Applied Sciences Journal*, Vol. 29 No. 6, pp. 728-732. DOI: 10.5829/idosi.wasj.2014.29.06.13917.
- 16 Ai-Ping, T., Ting-Ting, S., Feng, L. (2014), "The Impact of the Evolution of Relationship between Technical Standards and Patents on Technical Innovation", *Research Journal of Applied Sciences, Engineering and Technology*, Vol. 7 No. 2, pp. 214-220.
- 17 Mesropyan, V.R., Ovsyannikov, M.V. (2014), "Prospects for the Application of Scientometric Methods for Forecasting", *Scientific and Technical Information Processing*, Vol. 41 No. 1, pp. 38-46. DOI: 10.3103/S0147688214010080.

Түйін

Мақалада Қазақстан Республикасындағы ғылыми-техникалық және инновациялық дамудың қазіргі жағдайы қарастырылған. Графиктік, кестелік мәліметтер негізінде ҚР кәсіпорындарында инновациялық қызмет бойынша қазіргі кезең жағдайына талдау жасалды. Қазақстанға бейімделіп жасалған шет елдерде қолданылатын технологияларды коммерциялау үлгісі келтірілді.

Summary

The article has discussed the current state of scientific-technical and innovation development in the Republic of Kazakhstan. Based on graphical and table sources, the analysis of the current situation on innovation activities of companies of RK has been conducted. There is an example of the commercialisation of technologies abroad adapted for Kazakhstan.

*Материал поступил
в редакцию 31.03.2014*

JEL classification: Q: Agricultural and Natural Resource Economics; Environmental and Ecological Economics

М. Т. Kalyменова,
Candidate of Economy Sciences,
M.Auezov South Kazakhstan State University,
Shymkent, The Republic of Kazakhstan

**SOLVING THE ECOLOGICAL AND ECONOMIC PROBLEMS OF THE OIL AND GAS SECTOR
OF KAZAKHSTAN AS PART OF 'GREEN ECONOMY' DEVELOPMENT**

Abstract

Purpose – The article demonstrates the significance of the ecological and economical problems of the oil and gas sector of the Republic of Kazakhstan and the possible ways of their solution with the aim to transfer to the 'green economy' concept. The study discusses the role of oil sector in the political and social development of Kazakhstan.

Methodology – The research uses general scientific and specific scientific methods, such as analysis of causes and effects, system, statistical and computational, and analytical methods.

Originality/value – The research considers such concepts as the "green economy", "the sources of environmental pollution at oil and gas fields", "strategic "reserve" of hydrocarbons", and "priority goals in the development of the oil and gas sector in the economy". The author defines the degree of air pollution in the cities of western Kazakhstan (oil-extracting regions of Republic of Kazakhstan). The article discusses the main problems of the development of the oil-product market in Kazakhstan.

Conclusion – Currently there are such significant issues as the decrease in environmental pollution through the modernization of the oil and gas economy sector with the use of the most efficient technology, the provision of the investment attractiveness of activities for efficient usage of hydrocarbon resources, the creation of a strategic "reserve" of raw hydrocarbon. The important task at the modern stage of development is the introduction of renewable energy sources. For Kazakhstan it is crucially important to rethink its attitude to natural resources. The Government has to manage them correctly and accumulate profits from their sale proceeds in the treasury. The most important step is to convert the natural resources of Kazakhstan to the maximum level of sustainable economic growth.

Key words – raw hydrocarbons, pollution, environment, oil extraction, gas, ecology, environmentally friendly production, rawmaterials sector, natural resources.

УДК 330.15

М. Т. Кальменова,
кандидат экономических наук,
Южно-Казахстанский государственный университет им. М. Ауэзова,
Шымкент, Республика Казахстан

**РЕШЕНИЕ ЭКОЛОГО-ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРОБЛЕМ
НЕФТЕГАЗОВОГО СЕКТОРА КАЗАХСТАНА В РАМКАХ
РАЗВИТИЯ «ЗЕЛеной ЭКОНОМИКИ»**

Аннотация

Цель исследования – показать актуальность эколого-экономических проблем нефтегазового комплекса Республики Казахстан и возможные пути их решения в рамках осуществления перехода к концепции «зеленой экономики», рассказать о роли нефтяной отрасли в политическом и социальном развитии страны.

Методология – в статье используются общенаучные и частно-научные методы, такие как анализ причин и следствий, системный, статистический и расчетно-аналитический методы.

Оригинальность/ценность – рассмотрение понятий «зеленая экономика», «источники загрязнения окружающей среды на нефтегазовых месторождениях», «стратегический «резерв» углеводородного сырья», «приоритетные цели в развитии нефтегазового сектора в экономике». Автором охарактеризована степень загрязнения воздушного бассейна в городах Западного Казахстана (нефтедобывающего региона Республики Казахстан), рассмотрены основные проблемы развития рынка нефтепродуктов в Казахстане.

Выводы – в настоящее время весьма актуальным представляется снижение загрязнения окружающей среды за счет модернизации нефтегазовой отрасли экономики с использованием наиболее эффективных технологий, обеспечение инвестиционной привлекательности мероприятий по эффективному использованию углеводородных ресурсов, создание стратегического «резерва» углеводородного сырья. Важнейшей задачей на современном этапе развития ставится внедрение возобновляемых источников энергии. Казахстану принципиально важно переосмыслить отношение к своим природным богатствам. Правительство должно правильно ими управлять, накапливая доходы от их продажи в казне, и самое главное – максимально эффективно трансформировать природные богатства нашей страны в устойчивый экономический рост.

Ключевые слова – углеводородное сырье, загрязнение, окружающая среда, добыча нефти, газ, экология, безвредные производства, сырьевой сектор, природные ресурсы.

В современный период человечество потребляет огромное количество природных ресурсов, в частности, топливно-энергетических, среди них особая роль принадлежит нефти и газу, которые объединены понятием «углеводородное сырье». В мире сложилось огромное количество проблем, связанных с использованием углеводородного сырья. Они имеют политический, экономический, социальный и особенно экологический характер.

Высокий и все более нарастающий рост добычи и переработки нефти в мире приводят к тому, что уровень загрязнения окружающей среды нефтепродуктами в настоящее время приобретает глобальный характер. Не исключение и Республика Казахстан. Все более значительные территории Казахстана вовлекаются в сферу антропогенного освоения месторождений нефти и газа, неизбежным следствием которого является ухудшение экологической обстановки.

Следует отметить, что на протяжении многих десятилетий на нефтяных месторождениях Казахстана складывалась преимущественно сырьевая система природопользования с экстремально высокими техногенными нагрузками на окружающую среду. При этом воздействие нефтегазового месторождения на окружающую среду отличается интенсивностью, разнообразием и значительными масштабами.

Понятно, что для экономики нашего государства добыча и особенно экспорт нефти и газа играют ключевую роль в формировании доходов и роста ВВП. На сегодняшний день нефтегазовый комплекс дает более четверти объема производства промышленной продукции, свыше трети налоговых платежей, а также половину экспортных доходов республиканского бюджета. Как неоднократно отмечал Президент Казахстана Н.А. Назарбаев в своих посланиях народу Казахстана, одним из стратегических векторов государственной энергетической политики является усиление роли страны в качестве надежного партнера на международных нефтяных рынках.

Если говорить о роли нефтяной отрасли в политическом и социальном развитии страны, то здесь необходимо отметить следующее. Во-первых, нефтяной комплекс является одной из главных составляющих независимости страны, ее экономической безопасности и внутривнутриполитической стабильности. Во-вторых, нефть и газ являются предметами международной торговли, сотрудничества и соперничества. Это означает, что наряду с удовлетворением экономических интересов реализуются политические цели.

Политическое и экономическое значение нефтегазового сектора не вызывает сомнения, однако в настоящее время важной задачей является выявление и решение многочисленных экологических проблем, сложившихся здесь, которые напрямую влияют на здоровье населения, а, следовательно, социальную составляющую развития государства.

Анализ существующей ситуации показывает, что нефтегазодобывающие, нефтеперерабатывающие и нефтехимические предприятия были и остаются существенными источниками экологической опасности для природной среды и населения. При этом экологический ущерб от их деятельности в большинстве случаев носит необратимый характер, последствия которого будет очень трудно исправить и, тем более, игнорировать в будущем.

Увеличение нефтегазодобычи сопровождается не только увеличением темпов изъятия невозобновляемых природных ресурсов, но и внесением в окружающую среду вредных углеводородных загрязнителей, среди которых наибольшую опасность представляют сырая нефть, газовые конденсаты, нефтешламы, кислые гудроны и другие опасные вещества. В результате активного загрязнения происходит изменение химических и физико-химических свойств почвы, нарушение гидрологического режима территорий, обеднение и изменение видового состава, структуры и продуктивности фитоценозов, сокращение пространственного размещения и численности популяций животных. Потеря биологического разнообразия представляет в настоящее время реальную экологическую угрозу [1, с. 70-73].

Нередко в процессе нарушения технологии добычи, транспортировки и переработки нефти, особенно во время аварийных ситуаций, при которых происходят выбросы нефти и газа, имеет место загрязнение окружающей среды нефтью и нефтепродуктами, минерализованными пластовыми водами, буровыми растворами, химическими реагентами, что приводит к нарушению экологического равновесия природных экосистем.

Практика показывает, что в Казахстане идет процесс активного освоения новых месторождений углеводородного сырья, сопровождающийся геологоразведочными, буровыми и строительными работами, прокладкой трубопроводов, дорог, ростом населенных пунктов, что, в свою очередь, оказывает сильное антропогенное воздействие на все компоненты окружающей среды. Другими словами, все технологические процессы нефтегазодобычи и сопутствующая ей деятельность являются потенциальными источниками загрязнения окружающей среды.

Особо следует проанализировать состояние территорий, прилегающих к местам разведки, разработки и эксплуатации месторождений углеводородного сырья. Практически вокруг каждой буровой установки в радиусе 500-800 метров на 70-80% уничтожается растительность. Строительство и эксплуатация скважин сопровождается уничтожением почвенного покрова на 80%, загрязнением площадки нефтью, буровыми растворами и химреактивами на 40%. Замазученность почвы на некоторых нефтепромыслах достигает толщины до 10 метров [1, с. 75-77].

Доказано, что попадая в почву и воды, нефть привносит с собой разнообразный набор химических соединений, нарушающих сложившийся биогеохимический баланс в экосистемах: изменение физического состояния среды, нарушение ее водно-воздушного режима, привнесение токсичных веществ, изменение структуры почвы, нарушение углеродно-азотистого баланса, изменение миграционной способности отдельных микроэлементов в почве. Опасным последствием является и то, что воздействие нефти на почву в течение длительного времени приводит к изменениям ее микробиологических свойств. В частности, появляются новые специализированные формы микроорганизмов, способные окислять твердые парафины, газообразные углеводороды, ароматические углеводороды. Что касается высших растений, то они гибнут сразу же после загрязнения почвы [1, с. 79-81].

Происходит это в результате того, что нефть является одним из самых опасных загрязняющих веществ в биосфере. Она представляет собой сложную смесь углеводородов и их производных, причем, каждое из этих соединений может рассматриваться как самостоятельный токсикант. В целом, в составе нефти насчитывается свыше тысячи индивидуальных органических веществ, содержащих 83-87% углеводорода, 12-14% – водорода, 0,5-6,0% серы, – 0,02– 1,7% азота и 0,005-3,6% кислорода, и незначительную примесь минеральных соединений [2, 134-137].

Наиболее тяжелым и опасным по последствиям является загрязнение подземных и наземных пресных вод, а также загрязнение морской среды, как это имеет место в акватории Каспийского моря. Для подземных и поверхностных водных источников загрязнителями, как правило, являются нефть, буровой и нефтяной шламы и сточные воды. Например, образующийся при бурении скважин буровой шлам может содержать до 7,5% нефти и до 15% органических химических реагентов, применяемых в буро-

вых растворах. В относительно большом объеме шлам накапливается нередко и при подготовке нефти. В этом случае шламы могут содержать до 80-85% нефти, до 50% механических примесей, до 67% минеральных солей и 4% поверхностно-активных веществ. При разработке нефтяных месторождений на шельфе даже при нормальном режиме добычи нефти каждая буровая установка выбрасывает в воду: нефти – 30-120 т., бурового шлама – 150-400 т., буровых выработок – 200-1000 т. [2, с.142-146].

В настоящее время в акваторию Каспия с речным стоком ежегодно поступает примерно 70-90 тыс. т нефтяных углеводородов и с побережий – 29 тыс. т. Высокая концентрация нефтепродуктов отмечается во всей морской толще, особенно в ее верхнем слое, причем следы нефти выявлены на площади более 800 кв. км вокруг морских буровых платформ.

На территории Казахстана наиболее сильному антропогенному воздействию подвержен Прикаспийский нефтедобывающий регион, особенно Атырауская и Мангистауская области. На сегодняшний день здесь выявлено более 4,3 млн га нарушенных земель, включая 1,5 млн га техногенных зон, 1,9 млн га – деградированных пастбищ, 0,6 млн га – загрязненных нефтепродуктами и 0,3 млн га земель с радиоактивным загрязнением. Общая площадь нефтяного загрязнения в Западном Казахстане составляет 194 тыс. га, а объем разлитой нефти – более 5 млн т.[3].

В целом можно отметить наличие устойчивой тенденции к ухудшению экологической ситуации в Каспийском бассейне по всем имеющимся направлениям. Существенное увеличение в последние годы добычи нефти закономерно привело к резкому ухудшению экологической ситуации в регионе: возросло количество случаев инфекционных заболеваний, увеличилась смертность, отмечен самый высокий по Казахстану уровень младенческой смертности – 37 случаев на 1000 новорожденных, 90% новорожденных детей страдают анемией.

В городах Западного Казахстана отмечается высокий уровень загрязнения воздушного бассейна, причем из загрязнителей преобладают те, которые образуются от нефтегазодобычи и нефтепереработки. Загрязнение воздушного бассейна городов Западного Казахстана в 2013 г. показано в таблице 1.

Таблица 1 – Загрязнение воздушного бассейна городов Западного Казахстана в 2013 г.

Город, населенный пункт	ИЗА-5	Название примесей, превышающих ПДК	Средняя концентрация		Максимальная концентрация	
			мг/м3	Кратность превышения ПДК	мг/м3	кратность превышения ПДК
Актау	2,2	Взвешенные	0,113	0,754	0,2	0,4
		Диоксид серы	0,011	0,216	0,019	0,038
		Диоксид азота	0,023	0,578	0,04	0,471
		Аммиак	0,020	0,487	0,03	0,15
		Серная кислота	0,026	0,259	0,23	0,767
Актобе	2,3	Диоксид серы	0,009	0,171	0,07	0,132
		Оксид углерода	0,785	0,262	5	1
		Диоксид азота	0,011	0,274	0,07	0,824
		Оксид азота	0,009	0,143	0,05	0,125
		Формальдегид	0,004	1,4	0,033	0,943
Атырау	4,0	Взвешенные	0,084	0,560	0,4	0,8
		Оксид углерода	1,529	0,510	3	0,6
		Диоксид азота	0,073	1,8	0,09	1,1
		Фенол	0,001	0,437	0,003	0,3
		Формальдегид	0,001	0,459	0,003	0,09

Примечание – составлено автором на основе источника [4]

Как видно из таблицы 1, во всех крупных городах Западного Казахстана наблюдается превышение ПДК в несколько раз. В Атырау отмечено превышение нормативов загрязнения в 4 раза: индекс загрязнения атмосферы (ИЗА-5) равен 4.

По мнению многих исследователей, состояние экосистемы в Атырауской области характеризуется как предкризисное. В случае непринятия комплекса защитных мер региону грозит экологическая катастрофа с тяжелыми последствиями не только для данной местности, но и в глобальном масштабе.

В настоящее время на долю западных областей приходится 40% от общего валового продукта республики. Более 60 стран вкладывают инвестиции в развитие этого региона и в первую очередь в нефтегазовый сектор. Казахстан располагает крупнейшими в Каспийском регионе доказанными запасами сырой нефти. Согласно статистическим данным British Petroleum, подтвержденные запасы углеводородов как на суше, так и на шельфе оцениваются в пределах 5,5 млрд. т или 39,8 млрд. баррелей. Прогнозные запасы нефти только по месторождениям, расположенным в казахстанском секторе Каспийского моря, составляют более 17 млрд. т. или 124,3 млрд. баррелей [5].

Огромные запасы углеводородного сырья помогли Казахстану выстроить энергетическую политику как основу для ускоренного экономического развития. По запасам углеводородного сырья Казахстан является лидером не только среди государств СНГ, но и среди многих крупнейших нефтедобывающих стран. В нефтегазовой отрасли страны сосредоточены практически все ключевые компании мирового углеводородного бизнеса.

В итоге получается, что с одной стороны, развитие нефтегазовой отрасли способствует экономическому благополучию государства, с другой стороны – порождает все больше и больше экологических проблем. Это общеизвестная мировая модель экономического развития, которая нацелена на краткосрочные интересы, неограниченный рост и потребление природных ресурсов.

После того как человечеству стало понятно, что такое развитие может привести к полной деградации биосферы, в литературе появилось понятие «зеленая экономика». Оно все чаще и чаще используется, как конкретное направление государственного управления и приобретает конкретные формы путей и методов развития общества на основе оптимального соотношения интересов экономики и экологии.

Следует отметить, что в литературе существует множество толкований понятия «зеленая экономика», однако все они между собой взаимосвязаны и близки к общепринятому значению выражения. «Зеленая экономика» – это экономика, направленная на сохранение благополучия общества за счет эффективного использования природных ресурсов, а также обеспечивающая возвращение продуктов конечного пользования в производственный цикл. В первую очередь «зеленая экономика» направлена на экономное потребление тех ресурсов, которые в настоящее время подвержены истощению (полезные ископаемые – нефть, газ) и рациональное использование неисчерпаемых ресурсов [6].

По инициативе Президента Республики Казахстан Н.А. Назарбаева была разработана Концепция по переходу к «зеленой экономике», в которой представлен перечень приоритетных задач, имеющих целью реформирование отдельных отраслей и секторов экономики, в том числе ресурсодобывающих.

Очень важные слова произнес Президент и в своем послании народу Казахстана «Стратегия «Казахстан-2050»: новый политический курс состоявшегося государства»: В условиях ограниченности, истощаемости природных ресурсов Земли беспрецедентный в истории человечества рост потребления будет подогревать разнонаправленные как негативные, так и позитивные процессы. Наша страна обладает здесь рядом преимуществ. Всевышний дал нам много природных богатств. Другим странам и народам будут нужны наши ресурсы. Нам принципиально важно переосмыслить наше отношение к своим природным богатствам. Мы должны научиться правильно ими управлять, накапливая доходы от их продажи в казне, и самое главное – максимально эффективно трансформировать природные богатства нашей страны в устойчивый экономический рост [7].

Если обобщить все толкования понятия «зеленая экономика», то можно выделить основной критерий «зеленых» отраслей, технологий и проектов, помимо высокой рентабельности и быстрой окупаемости – это многофункциональная эффективность улучшения природной среды, а не просто отсутствие загрязнений. При этом затраты на улучшение природной среды сейчас становятся окупаемыми благодаря появлению множества рентабельных технологий, восстанавливающих экосистемы и повышающих их хозяйственную продуктивность.

Рассмотрим, какие из технологий и проектов уже внедряются в практику нефтегазового сектора нашей страны и каковы приоритеты данного направления в будущем. Как известно, в ресурсодобывающих отраслях не существует чисто экологических или чисто экономических проблем. И те и другие тесно переплетаются и взаимосвязаны. В нефтегазовом секторе помимо проблем загрязнения окружающей среды имеют место трудности, связанные с небольшим количеством перерабатывающих предприятий для углеводородного сырья и сравнительно малым коэффициентом извлекаемости углеводородов.

В Казахстане функционируют три нефтеперерабатывающих завода (НПЗ) общей мощностью 18 млн т нефти в год: ОАО «Атырауский НПЗ», ЗАО «Павлодарский нефтехимический завод» и ОАО «Шымкентнефтеоргсинтез».

Современное состояние нефтеперерабатывающей отрасли пока не удовлетворяет потребности внутреннего рынка республики в нефтепродуктах. Показатели казахстанских заводов значительно отстают от аналогичных показателей передовых нефтеперерабатывающих предприятий. При этом основной проблемой развития рынка нефтепродуктов в Казахстане является низкий уровень конкурентоспособности нефтеперерабатывающих производств. НПЗ республики, построенные еще в советское время, не отвечают современным стандартам. Отсутствие высокотехнологичных производств получения нефтехимических продуктов после глубокой очистки углеводородного сырья не позволяет наладить выпуск достаточных объемов качественной товарной продукции с высокой добавленной стоимостью.

Казахстан значительно отстает от развитых стран мира по глубине переработки нефти. По оценкам экспертов, уровень переработки нефти на республиканских НПЗ составляет около 45-50%. Для сравнения: в США, Канаде и Великобритании данный показатель приближается к 86-92%. На наших нефтеперерабатывающих предприятиях высок объем производства мазута, значительная часть которого вместо дальнейшей глубокой переработки сжигается в топках электро- и теплостанций для выработки тепла и электроэнергии, а часть сжигается в факелах. Вместе с тем мазут является основным видом сырья для производства широкого ассортимента топлива, масел и других важнейших синтетических нефтехимических продуктов.

Примером нерационального, с огромными экономическими потерями, использования углеводородного сырья, которое, в свою очередь, ведет к тяжелейшим экологическим и социальным последствиям, является сжигание попутного газа в факелах. Больше всего факелы используются на объектах, которые занимаются производством, переработкой, транспортировкой или хранением углеводородов. Примерами таких объектов могут служить трубопроводы, объекты углеводородного хранения, заводы по переработке газа и сырой нефти, нефтеперерабатывающие заводы, предприятия по переработке сырой нефти, оборудование по испытанию скважин, объекты закачки газа и места хранения отходов.

Ежегодно при добыче нефти в Казахстане сжигается факелами свыше 2 млрд. кубометров попутного газа. В настоящее время по официальным данным из 9 млрд. куб.м. ежегодно добываемого в стране попутного нефтяного газа (ПНГ) утилизируется только две трети. Сжигание ПНГ на факелах оказывает существенное воздействие на климат. При «технологических потерях» и сжигании ПНГ в атмосферу выбрасываются диоксид углерода, метан и активная сажа. Как известно, диоксид углерода и метан являются самыми активными парниковыми газами, которые усугубляют глобальную проблему потепления климата.

Сжигание ПНГ сопровождается тепловым загрязнением окружающей среды. В частности, вокруг факела радиус термического разрушения почв колеблется в пределах 10-25 метров, растительности – от 50 до 150 метров. При этом в атмосферу поступают как продукты сгорания ПНГ, в том числе окись азота, сернистый ангидрид, окись углерода, так и различные несгоревшие углеводороды. Существенные концентрации окислов азота и серы фиксируются на расстоянии 1-3 км от факела, сероводорода – 5-10 км, а окиси углерода и аммиака – до 15 км. Это приводит к увеличению заболеваемости местного населения раком легких, бронхов, к поражениям печени и желудочно-кишечного тракта, нервной системы, зрения [8].

В целях решения данной проблемы крупные нефтегазовые компании внедряют новые технологии, способствующие утилизации ПНГ, что в конечном итоге позволяет экономить ресурсы, получать экономическую выгоду, снижать загрязнение окружающей среды. Например, в 2012 г. ТОО «Тенгизшевройл» (ТШО) на глобальном форуме по сокращению сжигания попутного нефтяного газа в Лондоне признано

мировым лидером в деле сокращения сжигания попутного нефтяного газа на факелах. Более десяти лет ТШО работал над задачей прекращения рутинного сжигания газа на факелах и повышения объемов поставок газа потребителям, что было частью общего плана охраны окружающей среды. В результате этих инвестиций с 2000 по 2010 г. удалось снизить объемы сжигания газа на факелах на 97%.

Для снижения факельного сжигания газа ТШО вне с изменения в существующие производственные процессы и основные объекты, применив новые технологические и инженерные решения [9]. Проект утилизации газа предусматривал модернизацию комплексных технологических линий завода, внедрение передовых технологий, позволивших собирать весь газ, который прежде сжигался на факелах, а теперь используется для собственных нужд, поставляется на экспорт, излишки закачиваются обратно в пласт.

В Казахстане принят курс на полную утилизацию попутного газа, используемого преимущественно в новом секторе энергетики. Введенные газотурбинные электростанции «Тенгизшевройл» (240 мВт), Карачаганакская (120 мВт), Кызылординская (150 мВт), Жанажолская (48 мВт), Уральская (28 мВт), а также строящаяся Кандыагашская ГТЭС (100 мВт), проектируемая Актюбинская (360 мВт), AgipKCO (230 мВт), Жамбылская (240 мВт), SBS Steel в г. Актобе (180 мВт) способствуют более полному использованию попутного газа, обеспечению энергией энергодефицитных регионов, преодолению энергозависимости, эффективному импортозамещению, созданию новых рабочих мест. Производство электроэнергии в ГТЭС устойчиво растет, ее доля в общем объеме произведенной в стране электроэнергии увеличивается, потенциал все еще значителен. Именно подобные проекты и есть путь к переходу к «зеленой экономике».

В самой концепции по переходу к «зеленой экономике», где отмечены семь основных путей перехода, первое направление охватывает вопросы рационального использования минерально-сырьевых ресурсов и, в первую очередь, топливно-энергетических. В частности, отмечено, что Казахстан имеет огромные запасы угля, нефти, газа, однако их нерациональное использование может привести к повсеместному истощению ресурсов, что уже наблюдается в отдельных регионах. Поэтому важнейшей задачей ставится внедрение возобновляемых источников энергии, тем более, что для этого есть хороший потенциал. По экспертным оценкам, потенциал возобновляемых энергетических ресурсов (гидроэнергия, ветровая и солнечная энергия) в Казахстане весьма значителен и оценивается величиной свыше 1 трлн. кВт.ч. в год. Уже разработана нормативно-правовая база, в частности, *Закон Республики Казахстан «О поддержке использования возобновляемых источников энергии»*. В целом, согласно концепции, определены целевые индикаторы достигнуть совокупной доли альтернативных и возобновляемых источников энергии (ВИЭ) – 30% к 2030 г. и 50% к 2050 г. [10].

Важным документом, принятым Правительством Республики Казахстан, является Постановление «Об утверждении Концепции эффективного управления природными ресурсами и использования доходов от сырьевого сектора Республики Казахстан». Постановление Правительства Республики Казахстан от 25 сентября 2013 года №1003 «Об утверждении Концепции эффективного управления природными ресурсами и использования доходов от сырьевого сектора Республики Казахстан».

В документе отмечено, что полное освоение своих основных месторождений может сделать Казахстан одним из 5 крупнейших мировых производителей нефти в течение следующего десятилетия. К 2015 г. объем добычи прогнозируется на уровне до 95 млн т в год вместе с параллельным расширением экспортного потенциала.

Учитывая важность для экономики страны развития нефтегазового сектора и необходимость решения экологических проблем, Правительство Казахстана принимает следующие решения:

- 1) при разработке проектов новых инвестиционных контрактов и контрактов на недропользование в обязанности недропользователя включить использование только современных технологий добычи и производства сырья, создание новых производств, в первую очередь, по переработке добытого сырья;
- 2) оценка применяемых технологий и проекты новых производств должны рассматриваться до заключения контрактов на недропользование;
- 3) вести постоянный анализ и поиск потенциальных инвесторов;
- 4) оповещать основных мировых инвесторов о преимуществах инвестиционного климата республики;

5) провести анализ текущего состояния на соответствие требованиям индустриальных и инфраструктурных проектов, реализуемых в рамках Государственной программы по форсированному индустриально-инновационному развитию, Карты индустриализации, общенациональных планов мероприятий;

6) разработать комплекс мер по созданию условий инвестиционной привлекательности сектора добычи и переработки сырья на условиях применения новых технологий и создания новейших производств [11].

По нашему мнению, важнейшим решением является требование от добывающих предприятий внедрения только экологически безвредных производств. Для этого сейчас активно разрабатываются меры по созданию и внедрению механизма стимулирования использования возобновляемых источников энергии и экологически безопасных технологий.

Еще одним новым направлением, влияющим на развитие «зеленой экономики» в нашей стране, является предложение Правительства о создании стратегического «резерва» углеводородного сырья. Анализ мировой практики показывает, что экономически развитые государства в целях бесперебойной работы объектов экономики и для будущих поколений создают стратегические запасы сырья и прежде всего нефти. Например, США, осуществляя добычу нефти в Мексиканском заливе, практически не используют ее, а закачивают в резервуары для долгосрочного хранения. Для своих нужд в государстве используется импортируемая нефть из других стран.

То же самое предлагает сделать и наше Правительство. В частности, в рассматриваемом Постановлении сказано: «Необходимо создание стратегического «резерва» углеводородного сырья, который станет фундаментом энергетической безопасности страны, защитным механизмом на случай возможных экономических потрясений. На основе анализа долгосрочных тенденций мировой энергетики, а также долгосрочного энергобаланса республики выработать механизмы создания стратегического «резерва» углеводородного ресурса по видам сырья в необходимых объемах.

Этот механизм должен включать создание соответствующей инфраструктуры, объемов хранения стратегического «резерва» углеводородного сырья, а также меры по формированию, обновлению и использованию стратегического «резерва».

Таким образом, в нефтегазовом секторе Казахстана наиболее актуальным в настоящее время является принцип экологизации экономики для того, чтобы свести к минимуму отрицательное воздействие на окружающую среду, т.е. применение и выполнение совокупности управленческих (организационных), технологических, финансово-экономических мероприятий, направленных на снижение давления нагрузки на окружающую природную среду предприятиями при сохранении целей производства – получения прибыли при достаточных темпах развития экономики, обеспечивающих поступательное развитие человеческого сообщества.

Список литературы

- 1 Абросимов А. А. Доломатова М. Ю., Теляшева Э. Г. Экология переработки углеводородных систем. – М.: Химия, 2002. – С. 70-81.
- 2 Подавалов Ю. А. Экология нефтегазового производства. – М.: Инфра-Инженерия, 2010. – С.134-146.
- 3 Стратегические цели НК «КазМунайГаз» // Нефть и газ. – 2010. – №6.
- 4 Информационный бюллетень «О состоянии окружающей среды Республики Казахстан» РГП «Казгидромет» Департамента экологического мониторинга Министерства окружающей среды и водных ресурсов.– 2013. –№12(170).
- 5 Едильбаева Г. Развитие законодательства по регулированию природопользования в условиях индустриального развития Казахстана. – Алматы.: Гылым, 2009.
- 6 Доклад ЮНЕП «Навстречу «зеленой экономике»: путь к устойчивому развитию и искоренению бедности» [Электрон.ресурс]. – 2011. – URL: <http://ictsd.org/i/news/mosty-blog/102217/#sthash.Qw3VWkMQ.dpuf>.

- 7 Назарбаев Н. А. «Стратегия «Казakhstan – 2050»: новый политический курс состоявшегося государства» [Электрон. ресурс]. – Астана: Акорда, 2013. – URL: http://www.akorda.kz/ru/page/page_poslanie-prezidenta-respubliki-kazakhstan-lidera-natsii-nursultana-nazarbaeva-narodu-kazakhstan.
- 8 Диаров М. Д. Экология и нефтегазовый комплекс. – Алматы, 2011.
- 9 Отчет ТОО «Тенгизшевройл» по корпоративной социальной ответственности. – 2011.
- 10 Указ Президента Республики Казахстан от 30 мая 2013 года № 577. «Концепция по переходу Республики Казахстан к «зеленой экономике» [Электрон. ресурс]. – 2013. – URL: http://www.eco.gov.kz/files/Concept_Rus.pdf.
- 11 Постановление Правительства Республики Казахстан от 25 сентября 2013 года №1003. «Об утверждении Концепции эффективного управления природными ресурсами и использования доходов от сырьевого сектора Республики Казахстан» [Электрон. ресурс]. –2013. – URL: adilet.zan.kz/rus/docs/P1300001003.
- 12 Yakovlev, A. S., Nikulina, Y. G. Ecological rating of the allowable residual oil content in soils of different land uses // Eurasian Soil Science. – 2013. – № 46 (2). – pp. 212-216.
- 13 Nikolayevna, I. M., Grigorevich, L. V., Arkadyevna, L. A., Mikhaylovna, M. L., Nikolayevna, E. S. The economic assessment of harm to the arctic ecosystems at the development of oil and gas resources // Economy of Region. – 2014. – № 1. – pp. 102-111.
- 14 Drouvot, C. M., Drouvot, H., Perluss, P. Green house gas reduction through social inclusion in Brazil // International Journal of Sustainable Development. – 2014. – № 17 (1). – pp. 89-102. DOI: 10.1504/IJSD.2014.058436.
- 15 Lipaev, A., Yangurazova, Z. Ways of ecological problem solving in developing bitumen fields // 9th International Multidisciplinary Scientific Geoconference and EXPO, SGEM 2009. – Albena, Bulgaria, 2009. – № 2. – pp. 663-666.
- 16 Leiger, R., Aps, R., Fetissov, M., Herkül, K., Kopti, M., Kotta, J., Mander, Ü., Suursaar, Ü. Oil accident response simulation: Allocation of potential places of refuge // WIT Transactions on Ecology and the Environment. 1st International Conference on Physical Coastal Processes, Management and Engineering, Coastal Processes 2009. – WIT Press, 2009. – № 126. – pp. 247-258. DOI: 10.2495/CP090221.

References

- 1 Abrosimov A.A., Dolomatova M.Yu., Telyasheva E.G. (2002), *Ekologiya pererabotki uglevodородnykh sistem*, Khimiya, Moscow. (In Russian)
- 2 Podavalov Yu.A. (2010), *Ekologiya neftegazovogo proizvodstva*, Infra-Inzheneriya, Moscow. (In Russian)
- 3 "Strategicheskie tseli NK "KazMunaiGaz" (2010), *Neft' i gaz*, Vol. 6. (In Russian)
- 4 "Informatsionnyi byulleten" "O sostoyanii okruzhayushchei sredy Respubliki Kazakhstan" RGP "Kazgidromet" Departamenta ekologicheskogo monitoringa Ministerstva okruzhayushchei sredy i vodnykh resursov" (2013), Vol. 12 No. 170. (In Russian)
- 5 Edil'baeva G. (2009), *Razvitie zakonodatel'stva po regulirovaniyu prirodnopol'zovaniya v usloviyakh industrial'nogo razvitiya Kazakhstana*, Gylym, Almaty. (In Russian)
- 6 "Doklad YuNEP "Navstrechu "zelenoi ekonomike": put' k ustoichivomu razvitiyu i iskoreneniyu bednosti" (2011), available at: <http://ictsd.org/i/news/mosty-blog/102217/#sthash.Qw3VWkMQ.dpuf>. (In Russian)
- 7 Nazarbaev N.A. (2013), "Strategiya "Kazakhstan-2050": novyi politicheskii kurs sostoyavshegosya gosudarstva": Poslanie Prezidenta strany narodu Kazakhstana", Akorda, Astana. (In Russian)
- 8 Diarov M.D. (2011), *Ekologiya i neftegazovyi kompleks*, Almaty. (In Russian)
- 9 "Otchet TOO "Tengizshevroil" po korporativnoi sotsial'noi otvetstvennosti" (2011). (In Russian)
- 10 "Ukaz Prezidenta Respubliki Kazakhstan ot 30 maya 2013 goda № 577. Kontseptsiya po perekhodu Respubliki Kazakhstan k "zelenoi ekonomike" (2013), available at: http://www.eco.gov.kz/files/Concept_Rus.pdf. (In Russian)

11 "Postanovlenie Pravitel'stva Respubliki Kazakhstan ot 25 sentyabrya 2013 goda №1003. Ob utverzhdenii Kontseptsii effektivnogo upravleniya prirodnymi resursami i ispol'zovaniya dokhodov ot syr'evogo sektora Respubliki Kazakhstan" (2013), available at: adilet.zan.kz/rus/docs/P1300001003. (In Russian)

12 Yakovlev, A.S., Nikulina, Y.G. (2013), "Ecological Rating of the Allowable Residual Oil Content in Soils of Different Land Uses", *Eurasian Soil Science*, Vol. 46 No. 2, pp. 212-216. DOI: 10.1134/S1064229313020154.

13 Nikolayevna, I.M., Grigorevich, L.V., Arkadyevna, L.A., Mikhaylovna, M.L., Nikolayevna, E.S. (2014), "The Economic Assessment of Harm to the Arctic Ecosystems at the Development of Oil and Gas Resources", *Economy of Region*, Vol. 1, pp. 102-111.

14 Drouvot, C.M., Drouvot, H., Perluss, P. (2014), "Greenhouse Gas Reduction through Social Inclusion in Brazil", *International Journal of Sustainable Development*, Vol. 17 No. 1, pp. 89-102. DOI: 10.1504/IJSD.2014.058436.

15 Lipaev, A., Yangurazova, Z. (2009), "Ways of Ecological Problem Solving in Developing Bitumen Fields", paper presented at 9th International Multidisciplinary Scientific Geoconference and EXPO, SGEM 2009, 14 June-19 June, Albena, Bulgaria, Vol. 2, pp. 663-666.

16 Leiger, R., Aps, R., Fetissov, M., Herkül, K., Kopti, M., Kotta, J., Mander, Ü., Suursaar, Ü. (2009), "Oil Accident Response Simulation: Allocation of Potential Places of Refuge", WIT Transactions on Ecology and the Environment, paper presented at 1st International Conference on Physical Coastal Processes, Management and Engineering, Coastal Processes 2009, 14 September-16 September, WIT Press, Vol. 126, pp. 247-258. DOI: 10.2495/CP090221.

Түйін

Автор «жасыл экономика», «мұнайгаз кен орындарындағы қоршаған ортаны ластаушы көздер», «көмірсутек шикізатының стратегиялық «резерві», «экономиканың мұнайгаз секторын дамытудағы басым мақсаттар» сияқты ұғымдарды қарастырған. Мақалада Батыс Қазақстан қалаларындағы (Қазақстан Республикасының мұнай өндіруші өңіріндегі) ауа бассейнінің ластану дәрежесі сипатталған, Қазақстандағы мұнай өнімдері нарығын дамытудың негізгі мәселелері қарастырылған.

Summary

The author has considered such concepts as "green economy", "the sources of environment pollution at oil and gas field", "strategic "reserve" of hydrocarbons", and "priority goals in the development of the oil and gas sector in the economy". The article has defined the degree of air pollution in the cities of western Kazakhstan (oil-extracting regions of Republic of Kazakhstan). The research discusses the main problems of the development of the oil-product market in Kazakhstan.

*Материал поступил
в редакцию 14.02.2014*

JEL classification: O 310

S. B. Mukayev,
University of International Business,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

**SOME ASPECTS OF THE IMPLEMENTATION OF THE PROJECT "ATLAS OF THE
INNOVATIONS OF KAZAKHSTAN" AND PREDICTION ESTIMATES**

Abstract

Purpose – The article discusses the project "Atlas of the innovations of Kazakhstan" and prediction estimates. Particularly, the work focuses on conducting research on monitoring the position in the science, technology and innovations fields in the Republic of Kazakhstan. Thus, the study demonstrates the current state and the development tendencies in the science, technology and innovations fields in the Republic of Kazakhstan.

Methodology – The article uses the foresight method, that is the expert assessment of strategic directions of social, economic and innovation development; uncovering technological breakthroughs that are able to influence the economy and society in the mid- and long-term outlook. The research also uses purpose-targeted and system approaches.

Originality/value – While conducting research on the implementation of the project "Atlas of the innovations of Kazakhstan", the author revealed the problems in the realisation of scientific and technical policy, which are present in every country that is a member of the Organisation of Islamic Cooperation (OIC). The article comprehensively investigates these problems and provides the specific recommendations on their improvement, including legal arrangements.

Conclusions – To promote innovation trends in Kazakhstan, it is necessary to propagate and explain the main terminology referring to the innovation development for achieving the public apprehension between all interested sides parties of innovations; to develop the system of qualified estimate of public authorities and development institutions; to strengthen the cooperation between all elements of the innovation system and the role of higher education institutions and scientific and research organisations in the development of the innovation economy; to create innovation enterprises and corresponding mechanisms for the monitoring and estimation of the effectiveness of the innovation policy of the Republic of Kazakhstan and corresponding programs; to train innovation skilled workers on the base of the theory of solving the inventive tasks.

Keywords – technological forecast, foresight, technology science, innovations, economy of the countries of the Organisation for Islamic Cooperation, Kazakhstan economy.

УДК 330.3

С.Б. Мукаев,
Университет международного бизнеса,
Алматы, Республика Казахстан

**НЕКОТОРЫЕ АСПЕКТЫ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА «АТЛАС ИННОВАЦИЙ
КАЗАХСТАНА» И ПРОГНОЗНЫЕ ОЦЕНКИ**

Аннотация

Цель исследования – рассказать о проекте «Атлас инноваций Казахстана» и прогнозных оценках, в частности, проведении исследования по мониторингу состояния в сфере науки, технологий и инноваций в Республике Казахстан, показать состояние и тенденции развития в этих сферах.

Методология – форсайт метод: экспертная оценка стратегических направлений социально-экономического и инновационного развития, выявление технологических прорывов, способных оказать воздействие на экономику и общество в средне- и долгосрочной перспективе, проблемно-целевой и системный подход.

Оригинальность/ценность – в процессе исследования реализации проекта «Атлас инноваций Казахстана» автором были выявлены и всесторонне изучены проблемы в реализации научно-технической политики, которые представлены в каждой стране, являющейся членом Организации исламского сотрудничества (ОИС), в заключение даны конкретные рекомендации по их решению, включая правовые меры.

Выводы – в целях продвижения инновационных трендов в Казахстане необходимым представляется пропагандирование и разъяснение основных терминов, касающихся инновационного развития, для достижения общего понимания всеми заинтересованными сторонами инноваций; развитие системы квалифицированной оценки государственных органов и институтов развития; усиление взаимодействия между всеми элементами инновационной системы и роли высших учебных заведений, научно-исследовательских организаций в развитии инновационной экономики; создание инновационных предприятий и соответствующих механизмов по мониторингу и оценке эффективности инновационной политики Республики Казахстан и соответствующих программ; подготовка инновационных кадров на базе теории решения изобретательских задач.

Ключевые слова – технологическое прогнозирование, форсайт, наука, технологии, инновации, экономика стран Организации исламского сотрудничества, экономика Казахстана.

В 1995 г. Республика Казахстан (РК) стала полноправным членом организации – Организация исламского сотрудничества (ОИС).

В настоящее время сотрудничество РК с ОИС развивается достаточно плодотворно, членство нашей страны в организации способствовало построению эффективных связей с государствами-членами ОИС, активному участию Казахстана в политических и экономических процессах на исламском пространстве, а также привлечению финансовых ресурсов к реализации крупных инвестиционных проектов в Казахстане.

В 2008 г. на конференции Организации исламского сотрудничества, которая прошла в Сенегале, было объявлено о начале 1-й фазы проекта «Атлас инноваций исламского мира», который состоит из определения приоритетных направлений науки и инноваций в странах Организации исламской конференции (ОИК). Организация исламской конференции была создана в 1926 г., штаб-квартира расположена в г. Джидда (Королевство Саудовская Аравия). В 2011 г. Организация исламской конференции была переименована в Организацию исламского сотрудничества, которая является крупной и наиболее влиятельной официальной правительственной мусульманской международной организацией, объединяющей 57 стран с общим населением около 1,5 млрд. человек.

В рамках 1-й фазы разработан веб-сайт на английском, арабском и французском языках. При реализации проекта «Атлас инноваций исламского мира» приняли участие такие международные организации, как ОИС, Королевское общество, Ministerial Standing Committee on Scientific and Technological Cooperation (COMSTECH), Исламский банк развития, Islamic Educational, Scientific and Cultural Organization (ISESCO), The Statistical, Economic and Social Research and Training Centre for Islamic Countries (SESRI), Nature – научный журнал мирового уровня, (сайт журнала www.nature.com один из самых популярных школьных сайтов в интернете, на который заходят около 12 млн человек ежемесячно), Британский Совет, Фонд Катара, Исследовательский центр международного развития и интеллектуальный блок Demos – один из самых влиятельных в Европе по детальному изучению науки и инноваций. Данная организация опубликовала «Атлас идей», который был отмечен газетой Financial Times, как «всесторонняя оценка развития инноваций в Китае, Индии и Корее». Главная часть 2-й фазы будет взята из «Атласа идей».

«Атлас инноваций исламского мира» нацелен на усиление связей между инновацией, наукой, религией, культурой и политикой во всех 57 государствах-членах ОИС. В результате реализации данного

проекта будут определены новые возможности для сотрудничества между учеными, политиками и бизнесменами, а также различными фирмами и компаниями в исламском мире и ЕС, в таких глобальных вопросах, как изменение климата, сокращение бедности, в том числе устойчивое развитие.

Реализация проекта преследует 6 основных целей:

1. Выявление основных тенденций и приоритетных направлений в области науки, технологий и инноваций.

2. Анализ географического и экономического разнообразия стран ОИС, осуществление независимой и объективной оценки того, как меняется их инновационный потенциал, возможности и препятствия для дальнейшего роста, экспертное видение перехода к инновационной экономике знаний.

3. Определение новых возможностей для сотрудничества между учеными, политиками, частным и негосударственными секторами в исламском мире и Европе, в частности, направлены на достижение общих глобальных проблем изменения климата, сокращение бедности и стабильности.

4. Развитие науки, технологий и инноваций через возможности ОИС.

5. Создание навыков и возможностей аналитикам в области науки и инноваций, а также лицам, принимающим решения по всему исламскому миру, создание новой сети для обмена идеями, передовой практикой в исламском мире, а также Европе.

6. Создание предпосылок для коммерциализации науки и технологии в странах ОИС и в мире с целью привлечения инвестиций, ориентированных на науку и технологию для государств-членов ОИС, а также выявление возможностей для обеспечения соответствия между предложением и спросом науки и технологии, проведение совместных программ исследований и разработок с целью содействия интеграции науки и технологии в странах ОИС.

В страновых отчетах в рамках проекта «Атлас инноваций исламского мира» должно быть рассмотрено и проанализировано современное состояние каждой страны, также должны быть предложены рекомендации по развитию науки, технологий и инноваций в соответствии с международным опытом.

Проблемы в реализации научно-технической политики, которые представлены в каждой стране-члене ОИС, будут всесторонне изучены и в заключение даны конкретные рекомендации по их совершенствованию, включая правовые меры.

После окончания настоящего проекта будет предложен детальный план мероприятий по продвижению науки, технологий и инноваций в странах-членах ОИС. На начальном этапе потребуется изучение всех факторов, которые способствуют инновациям: стимулирование формирования критической массы высокого уровня ученых, инженеров и техников; создание благоприятных условий по созданию новых инновационных компаний, внесение дополнений и изменений в нормативные правовые акты. В частности, будут предложены рекомендации по стимулированию частного сектора, инвестиций в научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы (НИОКР), чтобы частный сектор смог финансировать создание научно-исследовательских лабораторий посредством налоговых льгот или субсидий от правительства и т.д.).

В страновых отчетах будут даны рекомендации по изменению системы среднего и профессионально-технического образования, предложены меры по внедрению новых учебных программ или изменению существующих учебных программ. Также будут предложены меры, необходимые для продвижения механизмов финансирования венчурных капиталов с учетом международного опыта, изучены опыт и роль правительства и частного сектора в стимулировании инвестиций в НИОКР с учетом лучшего международного опыта.

Будут проанализированы меры, необходимые для привлечения прямых иностранных инвестиций (экспертная зона обработки, государственные инициативы и т.д.), после оценки передового международного опыта в быстроразвивающихся странах.

Республике Казахстан данный проект предоставляет возможность получить дополнительные инвестиции на развитие науки и техники, а также расширение связей с ведущими научными центрами исламского мира и Европы.

Реализация проекта по подготовке странового отчета будет основываться на ранее подготовленных аналитических исследованиях таких, как Арабский доклад о развитии человечества от 2003 г.,

Доклад о положении научных исследований в ОИС, опубликованный в 2005 г., а также специальное издание о нравах «Ислам и наука», опубликованное в 2006 г.

В начале 2-й фазы проекта «Атлас инноваций исламского мира» ОИС были проведены семинары для представителей 15 стран, что позволило создать поддержку и понимание этого проекта в этих странах. 2-я фаза состоит из работ по выполнению детальных исследований в 15 странах-членах ОИС:

- Ближний Восток и Северная Африка: Иран, Египет, Иордания, Саудовская Аравия, Катар, Объединенные Арабские Эмираты.
- Страны Африки южнее Сахары: Нигерия, Судан, Мозамбик, Сенегал.
- Европа и Центральная Азия: Турция, Казахстан, Азербайджан.
- Южная и Восточная Азия и Тихий океан: Малайзия, Пакистан, Индонезия.

Страны-члены ОИС, в которых будут проведены исследования, имеют достаточно сильные различия в географическом расположении, языках, культуре, модели экономики и уровнях развития, поэтому будут исследованы связи между вышеуказанными 15 странами и исламским миром в области науки, инноваций, религии, культуры и политики.

Команда экспертов, работающая над проектом, должна будет проводить от 4 до 8 недель в каждой стране. Их работа будет зависеть от размеров и масштаба исследования. Основной идеей данной фазы является выпуск ряда страновых отчетов (около 15000-20000 слов).

В страновых отчетах будут рассматриваться следующие вопросы:

1. Основные особенности инновационной системы.
2. Структура научной, технологической и инновационной системы (институты, политика, принятие решений, финансирование и др.).
3. История развития научной и технической инноваций в стране и предпосылки развития.
4. Индикаторы и показатели, позволяющие понять жизнеспособность данной системы.
5. Сильные и слабые стороны системы среднего и высшего образования.
6. Существует ли «утечка» ученых и исследовательских кадров из данной системы.
7. Наиболее сильный сектор или сфера инноваций.
8. Соотношение между частным и государственным финансированием в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских и технологических работ.
9. Официальные взносы финансовых средств и помощь от филантропов на развитие НИОКР.
10. Доля международных НИОКР, проводимых в стране.
11. Использование внутренними предприятиями инноваций и их результаты.
12. Насколько страна приближена к этическим и управленческим нормам в науке.
13. Какие отношения существуют между исламом, наукой и политикой в стране.
14. Каково взаимодействие в области науки, бизнеса и инноваций со странами ЕС, США, Японией, КНР, Индией и т.д.
15. Можно ли усилить международное сотрудничество и имеются ли для этого барьеры?
16. Можно ли повысить уровень НИОКР в системе высшего образования?
17. Какие имеются механизмы по стимулированию и поощрению выдающихся ученых, первооткрывателей и новаторов в странах ОИС?

Данный проект позволит выявить новые возможности для сотрудничества между учеными, политиками и организациями как в исламском мире, так и Европе.

В 2010 г. руководством ОИС было принято решение о реализации проекта «Атлас инноваций Казахстана».

В 2011 г. ОИС были приняты 3 документа в качестве руководства по разработке отчета:

- 1) терминология проекта;
- 2) исследовательская методология к проекту;
- 3) терминология рецензирования проекта.

Результаты исследований по данному проекту позволят представить прогнозные рекомендации для Республики Казахстан. После подготовки странового отчета планируется проведение научного

аудита результатов исследований. В этой связи для экспертной оценки необходимо определить независимую экспертную группу для рецензирования конечного отчета. В группе должно быть 5 экспертов, 3 из которых, по крайней мере, должны быть специалисты по стране (представители Национальной академии наук Республики Казахстан, Комитета науки Министерства образования и науки Республики Казахстан) и 2 стипендиата Королевского общества, которые имеют знание и понимание национальных инновационных систем (рисунок 1).

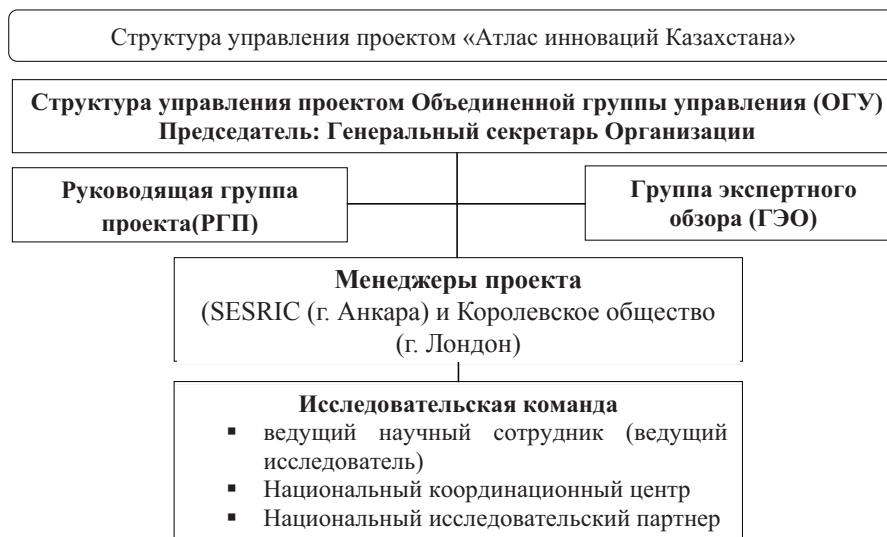


Рисунок 1 – Структура управления проектом «Атлас инноваций Казахстана»

В страновом отчете «Атлас исламского мира науки и инноваций на примере Казахстана» проанализировано состояние науки, технологий и инноваций в Республике Казахстан и дается оценка эффективности национальной инновационной системы. В 1991 г. при получении независимости Казахстану достались богатые природные ресурсы. Во времена Советского Союза он получил мощное научное наследие в области фундаментальных наук. Однако длительный период советской центральной плановой экономики с доминированием государственных компаний замедлили усилия страны по развитию инновационного общества.

В докладе были использованы результаты трех поездок представителей SESRIC для проведения сбора первичных данных и анкетирования, которые состоялись в 2011, 2012 и 2012 годах. В ходе этих визитов исследовательская группа провела интервью с политиками высокого уровня, она принимала участие в конференциях с участием более 100 ученых, экспертов и бизнес-лидеров.

Как страна с богатыми природными ресурсами Казахстан по-прежнему сталкивается с проблемами в трансформации сырьевой экономики в экономику, основанную на знаниях. Устойчивое наследие фундаментальных наук, которое страна получила в советское время, может стать позитивным фактором в отличие от других республик бывшего Советского Союза, если данный фактор будет поддержан хорошо сложенной культурой предпринимательства.

Несмотря на то, что правительство уделяет особое внимание наращиванию потенциала страны в области науки, технологий и инноваций, предстоит еще огромная работа по совершенствованию законодательства в сфере науки, технологий и инноваций с участием в ней всех заинтересованных сторон, с учетом потребностей рынка.

Важным компонентом национальной инновационной системы является международное сотрудничество, и данный страновой отчет закладывает основу для определения потенциальных областей для него.

В 2011 г. по приглашению РК представители ОИС посетили и провели встречи с первыми руководителями АО «Национальный научно-технический холдинг «Парасат»», АО «Фонд науки», АО «Национальное агентство по технологическому развитию» (ранее – АО «Национальный инновационный фонд»), АО «КазАгроИнновация» и АО «Национальная компания «Казахстан Ғарыш Сапары», это было важно для определения научно-технологического потенциала.

Объединенное руководство проектом осуществлялось деканом Колледжа инжиниринга Йылдызского технологического университета (г.Стамбул, Турецкая Республика) Ченгелем Ю.А., который являлся ведущим исследователем «Атласа инноваций Казахстана».

В 2011 г. Министерством индустрии и новых технологий Республики Казахстан (МИНТ РК) направлено официальное письмо в Департамент учебно-технического сотрудничества ОИС, где МИНТ РК в соответствии с условиями проекта в качестве национального партнера определил следующих представителей:

- 1) Национальный координационный центр – представляет от МИНТ советник Министра индустрии и торговли РК К.С. Бухарбаев;
- 2) национальные исследовательские партнеры – заместитель председателя АО «Национальное агентство по технологическому развитию» А.Ж. Султангазин и генеральный директор РГП «Национальный центр технологического прогнозирования» Комитета промышленности МИНТ РК С.Б. Мукаев.

Результатом реализации проекта должен стать аналитический страновой отчет, национальный запуск проекта для распространения его результатов.

В настоящее время уже опубликован страновой отчет по Малайзии [1], параллельно идет подготовка страновых отчетов по Египту [2], Пакистану [3] и Катару [4].

В 2013 г. генеральный директор Центра статистических, экономических и социальных исследований Организации исламского сотрудничества, руководитель проекта «Атлас инноваций исламского мира. Страновой анализ по Казахстану «Наука, технологии и инновации в Казахстане»» [5] представил данный отчет на VIII Инновационном конгрессе в рамках VI Астанинского экономического форума «Инновационное развитие Казахстана – на пути к экономике знаний» в г.Астане. Авторский коллектив – профессор Ю.Ченгел, профессор С.Алпай, доктор А.Султангазин и С.Мукаев.

3-я фаза проекта «Атласа инноваций исламского мира» включает подготовку завершающего всестороннего доклада, основанного на результатах страновых отчетов, объемом приблизительно из 50000 слов, который покажет, какие имеются отличия и общности между 15 странами и опишет перспективы развития науки и инноваций в исламском мире. Страновой отчет будет включать в себя рекомендации и комментарии ведущих экспертов в исламском мире. Заключительная версия странового отчета будет переведена на арабский и французский языки.

4-я фаза состоит в продвижении полученных знаний и опыта с целью улучшения инновационных систем стран-членов ОИС.

Для реализации данного проекта 15 стран приняли смету в размере 2,6 млн долл США на 3 года. Организаторы данного проекта надеются, что бюджет будет расти из 3-х основных источников: 1/3 из ОИС, 1/3 из ЕС и его научных и культурных организаций, а также 1/3 из международных фондов, которые поддерживают позитивный диалог между религией и наукой.

Анализ ситуации в области развития науки, технологий и инноваций свидетельствует, что Республика Казахстан имеет потенциал и реальные возможности как по улучшению инновационной деятельности, так и по привлечению мировых лидеров в данной сфере. Этого можно достичь не только снижением рисков, но и созданием транспарентного правового поля для инвесторов и бизнесменов, благоприятных условий для вливания инвестиций, а также за счет распределения ролей и согласованности между всеми структурными элементами Национальной инновационной системы.

Национальные индикаторы развития науки свидетельствует о том, что в целом показатели соответствуют среднемировому уровню. К примеру, на сегодняшний день в мире примерно от 5 до 6 мил-

лионов ученых, в Казахстане – на 1 млн человек приходится примерно 950 ученых. Количество опубликованных научно-технических статей с 1996 по 2005 г. – 2242.

В 2010 г. 31,4% всех организаций науки составляли НИИ и только 6,1% – конструкторские, проектно-конструкторские и технологические организации, но как известно, научно-исследовательские и конструкторские подразделения на промышленных предприятиях являются одним из основных звеньев научно-технической системы страны, обеспечивающие реализацию исследований в виде проектно-конструкторской документации, опытных образцов и комплекса работ по освоению в серийном производстве. В Казахстане их количество в 2010 г. составило всего 2,6%.

В организационной структуре науки Казахстана продолжает сохраняться диссонанс между звеньями цепи «Научно-исследовательские работы → опытно-конструкторские и технологические работы, изготовление опытных образцов изделий → коммерциализация результатов научно-технической деятельности», являющейся основой процесса научно-технического развития в развитых странах.

Из общей численности работников в 2010 г. исследователи составили 10,9 тыс. человек (64,1%), вспомогательный персонал – 2,7 тыс. человек, техники – 1,1 тыс. человек; прочие работники – 2,3 тыс. человек. Общая численность работников, занятых научными исследованиями, с учетом численности научно-педагогических работников, в 2010 г. составила 21,4 тыс. чел.

С 2000 по 2010 г. рост численности работников составил 2,24 тыс. человек (15,2%). Численность специалистов-исследователей в 2010 г. по сравнению с 2000 г. увеличилась на 21%, вспомогательного персонала – на 2,3%, численность техников уменьшилась на 6,8%. Опережающий рост численности исследователей по сравнению с численностью вспомогательного персонала может свидетельствовать о недостаточности финансирования государством НИИ, предприятий и вузов НИР и ОКР.

Сохраняется тенденция старения кадров науки, так за период с 2000 по 2010 г. доля специалистов-исследователей старше 60 лет увеличилась с 12,7% до 17,5%.

С 2011 г. в Казахстане активно внедряются различные аспекты Болонского процесса, в частности, переход к PhD, к двудипломному образованию, что повышает конкурентоспособность студентов наших вузов, однако оборотная сторона медали состоит в том, что наиболее подготовленные кадры будут уезжать за рубеж.

Согласно Отчету НЦ НТИ и Национальной академии наук США «О состоянии и перспективах развития науки и технологий в Республике Казахстан», существует 4 проблемы низкой успешности коммерциализации результатов научной деятельности: недостаток технологий с рыночным потенциалом, недостаток квалифицированных предпринимателей, недостаток методологии продвижения продукта из лаборатории на рынок и отсутствие интереса у бизнеса к современным технологиям, которые получают прибыль от дешевой рабочей силы и старых технологий.

Казахстан пока слабо интегрирован в мировое технологическое пространство, практически не включен в глобальные технологические цепочки. С учетом трех параметров научного потенциала – абсолютных и относительных размеров расходов на НИОКР, наличия кадрового потенциала – очевиден огромный разрыв в научном потенциале страны и в структуре глобального технологического пространства [6].

По оценкам Э. Янча, необходим переход от планирования, ориентированного на выпускаемую продукцию, к планированию, ориентированному на функцию. Постепенно в будущем в качестве вершины дерева решений будут приняты «высшие социальные цели», что позволит увязать планирование частных фирм и военно-техническое планирование с потребностями общества. По мнению американского специалиста по прогнозированию Р. Ленца, «отказ от прогнозирования» равносителен «отказу от выживания» [7]. В этой связи, при разработке стратегических документов страны необходимо ориентироваться не просто на экономические индикаторы, а постараться прорисовать модель будущего с конкретными объектами, но основываясь на состоянии бюджета страны.

По мнению авторов Странового анализа по Казахстану «Наука, технологии и инновации в Казахстане», для осуществления задач в рамках продвижения инновационных трендов в мире и Казахстане, в стране необходимо осуществить следующие меры:

1. Введение, пропагандирование и разъяснение основных терминов, касающихся инновационного развития, для достижения общего понимания между всеми заинтересованными сторонами инноваций, которое будет способствовать дальнейшему повышению уровня доверия в отечественной статистике инноваций.

2. Продолжение развития системы квалифицированной оценки государственных органов и институтов развития.

3. Усиление взаимодействия между всеми элементами инновационной системы, а также роли высших учебных заведений и научно-исследовательских организаций по увеличению способности к трансформированию идей в инновационные проекты и фокусировка их работы к потребностям индустриального сектора.

4. Проведение среди детей и молодежи мер по пропаганде, популяризации науки, создание современных выставочных залов, клубов и тренировочных центров в различных отраслях науки и высоких технологий, распространение публикаций и материалов популярных научных книг.

5. Сосредоточение усилий на создании инновационных предприятий.

6. Создание соответствующих механизмов по мониторингу и оценке эффективности инновационной политики и соответствующих программ, а также использование результатов таких оценок при определении новых приоритетов, инициатив и проведения оптимизации.

7. Подготовка инновационных кадров на базе теории решения изобретательских задач (далее – ТРИЗ): в сфере управления инновациями, на производственных предприятиях и в системе дополнительного образования.

Решение ключевых производственных задач и создание методами ТРИЗ инновационных технологий на предприятиях Казахстана, прогнозирование развития отдельных предприятий и территорий и содействие в разработке инновационной политики для них, а также создание системы методической и информационной поддержки развития ТРИЗ в РК [8].

8. Необходимость в ближайшем будущем перехода национальных энергосистем на альтернативные источники энергии и замене углеродного энергоносителя на водород, а также формирование декарбонизированной энергетики путем получения водорода из угля, нефти и природного газа, и размещению этих производств в регионах добычи сырья, с целью предотвращения транспортировки и распространения по миру органических ископаемых [9].

Продвижение свободной рыночной экономики с использованием инновационного потенциала требует не только провозглашения усиления государственной политики и создания правовых инструментов, инициатив частного сектора, но предусматривает изменение общественного сознания.

Казахстан имеет большой потенциал для развития частного сектора, и в стране должно уделяться особое внимание эффективному государственному и частному партнерству с целью создания благоприятных условий экономике, основанной на знаниях.

Список литературы

1 Day N., Muhammad A. Malaysia: The Atlas of Islamic-World Science and Innovation Country Case Study [Electronic source]. – London: Royal Society of London for Promoting Natural Knowledge. – 2011. – URL: <http://idl-bnc.idrc.ca/dspace/handle/10625/48146>.

2 Bond Michael, Maram Heba, Soliman Asmaa, Riham Khattab, Science and Innovation in Egypt [Electronic source]. – URL: https://royalsociety.org/~media/Royal_Society_Content/policy/projects/atlas-islamic-world/Atlas_Egypt.pdf.

3 Swati Bute Innovation: The New Mantra for Science and Technology Policies in India, Pakistan and China. – 2013. – URL: <http://www.idsa.in/backgrounder/ScienceandTechnologyPoliciesinIndiaPakistanandChina>.

4 Dominic McAllister Science & Innovation – Qatar [Electronic source]. – URL: http://internationalisation.leeds.ac.uk/docs/Brief_on_Qatar_13-07-24.pdf.

5 Yunus A. Cengel, Savas Alpay, Anuarbek Sultangazin, Seitzhan Mukayev. The Atlas of Islamic-World Science and Innovation. Science, Technology, and Innovation in Kazakhstan [Electronic source]. – 2013. – URL: <http://www.group-global.org/ru/publication/view/8490>.

- 6 Акимбаева А. М., Мамраев Б. Б., Кудайбергенов С. Е. Оценка отечественного научно-технического потенциала в области нанотехнологий [Электрон. ресурс] // Успехи современного естествознания. – 2011. – №1. – URL: http://www.rae.ru/use/?section=content&op=show_article&article_id=7785810.
- 7 Jantsch E. *Technological forecasting in perspective*. – OECD, 1967. – 569 p.
- 8 Официальный сайт ООО «Алгоритм» [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.gen3.ru>.
- 9 Лепесов К. К., Мукаев С. Б., Лепесов С. К. Роль водородной экономики в энергетической доктрине Германии // VI Рыскуловские чтения. «Социально-экономическая модернизация Казахстана в условиях глобальной финансовой нестабильности». Материалы международной научно-практической конференции. – Алматы: Экономика, 2012. – С. 288-292.
- 10 Официальный сайт Агентства Республики Казахстан по статистике [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.stat.kz>.

References

- 1 Day N., Muhammad A. (2011), "Malaysia: The Atlas of Islamic-World Science and Innovation Country Case Study", Royal Society of London for Promoting Natural Knowledge, London, available at: <http://idl-bnc.idrc.ca/dspace/handle/10625/48146>. (In Russian)
- 2 Bond Michael, Maram Heba, Soliman Asmaa, Riham Khattab, "Science and Innovation in Egypt", available at: https://royalsociety.org/~media/Royal_Society_Content/policy/projects/atlas-islamic-world/Atlas_Egypt.pdf. (In Russian)
- 3 Swati Bute (2013), "Innovation: The New Mantra for Science and Technology Policies in India, Pakistan and China", available at: <http://www.idsa.in/backgrounders/ScienceandTechnologyPoliciesinIndiaPakistanandChina>. (In Russian)
- 4 Dominic McAllister "Science & Innovation – Qatar", available at: http://internationalisation.leeds.ac.uk/docs/Brief_on_Qatar_13-07-24.pdf. (In Russian)
- 5 Yunus A. Cengel, Savas Alpay, Anuarbek Sultangazin, Seitzhan Mukayev (2013), "The Atlas of Islamic-World Science and Innovation. Science, Technology, and Innovation in Kazakhstan", available at: <http://www.group-global.org/ru/publication/view/8490>. (In Russian)
- 6 Akimbaeva A.M., Mamraev B.B., Kudaibergenov S.E. (2011), "Otsenka otechestvennogo nauchno-tekhnicheskogo potentsiala v oblasti nanotekhnologii", *Uspekhi sovremennogo estestvoznaniya*, Vol. 1, available at: http://www.rae.ru/use/?section=content&op=show_article&article_id=7785810. (In Russian)
- 7 Jantsch E. (1967), *Technological forecasting in perspective*, OECD. (In Russian)
- 8 Ofitsial'nyi sait ООО "Algoritm", available at: <http://www.gen3.ru>. (In Russian)
- 9 Lepesov K.K., Mukaev S.B., Lepesov S.K. (2012), "Rol' vodorodnoi ekonomiki v energeticheskoi doktrine Germanii", paper presented at VI Ryskulov Readings. International Scientific Conference "Sotsial'no-ekonomicheskaya modernizatsiya Kazakhstana v usloviyakh global'noi finansovoi nestabil'nosti", 16-18 May, Almaty. (In Russian)
- 10 Ofitsial'nyi sait Agentstva Respubliki Kazakhstan po statistike [Elektron. resurs]. – URL: <http://www.stat.kz>. (In Russian)

Түйін

Мақалада Ислам ынтымақтастағы ұйымына мүше елдердің ғылыми және инновациялық технологиялар дамуының негізгі бағыттарын айқындауға саятын "Қазақстан Инновациясының Атласы" жобасының негізгі мақсатына сипаттама берілген. Авторлар ғылыми-техникалық және инновациялық саясатты ілгерілету жөніндегі ИБҰ-ға мүше елдердің тәжірбиесін зерделеген; саясаткерлер, ғалымдар, жеке және үкіметтік емес секторлар арасындағы ынтымақтастық, сондай-ақ жаңартушылық технологияларды коммерцияландыру жөніндегі жаңа мүмкіндіктері анықталған.

Summary

The article has discussed the main purpose of the project "Atlas of the innovations of Kazakhstan", that is in the defining the main directions of the development of science and innovation technologies of member countries of the Organization for Islamic Cooperation (OIC). The author has investigated the experience of member countries of OIC for promotion of scientific, technical and innovation policy. The research has identified the new opportunities for cooperation between politicians, scientists, the private and non-governmental sector, as well as the commercialization of innovation technologies.

Приложение 1

Основные индикаторы развития государства [10-14]

№	Наименование индикаторов	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	Населения, млн чел.	15,4	15,6	16	16,2	16,4	16,9
	Средняя продолжительность жизни, годы	66,34	67,1	68,6	68,41	69,01	67,4
	Средняя продолжительность жизни, годы: женщины / мужчины	72,58 / 60,7	72,43 / 61,91	73,55 / 63,62	73,32 / 63,51	73,79 / 64,23	-
	Экономически активное население, тыс. чел.	8228,3	8415	8457,69	8610,7	8774,6	8982,2
	Материнская смертность, чел. (По данным Министерства здравоохранения Республики Казахстан)	153	113	133	84	66	-
	Коэффициент младенческой смертности (С 2008 г. введены новые критерии живорождения (мертворождения), рекомендованные Всемирной организацией здравоохранения)	14,57	20,74	18,22	16,54	14,84	-
	Коэффициент смертности детей в возрасте до 5 лет (С 2008 г. введены новые критерии живорождения (мертворождения), рекомендованные Всемирной организацией здравоохранения)	17,91	23,49	21,28	19,46	17,87	-
	Суммарный коэффициент рождаемости (По данным Минздрава РК)	2,47	2,68	2,65	2,59	2,59	-
	Число умерших беременных, рожениц, родильниц, чел. (По данным Минздрава РК)	153	113	133	84	66	-
	Число умерших беременных, рожениц, родильниц, чел. на 100000 родившихся живыми	46,8	31,2	36,8	22,7	17,4	-
	Реальный ВВП, %	8,9	3,2	1,2	7,3	7,5	5,0
	ВВП, млн долл. США.	104853,5	133440,7	115306,1	148052,4	188050,0	203520,6
	Номинальный ВВП на душу населения, долл. США	6 771,6	8 513,5	7 164,8	9 070,0	11 356,6	12118,9
	Реальный годовой рост ВВП, на душу населения, %	107,7	102,0	98,6	105,8	-	-
	Номинальные доходы в среднем на душу, тенге	25 226	32 984	34 282	40 473	-	-
	Реальный рост доходов в среднем на душу, %	118,9	111,8	96,9	110,2	-	-

Продолжение приложения

Объем ВВП на душу населения, долл. США по ППС	10839	11276	11337	12769	13105	-
Дефицит бюджета, % ВВП	-1,7	-2,1	-3,4	-5	-3	-
Долг Правительства РК, млн тенге	683866	1015630	1618047	2221985	2741695	-
Динамика валового внешнего долга, %	-	-	-	118,2	125,2	137
Инфляция, %	18,8	9,5	6,2	7,8	7,4	6,0
Самостоятельно занятые, %	34,8	33,8	33,7	33,3	32,8	-
Уровень безработицы, %	7,3	6,6	6,6	5,8	5,4	6,2
Рейтинг Казахстана по Глобальному индексу конкурентоспособности (ГИК) Источник: Данные ВЭФ.	61	66	67	72	-	-
Уровень грамотности взрослого населения от 15 и старше, %	-	-	99,7	-	-	99,5
Обеспеченность населения компьютерами, шт.	-	15,1	18,2	31,6	49,5	-
Уровень компьютерной грамотности населения (млн чел./%) (По данным Национальной переписи населения 2009)	-	-	4,1 / 33,9	-	-	-
Количество абонентов Интернета на 100 чел.	-	3,8	4,8	6	7,6	-
Количество абонентов широкополосного Интернета на 100 чел.	-	2,2	3,6	5,3	7,2	-
Количество абонентов сотовой связи на 100 чел., %	-	102,6	106	118,9	152,4	-
Промышленное производство, %	5	2	3,3	10	12,5	-
Количество предприятий, осуществляющих инновации (продуктовые, процессовые, управленческие)	-	-	-	572	762	-
Затраты на технологические инновации, млн тенге	83523,4	113460,1	61050,9	235501,7	194990,9	-
Валовый расход на НИОКР, всего, млн. долл. США	219	289	265	227	-	-
Доля НИОКР потраченная в процентах (%) от ВВП	0,21	0,22	0,24	0,16	-	-
Внутренние затраты на исследования и разработки, млн тенге	26835,5	34761,6	38988,7	33466,8	43351,6	-
Внутренние затраты на исследования и разработки по фундаментальным исследованиям, млн тенге	3468,1	3846,5	4107,5	4490,4	7476,0	-
Внутренние затраты на исследования и разработки по прикладным исследованиям, млн тенге	9692,2	13320,2	17373,4	18087,9	20864,3	-
Внутренние затраты на естественные науки, млн тенге	5916,9	9333,2	10486,8	9546,6	11412,1	-
Внутренние затраты на технические науки, млн тенге	13643,5	17626,4	19302,1	15766,9	18556,1	-
Внутренние затраты на сельскохозяйственные науки, млн тенге	2369,7	2620,2	3564,4	3690,6	3258,1	-

Продолжение приложения

	Внутренние затраты на медицину, млн тенге	1692	1939,4	2391,4	1724,8	2266,2	-
	Подано заявок на изобретения, шт.	1838	1668	1705	1850	1600	-
	Выдано охранных документов на изобретения, шт.	1009	1755	1687	1868	1887	-
	Подано заявок на выдачу патентов на полезные модели, шт.	106	82	105	133	143	-
	Подано заявок на выдачу охранных документов на промышленные образцы, шт.	245	201	167	250	257	-
	Численность персонала, занятого исследованиями и разработками, чел.	17774	16304	15793	17021	18003	-
	Исследователи, чел.	11524	10780	10095	10870	11488	-
	Техники, чел.	1290	1166	1151	1078	1102	-
	Вспомогательный персонал, задействованный в обеспечении научной деятельности, чел.	2824	2349	2366	2754	2558	-
	Прочие работники, задействованные в обеспечении научной деятельности, чел.	2136	2009	2181	2319	2559	-
	Численность исследователей по ученым степеням, чел.	4224	4052	4164	4447	4915	-
	Число организаций, выполняющих научные исследования и разработки по типам, ед.	438	421	414	424	412	-
	НИИ, выполняющие научные исследования и разработки, ед.	170	148	118	133	-	-
	Конструкторские и проектно-испытательские организации, выполняющие исследования и разработки, ед.	26	30	46	26	-	-
	Высшие учебные заведения, выполняющие научные исследования, ед.	133	126	114	121	-	-
	Промышленные предприятия, выполняющие исследования и разработки, ед.	11	11	13	11	-	-
	Публикации по Web of Science	312	333	343	309	-	-
1	Цитируемость по Web of Science	976	622	471	233	-	-
2	Публикации по Scopus	316	315	381	400	-	-
3	Цитируемость по Scopus	928	552	435	162	-	-
4	Количество публикаций	316	313	374	377	460	-
5	Общее число ссылок на публикации	802	453	305	74	172	-
		Публикации	Цитируемость	-	-	-	-
1	Химия	332	521	-	-	-	-
2	Математика	173	108	-	-	-	-
3	Материаловедение	195	303	-	-	-	-
4	Науки о земле (геонауки)	185	370	-	-	-	-
5	Аграрные и биологические науки	154	458	-	-	-	-
6	Физика и астрономия	370	601	-	-	-	-

Материал поступил
в редакцию 15.12.2014

JEL classification: O15: Human Resources; Human Development; Income Distribution; Migration

Т. А. Михайленко,
Candidate of Economy Sciences, Associate Professor,
T.Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

SOCIAL PROTECTION OF DISABLED PEOPLE IN MODERN KAZAKH SOCIETY

Abstract

Purpose – The article discusses the disability problems in modern Kazakh society and issues of social protection of disabled people. The study provides an analysis of legal framework and legislative provision in the field of the social protection and the provision of social aid to disabled people.

Methodology – The article uses the following methods for research and information analysis as a system, logical and comparison analysis based on statistical data, that characterize the state and development trends of the study subject.

Originality/value – The study conducts the analysis of public measures of social support of the disabled and proposes a set of measures directed at the improvement of social protection and rehabilitation of disabled at the present stage. The author addresses the social, psychological and economic problems of the disabled in modern Kazakhstan. The article underlines the problems and gives the recommendations directed at the improvement of social protection and rehabilitation of the disabled at the present stage.

Findings – The article analyses the condition of the disabled in modern Kazakh society. It may be said that the government provides a number of measures to improve their quality of life, but regardless of that, there is a great deal of work to be done in the area of the rehabilitation of the disabled. According to research results with the purpose of the reformation of social protection of the disabled it is necessary to reorganise current public orthopaedic enterprises; to develop the chain and strengthen the material and technical base of rehabilitation institutions; to improve the working ways and procedures of education companies, healthcare, labour and social protection of the population, physical education and sport systems on the issues of rehabilitation of the disabled; to provide retraining and further training of specialists on the issues of medical, social and professional rehabilitation of the disabled; to improve legal and methodological support of the system of rehabilitation; to improve the system of providing the disabled with technical means, rehabilitation devices to improve quality of life and other necessities.

Keywords – disability, rehabilitation, social protection, social model.

УДК 330.567.2/.4; 330.59; 330.12

Т.А. Михайленко,
кандидат экономических наук, доцент,
Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова,
Алматы, Республика Казахстан

СОЦИАЛЬНАЯ ЗАЩИТА ИНВАЛИДОВ В СОВРЕМЕННОМ КАЗАХСТАНСКОМ ОБЩЕСТВЕ

Аннотация

Цель исследования – изучить проблемы инвалидности в современном казахстанском обществе и вопросы социальной защиты людей с ограниченными возможностями; проанализировать законодательные основы и положения в области обеспечения социальной защиты и предоставления социальной помощи инвалидам.

Методология – в процессе исследования и анализа информации применялись методы системного, логического и сравнительного анализа на основе статистических данных, характеризующих состояние и тенденции развития объекта исследования.

Оригинальность/ценность – в работе проводится анализ государственных мер социальной поддержки инвалидов и предлагается ряд мер, направленных на совершенствование реабилитации инвалидов. Автором рассмотрены социально-психологические и экономические проблемы инвалидов в современном Казахстане, выделены проблемы и представлены рекомендации, направленные на совершенствование социальной защиты и реабилитации инвалидов на современном этапе.

Выводы – проанализировав положение инвалидов в современном казахстанском обществе, можно сказать, что правительством делается многое для улучшения качества их жизни, но, не смотря на это, предстоит еще большая работа в сфере реабилитации инвалидов. По результатам исследования, в целях реформирования социальной защиты инвалидов необходимым представляется реорганизовать действующие государственные протезно-ортопедические предприятия, развивать сеть и укреплять материально-техническую базу реабилитационных учреждений; совершенствовать формы и методы работы организаций системы образования, здравоохранения, труда и социальной защиты населения, физкультуры и спорта по вопросам реабилитации инвалидов; обеспечивать переподготовку и повышение квалификации специалистов по вопросам медицинской, социальной и профессиональной реабилитации инвалидов; совершенствовать правовое и методическое обеспечение системы реабилитации; совершенствовать систему обеспечения инвалидов техническими средствами, реабилитационными приспособлениями, облегчающими их жизнь и другое.

Ключевые слова – инвалидность, реабилитация, социальная защита, социальная модель.

Современное законодательство Республики Казахстан позволяет обеспечить инвалидам всех групп государственные пособия и ряд льгот. Национальная политика в отношении инвалидов в Республике нашла свое отражение в нормативных правовых актах и концептуальных документах.

В статье проанализирована национальная политика в отношении инвалидов в Республике Казахстан, проведен подробный анализ государственных базовых социальных пособий по инвалидности, а также дополнительных пособий и льгот.

В современном обществе инвалидность не означает для человека «социальное отчуждение» или «отвергнутость» обществом, а воспринимается как один из возможных социальных статусов. В наше время инвалидность не закрывает человеку доступ в театры, парки, на спортивные площадки, оставляет возможность для посильной работы. В то же время инвалидность дает определенные права и льготы, которым наше государство уделяет все больше внимания. Меры поддержки, оказываемые со стороны государства, со временем приобретают все более значительный характер с целью сократить дистанцию, возникающую между инвалидом и здоровым человеком.

Признание человека инвалидом осуществляется при проведении медико-социальной экспертизы исходя из комплексной оценки состояния организма гражданина на основе анализа его клинико-функциональных, социально-бытовых, профессионально-трудовых и психологических данных с использованием классификаций и критериев, утверждаемых Министерством здравоохранения Республики Казахстан.

Инвалидность – это понятие, объединяющее различные нарушения, ограничения активности и возможного участия в жизни общества. Нарушения – это проблемы, возникающие в функциях или структурах организма; ограничения активности – это трудности, испытываемые человеком в выполнении каких-либо заданий или действий; ограничение участия – это проблемы, испытываемые человеком при вовлечении его в различные жизненные ситуации.

Инвалиды испытывают такие же медицинские потребности, как и люди без инвалидности. Но их здоровье иногда более уязвимо из-за бедности и социального отчуждения, а также из-за более высокого риска развития у них вторичных осложнений. Фактические данные свидетельствуют о том, что во многих местах инвалиды сталкиваются с препятствиями в получении доступа к необходимым им службам здравоохранения и реабилитации. Наиболее распространены следующие модели инвалидности:

Медицинская модель. Причинами ограничения интеграции инвалидов в общество считает их дефекты, а социальная модель видит причины в самом обществе, которое отвергает инвалидов как его

полноценных членов. Медицинская модель предполагает изначальную ущербность инвалидов и «защищает» их от общества, в котором они, согласно этой доктрине, полноценно существовать не могут.

Социальная модель предполагает максимально возможную интеграцию инвалидов в общество путем создания доступной среды в виде пандусов, подъемников, специальных видов транспорта, дублирования визуальной, текстовой и звуковой информации и т.д.

Для успешной интеграции инвалидов в общество необходимо создать условия для их реабилитации и адаптации.

Реабилитация является основополагающей концепцией политики в отношении инвалидов. Реабилитация означает процесс, имеющий целью предоставить инвалидам возможность достичь оптимального физического, интеллектуального, психического и/или социального уровня деятельности и поддерживать его, тем самым предоставляя им средства, призванные изменить их жизнь и расширить рамки их независимости.

Реабилитация может включать меры по обеспечению и/или по восстановлению функций или компенсации утраты. Процесс реабилитации не предполагает лишь оказание медицинской помощи. Он включает в себя широкий круг мер и деятельности. Необходимо изменить общество с тем, чтобы создать условия для инвалидов, приспособить их к жизни в обществе а не изменять индивидуума, имеющего инвалидность.

Реабилитация инвалидов как один из элементов их социальной защиты представляет собой комплекс медицинских, психологических, педагогических, социально-экономических мероприятий, направленных на восстановление и компенсацию нарушенных или утраченных функций организма, способностей к самообслуживанию, различным видам профессиональной деятельности, а также позволяющих инвалидам вести полноценный образ жизни и обеспечивающих им реализацию прав и потенциальных возможностей.

Для успешной реабилитации инвалидам необходимы средства преодоления этих барьеров, рассчитанные на то, чтобы они сами активно пользовались подобными средствами. Требуется также обучение использованию таких средств. В последние годы наше общество пришло к пониманию необходимости технических средств реабилитации инвалидов.

В Республике Казахстан инвалидам обеспечивается предоставление услуг по реабилитации, позволяющих им достигнуть и поддерживать оптимальный уровень их самостоятельности и жизнедеятельности. В рамках этой работы проводятся следующие мероприятия:

- разрабатываются национальные программы реабилитации для всех групп инвалидов. В основе таких программ лежат фактические потребности инвалидов и принципы их всестороннего участия в жизни общества и равноправия;
- в данные программы включен широкий диапазон мер, в частности базовая подготовка для восстановления или компенсации утраченной функции, консультирование инвалидов и членов их семей, развитие самообеспечения и предоставление по мере необходимости таких услуг, как осуществление оценки и предоставление рекомендаций;
- все инвалиды, в том числе с высокой степенью инвалидности, нуждающиеся в реабилитации, имеют доступ к данным программам;
- инвалиды и их семьи должны иметь возможность участвовать в разработке и осуществлении мер, связанных с их реабилитацией;
- службы реабилитации находятся в крупных городах и районных центрах, в которых проживают инвалиды;
- привлекаются инвалиды и их семьи к работе по реабилитации, например, в качестве преподавателей, инструкторов или консультантов;
- при разработке программ реабилитации государством используется опыт зарубежных стран по развитию организаций инвалидов.

Действующие нормативные правовые акты в Республике Казахстан в большей степени направлены на преодоление социальных, экономических, институциональных и политических барьеров, кото-

рые могут усугублять проблему инвалидности и тем самым ограничивать возможности лиц, имеющих инвалидность, участвовать в социальной и экономической жизни.

Национальная политика в отношении инвалидов в Республике Казахстан

Упорядоченная, системная забота государства о своих гражданах прежде всего проявляется в нормативных правовых актах и программных документах, которые характеризуют уровень готовности государства следовать международным стандартам, касающимся обеспечения прав тех или иных групп населения. Современное законодательство РК позволяет обеспечить инвалидам всех групп государственные пособия и ряд льгот.

Вопрос законодательной регламентации прав и свобод лиц с ограниченными возможностями, а также обязанностей государства по их реализации особенно важен, так как положение таких людей требует надежных гарантий со стороны государства.

Концепция социальной защиты населения РК

Национальная политика в отношении инвалидов в Казахстане нашла свое отражение в нормативных правовых актах и концептуальных документах. В настоящее время вопросы социального положения и защиты прав инвалидов в Казахстане регулируются рядом нормативно-правовых актов, таких как: Закон РК «Об обязательном социальном страховании», который вступил в силу с 1 января 2005 года, Закон РК «О социальной защите инвалидов».

Целью реабилитации инвалидов является создание правовых, социально-экономических и организационных условий для обеспечения равных возможностей жизнедеятельности инвалидов.

Законом определен порядок реализации основных прав инвалидов, предусмотрена ответственность за их неисполнение, многие требования данного нормативного правового акта до сих пор игнорируются в силу разных причин. Основным принцип концепции прав инвалидов – обеспечение равных возможностей на пользование правами.

Реализуемая в настоящее время в Казахстане Концепция социальной защиты населения представляет собой совокупность новых направлений государственной политики, которые должны существенным образом улучшить действующую систему социальной защиты.

На сегодняшний день казахстанская система социальной защиты является солидарной и основывается на государственных гарантиях. Она предусматривает предоставление ограниченного набора социальной помощи за счет республиканского и местного бюджетов: это государственные пособия по инвалидности, специальные государственные пособия взамен натуральных льгот, выплата жилищных пособий. При таких условиях общим регулятором системы и основным источником финансирования выступает государство, и в этой связи система предоставляет одинаковый минимальный уровень социальной защиты всем инвалидам независимо от времени и причин наступления инвалидности.

Положения концепции расширяют возможности социальной защиты инвалидов посредством перехода к системе социального страхования.

Предлагаемая система социальной защиты состоит из трех уровней:

- первый уровень гарантированной социальной защиты, так называемый базовый уровень, – государственные пособия инвалидам, предназначенные для обеспечения всех граждан гарантированными выплатами в случае наступления обстоятельств, подлежащих социальной защите;
- второй уровень – обязательное социальное страхование, финансируемое за счет отчислений работодателей и работников в фонд социального страхования по трем видам социального риска и предназначенное для дополнительной защиты работников в зависимости от уровня взносов плательщика;
- третий уровень – обязательное страхование ответственности работодателя за причинение вреда жизни и здоровью работника при исполнении им трудовых (служебных) обязанностей. Страхование будет осуществляться за счет обязательных отчислений работодателя в страховую организацию на условиях заключенного договора страхования между ним и страховой организацией. Кроме того, поощряется осуществление гражданами добровольного страхования на случай наступления социальных рисков.

Согласно Концепции социальной защиты инвалидов, Правительство Республики Казахстан берет на себя функции:

- разработки и проведения государственных мероприятий по решению проблем инвалидности;
- обеспечения производств для нужд инвалидов;
- внедрения государственных стандартов, предоставляющих возможность доступа инвалидов к основным правам и услугам;
- принятие мер по развитию индивидуальных программ профилактики социальных рисков и реабилитации инвалидов (медицинская, социальная, профессиональная), создания системы социальной, трудовой адаптации инвалидов, содействия интеграции инвалидов в общество.

Помимо этого, предусмотрено развитие экономических рычагов улучшения положения инвалидов. К ним относится комплекс мер по совершенствованию механизмов различных социальных выплат в виде адресной социальной помощи, созданию дополнительных рабочих мест посредством предоставления оплачиваемых общественных работ, финансированию программ переобучения и содействия в трудоустройстве.

Наряду с традиционными формами институциональной помощи, например, содержание домов-интернатов для престарелых и инвалидов получают развитие такие виды адресной институциональной помощи, как открытие:

- домов для граждан без определенного местожительства;
- социальных гостиниц;
- столовых для малообеспеченных и прочее.

В законодательном отношении осуществится поэтапная систематизация нормативных правовых актов по видам социальных рисков и основаниям выплат. Должны быть разработаны специальные законодательные акты, касающиеся дополнительной защиты отдельных категорий граждан.

В настоящее время в Казахстане действует *Программа реабилитации инвалидов на 2012-2014 годы*.

Основной целью программы является создание такой системы реабилитации инвалидов, в результате которой лицо с ограниченными возможностями могло бы вести полноценный, независимый образ жизни, реализуя свои права и потенциальные возможности. Кроме того, программа стимулирует разработку превентивных мер по профилактике инвалидности.

Для этих целей данной программой предусматриваются:

- мероприятия медицинской, социальной, профессиональной реабилитации инвалидов через развитие сети реабилитационных учреждений и укрепление их материально-технической базы;
- подготовка и повышение квалификации работников учреждений, занимающихся вопросами реабилитации инвалидов в системе социальной защиты населения, здравоохранения, образования;
- оказание инвалидам протезно-ортопедической помощи и обеспечение их техническими средствами реабилитации; проведение мероприятий, обеспечивающих беспрепятственный доступ инвалидов к объектам социальной инфраструктуры.

Одной из прогрессивных новаций является введение института индивидуальных помощников для инвалидов I группы, испытывающих трудности в передвижении, а также специалистов жестового языка для инвалидов по слуху. Данное положение отвечает рекомендациям Стандартных правил обеспечения равных возможностей инвалидов путем предоставления государством индивидуальной помощи и услуг переводчика с учетом потребностей инвалидов.

Государством признаются и поощряются права инвалидов на социальную защиту, в том числе реабилитацию, интеграцию в общество, обеспечение доступа к объектам социальной инфраструктуры. А также право на образование, свободный выбор рода деятельности, в том числе трудовой с учетом состояния здоровья, гарантированный объем бесплатной медицинской помощи в порядке, определяемом законодательством РК. Кроме того, инвалидам предоставляется право на первоочередное обслуживание в государственных и иных организациях здравоохранения, культуры, связи, транспорта, сфере услуг.

Помимо государственных пособий, инвалиды могут получать дополнительно от местных представительных и исполнительных органов управления за счет средств местных бюджетов:

- доплаты к государственным социальным пособиям в соответствии с ростом индекса потребительских цен;
- дополнительно к государственным пособиям надбавки на уход за одиноким инвалидом, нуждающимся в посторонней помощи;
- льготы по санаторно-курортному лечению.

Кроме этого, местные представительные и исполнительные органы управления могут принимать и другие решения, направленные на удовлетворение специфических потребностей инвалидов и повышение их жизненного уровня за счет средств своих бюджетов.

Перечень прав инвалидов дополнен правом на поддержку творческих способностей. Признание за инвалидами права на развитие личностного потенциала способствует изменению психологии инвалидов и общества об ущербности лиц с ограниченными возможностями.

Законом «О социальной защите инвалидов в Республике Казахстан» оговариваются способы содействия занятости инвалидов посредством:

- установления 3%-ной квоты рабочих мест от общей численности мест в организациях любой формы собственности (кроме государственных органов).
- создания дополнительных рабочих мест через развитие индивидуального предпринимательства, малого и среднего бизнеса, специальных рабочих мест для трудоустройства инвалидов, организации профессионального обучения.

В случае же невозможности предоставления рабочих мест в пределах квоты, работодатель вправе организовать рабочие места на предприятиях общественных объединений инвалидов.

Одними из самых важных в данном законе являются нормы, регламентирующие обеспечение инвалидам доступа к объектам социальной инфраструктуры, коммуникациям и информации.

Обязанность по созданию условий для беспрепятственного доступа, свободной ориентации и передвижения вменяется также индивидуальным предпринимателям и юридическим лицам. В случаях же когда объекты социальной инфраструктуры невозможно приспособить для доступа инвалидов, названные лица должны принять меры, в наибольшей степени учитывающие потребности инвалидов.

Стимулом для переоборудования транспортных средств под потребности инвалидов является введение нормы о преимуществе на конкурсах обслуживания маршрутов перевозок пассажиров организаций, транспортные средства которых приспособлены для инвалидов.

Таким образом, закон о социальной защите инвалидов РК отражает рекомендации Стандартных правил обеспечения равных возможностей для инвалидов о включении доступности в число целевых областей в процессе создания равных возможностей. Правила рекомендуют государствам признать важность и первостепенность обеспечения такого вида доступности и всеми силами способствовать реализации программ действий по устранению физических барьеров в окружающей среде.

В настоящее время в Казахстане расширяется компетенция органов местного государственного управления в сфере социальной защиты инвалидов. Так, помимо имеющихся обязанностей местным органам власти вменяется осуществление поддержки и помощи специализированным организациям общественных объединений инвалидов. Кроме того, они должны заняться вопросами подготовки, переподготовки и повышения квалификации соответствующих специалистов по реабилитации инвалидов, обеспечения санаторно-курортного лечения инвалидов и детей-инвалидов в соответствии с индивидуальной программой реабилитации.

Закон «О социальной защите инвалидов в Республике Казахстан» способствует развитию потенциала лиц с ограниченными возможностями и создаст реальные условия для их интеграции в общество. Но для полноценной системной интеграции инвалидов в жизнедеятельность общества, для создания условий, достаточных к тому, чтобы поддерживать у них уровень человеческого достоинства, равный с другими, нужны еще и другие законы, позволяющие им реализовать, помимо экономических и социальных прав, всю совокупность прав человека.

Следует отметить, что наряду с категориями инвалидов, страдающими физическими нарушениями, имеется значительная группа инвалидов с комплексными психофизическими отклонениями от нормы и нарушениями психики, включая нарушения психического развития. Традиционные техниче-

ские средства реабилитации этой группе не нужны. С другой стороны, даже небольшой по временным параметрам опыт использования технических средств реабилитации приводит к осознанию того, что этих мер недостаточно для преодоления социальной изоляции даже тех категорий инвалидов, у которых основными являются физические нарушения. Эмоциональная изоляция, ведущая к нарушению социальных контактов и как следствие – к трудовой изоляции, остается характерной особенностью инвалидов и препятствием к их социальной адаптации. Средством снижения тяжести этих изолирующих факторов выступает психолого-социальная работа с инвалидами и их социальным окружением.

Рассмотрим инновационные подходы к решению проблемы адаптации инвалидов по зрению в современном обществе. Сегодня появились принципиально новые подходы к проблеме информационного обеспечения незрячих и слабовидящих людей, открывающие им прямой доступ к информации, размещенной на различных видах носителей. Новые компьютерные технологии обеспечивают равные для всех пользователей условия доступа к информации и выступают при этом мощным средством реабилитации, компенсируя недостаток зрения.

Тифлотехнические средства реабилитации для слепых и слабовидящих – совокупность специальных средств и приспособлений, позволяющих осуществлять компенсацию выраженных нарушений функций органа зрения и способствующих активному приспособлению человека к окружающей среде.

Рынок тифлотехнических средств сегодня активно развивается. Среди наиболее крупных компаний производителей можно выделить Freedom Scientific, Duxbury Systems, CodeFactory, Index Braille, ViewPlus.

Дизайнеры всего мира трудятся над разработками и изобретениями различных приспособлений и гаджетов для людей с нарушениями зрения. Одни из них сделаны с целью помочь незрячим чувствовать себя такими же как все, другие же (безусловно, более полезные и ценные) – для облегчения передвижения или ориентировки в пространстве.

Конституцией РК инвалидам гарантирована социальная поддержка и защита, обеспечение им равных возможностей в реализации экономических, политических и других прав и свобод.

На 1 января 2013 года численность лиц, имеющих инвалидность, составила в Казахстане 609,8 тыс. человек.

Основными причинами инвалидности среди трудоспособного населения в Казахстане являются: социально-экономические, медико-демографические и экологические факторы, не достаточно высокий уровень охраны труда на отдельных предприятиях, а также качество и стоимость медицинских услуг. Статистически данные факторы выглядят следующим образом (таблица 1).

Таблица 1 – Наиболее распространенные причины инвалидности

№	Причина инвалидности	2011г.	2012г.	2013г.
1	Общее заболевание (чел.)	46420	41563	38181
2	Трудовое увечье (чел.)	656	516	479
3	Профессиональное заболевание (чел.)	163	111	109
4	Инвалидность с детства (чел.)	6427	6519	5528

Источник: Министерство труда и социальной защиты РК

Как видно из таблицы 1, основной причиной инвалидности являются заболевания общего характера. При этом, по статистике в структуре первичной инвалидности на первом месте находится инвалидность от болезней органов кровообращения – 18,6%; на втором – от злокачественных новообразований – 14,1%; на третьем – психические расстройства 12,1%; и на четвертом месте травмы всех локализаций – 11,9%. Профессиональные заболевания и трудовые увечья являются причиной 1,3% инвалидности в стране.

Второй по значимости причиной инвалидности в Казахстане является инвалидность с детства, которая составляет 11,9% от общего показателя первичной инвалидности.

В Казахстане имеются специфические факторы инвалидизации населения. К ним можно отнести следующие:

- ухудшение экологической ситуации в стране, влияние промышленных выбросов на здоровье матери и ребенка приводит к росту сложных патологий и пороков развития, увеличивающих показатели инвалидности с детства;
- в некоторых областях Казахстана население не имеет достаточного доступа к безопасной питьевой воде. Ежегодное снижение среднереспубликанского показателя обеспеченности питьевой водой достигает 3-5%, что негативно влияет на здоровье населения;
- к большому фактору риска, влияющему на рост заболеваемости населения, относится загрязнение атмосферного воздуха. Так, в районах нефтедобычи имеет место сжигание попутного газа в факелах, хранение на открытом воздухе серы;
- в зоне Аральского моря с обнажившегося морского дна поднимаются в воздух токсичные соли, оказывая воздействие на здоровье людей и животных, а также вызывая загрязнение воды и почвы.
- отдельные территории Казахстана пострадали от деятельности военных полигонов и запусков космической техники. С 1949 г. на Семипалатинском ядерном полигоне было проведено 470 ядерных взрывов, количество облученных достигло полумиллиона человек, около 2 млн. гектаров сельхозугодий подвержено радиоактивному заражению.

Анализируя материальное положение инвалидов в Казахстане, можно выделить следующие основные источники доходов:

- ежемесячные государственные социальные пособия по инвалидности;
- ежемесячные специальные государственные пособия для оплаты расходов на коммунальные услуги, топливо, содержание жилища;
- заработная плата работающих инвалидов.

В Республике Казахстан законодательством предусмотрены следующие льготы для инвалидов I, II и III групп.

Налоговые льготы:

1. Освобождение от индивидуального подоходного налога доходов в пределах 55-кратного минимального размера заработной платы в год.

2. Инвалиды всех групп освобождаются от налога на транспортные средства при наличии у них не более одного автотранспортного средства.

3. Инвалиды всех групп, а также один из родителей инвалида с детства не являются плательщиками земельного налога по земельным участкам, занятым жилищным фондом, придомовым земельным участкам; земельным участкам, предоставленным для ведения личного подсобного хозяйства, садоводства и дачного строительства, включая земли, занятые под постройки; земельным участкам, занятым под гаражи.

4. Освобождение от налога на имущество – в пределах 1500-кратного размера месячного расчетного показателя (МРП) от общей стоимости всех объектов налогообложения, находящихся на праве собственности

Кроме того, инвалиды всех групп не являются плательщиками сбора за регистрацию индивидуальных предпринимателей. Один из родителей инвалида с детства освобождается от уплаты сбора при государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним, от уплаты государственной пошлины в судах и государственной пошлины по всем нотариальным действиям.

Инвалиды всех групп, а также один из родителей инвалида с детства освобождаются от уплаты государственной пошлины за регистрацию местожительства, при выдаче паспортов и удостоверений личности граждан Республики Казахстан, а также видов на жительство иностранного гражданина и удостоверений лица без гражданства.

В Республике Казахстан предусмотрено специальное государственное пособие. Специальные государственные пособия выплачиваются инвалидам I, II, III групп от общего заболевания, трудового увечья, профессионального заболевания, детям-инвалидам до 16 лет, лицам, приравненным к инвалидам Великой Отечественной войны.

Размеры специального государственного пособия составляют: инвалидам 1 и 2 групп – 1,4 МРП; инвалидам 3 группы – 0,6 МРП; детям – инвалидам до 16 лет – 0,9 МРП; детям-инвалидам с 16 до 18 лет – 1,4 МРП.. (МРП – месячный расчетный показатель).

Величина государственных пособий и наличие льгот зависит от степени инвалидности.

Проектом Закона Республики Казахстан «О республиканском бюджете на 2014-2016 годы» с 1 января 2014 года предусматривается установить следующие показатели:

Прожиточный минимум (ПМ) –19966тенге.

Месячный расчетный показатель (МРП) –1852 тенге.

В целях обеспечения 7%-ного роста размера специального государственного пособия (СГП взамен льгот) назначение и повышение СГП с 1 января 2014 года осуществляется исходя из месячного расчетного показателя 1887 тенге.

Таблица 2 – Государственные базовые социальные пособия по инвалидности

Категория инвалидности	Группа инвалидности	Размер пособия от ПМ	Размер пособия с 01.01.2013 года (от ПМ = 18660 тенге)	Размер пособия с 01.01.2014 года (от ПМ =19966 тенге)	Разница
Инвалиды общего заболевания, а также в/служащие и сотрудники ОВД при несчастных случаях	группа 1	1,36	25378	27154	1776
	группа 2	1,06	19780	21164	1384
	группа 3	0,74	13809	14775	966
дети-инвалиды до 16 лет		1,00	18660	19966	1306
инвалиды с детства, дети – инвалиды с 16 до 18 лет	группа 1	1,36	25378	27154	1776
	группа 2	1,11	20713	22163	1450
	группа 3	0,87	16235	17371	1136
в/сл срочной службы, ликвидаторы ядерных аварий, инвалиды вследствие чрезвычайных экологических ситуаций	группа 1	1,61	30043	32146	2103
	группа 2	1,30	24258	25956	1698
	группа 3	1,00	18660	19966	1306
в/служащие и сотрудники ОВД, получившие инвалидность при исполнении служебного долга	группа 1	2,09	39000	41729	2729
	группа 2	1,49	27804	29750	1946
	группа 3	1,00	18660	19966	1306
Примечание – составлено автором на основе источника[///]					

Инвалиды ВОВ получают специальные государственные пособия (взамен натуральных льгот) с 2014 года 28305 тенге.

Ежемесячное пособие по уходу за ребенком – инвалидом с 2014 г составило 19966 тенге.

Кроме государственных пособий, инвалиды могут получать дополнительно:

- доплаты к государственным социальным пособиям в соответствии с ростом индекса потребительских цен;
- дополнительные надбавки к государственным пособиям на уход за одиноким инвалидом, нуждающимся в посторонней помощи;
- льготы по санаторно-курортному лечению.

Помимо этого, местные представительные и исполнительные органы управления могут принимать и другие решения, направленные на удовлетворение специфических потребностей инвалидов и повышение их жизненного уровня за счет средств своих бюджетов.

Среди проблем, с которыми сталкиваются инвалиды в Казахстане, можно выделить следующие основные группы:

1. Трудности с трудоустройством, дискриминация инвалидов в сфере занятости.
2. Ограничение доступа инвалидов к отдельным объектам государственной инфраструктуры.
3. Ограничение доступа к образованию и удовлетворению социально-культурных потребностей.
4. Недостаточный объем услуг здравоохранения для медицинской реабилитации инвалидов.
5. Отсутствие нормального доступа инвалидам к жилым, общественным и производственным зданиям, объектам социальной инфраструктуры (в виде подъездных путей, пандусов, пешеходных переходов, специальных светофоров, устройств для инвалидных колясок и др.).
6. Слабое участие и оторванность от общественно-политической жизни страны.
7. Слабое обеспечение техническими и другими средствами реабилитации (протезно-ортопедическая помощь, тифлосредства).

Со стороны государства социальная помощь инвалидам предоставляется в виде пособий, обеспечения протезно-ортопедическими изделиями и обувью, печатными изданиями со специальным шрифтом, звукоусиливающей аппаратурой и сигнализаторами, компенсаторными техническими и другими средствами реабилитации, содержания в интернатных учреждениях.

Продукция предприятий, предназначенная для реабилитации инвалидов (технические средства и приспособления), входит в государственный заказ и обеспечивается материально-техническими ресурсами в установленном порядке.

Проанализировав положение инвалидов в современном казахстанском обществе, можно сказать, что правительством многое делается для улучшения качества их жизни, но, тем не менее, предстоит еще большая работа в сфере реабилитации инвалидов.

В настоящее время в Казахстане действуют 6 территориальных центров социального обслуживания инвалидов. В их функции входит оказание социальных услуг, проведение медицинской, социальной и профессиональной реабилитации, создание условий для освоения детьми-инвалидами образовательных программ, предоставление социально-педагогических услуг, создание благоприятного морально-психологического климата, информирование обслуживаемых лиц об их правах, объемах и видах социального обслуживания.

Инвалиды в соответствии с индивидуальной программой реабилитации обеспечиваются протезно-ортопедической помощью, специальными средствами передвижения, сурдо-тифлосредствами, иными техническими вспомогательными (компенсаторными) средствами, а также санаторно-курортным лечением за счет средств государственного бюджета в рамках государственного заказа.

В последние годы наладилось сотрудничество Министерства труда и социальной защиты Республики Казахстан с общественными объединениями инвалидов в решении проблем, связанных с социальной защищенностью инвалидов, а также финансированием соответствующих мероприятий, в частности размещение государственных заказов на оказание протезно-ортопедической помощи, обеспечение инвалидов сурдо-тифлотехникой, специальными техническими средствами реабилитации.

На основании Закона РК «О социальной защищенности инвалидов» общественные объединения инвалидов в соответствии со своими уставами принимают участие в решении проблем, связанных с социальной защищенностью инвалидов, а также финансированием соответствующих мероприятий.

Среди проблем, с которыми сталкиваются инвалиды в Казахстане, можно выделить следующие основные группы:

- трудности с трудоустройством, дискриминация инвалидов в сфере занятости;
- ограничение доступа к образованию и удовлетворению социально-культурных потребностей;
- недостаточный объем и качество услуг здравоохранения для медицинской реабилитации инвалидов;
- отсутствие нормального доступа инвалидов к жилым, общественным и производственным зданиям, объектам социальной инфраструктуры (в виде подъездных путей, пандусов, пешеходных переходов, специальных светофоров, устройств для инвалидных колясок и др.);
- слабое участие и оторванность от общественно-политической жизни страны; ущемление гражданских прав инвалидов.

В сфере занятости остро стоят вопросы:

1) оказания содействия занятости трудоспособных инвалидов путем создания дополнительных рабочих мест через развитие индивидуального предпринимательства, малого и среднего бизнеса, профессиональную подготовку и переподготовку инвалидов;

2) квотирования рабочих мест для инвалидов, создания специализированных предприятий для инвалидов.

В целях решения перечисленных проблем, *в сфере реабилитации* по нашему мнению, необходимо:

1) для полного обеспечения потребностей инвалидов в лечебных, лечебно-профилактических и специальных протезно-ортопедических средствах, отвечающих современным требованиям, следует реорганизовать действующие государственные протезно-ортопедические предприятия. Оптимизировать структуру их управления, проводить на их основе исследовательские и проектно-конструкторские работы в протезировании и протезостроении, внедрять новые конструкции и технологии по производству комплектующих узлов и деталей к протезам;

2) для осуществления комплексной реабилитации инвалидов необходимо развивать сеть и укреплять материально-техническую базу реабилитационных учреждений; совершенствовать формы и методы работы организаций системы образования, здравоохранения, труда и социальной защиты населения, физкультуры и спорта по вопросам реабилитации инвалидов;

3) обеспечить переподготовку и повысить квалификацию специалистов по вопросам медицинской, социальной и профессиональной реабилитации инвалидов;

4) совершенствовать правовое и методическое обеспечение системы реабилитации;

5) совершенствовать систему обеспечения инвалидов техническими средствами, реабилитационными приспособлениями, облегчающими их жизнь;

6) разработать индивидуальные программы реабилитации инвалидов, включающие предоставление им гарантированного перечня реабилитационных и других технических средств и услуг по медицинской, социальной и профессиональной реабилитации.

В сфере образования:

1) квотировать места для обучения инвалидов в учебных заведениях среднего и высшего профессионального образования за счет средств бюджета;

2) развивать интегрированное обучение;

3) расширить сеть специальных коррекционных организаций образования для детей с ограниченными возможностями, детей-инвалидов;

В законодательной сфере требуется дальнейшее совершенствование законодательной базы, регулирующей вопросы социальной защиты инвалидов, предоставления возможностей для всесторонней интеграции их в общество, обеспечение условий для независимого образа жизни.

Список литературы

1 Приказ Министра труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 10 сентября 2008 года №236-п. Программа реабилитации инвалидов [Электрон.ресурс]. – 2008. – URL: <http://www.zakon.kz/124658-programma-reabilitacii-invalida.html> (дата обращения: 17.01.2014)

2 Закон Республики Казахстан «О социальной защищенности инвалидов в Республике Казахстан» от 13 апреля 2005 №39-III (с изменениями и дополнениями по состоянию на 13.01.2014 г.) [Электрон. ресурс]. – 2005. – URL: http://online.zakon.kz/Document/?doc_id=30008935&sublink=360000 (дата обращения: 09.09.2013).

3 Закон Республики Казахстан «О социальной и медико-педагогической коррекционной поддержке детей с ограниченными возможностями от 11 июля 2002 года №343 [Электрон.ресурс]. – 2002. – URL: http://zhuldyz.kz/?id_1=13&type=&id_2=30 (дата обращения: 02.08.2013).

4 Закон Республики Казахстан «О государственных социальных пособиях по инвалидности, по случаю потери кормильца и по возрасту в Республике Казахстан» от 27 июля 2007 года №320-III ЗРК [Электрон. ресурс]. – 2007. – URL: http://base.spinform.ru/show_doc.fwx?rgn=1330 (дата обращения: 09.07.2012).

5 Закон Республики Казахстан «О специальном государственном пособии в Республике Казахстан» от 5 апреля 1999 года №365-I (с изменениями и дополнениями по состоянию на 31.03.2014 г.) [Электрон.ресурс]. – 1999. – URL: http://online.zakon.kz/Document/?doc_id=1012674. (дата обращения: 16.06.2013).

6 Национальный отчет о человеческом развитии в Казахстане. Борьба с бедностью за лучшее будущее [Электрон.ресурс]. – 2000. – URL: <http://www.transparencykazakhstan.org/UserFiles/file/95b.pdf> (дата обращения: 21.01.2014)

7 Обратить реформы на благо всех и каждого. Бедность и неравенство в странах Европы и Центральной Азии. Всемирный банк [Электрон. ресурс]. – Вашингтон, О.К., 2001. – URL: <http://siteresources.worldbank.org/INTECA/Resources/MakingTransitionWork-ru.pdf> (дата обращения: 17.12.2013)

8 Официальный сайт Агентства РК по статистике [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.stat.gov.kz>. (дата обращения: 12.12.2013)

9 Неправительственные организации Казахстана: вчера, сегодня, завтра [Электрон.ресурс]. – 2012. – URL: http://www.undp.kz/library_of_publications/files/107-19014.pdf (дата обращения: 14.11.2013)

10 Chaney, P., Electoral Competition, Issue Salience and Public Policy for Disabled People: Westminster and Regional UK Elections 1945-2011 // *Parliamentary Affairs*. – 2013. – №66 (2). – pp. 364-383. DOI: 10.1093/pa/gsr062.

11 Saaltink, R., MacKinnon, G., Owen, F., Tardif-Williams, C. Protection, participation and protection through participation: young people with intellectual disabilities and decision making in the family context // *Journal of Intellectual Disability Research*. – 2012. – №56 (11). – pp. 1076-1086. DOI: 10.1111/j.1365-2788.2012.01649.x.

12 McKenzie, J.A., Macleod, C.I. (2012), Rights discourses in relation to education of people with intellectual disability: towards an ethics of care that enables participation // *Disability & Society*. – 2012. – №27 (1). – pp. 15-29. DOI: 10.1080/09687599.2012.631795.

13 Santos, Wederson Rufino dos People with disability: our larger minority // *Physis: Revista de Saúde Coletiva*. – 2008-09. – №18 (3). – pp. 501-519. DOI: 10.1590/S0103-73312008000300008.

14 Poverennova, I. Y., Vlasov, Y. V., Zakharov, A. V., Kuznetsova, N. I., Romanova, T. V., Katsnelson, V. M., Platonova, A. S., Ustinova, Y. V. Some problems in rehabilitating disabled people with multiple sclerosis in agencies for social protection // *Zhurnal Nevrologii i Psikiatrii imeni S. S. Korsakova*. – 2009. – №109 (7). – pp. 129-134.

References

1 "Prikaz ministra truda i sotsial'noi zashchity naseleniya Respubliki Kazakhstan ot 10 sentyabrya 2008 goda №236-p. Programma reabilitatsii invalidov" (2008), available at: <http://www.zakon.kz/124658-programma-reabilitatsii-invalida.html> (accessed: 17 January 2014) (In Russian)

2 "Zakon Respubliki Kazakhstan O sotsial'noi zashchishchennosti invalidov v Respublike Kazakhstan ot 13 aprelya 2005 №39-III (s izmeneniyami i dopolneniyami posostoyaniyuna 13.01.2014 g.)" (2005), available at: http://online.zakon.kz/Document/?doc_id=30008935&sublink=360000 (accessed: 09 September 2013). (In Russian)

3 "Zakon Respubliki Kazakhstan O sotsial'noi i mediko-pedagogicheskoi korrektsionnoi podderzhke detei s ogranichennymi vozmozhnostyami ot 11 iyulya 2002 goda №343" (2002), available at: http://zhuldyz.kz/?id_1=13&type=&id_2=30 (accessed: 02 August 2013). (In Russian)

4 "Zakon Respubliki Kazakhstan O gosudarstvennykh sotsial'nykh posobiyakh po invalidnosti, po sluchayu poteri kormil'tsa i po vozrastu v Respublike Kazakhstan ot 27 iyulya 2007 goda №320-III ZRK" (2007), available at: http://base.spinform.ru/show_doc.fwx?rgn=1330 (accessed: 09 July 2012). (In Russian)

5 "Zakon Respubliki Kazakhstan O spetsial'nom gosudarstvennom posobii v Respublike Kazakhstan ot 5 aprelya 1999 goda №365-I (s izmeneniyami i dopolneniyami po sostoyaniyuna 31.03.2014 g.)" (1999), available at: http://online.zakon.kz/Document/?doc_id=1012674. (accessed: 16 June 2013). (In Russian)

6 "Natsional'nyi otchet o chelovecheskom razvitii v Kazakhstane. Bor'ba s bednost'yu za luchshee budushchee" (2000), available at: <http://www.transparencykazakhstan.org/UserFiles/file/95b.pdf> (accessed: 21 January 2014) (In Russian)

7 "Obratit' reform na blago vseh i kazhdogo. Bednost' i neravenstvo v stranakh Evropy i Tsentral'noi Azii. Vsemirnyi Bank" (2001), available at: <http://siteresources.worldbank.org/INTECA/Resources/MakingTransitionWork-ru.pdf> (accessed: 17 December 2013) (In Russian)

8 "Ofitsial'nyi sait Agentstva RK po statistike", available at: <http://www.stat.gov.kz>. (accessed: 12 December 2013)(In Russian)

9 "Nepравitel'stvennye organizatsii Kazakhstana: vchera, segodnya, zavtra" (2012), available at: http://www.undp.kz/library_of_publications/files/107-19014.pdf (accessed: 14 November 2013)(In Russian)

10 Chaney, P. (2013), "Electoral Competition, Issue Salience and Public Policy for Disabled People: Westminster and Regional UK Elections 1945-2011", *Parliamentary Affairs*, Vol. 66 No. 2, pp. 364-383. DOI: 10.1093/pa/gsr062.

11 Saaltink, R., MacKinnon, G., Owen, F., Tardif-Williams, C. (2012), "Protection, participation and protection through participation: young people with intellectual disabilities and decision making in the family context", *Journal of Intellectual Disability Research*, Vol. 56 No. 11, pp. 1076-1086. DOI: 10.1111/j.1365-2788.2012.01649.x.

12 McKenzie, J.A., Macleod, C.I. (2012), "Rights discourses in relation to education of people with intellectual disability: towards an ethics of care that enables participation", *Disability & Society*, Vol. 27 No. 1, pp. 15-29. DOI: 10.1080/09687599.2012.631795.

13 Santos, Wederson Rufino dos (2008-09), "People with disability: our larger minority", *Physis: Revista de Saude Coletiva*, Vol. 18 No. 3, pp. 501-519. DOI: 10.1590/S0103-73312008000300008.

14 Poverennova, I.Y., Vlasov, Y.V., Zakharov, A.V., Kuznetsova, N.I., Romanova, T.V., Katsnelson, V.M., Platonova, A.S., Ustinova, Y.V. (2009), "Some problems in rehabilitating disabled people with multiple sclerosis in agencies for social protection", *Zhurnal Nevrologii i Psikiatrii imeni S.S. Korsakova*, Vol. 109 No. 7, pp. 129-134.

Түйін

Мақалада қазіргі Қазақстандағы мүгедектердің әлеуметтік-психологиялық және экономикалық проблемалары қарастырылған. Мемлекеттің өзінің азаматтарына реттелген, жүйелі қамқорлық жасауы, ең алдымен, халықтың белгілі бір топтарының құқықтарын қамтамасыз етуге қатысты халықаралық стандарттарды сақтауға мемлекеттің дайындық деңгейін сипаттайтын нормативтік құқықтық актілер мен бағдарламалық құжаттардан көрінеді. Автор қазіргі күні мүгедектерді әлеуметтік қорғау мен реабилитациялауды жетілдіруге бағытталған проблемаларды айқындап, ұсыныстар келтірген.

Resume

The article has discussed the social, psychological and economic problems of disabled people in modern Kazakhstan. The well structured and systematic state care of its citizens shows itself in normative legal acts and policy documents that characterize the level of readiness of the state to follow the international standards relating to the rights of certain groups of the population. The author has highlighted the problems and given recommendations aimed at improving the social protection and rehabilitation of the disabled people at the present stage.

*Материал поступил
в редакцию 08.04.2014*

JEL classification:L1

D. S. Akhmetov,
PhD student,
T. Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

**THE MECHANISM OF THE INDUSTRIAL ENTERPRISE STRATEGY DEVELOPMENT
IMPLEMENTATION IN THE CONTEXT OF UNCERTAINTY**

Abstract

Purpose – This article discusses some of the issues associated with the implementation of the development strategy of industrial enterprises. The author proposes a mechanism the implementation of the development strategy in the face of uncertainty.

Methodology – in this article we used the following special methods of research: source study analysis, synectics, and construction.

Originality/value – made a detailed analysis of the main types of industrial development strategy in the face of uncertainty.

Findings – the author proposes a mechanism for implementing the strategy of development of industrial enterprises in the context of uncertainty.

Keywords – uncertainty, strategy of development, adaptive strategies, industrial enterprise, the mechanisms of strategies development.

УДК 338

Д. С. Ахметов,
PhD докторанты,
Т. Рысқұлов атындағы Қазақ экономикалық университеті,
Алматы қ., Қазақстан Республикасы

**ТҰРЛАУСЫЗДЫҚ ЖАҒДАЙЫНДА ӨНДІРІСТІК КӘСІПОРЫННЫҢ ДАМУ
СТРАТЕГИЯСЫН ЖҮЗЕГЕ АСЫРУ МЕХАНИЗМІ**

Аннотация

Зерттеу мақсаты – мақалада өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясын жүзеге асырумен байланысты бірқатар маңызды мәселелер қарастырылады. Зерттеу нәтижесінде автор тұрлаусыздық жағдайында өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясын жүзеге асырудың оңтайландырылған механизмін ұсынады.

Әдіснама – мақалада келесі арнайы зерттеу әдістері қолданылды: дереккөзтану, синектикалық (біріктіру) және де құрастыру.

Соньлық/құндылық – стратегиялық жоспарды қалыптастыру процесінің үш тұжырымдамалық үлгісі және ондаған жылдар бойы көптеген зерттеушілер стратегиялық менеджменттің осы сала-сына қосқан өздерінің үлестері зерттелді. Бейімделу стратегиялық ұстанымын таңдаған өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясын тұрлаусыздық жағдайында жүзеге асыру механизмі әзірленді.

Қорытынды – Автор тұрлаусыздық жағдайында өндірістік кәсіпорындарының даму стратегия-сын жүзеге асыру механизмін ұсынады. Ол үшін алдымен тұрлаусыздықтың не екенін анықтай келе,

тұрлаусыздық жағдайда өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясы қалай қалыптасатынын түсіндірді. Өндірістік кәсіпорынның тұрлаусыздық мәселелерін шеше алатын оның туындаған сыртқы өзгерістерге бейімделуін және тепе-теңдік дамуды қамтамасыз етуге қажетті механизмі әзірленді. Өндірістік кәсіпорынды бейімдеуге ұсынылған ұйымдық-экономикалық механизм екі мерзімдік аралықты қамтиды. Олар: бірінші уақыттық аралық – бейімделудің тактикалық шаралары, екінші уақыттық аралық – бейімделудің стратегиялық шаралары. Олардың әрқайсысын автор бірнеше кезеңдерге бөліп, атқарылу ретін анықтау арқылы бейімделу стратегиялық ұстанымын таңдаған өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясын құрастырды. Ұсынылған механизм басқару жүйесінің ортақ элементі ретінде стратегиялық басқарудың бірігей жүйесіне қосылуы қажет.

Түйін сөздер – тұрлаусыздық, экономикалық дағдарыс, даму стратегиясы, бейімділік стратегиялары, өндірістік кәсіпорындар, стратегияны жүзеге асыру механизмі, нарықтық дабылдар, экономикалық жүйе, ұйымдық-экономикалық механизм.

Қазіргі заманғы шаруашылық жүргізу жағдайлары күрделілікпен, қызметтердің жекеленген түрлерінің өзара шарттастығымен және кәсіпорынның қарқынды даму кезеңдерімен мазмұндалады. Өндірістік кәсіпорынды стратегиялық басқару элементтерінің дамуы және басқарудың «стратегиялық стилінің» қалыптасуы біздің елімізде орталықтандырылған экономикадан нарықтық экономикаға өтумен тікелей байланысты.

Қазақстан халқына Жолдауында Елбасымыз – ... Басты мақсат – Қазақстанның ең дамыған отыз мемлекеттің қатарына қосылуы. Ол – «Мәңгілік Қазақстан» жобасы, ел тарихындағы біз аяқ басатын жаңа дәуірдің кемел келбеті – деп баса айтып кетті [1]. Әрине, бұл мақсатқа қол жеткізу үшін еліміздің өндірістік кәсіпорындары бәсекеге қабілеттіліктерін дамытып өз әлеуеттерін үнемі дамытып отырулары қажет. Тек қана оперативтік емес, сонымен қатар ұзақ мерзімді қымбат тұратын шешімдер қабылдауда толықтай дерлік дербестік қазірдің өзінде көптеген өндірістік кәсіпорындардың басшыларын тығырыққа тіреуде. Әр деңгейлердегі басшылардың негізделген, өлшеніп-пішілген және терең ойластырылған шешімдерді қабылдауға даярсыздығы және дәрменсіздігі кәсіпорынның экономикалық жағдайының сыртқы ортаның өзгерістеріне бейімделе алмауының басты себептерінің бірі болып табылады [2].

Көптеген өндірістік кәсіпорындарында қазіргі уақыттың өзінде де стратегиялық басқарудың тұтастық жүйелері жоқ. Экономикалық күрделі өтпелі кезеңде, кез келген өндірістік кәсіпорын (бірінші кезекте тау-кен металлургиялық кешенінің кәсіпорындары) ертелі-кеш болсын қызметтің барлық саласы бойынша терең тұрлаусыздық және банкроттық қауіп-қатер төндірумен мазмұндалатын дағдарыстық жағдай орын алуы ықтимал екені анық. Экономикалық дағдарыстың өзі емес одан кейін туындайтын тұрлаусыздықтың қауіпті екені бұрыннан бері белгілі. Дағдарыстың қаншалықты созылатынын, оның мемлекеттің жалпы жағдайына қалай әсер ететінін және де ол қай уақытта аяқталатынын ешкім дөп басып айта алмайды. Сондықтан да тұрлаусыздық жағдайында өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясын қалыптастыру мәселелерін қарастыру ерекше өзекті болып табылады.

Тұрлаусыздық жағдайда өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясы қалай қалыптасатынын түсіну үшін тұрлаусыздықтың не екенін анықтаған жөн. Сөздік бізге келесі анықтаманы ұсынады: жүйедегі тұрлаусыздық – бұл сыртқы ортаның және жүйенің мүмкін болатын жағдайлары туралы ақпараттардың жартылай немесе толықтай жоқ болу жағдайы. Басқаша айтқанда, жүйеде сол және басқа да болжауға жатпайтын жағдайлардың орын алуы. Бұл үлкен (күрделі) жүйелердің шарасыз серігі; жүйе неғұрлым күрделі болған сайын соғұрлым оның әрекетінде (дамуында) тұрлаусыздық факторының маңыздылығы арта береді [12].

Тұрлаусыздық барысында жиі шешімдер ортаның факторлары туралы ақпараттардың жеткіліксіздік жағдайында қабылданады және шешім қабылдайтын басшыларға сыртқы өзгерістерді болжау қиынға соғады. Жағдайдың тұрақсыздығы кәсіпорынның даму стратегиясының сәтсіздік тәуекелінің ықтималдығын арттырады және балама стратегиялық бағыттармен байланысты шығындардың есебін қиындатады.

Өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясын қалыптастыру барысында тұрлаусыздықтың бірқатар түрлерін анықтауға болады: неғұрлым нақты болжанатын болашақ, болашақтың балама нұсқалары, келешектің мүмкін болатын нұсқаларының ауқымы, толық тұрлаусыздық [11].

Әр тұрлаусыздық жағдайын толығырақ қарастыратын болсақ, нақты болжанатын болашақ – бұнда тұрлаусыздық өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясын қалыптастыру барысына маңызды әсер етпейді. Себебі болашақ неғұрлым нақты болжанады, менеджерлердің тек қана келекшеке дамудың бір ғана стратегиясын әзірлеуі жеткілікті. Бұл жерде даму стратегиясын қалыптастыру үшін әдістердің стандартты жинағын пайданауға болады: нарықты зерттеу, бәсекелестердің қызметтерін талдау (соның ішінде шығындар құрылымы, өндірістік қуаттардың жағдайы, шығарылатын өнім номенклатурасы және т.б.). Содан соң құнды құру тізбегін зерттеу және М. Портердің бес күш үлгісін пайдалану қажет. М. Портер саладағы компанияға (оның пайдасына) әсер ететін бес күшті анықтады: жаңа бәсекелестер; бұрынғы бәсекелестер; алмастырушы – өнімдерді ұсынатын «бәсекелестер»; жабықтаушылардың билігі; тұтынушылардың билігі. Бұл үлгі кәсіпорынға неғұрлым тиімді ұстанымды иеленуге мүмкіндік беретін, бәсекелік басымдылықты табуға жәрдемдеседі.

Тұрлаусыздықтың екінші түрі – ең кең тараған, себебі барлық өндірістік кәсіпорындар мемлекеттік реттеудегі және заңнамадағы өзгерістермен соқтығысады. Сонымен қатар саладағы бәсекелес кәсіпорындардың да жүріс-тұрысын болжау қиын. Тұрлаусыздықтың бұл жағдайында кәсіпорынның басшылығына әрқайсысы сол немесе басқа да даму жағдайларының нұсқаларына негізделетін бірқатар жекеленген сценарийлерді әзірлеу қажет. Сценарийлер әдісі әрқайсысында анықталған әрекеттер тізбегі орындалатын, бірқатар кезеңдердің орын алуын қамтиды [3].

Тұрлаусыздықтың үшінші түрі болашақтың мүмкін болатын нұсқаларының ауқымын анықтауға мүмкіндік береді. Ол бірқатар ауыспалылармен анықталады, бірақ нәтиже осы ауқымның кез келген нүктесінде орналасуы мүмкін. Осындай тұрлаусыздықпен өндірістік кәсіпорындар егер олар жаңа аймақтық нарықтарда әрекет ете бастағанда соқтығысулары ықтимал. Тұрлаусыздықтың осы түрінде кәсіпорынға даму стратегиясын қалыптастыру өте қиынға соғады, себебі бұл жерде тұтас әдістемелік аппарат талап етіледі. Бастапқыда, екінші тұрлаусыздық түріндегідей болашақтың балама нұсқаларын сипаттайтын сценарийлердің қатарын анықтау қажет, сосын барып нарықтық дабылдарды және заңнамадағы өзгерістерді бақылауға кірісу керек.

1-кесте – Стратегиялық басқарудың бейімделу механизмдерінің типологиясы

Бейімделу механизмдері	Мазмұны	Қолданылуы
Сыртқы ортаға бәсең бейімделу механизмдері	Олар жүйенің тұрақты, күрделі емес және белгілі бір дәрежеде анық ортасында қызмет ету тапсырмаларын шешумен айналысады және сыртқы ортада қалыптасқан белгілі бір «өз орны» бар кәсіпорындардың қызметі үшін неғұрлым қолайлы жағдайларды таңдауға бағытталған. Сыртқы ортада таңдалған кәсіпорынның «өз орны» шеңберінде жағдайлардың маңызды өзгерісі оның өндірістік-шаруашылық жүйесінде ішкі сапалы өзгерістерге әкеп соқтырады	Бұл механизмдер реактивті бейімделу, бюджеттік-қаржылық бақылау, ұзақ мерзімді жоспарлау, стратегиялық жоспарлау жүйелеріне тән
Сыртқы ортаға бейімделудің белсенді механизмдері	Олардың негізінде тікелей бейімделу жағыр. Олар сыртқы ораның элементтерін өндірістік кәсіпорын қызметінде белсенді пайдалануға, атап айтқанда, жаңа нарықтық «орындарға» ауысудың неғұрлым қолайлы жағдайларын іздестіруге бағытталған. Өндірістік кәсіпорынның сыртқы ортаның өзгерістеріне бейімделу реакциясы көп жағдайда ішкі құрылымдарын тез қайтымды қайта құруда және стратегиялық қылықтардың күрделі нысандарын пайдалануда көрініс табады. Басты назар ортаның жағдайын болжаудың жүйесін құруға және кері жауапты ішкі шараларды әзірлеуге аударылады.	Белсенді бейімделу механизмдері И. Ансофф анықтаған стратегиялық ұстанымдарды таңдау жолымен басқару, стратегиялық мақсаттарды бөлу, әлсіз дабылдарға реакция, сонымен қатар стратегиялық күтпегендік жағдайында басқару жүйелеріне тән
Сыртқы ортаны қалыптастыруға бағытталған механизмдер	Олар өндірістік кәсіпорынның қызметі үшін неғұрлым қолайлы жағдайларды қалыптастыру үшін пайдаланылады. Осы механизмдерді пайдаланудың негізгі бағыты ұйымның оңтайлы қызметі үшін сыртқы өлшемдердің жинағын қамтамасыз ететін ортаның элементтерін қалыптастыру болып табылады. Стратегиялық шешімдер сыртқы ортаның жағдайы туралы интуитивтік ұсыныстар және ұжымдық қисын негізінде қабылданады	Сыртқы ортаны қалыптастыруға бағытталған механизмдер, ұжымдық стратегиялар негізінде, инновациялық басқару және т.б. басқару жүйелері үшін қолданысқа ие
Ескерту – Автор [8,9,10] дереккөздерді пайдаланып әзірлеген		

Тұрлаусыздықтың ең көпқырлысы – төртінші түрі. Бұнда негізінде өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясын болжау мүмкін емес, себебі сценарийлерді де тіпті мүмкін боларлық нәтижелердің ауқымында анықтауға келмейді. Шыны керек, бұндай тұрлаусыздық өте сирек кездеседі және уақыт өте келе бастапқыдағы үш түрлердің біріне алмасады.

Тұрлаусыздық жағдайында компания келесі стратегиялық ұстанымдардың бірін таңдайды: қалыптасу, бейімделу және ойынға қатысу құқығын сақтау. Біз осы мақалада тұрлаусыздық жағдайында өндірістік кәсіпорынның бейімделу стратегияларын қалыптастыру және оны жүзеге асыру механизмдеріне тоқталамыз. Тұрлаусыздық жағдайында кез келген экономикалық жүйе қызметінің уақыт аралығындағы тұрақтылығы және сыртқы ортаның жаңа өзгерістеріне бейімділігі өндірістік кәсіпорынның алға қойған басты мақсаттарына, оның даму кезеңділігіне тәуелді тиісті даму стратегиясын әзірлеу және жүзеге асыру жолымен қамтамасыз етіледі. Сондықтан да өндірістік кәсіпорынның тұрлаусыздық мәселелерін шеше алатын оның туындаған сыртқы өзгерістерге бейімделуін және тепе-теңдік дамуды қамтамасыз етуге қажетті механизм қажет.

Бейімделу стратегиясын таңдағандар саланың қазіргі және келешектегі құрылымын қалыпты жағдайға ұштастырады. Олар тек нарықтың ұсынатын мүмкіндіктеріне ғана назар аударады. Өндірістік кәсіпорынның жалпыэкономикалық мақсаттарын жүзеге асыру үшін стратегиялық басқару жүйесі ресурстарды тиімді пайдалану және сыртқы ортада кәсіпорынның тепе-теңдік жағдайын қолдау, яғни оның сыртқы өзгерістерге бейімделуі есебінен нарықтық өсім үшін бағытталуы тиіс, тиісінше кәсіпорын бейімделу механизмдерін иеленуі қажет. Стратегиялық басқарудың бейімделу механизмдерінің типологиясы тірі табиғатқа және техникаға тән бейімделу жүйелеріне негізделеді [4] (1-ші кестені қараңыз).

Бейімделу механизмдері шын мәнінде, SWOT және PEST әдістері көмегімен стратегиялық талдау нәтижесінде алынған ақпараттар негізінде өндірістік кәсіпорынның белгілі бір әрекеттерінің (әрекетсіздіктерінің) жиынтығын білдіреді. Бейімделу механизмдерінің негізгі қызметінің мәні, олар өндірістік кәсіпорынның сыртқы ортамен өзара әрекеттесудің стратегиясын таңдауға жәрдемдеседі [5]. Таңдалған даму стратегиясын жүзеге асыру үшін кәсіпорынға оның негізгі құрылымына және басқару қызметтеріне сәйкес келетін механизмдер жүйесін қалыптастыру қажет. Тәжірибеде бұл механизмдер өзара тығыз байланысқан [6].

Автор стратегиялық жоспарды жүзеге асыру механизмдерінің тұжырымдамалық үлгілерін және ондаған жылдар бойы көптеген зерттеушілердің стратегиялық менеджменттің осы саласына қосқан өздерінің үлестерін зерттей келе өз кезегінде өндірістік кәсіпорындарының даму стратегиясын жүзеге асырудың механизмінің үлгісін ұсынады (1-суретте бейнеленген).



1-сурет – Өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясын жүзеге асыру механизмі (автор әзірлеген)

Өндірістік кәсіпорынды бейімдеуге ұсынылған ұйымдық-экономикалық механизмі екі мерзімдік аралықты қамтиды. Олардың әрқайсысы келесі кезеңдерден тұрады. Бірінші уақыттық аралық – бейімделудің тактикалық шараларын, оның негізгі кезеңдерін қамтиды. Олар:

1. Өндірістік кәсіпорынның мақсаттарын анықтау.
2. Өндірістік кәсіпорынның жағдайын талдау және оның даму үрдістерін анықтау.
3. Өндірістік кәсіпорынның басты мәселелерін анықтап және олардың себептерін талдау.
4. Мәселелерді шешу жолдарын қалыптастыру және олардың себептерін жою.
5. Өндірістік кәсіпорынның тұрақтылығын арттыру тәсілдерін анықтау.

Осы тіректің негізгі мақсаты өндірістік кәсіпорында тұрақсыздықтың өршуін болдырмау және дағдарыстың алдын алу болып табылады. Бұл шаралар акционерлер жиналысында «төтенше жағдайды» жариялауды, өндірістік кәсіпорынның жағдайын талдауды, басқарушылар командасын құруды, бірінші кезекте қаржылық сауығу бойынша іс-шараларды қолдануды, «бетінде жатқан» қорларды анықтау және оларды жылдам пайдалануды өзіне біріктіреді. Өндірістік кәсіпорынның қызметіндегі тұрақсыздықтардың тереңдігіне байланысты бұл тіректі жүзеге асыруға шамамен 2-4 айдай мерзімді қажет етеді. Өндірістік кәсіпорынды кешенді талдау кәсіпорынның жүйесін бағалауды білдіреді. Өндірістік кәсіпорынның жағдайын және оның шынайы мүмкіндіктерін сипаттау үшін классикалық әдістерді пайдаланады. Өндірістік кәсіпорынның қызметінің алдын ала талдауы көп жағдайда, нәтижелердің жақсаруы негізінен қолда бар ресурстарды тиімді пайдалануды арттыру және оларды дамыту есебінен жүзеге асады. Басқаруы жетілдіру және оның бейімділігін арттыру есебінен тиімділікті арттырудың әрқашанда мол әлеуетті орын алады. Өндірістік кәсіпорында шынайы дағдарыс шотта ақша таусылған, қарыз көлемі артқан жағдайда орын алуы мүмкін. Өз кезегінде, оң әсер ететін факторлар қатарына: бюджеттің кіріс бөлігі, бағаны, сату көлемін, тиімділікті арттыру, өндірістік кезеңді және ақша айналым кезеңін қысқарту есебінен оның көбеюі жатады. Кері әсер ететін факторлар қатарына: шығындар; тұрақты шығындардың үлесінің артуына, өзіндік құнның өсуіне, ақыр аяғында, өндірістік кәсіпорынның шығынды қызметіне алып келетін өндіріс көлемінің төмендеуі; инфляциялық жоғалтулардың өсуіне әкеп соқтыратын өндірістің және ақша айналымының ұзақ кезеңі жатады. Осыған байланысты өндірістік кәсіпорынның тұрақсыздығы және дағдарысының: оларды келешекте болжай алмау; сұранысты жіті зерттемеу себебінен сату көлемінің төмендеуі, жарнаманың және өткізу жүйесінің болмауы; өндіріс көлемінің төмендеуі; өнімнің сапасы және бағасының төмендеуі; негізсіз жоғары еңбекақылар; өнім тиімділігінің төмендігі; өте ұзақ өндірістік кезең; өте үлкен қарыздар көлемі секілді кең таралған себептерін теріп алу қиынға соқпайды. Тиісінше, басты мәселелер аталған көрсеткіштерді қажетті деңгейге дейін жақсартумен байланысты екені анық.

Бірінші уақыттық аралықта алға қойған мақсаттарға қол жеткізудің талаптары ретінде ағымдық төлем қабілетінің коэффициентін ұлғайту және нормативтік мәндерге және одан жоғарыға дейін өзіндік қаражаттарды қамтамасыз ету коэффициенті деп санауға болады. Өндірістік кәсіпорынның қызметінің тұрақсыздық процесі тоқтағаннан кейін, екінші уақыттық аралыққа өткен абзал болады.

Екінші уақыттық аралық – бейімделудің стратегиялық шараларын өзіне қамтиды. Бірінші кезекті іс-шараларды жүзеге асырумен қатар, негізгі нәтижені беретін басты стратегиялық бағыттардың және кешенді шаралардың терең өңделуі басталады. Бірақ, олар жүзеге асудың неғұрлым ұзақ уақытын талап етеді. Екінші уақыттық аралықтың басты мақсаты өндірістік кәсіпорынның қызметін бейімдеу және келешекте өндірістік кәсіпорынның тұрақты өсімін қамтамасыз ету үшін жағдай жасау болып табылады. Екінші уақыттық аралықтың негізгі кезеңдері:

1. Сыртқы ортаның мониторингі және кәсіпорынның өндірістік техникалық және ұйымдық басқару әлеуетін талдау. Осы зерттеулер нәтижесінде кәсіпорынның инновациялық әлеуетінің деңгейін және кәсіпорынның бейімделу деңгейін анықтау.

2. Өндірістік кәсіпорынның қызметін бейімдеудің негізгі факторларды (себептерді) анықтау;
3. Кәсіпорын қызметін тәртіпке салу.
4. Басым бағыттарды анықтау (стратегиялар).

5. Өндірістік кәсіпорынның қызметін тұрақтандырудың мүмкін болатын нұсқаларын болжау, талдау және бағалау.

6. Өндірістік кәсіпорынның тиісті базалық даму стратегиясын таңдау және нақтылау.

7. Өндірісті кәсіпорынның базалық даму стратегиясын жүзеге асыру.

Өндірістік кәсіпорынның қызметінің тұрақсыздығын алдын алу үшін сыртқы ортаның және қызметтің негізгі көрсеткіштерінің тұрақты бақылауын жүзеге асыру қажет. Осы мақсатпен кәсіпорынның гомеостатикалық қасиеттерін зерттеу бойынша келесі іс-шараларды тактикалық тұрғыда да, стратегиялық деңгейде де орындау абзал болады. Өндірістік кәсіпорынның гомеостатикалық процестерін зерттеудің негізгі кезеңдері:

1) кәсіпорынның қалыпты қызметіне кедергі келтіретін ауытқулардың өлшемдерін анықтау;

2) ұйғарынды ауытқулар өлшемдерінің аумағын анықтау;

3) ұйғарынды ауытқулардың өлшемдерінің аумағынан тыс зерттелетін өлшемдердің шығысы барысында қызмет етуін бастайтын келеңсіз құбылыстарды анықтау. Зерттеу процесі нәтижесінде өндірістік кәсіпорынның инновациялық әлеуеті және бейімделу деңгейі анықталады. Бірінші және екінші уақыттық аралықта тұрақтандыру механизмін техникалық тұрғыдан қатар жүзеге асыруға болады. Бірақ, ең маңызды мақсат өндірістік кәсіпорынның қызметінің тұрақсыздығын және одан әрі нашарлауын тоқтату, яғни бірінші уақыттық аралықтың мақсаттарына қол жеткізу. Талдау барысында өндірістік кәсіпорында бірқатар маңызды қызметтерді ешкім орындамайтыны анықталуы мүмкін. Бұл жағдайда тиісті қызметтерді құру және кәсіпорынның бұрынғы ұйымдық құрылымын қайта құру ұсынылады.

Кәсіпорын қызметін тәртіпке салуды оның өндірістік дәрменсіздігін жеңу деп түсінген жөн. Оның мақсаты өтпелі экономикалық жағдайда кәсіпорынның жеке-дара дербес өндірістік-технологиялық бірлік ретінде сақталуы болып табылады. Бұл стратегиялық бейімдеудің уақыттық аралығында іс-шараларды консалтингтік компаниялармен немесе аудиторлық фирмалармен бірігіп орындау қарастырылады. Өндірістік кәсіпорынның барлық бөлімшелерінің күш-жігерлері ақтық нәтижелерге қомақты үлес қосатын, басты мәселелерді шешудегі стратегиялық даму қызметінде шоғырлануы қажет.

Өндірістік кәсіпорында даму стратегиясының үлгісін әзірлеу және жүзеге асыру, кәсіпорынды өздерінің негізгі бағыттарын лезде өзгертуге итермелейтін сыртқы және ішкі өзгерістердің аяқасты туындауы барысында қажетті болып табылатынын отандық және дүниежүзілік тәжірибе айқындап отыр. Даму стратегиясының ерекше мақсаты барынша синергияға қол жеткізу болып табылатынын баса айтқан жөн. Сонымен бірге стратегиялық синергияны қуаттаудың міндеті – оның барлық қызметтік, ұйымдық-құрылымдық, ресурстық аспектілерінде корпоративтік стратегияны әзірлеу барысында өзекті. Базистік немесе этолондық стратегиялар, бизнестің дамуының неғұрлым кең таралған және тәжірибеде өңделген түрлері болып табылады [7]. Олар кәсіпорынның дамуының әр түрлі тәсілдерін бейнелейді және келесі элементтердің: өнім, нарық, сала, сала ішіндегі кәсіпорынның орны, технологиялар өзгерісімен байланысқан. Бір ғана кәсіпорын жағдайында даму стратегиясын әзірлеу жеткілікті дәрежеде жүйелі болуы қажет. Толықтылық және шынайылықты жүйелік бағалау стратегиялық келешекке шешім қабылдау процесінің ақтық қадамы болуы мүмкін. Осылайша, ұсынылған механизм басқару жүйесінің ортақ элементі ретінде стратегиялық басқарудың бірегей жүйесіне қосылуы қажет.

Қорытындылай келе, өндірістік кәсіпорынның даму стратегиясын жүзеге асыру механизмін қалыптастыру – бұл өндірістік кәсіпорындағы маңызды және жауапты жұмыс, одан оның болашақтағы жағдайы тәуелді. Ол өндірістік кәсіпорынның басқару персоналының шеберлігін, қолда бар ресурстарды оңтайлы пайдалануды, өзгермелі қоршаған орта жағдайына уақытылы әсер етуді білдіреді, өз кезегінде белгілі бір бәсекелік басымдықтарға қол жеткізуді және ұзақ тиімді қызметті қамтамасыз етеді.

Әдебиеттер тізімі

1 Послание Президента Республики Казахстан Н.Назарбаева народу Казахстана «Стратегия «Казахстан – 2050» [Электрон. ресурс]. – 2012. – URL: http://www.akorda.kz/ru/page/page_poslanie-prezidenta-respubliki-kazakhstan-n-nazarbaeva-narodu-kazakhstan-14-dekabrya-2012-g_1357813742. (дата обращения: 05.12.2013)

- 2 Ансофф И. Новая корпоративная стратегия. Пер. с англ. – СПб.: Питерком, 1996. – 416 с.
- 3 Корнеева Т. Ю. Никитин С. А. Сценарный подход к обоснованию перспектив технического развития промышленного предприятия // Известия ОрелГТУ. Социально-экономические и гуманитарные науки. – 2008. – №1. – С. 116-118.
- 4 Ансофф И. Стратегическое управление. Пер. с англ. – М.: Прогресс, 1989. – 519 с.
- 5 Круглов М. И. Стратегическое управление компанией. – М.: Русская деловая литература, 1998. – 768 с.
- 6 Румянцева З. П., Соломатина Н. А. Менеджмент организации. – М.: Инфра – М, 1995. – 432 с.
- 7 Campbell-Hunt, C. What have we learned about generic competitive strategy? A meta-analysis // Strategic Management Journal. – 2000. – №21. – с. 127-154.
- 8 Conner, K. R. A historical comparison of resource-based theory and five schools of thought within industrial organization economics: Do we have a new theory of the firm? // Journal of Management. – 1991. – №17. – с. 121–154.
- 9 Daft, R. L., Buenger, V., Fredrickson J. W. Hitching a ride on a fast train to nowhere: The past and future of strategic management research. Perspectives on Strategic Management. –New York: Harper Business, 1990. – pp. 81-103.
- 10 Miller, C. C., Cardinal, L. B. Strategic planning and firm performance: A synthesis of more than 2 decades of research // The Academy of Management Journal. – 1994. – №37. – с. 1649–1665.
- 11 Ткаченко Д. Д. Совершенствование методов стратегического планирования развития промышленного предприятия: дис. ... канд. экон. наук.– Волгоград, 2006. – 193 с.
- 12 Словари. Яндекс: поисковая система. – URL: <http://slovari.yandex.ru/dict/article/lop/lop-0888.htm>. (дата обращения: 03.01.2014)

References

- 1 "Poslanie Prezidenta Respubliki Kazakhstan N.Nazarbaeva narodu Kazakhstana Strategiya "Kazakhstan-2050" (2012), available at: http://www.akorda.kz/ru/page/page_poslanie-prezidenta-respubliki-kazakhstan-n-nazarbaeva-narodu-kazakhstana-14-dekabrya-2012-g_1357813742. (accessed: 05 December 2013) (In Russian)
- 2 Ansoff I. (1996), *Novaya korporativnaya strategiya*, Transl. from Engl., Piterkom, Saint-Petersburg. (In Russian)
- 3 Korneeva T.Yu. Nikitin S.A. (2008), "Stsenarnyi podkhod k obosnovaniyu perspektiv tekhnicheskogo razvitiya promyshlennogo predpriyatiya", *Izvestiya OrelGTU. Sotsial'no-ekoomicheskie i gumanitarnye nauki*, Vol. 1, pp. 116-118. (In Russian)
- 4 Ansoff I. (1989), *Strategicheskoe upravlenie*, Transl. from Engl., Progress, Moscow. (In Russian)
- 5 Kruglov M.I. (1998), *Strategicheskoe upravlenie kompaniei*, Russkaya delovaya literatura, Moscow. (In Russian)
- 6 Rumyantseva Z.P., Solomatina N.A. (1995), *Menedzhment organizatsii*, Infra – M, Moscow. (In Russian)
- 7 Campbell-Hunt, C. (2000), "What have we learned about generic competitive strategy? A meta-analysis", *Strategic Management Journal*, Vol. 21, pp. 127-154. (In Russian)
- 8 Conner, K.R. (1991), "A historical comparison of resource-based theory and five schools of thought within industrial organization economics: Do we have a new theory of the firm?", *Journal of Management*, Vol. 17, pp. 121-154. (In Russian)
- 9 Daft, R.L., Buenger, V., Fredrickson J.W. (1990), *Hitching a ride on a fast train to nowhere: The past and future of strategic management research. Perspectives on Strategic Management*, Harper Business, New York. (In Russian)
- 10 Miller, C.C., Cardinal, L.B. (1994), "Strategic planning and firm performance: A synthesis of more than 2 decades of research", *The Academy of Management Journal*, Vol. 37, pp. 1649-1665. (In Russian)

11 Tkachenko D.D. (2006), "Sovershenstvovanie metodov strategicheskogo planirovaniya razvitiya promyshlennogo predpriyatiya: dis. ... kand. ekon. nauk", Volgograd. (In Russian)

12 "Slovari. Yandex: poiskovaya sistema", available at: <http://slovari.yandex.ru/dict/article/lop/lop-0888.htm>. (data obrashcheniya: 03 January 2014) (In Russian)

Резюме

В статье раскрываются особенности разработки и реализации стратегии развития промышленного предприятия в условиях неопределенности, проанализированы основные виды адаптивных механизмов стратегического управления. Автором разработан механизм реализации стратегии развития.

Summary

The article describes the features of the design and implementation of the industrial enterprises development strategy in the face of uncertainty. Also, it analyzes the main types of adaptive mechanisms of strategic management. The author develops a mechanism for implementing the strategy development.

*Материал поступил
в редакцию 25.02.2014*

JEL classification: R3: Production Analysis and Firm Location

A. T. Kabiyeva,
PhD researcher,
T.Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

PRODUCTION AT THE ENTERPRISES OF PROCESSING AND STORAGE OF GRAIN AND THE ORGANIZATION OF MANAGEMENT ACCOUNTING

Abstract

Purpose – The article describes some of the features of agro-industrial complex of Kazakhstan, in particular the activities of enterprises for the processing and storage of grain. The research defines the influence of key features of enterprises for processing and storage of grain on the formation of management accounting.

Methodology – The article uses the following methods of economic research: descriptive and comparison analysis based on empirical data, synthesis, system, logical analysis, causes and consequences analysis, and monographic and statistical analysis of data for the period from 2009 to 2013.

Originality/Value – The research conducts a deep and comprehensive analysis of modern trends in the Agro-industrial Complex (AIC) of RK. The article defines the strategy of its development and the problems inherent in businesses for the storage and processing of grain, largely determining the country's food security. The influence of the key elements of the activity of enterprises for processing and storage of grain on the formation of management accounting is demonstrated. Based on the data of the Statistics Agency of RK analysis has been conducted on the condition of grain and legume crops and the volume of production at the enterprises for processing and storage of grain in the Republic of Kazakhstan, including Akmolinskaya oblast

and Astana. The author also underlines the current state, the role and the place of enterprises for processing and storage of grain in the economy and the agro-industrial complex of Kazakhstan. The development strategy of AIC and problems of the enterprises for processing and storage of grain, influencing the food security of the country are defined.

Conclusions – The article attempts to analyze the theoretical and the practical aspects of the activity of the enterprises for storage and processing of grain and shows their influence on the formation of management accounting. The technological key elements of grain reception sites and semolina mills separate them from other food processing enterprises of AIC. These specific features directly influence the formation of management accounting of the enterprises for storage and processing of grain.

Keywords – the agro-industrial complex, grain processing, food security, management accounting.

УДК 311.216; 336.717.6

А. Т. Кабиева,

докторант PhD,

Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова,

Алматы, Республика Казахстан

ПРОИЗВОДСТВО НА ПРЕДПРИЯТИЯХ ПЕРЕРАБОТКИ И ХРАНЕНИЯ ЗЕРНА И ОРГАНИЗАЦИЯ УПРАВЛЕНЧЕСКОГО УЧЕТА

Аннотация

Цель исследования – рассмотреть и проанализировать некоторые особенности агропромышленного комплекса Казахстана, в частности деятельность предприятий по переработке и хранению зерна, определить особенности их деятельности, влияющие на формирование управленческого учета.

Методология – описательный и сравнительный анализ, основанный на эмпирических данных, синтез, системный, логический анализ причин и последствий, статистический метод исследования, монографический анализ данных.

Оригинальность/ценность – автором определены особенности формирования управленческого учета предприятий по переработке и хранению зерна. На основании материалов Агентства РК по статистике проведен анализ состояния зерновых и бобовых культур и объем производства продукции из них в Республике Казахстан, в т.ч. в Акмолинской области и г. Астане. Автор также обращает внимание на современное состояние, роль и место предприятий по хранению и переработке зерна в экономике и агропромышленном комплексе страны, предлагает стратегию развития АПК.

Выводы – в статье были проанализированы как теоретические, так и практические аспекты деятельности предприятий по хранению и переработке зерна и показано их влияние на формирование управленческого учета. Технологические особенности хлебоприемных и мукомольных предприятий выделяют их от других перерабатывающих предприятий АПК. Эти специфические особенности напрямую оказывают влияние на формирование управленческого учета на предприятиях по хранению и переработке зерна.

Ключевые слова – аграрно-промышленный комплекс, переработка, зерно, продовольственная безопасность, управленческий учет.

Одна из главных задач любого государства в отношении продовольственной безопасности состоит в обеспечении устойчивого производства основных продуктов питания. Общим показателем нацио-

нальной продовольственной безопасности служит производство зерна на душу населения, который в стране с развитым зерновым хозяйством составляет 900-1000 кг, в Казахстане он в отдельные годы доходит до 1000 кг [1].

Для обеспечения населения продуктами питания по принятым физиологическим нормам, проблемы продовольственной безопасности должны решаться как за счет собственного производства, так и за счет оптимизации необходимого импорта по тем продуктам, для производства которых нет внутренних условий. Казахстан может усилить свой экспортный потенциал за счет улучшения техники и технологии выращивания зерновых культур, условий уборки, обработки и хранения зерна, расширения каналов его поставки на экспорт.

«Будущее – за созданием сети новых перерабатывающих предприятий в аграрном секторе...», – отмечено в ежегодном Послании Президента Н. А. Назарбаева народу Казахстана [2].

Сегодня становится актуальным развитие аграрной науки, создание аграрно-инновационных кластеров, которые в целом охватывают агропромышленный комплекс страны.

Аграрно-промышленный комплекс (АПК) – совокупность отраслей, включающая сельское хозяйство и отрасли промышленности, тесно связанные с сельскохозяйственным производством, осуществляющие транспортирование, хранение, переработку сельскохозяйственной продукции, доведение ее до потребителя, обеспечивающие сельское хозяйство техникой и удобрениями, обслуживающие его [3].

Неотъемлемой частью такого агропромышленного комплекса является деятельность предприятий по переработке и хранению зерна, решающие две главные задачи:

- хранение, переработка и реализация зерна;
- обеспечение наименьших затрат по хранению и переработке зерна, роста эффективности деятельности предприятия.

К организациям по переработке и хранению зерна относятся предприятия: хлебоприемные, мукомольные, крупяные, комбикормовые предприятия, заводы по обработке гибридных и сортовых семян кукурузы [4].

Хлебоприемные и мукомольно-комбикормовые предприятия на сегодняшний день являются многоотраслевыми предприятиями, имеющими сложную структуру производства и специфические условия деятельности, которые оказывают влияние на формирование бухгалтерского учета и отчетности.

Хлебоприемные предприятия, являясь важным звеном агропромышленного комплекса страны, призваны обеспечить бесперебойную приемку, послеуборочную обработку, рациональное размещение и хранение зерна, поступающего по заготовкам в государственные ресурсы. В целом по стране зерно заготавливают в течение 2-3 месяцев, а потребляют на протяжении всего года, т.е. зернохранилища осуществляют единый государственный хлебооборот и дают возможность государству свободно маневрировать хлебными запасами [5].

Развитие науки и техники привело к созданию высокопроизводительных измельчающих машин (вальцовых станков), сортирующих и просеивающих машин (рассеивов), использованию транспортирующих устройств механического и пневматического действия и другие. С ростом населения городов производство муки носит промышленный характер. Наряду с мелкими предприятиями, оснащенными жерновами и расположенными главным образом в сельской местности, появляются крупные, где используют паросиловое хозяйство, водяные турбины и электроэнергию. Орудия, а позднее и комплекс машин, которыми измельчают зерно в муку, называют мельницами. В нашей стране государственные мельницы называют мукомольными заводами [6].

Современные хлебоприемные и мукомольно-комбикормовые предприятия осуществляют следующие виды деятельности:

- 1) работы по приему и обработке зерна;
- 2) услуги по хранению зерна;
- 3) работы по приему от семеноводческих хозяйств сортового зерна, кукурузы и семян трав, а также их обработка, хранение и снабжение;
- 4) транспортировка зерна;

- 5) хранение государственных запасов на случаи неурожая, стихийных бедствий и другие;
- 6) закупка зерна для перепродажи и переработки;
- 7) переработка зерна в муку (крупу);
- 8) производство комбикормов [7,8].

В Казахстане одной из главных характеристик экономической самостоятельности и благосостояния страны всегда был уровень производства зерна. Государство всегда проявляет серьезный интерес к производству зерна, это с одной стороны объясняется тем, что продукт имеет стратегический характер, с другой стороны – это основа развития всего АПК. Поэтому степень развития предприятий по хранению и переработке зерна во многом определяет продовольственную независимость нашей страны [9].

Как отметил Президент РК Н.А. Назарбаев в своем Послании народу Казахстана «Стратегия «Казахстан-2050»: новый политический курс состоявшегося государства», особое внимание необходимо уделить развитию инфраструктуры зернового производства, так как зерновые культуры занимают наибольшую долю в структуре экспорта сельхозпродукции. Анализ современных тенденций развития ведущих в аграрном отношении стран показал, что дальнейшее развитие АПК Казахстана должно ориентироваться на повышение конкурентоспособности сельскохозяйственной продукции за счет повышения эффективности государственной поддержки и создания равных благоприятных условий для развития агробизнеса [2].

В настоящее время, согласно данным Министерства сельского хозяйства в нашей стране действует 357 предприятий по хранению и переработке зерна [10]. Состояние зерновых и бобовых культур в Республике Казахстан (в Акмолинской области и в г.Астане) в период с 2009 г. по 2013 г. представлено в таблице 1.

Таблица 1 – Состояние зерновых и бобовых культур в Республике Казахстан (в Акмолинской области и в г.Астане)

Показатель	Анализируемый период										2013 г. к 2009 г., в %
	2009		2010		2011		2012		2013		
	масса тыс.т	уд. вес %	масса тыс.т	уд. вес, %	масса тыс.т	уд. вес %	масса тыс.т	уд. вес, %	масса, тыс.т	уд. вес %	
Республика Казахстан всего, в т.ч.:	16452,2	100	9 334,1	100	20693,1	100	13663,8	100	13717,5	100	83,4
в сельскохозяйственных предприятиях	5 285,9	32,1	2 959,4	31,7	7 213,1	34,9	4068,9	29,8	5 155,7	37,6	97,5
в крестьянских или фермерских хозяйствах	2 370,8	14,4	1 216,8	13,0	2 553,7	12,3	1725,9	12,6	2315,2	16,9	97,7
в хлебоприемных пунктах и элеваторах	7 861,6	47,8	4 231,5	45,3	9 731,2	47,0	6838,9	50,1	5301,4	38,6	67,4
на мелькомбинатах и других предприятиях	933,9	5,7	926,4	9,9	1 195,1	5,8	1029,9	7,5	945,2	6,9	101,2
в Акмолинской обл. и г.Астане всего, в т.ч.:	4552,0	100	2364,0	100	5222,6	100	3067,1	100	3 691,0	100	48,6
в сельскохозяйственных предприятиях	1569,8	34,5	708,8	30,0	2055,6	39,4	1055,9	34,4	1 535,1	41,6	97,8
в крестьянских или фермерских хозяйствах	305,0	6,7	103,9	4,4	145,0	2,8	174,7	5,7	256,6	6,9	84,1
в хлебоприемных пунктах и элеваторах	2646,0	58,1	1520,6	64,3	2 984,1	57,1	1796,4	58,6	1 722,2	46,7	65,0
на мелькомбинатах и других предприятиях	31,2	0,7	30,8	1,3	37,9	0,7	40,1	1,3	177,0	4,8	5 раз
Примечание – Составлено автором на основе источника [11, 13]											

Анализ таблицы 1 показывает, что урожайность зерна находится в неустойчивом положении, на многих предприятиях наличие зерновых и бобовых культур значительно снизилось. По данным Агентства Республики Казахстан по статистике, в 2013 г. по сравнению с 2009 г. наличие зерновых и бобовых культур на сельскохозяйственных предприятиях снизилось на 2,5%, а по г. Астане и Акмолинской области – на 2,2%; в крестьянских или фермерских хозяйствах наличие зерновых и бобовых культур сократилось на 2,3%, а по г. Астане и Акмолинской области – на 15,9 %; наличие зерновых и бобовых культур в хлебоприемных пунктах и элеваторах республики сокращается на 32,6 %, а по г. Астане и Акмолинской области – на 35%; наблюдается увеличение зерновых и бобовых культур на мелькомбинатах и других предприятиях по республике – на 1,2 %, а по г. Астане и Акмолинской области – в 5 раз.

Уменьшение находящегося на хранении зерновых и бобовых культур в РК объясняется тем, что в 2013 г. погодные условия не способствовали повышению урожайности бобовых и зерновых культур, в связи с чем наличие зерновых культур на предприятиях, занимающихся хранением зерна, уменьшилось.

Таблица 2 – Объем производства продукции зерноперерабатывающими предприятиями Республики Казахстан

Показатель	Анализируемый период										2013г. к 2009г., в %
	2009		2010		2011		2012		2013		
	масса тыс.т	уд. вес %	масса тыс.т	уд. вес %	масса тыс.т	уд. вес%	масса тыс.т	уд. вес %	масса тыс.т	уд. вес %	
Мука из культур зерновых и растительных (тонкого помола) всего,	3725,1	100	3753,8	100	3846,5	100	4008,9	100	3871,8	100	103,9
-в т.ч. по Акмолинской обл. и г. Астане	395,4	10,6	364,3	9,7	456,4	11,9	521	13,0	439,9	11,4	111,0
Смеси для приготовления хлебобулочных изделий из муки пшеничной, всего,	377,5	100	389,4	100	387,6	100	319,4	100	392,8	100	104,1
-в т.ч. по Акмолинской обл. и г. Астане	39,3	10,4	38,4	9,9	42,4	10,9	42,3	13,2	41,1	10,5	104,6
Мука мелкого помола, пшеничная из твердой пшеницы всего,	1093,4	100	1061,4	100	1052,9	100	928,9	100	1012,3	100	92,5
-в т.ч. по Акмолинской обл. и г. Астане	-	0	-	0	1,7	0,2	0,9	0,1	0,8	0,1	8раз
Мука грубого помола, гранулы и крупа, всего,	40,9	100	50,2	100	40,7	100	43,2	100	40,3	100	98,5
-в т.ч. по Акмолинской обл. и г. Астане	12,3	30,1	11,3	22,5	12,9	31,7	10,7	24,8	9,8	24,3	79,7
Корма, готовые для животных, всего,	304,0	100	397,7	100	445,4	100	536,2	100	623,7	100	2,05 раза
-в т.ч. по Акмолинской обл. и г. Астане	17,5	5,8	13,4	3,4	17,1	3,8	65,4	12,2	67,8	10,9	3 раз

Примечание: Составлено автором на основе данных Агентства Республики Казахстан по статистике [12,13].

Как видно из таблицы 2, в период с 2009 по 2013 г. объем производства муки увеличился. В отличие от муки грубого помола, тенденция повышения производства наблюдается в муке тонкого помола, на что повлияло повышение спроса на хлебобулочную продукцию. Также прослеживается увеличение объема производства муки тонкого помола, смеси для приготовления изделий хлебобулочных из муки пшеничной и комбикормов на зерноперерабатывающих предприятиях Республики Казахстан.

Структура отдельных видов продуктов переработки зерна в РК в период с 2009 по 2013 г. выглядит следующим образом (рисунок 1).

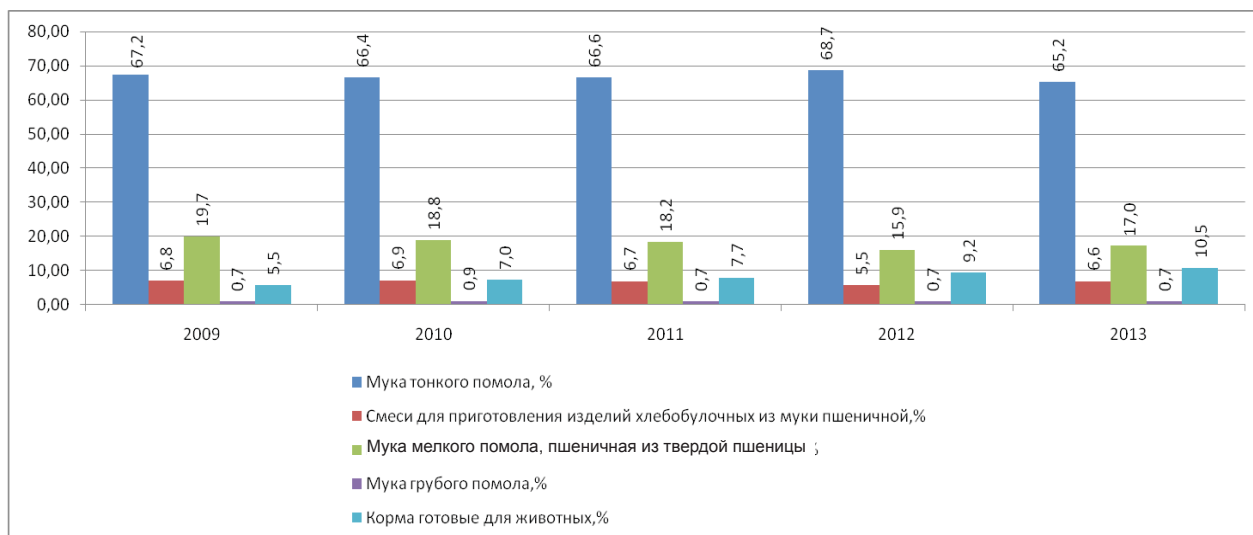


Рисунок 1 – Структура отдельных видов продуктов переработки зерна в РК с 2009 по 2013 г. [13]

В 2013 г. в общем объеме произведенных продуктов переработки зерна наибольший удельный вес приходится на муку тонкого помола, которая составляет 65,2% общего объема производства. За анализируемый период доля производства муки, крупы, смеси, кормов для животных в г. Астане и Акмолинской области по отношению к общей выработке по Республике Казахстан составляет: по муке тонкого помола – 11,33%, по смесям для приготовления изделий хлебобулочных из муки пшеничной – 10,90%, по муке мелкого помола, пшеничная из пшеницы твердой – 0,07%, по муке грубого помола – 26,50%, по комбикормам – 7,9%.

От специфических особенностей работы предприятий по хранению и переработке зерна зависит построение системы бухгалтерского управленческого учета. Технологические особенности деятельности этих предприятий влияют на методологию их управленческого учета и построение системы управленческой отчетности. Для принятия управленческих решений важное значение имеет грамотно организованная система учетно-аналитической информации на основе данных управленческого учета.

Управленческий учет является внутренним учетом, который поддерживается руководством компании. Управленческий учет предназначен для предоставления соответствующей информации, необходимой менеджерам для принятия решений, планирования, осуществления контроля и оценивания показателей функционирования [14]. Эффективное использование информации управленческого учета для оперативного менеджмента обеспечит рост прибыли и оптимизации бизнеса. Для принятия бизнес-решений, владельцы бизнеса или менеджеры нуждаются в финансовой и экономической информации, которые актуальны и структурированы в соответствии с их потребностями, важны для анализа информационных ресурсов и бизнес-результатов [15].

Специфические особенности зерноперерабатывающих предприятий представлены их сезонностью и неравномерностью работ. На хлебоприемных предприятиях полный цикл работ с зерном включает: прием, сушку, подработку, хранение и отпуск зерна, а также ремонт технической базы. Во время приемки зерна осуществляется его количественно-качественный учет и учет владельцев зерна. После приемки зерна осуществляется его подработка.

Подработка зерна – совокупность технологических операций по его взвешиванию, очистке и сушке (снижение влажности зерна), направленных на улучшение качественных показателей принятой на хранение продукции и обеспечение ее сохранности. Это подготовительные работы к размельчению зерна, которые проводятся для улучшения его качества. Подготовительные работы с зерновой массой сводятся к таким операциям, как: очистка зерна от посторонних примесей, пыли и загрязнения, снижение зольности зерна, обработка для улучшения мукомольных свойств, сушка [16].

После подработки зерно теряет в весе на 3,5-4%, это списывается на потери от подработки. Списание убыли зерна за счет снижения сорной и зерновой примеси может производиться в размере не более 0,2%. По партиям зерна, не подвергавшимся очистке или перемещениям механизмами в процессе хранения, списание за счет снижения сорной и зерновой примеси не допускается. Потери в массе зерна, определяемые дыханием и неучтенным распылом, принято называть естественной убылью. Только после проведения всех этих операций зерно готово к отгрузке на мукомольные комбинаты или на экспорт.

Всю продукцию на мукомольных предприятиях можно подразделить на 3 основные категории: основные продукты, побочные продукты и отходы.

К основным продуктам относят: зерно пшеницы и ржи; муку различного ассортимента, качества и назначения; отруби пищевые и диетические; зародыш пищевой.

К побочным продуктам относят: кормовые зернопродукты и отруби.

Отходы – это не кормовой продукт, содержащий большое количество минеральной пыли или минеральной примеси, вредную примесь, а также соломистые частицы [6, с.216].

На мукомольных предприятиях производственный процесс состоит из основных, вспомогательных, побочных и обслуживающих процессов. В свою очередь эти процессы делятся на следующие взаимосвязанные операции:

1. Подготовка зерна к переработке:
 - очистка зерна от примесей;
 - очистка поверхности зерна;
 - кондиционирование зерна.
2. Размол зерна и получение муки:
 - первичное дробление зерна;
 - сортировка и обогащение крупных частиц;
 - шлифовка крупных и средних частиц.
3. Выбор муки и ее упаковка:
 - разделение муки по сортам;
 - упаковка муки в тару.

Хлебоприемные и мукомольные предприятия имеют свои технологические особенности производственного процесса, с учетом их особенностей можно выделить следующие элементы управленческого учета: объекты калькулирования, центры ответственности, схема бюджетирования, рабочий план счетов, комплект форм отчетности и методика анализа.

Система учета себестоимости и управленческого учета должна генерировать информацию, удовлетворяющую следующим требованиям:

а) распределять издержки между реализованными товарами и запасами, так как это необходимо для составления отчетов о прибыли для внутренних и внешних пользователей и оценки стоимости запасов;

б) предоставлять релевантную информацию, помогающую менеджерам принимать более обоснованные решения;

в) предоставлять информацию, необходимую для планирования, управления и измерения показателей деятельности [17 Charles T. Horngren. Introduction to management accounting. Prentice-Hall, 1990 – 826 p.].

Таким образом, технологические особенности хлебоприемных и мукомольных предприятий выделяют их от других перерабатывающих предприятий АПК. Эти специфические особенности напрямую оказывают влияние на формирование управленческого учета на предприятиях по хранению и переработке зерна.

Список литературы

- 1 Есентугелов А. Стратегия процветания страны в условиях меняющегося мира. Уроки мирового кризиса и модернизация казахстанской экономики. – Алматы: 2011. – 400 с.
- 2 Назарбаев Н. А. Стратегия «Казахстан-2050»: новый политический курс состоявшегося государства»: Послание Президента страны народу Казахстана [Электрон. ресурс]. – 2013. – URL: http://www.akorda.kz/ru/page/page_poslanie-prezidenta-respubliki-kazakhstan-lidera-natsii-nursultana-nazarbaeva-narodu-kazakhstan- (дата обращения: 09.11.2013).
- 3 Райзберг Б. А., Лозовский Л. Ш., Стародубцева Е. Б. Современный экономический словарь [Электрон. ресурс]. – URL: www.economy.polbu.ru. (дата обращения: 20.11.2013).
- 4 Закон Республики Казахстан от 19 января 2001 г. №19-20. «О зерне». [Электрон. ресурс]. – 2001. – URL: <http://www.ush.astana.kz/ru/node/42052>. (дата обращения: 03.11.2013).
- 5 Пунков С. П., Стародубцева А. М. Хранение зерна, элеваторно-складское хозяйство и зерносушение. – М.: Агропромиздат, 1990. – 367 с.
- 6 Мусынов К. М., Гордеева Е. А., Аринов К. К., Исаков М. М. Технология хранения и переработки растениеводческой продукции. Ч.1. – Астана, КАТУ им. С. Сейфуллина, 2012. – 440 с.
- 7 Постановление Правительства Республики Казахстан от 8.04.2008 №337. Об утверждении Технического регламента «Требование к безопасности зерна» [Электрон. ресурс]. – 2008. – URL: www.kazakh-zerno.kz/post.doc. (дата обращения: 04.11.2013).
- 8 Постановление Правительства Республики Казахстан от 26 апреля 2008 года № 392. Об утверждении Технического регламента «Требования к безопасности продуктов мукомольно-крупяной промышленности, крахмалов и крахмальной продукции» [Электрон. ресурс]. – 2008. – URL: <http://all-docs.ru/index.php?page=7&vi1=125836>. (дата обращения: 20.10.2013)
- 9 Указ Президента Республики Казахстан от 19 марта 2010 года № 958 «Об утверждении Государственной программы по форсированному индустриально-инновационному развитию Республики Казахстан на 2010-2014 годы» [Электрон. ресурс]. – 2010. – URL: <http://baiterek.gov.kz/ru/gov-programs/grfiir-program>. (дата обращения: 21.12.2013)
- 10 Официальный сайт Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.minagri.kz>. (дата обращения: 19.11.2013)
- 11 Сельское, рыбное и лесное хозяйство в Республике Казахстан: Статистический сборник 2008-2012гг. – Астана: Агентство Республики Казахстан по статистике, 2013. – 217 с.
- 12 Промышленность Казахстана и его регионов: Статистический сборник 2008-2012гг. – Астана: Агентство Республики Казахстан по статистике, 2013. – 218 с.
- 13 Официальный сайт Агентства Республики Казахстан по статистике [Электрон. ресурс]. – URL: www.stat.gov.kz. (дата обращения: 17.02.2014)
- 14 Colin Drury Management and cost accounting. 7th Ed. – London: Pat Bond, 2008. – 775 p.
- 15 Mădălina Mihăilă Managerial accounting and decision making, in energy industry // Procedia - Social and Behavioral Sciences. – 2014. – №109. – pp. 1199-1202.
- 16 Постановление Правительства Республики Казахстан от 30 декабря 2011 года № 1676 «Об утверждении Правил ведения количественно-качественного учета зерна» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 08.08.2013 г.) [Электрон. ресурс]. – 2011. – URL: http://online.zakon.kz/Document/?doc_id=31109572. (дата обращения: 17.01.2014)
- 17 Charles T. Horngren Introduction to management accounting. – New Jersey: Prentice-Hall, 1990 – 826 p.
- 18 Taipaleenmaki, J., Ikaheimo, S. On the Convergence of Management Accounting and Financial Accounting - the Role of Information Technology in Accounting Change // International Journal of Accounting Information Systems. –2013. – №14 (4). – SI. – pp. 321-348. DOI: 10.1016/j.accinf.2013.09.003.
- 19 Kanellou, A., Spathis, C. Accounting benefits and satisfaction in an ERP environment // International Journal of Accounting Information Systems. – 2013. – №14 (3). – pp. 209-234. DOI: 10.1016/j.accinf.2012.12.002.

20 Wu, AL. Research on Enterprise Supportive System of Responding to Anti-dumping Accounting Under Financial Crisis // 5th International Conference on Financial Risk and Corporate Finance Management: Proceedings of the 5th (2013) International Conference on Financial Risk and Corporate Finance Management, VOLS I AND II. –2013. – pp. 435-440.

21 Li, CK., Application of T-A Model in Third-Party Logistics Enterprise Cost Accounting // 2013 3RD International Conference on Applied Social Science (ICASS 2013). – 2013. – pp. 467-470.

References

1 Esentugelov A. (2011), *Strategiya protsvetaniya strany v usloviyakh menyayushchegosya mira. Uroki mirovogo krizisa i modernizatsiya kazakhstanskoi ekonomiki*, Almaty. (In Russian)

2 Nazarbaev N.A. (2013), "Strategiya "Kazakhstan-2050": novyi politicheskii kurs sostoyavshegosya gosudarstva: Poslanie Prezidenta strany narodu Kazakhstana", available at: http://www.akorda.kz/ru/page/page_poslanie-prezidenta-respubliki-kazakhstan-lidera-natsii-nursultana-nazarbaeva-narodu-kazakhstan (accessed: 09 November 2013) (In Russian)

3 Raizberg B.A., Lozovskii L.Sh., *Starodubtseva E.B. Sovremennyy ekonomicheskii slovar'*, available at: www.economy.polbu.ru. (accessed: 20 November 2013) (In Russian)

4 "Zakon Respubliki Kazakhstan ot 19 yanvarya 2001 g. №19-20. O zerne" (2001), available at: <http://www.ush.astana.kz/ru/node/42052>. (accessed: 03.11.2013) (In Russian)

5 Punkov S.P., Starodubtseva A.M. (1990), *Khranenie zerna, elevatorno-skladskoe khozyaistvo i zernosushenie*, Agropromizdat, Moscow. (In Russian)

6 Musynov K.M., Gordeeva E.A., Arinov K.K., Isakov M.M. (2012), *Tekhnologiya zraneniya i pererabotki rasteniyevodcheskoi produktsii*, Ch.1., KATU im. S.Seifullina, Astana. (In Russian)

7 "Postanovlenie Pravitel'stva Respubliki Kazakhstan ot 8.04.2008 №337. O utverzhdenii Tekhnicheskogo reglamenta "Trebovanie k bezopasnosti zerna" (2008), available at: www.kazakh-zerno.kz/post.doc. (accessed: 04 November 2013) (In Russian)

8 "Postanovlenie Pravitel'stva Respubliki Kazakhstan ot 26 aprelya 2008 goda № 392. Ob utverzhdenii Tekhnicheskogo reglamenta "Trebovaniya k bezopasnosti produktov mukomol'no-krupyanoi promyshlennosti, krakhmalov i krakhmal'noi produktsii" (2008), available at: <http://all-docs.ru/index.php?page=7&vi1=125836>. (accessed: 20 October 2013)

9 "Ukaz Prezidenta Respubliki Kazakhstan ot 19 marta 2010 goda № 958 "O utverzhdenii Gosudarstvennoi programmy po forsirovannomu industrial'no-innovatsionnomu razvitiyu Respubliki Kazakhstan na 2010-2014 gody" (2010), available at: <http://baiterek.gov.kz/ru/gov-programs/gpfir-program>. (accessed: 21 December 2013) (In Russian)

10 "Ofitsial'nyi sait Ministerstva sel'skogo khozyaistva Respubliki Kazakhstan", available at: <http://www.minagri.kz>. (accessed: 19 November 2013) (In Russian)

11 "Sel'skoe, rybnoe i lesnoe khozyaistvo v Respublike Kazakhstan: Statisticheskii sbornik 2008-2012gg." (2013), Agentstvo Respubliki Kazakhstan po statistike, Astana. (In Russian)

12 "Promyshlennost' Kazakhstana i ego regionov: Statisticheskii sbornik 2008-2012gg." (2013), Agentstvo Respubliki Kazakhstan po statistike, Astana.

13 "Ofitsial'nyi sait Agentstva Respubliki Kazakhstan po statistike", available at: www.stat.gov.kz. (accessed: 17 February 2014) (In Russian)

14 Colin Drury (2008), *Management and cost accounting*, 7th Ed., Pat Bond, London.

15 Mădălina Mihăilă (2014), "Managerial accounting and decision making, in energy industry", *Procedia - Social and Behavioral Sciences*, Vol. 109, pp. 1199-1202.

16 "Postanovlenie Pravitel'stva Respubliki Kazakhstan ot 30 dekabrya 2011 goda № 1676 "Ob utverzhdenii Pravil vedeniya kolichestvenno-kachestvennogo ucheta zerna (s izmeneniyami i dopolneniyami po sostoyaniyu na 08.08.2013 g.)" (2011), available at: http://online.zakon.kz/Document/?doc_id=31109572. (accessed: 17 January 2014) (In Russian)

17 Charles T. Horngren(1990), *Introduction to management accounting*, Prentice-Hall, New Jersey.

18 Taipaleenmaki, J., Ikaheimo, S. (2013), "On the Convergence of Management Accounting and Financial Accounting – the Role of Information Technology in Accounting Change", *International Journal of Accounting Information Systems*, Vol. 14 No. 4, SI, pp. 321-348. DOI: 10.1016/j.accinf.2013.09.003.

19 Kanellou, A., Spathis, C. (2013), "Accounting benefits and satisfaction in an ERP environment", *International Journal of Accounting Information Systems*, Vol. 14 No. 3, pp. 209-234. DOI: 10.1016/j.accinf.2012.12.002.

20 Wu, AL. (2013), "Research on Enterprise Supportive System of Responding to Anti-dumping Accounting Under Financial Crisis", paper presented at 5th International Conference on Financial Risk and Corporate Finance Management. Proceedings of the 5th (2013) International Conference on Financial Risk and Corporate Finance Management, VOLS I AND II, June 29-30, Dalian, Peoples r China, pp. 435-440.

21 Li, CK. (2013), "Application of T-A Model in Third-Party Logistics Enterprise Cost Accounting", 2013 3RD International Conference on Applied Social Science (ICASS 2013), January 15-16, Taipei, TAIWAN, pp. 467-470.

Түйін

Мақалада Қазақстанның агроөнеркәсіптік кешенінің кейбір ерекшеліктері, сонымен қатар бидайды өндіру және сақтаумен айналысатын кәсіпорындарының қызметтері қарастырылады. Бидайды өндіру және сақтаумен айналысатын кәсіпорындар қызметтерінің ерекшеліктерінің басқару есебін құруға әсері анықталған. Қазақстан Республикасы Статистика агенттігінің материалдары негізінде Қазақстан Республикасының, сонымен қатар Ақмола облысы және Астана қаласының бидайды өндіру және сақтаумен айналысатын кәсіпорандарында бидай және бұршақ мәдениеттерінің жағдайы және өндірілген өнімнің көлемі жүргізілген. Автор сонымен қатар бидайды өндіру және сақтаумен айналысатын кәсіпорындардың елдің экономикасында және агроөнеркәсіптік кешенінде алатын орны мен жағдайына назарын аударады.

Summary

The article has shown some special features of the agro-industrial complex of Kazakhstan, particularly the activity of enterprises for processing and storage of grain. The influence of the key elements of the activity of enterprises for the processing and storage of grain on the formation of management accounting has been defined. Based on the data of the Statistics Agency of RK the analysis has been conducted on the condition of grain and legume crops and the volume of production at the enterprises for processing and storage of grain in the Republic of Kazakhstan, including Akmolinsk region and Astana. The author has also underlined the current state, the role and the place of enterprises for the processing and storage of grain in the economy and agro-industrial complex of Kazakhstan.

*Материал поступил
в редакцию 17.02.2014*

JEL classification: R4: Transportation Systems

Zh.S. Raimbekov,

Doctor of Economic Sciences, Professor,
L.N. Gumilev Eurasian National University,
Astana, The Republic of Kazakhstan

B.U. Syzdykbaeva,

Doctor of Economic Sciences, Professor,
L.N. Gumilev Eurasian National University,
Astana, The Republic of Kazakhstan

B.A. Zhumataeva,

PhD researcher,
L.N. Gumilev Eurasian National University,
Astana, The Republic of Kazakhstan

K.N. Tastanbekova,

Candidate of Economy Sciences, Associate Professor,
Kazakh Academy of Engineering and Technology,
Astana, The Republic of Kazakhstan

ECONOMIC CONTENT AND COMPOSITION OF LOGISTICS INFRASTRUCTURE

Abstract

Purpose – The article demonstrates the economic context and the classification of logistics infrastructure. The main characteristics of logistics infrastructure in the current conditions applied to the Republic of Kazakhstan are revealed.

Methodology – The theoretical and methodological base for the research are the works of Kazakh and foreign scientists. The study uses the following methods as: system and economical analysis, data analysis, synthesis, and statistical data processing.

Originality/value – The authors conducted comprehensive research of the state of the transport infrastructure of the Republic of Kazakhstan at the present stage. Based on the study of the international practice, the article demonstrates its own definition of the examined subject. The research discusses the structure of the transport infrastructure relating to the Republic of Kazakhstan, and describes its specific functions and qualities at the current stage of the country's development.

Conclusions – The research results show that the work is an attempt to systemise the economic content and the classification of logistics infrastructure. The main characteristics of logistics infrastructure that are necessary for use in Kazakh logistics businesses are defined. The transport and logistics infrastructure may be considered from the point of view of different classification qualities, and as for today, there is no shared vision on their content and structure. This proves that logistics has turned into the objective factor decisively influencing structure, content, place and the role of infrastructure elements, and also specifying their cooperation and integration between each other and other elements of global economic systems. The main potential of logistics lies in the optimisation of the management of product distribution. Functions, forms, methods and means of logistics as a whole are formed into the logistics infrastructure.

Keywords – logistics, logistics infrastructure, transport, infrastructure, warehouses, logistics centre.

УДК 332.1:658.7

Ж.С. Раимбеков,

доктор экономических наук, профессор,
Евразийский национальный университет им. Л.Н. Гумилева,
Астана, Республика Казахстан

Б.У. Сыздыкбаева,

доктор экономических наук, профессор,
Евразийский национальный университет им. Л.Н. Гумилева,
Астана, Республика Казахстан

Б.А. Жуматаева,

докторант PhD,
Евразийский национальный университет им. Л.Н. Гумилева,
Астана, Республика Казахстан

К.Н. Тастанбекова,

кандидат экономических наук, доцент,
Казахская инженерно-техническая академия,
Астана, Республика Казахстан

ЭКОНОМИЧЕСКОЕ СОДЕРЖАНИЕ И СОСТАВ ЛОГИСТИЧЕСКОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ

Аннотация

Цель исследования – обосновать экономическое содержание и классификацию логистической инфраструктуры, изучить и выявить основные характеристики логистической инфраструктуры в современных условиях применительно к Республике Казахстан.

Методология – теоретико-методологической основой исследования послужили труды отечественных и зарубежных ученых, методической базой – методы системного и экономического анализа, синтез, статистическая обработка данных.

Оригинальность/ценность – авторами проведено глубокое исследование состояния транспортной инфраструктуры Республики Казахстан. На основе изучения зарубежной практики приводится собственное определение рассматриваемого объекта. Рассмотрен и охарактеризован состав транспортной инфраструктуры применительно к Республике Казахстан, охарактеризованы функции и признаки, присущие ей в современных условиях развития страны.

Выводы – результаты исследования показали, что в работе сделана попытка представить в систематизированном виде экономическое содержание и классификацию логистической инфраструктуры, определены основные характеристики логистических инфраструктур, необходимых для использования в отечественном логистическом бизнесе. Транспортно-логистическую инфраструктуру можно рассматривать с точки зрения разных классификационных признаков, и на сегодняшний момент нет единого мнения об их составе и структуре. Все это свидетельствует о том, что логистика превратилась в объективный фактор, оказывающий решающее влияние на состав, содержание, место и роль элементов инфраструктуры, а также обуславливающий их взаимодействие и интеграцию между собой и с другими элементами мирохозяйственных систем. Основным потенциалом логистики заложен в оптимизации управления товародвижением. Функции, формы, методы и средства логистики в совокупности образуют логистическую инфраструктуру.

Ключевые слова – логистика, логистическая инфраструктура, транспорт, инфраструктура, склады, логистический центр.

Введение

В современном мире в сфере товарного обращения идут процессы концентрации финансовых, материальных и трудовых ресурсов в рамках разветвленных сетевых структур. Крупные промышленные и торговые компании ежегодно увеличивают свои обороты и свое присутствие на рынке. Именно они

определяют ценовую политику и взаимоотношения с поставщиками, а также способствуют в силу своих финансовых возможностей внедрению прогрессивных технологий товародвижения, способствуя, тем самым, развитию современных логистических систем, которые реализуются через инфраструктуры [1].

Логистическая инфраструктура – комплекс взаимосвязанных элементов, обеспечивающих функционирование системы закупок, поставок, хранения и доставки продукции до потребителя. В системе управления логистической инфраструктурой выделяются следующие основные компоненты: общие вопросы создания, развития и управления логистической инфраструктурой; управление парком подвижного состава собственного или привлеченного транспорта; использование транспортно-складского оборудования, в том числе, паллетов, контейнеров и т. д.; развитие сети магистральных и вспомогательных, подъездных путей; повышение эффективности функционирования складского хозяйства, в том числе складских зданий и помещений, складского, производственного и коммуникационного оборудования; управление работой подвижного состава на линии (диспетчеризация и маршрутизация перевозок) [2].

Обзор литературы

В своем развитии инфраструктура, как и экономика страны, последовательно проходит ряд этапов: зарождения, становления, совершенствования (развития).

Впервые, в начале 1920-х годов в экономической литературе инфраструктуру изучали в качестве «общих условий общественного процесса производства» под названием «социально накладного капитала», «экономических социальных издержек» (М. Кларк, А. Маршалл, А. Хиршман).

Подавляющая часть исследований по теории логистической инфраструктуры в зарубежной литературе приходится на 1980-1990-е годы (Д. Бауэрсокс, Д. Клосс) [3].

При анализе позиций зарубежных авторов по логистической инфраструктуре можно выделить три определения логистической инфраструктуры:

- 1) комплекс условий, создающих благоприятные предпосылки для развития товародвижения в отраслях, удовлетворяющих потребности населения [4];
- 2) совокупность материально-технических средств, обеспечивающих нормальные условия деятельности хозяйствующих субъектов. При условии рационального распределения соответствующих ресурсов эти средства обеспечивают полную интеграцию субъектов рынка и высокий уровень хозяйственной деятельности [5];
- 3) совокупность отраслей услуг, перечень которых варьируется в зависимости от объекта и операционного состава деятельности субъектов обслуживания [6].

В современных условиях инфраструктура играет определяющую роль в экономике в целом и в логистике, в частности. Наличие развитой инфраструктуры – необходимое условие эффективного функционирования логистической системы.

Так, Д. Бауэрсокс и Д. Клосс отмечают [3, с.231], что «компетентность в логистике достигается благодаря координации таких видов деятельности, как:

- 1) формирование логистической инфраструктуры;
- 2) информационный обмен;
- 3) транспортировка;
- 4) управление запасами;
- 5) складское хозяйство, грузопереработка и упаковка.

Только сведенные в единую систему, эти функциональные области способны обеспечивать потребности логистики.

Классическая экономика традиционно не придавала должного значения размещению инфраструктурных подразделений и проектированию инфраструктурной сети в целом [7]. В ранних экономических исследованиях спроса и предложения разность между затратами на размещение объектов инфраструктуры и транспортными расходами либо принималась равной нулю, либо считалась одинаковой для всех конкурентов. Между тем количество, размеры и географическое расположение мощностей, используемых в логистике, непосредственно влияют на уровень и издержки обслуживания потребителей.

До настоящего времени остается открытым для дискуссии вопрос о поэлементном составе инфраструктуры. При этом большинство авторов использовали различные подходы к определению состава инфраструктуры: от «классического», основанного на учете основных признаков и свойств инфраструктуры, до «интуитивных», не увязанных с основными функциями и особенностями, при-

сущими инфраструктуре. При этом в рамках классического подхода выделяются «расширительная» и «ограничительная» точки зрения.

В первом случае инфраструктура рассматривается как гармоничная система, обеспечивающая полный комплекс условий эффективного функционирования общественного производства. В ее состав включаются практически все отрасли непроемственной сферы национальной экономики, что объясняется «неосуществимостью разграничения инфраструктуры» и необходимостью рассмотрения ее места в экономике как единого и взаимообусловленного целого.

Во втором случае определение инфраструктуры ограничивает состав отраслевых элементов, входящих в инфраструктурный комплекс, кругом отраслей, обеспечивающих ускорение процесса движения продукции и информации, и включает: связь, транспорт, торговлю, дорожную сеть, и коммуникации и пр.

При этом подходе транспортную и логистическую инфраструктуру рассматривают как раздельно функционирующие отрасли.

Поэтому возникает вопрос об уточнении экономического содержания и классификации, в частности, транспортно-логистической инфраструктуры, исходя из выполняемых на современном этапе функций. Изучение основных характеристик логистической инфраструктуры, применяемой в зарубежных странах, с точки зрения возможности их использования в Казахстане.

Основными целями исследования являются обоснование экономического содержания и классификации логистической инфраструктуры, уточнение характеристик транспортно-логистической инфраструктуры в современных условиях применительно к Казахстану.

В процессе развития экономики изменялся подход не только к пониманию сущности, но и к классификации инфраструктуры. Существуют различные точки зрения на состав и структуру инфраструктуры. Состав и структура, а также выбор места их расположения, классификация логистической инфраструктуры за последние десятилетия изучались в работах YeLi, XiaodongLiu[8], Wenjia Zhenga [9], Jenni Eckhardta [10], А.М. Гаджинского [11], В.П. Миронюка [12], В.Г. Булавко [13], Т.А. Прокофьевой [2].

Анализ зарубежной и отечественной научной литературы позволил выделить следующие квалификационные признаки: функциональный, отраслевой, территориальный, по формам собственности и по уровню развития.

В экономической литературе существуют следующие методологические подходы к определению сущности и содержания инфраструктуры [7]:

- *функциональный* (экономический) – инфраструктура определяется как особая совокупность организационных, производственных и социальных функций. Через функции появляется возможность раскрытия экономического содержания инфраструктуры;
- *отраслевой* – инфраструктура определяется как совокупность отраслей хозяйствования, обеспечивающих общие условия общественного воспроизводства. Возникает вопрос о классификационном составе отраслей и подотраслей, входящих в инфраструктурный комплекс, с использованием множества оценочных критериев для их отнесения к инфраструктурным отраслям;
- *территориальный* (региональный), выражающийся преимущественно в исследовании инфраструктуры в конкретных регионах страны (ее административных территориях и образованиях);
- *финансовый*, связанный с решением вопроса о выявлении источников финансирования развития инфраструктуры (государственных или частных).

Экономическое содержание логистической инфраструктуры раскрывается через систему выполняемых ею функций [7, 14]:

- 1) управление запасами;
- 2) транспортировка;

3) складирование: погрузка и разгрузка, приемка, перемещение, укладка на хранение, выемка из мест хранения, упаковка, маркировка, а также ряд других операций.

По мнению Л. Чанковой логистическая инфраструктура включает транспортные, коммуникационные, складские и обслуживающие элементы, связанные с дополнительной обработкой товаров, с оказанием торговых, бытовых и административных услуг, которые обеспечены необходимыми ресурсами – природными, материально-техническими, информационными, человеческими, институциональными и финансовыми [15]. Объекты логистической инфраструктуры обособляются в три основные группы. К первой группе относятся объекты местного значения, чаще всего называемые логистическими парками или центрами, на территории которых концентрируются мощности для оказания определенного

вида услуг, связанных с управлением товарными потоками отдельных фирм и их сетевых объединений. Вторая группа объектов (региональные логистические центры) осуществляет более полный комплекс логистических услуг на территории с хорошо развитой транспортной инфраструктурой и созданной информационной системой. Таким образом, создаются условия для более эффективного управления входящими и исходящими потоками различного вида продукции на национальном и региональном рынке. Третья группа объектов – международные логистические центры, которые представляют собой сконцентрированные на относительно большой территории комплексные инфраструктурные сооружения, построенные в непосредственной близости к важным объектам транспортной инфраструктуры (порты, аэропорты, железнодорожные узлы, интермодальные терминалы).

Для осуществления логистических процессов должны применяться разнообразные технические средства, которые образуют инфраструктуру логистических процессов. По данной причине возникает необходимость представления инфраструктуры логистических процессов в виде организационно-технической системы, в качестве основного критерия оптимизации которой должна рассматриваться минимизация логистических затрат при обеспечении бесперебойности и надежности логистических процессов. При этом бесперебойность и надежность относятся к качеству логистических процессов. Более детальная классификация компонентов инфраструктуры логистических процессов разработана учеными Ч. Сковронек и З. Сариуш-Вольскими, она представлена на рисунке 1 [16, с. 19].

По мнению С.Ю. Максимовой [17] состав транспортной инфраструктуры рассматривается как объединение сферы производства, распределения, обращения и потребления в единую цепочку, обеспечение ускоренного оборота материальных, финансовых и информационных потоков в региональной экономике.



Рисунок 1 – Инфраструктура логистических процессов

В состав транспортной инфраструктуры включают коммуникации различных видов транспорта [17]:

- транспортную сеть общего и необщего пользования всех видов транспорта;
- подвижной состав всех видов транспорта, включая личный транспорт;
- систему управления всеми видами транспорта;
- трудовые ресурсы, занятые в этой сфере экономики;
- транспортно-дорожные предприятия, поддерживающие и эксплуатирующие транспортную сеть видов транспорта;
- автомобильные дороги, железнодорожные пути, подвесные и канатные дороги, монорельсовые и узкоколейные пути, внутренние судоходные пути, морские и воздушные пути сообщения, трубопроводы для перекачки нефти, нефтепродуктов и газа и пр.

Другими словами, в транспортную инфраструктуру необходимо включать всю транспортную систему всех видов транспорта со всеми составляющими их частями и звеньями, а также всеми другими обслуживающими частями инфраструктуры народного хозяйства, работающими в сфере перемещения продукции или товаров от поставщиков до потребителей.

Транспорт и склад, традиционно связанные лишь отдельными операциями (погрузка, разгрузка), начинают приобретать тесные взаимозависимые связи. Формализация единой цели объединяет их деятельность для получения конечного результата. Их технологические процессы согласовываются до мелочей, что позволяет выполнять все работы по единому графику [18].

На наш взгляд, в настоящее время транспорт и, соответственно, транспортная инфраструктура в чистом виде не сможет обеспечить эффективность доставки грузов от грузоотправителя к конечному потребителю. Для этого транспортная система должна интегрироваться с логистической системой, что приводит, соответственно, к интеграции транспортной и логистической инфраструктуры и образованию транспортно-логистической инфраструктуры, которая обслуживается в рамках транспортно-логистической системы (ТЛС).

Таким образом, транспортная инфраструктура не сможет работать эффективно, если она не интегрируется в тесном взаимодействии с логистической инфраструктурой. Поэтому должна быть объединяющая основа, к которой можно отнести складские комплексы, логистические центры и парки.

Задачей транспортно-логистической инфраструктуры должно быть объединение сферы производства, распределения, обращения и потребления в единую цепочку, обеспечение ускоренного оборота материальных, финансовых и информационных потоков в региональной экономике.

Основные результаты исследования

В отличие от транспортного комплекса, решающего задачу перевозки по заданному маршруту конкретным видом транспорта, ТЛС выстраивает логистические цепочки для перевозки определенных категорий грузов по заданным цепочкам поставок. Нами предлагаются отличительные особенности этих систем (таблица 1).

Таблица 1– Отличие транспортного и логистического комплекса от транспортно-логистической системы

Основные элементы	Транспортная система	Логистическая система	Транспортно-логистическая система
Управление	Система управления транспортом	Система управления логистикой	Интегрированная система планирования и контроля движения товаров
Инфраструктура	Транспортная инфраструктура	Логистическая инфраструктура	Транспортная инфраструктура с расширенной долей операций, добавленной стоимостью грузов (контейнерные терминалы, центр таможенного оформления грузов и пр.)
Подвижный состав	Все виды транспорта	Склады, тараупаковка, складские и манипуляционные оборудования	Транспорт и упаковка для интермодальной перевозки грузов по всей логистической цепи
Операторы	Транспортные компании	Логистические компании	Транспортные компании и логистические посредники (3PL) и интеграторы (4PL)
Задачи	Выполнение перевозок определенным видом транспорта и по определенному заказчиком маршруту	Выполнение логистических функций	Выстраивание логистической цепочки для определенных категорий грузов в рамках определенных цепочек поставок
Примечание – Составлено авторами на основе обобщения литературных источников			

ТЛС представляет собой систему элементов инфраструктуры, транспортных средств, транспортно-логистических организаций (компаний) и правил государственного регулирования, которая обеспечивает эффективное перемещение пассажиров и грузов и направлена на повышение конкурентоспособности, ускорение экономического развития и решение задач национальной безопасности страны.

Из анализа также видно, что возникает два подхода к классификации транспортной и логистической инфраструктуры. В одних случаях, главную роль играет транспортная инфраструктура и туда же включают со второстепенной ролью логистические составляющие инфраструктуры (большинство стран СНГ), в других случаях, логистической инфраструктуре отводят главную роль и включают транспортную и логистическую составляющие на равных условиях (европейские страны).

На наш взгляд, можно найти компромисс при рассмотрении вопроса классификации, четко разделив и включив в состав по функциональным признакам. Например, в состав транспортной инфраструктуры включить только техническую сторону (дороги, внутренние водные пути, порты, различные коммуникации, аэропорты и другие точки соединения разных видов транспорта и пр.), в состав логистической инфраструктуры – склады, тару и пр. Те объекты инфраструктуры, которые с равной степенью можно отнести как к транспортной, так и логистической инфраструктуре, включить в состав транспортно-логистической инфраструктуры (например, транспортно-логистический центр, грузовые или пассажирские терминалы и пр.) (рисунок 2).



Рисунок 2 – Состав транспортно-логистической инфраструктуры

Примечание – составлено авторами на основе обобщения литературных источников

Систематизируя существующие подходы к делению инфраструктуры, все многообразие *транспортно-логистической инфраструктуры*, на наш взгляд, *можно объединить по следующим признакам.*

По масштабу: микрологистическая, мезологистическая, макрологистическая.

По степени участия ТМЦ в кругообороте: снабженческая, производственная, распределительная.

По функциональному признаку: терминальная, складская, транспортно-логистическая, контейнерная, логистические центры, логистические парки, распределительные центры, смешанная (транспортно-складская и пр.)

По объекту выполнения: транспортный узел, транспортный коридор, информационная, финансовая, таможенная инфраструктура.

По отраслевому признаку: торговая (оптовая, розничная, внешняя), производственная, транспортная, дорожная, правовая.

По пространственному признаку: локальная, городская, региональная, национальная, международная.

По признаку собственности: государственная, частная, иностранной собственности, смешанная.

По признаку обслуживания: универсальная, специализированная.

По принадлежности к объекту: предприятия (транспортная, производственная, логистическая компания и пр.), объекты сервиса (вокзалы, СТО и пр.)

В качестве одной из основных задач транспортного обеспечения логистических систем, кроме управления транспортировкой, является складское обслуживание. В данном случае целью логистики в отношении товарных запасов выступает оптимизация запасов и потоков в пространстве и во времени одновременно по двум критериям:

- доступность для реализации на оптовых складах и в магазинах максимально возможного ассортимента в достаточном количестве по каждой позиции с учетом возможных колебаний спроса;
- повышение оборачиваемости товаров, т. е. снижение времени усредненного цикла между закупкой (производством) товара и его отгрузкой заказчику.

Управление запасами сводится к задаче восполнения складских остатков с целью максимальной реализации товаров.

Характеристики основных субъектов складских сетей отличаются в зависимости от компании, оказывающей складские услуги: логистические операторы или провайдеры логистических услуг.

С учетом отмеченных характеристик и реалий рынка складских услуг можно выделить следующие форматы складов:

- складской комплекс;
- логистический центр;
- логистический парк.

Складской комплекс представляет собой комплекс складских помещений для хранения товаров и грузов, объединенных огороженной территорией или единым покрытием. На территории складского комплекса производятся операции по складской логистике, включающие содержание запасов, обеспечение их сохранности, рациональное размещение запасов по территории и площади склада, а также их учет и обновление.

Типовой набор услуг, предлагаемый складскими сетями в складских комплексах, включает следующие виды услуг. В частности, ТОО «Даму логистик», функционирующая на рынке г. Алматы и Алматинской области как оператор складской логистики, оказывает клиентам следующие виды складских услуг: приемка товара клиента по количеству и качеству, размещение в ячейках адресного хранения на складе в Алматы; комплектация заказов для отправки контрагентам клиента и их упаковка; кросс-докинг-операции (обработка грузов клиента без хранения); подготовка товарно-сопроводительных документов; маркировка грузов клиента; упаковка и переупаковка товаров клиента, подготовка продукции клиента к маркетинговым акциям; различные виды инвентаризации (выборочная, циклическая, полная); полный информационный сервис для клиента (учет любого вида – партионный, по срокам годности и т. п., оперативное информирование клиента о текущих остатках, отгрузках и приемке товара на складе в г. Алматы); организация утилизации бракованного товара по распоряжению клиента; пломбировка транспорта, осуществляющего доставку товаров клиента [19].

Возможность реализации складских услуг, а также их качество во многом определяются классом складского помещения.

В современных условиях принято разделение складской недвижимости на классы А, В, С, D в зависимости от технико-экономических требований к складскому комплексу [20]. Складские комплексы могут функционировать на всех классах складских площадей.

Логистический центр (транспортно-логистический центр) представляет собой специализированное предприятие, осуществляющее координацию логистического (складского и транспортного) обслуживания и информационного обеспечения, а также их контроль. В данных центрах осуществляется обработка и хранение грузов, предоставление услуг по таможенному оформлению грузов, оказание информационных, брокерских услуг, услуг по техническому обслуживанию транспортных средств и иных видов услуг.

Логистические центры распределения, в зависимости от выполняемых задач и функций, можно разделить на следующие категории [21]:

- 1) международные логистические центры распределения (International Logistics Center of Distribution – LCD);
- 2) региональные логистические центры распределения (RLCD);
- 3) локальные логистические центры распределения (LLCD);
- 4) логистические торгово-распределительные центры (Trade Logistics Center of Distribution – TLCD);
- 5) центры логистических услуг (Center of Logistics Service - CLS).

Логистический парк – это многофункциональное рыночное предприятие, объединяющее на единой платформе компании разных сфер деятельности и транспортные коммуникации, оказывающее ком-

плекс услуг по хранению и обработке контейнерных и прочих грузов; обеспечивает перевалку грузов с одного вида транспорта на другой, а также включают комплекс услуг, позволяющих координировать деятельность всех участников рыночной цепочки и обеспечивать перемещение материальных потоков от первичного источника до конечного потребителя (координационное обслуживание потоков).

Логистические парки имеют мощную инфраструктуру, включая таможенные посты и парки автомобильного транспорта, экспедиционные фирмы, экспертные и финансовые организации, торговые объекты, связанные с обслуживанием данного формата, объекты информационного обеспечения, охранные агентства, предприятия питания и гостиничного бизнеса. Обязательным условием функционирования такого парка является возможность организации производства на территории данного предприятия, а также наличие автономной системы жизнеобеспечения.

На сегодняшний день Казахстан занимает лидирующие позиции среди стран СНГ в экономической, а так же в индустриальной и логистической сфере.

В настоящее время индустриально-логистические парки сконцентрированы на территории Алматы и Алматинской области, а также Астаны и Актюбинска, что объясняется объемами грузопотоков, проходящих через территории данных областей [22, 23], тогда как в других регионах ощущается острая нехватка современных складских хозяйств.

По данным Министерства транспорта и коммуникаций РК до 2020 г. планируется построить не менее 5 крупных и 15 средних транспортно-логистических центров класса А в городах Астане, Алматы, Актобе, Актау, Кызылорде, Таразе, Уральске, Шымкенте, Манкенте, на пограничных переходах «Бахты», «Достык», «Таскала – Озинки».

Особенностью территориального расположения логистических парков является непосредственная близость к транспортным развязкам, железнодорожным станциям, портам и аэропортам, что обеспечивает возможность интеграции всех видов транспорта.

Однако большинство проектов, заявленных как логистические центры, представляют собой просто склады. Причем, гигантские заявленные масштабы такого строительства не обоснованы ни потенциальным спросом транзитных перевозчиков, ни потребностями внутреннего рынка. Зачастую они строятся даже без анализа грузопотоков и проработки элементарной концепции самого проекта. Часто уже после введения в действие логистического центра, инвестор начинает думать, как привлечь туда грузопотоки. Нередки случаи неправильного размещения складского оборудования, строительства железнодорожных веток, которые так и не были востребованы. Во многих странах характеристики логистической инфраструктуры регламентируется в виде государственных стандартов или в иных документах, например, как указано в литературе [24].

Требования к складам у разных отраслей различны, поэтому для каждой отрасли должны быть найдены свои оптимальные решения. В случае строительства склада для сдачи в аренду гораздо сложнее определить оптимальные параметры постройки. А это очень важно, так как подобные проекты требуют больших инвестиций, а построенная недвижимость должна оставаться ликвидной на протяжении длительного периода.

Большая проблема – отсутствие национального стандарта по складским комплексам и логистическим центрам. Нельзя полностью ориентироваться на западные стандарты. Слепое перенесение западных проектов в Казахстан осложнено несовпадением требований. К тому же некоторые конструктивные решения вообще не могут быть согласованы в Казахстане. Западные проекты не подходят для наших климатических условий.

Главными барьерами, сдерживающими развитие рынка складской недвижимости, специалисты считают размытость классификации складских помещений, отсутствие соответствующих общепризнанных стандартов качества, а также отсутствие цивилизованного рынка земли и дефицит участков, обеспеченных соответствующей инфраструктурой.

На наш взгляд, здесь нужно разработать необходимые требования по каждому виду логистической инфраструктуры, в виде национального государственного стандарта и других нормативных документов: «Транспортно-логистический центр», «Классификация складской инфраструктуры», которые четко регламентируют требования к объектам логистической инфраструктуры в Казахстане.

Основные характеристики логистической инфраструктуры в зарубежных странах представлены в приложении 1.

На основе изученного опыта требований к логистическим инфраструктурам различных стран, в первую очередь стран ЕС и СНГ, нами составлены основные требования к логистическим инфраструктурам. По аналогии для Казахстана также требуется разработать соответствующие стандарты, исходя из потенциальной возможности отечественного бизнеса.

Выводы

Подводя итоги анализа состава и структуры транспортно-логистической инфраструктуры, следует отметить, что ее можно рассматривать с точки зрения разных классификационных признаков, и на сегодняшний момент нет единого мнения об их составе и структуре.

Все это свидетельствует о том, что логистика превратилась в объективный фактор, оказывающий решающее влияние на состав, содержание, место и роль элементов инфраструктуры, а также обуславливающий их взаимодействие и интеграцию между собой и другими элементами мирохозяйственных систем. Основной потенциал логистики заложен в оптимизации управления товародвижением. Функции, формы, методы и средства логистики в совокупности образуют логистическую инфраструктуру.

Какая методологических проблем изучения инфраструктуры, мы определили и уточнили следующие вопросы, а именно:

- возникает два подхода к классификации транспортной и логистической инфраструктуры. В одном случае, главную роль играет транспортная инфраструктура и туда же включают с второстепенной ролью логистические составляющие инфраструктуры (большинство стран СНГ), в другом случае логистической инфраструктуре отводят главную роль и включают транспортную и логистическую составляющие на равных условиях (европейский страны);
- определено экономическое содержание и уточнен состав транспортно-логистической инфраструктуры, учитывающий все их многообразие и отражающий закономерности протекания потоковых процессов в транспорте и логистике;
- выделены основные отличия транспортного и логистического комплекса от транспортно-логистической системы, что позволяет также выделять инфраструктуру: логистическую, транспортную и транспортно-логистическую.

Создание сети транспортно-логистической инфраструктуры по регионам Казахстана (терминалов, логистических центров и складских комплексов), объединенных в региональные транспортно-логистические системы и кластеры на основе формирования единой системы организационно-экономического, информационного и нормативно-правового обеспечения управления системой грузо- и товародвижения, создает предпосылки для эффективного развития бизнеса региона, отрасли и страны в целом.

Список литературы

- 1 Курганов В. М. Логистика. Транспорт и склад в цепи поставок. – М.: Книжный мир, 2005. – 432 с.
- 2 Прокофьева Т. А., Сергеев В. И. Логистические центры в транспортной системе России. – М.: // Экономическая газета, 2012. – 524 с.
- 3 Donald J. Bowersox, David J. Closs, M. Bixby Cooper. Supply chain logistics management. – McGraw-Hill/Irwin, 2007. – 410 p.
- 4 Rostow W. The stages of Economic Growth. – N.Y., 1960. – P. 60.
- 5 Stanton W. Fundamentals of Marketing. – N.Y., 1978. – P. 10.
- 6 Greenwald, Douglas, The McGraw-Hill Dictionary of Modern Economies // A Handbook of Terms and Organizations. – N.Y., 1973. – P. 22.
- 7 Новоселов А. С. Рыночная инфраструктура региона. – Новосибирск: Экор, 1996. – 230 с.

- 8 Ye Li, Xiaodong Liu, Yan Chen. Selection of logistics center location using Axiomatic Fuzzy Set and TOPSIS methodology in logistics management // *Procedia - Social and Behavioral Sciences*. – 2012. – No. 43. – P. 799-804.
- 9 Wenjia Zhenga, Yan Suna. Model Confirmation of Logistics Park Land Size Based on Classification of Chinese National Standard // *Procedia – Social and Behavioral Sciences*. – 2012. – No. 43. – P. 799-804.
- 10 Jenni Eckhardta, Jarkko Rantalab The role of intelligent logistics centers in a multimodal and cost-effective transport system. *Transport Research Arena– Europe 2012* // *Procedia - Social and Behavioral Sciences*. – 2012. – No. 48. – P. 612-621.
- 11 Гаджинский А. М. Выбор месторасположения склада // *Справочник экономиста*. – 2004. – №8. – С. 130.
- 12 Миронюк В. П. Методика определения положения транспортно-логистических центров на территории Ростовской области [Электрон. ресурс]. – URL: ivdon.ru/uploads/article/doc/articles.732.big_image.doc. (дата обращения: 28.01.2014)
- 13 Булавко В. Г. Формирование транспортно-логистической системы Республики Беларусь. – Минск: Беларус. навука, 2009. – 356 с.
- 14 Карпова Н. П. Инфраструктура логистических процессов // *Вестник Самарского гос. экон. ун-та*. – Самара. – 2011. – № 3. – С. 52.
- 15 Чанкова Л. Логистическая инфраструктура как условие роста [Электрон. ресурс]. – URL: <http://biznes-kontakti.com/index.php?newsid=510>. (дата обращения: 21.12.2013)
- 16 Сковронек Ч., Сариуш-Вольский З. Логистика на предприятии; пер. с польск. – М.: Финансы и статистика, 2011.
- 17 Максимова С. Ю. Формирование и развитие транспортной инфраструктуры региона: автореф. дис... канд.экон.наук: – Ставрополь, 2010. – 21 с.
- 18 Дыбская В.В. Склад как элемент логистической системы // *РИСК*. – 2000. – №1-2. – С. 35-42.
- 19 Официальный сайт Логистического оператора ТОО СП «HighTechLogistic» [Электрон. ресурс]. – URL: <http://htl.kz/about.html>. (дата обращения: 17.11.2013).
- 20 Маликов О. Б. Склады и грузовые терминалы: Справочник. – СПб.: Бизнес-пресса, 2005. – 560 с.
- 21 Юсипова Д. Р. Организационно-экономические основы формирования складских комплексов в регионах России: автореф. дис... канд. экон. наук. – М., 2007. – 22 с.
- 22 Титюхин Н., Овчаренко Н. Терминально-складская инфраструктура Республики Казахстан [Электрон. ресурс]. – 2011. – URL: <http://www.ctcs.kz/ru/informaciya/stati/229.aspx-2011>. (дата обращения: 09.12.2013).
- 23 Сыздыкбаева Б. У., Раимбеков Ж. С. Транспортно-логистическая система Казахстана: механизмы формирования и развития. – Астана: VG-print, 2012. – 328 с.
- 24 Государственный стандарт СТБ 2046-2010 Транспортно-логистический центр. Требования к техническому оснащению и транспортно-экспедиционному обслуживанию [Электрон. ресурс]. – 2010. – URL: http://www.mintorg.gov.by/index.php?option=com_content&task=view&id=1864&Itemid=717. (дата обращения: 12.01.2014)
- 25 Shi, Y. G., Li, H. X., Song, W. J., Yan, J. F. Research on separating mode of business and logistics // *Applied Mechanics and Materials: Proceeding of 3rd International Conference on Advanced Design and Manufacturing Engineering, ADME*. – Anshan; China, 2013 – №397-400. – pp. 2651-2654. DOI: 10.4028/www.scientific.net/AMM.397-400.2651.
- 26 Raimbekov, Z. S., Syzdykbayeva, B. U., Bayneeva, P. T., Ergaliev, R. E., Zhumataeva, B. A. Improving of methodological approach to the formation and management of transport and logistics cluster // *Life Science Journal*. – 2014. – № 11 (3). – pp. 173-183.
- 27 De Oliveira, A. L. R., Da Silveirab, J. M. F. J. Restructuring of the corn supply chain in Brazil: Facing the challenges in logistics or regulation of biotechnology // *International Food and Agribusiness Management Review*. – 2013. – №16 (4). – pp. 1-24.

28 Hayakawa, K., Tanaka, K., Ueki, Y. Transport Modal Choice by Multinational Firms: Firm-level Evidence from Southeast Asia // *International Economic Journal*. – 2013. – №27 (4). – pp. 609-623.

References

- 1 Kurganov V.M. (2005), *Logistika. Transport i sklad v tsepi postavok*, Knizhnyi mir, Moscow. (In Russian)
- 2 Prokof'eva T.A., Sergeev V.I. (2012), *Logisticheskie tsenry v transportnoi sisteme Rossii*, Ekonomicheskaya gazeta, Moscow. (In Russian)
- 3 Donald J. Bowersox, David J. Closs, M. Bixby Cooper (2007), *Supply chain logistics management*, McGraw-Hill/Irwin.
- 4 Rostow W. (1960), *The stages of Economic Growth*, N.Y.
- 5 Stanton W. (1978), *Fundamentals of Marketing*, N.Y.
- 6 Greenwald Douglas (1973), "The McGraw-Hill Dictionary of Modern Economies", *A Handbook of Terms and Organizations*, N.Y.
- 7 Novoselov A.S. (1996), *Rychnaya infrastruktura regiona*, Ekor, Novosibirsk. (In Russian)
- 8 Ye Li, Xiaodong Liu, Yan Chen (2012), "Selection of logistics center location using Axiomatic Fuzzy Set and TOPSIS methodology in logistics management", *Procedia-Social and Behavioral Sciences*, No. 43, pp. 799-804.
- 9 Wenjia Zhenga, Yan Suna (2012), "Model Confirmation of Logistics Park Land Size Based on Classification of Chinese National Standard", *Procedia-Social and Behavioral Sciences*, No. 43, pp. 799-804.
- 10 Jenni Eckhardta, Jarkko Rantalab (2012), "The role of intelligent logistics centers in a multimodal and cost-effective transport system. Transport Research Arena– Europe 2012", *Procedia-Social and Behavioral Sciences*, No. 48, pp. 612-621.
- 11 Gadzhinskii, A.M. (2004), "Vybor mesta raspolozheniya sklada", *Spravochnik ekonomista*, Vol. 8, pp. 130. (In Russian)
- 12 Mironyuk V.P. "Metodika opredeleniya polozheniya transportno-logisticheskikh tsentrov na territorii Rostovskoi oblasti", available at: ivdon.ru/uploads/article/doc/articles.732.big_image.doc. (accessed: 28. January 2014) (In Russian)
- 13 Bulavko V.G. (2009), *Formirovanie transportno-logisticheskoi sistemy Respubliki Belarus'*, Belarus. navuka, Minsk. (In Russian)
- 14 Karpova N.P. (2011), "Infrastruktura logisticheskikh protsessov", *Vestnik Samarskogo gos. ekon. un-ta, Samara*, Vol. 3, pp. 52. (In Russian)
- 15 Chankova L. "Logisticheskaya infrastruktura kak uslovie rosta", available at: <http://biznes-kontakti.com/index.php?newsid=510>. (accessed: 21 December 2013) (In Russian)
- 16 Skovronek Ch., Sariush-Vol'skii Z. (2011), *Logistika na predpriyatii*, T transl. From Polish, Finansy i statistika, Moscow. (In Russian)
- 17 Maksimova S.Yu. (2010), "Formirovanie i razvitie transportnoi infrastruktury regiona", Avtoref. dis... kand.ekon.nauk, Stavropol'. (In Russian)
- 18 Dybskaya V.V. (2000), "Sklad kak element logisticheskoi sistemy", *RISK*, Vol. 1-2, pp. 35-42. (In Russian)
- 19 "Ofitsial'nyi sait Logisticheskogo operatora TOO SP "HighTechLogistic", available at: <http://htl.kz/about.html>. (accessed: 17 November 2013). (In Russian)
- 20 Malikov, O.B. (2005), *"Sklady i gruzovye terminaly: Spravochnik"*, Biznes-pressa, Saint Petersburg. (In Russian)
- 21 Yusipova D.R. (2007), "Organizatsionno-ekonomicheskie osnovy formirovaniya skladskikh kompleksov v regionakh Rossii", Avtoref. dis... kand. ekon. Nauk, Moscow. (In Russian)

22 Tityukhin N., Ovcharenko, N. (2011), "Terminal'no-skladskaya infrastruktura Respubliki Kazakhstan", available at: <http://www.ctcs.kz/ru/informaciya/stati/229.aspx-2011>. (accessed: 09 December 2013). (In Russian)

23 Syzdykbaeva B.U., Raimbekov Zh.S. (2012), *Transportno-logisticheskaya sistema Kazakhstana: mekhanizmy formirovaniya i razvitiya*, BG-print, Astana. (In Russian)

24 "Gosudarstvennyi standart STB 2046-2010 Transportno-logisticheskii tsentr. Trebovaniya k tekhnicheskomu osnashcheniyu i transportno-ekspeditsionnomu obsluzhivaniyu" (2010), available at: http://www.mintorg.gov.by/index.php?option=com_content&task=view&id=1864&Itemid=717. (accessed: 12 January 2014) (In Russian)

25 Shi, Y.G., Li, H.X., Song, W.J., Yan, J.F. (2013), "Research on separating mode of business and logistics", *Applied Mechanics and Materials*, paper presented at 3rd International Conference on Advanced Design and Manufacturing Engineering, ADME 2013, 13-14 July 2013, Anshan; China, Vol. 397-400, pp. 2651-2654. DOI: 10.4028/www.scientific.net/AMM.397-400.2651.

26 Raimbekov, Z.S., Syzdykbaeva, B.U., Bayneeva, P.T., Ergaliev, R.E., Zhumataeva, B.A. (2014), "Improving of methodological approach to the formation and management of transport and logistics cluster", *Life Science Journal*, Vol. 11 No. 3, pp. 173-183.

27 De Oliveira, A.L.R., Da Silveira, J.M.F.J. (2013), "Restructuring of the corn supply chain in Brazil: Facing the challenges in logistics or regulation of biotechnology", *International Food and Agribusiness Management Review*, Vol. 16 No. 4, pp. 1-24.

28 Hayakawa, K., Tanaka, K., Ueki, Y. (2013), "Transport Modal Choice by Multinational Firms: Firm-level Evidence from Southeast Asia", *International Economic Journal*, Vol. 27 No. 4, pp. 609-623.

Түйін

Мақалада логистикалық инфрақұрылымның экономикалық мазмұны мен жіктелуі зерттелініп анықталды және логистикалық инфрақұрылымның негізгі сипаттамалары қарастырылып, оны Қазақстанда қолдану мүмкіндігі зерттелді.

Summary

The article has studied and clarified the economic content and the classification of logistics infrastructure. The research has identified the main characteristics of logistics infrastructure in the current development conditions of the Republic of Kazakhstan.

*Материал поступил
в редакцию 17.11.2013*

Приложение 1 – Основные характеристики логистической инфраструктуры в зарубежных странах

Классификационные параметры логистической инфраструктуры и их значения	Наименование объекта логистической инфраструктуры в странах СНГ				Наименование объекта логистической инфраструктуры в странах ЕС			
	Склад	Складской комплекс	Грузовой терминал	Транспортно-логистический центр	Логистические торгово-распределительные центры	локальные	Региональные ЛПЦ	МТЛПЦ
Радиус действия, км					радиус действия зависит от размера сети	50-80	50-80	500-800
Общая площадь занимаемой территории, га	Менее 10 га			10 и более	10 и более	30-50	50-100	100-150 До 400
Общая площадь крытых складов, кв.м	Менее 1000	До 5000	До 20000	Более 20 000	10 000-100 000	100000-300 000	Средняя площадь	Средняя площадь
	Менее 1000	1000-2999	3000-9999	10000 и более	10- 100 000	До 250 250 000	До500 500 000	0,5-1млн. кв.м
Общая площадь контейнерных площадок, кв.м	Менее 15000			15000 и более				
Суммарная вместимость складов, т	Менее 10000			10000 и более				
Развитость инфраструктуры, %	ограниченная				типовая инфраструктура	ограниченная	Развитая, менее 90	Полная, 100
развитость информационной системы, %	Ограниченный сервис				информационная система рассчитана на потребителя		имеется	Полная, 100
Уровень механизации погрузочно-разгрузочных работ, %	20	50	80	100	100	80	100	100
Коэффициент, характеризующий долю проездов	Менее 0,4			0,4 и более				
Количество видов транспорта, имеющих подъездные пути к объекту складской инфраструктуры	1		2 и более		1 и более	2 и более	2 и более	3 и более
Наличие систем автоматизации складского учета и штрихового кодирования	Допускается отсутствие	В наличии			100	100	100	100
Коэффициент комплексности оказываемых услуг	Не менее 0,1	Не менее 0,2	Не менее 0,8	Не менее 0,9	ограниченный сервис	ограниченный сервис	Определенные услуги - 0,8	1,0

JEL Classification: N90, O38, R58, Z10

Sh.S. Uvaysova,
Candidate of Economy Sciences, Senior Lecturer,
H.A. Yassawe International Kazakh-Turkish University,
Turkistan, The Republic of Kazakhstan
U.R. Mahanbetova,
PhD Economics, Senior Lecturer,
H.A. Yassawe International Kazakh-Turkish University,
Turkistan, The Republic of Kazakhstan

**THE PRIORITY DIRECTIONS FOR THE IMPROVEMENT OF THE MANAGEMENT OF THE
PRODUCTION AT THE COAL MINING ENTERPRISES**

Abstract

Purpose – The article analyses the priority directions of the further improvement of the management of the production process at the coal pit based on the example of coal mining enterprise of the Republic of Kazakhstan JSC "Arselor Mittal Temirtau".

Methodology – The research uses the methodical bases of the compilation of the search algorithms of retraction in mining electromechanical systems, allowing the increase of the economic effectiveness of diagnosing and supporting the failure-free service of the technological segments of the mining pits.

Originality/value – The work discusses the further improvement in the management of the production process at the coal mining enterprises. The study provides the comprehensive description and characterises the production process by the phases. The authors drew the classification of professional duties of post holders of the coal department and defined the guidelines directed at the improvement of the structure of the production management service at the coal mining enterprises.

Findings – The information about the size of regraded pits, their type, work timings, condition, in comparison with published data allows in optimal way to reallocate material and labour resources. The integrated part of the problem of the management of mining operations is an increase in the economic effectiveness of a zonal management. The necessity for the improvement of the structure of the management administration of the coal mining enterprise and safe mining is an important factor in the improvement of the management of the operation of mining pits.

Keywords – mining industry, coal mining, material and technical supply, effectiveness, diagnosing, labour resources, matrix, coal department, logistics.

УДК 338.242

Ш.С. Увайсова,
кандидат экономических наук, старший преподаватель,
Международный казахско-турецкий университет имени Х.А. Яссави,
г.Туркестан, Республика Казахстан
У.Р. Маханбетова,
кандидат экономических наук, старший преподаватель,
Международный казахско-турецкий университет имени Х.А. Яссави,
г.Туркестан, Республика Казахстан

**ПЕРСПЕКТИВЫ СОВЕРШЕНСТВОВАНИЯ УПРАВЛЕНИЯ ПРОИЗВОДСТВОМ
НА УГЛЕДОБЫВАЮЩИХ ПРЕДПРИЯТИЯХ**

Аннотация

Цель исследования – проанализировать приоритетные направления дальнейшего совершенствования управления производством на угольных шахтах на примере угледобывающего предприятия Республики Казахстан – АО «Арселор Миттал Темиртау».

Методология – методические основы составления алгоритмов поиска отказов в шахтных электро-механических системах, позволяющие повысить экономическую эффективность диагностирования и способствовать безаварийной работе технологических звеньев шахт.

Оригинальность/ценность – работы заключается в дальнейшем улучшении управления производством на угледобывающих предприятиях. В работе приведено подробное описание и характеристика процесса производства по фазам. Авторами была проведена классификация исполняемых должностными лицами угольного департамента функциональных обязанностей и приведены положения, направленные на совершенствование структуры службы управления производством на угледобывающих предприятиях.

Выводы – информация о размере отремонтированных выработок, их типе, времени работы, состоянии, по сравнению с опубликованными данными позволяет оптимальным способом перераспределить материальные и трудовые ресурсы. Составной частью проблемы управления горным производством является повышение экономической эффективности участкового управления. Необходимость совершенствования структуры служб управления предприятием по добыче угля и безопасное ведение горных работ представляется важным направлением совершенствования управления деятельностью угольных шахт.

Ключевые слова – угольная промышленность, добыча угля, материально-техническое снабжение, эффективность, диагностирование, трудовые ресурсы, матрица, угольной департамент, логистика.

Процесс производства можно разделить на различные, разграниченные друг от друга функции, а если учитывать временной аспект, то процесс производства разбивается на различные фазы. Поэтому целесообразно исходить из классификации процесса производства по фазам (рисунок 1).

1. Исходным пунктом процесса производства является материально-техническое снабжение. Задача материально-технического снабжения заключается в удовлетворении потребности предприятия в определенных благах, которые необходимы для проведения процесса производства. С материально-техническим снабжением тесно связано обеспечение этими благами в определенном пространстве и времени. Последнюю задачу решает логистика.

2. Обработка и переработка тех материалов, которые были получены с помощью материально-технического снабжения и логистики, происходит в рамках производственного процесса. Производственный процесс охватывает организацию преобразования факторов производства в готовый продукт.

3. Продукты, созданные в рамках производственного процесса и соответствующие рыночным потребностям в данной продукции, должны быть реализованы на рынках сбыта. Об этом речь идет при исследовании вопросов маркетинга, которые базируются на анализе потребностей и предопределяют всю деятельность предприятия.

4. Снабжение средствами производства, которые участвуют во многих повторяющихся периодах производства (так называемыми потенциальными факторами, например, машинами), вызывает необходимость в капиталовложениях. Этими вопросами занимаются специальные подразделения предприятия, которые имеют специфические задачи, отличные от снабжения сырьем и материалами. Эта сфера деятельности называется инвестированием.

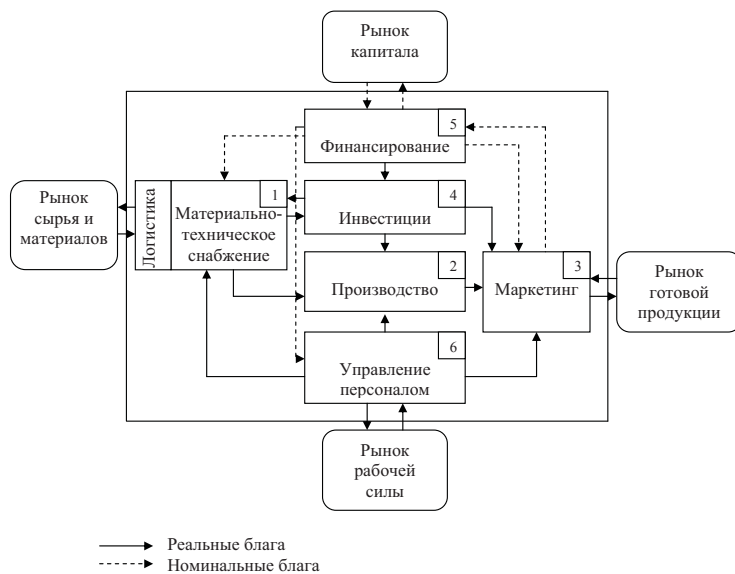


Рисунок 1 – Фазы процесса производства

5. Материально-техническое снабжение, процесс производства, инвестирование и сбыт готовой продукции тесно связаны с финансовым обеспечением, т.е. с мерами по получению необходимых денежных средств для функционирования и денежного возмещения за проданную продукцию.

С этими проблемами соседствуют взаимоотношения предприятия с инвесторами, которые связаны с организацией платежей, обменом информацией, контролем и страхованием и выделяются в раздел финансирования.

6. Как известно, производственный процесс на предприятии организуется с помощью кадров. Только с помощью кадров на основе использования их способностей, знаний, умений и навыков достигаются поставленные цели. В этом состоит определяющая роль управления персоналом, которая охватывает подбор, расстановку и подготовку кадров на предприятии.

При этом в аппарате управления различают три основные категории работников: руководители, специалисты и технический персонал. Руководители возглавляют функциональные службы аппарата управления или отдельные их звенья, специалисты разрабатывают варианты решений конкретных управленческих задач (функций, видов деятельности, должностных обязанностей), технический персонал (секретари, машинистки, техники и др.) выполняет вспомогательные функции, обеспечивающие деятельность руководителей и специалистов.

Существующая разветвленная система аппарата управления на шахтах и в угольном департаменте (УД) АО «Арселор Миттал Темиртау» учитывает многообразие производственных функций управления. Однако данные укрупненного анализа должностных обязанностей руководителей и специалистов свидетельствуют о наличии в их работе параллелизма и дублирования почти во всех службах управления. Так, в УД разработкой годовых и перспективных программ горных работ занимаются специалисты службы по технологии и механизации производства и службы по перспективному развитию. Функции по разработке мероприятий, направленных на совершенствование горного хозяйства, осуществляют заместитель технического директора по технологии и механизации производства и заместитель технического директора по перспективному развитию.

На шахте мероприятия по совершенствованию горного хозяйства разрабатывают главный инженер, его заместитель, заведующий горными работами, сотрудники технического отдела [1, с. 37].

Очевидно, что существующие функциональные структуры управления в отрасли требуют совершенствования. Для этого необходимо рассмотреть комплекс производственных функций, реализуемых в аппарате управления. Исключить дублирование в деятельности должностных лиц можно на основе анализа их информационной нагрузки по уровням управления. Следует отметить, что для оценки информационной загрузки требуется проведение специальных исследований информационных потоков, обслуживающих систему управления.

В настоящее время службы управления шахтой (УШ) не имеют четко обозначенных информационных связей. Они базируются не на машинной информационной системе, а на документопотоке и иерархии управления, которая для каждого должностного лица определена должностной инструкцией. Практикой доказано, что число эффективно управляемых лиц, подчиненных одному руководителю, составляет 4-7 человек при выполнении разных функций, 8-20 человек при выполнении сходных и 21-40 одинаковых функций.

Таким образом, норма управляемости для руководителя высшего звена 4-7 человек, а с переходом на более низкие уровни управления – удваивается. Эти сведения позволяют сделать укрупненные оценки загрузки должностных лиц в системе управления. В таблице 1 приведены сведения об иерархических связях в системе управления технической дирекции УД.

Таблица 1 – Сведения об иерархических связях в системе управления технической дирекции угольного департамента (УД) АО «Арселор Миттал Темиртау»

Руководитель (должность)	Число лиц, реализующих свои функции в непосредственном контакте с руководителем
Технический директор	7≈Н
Заместители технического директора:	6≈Н
по технике безопасности	7≈Н
по технологии и механизации производства	1≤Н
по перспективному развитию	4≈Н
по науке	

Продолжение таблицы 1

Главный маркшейдер	4≈Н
Главный геолог	2<Н
Главный технолог по охране природы	3<Н
Примечание – составлена автором на основе обобщения практики работы шахт УД АО « Арселор Миттал Темиртау»	

По данным таблицы можно судить о неравномерности управленческой загрузки технической дирекции. Так, технический директор, его заместители по технике безопасности, по технологии и механизации производства, по науке и главный маркшейдер загружены в пределах нормы, причем главный маркшейдер – по минимальному уровню нормы. Остальные руководители служб (заместитель технического директора по перспективному развитию, главный геолог и главный технолог по охране природы) имеют недостаточную функциональную загрузку по управляемости. Эти данные дают лишь количественную оценку загрузки без качественной оценки видов деятельности руководителей и подчиненных в иерархической структуре управления.

Были выполнены исследования, позволившие оценить функциональную качественную и количественную загрузку работников управленческих служб. При этом использовались сведения, содержащиеся в должностной инструкции работника, в разделе «обязанности». При анализе допускали, что все функциональные обязанности, регламентируемые должностной инструкцией, подлежат непременно исполнению [2, с. 201].

Анализ круга функциональных обязанностей выполнен в соответствии со следующей установкой: круг функций управления, реализуемых в структурном подразделении системы управления, остается неизменным; совершенствование системы управления производится на основе исключения параллелизма и дублирования в работе должностных лиц функционального подразделения; загрузка должностных лиц признается одинаковой при условии, что перечень реализуемых функций различается менее чем на 20%. Правомерность принятия такой установки в качестве отправной объясняется следующим. В действующей иерархии управления отсутствуют аргументированные сведения о целесообразности или нецелесообразности исполняемых в управленческой деятельности функций и исключать их нельзя до тех пор, пока не будут сделаны оценки на основе анализа информационных потоков. На этапе исключения параллелизма мы стремимся устранить ненужную деятельность в конкретной части управленческой структуры. Условие равенства загрузки при различии ее менее чем на 20% широко используется в качестве итерационного шага при нормировании трудозатрат в народном хозяйстве.

Предварительный анализ должностных инструкций показал, что они не в полной мере учитывают квалификацию работника. Так, при сравнении перечня должностных обязанностей заместителей технического директора по технологии и механизации производства и главного технолога по очистным работам в УД выявлено, что функциональная загрузка прямо противоположна квалификационному уровню руководителей: у главного технолога она на 23% ниже, чем у его заместителя. В то же время в службе охраны природы функциональная загрузка у всех должностных лиц практически одинакова. Это свидетельствует о нечетком структурном распределении функций по квалификации и подчиненности, о формальном формировании инструкций, что в конечном итоге приводит к формальному исполнению обязанностей должностными лицами.

При анализе функциональных обязанностей все контрольные функции за деятельностью подчиненных, осуществляемые лицами аппарата управления, рассматривались как необходимые. Однако, если эти функции компетентно выполнялись подчиненными, то наличие специальных лиц, осуществляющих контроль, становилось ненужным, поскольку создается видимость борьбы за качество, в то время как невозможно улучшить результаты работы аппарата управления по совершенствованию производства, т.е. ведется ненужная контрольная деятельность. Поэтому исполняемые должностными лицами функциональные обязанности классифицировались по характеру работы с помощью неформализованной шкалы оценок: руководство техническое и методическое, организация работ, совместная работа (по выполнению конкретной функции), контроль выполнения конкретной функции подчиненными, рассмотрение (анализ) деятельности, разрешение на ведение работ (оценка соответствия их про-

екту, техническим условиям и др.), индивидуальная (самостоятельная) работа, согласование документов. Использование шкалы позволило исключить те функциональные обязанности, которые в какой-то части повторяют обязанности (работу) основного исполнителя.

Установлено, что в службе техники безопасности организацией разработки и осуществлением перспективных планов занимаются заместитель технического директора по технике безопасности и главный горняк по противопожарной защите, т.е. их деятельность не разграничена. Функции старшего инженера по охране труда и технике безопасности и старшего врача по санитарному надзору разграничены по квалификации. Но учитывая, что функции по промсанитарии закреплены за санитарно-эпидемиологическими станциями, можно с уверенностью считать, что должностная единица старшего врача по санитарному надзору может быть сокращена [3, с. 20].

В рассматриваемом примере в службе выполняется 99 видов деятельности. Суммарное количество обязанностей у работников функционального подразделения равно 151. Следовательно, показатель дублирования работ в службе техники безопасности будет $D=151/99=1,53$. Таким образом, объем исполняемых работниками службы функций может быть сокращен на 53%. Сокращение должно быть произведено с учетом видов деятельности: функциональной, творческой и контрольно-распорядительной. К творческой деятельности отнесены руководство техническое и методическое, рассмотрение (анализ) деятельности, индивидуальная работа; остальные виды деятельности отнесены к контрольно-распорядительному виду. Количество творческих функций, выполняемых в службе, равно 47 (31,1% общего их количества).

Детальный анализ дублирования функций по должностным категориям позволяет исключить из штатного расписания 3 должностные единицы: старшего инженера по охране труда и технике безопасности, инженера по охране труда и технике безопасности, старшего врача по санитарному надзору; 23 не дублируемые функции этих лиц должны быть перераспределены между оставшимися в штате должностными лицами. В результате исключения параллелизма и перераспределения функций численность работников службы управления может быть сокращена с 7 до 4 человек, т.е. на 47%, что практически совпадает с оценкой дублирования по исполняемым в службе функциям (53%) с учетом 20% итерационного шага нормирования.

Следующий этап совершенствования структуры службы управления связан с оценкой трудоемкости работ по видам деятельности. На первом этапе, при отсутствии данных об информационных потоках, работа может быть выполнена на основе анализа затрат времени на выполнение функциональных обязанностей работниками службы. В таблице 2 приведены данные о структуре затрат времени в службах управления шахты по периодичности, полученные с помощью анкетного опроса.

Установлено, что большая часть рабочего времени расходуется на исполнение прочей деятельности с периодичностью менее одной недели, т.е. ежедневной. Отсутствие в анкетах сведений о видах ежедневной деятельности руководителей и специалистов позволяет говорить о нечеткой, неупорядоченной загрузке и, следовательно, о наличии значительных резервов рабочего времени. Об этом свидетельствуют и приведенные ранее данные о дублировании функций в службах управления.

Таблица 2 – Структура затрат времени в службах управления шахты по периодичности (получена с помощью анкетного опроса)

Периодичность управленческой деятельности	Удельный вес времени, затрачиваемого на выполнение работы, в фонде рабочего времени, %		
	Планово-экономический отдел	Технологическая служба	Маркшейдерская служба
Годовая	3,5	7,3	1,5
Квартальная	3,8	10,3	10,2
Месячная	14,0	42,0	12,0
Недельная	-	12,8	34,0
Прочая	78,7	37,6	42,3

Примечание – Н – норма управляемости,

Сопоставив сведения, можем сделать вывод о том, что в подразделениях, обслуживающих технологические процессы (технологическая и маркшейдерская службы), затраты времени на выполнение прочей работы на 34-41% ниже, чем в экономической службе, где их уровень составил 78,7%. Данные о прочей управленческой деятельности получены вычитанием из действительного фонда рабочего времени его затрат на выполнение работ с периодичностью год, квартал, месяц, неделя. Сведения о структуре затрат времени не являются нормативными, но могут быть использованы в качестве укрупненных показателей для оценки загрузки должностных лиц служб управления [4, с. 90].

Результаты анализа показали, что доля выполняемых творческих функций в технологической и маркшейдерской службах шахты составляет соответственно 51 и 50%. Эти цифры сопоставимы с данными таблицы 2 (72,4 и 57,7% соответственно) по всем работам, за исключением ежедневных. Причем указанные виды деятельности имеют творческий характер и не могут быть исключены из документопотока системы управления. Наличие же прочей деятельности в перечне занятий руководителей и специалистов опросом не зафиксировано, и, очевидно, есть основания произвести сокращение численности работников пропорционально удельному весу затрат времени, соответствующему величинам в строке «Прочая».

В УД удельный вес творческих функций составляет 60% уровня, оцененного для шахты. Следовательно, в УД выше уровень контрольных функций, что позволяет говорить о возможности больших структурных сокращений численности управленческого персонала при формировании информационной системы управления на базе использования ПЭВМ. Однако такое сокращение не нужно рассматривать абсолютно. Потребность в специалистах, работающих на ПЭВМ, возрастает, но автоматического перемещения трудовых ресурсов в сферу информатики не произойдет. Ситуация полностью прояснится лишь в условиях формирования зрелых рыночных отношений.

Разработанная методика по совершенствованию структуры аппарата управления горным предприятием показывает, что общая численность персонала управленческих структур в условиях дальнейших рыночных преобразований в отрасли сократится на 65-80%. Появятся новые структуры, занятые обслуживанием информационных потоков на основе использования ПЭВМ. При этом формирование информационных потоков происходит снизу (от рабочего места) с выведением необходимой информации на внешнего потребителя. Информация будет служить основой для принятия решений и их реализации при осуществлении производственного цикла на предприятии и экономического за его пределами.

Кардинальное направление совершенствования управления деятельностью угольных шахт – уменьшение аварийности и травматизма за счет безопасности ведения горных работ.

Подземная добыча угля осуществляется в условиях повышенной опасности для человека, который работает в условиях ограниченного пространства, возможного обрушения массивов горных пород и угля, большой концентрации угольной и породной пыли, пожаро- и взрывоопасных по газу и пыли, высокого уровня вибраций, шума, влажности и температуры окружающей среды, низкой освещенности и т.д. Для этой цели удобно использовать принципы минимаксного критерия, позволяющего минимизировать продолжительность локализации неисправности в самом неблагоприятном случае, когда отказывает наиболее трудноразличимый элемент объекта диагностирования (ОД) [5, с. 96].

Пусть информация об ОД представлена в виде матрицы состояний (МС), в которой заданы: множество неисправных состояний ОД (1):

$$S_i \in S, i = 1, 2, \dots, p, \quad (1),$$

где p – число состояний, определяемое принятой глубиной диагностирования; множество допустимых в ОД проверок $\Pi = \{\pi_j\}$, $j = 1, 2, \dots, m$, где m – количество проверок, определяемое конструкцией и ремонтпригодностью ОД и зависящее от действующих ПБ и ПТЭ; вероятности P_i состояний $S_i \in S$, причем $\sum_{i=1}^n P_i = 1$; длительность осуществления j -той проверки t_j (таблица 3).

Таблица 3 – Матрица состояний

Si		S1	S2	S3		S5
πj	tj	Pi				
		0,0	0,15	0,2	0,25	0,3
π1	30	0	1	1	1	1
π2	40	0	0	0	1	1
π3	10	1	1	0	1	1
π4	50	1	1	0	0	1

Рабочее соотношение для построения алгоритма диагностирования, оптимального по критерию минимакса, может быть представлено в виде:

$$T_{nk}^r = \min_{\pi_j \in \Pi_k^r} \max_{S_i \in S_k^r} \left[\begin{array}{l} P_i \\ S_i \in S_k^h \left(t_j + \sum_{\pi_\lambda \in \Pi_{0i}} t_\lambda \right) \\ P_i \\ S_i \in S_g^{r-h} \left(t_j + \sum_{\pi_\lambda \in \Pi_{0i}} t_\lambda \right) \end{array} \right], \quad (2)$$

где T_{nk}^r – оптимальное по критерию минимакса время поиска неисправности в подмножестве S_k^r ; S_k^r – k-е подмножество, содержащее r состояний из $S = \{S_i\}$, причем $r=2, 3, \dots, n$; Π_{0i} – подмножество оптимальных проверок, необходимых для фиксации i-й неисправности и определенных на предшествующих шагах расчета; S_l^h, S_k^r – соответственно l-е и g-е подмножества, содержащие h и r-h состояний из S_k^r ; Π_k^r – подмножество допустимых в S_k^r проверок, т.е. проверок, разбивающих S_k^r на два непустых подмножества. Подмножества S_l^h и S_g^{r-h} образуются из S_k^r после проведения j-й проверки.

Расчет по формуле (2) можно вести лишь рекуррентно, начиная с подмножеств S_k^2 и переходя затем к подмножествам $S_k^3, S_k^4, \dots, S_k^n$.

Для использования математического аппарата минимаксного критерия в целях построения оптимальных с позиций безопасности алгоритмов поиска отказов в рудничном электрооборудовании необходимо в исходной MC выделить два подмножества: $S_{\Pi} \in S$ и $\Pi_p \in \Pi$. Первое включает неисправности, возникновение которых при определенных обстоятельствах может стать причиной опасного события (взрыва, пожара, несчастного случая). Условимся называть СП подмножеством потенциально опасных технических состояний ОД. Для шахтных электроаппаратов в него могут входить, например, неисправности, нарушающие действие различных блокировок или приводящие к снижению искробезопасности электрических цепей. Второе подмножество объединяет проверки, при проведении которых возможны ошибки, способствующие появлению опасного события при эксплуатации или техническом обслуживании ОД. Назовем Пр подмножеством рискованных проверок. Оно может включать, к примеру, проверки, требующие вскрытия взрывонепроницаемой оболочки и проведения сложных операций по монтажу и демонтажу элементов ОД.

Оптимальным с позиций безопасности является такой алгоритм поиска отказов, который обеспечивает минимум времени поиска наиболее трудноразличимого состояния $S_p \in S_{\Pi}$ при максимально ограниченном использовании проверок из Пр. В качестве критерия оптимальности принимается минимум интегрального показателя безопасности диагностирования:

$$\min W_{\sigma} = [t(S_p) (1 + K_p)] \quad (3),$$

где $t(S_{TP})$ – время локализации состояния $S_p \in S_{II}$, $K_p = \sum_{i=1}^n m_{pi} / \sum_{i=1}^n m_i$; РТР – вероятность состояния STP; K_p – коэффициент использования рискованных проверок по всем ветвям алгоритма, представленного в виде диагностического дерева (рисунок 1),

$$K_p = \sum_{i=1}^n m_{pi} / \sum_{i=1}^n m_i, \quad (4)$$

где m_{pi} – количество рискованных проверок в i -й ветви алгоритма; m_i – общее количество проверок в i -й ветви алгоритма; p – количество неисправных состояний S_i , в МС.

Реализация предложенного подхода может быть представлена следующими шагами. На первом шаге определяются все возможные для данной матрицы состояния подмножества S_k^r . На втором шаге для каждого S_k^r формируется подмножество Π_k^r допустимых проверок. Допустимой считается проверка, разбивающая S_k^r на два непустых подмножества. Из Π_k^r выделяется рабочее подмножество проверок Π_{KP}^r , в которое входят все проверки из Π_k^r , за исключением: проверок, принадлежащих Пр, если при этом в Π_k^r остается хотя бы одна проверка; эквивалентных проверок, имеющих большую продолжительность проведения. Эквивалентными считаются проверки, одинаково разбивающие S_k^r на подмножества, соответствующие положительному (1) и отрицательному (0) исходу j -й проверки. В случае, когда все проверки подмножества Π_k^r принадлежат Пр, в Π_{KP}^r не войдут только эквивалентные проверки с большой длительностью проведения.

На третьем шаге для каждой из проверок $\Pi_j \in \Pi_{KP}^r$ вычисляется выражение (2). При этом в зависимости от состава S_k^r возможны следующие случаи: 1) Ни одно из состояний, входящих в S_k^r , не принадлежит S_{II} . В качестве рабочего выражения используется формула (2) без изменений; 2) Подмножество S_k^r содержит только одно состояние $S_\sigma \in S_{II}$. В этом случае расчет ведется по выражению

$$T_{nk}^r = \min_{\Pi_j \in \Pi_{KP}^r} \left[P_\sigma \left(t_j + \sum_{\pi_\lambda \in \Pi_{\sigma\sigma}} t_\lambda \right) \right], \quad (5)$$

где P_σ – вероятность состояния S_σ ; $\Pi_{\sigma\sigma}$ – подмножество оптимальных проверок, используемых для фиксации S_k^r ; 3) В S_k^r содержится более одного состояния, принадлежащего СП. Рабочее выражение в этом случае запишется в следующем виде:

$$T_{nk}^r = \min_{\pi_j \in \Pi_{KP}^r} \max_{S_i \in S_{II}^r} \left[\begin{array}{ll} P_i & (t_j + \sum t_\lambda) \\ S_i \in S_l^h & \pi_\lambda \in \Pi_{oi} \\ P_i & (t_j + \sum t_\lambda) \\ S_i \in S_g^{r-h} & \pi_\lambda \in \Pi_{oi} \end{array} \right]. \quad (6)$$

Когда j -я проверка, выполняемая в S_k^r , приводит к появлению подмножеств S_l^h и S_g^{r-h} , содержащих только одно состояние, т.е. $h=1$ или $g-h=1$, подмножество Π_{oi} оказывается пустым и $\sum t_\lambda = 0$.

На 4-м шаге производится построение оптимального алгоритма поиска, которое осуществляется в обратном порядке, т.е. начиная с $S_k^r = S_k^n = S$, на основе данных, полученных при расчете с конца для подмножеств S_k^2, S_k^3, S_k^4 и т.д.

Предложенный подход можно проиллюстрировать следующим примером. Пусть исходные данные об объекте диагностирования представлены в виде приведенной ранее матрицы состояний. Расчет матрицы состояний по методу динамического программирования приводит к алгоритму в соответствии с рисунком 2.

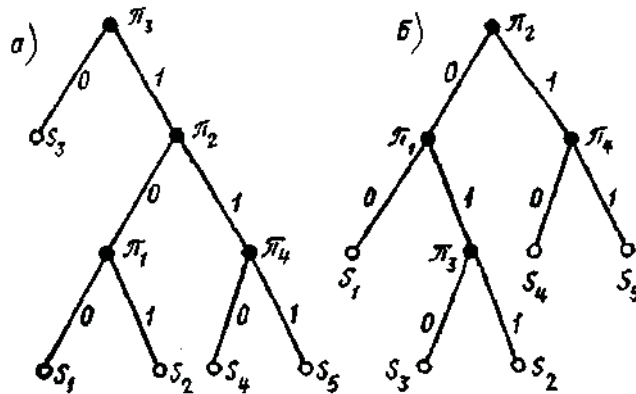


Рисунок 2 – Бинарное диагностическое дерево

Примечание – составлен автором на основе обобщения теории динамического программирования

Диагностическое дерево, соответствующее этому алгоритму (рисунок 2), имеет следующие характеристики: $t(S_p) = 25,0$ усл. ед.; $K_p = 0,54$; $W_\sigma = 13,5$ усл. ед. При расчете принято, что $S_{II} = \{S_3, S_4\}$ и $P_p = \{\pi_3, \pi_4\}$. Расчет этой же МС с позиций безопасности на основе предложенного подхода приводит к диагностическому дереву (рис 2, б) с параметрами: $t(S_p) = 22,5$ усл. ед.; $K_p = 0,33$; $W_\sigma = 7,4$ усл. ед. Анализ представленных результатов показывает, что интегральный показатель безопасности W_σ во втором случае почти в два раза меньше, чем в первом.

Таким образом, применение предложенного подхода для разработки алгоритмов поиска отказов в шахтных электромеханических системах позволит повысить эффективность диагностирования и будет способствовать безаварийной работе технологических звеньев угольных шахт [6, с. 34].

В настоящее время на угольных шахтах применяются системы автоматизированного управления различными технологическими процессами: очистными работами, подземным транспортом, вентиляцией. В процессе анализа организации и управления ремонтно-восстановительными работами возникла необходимость в определении структуры и содержания блоков данной подсистемы с учетом основных положений научных исследований по автоматизации технологических процессов (рисунок 3).

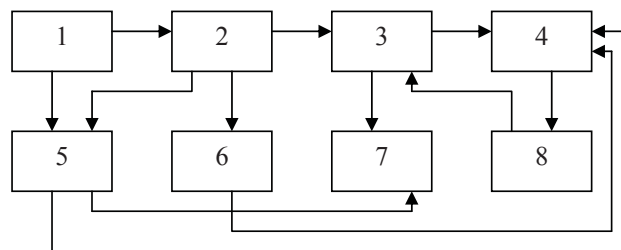


Рисунок 3 – Структурная схема управления ремонтом горных выработок

В блоке I «Контроль за состоянием горных выработок» должны быть сосредоточены результаты контроля состояния выработок различными производственными подразделениями. Сведения, содержащиеся в различных журналах, например, журнале маркшейдерского обследования выработок, предписаний горнотехнической инспекции (ГТИ) и других, заносятся в память ЭВМ и по мере необходимости обновляются.

В блоке 2 «Исходные данные о ремонтируемых выработках» сосредоточиваются управляемые и неуправляемые параметры: мощность пласта, устойчивость окружающих выработку пород, способ

проведения выработок, площадь сечения, вид крепи, способ охраны выработки. В данный блок также поступают результаты контроля из блока 1.

В блоке 3 «Анализ и установление перечня ремонтируемых выработок» определяются состав работ по видам ремонта и структура ремонтного цикла. В этом блоке происходит планирование объемов ремонтных работ. Если данные блока 2 можно хранить в памяти ЭВМ и при необходимости выдать на печать, то для выполнения функций блока 3 необходимо аналитическое мышление человека и быстрое действие ЭВМ.

В настоящее время на шахтах угольного департамента АО «Арселор Миттал Темиртау» при определении объемов ремонтных работ используется метод обследования выработок.

В блоке 4 «Расчет потребности в людских ресурсах» происходит определение оптимальной численности ремонтных рабочих для шахты с помощью основных положений теории массового обслуживания.

В блоке 5 «Прогнозирование объемов ремонтных работ» решается задача перспективного планирования. В данном случае объем ремонтных работ предполагается определять с помощью методов экстраполяции, что позволяет получать удовлетворительные для практики результаты.

Блок 6 «Расчет объемов внеплановых ремонтов» связан с системой профилактических мероприятий, проводимых на шахтах, а также может использоваться для расчетов при устранении последствий завалов и других геологических нарушений. Необходимое количество ремонтных рабочих может быть установлено по той же методике, что и расчет потребности в людских ресурсах.

Блок 7, в котором производится расчет потребности материалов, тесно связан с подсистемой материально-технического снабжения шахты. При определении объемов ремонтных работ также устанавливаются и ресурсы для их выполнения.

Блок корректив 8 включает совокупность изменений, которые необходимо внести в другие блоки схемы. Все блоки подсистемы тесно связаны между собой прямыми и обратными связями.

Информационное обеспечение подсистемы ремонта горных выработок состоит из данных, полученных при наблюдении за состоянием горных выработок, выявлении и регистрации отклонений и изменений параметров выработки от паспортных данных, подготовки и обработки первичной информации, обеспечении управленческого персонала шахты информацией, необходимой для принятия решения, осуществлении оперативной прямой и обратной связи между управленческим аппаратом шахты и непосредственными исполнителями работ [7, с. 35].

Участок по ремонту горных выработок получает информацию из различных подразделений шахты. Так, данные о контроле состояния горных выработок поступают из маркшейдерского отдела, от инспекторов ГТИ, а также из технического отдела. Главный инженер и начальник ремонтно-восстановительного участка (РВУ) знакомятся с оперативной информацией, анализируют ее с помощью специалистов других подразделений и принимают техническое решение. Руководством участка по ремонту и восстановлению горных выработок решаются вопросы планирования и начисления заработной платы с отделами бухгалтерии и финансов, а также плановым, отделом труда и заработной платы. По вопросам обеспечения РВУ квалифицированными рабочими начальник участка обращается в отдел кадров шахты. Отдел МТС и сбыта, а также участок внутришахтного транспорта связаны с РВУ через производственный отдел, который координирует и удовлетворяет поток заявок на материалы и вагонетки. Электромеханический отдел ремонтирует средства малой механизации, применяющиеся при ремонте выработок. Горный диспетчер координирует всю работу шахты, обеспечивает порожняком РВУ. Со всеми перечисленными подразделениями ремонтно-восстановительный участок осуществляет прямую и обратную связь. В настоящее время связь поддерживается с помощью телефонов, селекторов и личных контактов, хотя назрела необходимость создания информационного банка данных в памяти ЭВМ [8, с. 62].

Результатом решения задач подсистемы управления ремонтом горных выработок является информация о количественном составе ремонтируемых выработок, их типе, сроке эксплуатации, состоянии, по сравнению с паспортными данными. Эти сведения позволяют оптимальным образом перераспределять имеющиеся материальные и трудовые ресурсы на проведение ремонтных работ.

Список литературы

- 1 Разумов И. М., Белова Л. Д., Ипатов М. И., Проскуряков А. В. Сетевые графики в планировании. – М.: Высшая школа, 1981. – 168 с.
- 2 Воробьев Б. М., Бурчаков А. С., Лихтерман С. С., Свирид А. И. Методы сетевого планирования и управления в угольной промышленности. – М.: Недра, 1971. – 216 с.
- 3 Ахьюджа Х. Сетевые методы управления в проектировании и производстве. – М.: Мир, 1979. – 638 с.
- 4 Карасев А. И., Кремер Н. Ш., Савельева Т. И. Математические методы и модели в планировании. – М.: Экономика, 1987. – 240 с.
- 5 Козлова О. В., Брянский Г. А., Разу М. Л. Хозяйственные ситуации. – М.: Экономика, 1976. – 116 с.
- 6 Каренов Р. С. Кадровый менеджмент. – А.: Гылым, 1998. – 184 с.
- 7 Рудь А. М. Состояние аварийности, травматизма и профессиональной заболеваемости на предприятиях угольной промышленности // Уголь. – 1990. – №6. – С. 3-4.
- 8 Мохначук И. И. Охрана труда и промышленная безопасность в угольной промышленности России // Уголь. – 2003. – №8. – С. 35-38.
- 9 Ахметова А. Б. Механизм управления производственным потенциалом угледобывающих предприятий Казахстана // Теория и практика инновационного менеджмента: отечественный и зарубежный опыт [Электрон. ресурс]. – 2013. – URL: <http://articlekz.com/node/1839> (дата обращения: 05.03.2013).
- 10 Пашкевич М. А. Техногенные массивы и их воздействие на окружающую среду. – СПб, 2000. – 230 с.
- 11 Adhikary, D. D., Bose, G. K., Bose, D., Mitra, S. Maintenance class-based cost-effective preventive maintenance scheduling of coal-fired power plants // International Journal of Reliability and Safety. – 2013. – №7 (4). – pp. 358-371. DOI: 10.1504/IJRS.2013.057422
- 12 Chen, X., Zhou, H. Coal enterprises safety investment efficiency analysis based on data envelopment // 3rd International Conference on Knowledge Discovery and Data Mining, WKDD 2010. – Phuket, 2010. – pp. 175-178. DOI: 10.1109/WKDD.2010.73.
- 13 He, G. Study on simulation of safety management level in coal mine based on system dynamics // Xitong Fangzhen Xuebao / Journal of System Simulation. – 2010. – №22 (8). – pp. 2013-2017.
- 14 Gong, B., Liu, Y. Research and implementation of the contract management system for coal mine enterprise based on lightweight J2EE architecture // ICCET 2010-2010 International Conference on Computer Engineering and Technology. – Chengdu, 2010. – pp. V2302-V2305. DOI: 10.1109/ICCET.2010.5485447.
- 15 Mangu, S. I., Buse, G. F., Csiminga, D. C. Use of cost information in decision-making in the mining enterprises // 11th International Multidisciplinary Scientific Geoconference and EXPO - Modern Management of Mine Producing, Geology and Environmental Protection, SGEM 2011. – Varna, 2011. – №1. – pp. 1051-1058.

References

- 1 Razumov I.M., Belova L.D., Ipatov M.I., Proskuryakov A.V. (1981), *Setevye grafiki v planirovanii*, Vysshaya shkola, Moscow. (In Russian)
- 2 Vorob'ev B.M., Burchakov A.S., Likhterman S.S., Svirid A.I. (1971), *Metody setevogo planirovaniya i upravleniya v ugol'noi promyshlennosti*, Nedra, Moscow. (In Russian)
- 3 Akh'yudzha X. (1979), *Setevye metody upravleniya v proektirovanii i proizvodstve*, Mir, Moscow. (In Russian)
- 4 Karasev A.I., Kremer N.Sh., Savel'eva T.I. (1987), *Matematicheskie metody i modeli v planirovanii*, Ekonomika, Moscow. (In Russian)
- 5 Kozlova O.V., Bryanskii G.A., Razu M.L. (1976), *Khozyaistvennye situatsii*, Ekonomika, Moscow. (In Russian)

- 6 Karenov R.S. (1998), *Kadrovyyi menedzhment*, Gylym, Almaty. (In Russian)
- 7 Rud' A.M. (1990), "Sostoyanie avariinosti, travmatizma i professional'noi zaboлеваemosti na predpriyatiyakh ugol'noi promyshlennosti", *Ugol'*, Vol. 6, pp. 3-4. (In Russian)
- 8 Mokhnachuk I.I. (2003), "Okhrana truda i promyshlennaya bezopasnost' v ugol'noi promyshlennosti Rossii", *Ugol'*, Vol. 8, pp. 35-38. (In Russian)
- 9 Akhmetova A. B. (2013), "Mekhanizm upravleniya proizvodstvennym potentsialom ugledobyvayushchikh predpriyatii Kazakhstana" (2013), *Teoriya i praktika innovatsionnogo menedzhmenta: otechestvennyi i zarubezhnyi opyt*, available at: <http://articlekz.com/node/1839> (accessed: 05 March 2013). (In Russian)
- 10 Pashkevich M.A. (2000), *Tekhnogennye massivy i ikh vozdeistvie na okruzhayushchuyu sredu*, Saint Petersburg. (In Russian)
- 11 Adhikary, D.D., Bose, G.K., Bose, D., Mitra, S. (2013), "Maintenance class-based cost-effective preventive maintenance scheduling of coal-fired power plants", *International Journal of Reliability and Safety*, Vol. 7 (4). – pp. 358-371. DOI: 10.1504/IJRS.2013.057422.
- 12 Chen, X., Zhou, H. (2010), "Coal enterprises safety investment efficiency analysis based on data envelopment", paper presented at the 3rd International Conference on Knowledge Discovery and Data Mining (WKDD), 9-10 January, Phuket; Thailand; pp. 175-178. DOI: 10.1109/WKDD.2010.73.
- 13 He, G. (2010), "Study on simulation of safety management level in coal mine based on system dynamics", *Xitong Fangzhen Xuebao / Journal of System Simulation*, Vol. 22 No. 8, pp. 2013-2017.
- 14 Gong, B., Liu, Y. (2010), "Research and implementation of the contract management system for coal mine enterprise based on lightweight J2EE architecture", ICCET 2010 - 2010 International Conference on Computer Engineering and Technology (ICCET), Vol. 2, 16-18 April, Chengdu, China, pp. V2302-V2305. DOI: 10.1109/ICCET.2010.5485447.
- 15 Mangu, S.I., Buse, G.-F., Csiminga, D.C. (2011), "Use of cost information in decision-making in the mining enterprises", paper presented at the 11th International Multidisciplinary Scientific Geoconference and EXPO - Modern Management of Mine Producing, Geology and Environmental Protection (SGEM), Vol. 1, 20-25 June 2011, Varna, Bulgaria, pp. 1051-1058.

Түйін

Бұл мақалада, көмір өнеркәсібін басқару қызмет құрылымы мен тау жұмыстарын көмір шахтасындағы белсенді басқаруды жетілдірудің қажеттілігі маңызды бағыт екендігі туралы айтылады.

Summary

The article has discussed and analyzed the necessity for the improvement of the structure of the management administration of the coal mining enterprise and safe mining as a principal tendency of improving the management of the operation of coal mines.

*Материал поступил
в редакцию 25.11.2013*

JEL classification: R42

К. А. Уразбаев,
International Academy of Business,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

**THE ANALYSIS OF THE INFLUENCE OF COMPANY
STRATEGY ON ITS FINANCIAL PERFORMANCE**

Abstract

Purpose – to reveal the relationship between basis strategies of companies and elements that constitute the system of strategic indicators (SSI) for more effective management of operational activity of the company in contemporary conditions of high risk activity under the influence of competitive environment.

Methodology – during the process of writing the article were applied the methods of dialectics, formal logic, comparative, economic, static and factor analysis, used retrospective, systemic and situational approaches.

Originality/value – theoretical-metodological research has been conducted, as a result, were defined the principal approaches to evaluation of various scenarios of increasing the economic efficiency of building the highways. Also, were reviewed the advantages of applying the SSI in decision making for strategic issues of the company, using JSC "KazAvtoZhol." as an example.

Conclusions – SSI of the balanced growth evaluation, in case of successful introduction in the company and efficient management of it greatly contribute to a better assessment of the company performance and keeping the competitive advantage in the most important area for company.

Keywords – strategy, mission, vision, system of strategic indicators, financial performance.

УДК 3977

К. А. Уразбаев,
Международная Академия Бизнеса,
г. Алматы, Республика Казахстан

АНАЛИЗ ВЛИЯНИЯ СТРАТЕГИИ КОМПАНИИ НА ЕЕ ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

Аннотация

Цель исследования – раскрыть взаимосвязь между базисными стратегиями компаний и элементами, составляющими систему стратегических показателей, разработанной для более эффективного управления операционной деятельностью компании в современных условиях высокорисковой деятельности под постоянным давлением конкурентной среды (ССП).

Методология – в процессе написания статьи были применены методы диалектики, формальной логики, сравнительного, экономико-статистического, факторного анализа, использованы ретроспективный, системный и ситуационный подходы.

Оригинальность/ценность – проведено теоретико-методологическое исследование, в результате которого определены принципиальные подходы к оценке разных вариантов повышения экономической эффективности строительства автомобильных дорог, рассмотрены преимущества использования системы стратегических показателей при решении вопросов стратегического управления компанией на примере АО «КазАвтоЖол».

Выводы – система стратегических показателей оценки сбалансированного роста, при условии ее успешного внедрения в компании и эффективного управления ею, способствует лучшему оцениванию

результатов операционной деятельности компании, а также сохранению конкурентного преимущества в важнейшей для нее области.

Ключевые слова – стратегия, миссия, видение, система стратегических показателей, финансовые результаты.

Реалии XXI в. принуждают компании функционировать и развиваться в условиях жесткой конкурентной борьбы и динамично изменяющейся ситуации на рынках. Если еще в недавнем времени компании были в состоянии успешно функционировать, сосредотачивая внимание в основном на ежедневной операционной деятельности, связанной с задачами повышения эффективности используемых ресурсов, то в настоящее время компании вынуждены концентрировать усилия не только на внутреннем состоянии дел, но и систематически актуализировать комплекс мероприятий, разработанный на долгосрочную стратегию поведения. Особое значение данный вопрос получил в условиях мирового экономического кризиса, «поэтому сейчас актуальной является не только задача рационального использования потенциала в текущей деятельности фирмы, но и исключительно важным становится осуществление такого управления, которое обеспечивает адаптацию фирмы к уже изменившимся условиям ведения бизнеса» [1, с. 198].

Современный мир – это мир глобальной развитой конкуренции, и одним из неперенных требований для успешного функционирования компании является вопрос разработки и эффективной реализации ее финансовой стратегии.

Каждая компания функционирует на основании своей теории бизнеса, для многих компаний этот «документ» заключается в разработке лишь маркетинговой стратегии и имеет отражение в плане развития организации. Но, «если в компании есть документ под названием «Стратегия», то, как правило, это всего лишь программное заявление ее владельцев, не доведенное до конкретных сотрудников и не являющееся руководством к действию в ежедневной работе» [5, с.15]. Более того, как показывает практика, данные планы развития или стратегии разрабатываются руководством компаний без должного учета человеческого ресурса организации. Очевидно, что в данных условиях стратегическое управление компанией может быть неэффективным или полностью бездейственным, а «без понимания эффективного стратегического управления организацией невозможно занять лидирующую позицию на рынке» [3, с.12].

Любая компания независимо от своей принадлежности к той или иной отрасли экономики стремится к увеличению эффективности деятельности, достижению главной цели – повышению рыночной стоимости.

Долгое время компании во всем мире для оценки эффективности своей деятельности и результативности стратегического управления применяли систему финансовых показателей. Однако отсутствие должного системного подхода к анализу операционной деятельности компании приводило к утрате конкурентных позиций, а в некоторых случаях – и к возникновению угрозы ухода с рынка. Это обусловило необходимость разработки нового подхода к оценке эффективности деятельности компании.

Цель данной статьи – раскрыть взаимосвязь между базисными стратегиями компании и элементами, составляющими систему стратегических показателей (ССП). Для достижения поставленной цели необходимо во-первых, определить сущность СПП; рассмотреть преимущества использования СПП при решении вопросов стратегического управления компанией; проанализировать конкретный пример внедрения СПП [4, с.12].

В 1990-х годах профессором *Harvard Business School* Робертом Капланом и президентом консалтинговой фирмы «*Renaissance Solutions*» Дэвидом Нортонном было проведено исследование, по результатам которого разработана система сбалансированных показателей. Исследование проводилось с единственной целью: выявить новые способы повышения эффективности деятельности и достижения целей бизнеса. Нортон и Каплан доказали, что традиционные финансовые учетные показатели, такие как окупаемость вложений и период окупаемости, давали незаконченную и устаревшую картину результатов деятельности компаний, которая мешала созданию долгосрочной базы для бизнеса. Выявив слабые места и неопределенности в предшествующих управленческих подходах, в своей новой мето-

дике авторы предложили четкое описание того, что нужно измерять, чтобы сбалансировать финансовую деятельность компании [5, с.7].

ССП – это система измерения эффективности деятельности компании, основанная на ее видении и стратегии, отражающая наиболее важные аспекты бизнеса. ССП – это система управления, позволяющая компании четко сформулировать свои планы на будущее и воплотить их в реальные действия. Она обеспечивает обратную связь между внутренними бизнес-процессами и внешними показателями, необходимую для повышения стратегической эффективности и достижения результатов.

Создатели сбалансированной системы показателей Роберт Каплан и Дэвид Нортон предложили четыре перспективы рассмотрения компании, разработки количественных показателей, сбора данных и анализа их в соответствии с каждой из перспектив, а именно: финансовую перспективу, перспективу клиентов, внутренних хозяйственных процессов (бизнес-процессов), обучения и развития.

Каждая из представленных выше групп показателей включает свои собственные характеристики. В целом всю совокупность факторов ССП можно представить в виде следующей схемы:



Рисунок 1 – Составляющие ССП

Хотя сбалансированная система показателей и выходит за рамки финансовых параметров, она полностью от них не отказывается. При этом эти параметры дополнены опережающими индикаторами, которые отражают факторы, влияющие на результаты финансовой деятельности. Между опережающими индикаторами эффективности за текущий год и запаздывающими индикаторами – финансовыми показателями – на следующий год существует положительная связь. Так называемый «баланс» в рассматриваемой концепции имеет многоплановый характер, охватывая связи между финансовыми и нефинансовыми показателями, стратегическим и операционным уровнями управления, прошлыми и будущими целями и результатами, а также между внутренними и внешними аспектами деятельности предприятия. Но получение прибыли остается главной целью любого частного бизнеса. Очень важно выбрать показатели, касающиеся клиентов, процессов и развития, так как они становятся опережающими индикаторами финансового успеха [6, с.9].

Концепцию ССП часто неправильно понимают только как средство группировки ключевых показателей деятельности в рамках четырех проекций, в которых показатели финансового состояния попросту дополнены нефинансовыми показателями. Показатели, конечно, являются важной частью концепции ССП, но они не отражают полностью ее суть. Концепция подразумевает фокус на стратегиях и их делении на стратегические цели. Эти цели содержат в себе детальное отображение различных аспектов стратегии. При интеграции индивидуальных целей между ними могут быть выявлены причинно-следственные взаимосвязи.

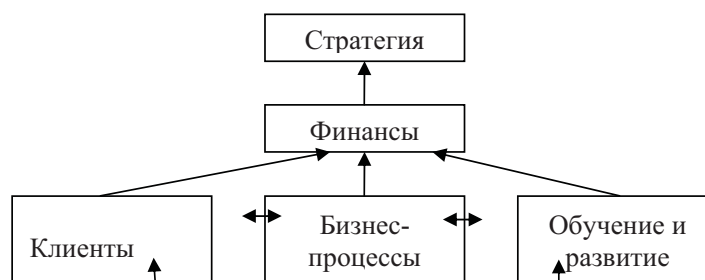


Рисунок 2 – Причинно-следственные связи составляющих ССП

Система сбалансированных показателей помогает руководителям организаций привести в соответствие стратегию организации и набор показателей, индивидуально разработанных для различных уровней управления и связанных между собой. Вместе с тем ССП способствует лучшему оцениванию результатов деятельности компании, а также сохранению конкурентного преимущества в важнейшей для компании области. В идеале ССП показывает, есть ли в компании подготовленные и заинтересованные сотрудники (направление развития и обучения), эффективны ли процессы (операционное направление), довольны ли клиенты (клиентское направление).

Как и любая технология управления, система сбалансированных показателей должна быть адаптирована к конкретным условиям, соответствовать стратегии компании.

Процесс разработки и внедрения ССП осуществляется командой профессионалов. Разработка ССП в зависимости от масштабов организации может быть осуществлена для организации в целом, ее бизнес-подразделений или для каждого отдела. После разработки программа представляется на рассмотрение руководству, которое принимает решение о внедрении последней или дальнейшей ее проработки [7, с.23].

Несмотря на единый алгоритм внедрения системы, в зависимости от осуществляемой стратегии фирмы на первый план выходит одна из составляющих ССП.

Стратегии, применяемые компанией, могут быть классифицированы по разным основаниям. В зависимости от поведения фирмы выделяют следующие стратегии: наступательные, наступательно-оборонительные, оборонительные.

Наступательная стратегия направлена на приобретение и удержание конкурентных преимуществ, увеличение объема продаж и сфер приложения капитала и, как следствие, увеличение общей прибыли. При реализации наступательной стратегии основными направлениями являются: инвестиции и дифференциация производства, кооперация (реорганизация), интенсификация рынка. Каждому из представленных направлений будет соответствовать определенный показатель из ССП. Соответственно для осуществления первых двух направлений доминирующей среди прочих будет составляющая бизнес-процессов, для третьей – клиенты.

Наступательно-оборонительные стратегии применяются с целью сохранения конкурентных позиций фирмы. Данная стратегия предусматривает перестройку менеджмента компании, при которой на первый план выходят показатели группы «обучения и развития», а также продажа части активов, затрагивающей бизнес-процессы.

Оборонительная стратегия применяется тогда, когда нужно сохранить конкурентные преимущества через расширение ассортимента продукции, улучшение качества товара, заполнение свободных ниш, поддержание относительно низких цен и предоставление скидок дилерам, бесплатное и льготное обучение пользователей, послепродажное обслуживание, запугивание конкурентов путем распространения ложных слухов о своей агрессивности. Во всех вышеизложенных случаях основное внимание в ССП будет сосредоточено на составляющей «клиенты» [8, с.37].

Другая классификация стратегий основывается на определении этапов жизненного цикла компании. В этом случае выделяют пять стратегий.

Стратегия увеличения рыночной доли реализуется с помощью различных инструментов, каждому из которых соответствует определенный компонент ССП:

1. Внедрение инноваций приводит к изменению бизнес-процессов, но основное внимание уделяется обучению и развитию персонала, так как ввод нового оборудования невозможен при отсутствии соответствующих навыков и умений работников компании.

2. Подбор эффективных кадров предполагает ориентацию на обучение и развитие персонала.

3. В случае использования особых методов продвижения товара или дифференциации продукта на первый план выходят показатели группы «клиенты».

4. Совершенствование дизайна ориентировано на удовлетворение и увеличение лояльности клиентов, но этот процесс не может протекать изолированно от изменения организации внутренних бизнес-процессов, а также без повышения квалификации сотрудников [9, с.41].

Стратегия роста применяется для поддержания конкурентоспособности на быстро расширяющихся рынках за счет капитальных вложений, которые приводят к изменению бизнес-процессов, и использования методов ценовой и неценовой конкуренции.

Стратегия ориентации на структуру рынка требует разработки всех компонентов системы сбалансированных показателей в совокупности. Но следует подчеркнуть, что ключевым элементом являются «клиенты», именно для удовлетворения их запросов совершенствуются внутренние хозяйственные процессы и осуществляется обучение и переподготовка кадров.

Стратегия концентрации рынка предполагает перераспределение ресурсов, которое связано с корректировкой бизнес-процессов, и перераспределение персонала, приводящее к его переобучению или замене, в новые сегменты рынка, где компания имеет максимальные конкурентные преимущества.

Стратегия развития перспективных видов бизнеса осуществляется на основе инвестиций в ликвидные активы и избавления от части убыточных активов с целью приостановить сокращение объема продаж. При реализации данной стратегии организация будет уделять большее внимание группе показателей «бизнес-процессов».

Применение ССП позволило одним компаниям стать первыми, другим избежать банкротства.

Предлагаем рассмотреть применение ССП на примере АО «ҚазАвтоЖол».

Организационная структура АО «Қазавтожол»



Рисунок 3 – Организационная структура АО «ҚазАвтоЖол»[10]

Исходя из необходимости реформирования автодорожной отрасли, на заседании Государственной комиссии по вопросам модернизации экономики Республики Казахстан, 18 мая 2012 года Государственная комиссия приняла решение о необходимости реформирования автодорожной отрасли и Постановлением Правительства Республики Казахстан № 79 от 1 февраля 2013 года было создано АО «ҚазАвтоЖол» со стопроцентным участием государства в уставном капитале, в функции которого в настоящее время входит содержание автомагистрали «Астана-Щучинск» и взимание платы с пользователей указанной автомагистрали.

Постановлением Правительства РК от 26 декабря 2013 года № 1409 утверждена Стратегия развития АО «Национальная компания «ҚазАвтоЖол» на 2013-2022 годы.

Миссия компании состоит: в обеспечении стратегических целей интересов государства в сфере автодорожной отрасли, а также в надлежащем содержании автомобильных дорог республиканского значения и управлении платными дорогами.

Видение компании к 2022 г.: стратегическая национальная компания, конкурентоспособная в автодорожной отрасли, способная в полном объеме удовлетворять население качественными автомобильными дорогами, а также повышение комплексной безопасности и устойчивости транспортной системы на основе лучших мировых практик и инновационных решений [11, с.5].

Основными целями обозначены:

- повышение удовлетворенности пользователей автомобильных дорог за счет повышения транспортно-эксплуатационных характеристик;
- увеличение протяженности автомобильных дорог республиканского значения, функционирующих на основе платности;
- внедрение методов управления автомобильными дорогами;
- повышение управляемости деятельности компании.

Помимо традиционных составляющих – финансовой, клиентской и внутренних процессов стратегическая карта АО «ҚазАвтоЖол» содержит составляющую эффективности, которая заменила обучение и развитие персонала. Пятая составляющая – безопасность – была добавлена потому, что компания позиционирует «безопасность – наш приоритет; мы всегда помним о ней при стратегическом и тактическом планировании» [12, с.51].

При наличии надежной системы оценки, которая уже действовала в компании, создание ССП не предполагало больших затрат. Организации необходимо было выбрать лишь приоритеты и отобразить показатели, сгруппировав их вокруг составляющих ССП в соответствии с установленными причинно-следственными связями. Именно простота и минимальные затраты помогли убедить менеджеров компании в необходимости применения ССП.

Высшее исполнительное руководство считало очень важным сокращение числа стратегических целей до таких, которые с легкостью смогли бы быть доведены до всех работников.

Сегодня сбалансированная система показателей в АО «ҚазАвтоЖол» доступна всем сотрудникам через корпоративный Интернет. Те же, у кого нет доступа в режиме реального времени, могут получать распечатанные обновленные данные после ежемесячно проводимого анализа ССП. Кроме того, организация планирует дополнительно установить программное обеспечение для прогнозирования, принятия решений и других конкретных функций.

С момента внедрения сбалансированной системы показателей компания достигла впечатляющих результатов. Финансовые результаты компании отражают высокий уровень полученных результатов.

В 2013 г. всего активов на уровне 2 167 млн тенге, а в 2018 г. и 2022 г. прогнозируется на уровне 19 492 млн тенге и 27 598 млн тенге, рост по отношению к 2013 г. составит 9 раз и 13 раз соответственно.

Совокупный доход в 2013 г. на уровне 1 809 млн тенге, к 2018 г. и к 2022 г. прогнозируется довести до 19 418 и 34 670 млн тенге соответственно, рост по отношению к 2013 г. составит 11 раз и 19 раз соответственно [13].

Чистая прибыль в 2013 г. на уровне 29,5 млн тенге, к 2018 г. составит на уровне 682,5 млн тенге, к 2022 г. прогнозируется довести до 1 265,1 млн тенге, что по отношению к 2013 г. рост в составит 43 раз.

Ключевой показатель деятельности (далее – КПД) «ЕВІТDA margin» в 2013 г. на уровне 10,2. К 2018 г. КПД «ЕВІТDA margin» прогнозируется на том же уровне (10,2 %) и к 2022 г. составит на уровне 10,5 %.

Показатель «ROACE» в 2013 г. на уровне 1,9 %. К 2018 г. показатель «ROACE» составит на уровне 4,0 % и к 2022 г. прогнозируется достичь до 4,8 %.

КПД «Рентабельность капитала» за 2013 г. на уровне 1,92 %. В последующие годы данный показатель имеет тенденцию к росту в 2022 г. до уровня 4,72 %.

КПД «Рентабельность деятельности» за 2013 г. на уровне 1,66 %, с последующим увеличением до 3,82 % к 2022 г.

Показатель «Производительность труда» в 2013 г. на уровне 2,728 млн тенге/чел., к 2022 г. прогнозируется достигнуть до уровня 6,685 млн тенге/чел., что по отношению к 2013 г. рост составит 2,5 раза [14].

Эксперты считают, что главным фактором успеха стала ССП, основными качествами которой были простота, сфокусированность и легкость коммуникации.

Список литературы

- 1 Белошапка В.А. На пути к эффективному менеджменту: живая модель управленческой результативности. – М.: Изд-во А.Капусты, 2005. – 198 с.
- 2 Каплан Р. Золотые страницы: лучшие примеры внедрения сбалансированной системы показателей. – М.: Олимп-Бизнес, 2011.
- 3 Ляско В.И. Стратегии роста для малых, средних и крупных фирм // Финансовый директор. – 2008. – № 4. – С.8-10.
- 4 Нортон Д., Каплан Р. Сбалансированная система показателей. От стратегии к действию. – М.: Олимп-Бизнес, 2014. – 314 с.
- 5 Пашанин И.В. Международный финансовый еженедельник // Финансовая газета. – 2011. – №11 (795).
- 6 Даубаев К. Менеджмент на транспорте. – А.: КазАТК, 2013. – 156 с.
- 7 Гроуз В., Эндрю С. Высокоэффективный менеджмент / Перев.с англ. – М.: Информационно-издательский дом «Филинь», 1996. – 280с.
- 8 Doeringer B., Tekla D.G. Business Strategy and Cross-Industry Clusters // Economic Development Quarterly. – 2012. – № 9. – pp. 225-237.
- 9 Jacobs, D., A. P. de Man Clusters, Industrial Policy and FirmStrategy: a Menu Approach // Technology Analysis and StrategicManagement. – 1996. – Vol.8 (4).
- 10 Официальный сайт АО «НК КазАвтоЖол» [Электрон. ресурс]. – URL: <http://kazautozhol.kz>. (дата обращения: 25.02.2014)
- 11 Омаров А. Д., Нурмамбетов С. М. Исследование проблем формирования международных транспортных коридоров в Казахстане. – А.: Бастау, 2012. – 128 с.
- 12 Каримов Б. К., Жунусов Б. Г. Развитие инфраструктуры частным сектором – зарубежная практика и возможности для Казахстана // Вестник Карагандинского государственного университета им. Е.А. Букетова. Серия Экономика. – 2013. – №2. – С. 49-54.
- 13 Текущее состояние и перспективы развития АО «НК КазАвтоЖол»: доклад / Министерство транспорта и коммуникаций РК. – Астана, 2013.
- 14 Официальный сайт Министерства транспорта и коммуникаций РК [Электрон.ресурс]. – URL: www.mtk.gov.kz. (дата обращения: 15.02.2014)

References

- 1 Beloshapka V.A. (2005), *Na puti k effektivnomu menedzhmentu: zhivaya model' upravlencheskoi rezul'tativnosti*, Izd-vo A.Kapusty, Moscow. (In Russian)
- 2 Kaplan R. (2011), *Zolotyie stranitsy: luchshie primery vnedreniya sbalansirovannoi sistemy pokazatelei*, Olimp-Biznes, Moscow. (In Russian)

- 3 Lyasko V.I. (2008), "Strategii rosta dlya malyykh, srednykh i krupnykh firm", *Finansovyi director*, Vol. 4, pp. 8-10. (In Russian)
- 4 Norton D., Kaplan R. (2014), *Sbalansirovannaya sistema pokazatelei. Otstrategii k deistviyu*, Olimp-Biznes, Moscow. (In Russian)
- 5 Pashanin I.V. (2011), "Mezhdunarodnyi finansovyi ezhenedel'nik", *Finansovaya gazeta*, Vol. 11 No. 795. (In Russian)
- 6 Daubaev K. (2013), *Menedzhment na transporte*, KazATK, Almaty. (In Russian)
- 7 Grouz V., Endryu S. (1996), *Vysoko effektivnyi menedzhment*, Transl. from Engl., Informatsionno-izdatel'skii dom "Filin", Moscow. (In Russian)
- 8 Doeringer B., Tekla D.G. (2012), "Business Strategy and Cross-Industry Clusters", *Economic Development Quarterly*, Vol. 9, pp. 225-237.
- 9 Jacobs, D., A.P. de Man Clusters (1996), "Industrial Policy and Firm Strategy: a Menu Approach", *Technology Analysis and Strategic Management*, Vol. 8 No. 4.
- 10 Official web-site of JSC "NK KazAvtoZhol", available at: <http://kazautozhol.kz>. (accessed: February 25, 2014) (In Russian)
- 11 Omarov A.D., Nurmambetov S.M. (2012), *Issledovanie problem formirovaniya mezhdunarodnykh transportnykh koridorov v Kazakhstane*, Bastau, Almaty. (In Russian)
- 12 Karimov B.K., Zhunusov B.G. (2013), "Razvitie infrastruktury chastnym sektorom – zarubezhnaya praktika i vozmozhnosti dlya Kazakhstana", *Vestnik Karagandinskogo gosudarstvennogo universitetaim. E.A. Buketova. Seriya Ekonomika*, Vol. 2, pp. 49-54. (In Russian)
- 13 "Tekushchee sostoyanie i perspektivy razvitiya AO "NK KazAvtoZhol"": doklad / Ministerstvo transporta i kommunikatsii RK (2013), Astana. (In Russian)
14. Official web-site of the Ministry of transport and communications of the Republic of Kazakhstan, available at: www.mtk.gov.kz. (accessed: February 15, 2014) (In Russian)

Түйін

Нарықтық экономика жағдайында компаниялар алдында ұтымды қаржылық көрсеткіштерге жету үшін даму стратегияны құрастыру және жоспарлау мәселесі өте өзекті болып табылады. Осыған байланысты жоғарыда қарастырылып отырған ортақ балансқа сәйкестендірілген көрсеткіштерді пайдалану өте өзекті мәселе.

Summary

The article discusses the issue of introduction of balanced indicators on the enterprise. The correlation of strategy and system components had been analyzed. The article is concerned with a question of introduction the Balance scored at the enterprise. The correlation between interrelation of strategy and components of system were analyzed.

*Материал поступил
в редакцию 01.03.2014*

JEL classification: G2: Financial Institutions and Services; G21: Banks; Other Depository Institutions; Micro Finance Institutions; Mortgages

A. Maulenov,
Associate Professor, PhD,
Head of Finance and Accounting Department,
Kazakh-British Technical University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

К.А. Куанов,
Kazakh-British Technical University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

METHODS OF ANALYSIS OF FINANCIAL CONDITION OF SECOND-TIER BANKS

Abstract

Purpose – The article studies and analyses the methods of analysis of the financial condition of second tier banks of the Republic of Kazakhstan. During the analysis the research defines measures directed at the improvement of the methods of analysis of the financial condition of second tier banks.

Methodology – The article uses the following methods: system, abstract-logical and comparison analysis methods based on statistical data, characterising the condition and development trends of the research subject.

Originality/value – The author provides an assessment of the methods of analysis of the financial condition of second tier banks. The article demonstrates existing gaps and shortfalls in the assessment of the financial indicators of the second tier banks. In addition, the recommendations on the improvement of their financial activity in the Republic of Kazakhstan are developed.

Findings – With the purpose of providing optimal effectiveness of financial activity of second tier banks it is necessary to optimise the integrated financial strategy. The idea of the strategy is to bring closer the probability of matching the planned values of financial indicators to actual ones. The effective method of optimizing an integrated financial strategy of a credit institution is the regular analysis of strategic results of competitive performance. For these purposes, the research proposes to consolidate benchmarking methods and statistical forecasting methods. This integration will allow the monitoring of the trends of the real impact of changes in the external environment on commercial banks.

Keywords – financial indicators, financial condition, financial strategy, second-tier banks, methods, effectiveness, fiscal sustainability, risks.

УДК 336.71

А. Мауленов,
ассоциированный профессор, PhD,
Казахстанско-Британский Университет,
г. Алматы, Республика Казахстан

К.А. Куанов,
Казахстанско-Британский Университет,
г. Алматы, Республика Казахстан

МЕТОДЫ АНАЛИЗА ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ БАНКОВ ВТОРОГО УРОВНЯ

Аннотация

Цель исследования – изучить и проанализировать методы анализа финансового состояния банков второго уровня Республики Казахстан, определить меры, направленные на совершенствование методов анализа финансового состояния банков второго уровня.

Методология – в процессе исследования и анализа финансового состояния банков второго уровня Республики Казахстан применялись методы системного, абстрактно-логического и сравнительного анализа на основе статистических данных, характеризующих состояние и тенденции развития объекта исследования.

Оригинальность/ценность – авторами проведена оценка методов анализа финансового состояния банков второго уровня, определены имеющиеся пробелы и недостатки в оценке их финансовых показателей, а также выработаны рекомендации по совершенствованию финансовой деятельности.

Выводы – в целях обеспечения эффективности финансовой деятельности банков второго уровня необходимо проведение оптимизации и интегрированной финансовой стратегии, обеспечивающей вероятность соответствия плановых значений финансовых показателей фактическим. Действенным методом оптимизации интегрированной финансовой стратегии кредитной организации представляется регулярный анализ стратегических результатов деятельности конкурентов. В этих целях предлагается объединить методы бенчмаркинга и статистические методы прогнозирования, интеграция которых позволит отслеживать тенденцию реального влияния условий внешней среды на коммерческие банки.

Ключевые слова – финансовые показатели, финансовое состояние, финансовая стратегия, банки второго уровня, методы, эффективность, финансовая устойчивость, риски.

В условиях глобализации современной мировой экономики происходят процессы интеграции национально-государственных хозяйств в единую мировую экономику. Глобальная и региональная интеграция наиболее активно проявляются в сфере кредитных отношений, тем самым влияя на состояние национальных финансов.

В силу того, что банковский сектор экономики является наиболее чувствительным к внешним факторам, глобализация оказывает на него существенное влияние. Национальные банковские системы, задачей которых является аккумуляция и перераспределение финансовых ресурсов в рамках национальной экономической системы, находятся во всевозрастающей зависимости от международного рынка капиталов, который в эпоху глобализации превратился в самостоятельный фактор развития мировой экономики. Процесс финансовой глобализации и формирование «мировой банковской индустрии» способствуют стандартизации национальных банковских систем и появлению единой, доминирующей модели банка [1].

В этой связи возникают потенциальные проблемы, способные вызвать негативные последствия. Ярким примером тому может служить финансово-экономический кризис, начавшийся во второй половине 2008 года и изменивший существовавшие до этого положительные тенденции в мировой и казахстанской экономиках. За счет развитой банковской и финансовой систем, Казахстан оказался более подвержен потрясениям мирового финансового кризиса, чем другие страны центрально-азиатского региона [2].

Проблемы финансовых институтов проявились в несовершенстве и несоответствии систем управления рисками современным тенденциям и уровню принимаемых рисков (как по степени, так и по качеству рисков), в низком уровне корпоративного управления, недостаточной прозрачности и, как следствие, неэффективности бизнес-моделей, оказавшихся чувствительными к негативным тенденциям. В целях устранения последствий кризиса Указом Президента Республики Казахстан от 1 февраля 2010 года № 923 была подписана Концепция развития финансового сектора Республики Казахстан в посткризисный период [3].

Кризис привел к осознанию пробелов, слабых мест как в функционировании финансовых институтов, включая банки, так и в регулировании их деятельности. Процесс осмысления полученных уроков и выработки механизмов позволит избежать повторения глобальных кризисов, смягчить последствия кризиса [4].

В целях создания современной, устойчивой и конкурентоспособной финансовой системы суверенного Казахстана требуется устранение выявленных проблем финансового сектора, исправление допущенных ошибок и обеспечение стабильного диверсифицированного роста. В этой связи перед банками стоит задача выбора правильного пути развития, ориентированного на обеспечение финансовой устойчивости предприятия посредством анализа финансового состояния банков второго уровня.

Конечная цель анализа финансового состояния банка состоит в выявлении возможных проблем на ранней стадии их формирования. В рамках анализа можно получить достоверную информацию о текущем финансовом положении банка, тенденциях его изменения и сделать прогноз на перспективу до одного года, в том числе при возможном неблагоприятном изменении внешних условий.

Под финансовым состоянием любого хозяйствующего субъекта, в том числе банка, понимается его способность финансировать свою деятельность. Финансовое состояние является комплексным понятием, оно характеризуется обеспеченностью финансовыми ресурсами, необходимыми для нормального функционирования банка, целесообразностью их размещения и эффективностью использования, выгодными финансовыми взаимоотношениями с другими юридическими и физическими лицами, платежеспособностью и финансовой устойчивостью [5].

В экономической литературе описано немало подходов к анализу финансового состояния банков второго уровня, которые может быть устойчивым, неустойчивым и кризисным. Способность банка своевременно производить платежи, финансировать свою деятельность на расширенной основе свидетельствует о его хорошем финансовом состоянии.

На финансовую устойчивость банка влияет большое число факторов, таких как:

- 1) положение на рынке;
- 2) потенциал в деловом сотрудничестве;
- 3) степень зависимости от внешних кредиторов и инвесторов;
- 4) наличие неплатежеспособных дебиторов;
- 5) эффективность хозяйственных и финансовых операций банка и т.п.

Чем выше устойчивость банка, тем более он независим от неожиданного изменения рыночной конъюнктуры и, следовательно, тем меньше риск оказаться на краю банкротства. Финансовое состояние банка зависит от результатов его производственной, коммерческой и финансовой деятельности. Если производственный и финансовый планы успешно выполняются, то это положительно влияет на финансовое положение. Устойчивое финансовое положение оказывает положительное влияние на выполнение производственных планов и обеспечение нужд производства необходимыми ресурсами. Поэтому финансовая деятельность, как основная часть хозяйственной деятельности, направлена на обеспечение планомерного поступления и расходования денежных ресурсов, выполнение расчетной дисциплины, достижение рациональных пропорций собственного и заемного капитала и наиболее эффективного его использования.

Анализ финансового состояния банка является составной частью общего финансового анализа. На рисунке 1 приведена классификация финансового состояния, включающая в себя следующие виды анализа: достаточности капитала, показателей ликвидности, анализ платежеспособности, анализ кредитоспособности, анализ устойчивости и надежности.

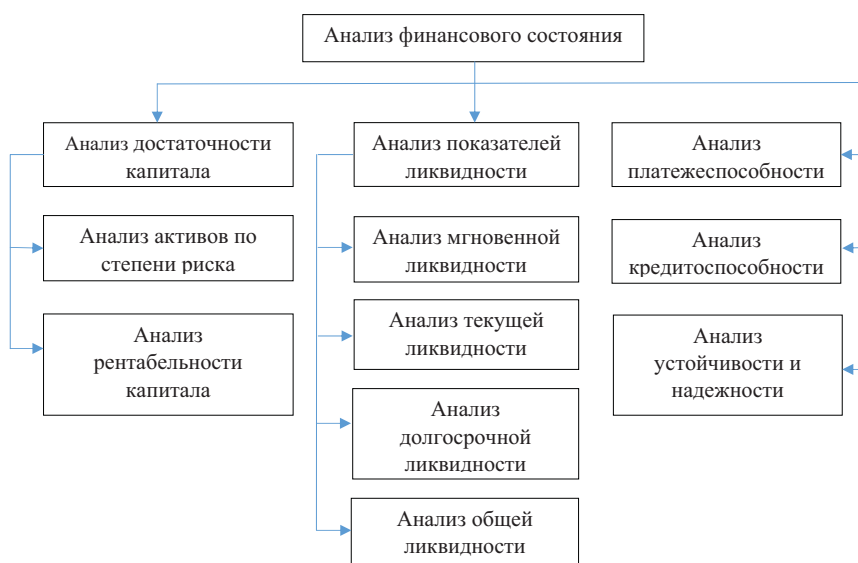


Рисунок 1 – Классификация анализа финансового состояния

Данную классификацию можно дополнить следующими показателями:

1. *Анализ объемов операций банка.* Для развитого кредитного учреждения характерен постепенный рост средних объемов активов. Резкие изменения валюты баланса могут свидетельствовать о том, что у банка имеются крупные клиенты, либо банк проводит крупные операции, что может значительно повысить уровень риска. Уменьшение валюты баланса свидетельствует о потере клиентов и ухудшении финансовой деятельности.

2. *Анализ активов и пассивов банка.* От того, насколько банковские активы являются качественными, зависят достаточность капитала банка и уровень принимаемых рисков. Анализ может проводиться для выявления фактора достаточности уровня диверсификации банковских операций, а также степени зависимости кредитного учреждения от внешней ситуации на различных сегментах рынка банковских продуктов, тенденций общеэкономического и регионального характеров и т.д. Важным аспектом изучения в данном виде анализа можно выделить долю работающих активов, структуру кредитного портфеля, соотношение собственных и привлеченных ресурсов банка, длительность использования привлеченных ресурсов.

3. *Анализ банковских рисков* проводится с целью снижения опасностей потерь банком части своих доходов или осуществления дополнительных расходов в результате проведения определенных финансовых операций. При этом важным является не только оценить риски контрагентов (кредитный риск, риск пассивных операций), но и позиционные (валютный риск, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности).

4. *Анализ эффективности деятельности банка* применяется для того, чтобы определить пути развития организации, способствующие оптимизации прибыли и избеганию лишних потерь. Изучение может основываться на оценке показателей доходности.

Еще одним методом оценки финансового состояния кредитной организации является *проведение коэффициентного анализа*. Он позволяет определить место банка на финансовом рынке, основные направления его деятельности (специализацию) и оценить финансовое положение кредитной организации. Показатели, характеризующие финансовое состояние банка, включают в себя коэффициенты ликвидности, финансовой устойчивости, прибыльности, качества размещения средств. Необходимо отслеживать изменения в динамике. Недостатком данной методики является отсутствие оптимальных значений показателей и возможности однозначно оценить деятельность банка.

С точки зрения определения надежности кредитных организаций как основного фактора финансового состояния банков, широкую известность приобрел рейтинг, составляемый экспертами журнала «Деньги», построенный на основе методики В. Кромонава. Суть методики состоит в его дистанционном отслеживании по аналитическим коэффициентам [6].

Основная цель всех методик – выявление проблемных банков, составление рейтингов банков. Результаты анализа могут быть использованы как клиентами банков (физическими и юридическими лицами), так и самими банками для принятия тех или иных решений. Защита интересов вкладчика всегда является актуальной проблемой.

Для разработки комплексной методики, позволяющей с достаточной степенью достоверности и учетом наибольшего количества показателей оценивать эффективность функционирования банка необходимо проведение аналитической работы по изучению характерных черт его деятельности, закономерностей развития, а также опыта зарубежных коммерческих банков.

В Республике Казахстан банки второго уровня самостоятельно проводят анализ финансового состояния на ежегодной основе. Анализ финансового состояния банков второго уровня также проводит Национальный банк Республики Казахстана как основной регулятор и надзорный орган. Методика проведения финансового анализа предусматривает обнаружение финансово-нестабильных, проблемных банков и реализуется на основании специальных правил и инструкций по осуществлению банковской деятельности и мотивированного суждения. Финансовый анализ банков республики могут также проводить независимые эксперты, банковские аналитики, инструментарий которых различается целевыми установками и набором показателей, их характеризующих.

В этой связи особое значение приобретает разработка единой методики финансового анализа коммерческого банка и более совершенной системы показателей. В условиях массовой неплатежеспособности и применения ко многим банкам процедур банкротства объективная и точная оценка финансового состояния приобретает первостепенное значение.

Рассмотрим анализ финансового состояния на примере трех крупных банков второго уровня – АО «Казкоммерцбанк» (АО «ККБ»), АО «Народный Банк» и АО «Банк ЦентрКредит» (АО «БЦК»).

Источником информации является консолидированная отчетность банков за рассматриваемый период. Анализ финансового состояния включает только некоторые финансовые показатели, являющиеся наиболее важными: анализ динамики баланса (структуры активов и структуры пассивов), ликвидности и рентабельности.

Анализ динамики баланса (анализ структуры активов и структуры пассивов) устанавливает надежность и платежеспособность банка, его способность покрывать возможные убытки за счет собственных средств. Баланс банка является средством рекламы для привлечения потенциальных клиентов и партнеров, а также средством банковского менеджмента.

В соответствии с таблицей 1, по величине активов лидирует АО «Казкоммерцбанк» с суммой 2,6 трлн. тенге в 2013 г. против 2,4 трлн. тенге у АО «Народный Банк» и 1,1 трлн. тенге у АО «Банк ЦентрКредит». За рассматриваемый период валюта баланса выросла во всех банках, в денежном эквиваленте разница составила у АО «Казкоммерцбанк» 190,3 млрд. тенге, у АО «Народный Банк» – 102,3 млрд. тенге и 9,4 млрд. тенге у АО – «Банк ЦентрКредит».

Таблица 1 – Анализ динамики баланса АО «ККБ», АО «Народный Банк» и АО «БЦК», млрд. тенге

	АО «ККБ»		АО «Народный Банк»		АО «БЦК»	
	2012	2013*	2012	2013	2012	2013
Активы						
Денежные средства и эквиваленты	106,5	237,3	526,0	477,7	145,3	157,1
Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	118,8	134,7	1,6	0,4	12,9	15,8
Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи	15,7	17,9	296,1	284,8	57,5	53,7
Инвестиции, удерживаемые до погашения	6,9	6,9	0,04	0	22,8	12,3
Средства в банках	146,7	123,1	31,4	31,7	7,1	5,5
Ссуды, предоставленные клиентам и банкам	1917,7	1931,8	1304,5	1459,4	766,4	769,4
Прочие активы	89,5	141,5	65,6	66,8	14,4	21,3
Основные средства и нематериальные активы	32,5	33,2	58,0	57,1	21,7	24,3
Итого активы	2444,8	2635,1	2339,5	2441,8	1062,8	1072,2
Обязательства						
Средства и ссуды банков и финансовых организаций	110,5	82,9	13,4	104,8	94,3	76,2
Средства клиентов и банков	1553,6	1775,3	1696,7	1763,5	776,6	800,2
Выпущенные долговые ценные бумаги	297,3	257,9	302,4	190,0	65,2	49,5
Прочие обязательства	10,3	22,1	9,7	9,6	9,9	8,3
Субординированные облигации	122,1	125,0	-	-	33,3	53,1
Итого обязательства	2136,8	2304,4	2035,7	2076,3	979,4	987,3
Капитал						
Уставный капитал	9,0	9,0	147,4	147,4	69,9	69,9
Фонд переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	5,8	5,8	-	-	0,01	- 0,3
Нераспределенная прибыль	-	-	235,5	297,1	13,5	15,3

Продолжение таблицы 1

Итого капитал, относящийся к акционерам материнского банка	306,6	329,1	-	-	83,4	84,9
Неконтрольные доли владения	1,3	1,6	-	-	-	-
Итого капитал	308,0	330,7	303,8	365,5	83,4	84,9
Итого обязательства и капитал	2444,8	2635,1	2339,5	2441,8	1062,8	1072,2
Примечание – составлено на основе отчетности банков [7, 8, 9] * на 30.09.2013г. (не аудировано)						

В пассивной части существенное снижение наблюдается по статье «Выпущенные долговые ценные бумаги», объем которой сократился на 13% в АО «Казкоммерцбанк», на 37% в АО «Народный Банк» и на 24% в АО «Банк ЦентрКредит». Влияние данной статьи на итоговое значение баланса нейтрализовано пусть незначительным, но увеличением объема статьи «Средства клиентов и банков» на 14%, 4% и 3% соответственно по каждому банку, преимущественно за счет срочных депозитов клиентов банка.

В активной части незначительно выросли объемы статьи «Ссуды, предоставленные клиентам и банкам» на 0,7% в АО «Казкоммерцбанк», на 1,9% в АО «Народный Банк» и 0,4% в АО «Банк Центр Кредит», но по статье «Прочие активы» прирост составил 58%, 2% и 48% соответственно.

Остальные показатели активов баланса банков имеют незначительный рост или сокращение.

В соответствии с рисунком 2, в структуре активов по всем трем банками наибольшую долю занимают ссуды, предоставленные клиентам и банкам, и денежные средства. При этом, в структуре пассивов большую долю занимают средства клиентов и банков.



Рисунок 2 – Структура активов АО «Казкоммерцбанк» на 31.09.2013г., АО «Народный Банк» и АО «Банк ЦентрКредит» на 31.12.2013г.

Расчет финансовых показателей по методике Forbes Kazakhstan. Методика основана на расчете фактических величин нескольких коэффициентов из таких групп, как: показатели ликвидности, качества активов, капитализации и показатели эффективности управления бизнесом. Показатель доли просроченных кредитов не всегда оценивает реальный уровень проблем с заемщиками, поскольку банки в процессе своей деятельности осуществляют реструктуризацию [10].

Анализ ликвидности. Ликвидность банка заключается в наличии у него возможности и желания выполнять свои обязательства перед клиентами и различными контрагентами в анализируемых периодах. Ликвидность баланса как степень покрытия обязательств активами и ликвидность активов обеспечиваются соблюдением обязательных экономических нормативов. Анализ здесь нацелен на оценку ликвидности банка с учетом изменений в течение рассматриваемого периода структуры собственных и привлеченных средств, собственного капитала, депозитной базы, ликвидных активов [11].

Анализ рентабельности собственного капитала. Данный показатель характеризует деятельность банка с точки зрения эффективности управления размещением активов, т.е. их возможности приносить доход. Резкое увеличение показателя свидетельствует о ведении операций с высоким уровнем кредитного риска, уменьшение – о том, что может иметь место высокий уровень иммобилизации активов и, следовательно, риск потери мобильного управления активами. Плавные изменения показателя при любом тренде могут говорить о рациональной структуре активного портфеля банка.

Рентабельность собственного капитала вычисляется по следующей формуле (1):

$$\text{Рентабельность собственного капитала} = \frac{\text{прибыль}}{\text{собственный капитал}} \quad (1)$$

Рентабельность активов, приносящих доход. Коэффициент «отдачи» активов показывает, как функционирует банк с позиции прямой зависимости от работающих активов. С его помощью можно оценить сбалансированность портфеля активов, приносящих доход, и уровень управления этими операциями: плавное увеличение или небольшое уменьшение – свидетельство сформировавшихся пропорций активного портфеля, резкие изменения могут указывать на высокий риск портфеля или на высокий уровень проблемных кредитов в портфеле [11].

Рентабельность активов вычисляется по формуле (2):

$$\text{Рентабельность активов} = \frac{\text{прибыль}}{\text{активы}} \quad (2)$$

Данная методика является новой шкалой ранжирования отечественных банков, отличающейся от традиционной. Forbes Kazakhstan составил собственный рейтинг устойчивости ТОП 14 ведущих казахстанских банков и отобрал их по такому критерию как размер активов (таблица 2).

Таблица 2 – Анализ финансовых показателей АО «Казкоммерцбанк», АО «Народный Банк» и АО «Банк ЦентрКредит» на 31.12.2013г.

	АО «ККБ»	АО «Народный Банк»	АО «БЦК»
Показатели ликвидности			
Уровень высоколиквидных активов (наличность, корр. счета)	9,3%	12,9%	8,1%
<i>Отношение к средней величине по рассматриваемым банкам</i>	<i>0,70</i>	<i>0,97</i>	<i>0,61</i>
Уровень ликвидных активов (наличность, корр. счета, МБК, ЦБ, обратное РЕПО)	16,0%	34,8%	22,6%
<i>Отношение к средней величине по рассматриваемым банкам</i>	<i>0,63</i>	<i>1,37</i>	<i>0,89</i>
Суммарный балл по группе показателей ликвидности, исходя из средней величины	1,33	2,34	1,50
Показатели качества активов			
Покрытие просроченной задолженности провизиями	120,6%	131,4%	204,0%
<i>Отношение к средней величине по рассматриваемым банкам</i>	<i>0,88</i>	<i>0,96</i>	<i>1,48</i>
Доля просроченных кредитов	32,1%	14,3%	10,7%
<i>Отношение к средней величине по рассматриваемым банкам</i>	<i>0,59</i>	<i>1,32</i>	<i>1,77</i>
Суммарный балл по группе показателей качества активов, исходя из средней величины	1,47	2,28	3,25
Показатели капитализации			
Отношение капитала к активам	14,7%	14,9%	7,9%
<i>Отношение к средней величине по рассматриваемым банкам</i>	<i>1,26</i>	<i>1,28</i>	<i>0,68</i>
Суммарный балл по группе показателей капитализации, исходя из средней величины	1,26	1,28	0,68

Продолжение таблицы 2

Показатели эффективности управления бизнесом			
ROE – доходность на капитал	12,3%	26,2%	2,1%
<i>Отношение к средней величине по рассматриваемым банкам</i>	<i>1,04</i>	<i>2,21</i>	<i>0,18</i>
NIM – чистая процентная маржа	6,9%	5,8%	5,0%
<i>Отношение к средней величине по рассматриваемым банкам</i>	<i>1,36</i>	<i>1,13</i>	<i>0,98</i>
Суммарный балл по группе показателей эффективности бизнеса, исходя из средней величины	2,40	3,35	1,16
Примечание – составлено автором на основе источника [7,8,9]			

По каждому показателю был произведен расчет среднего арифметического, результат каждого банка делился на данную величину. В итоге за каждый из 7 показателей банк получил определенный балл, сумма которых и послужила обобщенным индикатором его устойчивости (таблица 3).

Таблица 3 – Рейтинг банков второго уровня Республики Казахстан

Позиция	Наименование банка	Величина интегрального показателя
1	Ситибанк Казахстан	46,56
2	ДБ Сбербанк России	23,85
3	Цеснабанк	13,73
4	Bank RBK	11,07
5	kaspi bank	10,61
6	Евразийский банк	10,61
7	Народный Банк Казахстана	9,25
8	Банк ЦентрКредит	6,59
9	Казкоммерцбанк	6,45
10	Темирбанк	6,32
11	АТФ Банк	5,42
12	БТА Банк	5,08
13	Альянс Банк	4,26
14	Нурбанк	1,39
Примечание – по данным Forbes Kazakhstan		

Как следует из анализа, лидерами рейтинга стали АО «Ситибанк Казахстан» и ДБ АО «Сбербанк России» в Казахстане. Ситибанк Казахстан – это единственный крупный банк страны, у которого полностью отсутствует просроченная задолженность по займам, имеет профессиональную команду управленцев, обладающих мировым опытом в финансовой сфере. Сбербанк, осуществляя деятельность в Казахстане, не наработал в своем портфеле проблемные займы. АО «Цеснабанк» и АО «Bank RBK» являются отечественными банками, и их лидирующие позиции в рейтинге объясняются отсутствием проблемных активов и соответствующими возможностями роста и развития.

Проведенный анализ показал, что рассмотренные банки второго уровня могут значительно активизировать свою деятельности без ущерба для финансовой устойчивости и значительно повысить доходы, поскольку обладают значительным потенциалом.

Наряду с анализом финансового состояния банка, руководству необходимо обладать методологией постоянного контроля соответствия финансовой стратегии быстро меняющимся условиям внешней среды. Интегрированная финансовая стратегия банка должна быть адаптивной и гибкой. В свою очередь, для перспективной адаптации необходимо учитывать и прогнозировать динамику показателей, выражающих внешние и внутренние по отношению к банку процессы.

По мнению М.В. Якимовой динамика финансовых показателей, выявление и характеристика основной тенденции развития дают основание для прогнозирования – определения будущих размеров уровня этих показателей. Соответственно, отслеживая динамику показателей, характеризующих про-

цессы внутри и снаружи кредитной организации, можно прогнозировать эффективность стратегического финансового планирования на перспективу и принимать необходимые корректирующие воздействия. Таким образом, перед руководством банка встает необходимость проведения оптимизации выбранной интегрированной финансовой стратегии [12].

В общем, под задачей оптимизации понимают процесс выбора наилучшего варианта из возможных. Отсюда оптимизация финансовой стратегии банка заключается в приближении вероятности соответствия запланированных показателей фактическим, путем адаптации стратегических установок к влиянию внешних и внутренних факторов. Таким образом, как считает М.В. Якимова, выразить задачу оптимизации интегрированной финансовой стратегии банка можно следующим образом (рисунок 3).

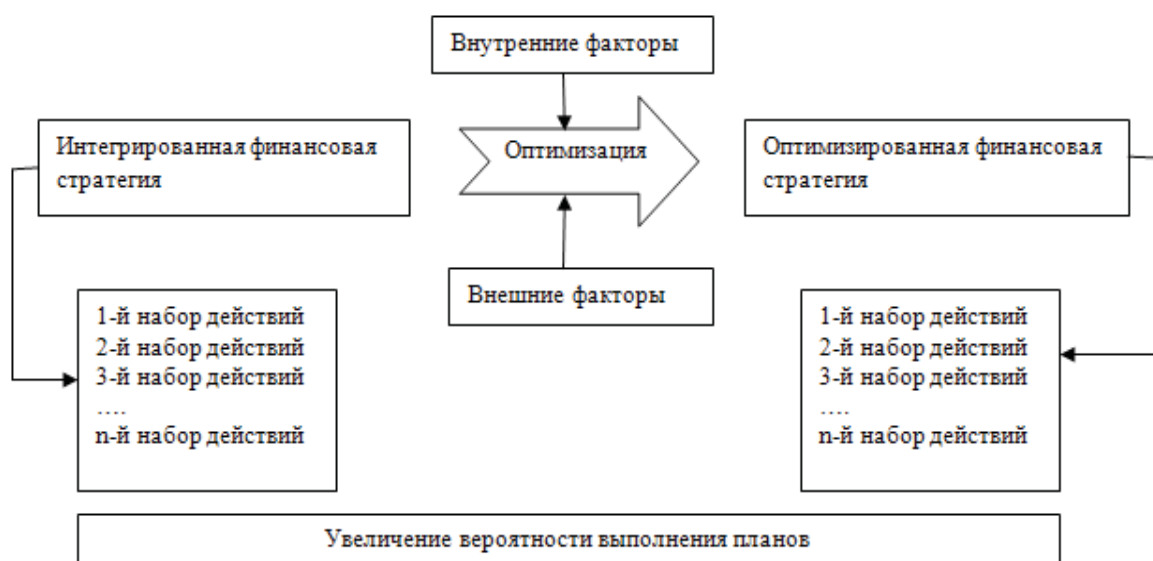


Рисунок 3 – Оптимизация интегрированной финансовой стратегии банка

Действенным методом оптимизации интегрированной финансовой стратегии кредитной организации представляется регулярный анализ стратегических результатов деятельности конкурентов. В этих целях предлагается объединить *методы бенчмаркинга и статистические методы прогнозирования, интеграция* которых позволит отслеживать тенденцию реального влияния изменений условий внешней среды на коммерческие банки.

Термин «бенчмаркинг», характеризующий самостоятельный вид деятельности, появился в 70-е годы нашего века, и включает в себя сбор и анализ информации о деятельности лучших предприятий партнеров и конкурентов, об используемых ими методах управления [13].

В качестве базиса сравнения рассматриваются ежегодные показатели рентабельности капитала, рассчитанные по МСФО. Также возможно использование и других показателей деятельности, таких как чистая прибыль, чистые кредиты клиентам, достаточность общего капитала и другие.

Основным критерием оценки служит тенденция развития указанных показателей.

Для сравнения все конкуренты разбиваются на 4 группы:

- недостижимые конкуренты. Характеризуются в десятки раз превышающей долю рынка анализируемого банка, а вероятность догнать их в течение одного года стремится к нулю;
- достижимые конкуренты. Характеризуются относительно небольшим отрывом от анализируемого банка, вероятность догнать их в течение одного года выше 50%;
- прямые конкуренты. Отличаются сравнимой долей рынка с анализируемым банком;
- косвенные конкуренты. Вероятность того, что они нарастят долю рынка до сходной с долей анализируемого банка – более 50%.

Конкуренты анализируются по двум группам: прямые и косвенные. Из каждой выделенной группы выбираются по 5 лидеров.

С помощью статистических методов рассчитываются средние показатели по группе и высчитываются темпы роста рентабельности капитала по конкурентным группам. Затем в разрезе конкурентных групп рассчитываются взвешенные годовые скользящие средние из темпов роста. Расчет скользящих средних осуществляется следующим образом [14].

Простые скользящие средние k -го порядка ($MA(k)$) рассчитываются по средней арифметической не взвешенной из k уровней ряда и относятся к последнему уровню в периоде осреднения (3):

$$MA(kj) = \sum_{i=j-k+1}^j p_i / k \quad (3)$$

где p_i – показатель i -го периода;

k – период осреднения (порядок) скользящей средней;

j – порядковый номер скользящей средней.

Расчет простой скользящей средней по исследуемому динамическому ряду, состоящему из n уровней, включает следующие этапы:

- выбирается период осреднения (k);
- вычисляется сумма первых k уровней;
- делением данной суммы на k получается скользящая средняя;
- из рассчитанной в п.2 суммы вычитается первый уровень и прибавляется следующий за интервалом осреднения уровень динамического ряда;
- этапы 3 и 4 повторяются до исчерпания всех уровней.

Недостаток простых скользящих средних заключается в том, что осредняемые уровни одинаково влияют на получаемый результат независимо от их отдаленности в прошлое. Если в период осреднения попадет какой-либо аномальный уровень (резко отличающийся от остальных уровней в минимальную или максимальную сторону), скользящая средняя отреагирует на него дважды: первый раз – когда этот уровень войдет в период осреднения, второй раз – когда выйдет из него. Однако только в первом случае выводы о возможном изменении тренда будут иметь под собой основание.

Этого недостатка лишены взвешенные скользящие средние ($WMA(k)$), при расчете которых уровни различных периодов умножаются на соответствующие весовые коэффициенты. При этом более поздним данным придается больший вес. Расчет осуществляется по средней арифметической взвешенной (4):

$$WMA(kj) = \sum_{i=j-k+1}^j (p_i w_{ij}) / (\sum_{i=j-k+1}^j w_{ij}) \quad (4)$$

где W_{ij} – вес i -го уровня при расчете j -й скользящей средней.

В качестве весов будут использованы числа натурального ряда: первый уровень периода осреднения имеет вес, равный 1, последний уровень – вес, равный k . Тогда приведенная выше формула будет иметь следующий вид:

$$WMA(kj) = (2 \sum_{i=j-k+1}^j p_i (i - j + k)) / (k^2 + k) \quad (5)$$

Этапы расчета взвешенной скользящей средней:

- Выбирается период осреднения (k);
- Выбирается система взвешивания;
- Рассчитывается взвешенная сумма первых k уровней;
- Делением данной суммы на сумму весов получают взвешенную скользящую среднюю;
- Из интервала осреднения выводится первый уровень и добавляется следующий за этим интервалом уровень динамического ряда;
- Рассчитывается взвешенная сумма k уровней нового интервала осреднения;
- Этапы 4 - 6 повторяются до исчерпания всех уровней ряда.

В заключение строятся сравнительные карты тенденции рентабельности. Для этого на одной диаграмме отображаются скользящие темпы роста рентабельности каждой из конкурентных групп, с построением линии тренда, а также показатели рентабельности анализируемой кредитной организации. Минимальным критерием эффективности здесь является поддержание темпов роста не меньшее, чем темпы роста прямых и косвенных конкурентов.

Методика оптимизации интегрированной финансовой стратегии банка позволяет вносить своевременные коррективы, адаптировать стратегию под быстроизменяющиеся условия внешней и внутренней среды функционирования банка. Данная методика имеет в своем базисе статистические и математические методы, позволяющие формализовать процессы оптимизации стратегии и принятия решений руководством кредитной организации.

Выводы

1. В целях создания современной, устойчивой и конкурентоспособной финансовой системы суверенного Казахстана требуется устранение выявленных проблем финансового сектора, исправление допущенных ошибок и обеспечение стабильного диверсифицированного роста. В этой связи перед банками стоит задача выбора правильного пути развития, ориентированного на обеспечение финансовой устойчивости предприятия посредством использования методов анализа финансового состояния банков второго уровня.

2. Конечная цель проводимого анализа финансового состояния банка состоит в выявлении возможных проблем на ранней стадии их формирования. В рамках анализа можно получить достоверную информацию о текущем финансовом положении банка, существующих тенденциях его изменения и прогнозе на перспективу до одного года, в том числе при возможном неблагоприятном изменении внешних условий.

3. В Республике Казахстан банки второго уровня самостоятельно проводят анализ финансового состояния на ежегодной основе. Анализ финансового состояния банков второго уровня также проводит Национальный банк Республики Казахстан как основной регулятор и надзорный орган. Методика проведения финансового анализа предусматривает обнаружение финансово-нестабильных проблемных банков и реализуется на основании специальных правил и инструкций по осуществлению банковской деятельности и мотивированного суждения. Финансовый анализ банков республики могут также проводить независимые эксперты, банковские аналитики, инструментарий которых различается целевыми установками и набором показателей их характеризующих.

4. Динамика финансовых показателей, выявление и характеристика основной тенденции развития дают основание для прогнозирования – определения будущих размеров уровня этих показателей. Соответственно, отслеживая динамику показателей, характеризующих процессы внутри и снаружи кредитной организации, можно прогнозировать эффективность стратегического финансового планирования на перспективу и принимать необходимые корректирующие воздействия. Таким образом, перед руководством банка встает необходимость проведения оптимизации выбранной интегрированной финансовой стратегии.

5. Действенным методом оптимизации интегрированной финансовой стратегии кредитной организации представляется регулярный анализ стратегических результатов деятельности конкурентов. В этих целях предлагается объединить методы бенчмаркинга и статистические методы прогнозирования, интеграция которых позволит отслеживать тенденцию реального влияния изменений условий внешней среды на коммерческие банки.

Список литературы

- 1 Самарина Т. С. Банковская система России в условиях глобализации // Вестник Челябинского государственного университета. – 2011. – № 31 (246). – С. 132–136.
- 2 Ревякин С. Влияние мирового финансового кризиса на экономику Казахстана // Kazenergy. – 2009. – №4 (30-31).
- 3 Указ Президента Республики Казахстан от 1 февраля 2010 года № 923.О Концепции развития финансового сектора Республики Казахстан в посткризисный период [Электрон. ресурс]. – 2010. – URL: adilet.zan.kz/rus/docs/P100000409_. (дата обращения: 21.01.2014)

- 4 Турбанов А. В. Российская банковская система на современном этапе [Электрон. ресурс] // Деньги и кредит. – 2011. – № 2. – с. 3-7. – URL: http://www.cbr.ru/publ/MoneyAndCredit/turbanov_02_11.pdf. (дата обращения: 20.12.2013)
- 5 Любушин Н. П. Анализ финансового состояния коммерческой организации [Электрон. ресурс] // Аудит и финансовый анализ. – 2003. – № 3. – URL: http://www.auditfin.com/fin/2003/3/fin_2003_03_rus_02_01_Lubuschin/fin_2003_03_rus_02_01_Lubuschin.asp. (дата обращения: 17.01.2014)
- 6 Методы оценки финансового состояния коммерческих банков [Электрон. ресурс]. – 2007. – URL: <http://www.jourclub.ru/13/349/>. (дата обращения: 17.11.2013)
- 7 Официальный сайт АО «Народный Банк Казахстана» [Электрон. ресурс]. – URL: www.halykbank.kz. (дата обращения: 28.01.2014)
- 8 Официальный сайт АО «Банк ЦентрКредит» [Электрон. ресурс]. – URL: www.centercredit.kz. (дата обращения: 28.01.2014)
- 9 Официальный сайт АО «Казкоммерцбанк» [Электрон. ресурс]. – URL: www.kkb.kz. (дата обращения: 28.01.2014)
- 10 Ситибанк Казахстан – лидер рейтинга стрессоустойчивости БВУ РК [Электрон. ресурс]. – 2014. – URL: http://forbes.kz/leader/rejting_stressoustoychivosti_top_14_kazahstanskih_bankov_1 (дата обращения: 12.01.2014)
- 11 Варитлова О. С. Анализ финансового состояния коммерческого банка (с рассмотрением примера на практике) [Электрон. ресурс]. – 2012. – URL: <http://www.rae.ru/forum2012/231/897>. (дата обращения: 21.01.2014)
- 12 Якимов М. В. Направления совершенствования финансовой стратегии банка // Молодой ученый. – 2012. – № 12 – С. 295-298.
- 13 Ильенкова С. Д., Ильенкова Н. Д., Тихомирова Н. В., Орехов С. А. Экономика фирмы и микро-статистика. – М.: Финансы и статистика, 2008. – 315 с.
- 14 Минашкин В. Г. Статистика фондового рынка: методология технического анализа: учебно-практическое пособие. – М.: Московский государственный университет экономики, статистики и информатики, 2007. – 118 с.
- 15 Fang, Y., Hasan, I., Marton, K., Waisman, M. Bank valuation in new EU member countries // *Economic Systems*. – 2014. – № 38 (1). – pp. 55-72. DOI: 10.1016/j.ecosys.2013.07.002.
- 16 Foo, J., Witkowska, D. An Efficiency Comparison of Chinese Banks: A Multidimensional Analysis // *International Journal of Business*. – 2014. – № 19 (1). – pp. 44-62.
- 17 Dietrich, A., Wanzenried, G. The determinants of commercial banking profitability in low-, middle-, and high-income countries // *Quarterly Review of Economics and Finance*. – 2014. DOI: 10.1016/j.qref.2014.03.001.
- 18 Kao, C., Liu, S.-T. Measuring performance improvement of Taiwanese commercial banks under uncertainty // *European Journal of Operational Research*. – 2014. – № 235 (3). – pp. 755-764. DOI: 10.1016/j.ejor.2013.11.006.
- 19 Kontolaimou, A. An efficiency analysis of European banks considering hierarchical technologies // *Applied Economics Letters*. – 2014. – № 21 (10). – pp. 692-696. DOI: 10.1080/13504851.2014.884693.

References

- 1 Samarina T.S. (2011), "Bankovskaya sistema Rossii v usloviyakh globalizatsii", *Vestnik Chelyabinskogo gosudarstvennogo universiteta*, Vol. 31 No. 246, pp. 132–136. (In Russian)
- 2 Revyakin C. (2009), "Vliyanie mirovogo finansovogo krizisa na ekonomiku Kazakhstana", *Kazenergy*, Vol. 4 No. 30-31. (In Russian)
- 3 "Ukaz Prezidenta Respubliki Kazakhstan ot 1 fevralya 2010 goda № 923. O Kontseptsii razvitiya finansovogo sektora Respubliki Kazakhstan v postkrizisnyi period" (2010), available at: adilet.zan.kz/rus/docs/P100000409_. (accessed: 21 January 2014) (In Russian)
- 4 Turbanov A.V. (2011), "Rossiiskaya bankovskaya sistema na sovremennom etape", *Den'gi i kredit*, Vol. 2, pp. 3-7, available at: http://www.cbr.ru/publ/MoneyAndCredit/turbanov_02_11.pdf. (accessed: 20 December 2013) (In Russian)

- 5 Lyubushin N. P. (2003), "Analiz finansovogo sostoyaniya kommercheskoi organizatsii", *Audit i finansovyi analiz*, Vol 3, available at: http://www.auditfin.com/fin/2003/3/fin_2003_03_rus_02_01_Lubuschin/fin_2003_03_rus_02_01_Lubuschin.asp. (accessed: 17 January 2014) (In Russian)
- 6 "Metody otsenki finansovogo sostoyaniya kommercheskikh bankov" (2007), available at: <http://www.jourclub.ru/13/349/>. (accessed: 17 November 2013) (In Russian)
- 7 "Ofitsial'nyi sait AO "Narodnyi Bank Kazakhstana", available at: www.halykbank.kz. (accessed: 28 January 2014) (In Russian)
- 8 "Ofitsial'nyi sait AO "Bank Tsentr Kredit", available at: www.centercredit.kz. (accessed: 28 January 2014) (In Russian)
- 9 "Ofitsial'nyi sait AO "Kazkommertsbank", available at: www.kkb.kz. (accessed: 28 January 2014) (In Russian)
- 10 "Sitibank Kazakhstan – lider reitinga stressoustoichivosti BVU RK" (2014), available at: http://forbes.kz/leader/rejting_stressoustoichivosti_top_14_kazahstanskih_bankov_1 (accessed: 12 January 2014) (In Russian)
- 11 Varitlova O.S. (2012), "Analiz finansovogo sostoyaniya kommercheskogo banka (s rassmotreniem primera na praktike)", available at: <http://www.rae.ru/forum2012/231/897>. (accessed: 21 January 2014) (In Russian)
- 12 Yakimova M.V. Napravleniya sovershenstvovaniya finansovoi strategii banka // Molodoi uchenyi. – 2012. – № 12 – S. 295-298. (In Russian)
- 13 Il'enkova S.D., Il'enkova N.D., Tikhomirova N.V., Orekhov S.A. (2008), *Ekonomika firmy i mikrostatistika*, Finansy i statistika, Moscow. (In Russian)
- 14 Minashkin V.G. (2007), *Statistika fondovogo rynka: metodologiya tekhnicheskoyu analiza*, Moskovskii gosudarstvennyi universitet ekonomiki, statistiki i informatiki, Moscow. (In Russian)
- 15 Fang, Y., Hasan, I., Marton, K., Waisman, M. (2014), "Bank Valuation in new EU Member Countries", *Economic Systems*, Vol. 38 No. 1, pp. 55-72. DOI: 10.1016/j.ecosys.2013.07.002.
- 16 Foo, J., Witkowska, D. (2014), "An Efficiency Comparison of Chinese Banks: A Multidimensional Analysis", *International Journal of Business*, Vol. 19 No. 1, pp. 44-62.
- 17 Dietrich, A., Wanzenried, G. (2014), "The Determinants of Commercial Banking Profitability in Low-, Middle-, and High-income Countries", *Quarterly Review of Economics and Finance*. 2014. DOI: 10.1016/j.qref.2014.03.001.
- 18 Kao, C., Liu, S.-T. (2014), "Measuring Performance Improvement of Taiwanese Commercial Banks under Uncertainty", *European Journal of Operational Research*, Vol. 235 No. 3, pp. 755-764. DOI: 10.1016/j.ejor.2013.11.006.
- 19 Kontolaimou, A. (2014), "An Efficiency Analysis of European Banks Considering Hierarchical Technologies", *Applied Economics Letters*, Vol. 21 No. 10, pp. 692-696. DOI: 10.1080/13504851.2014.884693.

Түйін

Мақала көптеген өзекті тақырыптардың біріне арналған – ол екінші деңгейлі банктердің қаржылық жағдайының анализі. Мақалада екінші деңгейлі банктердің қаржылық жағдайының анализі тиімділігінің жүйелік тәсілдерінің басты талдау әдістері қаралған және екінші деңгейлі банктердің біріктірілген қаржылық стратегиясын оңтайландыруды жүргізу бойынша ұсыныстар жазылған.

Summary

The article is devoted to one of the actual topics – analysis of the financial condition of second tier banks. The basic methods of a systematic approach to the analysis of the financial performance of second tier banks were examined and recommendations were made for the optimization of an integrated financial strategy in second tier banks.

*Материал поступил
в редакцию 02.04.2014*

JEL classification: G2: Financial Institutions and Services; G21: Banks; Other Depository Institutions; Micro Finance Institutions; Mortgages

S. Z. Nurmagambetov,
T.Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

**SOCIO-ECONOMIC PREREQUISITES OF THE LAUNDERING OF ILLEGALLY GAINED
INCOME OF SECOND-TIER BANKS**

Abstract

Purpose – The article discusses financial monitoring as a system of neutralization of the risk of second-tier banks' involvement in the laundering of illegally gained income. The research demonstrates socio-economic prerequisites for the formation of financial monitoring in the development of strategy for the formation of this system in banking practice.

Methodology – The methodological base for the research is the dialectical method of knowledge and the systematic approach. During the research process the following methods and techniques were used: scientific abstraction, analysis and synthesis, comparison, generalization, and descriptive analysis.

Originality/value – The article provides a detailed description of the stages of multiphase models of laundering of illegally gained income by financial organizations, particularly by second-tier banks. The author has studied and defined the international experience of the process for the laundering of illegally gained income and described all its stages. Based on learned international experience of money laundering practice, the author attempts to identify the most attractive model that can be used to neutralize the risk of involvement for the second-tier banks in the process of laundering. The article identifies the economic prerequisites of mass legalization of illegal proceeds invested by foreign investors and various international financial institutions.

Findings – Based on research conducted, the author identified that in the world the main socio-economic conditions and financial conditions of illegal income laundering are illegal activities, concealment of income as well as the involvement of bank employees in the process of laundering, etc. Income legalization is becoming increasingly international, although regional peculiarities continue to exist. In accordance with the increasing capabilities of new banking technologies and the emergence of new ways for laundering of illegal gained income in all countries the volumes of cash smuggling are growing, and the involvement of banks in criminal operations has been expanding, including the use of bank bearer documents, and use of parallel services to transfer money to the accounts of third parties.

Keywords – background, socio-economic, laundering, financial monitoring.

УДК 336.71.078.3

С.З. Нурмагамбетов,
докторант PhD,
Казахский экономический университет им.Т. Рыскулова,
Алматы, Республика Казахстан

**СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПРЕДПОСЫЛКИ ЛЕГАЛИЗАЦИИ ПРЕСТУПНЫХ
ДОХОДОВ БАНКОВ ВТОРОГО УРОВНЯ**

Аннотация

Цель исследования – рассмотреть финансовый мониторинг как систему нейтрализации риска вовлечения банков второго уровня в легализацию преступных доходов и социально-экономические предпосылки формирования финансового мониторинга при разработке стратегии формирования указанной системы в банковской практике.

Методология – в процессе исследования использовались такие общенаучные методы и приемы как научная абстракция, анализ и синтез, сравнения, обобщения, описательный анализ.

Оригинальность/ценность – автором подробно охарактеризованы стадии многофазовых моделей легализации преступных доходов финансовыми организациями, в частности банками второго уровня. Автором изучен и охарактеризован мировой опыт процесса легализации преступных доходов и описаны все его этапы. На основе изученного опыта мировой практики автором предпринята попытка выявления наиболее перспективной модели, которая может быть использована для нейтрализации риска вовлечения банков второго уровня в процессы легализации. В работе выявляются экономические предпосылки массовой легализации незаконных доходов, инвестируемых иностранными инвесторами и различными международными финансовыми институтами.

Выводы – на основе проведенного анализа автором было выявлено, что основными социально-экономическими предпосылками и финансовыми условиями легализации незаконных доходов в мире являются незаконная деятельность, сокрытие доходов, а также вовлечение сотрудников банков второго уровня в процессы легализации и т.д. Легализация доходов принимает все более международный характер, хотя продолжают иметь место региональные особенности. В соответствии с возрастающими возможностями новых банковских технологий и появлением новых путей для легализации незаконных денег во всех странах растут объемы контрабанды наличных денег, расширяется вовлечение банков в криминальные операции (использование банковских документов на предъявителя, параллельных услуг по переводу средств на счета третьих лиц).

Ключевые слова – предпосылки, социально-экономические, легализация, финансовый мониторинг.

Существуют различные трактовки мониторинга, их можно разделить на три группы, первая трактовка мониторинга, в зависимости от контекста и предпочтений, – системное наблюдение, оценка или прогноз; вторая трактовка – систематическая, комплексная деятельность по сбору, третья трактовка – средство и инструмент постоянного информационного сопровождения и выявления коллизий, проблем и противоречий.

Важно, что мониторинг – это процесс накопления, анализа информации о состоянии объекта наблюдения, о причинах, вероятных изменениях его состояния, а также о сделанных прогнозах [1].

Мониторинговая деятельность предполагает постоянное слежение за объектом, в ходе которого производится регулярный сбор и непрерывная обработка информации. Слежение может осуществляться путем непосредственного наблюдения, а также прямого измерения или за счет применения косвенных методов измерения с использованием ограниченного набора ключевых показателей, выбранных по признаку релевантности. При этом в основе организации мониторинговой деятельности лежит учет вполне определенных практических потребностей, особенностей объекта наблюдения и наличие ресурсов.

Наблюдение за объектом мониторинга выполняет субъект мониторинга, обычно представляющий собой некую организационную структуру, осуществляющую мероприятия по мониторингу в пределах своей компетенции в соответствии с имеющимися полномочиями. Субъектами мониторинга также могут быть высококвалифицированные специалисты различного ранга, являющиеся экспертами в своей области, способные делать обоснованные выводы на основании собранной информации о состоянии, динамике и тенденциях развития объекта, внешних и внутренних факторах. Существует множество методов проведения финансового мониторинга планирования и инвестирования, разработки управленческих решений [2].

Легализация доходов, полученных незаконным путем, и финансирование терроризма, представляют собой процесс, включающий экономические предпосылки и финансовые условия, позволяющие совершать соответствующие финансовые операции различными методами, которые постоянно совершенствуются. В связи с этим растет необходимость развития конкретных элементов системы финансового мониторинга по борьбе с ней.

Негативные тенденции социально-экономического развития в обществе стимулируют риски вовлечения банков второго уровня в процессы легализации доходов, полученных преступным путем.

Как показывает мировая практика, в целом легальная рыночная экономика, функционирующая на основе в финансовых нормативно-правовых и социальных правил ведения бизнеса, способна противодействовать риску легализации преступных доходов.

Однако, стремительно развивающиеся информационные технологии и финансовая либерализация, с одной стороны, повышают эффективность любых коммерческих и финансовых операций, а с другой – создают благоприятную почву для развития экономической преступности, нуждающейся в легализации своих криминальных доходов.

Глобальная финансовая либерализация в настоящее время является основной экономической предпосылкой, способствующей легализации доходов, полученных теневой экономикой, и финансированию терроризма через банки второго уровня. Либерализация, способствуя развитию интеграционных процессов, стала и важнейшей экономической предпосылкой все большего развития легализации доходов, полученных преступным путем. Это связано с тем, что политика расширения экономических свобод способствует, при определенных социальных и политических условиях, развитию в финансово-экономической области криминальных патологий, связанных с получением, легализацией доходов, полученных теневой экономикой и их дальнейшим инвестированием. Незаконное «предпринимательство» обусловлено экономическими предпосылками и, следовательно, его финансовая составляющая осуществляется внутри экономической системы с использованием ее структуры, возможностей и правил. По этим причинам экономическая преступность вынуждена постоянно сталкиваться с объективными ограничениями, препятствующими легализации ее доходов, возможности легально приумножать их, поскольку к незаконной деятельности, какой бы она не была, существует устойчивое негативное отношение. Но, к сожалению, она умеет обходить многие ограничения.

Для развития стран, экономика которых остро нуждается в иностранных инвестициях, государство само стимулирует инвестиции сомнительного происхождения, полученные в результате незаконной деятельности, и не интересуются источниками их образования. Такая политика может рассматриваться как важная экономическая предпосылка массовой легализации незаконных доходов, инвестируемых из-за рубежа, но уже под видом иностранных прямых или портфельных инвестиций, а в случае, если при этом объявляется финансовая амнистия капиталу, то для них появляются уникальные финансовые условия легализации.

Стимулирование иностранных инвестиций и либерализация финансово-экономических операций с использованием достижений информационных технологий представляют собой благоприятные экономические предпосылки для развития экономической преступности и на наднациональном уровне. Поэтому особое значение принимает финансовый мониторинг на международном уровне с учетом транснационального характера легализации преступных доходов и ее региональных особенностей.

При этом необходима координация сотрудничества между кредитными организациями разных стран в рамках национальной системы их финансового мониторинга. В мире легализации преступных доходов кроме «традиционного» наркобизнеса, появляются новые источники в виде операций, связанных непосредственно с финансово-экономическими преступлениями. К таким преступлениям можно отнести банковское мошенничество, обман в сфере вложений в ценные бумаги, умышленное банкротство, фиктивные лотереи [3].

Современная легализация преступных доходов является преступлением особого рода, так как в отличие от традиционных видов криминальной деятельности она состоит из отдельных, в принципе, допускаемых законом финансовых операций. Поэтому обществу не всегда понятно, в чем именно состоит социально-экономический ущерб от легализации преступных доходов и почему легализацию следует признавать преступлением.

Однако государства, имеющие опыт борьбы с легализацией преступных доходов, осознают, что для эффективного предупреждения, сдерживания и подрыва финансовой основы организованной преступности необходимо лишить ее возможности в дальнейшем распоряжаться незаконными доходами. Они считают, что одной из основных задач каждой страны или региона в целом является выявление экономической основы источников криминальных доходов и финансовых условий их легализации.

На основании постановления Правительства РК, в 2008 г. был образован Комитет по финансовому мониторингу Республики Казахстан (КФМ РК). Основными задачами комитета являются:

- реализация единой государственной политики по противодействию финансированию терроризма, также легализации доходов, полученных нелегальным путем;
- координация работы государственных учреждений по противодействию легализации преступных доходов;
- ведение республиканской базы и создание единой информационной системы в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов;
- представление интересов Казахстана в международных организациях по финансовому мониторингу легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма [4].

В целях финансового мониторинга комитет осуществляет сбор и обработку информации об операциях с деньгами и иным имуществом, в соответствии с Законом РК «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма»; анализ полученной информации; координирует деятельность государственных учреждений; направляет информацию в правоохранительные органы; участвует в разработке и осуществлении программ международного сотрудничества по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма; организует формирование и ведение республиканской базы данных, а также обеспечивает методологическое единство и согласованное функционирование информационных систем в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма; участвует в установленном порядке в деятельности международных организаций в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма и т.д. [5].

Наращивание объемов торговли и распространение наркотиков во всех странах увеличивает объемы контрабанды наличных денег и вовлечение банков второго уровня в незаконные операции (использование банковских документов на предъявителя, использование денежных переводов, параллельных услуг по переводу средств на счета третьих лиц в специализированных финансово-кредитных институтах). Кроме того, для легализации преступных доходов криминальными элементами привлекаются профессионалы (финансисты, адвокаты), используются казино, фальшивые счета в коммерческих банках. Легализованные доходы от незаконной и преступной деятельности далее вкладываются в ценное имущество и недвижимость, приносящие новые, но уже легальные доходы.

Свободные экономические зоны, благодаря либеральному налоговому законодательству в сфере учреждения компаний и ведения коммерческой деятельности, даже после издания в них законов, направленных против легализации преступных доходов, делают их благоприятными для размещения криминальных капиталов. В оффшорных зонах, разбросанных по всему миру, зарегистрированы тысячи фирм, которые в большинстве случаев служат прикрытием для нелегальной деятельности, для ухода от уплаты налогов и легализации криминальных доходов. Кроме того, соблюдение тайны вкладов в оффшорных банках позволяет скрывать не только личность клиентов, но и сам факт вложения денежных средств, имеющих криминальное происхождение. В качестве финансовых условий в свободных экономических зонах получила также распространение легализация криминальных денежных средств с использованием чеков и банковских карт, выписанных на предъявителя, перечислением преступных доходов на счета посредников по торговле движимым и недвижимым имуществом, ценными бумагами [6].

Таким образом, легализация доходов, полученных преступным путем, представляет собой весьма сложный процесс, включающий объективные и субъективные экономические предпосылки и множество разнообразных финансовых условий. При этом появляются новые экономические предпосылки легализации криминальных доходов в связи с меняющимися условиями экономического развития национальных и мировой экономик и появлением новых технологий в мировой финансово-кредитной, валютной системах. С учетом специфических предпосылок, способствующих легализации преступных доходов в каждой отдельно взятой стране, ее банковский сектор при противодействии риску вовлечения в эти процессы, не только должен опираться на уже имеющийся опыт финансового мониторинга,

но и учитывать появление новых финансовых условий для криминала в эпоху глобализации мировой экономики и финансовой глобализации.

Финансовая глобализация, либерализация мировых финансовых рынков, отмена валютных ограничений во многих странах, появление новых финансовых инструментов и их гибридов, инновационных финансовых технологий, способных не только скрывать сам факт, но и неограниченно расширять объемы легализации преступных доходов, можно отнести к основным финансовым условиям ее развития [7].

Технологический прогресс, развитие информатики и телекоммуникаций предоставил международному капиталу и так называемым «горячим» деньгам не только полную свободу передвижения, но и возможность направляться туда, где возникают наилучшие перспективы для легализации преступных доходов и извлечения прибыли в дальнейшем. Кроме того, они сделали технически возможным такое явление, как совпадение дат валютирования по банковским счетам «день в день», что позволяет, не выводя итоги операции по сальдо, «закрывать» операции только дебетовыми и кредитовыми оборотами.

Финансовая интеграция обширных регионов мира и использование некоторыми группами стран нетарифных «барьеров» явились базой развития новых финансовых форм, используемых для получения доступа к внешним легальным финансовым рынкам или остаются на них для легализации преступных доходов, например, в оффшорных зонах и в новых индустриальных странах.

Правительства отдельных стран с переходной экономикой и ряда крупных развивающихся стран перешли к финансовой политике активного стимулирования ввоза и вывоза иностранных инвестиций и либерализации валютно-финансовых и кредитных операций на своих финансовых рынках. При недостаточности мер по противодействию рискам вовлечения кредитных организаций в процессы легализации такая политика может рассматриваться как условие для развития финансовой преступности.

Важнейшими финансовыми условиями, которые внесли существенный вклад в переход национальных финансовых систем к форме глобальной мировой валютно-финансовой системе, возможностями и свободами которой может пользоваться и организованная преступность, является соглашение Gait-Uruguay Round [8].

Согласно распространенной точке зрения классический финансово-завершенный процесс легализации преступных доходов обычно принято разделять на три этапа. В экономических и правовых источниках встречается описание и двух- и четырехэтапной модели легализации доходов, полученных преступным путем. Однако модель трехэтапного цикла наиболее распространена и принята Международной группой по финансовой деятельности (GAFI).

Трехфазовая модель является наиболее распространенной и предполагает выделение в процессе легализации следующих трех стадий комплексно проводимых финансовых операций с конкретной целью (рисунок 1).

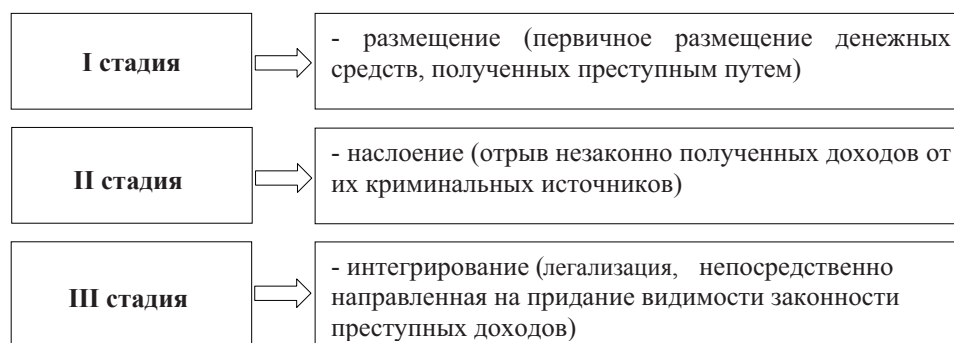


Рисунок 1 – Классическая трехфазовая модель процесса легализации преступных доходов

Рассмотрим все стадии вышеуказанной модели более детально, начиная с первой – размещение (placement), что представляет собой финансовые операции по первичному размещению наличных и безналичных денежных средств, полученных преступным путем, в мобильные финансовые инстру-

менты, территориально удаленные от их источника. На первом этапе происходит перемещение преступных доходов в сферу легального оборота, чтобы прервать их непосредственную связь с совершенным преступлением.

Вторая стадия. Наслоение (layering) – это отрыв незаконно полученных доходов от их криминальных источников путем сложной цепи финансовых операций в виде наложения многочисленных «слоев» транзакций, направленных на маскировку проверяемого следа этих доходов. На этой стадии продаются и покупаются ценные бумаги на международных финансовых рынках, осуществляются операции с валютой, используются ценные бумаги в обеспечение займов. Обычно транзакции на этом этапе редко совершаются с целью извлечения прибыли. Основная задача второго этапа состоит в дальнейшем отрыве противоправных доходов от источника их происхождения, т.е. сокрытие финансового следа правонарушения путем разнообразного и быстрого перемещения денежных средств с одного финансового рынка на другой через электронные или оффшорные банки.

После того, как вторая стадия (процесс наслоения) проведена, экономический субъект должен создать видимость достоверности при объяснении источников появления своих криминальных благ.

Третья стадия. Интегрирование (integration) – стадия процесса легализации, непосредственно направленная на придание видимости законности преступно нажитому благосостоянию. На этом этапе денежные средства, прошедшие предварительную легализацию, утратившие ярко выраженный противоправный характер и получившие обоснование своего якобы правомерного приобретения, инвестируются в легальный экономический оборот уже под видом законно полученных средств. Например, путем формирования инвестиционного портфеля, прямых инвестиций или покупки недвижимости. Однако могут на этом этапе достигаться и другие цели. Так, на этапе интегрирования может происходить возврат денег, источник происхождения которых невозможно определить.

На третьем этапе (процесс интегрирования) легализованные денежные средства посредством финансовых операций размещаются в любой легальный сектор экономики. Так как современные финансовые операции предоставляют практически неограниченные возможности сокрытия источника преступного происхождения легализуемых доходов, если он не был выявлен на двух первых стадиях, то выявить денежные средства, первоначально полученные законным или незаконным путем на последней стадии интеграции весьма затруднительно.

Данные три стадии легализации доходов, полученных преступным путем, могут осуществляться одновременно или частично накладываться друг на друга. Это зависит от возможности используемых финансовых механизмов легализации и от требований, предъявляемых самим экономическим субъектом [9].

Принципиально важные уточнения данных этапов, представленных в первоначальном виде, состоят в следующем:

- на первой стадии «Размещение» существует широкий набор возможных операций, проводимых через традиционные и нетрадиционные кредитные организации, через розничные, оптовые торговые организации и торговые сайты Интернет как в налично-денежной форме, так и в виде электронных денег;
- на второй стадии легализации происходит наслоение на криминальные доходы последующих легальных операций с целью сокрытия преступных источников доходов, которые в современных условиях существенно расширяются;
- необходимо уточнение названия третьей завершающей фазы легализации «Интегрирование», которая раскрывает современную сущность легализации криминальных доходов и включает широкий набор возможностей и направлений интегрирования уже легализованных средств в более доходные легальные активы.

Кроме того, широко известны и другие модели легализации. Следует выделить четырехфазную и двухфазную модели. Рассмотрим четырехфазную модель стадий процесса легализации (рисунок 2), которую используют эксперты ООН.

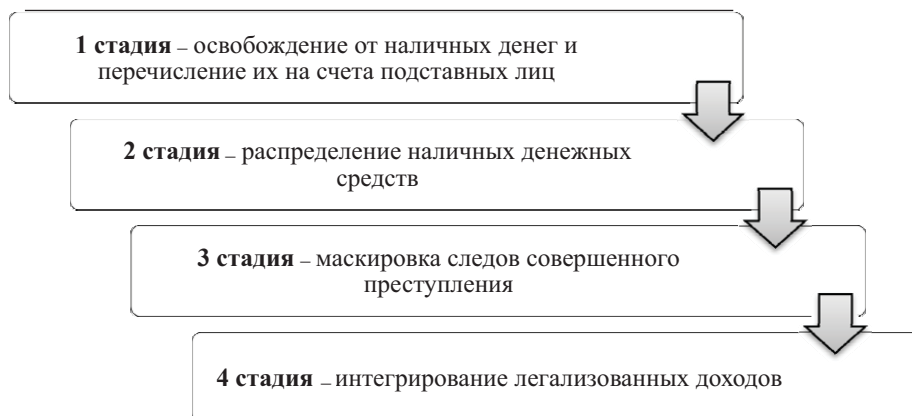


Рисунок 2 – Четырехфазная модель процесса легализации преступных доходов [составлено автором]

В соответствии с рисунком 2, основными стадиями легализации преступных доходов четырехфазной модели являются: первая стадия – освобождение от наличных денег и перечисление их на счета подставных лиц; вторая стадия – распределение наличных денежных средств; третья стадия – маскировка следов совершенного преступления; четвертая стадия – интегрирование легализованных доходов [10].

Теперь рассмотрим еще одну распространенную модель процесса легализации преступных доходов, которая состоит из двух основных стадий (рисунок 3).

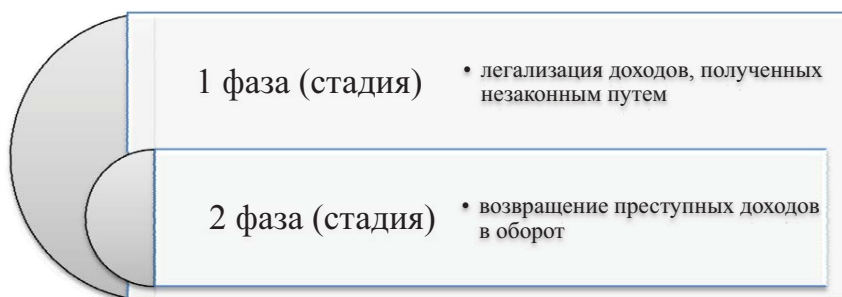


Рисунок 3 – Двухфазная модель легализации преступных доходов [составлено автором]

Двухфазная модель включает две основные стадии легализации: Money Laundering (легализация денег) и Recycling (возвращение в оборот). Первая стадия представляет собой легализацию доходов, полученных непосредственно от совершенного преступления. Финансовые операции на этой стадии осуществляются путем обмена наличных денежных средств на купюры иного достоинства или на иностранные валюты. Кроме того, на этой стадии обычно осуществляются краткосрочные финансовые операции. Вторая стадия представлена среднесрочными и долгосрочными финансовыми операциями, посредством которых предварительно легализованным доходам придается видимость полученных средств из законных источников, после чего они вводятся в легальный экономический оборот.

Все модели получены на основе исследования развития мировой практики легализации преступных доходов, этот опыт может использоваться для нейтрализации риска вовлечения банков в процессы легализации.

Выработанный мировой банковской практикой финансовый мониторинг как система противодействия легализации преступных доходов достаточно стандартизирован. Он в полной мере отвечает

собственным интересам зарубежных банков, заинтересованных в снижении таких рисков, как риск вовлечения в процессы легализации, потери деловой репутации, операционные риски, связанные с противоправной деятельностью клиентов. В банковских системах развитых стран десятилетиями складывались эффективные методы управления этими видами рисков.

Применение современного банковского финансового мониторинга при создании результативной системы противодействия рискам, связанным с легализацией преступных доходов, позволяет банкам:

- в полной мере использовать нормативные акты, принимаемые на государственном и международном уровнях с целью минимизации риска легализации преступных доходов и связанных с ним финансовых потерь;
- формировать внутреннюю нормативную базу, включающую концепцию и стратегию мониторинга, положения, инструкции, правила и т.п., отвечающие позиции банка с точки зрения правовых и юридических рисков;
- классифицировать риски, связанные с возможным вовлечением банка в процессы легализации преступных доходов, исходя из специфики клиентской базы, сети банков-корреспондентов, возможным вовлечением клиентов в операции на мировых финансовых рынках и подбора наиболее эффективных инструментов финансового мониторинга;
- накапливать и прорабатывать специфические и частные аспекты и случаи легализации преступных доходов при проведении различных банковских операций;
- создавать собственную базу данных о неблагонадежных клиентах, например, аналогичную эффективной американской модели, разработанной в целях управления риском легализации преступных доходов.

Риски, связанные с вовлечением банка в процессы легализации преступных доходов, являются новой категорией риска для отечественной банковской практики. Поэтому пока не существует ни единого образного формулирования данного вида риска, ни его общепризнанной классификации, а также нет единых подходов к определению взаимосвязей и взаимозависимости с ним других банковских рисков.

Важным аспектом противодействия риску вовлечения банков в легализацию преступных доходов является постоянное выявление социально-экономических предпосылок легализации и финансовых условий, ей способствующих. Так, финансовая глобализация, либерализация мировых финансовых рынков, отмена валютных ограничений, появление новых финансовых инструментов и их гибридов, инновационных финансовых технологий на финансовых рынках, способны не только скрывать сам факт, но и неограниченно расширять объемы легализации преступных доходов. Финансовая интеграция обширных регионов мира, появление новых финансовых форм дают доступ к внешним легальным финансовым рынкам или позволяют использовать для легализации преступных доходов оффшорные зоны а также новые индустриальные страны. Технологический прогресс, развитие информатики и телекоммуникаций предоставляют международному капиталу и так называемым «горячим» деньгам не только полную свободу передвижения, но и в возможность направляться туда, где возникают наилучшие условия для легализации преступных доходов и извлечения прибыли в дальнейшем.

Таким образом, установлено, что к основным объективным предпосылкам риска легализации преступных доходов следует отнести: глобальную финансово-экономическую либерализацию; появление новых технологий в мировой финансово-кредитной и валютной системах; преступное «предпринимательство»; создание свободных экономических и оффшорных зон; рост операций, непосредственно связанных с финансово-экономическими преступлениями (банковское мошенничество; обман в сфере вложений в ценные бумаги; умышленное банкротство; фиктивные лотереи). К субъективным предпосылкам риска легализации преступных доходов можно отнести: либерализацию на мировых и отечественных рынках, протекции возвращению капиталов и стимулирование иностранных инвестиций, отмену валютных ограничений и отсутствие валютного контроля, необоснованно широкое соблюдение банковской тайны.

Финансовые условия, способствующие вовлечению банков в легализацию преступных доходов можно классифицировать как глобальные и локальные (макро- и микроэкономические). К глобальным финансовым условиям легализации доходов, полученных криминальным путем, относятся:

- политика расширения экономических свобод на мировых финансовых рынках, которая способствует развитию в финансово-экономической области криминальных патологий, связанных с получением этих доходов, их легализацией и дальнейшим инвестированием;
- возможности использования клиентами банковских счетов в оффшорных и иностранных банках, не выполняющих международные рекомендации по противодействию легализации преступных доходов;
- появление новых финансовых инструментов и их гибридов;
- инновационные финансовые технологии, способные не только скрывать сам факт легализации преступных доходов, но и неограниченно расширять их объемы.

К локальным финансовым условиям относятся: чрезмерная либерализация денежных потоков в странах, экономики которых остро нуждаются в инвестициях; стимулирование властями притока ранее нелегально вывезенных капиталов, полученных в результате преступной деятельности; финансовая амнистия легализуемым капиталам в странах со слабо развитой банковской системой.

На уровне банков второго уровня к основным финансовым условиям легализации преступных доходов можно отнести отсутствие эффективного финансового мониторинга, возможности вовлечения сотрудников банка в процессы легализации.

К основным социальным последствиям легализации преступных доходов можно отнести следующие:

- рост теневой экономики и, соответственно, социальной напряженности в обществе;
- расширение криминальной деятельности и вовлечение в нее широких слоев населения;
- недоверие к банковской системе;
- вовлечение сотрудников банков в процессы легализации криминальных доходов может происходить как с их согласия, так и без него, вплоть до привлечения к уголовной ответственности специалистов банков.

Можно сделать следующие выводы: все вышеуказанные три модели, полученные на основе исследования мировой практики легализации преступных доходов, представляют собой важный опыт, который необходимо использовать для нейтрализации риска вовлечения банков второго уровня в процессы легализации.

Основными социально-экономическими предпосылками и финансовыми условиями легализации незаконных доходов в мире являются незаконная деятельность, сокрытие доходов, а также вовлечение сотрудников банков второго уровня в процессы легализации и т.д. Легализация доходов носит уже международный характер, хотя продолжает иметь региональные особенности. В соответствии с возрастающими возможностями новых банковских технологий и появлением новых путей для легализации незаконных денег во всех странах растут объемы контрабанды наличных денег, расширяется вовлечение банков в криминальные операции (использование банковских документов на предъявителя, параллельных услуг по переводу средств на счета третьих лиц).

В качестве финансовых условий в свободных экономических зонах получила также распространение легализация криминальных денежных средств с использованием чеков и банковских карт, выписанных на предъявителя, перечисления преступных доходов на счета посредников по торговле движимым и недвижимым имуществом, ценными бумагами.

Список литературы

- 1 Потемкин С. А. Формирование системы финансового мониторинга в кредитных организациях: учебное пособие. – М.: КНОРУС, 2010. – 264 с.
- 2 Морозов Е. С. Совершенствование финансового мониторинга по противодействию легализации незаконных доходов [Электрон. ресурс]. – URL: <http://sartracc.ru/Disser/morozov3.rar>.
- 3 Косюк А. В. Финансовый мониторинг как система нейтрализации риска вовлечения коммерческих банков в легализацию преступных доходов [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.lib.ua-ru.net/diss/cont/510181.html>.

- 4 Официальный сайт комитета по финансовому мониторингу Республики Казахстан [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.kfm.gov.kz/ru/about-kfm/>.
- 5 Закон Республики Казахстан от 28 августа 2009 года № 191-IV. «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма» [Электрон. ресурс]. – URL: <http://online.zakon.kz>.
- 6 Джаксыбекова Г. Н. Финансовый мониторинг. Оценка стоимости компании: учебное пособие. – Алматы: Эрнест-Принт, 2008. – 339 с.
- 7 40 рекомендаций ФАТФ и девять специальных рекомендаций по противодействию финансированию терроризма, 1990 г. (пересмотренные в 1996 г.). Словарь [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.imolin.org>.
- 8 Иванов Э. А. Система международно-правового регулирования борьбы с отмыванием денег. – М.: Кнорус, 2003.
- 9 Осипов С. К., Гамза В. А. Организационно-правовые проблемы противодействия легализации (отмыванию) денежных средств, полученных преступным путем // Финансы и кредит. – 2002. – № 19.
- 10 Шатен П. Л. Предотвращение отмывания денег и финансирования терроризма: практическое руководство для банковских специалистов; пер. с англ. – М.: Альпина Паблишерз, 2001.
- 11 Svetlana Nikoloska, Ivica Simonovskib, Role of banks as entity in the system for prevention of money laundering in the Macedonia [Electronic source] // Procedia - Social and Behavioral Sciences. XI International Conference, Service Sector in Terms of Changing Environment. – 2012. – Vol. 44. – pp. 453–459. – URL: <http://dx.doi.org/10.1016/j.sbspro.2012.05.050>.
- 12 Rafał Dreżewskia, Jan Sepielaka, Wojciech Filipkowskib, System supporting money laundering detection [Electronic source] // Digital Investigation. – 2012. – Vol. 9 (1). – pp. 8–21. – URL: <http://dx.doi.org/10.1016/j.diin.2012.04.003>.
- 13 Bonnie Buchanana, Money laundering—a global obstacle [Electronic source] // Research in International Business and Finance. – 2004. – Vol. 18 (1). – pp. 115–127. – URL: <http://dx.doi.org/10.1016/j.ribaf.2004.02.001>.
- 14 Santha Vaithilingam, Mahendhiran Nair, Mapping global money laundering trends: Lessons from the pace setters [Electronic source] // Research in International Business and Finance. – 2009. – Vol. 23 (1). – pp. 18–30. – URL: <http://dx.doi.org/10.1016/j.ribaf.2008.03.003>.
- 15 Shijia Gao, Dongming Xu, Conceptual modeling and development of an intelligent agent-assisted decision support system for anti-money laundering [Electronic source] // Expert Systems with Applications. – 2009. – Vol. 36 (2). – pp. 1493–1504. – URL: <http://dx.doi.org/10.1016/j.eswa.2007.11.059>.

References

- 1 Potemkin S.A. (2010), *Formirovanie sistemy finansovogo monitoringa v kreditnykh organizatsiyakh*, KNORUS, Moscow. (In Russian)
- 2 Morozov E.S. "Sovershenstvovanie finansovogo monitoringa po protivodeistviyu legalizatsii nezakonnykh dokhodov", available at: <http://sartracc.ru/Disser/morozov3.rar>. (In Russian)
- 3 Kosyuk A.V. "Finansovy monitoring kak sistema neitralizatsii riska vovlecheniya kommercheskikh bankov v legalizatsiyu prestupnykh dokhodov", available at: <http://www.lib.ua-ru.net/diss/cont/510181.html>. (In Russian)
- 4 "Ofitsial'nyi sait komiteta po finansovomu monitoringu Respubliki Kazakhstan", available at: <http://www.kfm.gov.kz/ru/about-kfm/>. (In Russian)
- 5 "Zakon Respubliki Kazakhstan ot 28 avgusta 2009 goda № 191-IV. O protivodeistvii legalizatsii (otmyvaniyu) dokhodov, poluchennykh nezakonnym putem, i finansirovaniyu terrorizma", available at: <http://online.zakon.kz>. (In Russian)
- 6 Dzhaksybekova G.N. (2008), *Finansovy monitoring. Otsenka stoimosti kompanii*, Ernest-Print, Almaty. (In Russian)

7 "40 rekomendatsii FATF i Devyat' spetsial'nykh rekomendatsii po protivodeistviyu finansirovaniyu terrorizma 1990 g. (peresmotrennye v 1996 g.).Slovar'", available at: <http://www.imolin.org>. (In Russian)

8 Ivanov E.A. (2003), *Sistema mezhdunarodno-pravovogo regulirovaniya bor'by sotmyvaniem deneg*, Knorus, Moscow. (In Russian)

9 Osipov S.K., Gamza V.A. (2002), "Organizatsionno-pravovye problemy protivodeistviya legalizatsii (otmyvaniyu) denezhnykh sredstv, poluchennykh prestupnym putem", *Finansy i kredit*, Vol. 19. (In Russian)

10 Shaten P.L. (2001), *Predotvrashchenie otmyvaniya deneg i finansirovaniya terrorizma*, Transl. from Engl., Al'pina Pablisherz, Moscow. (In Russian)

11 Svetlana Nikoloska, Ivica Simonovskib (2012), "Role of banks as entity in the system for prevention of money laundering in the Macedonia", paper presented at XI International Conference, Service Sector in Terms of Changing Environment, 27-29 October 2011, Ohrid, Vol. 44, pp. 453-459, available at: <http://dx.doi.org/10.1016/j.sbspro.2012.05.050>.

12 Rafał Dreżewskia, Jan Sepielaka, Wojciech Filipkowskib (2012), "System supporting money laundering detection", *Digital Investigation*, Vol. 9 No. 1, pp. 8-21, available at: <http://dx.doi.org/10.1016/j.diin.2012.04.003>.

13 Bonnie Buchanana (2004), "Money laundering – a global obstacle", *Research in International Business and Finance*, Vol. 18 No. 1, pp. 115–127, available at: <http://dx.doi.org/10.1016/j.ribaf.2004.02.001>.

14 Santha Vaithilingam, Mahendhiran Nair (2009), "Mapping global money laundering trends: Lessons from the pace setters", *Research in International Business and Finance*, Vol. 23 No. 1, pp. 18-30, available at: <http://dx.doi.org/10.1016/j.ribaf.2008.03.003>.

15 Shijia Gao, Dongming Xu (2009), "Conceptual modeling and development of an intelligent agent-assisted decision support system for anti-money laundering", *Expert Systems with Applications*, Vol. 36 No. 2, pp. 1493-1504, available at: <http://dx.doi.org/10.1016/j.eswa.2007.11.059>.

Түйін

Жұмыста шетелдік инвесторлар және түрлі халықаралық қаржы институттары инвестициялайтын заңсыз табыстарды жаппай заңдастырудың экономикалық алғышарттары анықталды. Жүргізілген талдаудың негізінде автор әлемдегі заңсыз табыстарды заңдастырудың негізгі әлеуметтік-экономикалық алғышарттары мен қаржылық жағдайлары болып табыстарды жасыру, сондай-ақ заңдастыру үдерісіне екінші деңгейлі банктердің қызметкерлерінің араласуы және т.б. табылатындығын анықтады.

Summary

The article has discussed the economic prerequisites of mass laundering of illegal proceeds invested by foreign investors and various international financial institutions. Based on research conducted, the author identified that in the world the main socio-economic conditions and financial conditions of illegal income laundering are illegal activities, concealment of income as well as the involvement of bank employees in the process of laundering, etc. In accordance with the increasing capabilities of new banking technologies and the emergence of new ways for laundering of illegal gained income in all countries the volumes of cash smuggling are growing, and the involvement of banks in criminal operations has been expanding.

*Материал поступил
в редакцию 26.03.2014*

JEL classification: G2: Financial Institutions and Services; G21: Banks; Other Depository Institutions; Micro Finance Institutions; Mortgages

S.S. Umirzakov,
PhD Researcher,
T.Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

**SPECIFICS OF THE SYSTEM AND THE CORPORATE RELATIONS
ENVIRONMENT IN THE BANKING SECTOR**

Abstract

Purpose – The research studies the national specifics and analyses the development trends of corporate relations in the banking sector of the Republic of Kazakhstan. The article reveals the main priority directions of their further improvement and development.

Methodology – The research employs a wide range of methods, including: system, theoretical generalisation, statistical processing of data, dialectical logical approach, comparison analysis, deduction, induction, and causes and consequences analysis.

Originality/value – The research conducted shows the development trends of the formal environment of corporate relations in the banking sector of Kazakhstan. The author defines the priority directions of further improvement of corporate relations and underlines the necessity of the improvement of legislation in the field of corporate governance. The main problems interfering with the implementation of corporate governance into the practice of second tier banks in the Republic of Kazakhstan are demonstrated.

Findings – The growing practice of corporate relations in the banking sector of Kazakhstan indicates the start of a qualitatively new stage of its development. The successful development in this direction will benefit both the financial system and the whole economy of Kazakhstan. Further studies in the area of corporate governance should be directed at the economic justification of advantages and possibilities, which are opening for the subjects of banking sector as a result of the improvement in the systems and mechanisms of the corporate governance.

Keywords – corporate relations, banking sector, corporate clients, corporate governance code.

УДК 336.71

С.С. Умирзаков,
докторант PhD,
Казахский экономический университет им.Т. Рыскулова,
Алматы, Республика Казахстан

**СПЕЦИФИКА СИСТЕМЫ И СРЕДЫ КОРПОРАТИВНЫХ
ОТНОШЕНИЙ В БАНКОВСКОМ СЕКТОРЕ**

Аннотация

Цель исследования – изучить национальную специфику и проанализировать тенденции развития корпоративных отношений в банковском секторе Республики Казахстан, выявить основные приоритетные направления их дальнейшего совершенствования и развития.

Методология – в исследовании были использованы широкий спектр методов: системный, теоретическое обобщение, статистическая обработка данных, диалектико-логический подход, сравнительный анализ, дедукция, индукция, анализ причин и последствий.

Оригинальность/ценность – проведенное исследование позволяет выявить тенденции развития формальной среды корпоративных отношений в банковском секторе. Автором обозначены приоритетные направления дальнейшего совершенствования корпоративных отношений, сказано о необходимости совершенствования законодательства в сфере корпоративного управления, выявлены основные проблемы, препятствующие внедрению корпоративного управления в практику банков второго уровня в Республике Казахстан.

Выводы – расширение практики корпоративных отношений в банковском секторе свидетельствует о начале качественно нового этапа в его развитии, что благоприятно скажется как на финансовой системе, так и на всей экономике Казахстана в целом.

Дальнейшие исследования в сфере корпоративного управления должны быть направлены на экономическое обоснование преимуществ и возможностей, которые открываются перед субъектами банковского сектора в результате совершенствования систем и механизмов корпоративного управления.

Ключевые слова – корпоративные отношения, банковский сектор, корпоративные клиенты, кодекс корпоративного управления.

Успешное развитие в качестве полноправного участника мирового экономического сообщества требует от современных государств не только признания общепринятых норм и стандартов, но и своевременного и адекватного внедрения концептуальных и практических новшеств в различных сферах социально-экономических отношений.

Одним из наиболее значимых нововведений за последние годы стало появление концепции корпоративных отношений. Зародившись в недрах западных экономик в 80-х годах XX в., теория корпоративных отношений за сравнительно короткое время приобрела статус весомого направления современной экономической науки и практики управления.

Мощный импульс к дальнейшему развитию получила данная концепция в результате мирового финансового кризиса, когда сложившиеся институты корпоративного управления оказались неэффективными в различных сферах экономики, а в банковском бизнесе они и вовсе потерпели полный крах. Это объясняется тем, что банкам в силу определенных особенностей (специфики отношений между собственниками и управляющими, сравнительно низкой доли собственного капитала, многообразия систем управления рисками), приходится работать в более сложной среде корпоративных отношений, нежели предприятиям реального сектора.

В связи с этим проблематика развития корпоративных отношений в банковском секторе экономики является актуальным направлением современных исследований. При этом наибольший интерес для зарубежных и отечественных научных деятелей представляют следующие вопросы: исследование влияния качества корпоративного управления на финансовую устойчивость банковских структур [11; 12; 14]; изучение последствий мирового финансово-экономического кризиса в корпоративном управлении банками и перспектив его дальнейшего развития [9; 10; 13; 15-18]; анализ современного реформирования банковского сектора стран с трансформационной экономикой с позиции корпоративных отношений [1-3; 5-7].

Следует отметить, что различные аспекты корпоративных отношений в банковском секторе достаточно детально рассматриваются в зарубежной литературе, но в условиях национальной экономики они остаются не достаточно освещенными в отечественном научном дискурсе.

Формальным подтверждением особой важности предмета данного исследования для отечественной экономики является провозглашение одной из основных задач развития финансового сектора Республики Казахстан – повышение качества корпоративного управления [4].

Целью исследования является анализ системы корпоративных отношений в банковском секторе Казахстана и определение национальной специфики развития данной сферы на современном этапе.

Освоение теории и практики корпоративных отношений в банковском секторе началось в конце 80-х – начале 90-х годов прошлого столетия, когда большинство банков в США, Европе, Японии и других странах столкнулись с серьезными управленческими проблемами. Для обозначения различных

аспектов взаимоотношений банков с корпоративными клиентами начинают употребляться термины «корпоративные отношения», «корпоративное управление».

Поскольку устоявшегося понимания данных категорий пока не сложилось, мы будем использовать определение, предлагаемое Базельским комитетом по банковскому надзору. Корпоративное управление в банковских организациях – это руководство их деятельностью, осуществляемое советами директоров и менеджерами высшего звена, определяющими методы, с помощью которых банки устанавливают цели своего бизнеса, в том числе и создание стоимости для владельцев банков; совершают каждодневные финансовые операции; учитывают в своей работе позиции заинтересованных сторон (сотрудников, клиентов, общественности, регулирующих органов и государства); осуществляют корпоративные действия в соответствии с правилами обеспечения надежности банковского бизнеса и требованиями нормативно-правовых актов; защищают интересы вкладчиков [12, с.3].

Проблема корпоративного управления актуализировалась и для банковской системы Казахстана, что явилось подтверждением ее перехода на качественно новый уровень развития.

Предпосылки для становления системы корпоративных отношений в банковском секторе Казахстана начали формироваться в начале 90-х годов XX в., когда на основе реорганизации государственных отраслевых банков были созданы первые коммерческие структуры. Максимальное количество банков второго уровня насчитывалось в 1993 г. (204 субъекта), а начиная с 1994 г. их численность начинает стремительно сокращаться. Как результат, в 2002 г. их количество составило 38 субъектов и с того времени остается практически неизменным (таблица 1). Такая тенденция явилась результатом постепенного усовершенствования институциональных основ банковской деятельности, а именно последовательного ужесточения требований, касающихся финансовой устойчивости и надежности коммерческих банков [2].

Таблица 1 – Основные показатели функционирования банковского сектора Казахстана

Наименование показателя	01.01.08г.	01.01.09г.	01.01.10г.	01.01.11г.	01.01.12г.
Количество банков второго уровня, в том числе представительств банков-нерезидентов	35	37	38	39	38
	26	31	32	29	29
Совокупные активы, млрд. тенге	11685	11890	11557	12032	12818
Агрегированный индекс финансовой устойчивости	н.д.	н.д.	3,43	2,25	2,75
Удельный вес просроченных кредитов, %	60,3	39,6	48,2	73,6	74,3
Отношение чистого дохода до уплаты подоходного налога к совокупным активам (ROA), %	1,90	0,09	-24,52	11,80	0,27
Примечание – составлено на основе источника [20]					

По состоянию на 1 января 2012 года банковский сектор Казахстана представлен 38 банками второго уровня, из них 29 – представительств банков-нерезидентов. Совокупные активы банков второго уровня за исследованный период увеличились с начала года на 9,7%.

Агрегированный индекс качества ссудного портфеля и кредитного риска по последним доступным данным составляет 2,75, что является свидетельством чрезмерно высокого уровня рисков.

Значительную часть общего кредитного портфеля банковского сектора составляют просроченные кредиты, удельный вес которых на начало 2008 г. достиг критической отметки 60,3%, и после существенного снижения в 2009 г. (до 39,6%) продолжает расти.

Довольно нестабильным остается отношение чистого дохода до уплаты подоходного налога к совокупным активам (ROA), что отражает снижение рентабельности в результате влияния финансового кризиса.

По данным рейтингового агентства Регионального финансового центра города Алматы, одной из ключевых проблем банковского сектора Казахстана, которая ограничивает экономическую активность банковских структур, уже несколько лет подряд остается слабое корпоративное управление [8].

Таким образом, в банковском секторе Казахстана назрела необходимость создания единой системы корпоративного управления, для чего необходимо решить не только ряд основных вопросов, касающихся разработки и имплементации теоретических нормативов корпоративного управления, но и определения приоритетных направлений их практического применения.

Что касается формального обеспечения системы корпоративного управления, то еще в 2002 г. экспертным советом по вопросам рынка ценных бумаг при Национальном банке Республики Казахстан были разработаны Рекомендации по применению принципов корпоративного управления в акционерных обществах [20].

В 2004 г. при Ассоциации финансистов Казахстана была создана рабочая группа по развитию системы корпоративного управления в Казахстане, которая занималась разработкой рекомендаций и норм корпоративного управления в казахстанских компаниях. В результате группой была разработана базовая модель кодекса корпоративного управления, позднее одобренного советом эмитентов. Начиная с 2006 г. данный кодекс является обязательным к принятию всеми компаниями, чьи ценные бумаги входят в листинг Казахстанской фондовой биржи [19].

Как уже говорилось, в 2010 г. указом Президента РК был принят документ «О Концепции развития финансового сектора Республики Казахстан в посткризисный период». Концепцией предусмотрены следующие основные направления повышения качества корпоративного управления в банковском секторе: четкое распределение обязанностей, полномочий и ответственности менеджмента; налаживание механизма оперативного взаимодействия между подразделениями; обеспечение более эффективного порядка принятия решений при осуществлении деятельности; усовершенствование процедур применения стресс-тестинга и планирования экономического капитала; предотвращения легализации доходов, полученных незаконным путем; пересмотр политики вознаграждения и материального стимулирования; усовершенствование типового кодекса профессиональной этики [4].

В декабре 2011 года были внесены изменения и дополнения в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам регулирования банковской деятельности и финансовых организаций в части минимизации рисков (подписан Президентом Республики Казахстан 28 декабря 2011 года № 524-IV ЗРК).

В части совершенствования системы корпоративного управления в банковском секторе законопроект предполагает совершенствование требований к составу и порядку работы органов акционерного общества, включая финансовые организации, а также ужесточение требований к учредителям и руководящим работникам финансовых организаций, крупных участников и банковских холдингов [21].

Кроме того, в Казахстане регулярно проводятся международные конференции по корпоративному управлению, на которых происходит обсуждение практических проблем, имеющих место при внедрении принципов, кодекса и системы корпоративного управления в целом [7].

Контент-анализ информации, доступной на официальных сайтах банков второго уровня, по состоянию на 01.04.2013 г. [19] показал, что далеко не во всех банковских структурах достигнуто понимание необходимости внедрения системы корпоративного управления. В некоторых случаях можно наблюдать компиляцию базовой модели кодекса без его адаптации к организационной и управленческой специфике, а также другим особенностям каждого отдельно взятого банка. К основным проблемам, которые препятствуют внедрению корпоративного управления в практику банков Казахстана, мы относим следующие: недостаточное организационное обеспечение; несоответствие реального и формального

информационного представления о банковских структурах; отсутствие данных об основных источниках банковского капитала в свободном доступе; несоблюдение приоритетности и нарушение прав заинтересованных сторон; отсутствие эффективных систем риск-менеджмента; отсутствие экономической мотивации повышения качества корпоративного управления.

Расширение практики корпоративного управления в банковском секторе Казахстана свидетельствует о начале качественно нового этапа в его развитии. Успешное развитие в данном направлении зависит не только от формального обеспечения системы корпоративных отношений, которое довольно активно развивается в последние годы, но и от формирования реальной заинтересованности банков в повышении качества корпоративного управления. Дальнейшие исследования должны быть направлены на экономическое обоснование преимуществ и возможностей, которые открываются перед субъектами банковского сектора в результате совершенствования систем и механизмов корпоративного управления.

Список литературы

- 1 Абдулина Г. А. Повышение качества корпоративного управления в национальных компаниях Казахстана [Электрон. ресурс]. – 2009. – URL: http://www.rusnauka.com/28_PRNT_2009/Economics/53438.doc.htm. (дата обращения: 21.12.2013)
- 2 Ажибаева А. М. Анализ уровня развития корпоративного управления в современных условиях рыночной экономики Казахстана [Электрон. ресурс]. – 2012. – URL: <http://be5.biz/ekonomika1/r2012/1908.htm>. (дата обращения: 12.01.2014)
- 3 Даурбекова С. Ж., Ажибаева А. М. Принципы корпоративного управления // Актуальные проблемы гуманитарных и естественных наук. – 2011. – №4. – С.64-66.
- 4 Концепция развития финансового сектора Республики Казахстан в посткризисный период [Электрон. ресурс]. – 2010. – URL: <http://www.banker.kz/index.php/topic/31668-ukazom-prezidenta-respubliki-kazahstan-utverzh/> (дата обращения: 12.01.2014)
- 5 Конягина М. Н. Стратегия развития корпоративных отношений в банковском секторе экономики. – СПб.: СПбГУЭФ, 2010. – 223 с.
- 6 Костюк А. Н. Национальные школы корпоративного управления в банках // Деньги и кредит. – 2009. – №3. – С.52-58.
- 7 Филин С. А. Корпоративное управление: казахстанский конспект. – А.: Институт директоров, 2009. – 319 с.
- 8 Урсул Н., Кулманов М. Обзор банковского сектора Казахстана [Электрон. ресурс]. – Алматы: Фридом Финанс Казахстан, 2012. – 21 с. – URL: <http://www.ffin.ru/upload/iblock/c6c/c6c24c9e30287fba79aaf7634a250574.pdf>. (дата обращения: 23.01.2014)
- 9 Beltratti A. Stulz R. M. The credit crisis around the globe: why did some banks perform better? // Forthcoming, Journal of Financial Economics. – 2012. – Vol. 105. – P.1-17.
- 10 Berger A. N., Imbierowocz B., Rauch C. The Roles of Corporate Governance in Bank Failures during the Recent Financial Crisis // European Banking Center Discussion Paper. – 2012. – №23. – 48p.
- 11 Ciancanelli P., Gonzalez J. Corporate Governance in Banking: A Conceptual Framework // Working paper, European financial management association conference. – 2000. – 28 p.
- 12 Enhancing Corporate Governance for Banking Organizations [Electronic source] // Basel Committee on Banking Supervision. – Basel. – 2006. – URL: <http://www.bis.org/publ/bcbs122.pdf>. (accessed: 03.01.2014)
- 13 Kirkpatrick G. The corporate governance lessons from the financial crisis // OECD Financial Market Trends. – 2009. – №1. – P. 1-30.
- 14 Laeven L., Levine R. Bank governance, regulation and risk taking // Journal of Financial Economics. – 2009. – № 93(2). – P.259-275.
- 15 Marcinkowska M. Corporate Governance in Banks: Problems and Remedies // Financial Assets and Investing. – 2012. – №2. – P. 47-67.

16 Mehra H., Morisson A., Shapiro J. Corporate Governance and Banks: What Have We Learned from the Financial Crisis? // Staff Reports of Federal Reserve Bank of New York. – 2011. – Staff Report no. 502. – 42 p.

17 Nestor S., Lawton C. Bank Boards after The Flood. – London: Nestor Advisors Ltd, 2010. – 103 p.

18 Tomasis R. The Failure of Corporate Governance and the Limits of Law: British Banks and the Global Financial // Corporate governance and the Global Financial Crisis – International Perspectives / University of South Australia - Law School; Durham University, 2011. – p. 50-74.

19 Официальный сайт Комитета по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального банка Республики Казахстан [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.afn.kz> (дата обращения: 15.01.2014)

20 Официальный сайт Национального банка Республики Казахстан [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.nationalbank.kz> (дата обращения: 16.01.2014)

21 Официальный сайт новостей Республики Казахстан [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.zakon.kz> (дата обращения: 16.01.2014)

References

1 Abdulina G.A. (2009), "Povyshenie kachestva korporativnogo upravleniya v natsional'nykh kompaniyakh Kazakhstana", available at: http://www.rusnauka.com/28_PRNT_2009/Economics/53438.doc.htm. (accessed: 21 December 2013) (In Russian)

2 Azhibayeva A.M. (2012), "Analiz urovnya razvitiya korporativnogo upravleniya v sovremennykh usloviyakh rynochnoi ekonomiki Kazakhstana", available at: <http://be5.biz/ekonomika1/r2012/1908.htm>. (accessed: 12 January 2014) (In Russian)

3 Daurbekova S.Zh., Azhibayeva A.M. (2011), "Printsipy korporativnogo upravleniya", *Aktual'nye problemy gumanitarnykh i estestvennykh nauk*, Vol. 4, pp. 64-66. (In Russian)

4 "Kontseptsiya razvitiya finansovogo sektora Respubliki Kazakhstan v postkrizisnyi period" (2010), available at: <http://www.banker.kz/index.php/topic/31668-ukazom-prezidenta-respubliki-kazahstan-utverzh/> (accessed: 12 January 2014) (In Russian)

5 Konyagina M.N. (2010), *Strategiya razvitiya korporativnykh otnoshenii v bankovskom sektore ekonomiki*, SPbGUEF, Saint Petersburg. (In Russian)

6 Kostyuk A.N. (2009), "Natsional'nye shkoly korporativnogo upravleniya v bankakh", *Den'gi i kredit*, Vol. 3, pp. 52-58. (In Russian)

7 Filin S.A. (2009), *Korporativnoe upravlenie: kazakhstanskii konspekt*, Institut direktorov. (In Russian)

8 Ursul N., Kulmanov M. (2012), "Obzor bankovskogo sektora Kazakhstana", *Freedom Finans Kazakhstan*, Almaty, available at: <http://www.ffin.ru/upload/iblock/c6c/c6c24c9e30287fba7aaf7634a250574.pdf>. (accessed: 23 January 2014) (In Russian)

9 Beltratti A. Stulz R.M. (2012), "The credit crisis around the globe: why did some banks perform better?", *Forthcoming, Journal of Financial Economics*, Vol. 105.

10 Berger A.N., Imbierowicz B., Rauch C. (2012), "The Roles of Corporate Governance in Bank Failures during the Recent Financial Crisis", *European Banking Center Discussion Paper*, Vol. 23, 48 p.

11 Ciancanelli P., Gonzalez J. (2000), "Corporate Governance in Banking: A Conceptual Framework", Working paper, European financial management association conference.

12 "Enhancing Corporate Governance for Banking Organizations" (2006), Basel Committee on Banking Supervision, available at: <http://www.bis.org/publ/bcbs122.pdf>. (accessed: 03 January 2014)

13 Kirkpatrick G. (2009), "The corporate governance lessons from the financial crisis", *OECD Financial Market Trends*, Vol. 1, pp. 1-30.

14 Laeven L., Levine R. (2009), "Bank governance, regulation and risk taking", *Journal of Financial Economics*, Vol. 93 No. 2, pp. 259-275.

15 Marcinkowska M. (2012), "Corporate Governance in Banks: Problems and Remedies", *Financial Assets and Investing*, Vol. 2, pp. 47-67.

16 Mehra H., Morisson A., Shapiro J. (2011), "Corporate Governance and Banks: What Have We Learned from the Financial Crisis?", Staff Reports of Federal Reserve Bank of New York, Staff Report no. 502.

17 Nestor S., Lawton C. (2010), *Bank Boards after The Flood*, Nestor Advisors Ltd, London.

18 Tomasis R. (2011), "The Failure of Corporate Governance and the Limits of Law: British Banks and the Global Financial", *Corporate governance and the Global Financial Crisis – International Perspectives*, University of South Australia - Law School; Durham University.

19 "Ofitsial'nyi sait Komiteta po kontrolyu i nadzoru finansovogo rynka i finansovykh organizatsii Natsional'nogo banka Respubliki Kazakhstan", available at: <http://www.afn.kz> (accessed: 15 January 2014) (In Russian)

20 "Ofitsial'nyi sait Natsional'nogo banka Respubliki Kazakhstan", available at: <http://www.nationalbank.kz> (accessed: 16 January 2014) (In Russian)

21 "Ofitsial'nyi sait novostei Respubliki Kazakhstan", available at: <http://www.zakon.kz> (accessed: 16 January 2014) (In Russian)

Түйін

Мақалада Қазақстанның банк секторындағы корпоративті қатынастардың ресми үрдістерінің даму тенденциялары қарастырылған. Қазіргі кезеңдегі банктердің корпоративті басқару жүйелерінің қалыптасуының ұлттық өзгешеліктері айқындалып, оларды одан әрі жетілдіру бағыттары белгіленген.

Summary

The article has discussed the development trends of the formal environment of corporate relations in the banking sector of Kazakhstan. The research has revealed the national feature of the formation of the system of the corporate governance of banks at the present stage. Priority directions for further improvement of corporate relations in the sector of the domestic economy have been outlined.

*Материал поступил
в редакцию 01.04.2014*

JEL classification: G: Financial Economics

V.D. Melnikov,

Doctor of Economy Sciences, Professor,
T.Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

NOTES TO THE 20th ANNIVERSARY OF THE KAZAKHSTAN'S NATIONAL CURRENCY

Abstract

Purpose – The article discusses the role and the importance of the issuance of the national currency, the tenge in the social and economic development of Kazakhstan in a retrospective and prospective view.

Methodology – The article uses general scientific methods of knowledge such as: observation, generalisation, comparison, deduction and induction, dialectic and the materialistic approach, and statistical data analysis.

Originality/value – The research process revealed the modern problems of the functioning of national currency at the fiscal policy implementation. The author conducted cross-reference analysis of the development of monetary and budget-taxation policy for the period from the Republic of Kazakhstan getting independence to its present stage. The research investigates the scheme of reforming the whole financial system of the Republic of Kazakhstan in relation to the main social and economical indicators.

Conclusions – The monetary and fiscal authorities of Kazakhstan should follow the rules developed by financial theory when implementing the policy in accordance with the directions of the economic cycle. The national currency has to go a long way to achieve full convertibility, which is provided by the structural transformation for the development of national production; the import substitution, particularly of consumer goods; and the competitive growth of the Kazakhstan economy at the external markets. These purposes are addressed by strategic government programs, the implementation of which will influence the full functioning of the national currency.

Keywords – currency, tenge, economic crisis, inflation, exchange rate, balance of payments, fiscal policy, monetary policy, economic growth.

УДК 336; 336.11

В.Д. Мельников,

доктор экономических наук, профессор,
Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова,
Алматы, Республика Казахстан

ЗАМЕТКИ К 20-ЛЕТНЕМУ ЮБИЛЕЮ НАЦИОНАЛЬНОЙ ВАЛЮТЫ КАЗАХСТАНА

Аннотация

Цель исследования – определить роль и значение ввода в обращение национальной валюты тенге в социально-экономическом развитии Казахстана в ретроспективе и перспективе.

Методология – в статье применялись общенаучные методы познания: наблюдение, обобщение, сравнение, дедукция и индукция, диалектико-материалистический подход, статистический анализ данных.

Оригинальность/ценность – в процессе исследования были выявлены современные проблемы функционирования национальной валюты в проведении фискальной политики. В сопоставимом анализе развития кредитно-денежной и бюджетно-налоговой политики с момента получения Республикой Казахстан независимости и до ее современного состояния автором проанализирована система реформирования всей финансовой системы Республики Казахстан в соотношении с основными социально-экономическими показателями.

Выводы – монетарным и фискальным властям Казахстана следует придерживаться закономерностей, разработанных финансовой теорией, в проведении политики, соответствующей направлениям экономического цикла. Национальная валюта должна еще пройти сложный путь к достижению полной конвертируемости, что обеспечивается структурными преобразованиями по развитию отечественного производства, импортозамещения, особенно по товарам потребительского назначения, повышением конкурентоспособности экономики страны на внешних рынках. Именно на это нацелены стратегические программы государства, от результатов выполнения которых будет зависеть также и полноценное функционирование национальной валюты.

Ключевые слова – валюта, тенге, кризис, инфляция, валютный курс, платежный баланс, фискальная политика, монетарная политика, экономический рост.

День 15 ноября 1993 года отмечают как профессиональный праздник финансовые работники страны: именно с этого момента введена в оборот казахстанская национальная валюта – тенге.

Переход на собственную валюту был обусловлен, в первую очередь, экономическими факторами: страна находилась в глубочайшем экономическом и финансовом кризисе, одной из причин которого был политический и экономический распад Советского Союза. Это вызвало неконтролируемую эмиссию применявшейся валюты – рубля всеми образовавшимися странами (называемая в начале 90-х годов «рублевая зона стран СНГ»). Глубина финансового кризиса обусловлена была также переходом с начала 1992 г. на «свободные цены» вместо действовавших твердых, «прейскурантных» и открытием внешних границ, что привело к наполнению пространства СНГ долларовой массой. По сути, действовали две валюты: доллар США и рубль СНГ, причем, последний стремительно обесценивался в связи с сокращением масштабов внутреннего производства и наплывом импортных товаров, цены на которые завышались произвольно посредниками-спекулянтами. К тому же всё это происходило на фоне сепаратистских действий правительства России по замене рублей, функционирующих на её территории на новый дизайн, которые представляли более устойчивую валюту, а старые рубли выводились в «рублевую зону», что вызвало дополнительный скачок инфляции в странах СНГ. Так, в Казахстане уровень потребительских цен изменялся следующим образом:

Таблица 1 – Уровень потребительских цен в Казахстане

№	Показатели	1991	1992	1993
1	Индекс потребительских цен (на конец периода, в процентах к декабрю предыдущего года)	247,1	3060,8	2265,0
-	в т. ч. продовольственные товары	204,7	2108,3	2297,1
-	непродовольственные товары	301,6	3897,8	1795,6
-	платные услуги населению	200,9	3019,7	4143,4
2	Индекс цен производителей промышленной продукции (на конец периода, в процентах к декабрю предыдущего года)	312,3	3916,9	1423,8
Примечание – составлено автором на основе источника [6]				

Резко сокращались объёмы производства: валовой внутренний продукт в процентах к предыдущему году составлял: в 1991 г. – 89,0%; в 1992 г. – 94,7%; в 1993 г. – 90,8%; уровень падения к базовому, 1990 г., составил 76,5%. Объёмы промышленного производства также падали: в процентах к предыдущему году соответственно: в 1991 г. – 96,2%; в 1992 г. – 85,7%; в 1993 г. – 86,3%; уровень падения к базовому, 1990 г., составил 64,7%. Валовой выпуск продукции (услуг) сельского хозяйства снизился по отношению к базовому 1990 г. до 80,7% (а всего за период падения производства в отрасли, т. е., по 1999 г. – до 35,6%; только с этого года началось увеличение объемов производства в отрасли).

Катастрофически снижался уровень жизни населения: занятость населения составила по отношению к 1991 г.: в 1992 г. – 98,2%; в 1993 г. – 91,9%. Резко обесценились заработная плата и пенсии, которые вдобавок выплачивались с большими задержками; основной удар кризис нанес по пенсионерам и малоимущим слоям населения: безработным, многодетным семьям, инвалидам.

Необходимо отметить, что в этот период политики форсированного перехода к рынку, так называемой «шоковой терапии», которую в Казахстане приняли вслед за проводившейся аналогичной политикой в России, проводились непопулярные меры по разгосударствлению и приватизации собственности, сопровождающиеся её некорректным переделом, что в еще большей мере порождало хаос в производстве; особенно губительное влияние эти меры оказали на сельское хозяйство, где были разрушены крупные товаропроизводящие комплексы, что привело к остановке перерабатывающих предприятий.

В условиях экономического хаоса, разгула спекуляции, коррупции, криминала, Правительство Казахстана приняло единственно верное решение – выход из рублевой зоны и введение собственной

валюты. Следует отметить, что такое решение назрело еще во время провозглашения независимости страны – в 1991 г., но Правительство некоторое время надеялось на возможность оставаться в рублевой зоне, чтобы обеспечить нормальные экономические и финансовые связи с Российской Федерацией и другими странами СНГ в интересах взаимно кооперированных предприятий и еще существовавших товарных и денежных потоков в надежде сохранить единый народно-хозяйственный комплекс.

Введение тенге также имело важное национально-политическое значение: оно символизировало окончательную самостоятельность Казахстана как суверенного государства; это один из атрибутов независимости страны.

Следует, однако, отметить, что глубина и последствия экономического кризиса еще проявлялись до конца 90-х годов прошлого века – начала 2000-х нынешнего века: ВВП начал стабильно увеличиваться с 1999 г., а окончательно превысил уровень 1991 г. лишь в 2003 г., а объём промышленного производства – только в 2007 г. Доля населения с доходами ниже прожиточного минимума с максимального уровня в 2002 г. – 46,7%, начала уменьшаться с 2003 г. (44,5%) до нынешних 3,8%.

Что касается государственного бюджета, то его доходы составили в 1993 г. 7,1 млрд. тенге или 24,1% от ВВП, т. е. пропорции соотношения оказались даже выше современных 19,2% (2012 г.), что вообще-то можно объяснить также и относительно небольшой величиной ВВП того года – 29,4 млрд. тенге. При этом, бюджетный дефицит был невелик: всего 1,3% ВВП, что объясняется недостаточными масштабами финансирования потребностей экономики и социальной сферы.

Таким образом, введение тенге хотя и обусловило перелом тенденции к улучшению, но окончательно не решило сложившиеся проблемы, поскольку нужно было решать параллельные вопросы: в первую очередь, восстановление внутреннего производства, структурных пропорций в экономике, приемлемого равновесия доходов и расходов государственного бюджета и операций платежного баланса, обеспечение социальной сферы. К тому же, либерализация внешнеэкономической деятельности привела к массовому оттоку финансовых ресурсов (капитала) за пределы страны, в том числе, в оффшорные зоны, что вызывало необходимость для монетарных властей дополнительной накачки тенговой массы и, в свою очередь, ее постоянное обесценение относительно резервной и других валют. Ведь трудно представить, что в начале своего действия официальный курс тенге к доллару США составлял всего лишь 5,26 (в среднем за период 1993 г.) а на конец периода (1993 г.) – 6,31 тенге за один доллар.

Фактически начавшаяся с начала независимости Казахстана долларизация экономики продолжается до настоящего времени, и это закономерная данность всех малых экономик развивающихся стран, находящихся в зависимости от США в эпоху глобализации. Об уровне долларизации можно судить по доле кредитов, выданных коммерческими банками в иностранной валюте по данным за 2012 г. – 29,2%. Таким образом, можно констатировать, что сейчас в Казахстане действуют две валюты: национальная – тенге, и иностранная – доллар.

В условиях функционирования национальной валюты следует учитывать, что в открытой экономике страны, активно участвующей в мировой торговле, процессе перемещения потоков капитала и прочих видах внешнеэкономической деятельности, приходится иметь дело с целым спектром экономических задач. Наряду с вопросами обеспечения экономического роста, снижения уровня безработицы и контроля темпов инфляции, неотъемлемой частью политики в такой системе становится достижение равновесного состояния платежного баланса страны. Немаловажным является и вопрос о выборе режима валютного курса.

Финансовая теория даёт ответы на проблемы сбалансирования упомянутых параметров.

При решении проблемы соотношения «внутреннего равновесия», подразумевающего равенство совокупного спроса и предложения в отечественной экономике при условии полной занятости трудовых ресурсов и «внешнего равновесия», достигаемого при равновесии платежного баланса, из всего множества экономических целей можно выделить доминирующую – достижение полной занятости при стабильном уровне цен внутри страны. Однако, при этом отчетливо прослеживается тенденция, согласно которой реализация вышеназванной цели посредством увеличения совокупных расходов внутри страны в целом и расходов на импорт, в частности, оказывала прямое воздействие на состояние платежного баланса страны. При этом следует вспомнить, что существовавшая одно время международная валютная

система требовала от правительств и соответствующих государственных органов поддержания фиксированных, заранее оговоренных, курсов национальной валюты. Необходимость сохранения валютных курсов на определенном уровне делала власти стран заинтересованными в том, чтобы спрос и предложение на их национальные валюты находился в состоянии равновесия, что, непосредственно, приводило к стремлению достичь равновесия платежного баланса наряду с внутренним равновесием.

Основной вывод, который приходится из этого заключить, – невозможность одновременного достижения внутреннего и внешнего равновесия за счет использования исключительно инструментов либо кредитно-денежной (монетарной) политики, либо фискальной (налогово-бюджетной). Для успешного достижения общего равновесия необходимо использовать оба типа экономической политики.

Следует иметь в виду, что в макроэкономическом регулировании возможно применение так называемой стимулирующей (или экспансионистской) и сдерживающей (или рестриктивной) кредитно-денежной (монетарной) и налогово-бюджетной (фискальной) политик.

Стимулирующая монетарная политика проводится Национальным банком при спаде производства, безработице и недоиспользовании производственных мощностей и включает в определенной комбинации следующие действия:

- 1) расширение операций на открытом рынке (покупка государственных ценных бумаг на открытом рынке у предприятий, банков и населения);
- 2) понижение резервной нормы;
- 3) понижение ставки рефинансирования (учетной ставки).

Сдерживающая монетарная политика включает мероприятия обратного характера.

- 1) продажа государственных ценных бумаг на открытом рынке;
- 2) увеличение предписываемой резервной нормы, или
- 3) увеличение ставки рефинансирования (учетной ставки).

Стимулирующая фискальная политика проводится в период спада экономики и предусматривает:

- 1) увеличение государственных расходов;
- 2) снижение налогов;
- 3) сочетание этих направлений политики с учетом большего эффекта увеличения государственных расходов.

Следует отметить, что действие фактора увеличения государственных расходов, приводящего к росту объема национального производства, со временем компенсируется депрессивным влиянием повышения внутренней процентной ставки как следствия дополнительного размещения на вторичном рынке государственных облигаций, необходимого для финансирования данного увеличения в государственных расходах.

Сдерживающая фискальная политика, обусловленная избыточным спросом и инфляцией, включает обратные направления:

- 1) уменьшение государственных расходов;
- 2) увеличение налогов;
- 3) сочетание данных направлений.

Несмотря на то, что Правительство и Национальный банк принимали усилия по сбалансированию и достижению стабилизации экономических параметров, в них содержались определенные недостатки. Наиболее существенные, такие, например, как игнорирование роли международного перелива капитала, отсутствие четкого разграничения самого инструментария налогово-бюджетной и кредитно-денежной политики и его влияния на совокупный спрос и выпуск в экономической системе.

Разрешение данного противоречия возможно применением модели Манделла-Флеминга. Суть модели в кратком виде сводится к тому, что эффективность применения налогово-бюджетной и кредитно-денежной политики в малой экономике в условиях абсолютной мобильности капитала (т. е. «открытой экономики») решающим образом зависит от придерживающегося страной режима валютного курса. Это означает, что:

- при режиме фиксированного валютного курса и условии существования абсолютной мобильности капитала стимулирующая кредитно-денежная политика, проводимая правительством, оказывается неэффективной вследствие своей неспособности оказать влияние на рост объема национального производства, а значит, способствовать увеличению уровня занятости, наоборот,

к достижению как внутреннего, так и внешнего равновесия приводит стимулирующая фискальная политика;

- при режиме плавающего валютного курса и абсолютной мобильности капитала применение инструментов фискальной политики для достижения желаемого уровня национального производства, а вместе с тем и занятости, оказывается неэффективным, а использование кредитно-денежной политики – эффективным средством для одновременного достижения внутреннего (увеличение объема производства и рост числа занятых) и внешнего (равновесие платежного баланса) равновесия.

Если принять во внимание, что монетарными властями Казахстана проводилась политика фиксированного валютного курса («валютный коридор»), то в такие периоды рост национальной экономики был меньше. В те периоды, когда курс тенге значительно снижался («плавал»), наблюдался экономический рост (таблица 2); аналогично упомянутых закономерностей ВВП реагировал на изменение затрат государственного бюджета (с учетом временных лагов по обоим комплексам мероприятий политики). Так, ослабление курса и рост затрат государственного бюджета в течение 1994 г. привели к росту ВВП на 4,4%; одновременно это сохраняло высокий уровень инфляции; впрочем, затраты государственного бюджета увеличивались за весь исследуемый ряд лет, за исключением 2012 г.; в этом году наблюдалось однонаправленное действие обоих параметров, что привело к падению ВВП с 107,5% до 105%. Разнонаправленное движение параметров регулирования в 2003, 2004, 2005 гг. вызвало минимальные приросты ВВП: 0,3 в 2004 г. и 0,1% в 2005 г.; но при этом, инфляция сократилась в 2004 г. на 0,1% а в 2005 увеличилась на 0,8% (что объясняется резким скачком индекса цен экспортных поставок продукции с 79,2% в 2004 г. до 137,1% в 2005 г.; так, мировая цена на сырую нефть Brent увеличилась с 40 долл. в 2004 г. до 62 долл. в 2005 г. Финансовый кризис 2007-2009 гг., с одной стороны вызвал падение ВВП на 5,6% в 2008 г. и еще на 2,1% в 2009 г., но девальвация 2009 г. положительно сказалась на росте производства в 2010 г. – 7,8%. В 2011 г. положительно сработали инструменты фискальной политики – увеличение затрат государственного бюджета почти на 1 трлн. тенге, что дало прибавку к ВВП на 7,5%, при стабильном курсе тенге.

Таблица 2 – Основные социально-экономические показатели

Показатели	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002
Среднегодовой обменный курс доллара США	5,26	35,64	60,95	67,3	75,44	78,3	119,52	142,13	146,74	149,58
Затраты госбюджета, млрд. тенге	7,5	101,9	260,2	280,0	439,5	426,1	447,4	576,2	726,0	801,1
ВВП в % к предыдущему году	87,4	91,8	100,5	101,7	98,1	102,7	109,8	113,5	109,8	87,4
ИПЦ (на конец периода, в % к декабрю предыдущего года)	2265,0	1258,3	160,3	128,7	111,2	101,9	117,8	109,8	106,4	106,6
Показатели	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Среднегодовой обменный курс доллара США	153,28	149,58	136,04	132,88	126,09	122,55	120,3	147,5	147,35	146,62
Затраты госбюджета, млрд. тенге	788,4	1021,8	1946,1	2150,6	2678,3	3394,1	3746,8	4457,2	5423,2	6269,0
ВВП в % к предыдущему году	109,3	109,6	109,7	110,7	108,9	103,3	101,2	107,3	107,5	105,0
ИПЦ (на конец периода, в % к декабрю предыдущего года)	106,8	106,7	107,5	108,4	118,8	109,5	106,2	107,8	107,4	106,0
Примечание – составлено автором на основе источника [6]										

Поэтому монетарным и фискальным властям Казахстана следует придерживаться закономерностей, разработанных финансовой теорией, в проведении политики, соответствующей направлениям экономического цикла.

Однако национальная валюта должна еще пройти сложный путь к достижению полной конвертируемости, что обеспечивается структурными преобразованиями по развитию отечественного производства, импортозамещению, особенно по товарам потребительского назначения, повышению конкурентоспособности экономики страны на внешних рынках. Именно на это нацелены стратегические программы государства, от результатов выполнения которых будет зависеть также и полноценное функционирование национальной валюты.

Список литературы

- 1 Назарбаев Н. А. «Стратегия «Казахстан-2050»: новый политический курс состоявшегося государства» [Электрон. ресурс]. – Астана: Акорда, 2013. – URL: http://www.akorda.kz/ru/page/page_poslanie-prezidenta-respubliki-kazakhstan-lidera-natsii-nursultana-nazarbaeva-narodu-kazakhstan.
- 2 Указ Президента Республики Казахстан от 19 марта 2010 года № 958. Государственная программа по форсированному индустриально-инновационному развитию Республики Казахстан на 2010-2014 годы [Электрон. ресурс]. – Астана: Акорда, 2010. – URL: <http://www.minplan.gov.kz/economy/about/8408/30357/>
- 3 Указ Президента Республики Казахстан от 1 февраля 2010 года №922. Стратегический план развития Республики Казахстан до 2020 года [Электрон. ресурс]. – Астана: Акорда, 2010. – URL: http://ru.government.kz/docs/u100000922_20100201.htm.
- 4 Постановление Правительства Республики Казахстан от 4 марта 2011 года № 225. Программа посткризисного восстановления [Электрон. ресурс]. – Астана: Акорда, 2011. – URL: <http://adilet.zan.kz/rus/docs/P1100000225>.
- 5 Грязнова А. Г. Финансово-кредитный энциклопедический словарь. – М.: Финансы и статистика, 2002.
- 6 Официальный сайт Агентства Республики Казахстан по статистике [Электрон. ресурс]. – URL: www.stat.kz.
- 7 Мельников В. Д. Финансы. – Алматы: Экономика, 2013.
- 8 Официальный сайт Президента Республики Казахстан [Электрон. ресурс]. – URL: www.akorda.kz.
- 9 Официальный сайт Министерства Финансов Республики Казахстан [Электрон. ресурс]. – URL: www.minfin.kz.
- 10 Официальный сайт Национального банка Республики Казахстан. [Электрон. ресурс]. – URL: www.nationalbank.kz.
- 11 Warburton, C.E.S. Monetary policy and the trade weighted dollar // *Studies in Economics and Finance*. – 2013. – №30 (2). – pp. 80-93. DOI: 10.1108/10867371311325408.
- 12 Yeşin, P. Foreign currency loans and systemic risk in Europe // *Federal Reserve Bank of St. Louis Review*. – 2013. – №95 (3). – pp. 219-235.
- 13 Sivarajadhanavel, P., Chandrakumarmangalam, S. An empirical analysis on currency future trading practices in the Indian stock exchange // *Life Science Journal*. – 2013. – №10 (7). – pp. 814-819.
- 14 Dominguez, K.M.E., Fatum, R., Vacek, P. Do sales of foreign exchange reserves lead to currency appreciation? // *Journal of Money, Credit and Banking*. – 2013. – №45 (5). – pp. 867-890. DOI: 10.1111/jmcb.12028.
- 15 Tashtamirov, M.R. Modern money mechanics as a basis of economic "slavery" // *World Applied Sciences Journal*. – 2013. – №25 (5). – pp. 798-802. DOI: 10.5829/idosi.wasj.2013.25.05.13341.
- 16 Christodouloupoulou, S. The effect of currency unions on business cycle correlations: the EMU case // *Empirica*. – 2013. – pp. 1-46. DOI: 10.1007/s10663-012-9207-6.

References

- 1 Nazarbaev N.A. "Strategiya "Kazakhstan-2050": novyi politicheskii kurs sostoyavshegosya gosudarstva" (2013), available at: http://www.akorda.kz/ru/page/page_poslanie-prezidenta-respubliki-kazakhstan-lidera-natsii-nursultana-nazarbaeva-narodu-kazakhstan-. (In Russian)

2 "Ukaz Prezidenta Respubliki Kazakhstan ot 19 marta 2010 goda № 958. Gosudarstvennaya programma po forsirovannomu industrial'no-innova-tsionnomu razvitiyu Respubliki Kazakhstan na 2010 – 2014 gody", available at: <http://www.minplan.gov.kz/economyabout/8408/30357/>. (In Russian)

3 "Ukaz Prezidenta Respubliki Kazakhstan ot 1 fevralya 2010 goda №922. Strategicheskii plan razvitiya Respubliki Kazakhstan do 2020 goda", available at: http://ru.government.kz/docs/u100000922_20100201.htm. (In Russian)

4 "Postanovlenie Pravitel'stva Respubliki Kazakhstan ot 4 marta 2011 goda № 225. Programma postkrizisnogo vosstanovleniya", available at: <http://adilet.zan.kz/rus/docs/P1100000225>. (In Russian)

5 Gryaznova A.G. (2002), *Finansovo-kreditnyi entsiklopedicheskii slovar'*, Finansy i statistika, Moscow. (In Russian)

6 "Ofitsial'nyi sait Agentstva Respubliki Kazakhstan po statistike", available at: www.stat.kz. (In Russian)

7 Mel'nikov V.D. (2013), *Finansy, Ekonomika*, Almaty. (In Russian)

8 "Ofitsial'nyi sait Prezidenta Respubliki Kazakhstan", available at: www.akorda.kz. (In Russian)

9 "Ofitsial'nyi sait Ministerstva Finansov Respubliki Kazakhstan", available at: www.minfin.kz. (In Russian)

10 "Ofitsial'nyi sait Natsional'nogo Banka Respubliki Kazakhstan" available at: www.nationalbank.kz. (In Russian)

11 Warburton, C.E.S. (2013), "Monetary policy and the trade weighted dollar", *Studies in Economics and Finance*, Vol. 30 No. 2, pp. 80-93. DOI: 10.1108/10867371311325408.

12 Yeşin, P. (2013), "Foreign currency loans and systemic risk in Europe", *Federal Reserve Bank of St. Louis Review*, Vol. 95 No. 3, pp. 219-235.

13 Sivarajadhanavel, P., Chandrakumarmangalam, S. (2013), "An empirical analysis on currency future trading practices in the Indian stock exchange", *Life Science Journal*, Vol. 10 No. 7, pp. 814-819.

14 Dominguez, K.M.E., Fatum, R., Vacek, P. (2013), "Do sales of foreign exchange reserves lead to currency appreciation?", *Journal of Money, Credit and Banking*, Vol. 45 No. 5, pp. 867-890. DOI: 10.1111/jmcb.12028.

15 Tashtamirov, M.R. (2013), "Modern money mechanics as a basis of economic "slavery", *World Applied Sciences Journal*, Vol. 25 No. 5, pp. 798-802. DOI: 10.5829/idosi.wasj.2013.25.05.13341.

16 Christodouloupoulou, S. (2013), "The effect of currency unions on business cycle correlations: the EMU case", *Empirica*, pp. 1-46. DOI: 10.1007/s10663-012-9207-6.

Түйін

Автор Қазақстан Республикасындағы негізгі әлеуметтік-экономикалық көрсеткіштермен салыстыруда ұлттық валютаның барлық қаржылық жүйеде реформалануы бойынша жұмыс істеу проблемасын көтерді.

Summary

This article discusses ways to improve the functioning of the national currency in an open economy, for the further socio-economic development of the Republic of Kazakhstan. It also shows the main provisions relating to development issues of fiscal and monetary policies to promote economic growth, reduce unemployment and control inflation, and achieving equilibrium balance of payments.

*Материал поступил
в редакцию 19.12.2013*

JEL classification: F3: International Finance

A. Sh. Aliyev,

Doctoral candidate of the program of "Doctor of Business Administration",
International Academy of Business,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

BASIC PRINCIPLES OF ISLAMIC FINANCE

Abstract

Purpose – to promote the principles of Islamic finance and Islamic banking in Kazakhstan and other countries of the Customs Union; to present Islamic finance as a system based and functioning on ethical principles of justice.

Methodology – the empirical method, the study of Islamic scientific literature (scientific and academic books and articles, official documents and resolutions of various modern Islamic international organizations specializing in Islamic Finance).

Originality/value – this article is the first work in Russian describing the basic principles of formation and functioning of Islamic finance.

Conclusions – Islamic finance is an integral part of religious precepts of Islam governing financial and economic relations in society. As financial relationships occur between different individuals and have extremely social and public nature, the regulation of such relations on the basis of equity and mutual benefit leads to the creation of harmoniously functioning society with no social tension.

Keywords – Islamic finance, Shariah, Hadith, riba, dayn, debt, trade, gharar.

УДК 06.51.87

А.Ш. Алиев,

докторант программы «Доктор делового администрирования»,
Международная Академия Бизнеса,
Алматы, Республика Казахстан

БАЗОВЫЕ ПРИНЦИПЫ ИСЛАМСКИХ ФИНАНСОВ

Аннотация

Цель исследования – популяризация принципов исламских финансов и исламского банкинга в Казахстане и других странах Таможенного союза. Представление исламских финансов как системы, основанной и функционирующей на этических принципах справедливости.

Методология – эмпирический метод, изучение исламской научной литературы (научных и учебных книг и статей, официальных документов и резолюций различных современных исламских международных организаций, специализирующихся в области исламских финансов).

Оригинальность/ценность – данная статья является первой работой на русском языке, описывающей основные принципы формирования и функционирования исламских финансов.

Выводы – исламские финансы являются неотъемлемой частью религиозных предписаний ислама, регулирующих финансово-экономические отношения в обществе. Поскольку финансовые отношения возникают между различными индивидами и имеют исключительно социально-общественный характер, то регулирование таких отношений на основе справедливости и взаимной выгоды ведет к созданию гармонично функционирующего общества, где отсутствует социальная напряженность.

Ключевые слова – исламские финансы, шариат, хадис, рибa, дайн, долг, торговля, гарар.

Получение прибыли является главной задачей подавляющего большинства населения Земли. В этом контексте имеется в виду не только коммерческая прибыль, получаемая корпорациями, но и доходы наемных работников, так как большинству из нас необходимо ежедневно зарабатывать деньги для оплаты повседневных расходов. Поэтому получаемый доход и особенно размер дохода является для человека жизненно важным показателем. Иногда не только как источник средств для существования, но и как мера социального статуса индивидуума. Наличие социального статуса, измеряемого уровнем получаемого высокого дохода, часто может быть ценнейшим критерием для человека. Осознавая всю первостепенную важность материального достатка в нашем современном мире, сможет ли человек поставить моральный аспект способа получения своего дохода как наивысший и правильный критерий при принятии решения по заключению выгодной сделки или выбора той или иной компании как места работы. Способность человека осуществлять свою коммерческую деятельность в согласии с нормами морали, т.е. жертвовать своим «карманом» в пользу сохранения своих личных этических качеств может наиболее ясно определить нравственные качества человека. Поэтому в исламе уделено огромное внимание коммерческой деятельности человека и экономической модели общества. Ислам предлагает человечеству обширный свод правил и предписаний, регулирующих финансовую и торговую сферы. В данной статье представлено сжатое описание основных предписаний ислама, являющихся фундаментом функционирования современной ниши исламских финансов.

1. Шариат

Принципы функционирования исламских финансов определены нормами и предписаниями ислама для коммерческих сделок, финансовых операций и иных обязательств и транзакций. Исламские финансы – это форма финансирования, регулируемая нормами и предписаниями мусульманского права более известного как Шариат (араб. букв. «надлежащий путь», совокупность регулирующих поведение мусульманина норм, опирающихся на Коран и сунны). Регулирующие нормы основываются на принципах морали, справедливости, равенства и объективности.

Термин шариат означает путь или линию поведения, образ действий, которые направлены на регулирование отношений мусульманина со Всевышним Аллахом в личном аспекте, также как и регулирование поведения, деловых отношений мусульманина с другими мусульманами и не мусульманами в социальном, экономическом и духовном аспекте. Таким образом, шариат распространяет свое влияние на экономическую, банковскую и финансовую деятельность мусульманина.

Предписания шариата базируются на трех источниках, перечисленных по степени важности:

1. Священный Коран.
2. Сунна нашего Пророка Мухаммеда (Да благословит его Аллах, да приветствует).
3. Иджтихад и Фикх (исламская юриспруденция).

Иджтихад с арабского дословно означает усердие, большое старание. Представляет собой сложный труд авторитетных ученых ислама в вынесении правовых предписаний и решении различных религиозных проблем или вопросов на основании аятов Корана, хадисов (высказываний) Пророка Мухаммеда, кыяса (араб. сравнение) суждения по аналогии и иджмы (араб. согласие) единодушное мнение или решение авторитетных исламских ученых по обсуждаемому вопросу.

Фикх (исламская юриспруденция) с арабского дословно означает знание или понимание деталей и является интерпретацией священного Корана и Сунны великими исламскими учеными и исламскими юристами.

Существует четыре научные школы (мазхаба) исламской юриспруденции, на принципах которых исламские ученые и юристы обосновывают свой Фикх:

1. Ханафи, самый большой мазхаб. Основатель Имам Абу Ханифа ан-Нуман ибн Сабит ибн Зута. Школа, которой в основном следуют Индия, Бангладеш, Пакистан, Афганистан, Египет, Иордания, Ливан, Сирия, Ирак, Турция, Средняя и Центральная Азия, Казахстан, тюркоязычные народы России и страны Юго-Восточной Азии.

2. Малики, основатель Имам Малик ибн Анас аль-Асбахи, школа, которой следуют страны северной Африки (Марокко, Тунис, Алжир).

3. Ханбали, основатель Имам Ахмад ибн Ханбал. Школа, которой следуют Саудовская Аравия, ЮАЭ, Катар, Бахрейн, Ливия, Ирак.

4. Шафии, основатель Имам Мухаммад ибн Идрис аш-Шафии. Школа, которой следуют вышеуказанные арабские страны Персидского залива, Ливия и Египет.

Современные ученые-правоведы и юристы ислама в своих выводах и рекомендациях также должны пользоваться и ссылаться на работы великих ученых ислама:

- Аль Бухари (Al Bukhari, умер в 256 года Хиджры);
- Муслим (Muslim, умер в 261 года Хиджры);
- Абу Дауд (Abu Dawoud, умер в 275 года Хиджры);
- Ибн Маджа (Ibn Maja, умер в 275 года Хиджры);
- Аль Тирмизи (Al-Tirmizzi, умер в 279 года Хиджры);
- Аль Насаи (al-Nasa'i, умер в 303 года Хиджры).

II. Исламское финансирование основывается на следующих базовых принципах и предписаниях шариата для финансовой и коммерческой деятельности мусульманина:

1. Доход может быть получен только двумя путями: торговлей товарами (произведенными самим продавцом или приобретенными у других) и предоставлением услуг.

2. Запрет на доход в виде ростовщического процента Рибана (араб. означает рост, увеличение).

3. Продавец может продавать лишь тот товар, которым он владеет, т.е. является собственником, и который имеется физически у него в наличии.

4. Принцип участия в риске. Доход может быть получен только как результат коммерческой деятельности, по своей природе имеющей рискованный характер. То есть доход не может быть гарантированным, и предприниматель должен принимать на себя коммерческий риск.

Далее следует указать на важные этические ограничения в исламе для видов коммерческой деятельности, носящих антисоциальный характер и наносящих вред всему сообществу. Мусульманину запрещено инвестировать в деятельность и торговать следующим:

1. Алкогольная, табачная продукция и заведения, продающие данные продукты.
2. Оружие, боеприпасы и их компоненты.
3. Казино, тотализатор и другие азартные игры.
4. Проституция и порнография.

III. Рибана

Запрет на ростовщический процент рибана является фундаментальным в исламе, так как получение дохода в виде рибана относится к тяжкому греху. Отказ от использования рибана в коммерческой и финансовой деятельности имеет исключительную важность как базовый элемент устойчивости экономической модели отдельной страны и мировой финансовой системы в целом. Поэтому концепция рибана требует более детального описания.

Шариат не толкует такие субъективные критерии как небольшой или большой процент, классифицируя это как малый или большой грех, и более того, взимание малого процента как допустимой деятельности или ростовщичество, если взимаемый процент рассматривается участниками рынка как «большой» или чрезмерный (превышающий приемлемый в деловой практике уровень). Шариат ясно и однозначно говорит, что любой долг, приносящий доход, является рибаном. Шариат запрещает зарабатывать деньги через операции с деньгами. Для получения дохода мусульманин должен заниматься торговлей – наилучшей деятельностью, предписанной Всевышним Аллахом для мусульман, или предоставлять услуги.

Со времен ниспослания Священного Корана и по сегодняшний день идет дискуссия о том, что нет разницы между наценкой (процентом) за денежный кредит и доходом от продажи товара (особенно в случае продажи с отсрочкой платежа), поскольку размер надбавки в обоих случаях сопоставим особенно при равенстве сроков. По этому поводу в Священном Коране в суре Аль-Бакара (Корова) в 275-м аяте сказано: «...берущие лихву (ростовщики) говорили: «Воистину, торговля подобна лихоимству». Но Аллах дозволил торговлю и запретил лихоимство...».

В Священном Коране описание рибана и запрет на неё также указываются во второй суре Аль-Бакара (Корова) в аятах с 275 по 279, а в следующем 280-м аяте Всевышний Аллах указывает нам: «Если

должник находится в трудном положении, то дайте ему отсрочку, пока его положение не улучшится. Но дать милостыню будет лучше для вас, если бы вы только знали!» – аят однозначно указывает нам, что отсрочка возврата долга не обуславливается увеличением суммы долга, так как лучшим для нас будет милостыня или прощение долга должнику, оказавшемуся в затруднении, в третьей суре Аль-Имран (Семейство Имрана) в аяте 130; в четвертой суре Ан-Ниса (Женщины) в аяте 161 и в тридцатой суре Ар-Рум (Римляне) в аяте 39.

Наш Пророк Мухаммед в отношении запрета на рибан в одном из своих хадисов сказал: «Аллах проклял тех, кто берет процент, платит процент, и тех, кто составляет такие договора и кто является свидетелем такого договора, все они совершают одинаковый грех». Хадис записан со слов Джабира, передан Ахмадом и Муслимом.

Рибан в общепринятом традиционном понимании рассматривается как акт взимания процента за денежный кредит. Но процент как доход за предоставление денег в долг является только одним из компонентов рибана.

В исламе различают следующие виды рибана:

Рибан ан-Насия (Riba an Nassiya) – означает ростовщичество на ожиданиях. Такое ростовщичество возникает при одновременном обмене равными количествами одного и того же товара, где используется разница между временем первой и второй поставки товара, без прибавления излишка.

Рибан аль-Фадл (Riba al Fadl) – ростовщичество, возникающее при обмене неравными количествами одного и того же вида товара одновременно, и поэтому может быть описано как ростовщичество на излишке.

Рибан аль-Кардори *Рибан аль-Дуюн* (Riba al Qardor Riba al Duyun) – является комбинацией рибана ан-Насия и рибана аль-Фадл, поскольку в этом случае присутствуют оба возможных элемента рибана: задержка во времени и прибавление излишка. Эта комбинированная схема рибана и является современной формой процентного кредита, где одна сторона – заемщик, должна заплатить другой – кредитору излишек к основной сумме долга через определенное время в будущем.

Рибан аль-Бай (Riba al Buyu) – ростовщичество, возникающее при торговле, где могут одновременно присутствовать элементы рибана аль-Фадл и рибана ан-Насия. В процессе торговли рибан (прирост) может возникнуть в случае неравного количества обмениваемых однородных товаров и неодновременного обмена. Иначе говоря, для избегания рибана количество обмениваемых однородных товаров должно быть равным и обмен должен быть произведен одновременно. Например, если одни финики обмениваются на финики другого сорта или качества, количество фиников обоих сортов должно быть одинаковым и обмен должен быть совершен одновременно на условиях спот (немедленная поставка).

Предписание по запрету рибана аль-Бай было установлено с целью поощрения торговли товарами за наличные деньги и препятствования распространению бартера в торговле (обмена товара на другой товар исключая использование денег), так как продажа товаров за наличные дает возможность определить и продавцу и покупателю более справедливую цену за товар, сравнивая её с ценами других товаров, выраженных в деньгах. В то время как при бартерной торговле всегда будет сложно применить сопоставимые цены для определения текущей рыночной цены обмениваемых товаров, и при бартере всегда будет существовать риск продажи товара за другой товар с применением рибана, т.е. наличия излишка, несправедливой выгоды для одной из сторон при обмене товарами.

Для подтверждения нежелательности в исламе применения бартера в торговле можно привести достоверный хадис Пророка Мухаммеда, переданный Муслимом: «Абу Саид рассказывал, что Биляль принес Пророку Мухаммеду превосходные финики, и наш пророк спросил у него, каким образом он приобрел эти финики. Биляль ответил: «У меня было некоторое количество фиников низкого качества и я продал два мешка таких фиников за один мешок фиников высшего качества». На это наш Пророк ответил: «Ах это и есть самая сущность рибана. Никогда не делай так, но если ты хочешь купить финики другого качества или сорта, продай свои финики за деньги отдельно и затем купи другие финики на эту выручку».

IV. Бай аль-Сарф

Шариат предписывает особые правила для сделок по обмену деньгами, различными валютами и денежными эквивалентами, используемыми как мера стоимости. Данные предписания относятся к

сделкам типа Бай аль Сарф (Bayal Sarf) (араб. Bay означает продажу, а Sarf деньги, таким образом Бай аль Сарф можно перевести как сделка по продаже денег).

Бай аль Сарф в средние века в деловой практике арабов означал сделку по обмену денег на деньги (обмен различными монетами). После появления ислама такого рода сделки стали строго регулироваться шариатом, так как они могут использоваться как объект манипулирования с целью заключения сделок по предоставлению займа под проценты, т.е. с использованием риба.

Ибн Рушд (Ibn Rushd) рассматривает и выделяет три возможные формы продажи на развитом рынке, где обращаются и товары и деньги: «Если обмениваются между собой два товара, то один товар исполняет функцию денег, а другой является оцененным товаром, или оба товара могут исполнять функцию денег. Если одна валюта (денежное средство) обменивается на другую, то такая продажа называется сарф (sarf), и когда валюта обменивается на оцененный товар, – такая сделка является надлежащей продажей (bay). Схоже, если один оцененный товар продается за другой оцененный товар, то это является бартером».

Предписания Бай аль Сарф основываются на достоверном хадисе нашего Пророка Мухаммеда, переданного Муслимом: «Если золото платится за золото, серебро за серебро, пшеница за пшеницу, ячмень за ячмень, финики за финики и соль за соль, то такая продажа должна быть совершена за идентичные виды и равный вес и на условии немедленной поставки (spot). Если эти перечисленные виды различаются, т.е. золото платится за серебро или финики платятся за соль, то продавай как пожелаешь, но платеж и поставка должны быть совершены незамедлительно». Указанные в хадисе шесть наименований – золото, серебро, пшеница, ячмень, финики и соль в шариате именуется рибави (Ribawi) – товары, продажа которых друг против друга по правилам шариата может осуществляться только на условии немедленной поставки и оплаты (spot), с целью недопущения использования риба.

Золото и серебро во времена нашего Пророка Мухаммеда являлись средствами денежного обращения и выполняли функцию денег, как мера стоимости и средство обмена. И Пророк Мухаммед одобрил использование золота и серебра в качестве денег через акт их использования в этом качестве им самим. Поскольку повседневная практика Пророка Мухаммеда в Исламе является неоспоримым доказательством дозволенности того или иного действия для мусульманина, то использование золота и серебра в качестве денег не может быть не правильным. Соответственно золото и серебро, указанные в хадисе о рибави, представляют собой все формы денежного средства и эквивалента стоимости. Поэтому современные бумажные деньги, различные валюты подпадают под ограничения хадиса о шести рибави и по предписанию шариата должны обмениваться между собой на условиях равенства стоимости и незамедлительной поставки (spot). Из этого следует, что при совершении сделок с деньгами в любой их форме и виде валют мусульманин должен руководствоваться предписанием Бай аль Сарф.

V. Бай аль Дайн

Логическим продолжением запрета на использование риба, касающимся финансовых транзакций, является предписание Бай аль Дайн (Bayal Dayn). С арабского Бай означает продажу, а Дайн означает долг, соответственно Бай аль Дайн может быть переведено как продажа долга. Предметом долга могут быть сумма денег или товары. В Исламской юриспруденции Дайн относится к долгу, который возник в результате обязательства произвести оплату позже. Такой долг может быть обязательством по арендной плате, продаже или покупке с отсрочкой платежа, брачному договору и т.п., и который налагает обязательство на частное лицо или организацию.

Бай аль Дайн – торговля долгом, или точнее говоря, продажа долга может быть определена как продажа прав на получение оплаты, возникших вследствие заключения договоров купли/продажи, произведенных услуг или предоставления ссуды, самому должнику или третьей стороне. Такая продажа долга технически может быть совершена как на условиях немедленной оплаты, так и оплаты отложенным платежом.

Практическое применение Бай аль Дайн является актуальным и исключительно важным в современных исламских финансах, так как допустимость продажи долга относится к возможности заключения сделок по продаже на вторичном рынке сукук, эмитированных на основе долгового обязательства и не имеющих реальных активов. Пригодность к обращению на вторичном рынке сукук, структурированных на долговом обязательстве, делает такие ценные бумаги более привлекательными для институциональных инвесторов, что предполагает более успешное их размещение на первичном рынке.

Дозволенность и способы сделки Бай аль Дайн широко дискутируются между учеными ислама и различными юридическими школами. Исламские школы выражают диаметрально противоположные мнения по вопросам допустимости продажи долга третьей стороне, продажи долга с отсрочкой платежа и продажи с дисконтом. Существуют некоторые детали и разновидности сделки Бай аль Дайн, поэтому необходимо более подробно рассмотреть этот вид сделки.

Классификация видов сделок Бай аль Дайн:

1. Бай дайн накд (bay dayn naqd) – продажа долга за деньги на условиях спот.
2. Бай дайн насия (bay dayn nassiya) – продажа долга за другой долг.

В обеих описанных сделках долг может быть продан самому должнику (ilal-madin) (тип сделки bayal dayn ilal-madin) или третьей стороне (тип сделки bayal dayn lighayral-madin).

Сделка типа Бай дайн насия, где долг продается против отложенного платежа, т. е. за другой долг, приравнивается подавляющим большинством исламских ученых к сделке типа Bayal Kali bial Kali или Bayal dayn bial dayn, которую наш Пророк Мухаммед со слов Ибн Умара запретил как продажу долга за другой долг согласно хадиса, переданного Аль Табарани.

Практическое применение продажи кредитором долга должнику на финансовом рынке встречается редко. Это может иметь место, когда кредитор продает свою собственность, например, автомобиль, должнику, который взял автомобиль во временное пользование и обязан вернуть кредитору. Или кредитор продает должнику его же долговое обязательство перед кредитором, т. е. фактически должник досрочно погашает свой долг. Продажа долга должником кредитору рассматривается большинством исламских ученых и юристов четырех мазхабов как разрешенная, поскольку это приводит к досрочному погашению обязательства должника и соответственно устраняет риск неопределенности (гарар) долгового контракта. Гарар – ещё одно важное предписание шариата, которое будет описано ниже.

Продажа долга третьей стороне является широко распространенной современной практикой в современных финансовых операциях, и поэтому её допустимость согласно предписаниям шариата является важным вопросом для исламских финансовых институтов, касающегося правомерности сделок купли/продажи чеков, векселей и исламских ценных бумаг сукук, базовым активом которых являются долговые обязательства. Мнения исламских ученых по этому вопросу расходятся. Большинство юристов мазхабов Ханафи, Хамбали и некоторые юристы Шафии не разрешают продажу долга третьим лицам (bayal dayn lighayral-madin), основываясь на наличии гарара (неопределенности) в способности сторон сделки доставить предмет договора. Данное мнение базируется на двух хадисах нашего Пророка Мухаммеда, в которых ясно сказано: «не продавай то, чем ты не владеешь» (передано Аль Тирмизи) и другого «не продавай не пойманную рыбу, пока она плавает в воде» (передано Ибн Маджа).

Юристы мазхаба Малики, некоторые юристы мазхаба Шафии, такие как Аль Ширази, Аль Навави, Аль Субки и некоторые юристы мазхаба Хамбали как Ибн Кяим разрешают продажу долга третьей стороне, акцентируя на том, что в Шариате нет достоверного источника, однозначно запрещающего такую продажу. Более того, они утверждают, что долг – это право, принадлежащее кредитору, соответственно кредитор владеет этим долгом и имеет полное право продать его либо должнику либо третьей стороне. Юристы мазхабов Малики, Шафии и Ибн Кяим из мазхаба Хамбали разрешают продажу долга третьим лицам при соблюдении следующих условий:

1. Способность продавца доставить, передать долг.
2. Долг должен быть подтвержденным (dayn mustaqir) и продажа долга должна быть осуществлена на условиях немедленной оплаты и поставки (спот);
3. Долг не должен быть следствием сделки купли-продажи денежных средств.
4. Долг должен быть следствием продажи товаров, являющихся реализуемыми, пригодными для продажи на рынке. Исключаются сделки с пищевыми товарами, являющимися скоропортящимися, имеющими короткий срок годности из-за невозможности их перепродажи в будущем.

Обобщая данные четыре условия, можем заключить, что продажа долга третьей стороне допустима при условии отсутствия элемента гарар и с соблюдением предписаний для сделок с рибави.

Вторым важным и чувствительным вопросом в шариате, касающимся продажи долга, является допустимость продажи долга третьим лицам с дисконтом к номинальной сумме долга. Первоначально необходимо рассмотреть само понятие продажи долга с дисконтом или дисконтированный долг

(dhawata'ajjal) с точки зрения Фикха. Сам принцип dhawata'ajjal (дисконтированного долга) изначально относится к акту утраты кредитором части основной суммы долга, когда должник возвращает свой долг раньше оговоренного срока. Отношение классических исламских юридических школ к этому принципу разделилось, и существуют два основных мнения касательно дисконтирования долга:

Первое. Подавляющее большинство исламских ученых не разрешают продажу долга с дисконтом. Аргументом в пользу запрещения дисконтирования долга является то, что уменьшение суммы долга, обоснованное досрочным возвратом, очень сходно с условием увеличения суммы долга из-за отсрочки его оплаты. Сходство лежит в использовании времени/срока действия обязательства для определения цены, стоимости долга. Ясным и понятным является то, что увеличение времени возврата долга приводит к увеличению его стоимости и наоборот сокращение срока возврата уменьшает стоимость долга. Иными словами увеличение суммы долга в оплату за отсрочку его платежа есть риба. По такому же признаку в отношении долга, часть которого уступлена в оплату за возврат раньше срока, есть риба.

Второе. Отдельные исламские ученые разрешают дисконтирование долга. Данное мнение отстаивалось такими учеными ислама как Ибн Аббас, Аль Нахай, Зуфар, Абу Таур, Ибн Таймия и Ибн Кыям. Их аргумент среди прочих представлен рассуждением Ибн Кыяма, сделавшим вывод, что «риба не присутствует в случае dhawata'ajjal, так как рибой считается то, что увеличивается, чего не происходит в случае dhawata'ajjal (уменьшение долга). Те, кто запретил дисконтирование долга (dhawata'ajjal) сравнивают его с риба, тогда как существует ясная разница между этими словами (Ribaand Dhawata'ajjal) с точки зрения их употребления. В дополнение нет единодушного согласия (nasijma) и подтвержденной аналогии (кыяс), запрещающей этот принцип».

Точка зрения современных авторитетных исламских ученых по принципу dhawata'ajjal в отношении продажи долга (Bayal Dayn) была однозначно выражена в Резолюции № 66/2/7 Исламской академии Фикха. Академия одобрила принцип и практику дисконтированного долга, но ограничила его применение только между кредитором и должником без участия третьих сторон. Академия в своей резолюции выразила опасение, что если применение дисконтированного долга будет расширено до третьих сторон, то это приведет к появлению элемента риба. Мнение Академии звучит так: «Уменьшение срока долга для ускорения его возврата по запросу кредитора или должника является разрешенной согласно шариата. Это не содержит запрещенной риба, если такое уменьшение не было оговорено заранее и отношения кредитора и должника остаются взаимными. Если, однако, третья сторона вовлечена в сделку, то уменьшение долга становится запрещенным, поскольку это будет схоже с дисконтированием векселей». Позднее Академия на своей 16 сессии в январе 2002 года сформулировала, что продажа долга запрещена в следующих случаях:

а) продажи долгов должнику на условиях отсроченного плана платежа, увеличивающим сумму долга, так как это может быть признано как Риба аль Фадл и Риба ан Насия;

б) продажа долгов третьей стороне на условиях отсроченного плана платежа, безотносительно того, в каком виде платится долг, поскольку это может быть признано как продажа долга за долг (Ba'i al-Kali' bial-Kali), что однозначно запрещено Пророком Мухаммедом.

Согласно решению Академии коммерческие ценные бумаги, такие как чеки, долговые расписки и переводные векселя не могут быть проданы с дисконтом, поскольку это является элементом риба.

Также не допускается заключать сделки, выпускать и распространять процентные облигации (бонды), поскольку в них присутствует элемент риба.

Организация по учету и аудиту в исламских финансовых институтах (AAOIFI) также одобрила принцип дисконтирования долга в Стандарте шариата № 16: «Юридическая обоснованность оплаты суммы меньшей, чем стоимость векселя или иного документа коммерческого кредита при совершении транзакции между его держателем и первичным бенефициаром – это то понятие, которое принадлежит к категории вопроса, известного как «обсуждение условий отсроченного долга, если часть его уплачивается раньше срока». Это то, что известно как dhawata'ajjal (уменьшение суммы для ускорения оплаты), и согласно общему мнению осуществление такой транзакции является дозволенным».

Но самым главным при этом является то, что большинство современных исламских юридических школ одобрило продажу долга третьим лицам исключительно при условии его продажи по номиналу и немедленной поставки и платежа (спот). То есть, если долг является денежным, то он должен обмени-

ваться на деньги и быть продан по номиналу и на условиях спот. Любое увеличение или уменьшение для одной из сторон сделки эквивалентно рибе, поскольку при оплате по номиналу долг оплачивается полностью, и поэтому сделка не дает никакой прибыли покупателю или продавцу долга. Также финансовая транзакция, касающаяся продажи долга, никогда не должна содержать условие отсроченного платежа или рассрочки, поскольку это может расцениваться как запрещенная сделка типа *Bay al Kali bial Kali* или *Bayal dayn bial dayn*.

Необходимо отметить, что представители современной Малазийской исламской юридической школы высказывают альтернативную точку зрения касательно допустимости продажи долга с дисконтом. Консультативный совет Шариата Комиссии по ценным бумагам Малайзии (SAC of SC) согласился признать принцип торговли долгом как один из принципов развития рынка исламского капитала. SAC of SC отклонилось от позиции Академии и мнения большинства ученых ислама и принял решение, что принцип *dhawata'ajjal* может быть применим к сделкам по продаже долга третьим лицам.

VI. Гарар

Следующим базовым ограничительным предписанием шариата, регулирующим коммерческую деятельность и особенно принцип составления договоров, является предписание по недопущению гарар.

Гарар (*Gharar*) (араб. риск, неопределенность) в широком литературном смысле в арабском языке означает любую неопределенность, двусмысленность, неоднозначность, риск, опасность или угрозу. В практическом коммерческом применении гарар относится к неопределенности в условиях договора, которая может привести к неизвестным последствиям или результатам, когда одна из сторон договора пострадает от несправедливости. Двусмысленность и неоднозначность в договоре могут применяться с целью совершения обмана, мошенничества и эксплуатации одной из сторон договора.

В своей работе современный ученый Мухамед Обайдуллах пишет, что исламские юридические школы дают два широких определения гарара: «Первое – гарар, означающий неопределенность.

Второе – гарар, означающий обман». Сами Аль Сувайлем описывает сделку, включающую гарар, как «эквивалент игры с нулевой суммой с сомнительной прибылью».

Основатели мазхабов исламских научных школ дали следующие определения гарар:

Иман Абу Ханифа – то, последствия чего скрыты;

Имам Мухаммад аш-Шафии – то, природа чего и последствия скрыты или то, что допускает две вероятности, одна из которых менее желательна, но более вероятна.

Имам Ахмад ибн Ханбал – то, последствия чего неизвестны или то, что не может быть доставлено, независимо от того, существует это или нет.

Основным фактором, способствующим появлению гарара, является недостаточная или неточная информация, которая в свою очередь повышает неопределенность. Такая ситуация возникает, когда какие-либо элементы или составные части договора отсутствуют или недостаточно хорошо определены. Например, гарар возникает, когда предмет договора попросту не существует или находится не во владении собственника, недоставляем, неточно или неясно описан, или существенные условия сделки и цена неясно оговорены. Мухамед Обайдуллах дает четыре категории описания гарара:

Расчетный риск или риск поставки – ситуация, когда предмет сделки, продажи не существует. Таким образом, продавец не является фактическим владельцем предмета продажи и, следовательно, возможность его доставки покупателю сомнительна, что соответственно приводит к неисполнению договора.

Недостаточность и неточность информации – ситуация, когда важная и необходимая информация, относящаяся к предмету договора, цене, дате поставки и т.п. неизвестна, недостаточна или несоответствует фактической. Также когда необходимая информация неточна вследствие намеренного её укрывания одной из сторон договора с целью совершения обмана или мошенничества.

1. Чрезмерная сложность или запутанность – ситуация, когда один договор составлен из двух или более взаимозависимых договоров, делающих их условными, что ведет к неопределенности или двусмысленности сути основного договора.

2. Чистая азартная игра или полагание на случайность – ситуация, когда гарар возникает вследствие неопределенности в событиях или азартных игр.

В отношении гарара существуют различные хадисы Пророка Мухаммеда, предписывающие необходимость избегания гарара в договорах. Например, Пророк Мухаммед запретил продавать рыбу пока она в море, птиц в небе, не родившихся животных и т.п., так как в такого рода сделках присутствует большая степень неопределенности. Конечно, практически крайне сложно заключить безрисковую сделку, приносящую прибыль, так как предпринимательская деятельность невозможна без определенного коммерческого риска. Поэтому некоторая степень гарара или неопределенности допустима.

Гарар, который делает договор недействительным, это так называемый большой гарар. Иначе говоря, наличие высокой степени гарара характеризуется наличием высокой неопределенности в условиях договора, делающей договор неприемлемым или неопределенность столь неясна, что нет общепринятых средств для её количественной оценки. Таким образом, гарар можно разделить на две категории: гарарясир (Ghararyasir) – незначительный или небольшой и гарарфахиш (Ghararfahish) – значительный или серьезный гарар. Соответственно юридические последствия наличия гарара в договоре зависят от его категории. Незначительный гарар допустим и приемлем в договоре. Значительный гарар полностью аннулирует договор.

В современном динамичном бизнесе финансов и торговых транзакций всегда присутствует атмосфера постоянной неопределенности, и получение коммерческой прибыли невозможно без принятия разного рода рисков. И перед современными учеными ислама и предпринимателями стоит непростая задача определения степени неопределенности, трансформирующую рисковую коммерческую выгоду в неприемлемый гарар. Для этого, во-первых, все стороны договора должны действовать открыто, с учетом интересов каждой стороны и стремиться к достижению взаимовыгодного результата (win-win strategy); во-вторых, стороны договора должны производить оценку рыночной стоимости возможных потерь и определять покрывает ли ожидаемая прибыль от сделки потенциально возможные убытки. Такой оценочный подход позволяет участникам сделки принимать взвешенное решение в условиях неопределенности. В дополнение укажем, что гарар может означать и неравенство в обладании существенной информацией о предмете договора, т.е. когда одна из сторон информирована в меньшей степени или получила неверную информацию. В результате одна из сторон несет неоправданно высокий риск, заключая сделку.

Фундаментальная причина запрещения гарара как и рибана и различных типов коммерческих и финансовых сделок в исламе – это предотвращение материальной несправедливости в человеческом обществе. Например, относительно гарара – это недопущение несправедливого преобладания одной стороны сделки над другой вследствие лучшей информированности, приводящей к получению материальных выгод, неотраженных в договоре. Для рибана – это неравноправное положение кредитора и заемщика, где кредитор получает несправедливую безрисковую фиксированную прибыль независимо от результата коммерческой деятельности заемщика. А заемщик, в свою очередь, даже в случае коммерческой несостоятельности своей деловой активности должен вернуть кредитору сумму основного долга с процентами. И источником возврата денег будет являться продажа собственности заемщика.

Отсутствие справедливости в экономических отношениях между людьми неизбежно приводит к неудовлетворенности членов общества и социальной напряженности, которая может накалиться до чрезвычайно опасного уровня. Поэтому ислам уделяет огромное внимание этическим аспектам ведения бизнеса, и предписания для деловых и финансовых отношений, кратко описанные в данной статье, направлены на устранение социальной несправедливости в человеческом обществе.

Список литературы

- 1 Hanudin Amin An analysis of the classical and contemporary juristic opinions on Bay al-Dayn // Labuan e-Journal of Muamalat and Society. – 2007.
- 2 Resolutions of the Securities Commission Sharia Advisory Council. – Second edition. – 2006.
- 3 Official web-site: www.Islamic-finance.com/item_sarf. (accessed: 21 December 2013)
- 4 «Bay' al-Daun and Opinions of Shariah Scholars: A Precis». – URL: www.ibfim.com/images/media/articles/bai_aldayn. (accessed: 21 December 2013)
- 5 Ferzana Haq, Norton Rose LLP, Neil D Miller, Norton Rose LLP «Islamic finance: key principles and recent developments». – URL: www.practicallaw.com/finance-mjg. (accessed: 17 November 2013)

6 Ust Hj Zaharuddin Hj Abd Rahman Ruling on Debt Trading in Shariah // *Business Times*. – 21st June 2006. – URL: <http://www.zaharuddin.net/content/view/58/72/> (accessed: 1 October 2010).

7 Razali S. S. A Revisit to the Principles of Gharar in Islamic Banking Financing Instruments with Special Reference to Bay Al-Inah and Bay Al-Dayn // 6th International Islamic Finance Conference. – 2009.

8 Mahmoud A. El-Gamal An Economic Explication of the Prohibition of Riba in Classical Islamic Jurisprudence. – 1999.

9 Mahmoud A. El-Gamal An Economic Explication of the Prohibition of Ghararin Classical Islamic Jurisprudence. – 2001.

References

1 Hanudin Amin (2007), "An analysis of the classical and contemporary juristic opinions on Bay al-Dayn", *Labuan e-Journal of Muamalat and Society*.

2 "Resolutions of the Securities Commission Sharia Advisory Council", Second edition.

3 Official web-site: www.Islamic-finance.com/item_sarf.

4 "Bay' al-Daun and Opinions of Shariah Scholars: A Precis", available at: www.ibfim.com/images/media/articles/bai_aldayn.

5 Ferzana Haq, Norton Rose LLP, Neil D Miller, Norton Rose LLP "Islamic finance: key principles and recent developments", available at: www.practicallaw.com/finance-mjg.

6 Ust Hj Zaharuddin Hj Abd Rahman (2006), "Ruling on Debt Trading in Shariah", *Business Times*, 21st June, available at: <http://www.zaharuddin.net/content/view/58/72/> (accessed: 1 October 2010).

7 Siti Salwani Razali "A Revisit to the Principles of Gharar in Islamic Banking Financing Instruments with Special Reference to Bay Al-Inah and Bay Al-Dayn".

8 Mahmoud A. El-Gamal (1999), *An Economic Explication of the Prohibition of Riba in Classical Islamic Jurisprudence*.

9 Mahmoud A. El-Gamal (2001), *An Economic Explication of the Prohibition of Ghararin Classical Islamic Jurisprudence*.

Түйін

Мақалада коммерциялық және қаржылық қызмет үшін Исламның негізгі ұйғарымдарына қысқаша сипаттама берілген. Бүгінгі күні Қазақстанда Исламдағы пайыз алуға шек қою пайызсыз немесе, басқаша айтқанда, тегін несие алу мүмкіндігін білдіреді деген ой тараған. Мақалада жазылған Исламның ұйғарымдары қарыз бен пайыз қоғам үшін айрықша экономикалық маңызды және пайдалы болып табылатындығына бұлтартпас айғақтар келтіреді. Экономикалық маңыздылығы қарызды пайдаланудың кері жағына кез келген іскерлік кәсіпкерлікті қаржыландырудың құралы ретінде инвестициялардың сыйақыларынан көрінеді.

Summary

This article gives a brief description of the main precepts of Islam for commercial and financial activities. Nowadays there are many people in Kazakhstan, who believe that the prohibition of charging interest in Islam means an interest-free or, in other words, a free loan. Precepts of Islam described in the article provide strong evidence that debt and interest exceptionally economically expedient and beneficial to our society. Economic feasibility is reflected in the encouragement of investment as a financing tool for any business enterprise, as opposed to the use of debt.

*Материал поступил
в редакцию 25.11.2013*

JEL classification: H21

G. Uvakbayeva,

Candidate of Economy sciences, Associate Professor,
Al-Farabi Kazakh National University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

K. Sepbayeva,

PhD researcher,
Al-Farabi Kazakh National University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

**UNIVERSAL DECLARATION AS A TOOL FOR TAX REGULATION OF THE
LEGALIZATION OF INDIVIDUALS' INCOME IN THE REPUBLIC OF KAZAKHSTAN**

Abstract

Purpose – determining the prospects of the introduction of the universal declaration of individuals' income and progressive PIT rate in the Republic of Kazakhstan.

Methodology – mathematical calculations with statistical data.

Originality/value – the effectiveness of the introduction of universal declaration and progressive tax rates is determined by calculating the level of changes in budget revenues PIT and the number of taxpayers.

Findings – the introduction of progressive PIT rate will change the structure of income groups of taxpayers, without impacting heavily on the profitability of the budget, thereby increasing the tax burden for individuals with the highest incomes. A universal declaration enables to monitor the implementation of progressive rates.

Keywords – universal declaration of income individuals, progressive tax rate, the shadow economy, tax revenues, total annual income.

УДК 336.22(574)

Г.Б. Увакбаева,

экономика ғылымдарының кандидаты, доцент,
әл-Фараби атындағы Қазақ ұлттық университеті,
Алматы, Қазақстан Республикасы

К.Д. Сепбаева,

магистрант,
әл-Фараби атындағы Қазақ ұлттық университеті,
Алматы, Қазақстан Республикасы

**ЖАЛПЫҒА БІРДЕЙ ДЕКЛАРАЦИЯЛАУ ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНДАҒЫ ЖЕКЕ
ТҮЛҒАЛАРДЫҢ ТАБЫСЫН ЗАҢДАСТЫРУДЫ САЛЫҚТЫҚ РЕТТЕУ ҚҰРАЛЫ РЕТІНДЕ**

Аннотация

Зерттеудің мақсаты – Қазақстан Республикасында жеке тұлғалардың табыстары мен мүліктерін жалпыға бірдей декларациялау және жеке табыс салығы бойынша прогрессивті мөлшерлемені енгізудің перспективасын анықтау.

Әдіснама – статистикалық мәліметтерді математикалық есептеу.

Сонылық құндылық – жалпыға бірдей декларациялау мен прогрессивті салық салу мөлшерлемесін енгізген жағдайда ЖТС бойынша бюджетке түсімдер мен салық төлеушілер санының өзгеру дәрежесін анықтай отырып, аталған енгізулердің қаншалықты тиімді болатындығы анықталады.

Қорытынды – ЖТС бойынша прогрессивті мөлшерлемені енгізу бюджеттің табыстылығына аса зор ықпал жасамай отырып, түсімдердің салық төлеушілердің топтары бойынша құрылымын өзгертуге мүмкіндік береді, нақтырақ айтқанда, едәуір жоғары табысты тұлғаларға салық ауыртпалығын арттырады. Ал жалпыға бірдей декларациялау прогрессивті мөлшерлемені жүзеге асыруды қадағалауға жол береді. Жеке тұлғалардың табыстары мен мүліктерін жалпыға бірдей декларациялауды енгізуден және ұсынылып отырған прогрессивті салық салу мөлшерлемесін қолданудың нәтижесінде бюджеттің ЖТС бойынша түсімдері 1,4 есе өседі. Жалпыға бірдей декларациялауға өту көлеңкелі экономикамен және жемқорлық көрсеткіштерімен күресу үшін жеке тұлғалардың табыстары мен мүліктерін тиімді қадағалау жүйесін құрудың есесінен мемлекеттің рөлін күшейтеді. Жалпыға бірдей декларациялауды енгізу салық төлеушілердің жасырын бөлігін анықтап, жалпы салық төлеушілердің санын арттырады.

Түйін сөздер – жеке тұлғалардың табыстары мен мүліктерін жалпыға бірдей декларациялау, салық салудың прогрессивті мөлшерлемесі, салықтық саясат, жеке табыс салығы, көлеңкелі экономика, салықтық түсімдер, жылдық жиынтық табыс.

Қазақстан Республикасының Үкіметінің 2005 жылдың 30 қыркүйегіндегі №969 қаулысымен бекітілген Қазақстан Республикасы Үкіметінің «2005-2010 жылдарға арналған Қазақстан Республикасында көлеңкелі экономика көлемін қысқарту жөніндегі экономикалық саясат пен ұйымдастырушылық шаралардың негізгі бағыттары» Бағдарламасына сәйкес экономиканың көлеңкелі секторының көлемін қысқарту мақсатында салықтық әкімшіліктендіру саласындағы негізгі іс-шаралардың бірі ретінде жеке тұлғалардың табысын жалпыға бірдей декларациялауға кезеңдеп өту қарастырылған және Қазақстан Республикасының азаматтары мен мекендеу қағазы бар тұлғалардың табыстары мен мүліктерін жалпыға бірдей декларациялауға өту Тұжырымдамасы әзірленді. Тұжырымдамада жалпыға бірдей декларациялаудың мақсаттары, міндеттері, кезеңдері, сондай-ақ негізгі бағыттары мен механизмдері қамтылған [1].

Жемқорлықпен күресу мәселесін шешу де жеке тұлғалардың табыстарын ғана емес, сонымен қатар шығыстарын да декларациялауды қажет етеді.

Халықтың нақты табыстарын салықтық қадағалау және көлеңкелі экономикаға қарсы әсер ету құралы ретінде жалпыға бірдей декларациялау әлемнің көптеген елдерінде, соның ішінде дамыған елдерде де қолданылады. Атап айтқанда, жалпыға бірдей декларациялау АҚШ, Германия, Франция, Швеция, Финляндия, Дания, Австралия, Чехия, Жаңа Зеландия, Сингапур, Швейцария, Чили секілді елдерде енгізілген.

Сонымен бірге мемлекеттік бюджеттің қажеттіліктерін шұғыл қанағаттандыру үшін жоғарыда аталған елдердің көпшілігі (Франция, Сингапур және Швейцарияны қоспағанда) жалпыға бірдей декларациялаумен қатар еңбекақыны төлеуді жүзеге асыратын жұмыс берушілерді салық агенті ретінде анықтай отырып, табыс көзінен жеке табыс салығын ұстау механизмін қолданады [1].

Жеке тұлғалардың табыстары мен мүліктерін жалпыға бірдей декларациялау аталған мәселелердің тиімді шешімі болып табылады.

Жалпыға бірдей декларациялауға өту мақсаты – көлеңкелі экономикамен және жемқорлық көрсеткіштерімен күресу үшін жеке тұлғалардың табыстары мен мүліктерін тиімді қадағалау жүйесін құру, сондай-ақ салықтарды және басқа да бюджетке төленетін міндетті төлемдерді жинауды қамтамасыз етуде мемлекет рөлін күшейтеу болып табылады.

Жалпыға бірдей декларациялауға өтуді қамтамасыз ету жөніндегі міндеттерге келесілер жатады:

- жалпыға бірдей декларациялауды енгізудің әдістемелік негіздерін әзірлеу және оларды заңнамалық қамтамасыз ету;
- мемлекеттік органдарды жеке тұлғалардың декларацияларын қабылдау және өңдеуге дайындау жөніндегі іс-шараларды жүргізу;
- табыстар мен мүліктерді декларациялаудың халық үшін барынша ыңғайлы тәртібін құру;
- жалпыға бірдей декларациялауға өту мәселелері туралы халықты кең ауқымды ақпараттандыру;
- жеке тұлғалардың декларацияларын камералды бақылаудың тиімді жүйесін құру.

Халықаралық тәжірибе көрсеткендей, көлеңкелі экономика көлемінің азаюы мақсатында жеке тұлғалардың табыстарын салық салуды толық көлемде әкімшіліктендіру міндетін шешудің маңызды шарты болып халықтың табыстары мен мүліктерін жалпыға бірдей декларациялау табылады.

Соған байланысты салықтардың толық жиналуы мен көлеңкелі экономикаға қарсы әсер етуді қамтамасыз етудің құралы ретінде жалпыға бірдей декларациялауға өту бойынша тұжырымдамалық қадамдарды әзірлеу қажет.

Азаматтардың табыстар мен мүліктерді жалпыға бірдей декларациялауға өтуі 2014-2017 жылдар барысында кезеңдеп жүзеге асыру жоспарланды [6].

2014 жылы жоспар бойынша:

- бірінші жартыжылдықта мемлекеттік мекеме жұмыскерлері (оның ішінде қолданыстағы заңнамамен декларация тапсыру міндеті жүктелген тұлғаларды қоса алғанда), сондай-ақ едәуір дайындалған салық төлеушілер категориясы ретінде ұлттық компаниялардың жұмыскерлері активтер мен міндеттемелерді (бастапқы декларация) тапсырады;
- жыл барысында аталған ұйымдарға жаңадан қабылданған тұлғалар жұмысқа орналасу кезінде бастапқы декларацияны тапсырады.

2015 жылы аталған ұйымдарда жұмыс істеуін жалғастыруына немесе жалғастырмауына қарамастан 2014 жылдың қорытындылары бойынша жылдық декларацияны тапсыру жүзеге асырылады. Сонымен бірге аталған ұйымда жұмыскердің жұмыстан босатылуы жағдайында аталған тұлға есепті салық кезеңі үшін жалпыға бірдей тәртіппен жылдық декларацияны тапсыруы тиіс.

Оған қоса 2015 жылы декларациялау жүйесіне мемлекеттік мекемелердің (білім беру жұмыскерлері және медицина жұмыскерлері) және мемлекеттік кәсіпорындардың жұмыскерлері қамтылады.

2016 жылға 2014 және 2015 жылдары декларация тапсыру міндеті жүктелмеген қалған Қазақстан Республикасының азаматтары мен мекендеу қағазы бар тұлғалардың бастапқы декларацияны тапсыруы жоспарланған.

Жалпыға бірдей декларациялауға толығымен өту 2017 жылы аяқталады. Ол кезде Қазақстан Республикасының барлық азаматтары және мекендеу қағазы бар тұлғалар жыл сайынғы декларацияны тапсыруға міндетті болады.

Жалпыға бірдей декларациялауға өту келесілерге оңтайлы әсер етеді деп күтіледі:

- көлеңкелі экономикаға кері әсер етуге;
- мемлекеттік органдарда жемқорлық деңгейін төмендетуге;
- салық базасының кеңеюіне және бюджетке жеке табыс салығы бойынша түсімдердің ұлғаюына;
- қылмыстық зерттеулердің тиімділігіне;
- Қазақстан Республикасы салық төлеушілерінің салықтық мәдениетін көтеруге [10].

Уәкілетті мемлекеттік органдардың болжамдары бойынша жалпыға бірдей декларациялауды енгізудің нәтижесінде бюджетке ЖТС бойынша түсімдер кемінде 10%-ға өседі.

Оған қоса жалпыға бірдей декларациялауға өту туралы заң жобасында қосымша салық шегерімдері қарастырылған:

- 1) төрт немесе одан да көп кәсілетке толмаған балалары бар ата-аналар үшін;
- 2) оқуға кеткен шығыстар;
- 3) ипотекалық тұрғын үй займдары бойынша сыйлықақыны өтеуге кеткен шығыстар.

Қазақстандық сарапшылардың пікірінше, аталған салық шегерімдерін енгізу нәтижесінде ЖТС бойынша жоғалтулар 33 млрд. теңгеден асуы немесе ЖТС бойынша түсімдердің жалпы сомасының 7,6%-ын құрауы мүмкін [5].

Жалпыға бірдей декларациялауға өту туралы заң жобасы ЖТС бойынша мемлекеттік бюджетке түсімдердің жалпыға бірдей декларациялауды енгізу есебінен артуды қарастырып отыр.

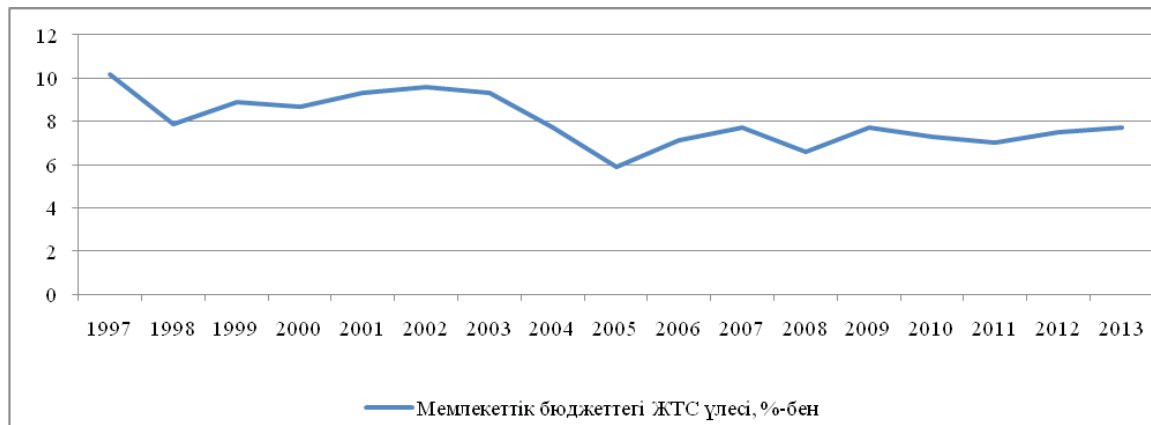
Табысты жалпыға бірдей декларациялау енгізілген елдердің барлығында салық салудың прогрессивті шәкілі қолданылады, ал ондай елдердің саны 40-қа жуық. 10% көлеміндегі ЖТС-ның тұрақты шәкілі Қазақстанда салыстырмалы түрде жақында – 2007 жылы қолданысқа енгізілді. Оған дейін жеке тұлғалардың табысына салық салудың прогрессивті мөлшерлемесі болды. Ол сәтте халық табысын көлеңкеден шығарып, салықтардың жиналуын арттыру қажет болды, ал оған мөлшерлемені төмендету едәуір жақсы жағдай жасады.



1-сурет – Бюджетке ЖТС бойынша түсімдерді алдыңғы жылмен салыстырғандағы өсімі

Ескерту: ҚР Қаржы министрлігінің Салық комитетінің мәліметтерін пайдалану негізінде авторлармен құрастырылған

1-суретте көрсетілген бірқатар жыл бойынша статистикалық деректердің талдауы ЖТС бойынша түсімдердің өсімі тұрақты мөлшерлемені қолдану барысында төмендеу тенденциясына ие болғанын бейнелейді.



2-сурет – ҚР мемлекеттік бюджетінің кірістеріндегі ЖТС үлесі

Ескерту: ҚР Қаржы министрлігі Салық комитетінің мәліметтерін пайдалану негізінде авторлармен құрастырылған

2-суреттің мәліметтері бойынша мемлекеттік бюджеттік кіріс бөлігіндегі ЖТС үлесі соңғы 17 жылда 5,9%-бен 10,2% аралығында ауытқыды. Алайда 2007 жылы тұрақты салық салу мөлшерлемесі енгізілгеннен бастап, бюджет құрамындағы ЖТС 7,7%-дан аспады.

ЖТС бойынша түсімдердің азаю тенденциясына ие болуына байланысты, сондай-ақ жеке тұлғалардың табыстарын жалпыға бірдей декларациялауды жоспарлы түрде енгізуге байланысты салық салудың прогрессивті шәкілін енгізген орынды болар еді.

ЖТС мөлшерлемесінің жиынтық салық салынатын жылдық табысқа тәуелділігі келесідей болуы мүмкін: 85392 теңгеге дейінгі жылдық табысқа салық салынбайды (себебі бұл көрсеткіш 2013 жылы ҚР-да кедейшілік шегі болып белгіленді), 85392 теңгеден бастап 3600 мың тг. дейінгі табысқа – 10% мөлшерлеменен салық салынады, 3600-6000 мың тг. аралығында табысқа – 15%, ал 6000 мың тг. асатын

табыстың бөлігіне 20% салық салынады. Басқаша айтқанда, 10% ЖТС мөлшерлемесі – айлық табысы 300 мың теңгеден аспайтын жеке тұлғаларға, 15% – айлық табысы 300 мың мен 500 мың тг. аралығындағы тұлғаларға, ал 20% мөлшерлеме – табыстың 500 мың теңгеден асқан бөлігіне салынады [3].

1-кесте – Салық төлеушілерді табыс топтары бойынша бөлу

Жылдық жиынтық табыс (тг.)	Салық төлеушілер саны (млн. адам)	Жалпыға бірдей декларациялауды енгізгеннен кейінгі салық төлеушілер саны (млн. адам)
85392-ден бастап 3600000-ға дейін	6,946	8,188
3600000-нан бастап 6000000-ға дейін	0,799	1,063
6000000-нан жоғары	0,158	0,170
Барлығы	7,903	9,421

Ескерту: ҚР Статистика агенттігінің мәліметтерін пайдалану негізінде авторлармен құрастырылған

1-кестеде жалпыға бірдей декларациялауды енгізу салық төлеушілердің жасырын бөлігін анықтап, жалпы салық төлеушілердің санын арттыратынын көруге болады. Саны бойынша ең аз топ – бұл табысы ең көп топ. Яғни жылдық жиынтық табыстың неғұрлым көп бөлігі неғұрлым аз адамға тиесілі.

2-кесте – Жалпыға бірдей декларациялауды және салық салудың прогрессивті мөлшерлемесін енгізу нәтижелерін салыстыру

Жылдық жиынтық табыс (тг.)	Салық төлеушілер саны (млн. адам)	Топтар бойынша жылдық жиынтық табыс (млрд.тг.)	10% мөлшерлеме бойынша ЖТС көлемі (млрд. тг.)	Жалпыға бірдей декларациялауды енгізгеннен кейінгі салық төлеушілер саны (млн. адам)	Жалпыға бірдей декларациялауды енгізгеннен кейінгі топтар бойынша жылдық жиынтық табыс (млрд.тг.)	Жалпыға бірдей декларациялауды енгізгеннен кейінгі 10% мөлшерлеме бойынша ЖТС көлемі (млрд. тг.)	Жалпыға бірдей декларациялауды енгізгеннен кейінгі прогрессивтік мөлшерлеме бойынша ЖТС көлемі (млрд. тг.)	Жалпыға бірдей декларациялауды және прогрессивтік мөлшерлемені енгізудің экономикалық әсері (млрд.тг.)
85392 бастап 3600000 дейін	6,946	2622,5	183,6	8,188	2697,1	180,1	180,1	-3,5
3600000 бастап 6000000 дейін	0,799	2307,5	161,5	1,063	2405,5	165,3	234,5	73
6000000 жоғары	0,158	2112,9	147,9	0,170	2186,8	150,5	270,5	122,6
Барлығы	7,903	7042,9	493	9,421	7289,4	510,3	685,1	192,1

Ескерту: ҚР Статистика агенттігінің мәліметтерін пайдалану негізінде авторлармен құрастырылған

2-кестенің мәліметтеріне сәйкес жеке тұлғалардың табыстары мен мүліктерін жалпыға бірдей декларациялауды енгізуден және жоғарыда ұсынылған прогрессивті салық салу мөлшерлемесін қолданудың экономикалық әсерін есептеу нәтижелері келесі көрсеткіштерді берді:

- бюджеттің ЖТС бойынша түсімдері 1,4 есе өседі және 685,1 млрд. тг. құрайды;
- 85392 тг. бастап 3600 мың тг. дейін табыс табатын халық тобынан жиналатын ЖТС көлемі шегерімдердің артуы есебінен 3,5 есе азаяды және 180,1млрд. тг. құрайды;
- жылдық табысы 3600 мыңнан 6000 мың теңгеге дейінгі азаматтар тобы төлейтін ЖТС көлемі жалпыға бірдей декларациялауды енгізгеннен кейін жасырын табыстарды анықтаудың арқасында 1,45 есе артады және 234,5млрд. тг. құрайды;

- жылдық табысы 6000 мың тг. асатын салық төлеушілер тобынан жиналатын ЖТС көлемі жалпыға бірдей декларациялауды енгізгеннен кейін жасырын табыстарды анықтаудың арқасында 1,8 есе артады және 270,5 млрд. тг. құрайды.

Қорыта келгенде, Қазақстанда жалпыға бірдей декларациялауға өту негізінен салықтардың толық жиналуы мен көлеңкелі экономикаға қарсы әсер етуді көздейтіндігін ескере отырып, Тұжырымдаманы жүзеге асыру кезінде алдыңғы қатарлы халықаралық тәжірибені егжей-тегжейлі зерттеуге, соның ішінде жалпыға бірдей декларациялауды салықтық әкімшіліктендіру мәселелеріне көңіл бөлу қажет.

Әдебиеттер тізімі

- 1 Постановление Правительства Республики Казахстан от 23 сентября 2010 года № 975. О Концепции перехода к всеобщему декларированию доходов и имущества гражданами Республики Казахстан и лицами, имеющими вид на жительство, и утверждении Плана мероприятий по переходу к всеобщему декларированию доходов и имущества гражданами Республики Казахстан и лицами, имеющими вид на жительство» [Электрон. ресурс]. – 2010. – URL: http://online.zakon.kz/Document/?doc_id=30823058. (дата обращения: 13.01.2014)
- 2 Закон Республики Казахстан от 26 июля 2007 года N 312. О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам упрощения таможенных и налоговых процедур [Электрон. ресурс]. – 2007. – URL: http://adilet.zan.kz/rus/docs/Z070000312_. (дата обращения: 10.01.2014)
- 3 Постановление Правительства Республики Казахстан от 7 ноября 2007 года N 1056. О проекте Закона Республики Казахстан «О внесении дополнений и изменений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам налогообложения» [Электрон. ресурс]. – 2007. – URL: http://adilet.zan.kz/rus/docs/P070001056_. (дата обращения: 12.02.2014)
- 4 ҚР Статистика Агенттігінің ресми сайты [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.stat.gov.kz>. (дата обращения: 11.01.2014)
- 5 ҚР Қаржы министрлігінің Салық комитетінің ресми сайты [Электрондық ресурс]. – URL: <http://www.salyk.gov.kz>. (дата обращения: 15.02.2014)
- 6 Тусупбеков М. Б., Кузгибекова С. Б., Ахметжанова С. Б., Аубакирова Ж.Т. О внедрении в Республике Казахстан всеобщего декларирования доходов и имущества [Электрон. ресурс]. – 2013. – URL: http://www.group-global.org/storage_manage/download_file/19227 (дата обращения: 03.10.2013)
- 7 Всеобщее декларирование: поэтапный переход // Налоги и финансы. – 2013. – №2. – с. 4-6.
- 8 Википедия Ашық энциклопедиясы [Электрондық ресурс]. – <http://www.ru.wikipedia.org>. (дата обращения: 10.01.2014)
- 9 Онлайн калькулятор. – URL: <http://www.calculator888.ru>. (дата обращения: 07.09.2013)
- 10 Кожаметова М. К. Налоговая политика в системе противодействия с теневой экономикой. 50 лет кафедре «Финансы»: ретроспектива и современность в творческих свершениях. Монография. – Алматы: Экономика, 2013. – 390 с.

References

- 1 "Postanovlenie Pravitel'stva Respubliki Kazakhstan ot 23 sentyabrya 2010 goda № 975. O Kontseptsii perekhoda k vseobshchemu deklarirovaniyu dokhodov i imushchestva grazhdanami Respubliki Kazakhstan i litsami, imeyushchimi vid na zhitel'stvo, i utverzhdenii Plana meropriyatii po perekhodu k vseobshchemu deklarirovaniyu dokhodov i imushchestva grazhdanami Respubliki Kazakhstan i litsami, imeyushchimi vid na zhitel'stvo" (2010), available at: http://online.zakon.kz/Document/?doc_id=30823058. (accessed: January 13, 2014) (In Russian)
- 2 "Zakon Respubliki Kazakhstan ot 26 iyulya 2007 goda N312. O vnesenii izmenenii i dopolnenii v nekotorye zakonodatel'nye akty Respubliki Kazakhstan po voprosam uproshcheniya tamozhennykh i nalogovykh protsedur" (2007), available at: http://adilet.zan.kz/rus/docs/Z070000312_. (accessed: January 10, 2014) (In Russian)

- 3 "Postanovlenie Pravitel'stva Respubliki Kazakhstan ot 7 noyabrya 2007 goda N 1056. O proekte Zakona Respubliki Kazakhstan "O vnesenii dopolnenii i izmenenii v nekotorye zakonodatel'nye akty Respubliki Kazakhstan po voprosam nalogooblozheniya" (2007), available at: http://adilet.zan.kz/rus/docs/P070001056_. (accessed: February 12, 2014) (In Russian)
- 4 "KR Statistika Agenttiginin resmi saity", available at: <http://www.stat.gov.kz>. (accessed: January, 11, 2014) (In Kazakh)
- 5 "KR Karzhy ministriginim Salyk Komitetinin resmi saity", available at: <http://www.salyk.gov.kz>. (accessed: February 15, 2014) (In Kazakh)
- 6 Tusupbekov M.B., Kuzgibekova S.B., Akhmetzhanova S.B., Aubakirova Zh.T. (2013), "O vnedrenii v Respublike Kazakhstan vseobshchego deklarirovaniya dokhodov i imushchestva", available at: http://www.group-global.org/storage_manage/download_file/19227/ (accessed: October, 03, 2013) (In Russian)
- 7 "Vseobshchee deklarirovanie: po etapnyi perekhod" (2013), *Nalogi i finansy*, Vol. 2, pp. 4-6. (In Russian)
- 8 "Vikipediya Ashyk entsiklopediyasy", available at: <http://www.ru.wikipedia.org>. (accessed: January 10, 2014) (In Kazakh)
- 9 "Onlain kal'kulyator", available at: <http://www.calculator888.ru>. (accessed: September 07, 2013) (In Russian)
- 10 Kozhakhmetova M.K. (2013), *Nalogovaya politika v sisteme protivodeistviya s tenevoi ekonomikoi. 50 let kafedre "Finansy": retrospektiva i sovremennost' v tvorcheskikh sversheniyakh*, Ekonomika, Almaty. (In Russian)

Резюме

Переход к всеобщему декларированию доходов и имущества физических лиц – одна из самых актуальных тем сегодня в налоговой политике Казахстана. Существует много расхождений во мнениях общества, политиков и экспертов об эффективности внедрения всеобщего декларирования, тем не менее, процесс уже рассмотрен в законодательных актах РК и запланировано поэтапное его осуществление.

В статье раскрываются цель, задачи, этапы и порядок перехода к всеобщему декларированию, а также необходимость введения прогрессивной ставки налогообложения по индивидуальному подоходному налогу. Статья ориентирована на выявление уровня эффективности всеобщего декларирования и прогрессивной ставки, тем самым она показывает, насколько полезной или ущербной будет такая политика для доходной части бюджета. Результаты анализа статистических данных показывают, что при введении прогрессивной ставки индивидуального подоходного налога и всеобщего декларирования доходы бюджета по ИПН увеличатся в 1,4 раза, учитывая вычеты, которые предусматривает переход к всеобщему декларированию, а структура поступлений по ИПН по группам налогоплательщиков изменится – ИПН, собираемый от самых высокооплачиваемых граждан, возрастет почти в два раза.

Summary

Transition to universal declaration of income and property of individuals is one of the most pressing issues today in the tax policy of Kazakhstan. There are many differences in opinions of public, politicians and experts in the effectiveness of the implementation of universal declaration, however, the process has already been considered in the legislative acts of Kazakhstan and its planned phased implementation. The article describes the purpose, objectives, phases and courses of the transition to universal declaration, as well as the need for a progressive tax rate on individual income tax. The article is intended to identify the level of performance as a result of the introduction of the universal declaration and progressive rates, thus it shows how useful or flawed will such a policy for the revenue side of the budget. Results of the analysis of statistical data show that the introduction of progressive rates of personal income tax and universal declaration of budget revenues from PIT increase 1.4 times, considering the deductions viewed for a universal declaration, and the structure of income groups of PIT taxpayers change - PIT collected from the most highly paid people will almost double.

*Материал поступил
в редакцию 15.10.2013г.*

JEL classification: P4-46

A. Y. Abinova,
PhD researcher,
T.Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic Kazakhstan

**FOREIGN EXPERIENCE OF INNOVATIVE EDUCATION AND BUSINESS INTEGRATION
FOR THE COUNTRIES ECONOMIC DEVELOPMENT**

Abstract

Purpose – to study foreign experience of integration innovative education and business for the country's economic development.

Methodology – The development of innovative education is impossible without integration and international cooperation, international experience and the integration of innovative education and business for the country's economic development.

Originality/Value – In world practice, there are many factors, connecting the higher education and economic growth. A review of international research suggests that there is a close interconnection between the level of science and higher education, productivity and economic growth of the country as a whole. Researches confirm the importance of investment in the development of education as more educated are more stable economy. In countries that invest in education, better economic growth rates.

Conclusions – The development of innovative education is impossible without integration and international cooperation, especially in a constantly changing market and its ever-growing specialist skill requirements. Application of foreign experience in the organization of innovative education in the form of integration of learning, science and industry will be a major factor in improving the competitiveness of Kazakhstan and its economic growth.

Keywords – higher education, higher education in Europe, innovative education, integration of education and production.

УДК 33; 330

А. Ю. Абинова,
докторант PhD,
Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова,
Алматы, Республика Казахстан

**ЗАРУБЕЖНЫЙ ОПЫТ ИНТЕГРАЦИИ ИННОВАЦИОННОГО ОБРАЗОВАНИЯ И БИЗНЕСА
ДЛЯ ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ СТРАНЫ**

Аннотация

Цель исследования – изучить зарубежный опыт интеграции инновационного образования и бизнеса для экономического развития страны.

Методология – опыт зарубежных стран, интеграция инновационного образования и бизнеса для экономического развития страны.

Оригинальность/ценность – в мировой практике существует множество факторов, связывающих высшее образование и экономический рост. Обзор международных исследований свидетельствует о том, что существует тесная взаимосвязь между уровнем высшего образования и науки, производительностью и экономическим ростом страны в целом. Исследования подтверждают важное значение инвестиций в развитие образования, поскольку более образованные экономики являются более устойчивыми. В странах, инвестирующих в образование, лучше показатели роста экономики.

Выводы – развитие инновационного образования невозможно без интеграции и международного сотрудничества, тем более в условиях постоянно изменяющегося рынка и всевозрастающих его требований к квалификации специалистов. Применение зарубежного опыта инновационного образования в форме интеграции обучения, науки и производства станет основным фактором повышения конкурентоспособности Казахстана и его экономического роста.

Ключевые слова – высшее образование, инновационное образование, интеграция образования и производства.

В послевоенный период высшее образование в Европе из специфической услуги для элиты превратилось в необходимую составляющую экономической инфраструктуры и стало массовым. Если в 40–50-е годы лишь 15% лиц студенческого возраста учились в университетах, то к началу 2000 г. их доля превысила 40% [1]. Широкий размах приобрел феномен обучения в университетах взрослых.

Одновременно возникали споры вокруг интерпретации качества предоставляемых услуг, выявлялось разнообразие уровней их способностей, подготовки, интересов и т. п., что поставило дилемму либо стандартизировать и унифицировать высшее образование, либо признать широкое разнообразие предоставляемых им знаний, компетенций и навыков.

В результате на смену единообразной институциональной модели высшего образования стали появляться различные типы его структур, рассчитанные на широкий и неоднородный контингент учащихся.

Механизм формирования и реализации научно-технической и инновационной политики в странах мирового сообщества различен, поскольку в разных странах неодинаково соотношение функций государства и рынка, различны организационные структуры управления наукой. Однако в странах с рыночной экономикой сходны закономерности развития производства и одинаковы подходы к инновационной деятельности, в частности, к учету ее долгосрочных тенденций и последствий.

В Европе государство активно помогает инновационному бизнесу через сферу образования, подготовку профессиональных кадров и формирование управленческих консультативных служб путем увеличения мобильности рабочей силы, создания научно-технической инфраструктуры. В последние годы страны Западной Европы столкнулись с острой проблемой нехватки собственных кадров в области информационной технологии [2].

Зарубежные страны отмечают большую роль научно-исследовательских центров и университетов в их инновационном развитии. Вклад вузов в развитие экономики стран рассматривается в следующих направлениях:

- в большинстве стран вузы являются основной базой для проведения фундаментальных научных исследований, создавая условия для технологического, социально-экономического развития;
- в вузах проводятся исследования прикладной направленности, а для их промышленной реализации создаются промежуточные структуры (технопарки, бизнес-инкубаторы);
- вузовские исследования являются важной частью процесса подготовки научных кадров, накопления научно-педагогического потенциала страны;
- университет часто становится «полюсом притяжения» предприятий из наукоемких отраслей (Лёвен – Бельгия, Кембридж – Великобритания, Стэнфорд – США) [3].

Все это подтверждает значимость вузов как фактора развития страны на инновационной основе. Особенность инновационной политики зарубежных стран заключается в ее четкой направленности на стимулирование научно-исследовательской и технологической кооперации. При этом государство

часто играет роль посредника между научно-исследовательскими организациями, университетами и фирмами. Создаются различные структуры: центры по кооперации университетов и промышленности, междисциплинарные центры, инновационные центры по передаче новых технологий малому и среднему бизнесу, центры коммерческой реализации изобретений [4].

В целом по уровню развития инновационных связей между различными компаниями и вузами страны мира ранжируются следующим образом (таблица 2).

Таблица 2 – Ранжирование стран по уровню развития интеграции компаний и вузов и межфирменного сотрудничества

Рейтинг	Исследовательская кооперация (между компаниями и университетами)	Рейтинг	Технологическая кооперация (между фирмами)
	Финляндия		Финляндия
	США		Япония
	Швейцария		Нидерланды
	Швеция		Швейцария
	Нидерланды		США
	Ирландия		Германия
	Германия		Швеция
	Дания		Дания
	Бельгия		Норвегия
	Япония		Ирландия
Примечание – составлено на основании источника [5]			

К общей тенденции инновационного образования зарубежных стран относится кластерный подход к его формированию. Правительства концентрируют усилия на поддержке существующих кластеров и создании новых сетей компаний. Большинство европейских стран приступило к развитию кластерных программ в середине девяностых годов. Постепенно к этому процессу стали подключаться другие страны, такие как Новая Зеландия, Португалия, Китай, Индия, Пакистан, Бразилия и др. Россия приступила к формированию программ развития кластерных исследований, ориентированных на рынок в 2000 г. Республика Казахстан применила кластерный подход также в начале 2000-х годов.

В странах ЕС приоритетными задачами являются развитие наукоемких производств и инновационное расширение сферы услуг. В связи с этим в ЕС разработана специальная программа RITTS (Regional Innovation and Technology Transfer Strategies and Infrastructures Project) – программа развития региональных стратегий и инфраструктур трансферта технологий и инновационной деятельности, охватывающая 21 регион. Проекты финансируются из бюджета Инновационной программы и относятся к конкретному региону, учитывают только его нужды [5].

В условиях глобализации способность стран внедрять в промышленное производство инновационные разработки считается одним из главных факторов их конкурентоспособности.

В мировой практике наиболее распространенными формами инновационного образования в настоящее время выступают: студенческая мобильность, мобильность ППС, транснационализация образования.

Мобильность студентов предполагает выезд определенного числа студентов для обучения за границу. Большинство европейских стран уже многие годы обеспечивают постоянный приток студентов из других стран. В частности, значительная часть студентов из стран Латинской Америки стремится получить диплом в университетах США и Канады. За последние 40 лет темпы увеличения этих потоков студентов превысили темпы распространения самого высшего образования. По данным ЮНЕСКО уровень международной мобильности студентов вырос за последние 25 лет на 300% [6].

Мобильность студентов стимулируется различными государственными и региональными программами. Наиболее известные европейские программы – «Эразмус», а с 1995г. – «Сократ». Программа «Эразмус» (начатая в 1987, чтобы способствовать созданию общего рынка в Европе) и сопряженные с ней схемы мобильности «Комет», «Лингва» и др. ставили целью создание европейской модели высшего образования.

Зарубежные вузы, стремясь увеличить предложение своих программ, активно продвигают их на рынках других стран. Они открывают свои филиалы и зарубежные кампусы, заключают договоры о сотрудничестве с местными вузами, используют дистанционные технологии обучения и т.п.

Международная мобильность профессорско-преподавательского состава обусловлена исследованиями и научной работой. В данный процесс в основном вовлечены страны с высоким уровнем научной иммиграции для расширения системы высшего образования (например, как это было в Гонконге), а также страны с низким уровнем интернационализации ППС. На сегодня США и Великобритания являются крупнейшими экспортёрами научных трудовых ресурсов, и одновременно кафедры их вузов очень привлекательны для зарубежных специалистов.

В настоящее время европейские вузы объединяются и для поощрения мобильности аспирантов, в результате чего была создана сеть школ бизнеса, предлагающих докторские программы (European Doctoral Education Network EDEN). Эта система функционирует в рамках Европейского института исследований в области менеджмента (European Institute of Advanced Studies in Management), созданного в 1972 г. как содружество ведущих исследователей в области менеджмента (включая также такие области, как учет, финансы, управление персоналом, экономика, информационные системы в бизнесе, международный бизнес, маркетинг, управление операциями, стратегический менеджмент и т.д.) [7].

Сегодня зарубежные вузы, как уже говорилось выше, пытаются совместить набор иностранных студентов с расширением своих отделений и филиалов, полностью подчиняющихся основному вузу. Например, голландский институт гостиничного менеджмента из Леувардена создал целую сеть своих программ, названную им «глобальный кампус». Практически без изменений программы этого вуза предлагаются в Катаре, Индонезии, Арубе и других странах [8].

Более глубокое взаимодействие между учебными заведениями предполагается при заключении ими различных соглашений о введении согласованных образовательных программ. «Глобальный альянс транснационального образования» (GATE) международное объединение, включающее бизнес-организации, высшие учебные заведения и правительственные структуры, которые занимаются вопросами обеспечения качества, аккредитации и сертификации вузовских программ, предлагаемых за пределами своей страны. Эта организация предусматривает несколько вариантов межвузовских соглашений:

- франчайзинг: зарубежный вуз выдает местному вузу разрешение использовать свои образовательные программы и выдавать свои дипломы на взаимно согласованных условиях;
- программы-близнецы: такие договоры между высшими учебными заведениями разных стран заключаются для предложения совместных программы обучения;
- взаимное признание программ: студенты зачисляются на программы вуза другой страны, и все получаемые ими оценки признаются действительными в их родном учебном заведении.

Интересным примером такого признания является система Двойного диплома среди европейских вузов, предлагающих бакалаврские программы по международному бизнесу и деловому администрированию. Эта система включает вузы Франции, Германии, Нидерландов, Великобритании, Испании и России. В последнее время данного рода программы получили развитие и в Казахстане.

Сегодня инновационность в деятельности вузов Казахстана проявляется в способности не только преобразования нематериальных ресурсов в виде научных идей, научных методов, методологий, программных продуктов, изобретений или «ноу-хау» в материальные ресурсы в форме конструкций, материалов, технологий, рецептур, машин, оборудования, приборов и вовлечения их в товарно-хозяй-

ственный оборот, но и в способности трансформации нематериальных ресурсов непосредственно в товар в виде продукции интеллектуальной собственности (патентов), способствуя ускорению вовлечения в экономику нововведений. Тем самым, к традиционным рынкам товаров и услуг добавляются рынки идей, патентов, нововведений.

Особое значение имеет обязательность привлечения студентов к реальным научным исследованиям и коммерциализации их результатов. Это решение одной из важнейших задач – подготовки инновационно ориентированного специалиста, способного учиться на протяжении всей жизни и обладающего навыками не только отыскивать и применять в трудовой деятельности знания, но и самостоятельно их получать и использовать с целью получения дохода, т. е. капитализировать [9].

Казахстан в настоящее время делает существенные попытки внедрения инновационного образования с целью обеспечения экономического развития страны.

Таким образом, подытоживая все вышесказанное, можно сделать вывод о том, что сегодня имеется множество положительных моментов мирового опыта, возможного к применению в том числе и в Казахстане.

Развитие инновационного образования невозможно без интеграции и международного сотрудничества, тем более в условиях постоянно изменяющегося рынка и всевозрастающих его требований к квалификации специалистов. Применение зарубежного опыта инновационного образования в форме интеграции обучения, науки и производства станет основным фактором повышения конкурентоспособности Казахстана и его экономического роста.

Список литературы

- 1 Морева Е. Л. Развитие университетов в Европе: два кризиса // Открытое образование. – 2011. – № 2. – С. 57-67.
- 2 OECD Science, Technology and Industry Outlook 2008 / OECD. – Paris: OECD Publishing, 2008.
- 3 Иванов В. В., Петров Б. И., Плетнев К. И. Территории высокой концентрации научно-технического потенциала в странах ЕС. – М.: Сканрус, 2001. – 179 с.
- 4 Телегина Н. А., Краковецкая И. В. Концептуальные основы зарубежного опыта влияния деятельности университетов на процесс инновационного развития регионов // Экономика. – 2008. – С. 150-155.
- 5 Шелюбская Н. В. Косвенные методы государственного стимулирования инноваций: опыт Западной Европы // Проблемы теории и практики управления. – 2001. – №3. – С. 15–22.
- 6 Лунев А. П., Петрова И. Ю. Инновационное развитие регионов – зарубежный опыт (организационные и экономические механизмы). – Астрахань: Астраханский университет, 2009. – 140 с.
- 7 Сагинова О. В. Интернационализация высшего образования как фактор конкурентоспособности. – URL: <http://www.marketologi.ru/publikatsii/stati/internatsionalizatsija-vysshego-obrazovanija-kak-faktor-konkurentosposobnosti/>. (дата обращения: 12.10.2013)
- 8 Van Baalen P. J., Moratis L. T. Management Education in the Network Economy. – Boston: Kluwer Academic Publishers, 2001.
- 9 Колос Е. А. Развитие системы высшего образования в Казахстане: инновации, опыт и перспективы. – Усть-Каменогорск: ВКГТУ, 2008. – 207 с.

References

- 1 Moreva E.L. (2011), "Razvitie universitetov v Evrope: dva krizisa", *Otkrytoe obrazovanie*, Vol. 2, pp. 57-67. (In Russian)

- 2 "OECD Science. Technology and Industry Outlook 2008 / OECD" (2008), OECD Publishing, Paris. (In Russian)
- 3 Ivanov V.V. Petrov B.I., Pletnev K.I. (2001), *Territorii vysokoi kontsentratsii nauchno-tehnicheskogo potentsiala v stranakh ES*, Skanrus, Moscow. (In Russian)
- 4 Telegina N.A., Krakovetskaya I.V. (2008), "Kontseptual'nye osnovy zarubezhnogo opyta vliyaniya deyatel'nosti universitetov na protsess innovatsionnogo razvitiya regionov", *Ekonomika*, pp. 150-155. (In Russian)
- 5 Shelyubskaya N.V. (2001), "Kosvennye metody gosudarstvennogo stimulirovaniya innovatsii: opyt Zapadnoi Evropy", *Problemy teorii i praktiki upravleniya*, Vol. 3, pp. 15–22. (In Russian)
- 6 Lunev A.P., Petrova I.Yu. (2009), *Innovatsionnoe razvitie regionov – zarubezhnyi opyt (organizatsionnye i ekonomicheskie mekhanizmy)*, Astrakhanskii universitet, Astrakhan'. (In Russian)
- 7 Saginova O.V. "Internatsionalizatsiya vysshego obrazovaniya kak faktor konkurentosposobnosti", available at: <http://www.marketologi.ru/publikatsii/stati/internatsionalizatsiya-vysshego-obrazovaniya-kak-faktor-konkurentosposobnosti/>. (accessed: 12 October 2013) (In Russian)
- 8 Van Baalen P.J., Moratis L.T. (2001), *Management Education in the Network Economy*, Kluwer Academic Publishers, Boston.
- 9 Kolos E.A. (2008), *Razvitie sistemy vysshego obrazovaniya v Kazakhstane: innovatsii, opyt i perspektivy*, VKGTU, Ust'-Kamenogorsk. (In Russian)

Түйін

Автор қарастырып отырған елдерде тиімді мемлекеттік қолдаудың арқасында инновациялық қызметтің жоғары деңгейде болатындығын көрсететін шет елдердің оңтайлы тәжірибесін келтірген. Инновация саласындағы салықтық және амортизациялық реттеу, несиелік және қаржылық саясат, қаржылық реттеу, кәсіби мамандарды даярлау, қажетті инфрақұрылым құру қызметтің басымдыққа ие бағыттарын дамытуға үлес қосады.

Summary

Author considered a positive experience of foreign countries which showed that owing to the effective measures of government support, innovation activities in these countries are high. Tax and depreciation regulation in the field of innovation, credit and financial policy, price control, training of professionals, providing the necessary infrastructure contributes to the development of those activities that are a priority.

*Материал поступил
в редакцию 25.02.2014*

JEL Classification: Q: Agricultural and Natural Resource Economics; Environmental and Ecological Economics

S. Kaltayeva,

Candidate of Economic Sciences, Associate Professor,
International Kazakh-Turkish University named after H.A. Yassavi,
Turkestan. The Republic of Kazakhstan

A. Samalikova,

Senior Teacher,
International Kazakh-Turkish University named after H.A. Yassavi,
Turkestan, The Republic of Kazakhstan

THE PROBLEMS OF RAISING FOOD-STUFFS EXPORT

Abstract

Purpose – to show the competitiveness of the national economy and strengthening of Kazakhstan's position in the international arena can be realized through effective export policy.

Methodology – consider the state's desire to implement access to the international market for agricultural products determines the needs to diversify exports of agro products.

Originality/value – exploring the potential of the domestic agro and its positioning in the global market is a challenge that requires not only attention.

Findings – rating the real state of agriculture and the impact of its foreign economic activity that can be the starting platform that allows us to formulate an export policy priorities agriculture of the Republic of Kazakhstan.

Keywords – export, import, export potential, export diversification, production competitiveness, export policy.

ӘОК 631.15:338

С.А. Қалтаева,

экономика ғылымдарының кандидаты, доцент
Қ.А. Ясауи атындағы Халықаралық қазақ-түрік университеті,
Оңтүстік-Қазақстан облысы, Түркістан қаласы

А.М. Самаликова,

аға оқытушы
Қ.А. Ясауи атындағы Халықаралық қазақ-түрік университеті,
Оңтүстік-Қазақстан облысы, Түркістан қаласы

АЗЫҚ-ТҮЛІК ӨНІМДЕРІНІҢ ЭКСПОРТЫН АРТТЫРУ МӘСЕЛЕЛЕРІ

Аннотация

Зерттеудің мақсаты – ұлттық экономиканың бәсекелік қабілеттілігі және Қазақстанның әлемдік аренадағы позициясының нығаюы тиімді экспорттық саясат арқылы жүзеге аса алатындығын көрсету.

Әдіснама – мемлекеттің ауыл шаруашылық өнімдерінің әлемдік нарығына шығуға талпынысы агроөнеркәсіптік өнім экспортын әртарапандыру қажеттігін анықтау.

Сонылық/құндылық – Отандық агроөнеркәсіптің әлеуеті зерттелді және оның әлемдік нарықтағы алатын орнын нығайтуды көздейдін басым бағыттар атап көрсетілді.

Қорытынды – ауыл шаруашылығының нақты жағдайын бағалау және оның сыртқы экономикалық қызметінің нәтижелері Қазақстан Республикасының агроөнеркәсіп кешенінің экспорттық саясатының басымдықтарын қалыптастыруға мүмкіндік береді. Соңғы 4-5 жыл ішіндегі ауыл шаруашылығы өнімдерінің үлестері мен олардың халықаралық деңгейдегі экспорттың үлестерін салыстыра келе, аграрлық сектордағы экспортқа бағдарланған тауарлар өндірісін тежейтін факторлар айқындалды. Сондықтан басым бағыттар ретінде өсімдік шаруашылығында дәнді дақылдарды, сонымен қатар инвесторлар үшін тартымды болып отырған қант қызылшасы мен майлы дақылдар өндірісін жетілдіру қажет. Экспорттық әлеует шикізат экспорты емес, ауыл шаруашылық шикізаттарын кешенді түрде қайта өңдеу есебінен жоғарылауы тиіс. Аграрлық сектордың экспорттық әлеуетін арттыруды мал шаруашылығы саласын дамыту есебінен қол жеткізудің мүмкіндіктері жоғары. Мал шаруашылығындағы басым бағыт тек ет-сүт өнімдерін ішкі нарыққа жеткізуді көздейтін емес, сондай-ақ жеңіл, тоқыма, құрылыс, машина жасау және басқа өнеркәсіп салаларын базалық шикізатпен қамтамасыз етуі тиіс.

Түйін сөздер – экспорт, импорт, экспорттық әлеует, өнім, шикізат, агроөнеркәсіп, экспортты әртараптандыру, өнімнің бәсекелік қабілеттілігі, экспорттық саясат.

Жаһандану жағдайында экспорт – бұл мемлекетпен халықаралық сауда-өндірістік байланыстардың тең құқылы қатысушысы статусына қол жеткізудің индикаторы. Көптеген елдер нарықтық экономиканың негізін құруда бәсекелік қабілеттілікті арттыру факторы ретінде экспортты дамытуға басты көңіл аударды. Белсенді экспорттық саясат көп елдердің сауда саясатының маңызды бөлігі. Экспорт пен экспорттық әлеуеттің дамуы – кез келген елдің басты стратегиялық мәселесі. Әлемдік экономикалық жүйедегі өз орнын анықтаумен байланысты бұл Қазақстан үшін де өзекті болып табылады. Қазақстанның болашақ табыстылығы оның әлемдік экономикаға табысты интеграциялану деңгейі мен әлемдік еңбек бөлінісіндегі алатын орны мен жағдайына тәуелді.

Экспорттық әлеует – елдің экономикалық әлеуетінің құрамдас бөлігі және елдің қолында бар немесе өндірілетін ресурстары мен өнімдерін экспорттауға қабілеттілігін көрсетеді [1].

Ұлттық экономиканың бәсекелік қабілеттілігі және халықаралық аренадағы Қазақстанның позициясын нығайту тиімді экспорттық саясат арқылы жүзеге асырылады. Мемлекеттің ауыл шаруашылық өнімдерінің халықаралық нарыққа шығуды жүзеге асыруға талпынысы экспорттық саясатты қазақстандық мазмұндағы өнім өндіру, ауыл шаруашылық шикізаттарын қайта өңдеуді арттыру және халықаралық нарыққа шығуда экспорттық бәсекелік артықшылықтарды қалыптастыру бағытында өзгерту қажеттілігін анықтайды.

Қазіргі уақытта Қазақстанның экспорттық әлеуеті шикізаттық бағытпен сипатталады және отын, металлургия, химия кешендерінің есебінен қалыптасқан. Қазақстандық экспорт құрылымында негізгі үлесті мұнай және мұнай өнімдері (35%), келесі маңызды тауар тобы түсті металдар болып табылады (17%), қара металдар (16), кендер (12), экспорттың белгілі бір бөлігі дәнді дақылдарға тиесілі (9). Бүгінгі күні қабылданған мемлекеттік стратегиялар қазақстандық экспорттың ұлғайғандығын атап көрсетеді. Алайда ұзақ мерзімді экспорттық стратегияның негізі жоғары қазақстандық мазмұнды тауарлар экспортын ұлғайту екендігі сөзсіз.

2012 жылдың қорытындысы бойынша ауыл шаруашылық азық-түлік тауарларын экспорттау көлемі 1,6 есеге артып, 3,128 млрд долларды құрады. Экспорттың жалпы көлемінде АӨК-нің барлық өнімдерінің экспорт үлесі артқан. Осылайша 5,4% жылдық көлеммен 2012 жылдың қаңтар-қарашасында АӨК-нің барлық өнімінің экспорт көлемі 3,4 %-ды құрады. Сонымен қатар, «күрғақшылық кесірінен ауыл шаруашылық өнімін жалпы өндірудің төмендеуін ескере отырып, ауыл шаруашылығында еңбек өнімділігі бойынша көрсеткішке жетпеу қаупі бар». Алдын ала болжам бойынша 4,2 мың жоспары кезінде ол шамамен 3 мың АҚШ долларын құрайды. Айта кету керек, алдын ала мәліметтер бойынша 2013 жылдың қаңтар-қыркүйегіне жалпы қосылған құн 103,9% жоспары кезінде 109,-ға артқан.

Сапалы тұрғыда экспорт деңгейінің қысқаруы (қосылған құны жоғары тауарлардың жоқтығы), қолайсыз экспорттық конъюнктура экспортты ынталандыру мәселесін одан әрі күрделендіріп отыр. Олардың маңыздыларына бірқатар аймақтарда сыртқы экономикалық әлеуетті жүзеге асыру үшін ішкі ресурстарды пайдалану стратегиясының жасалмауы, бұл стратегияны жүзеге асырудың нақты бағдарламасының, сондай-ақ оны дамыту механизмінің жоқтығы жатады. Бұдан басқа экономикада

экспорттық әлеуетті қалыптастырудың жүйесіздігі мен кезектілігінің жоқтығы бұл процесті зерттеуді талап етеді.

Қазақстанның айналасында ауқымды өткізу нарықтарының болуы агроөнеркәсіп кешенін дамыту үшін қолайлы шарттарды құрады. Қазақстанда ауыл шаруашылық мақсатындағы жерлердің жалпы көлемі 86 миллион гектарды құрайды, оның ішінде 22 миллион – жайылымдар. Республикада егістікке жарамды табиғи жерлердің үлкен қоры барын айта кету керек. Бұл жерлерді тиімді игерген жағдайда егістік көлемін едәуір арттыруға болады. Жыл сайын елде 15,5 миллион тонна дәнді дақылдар өндіріледі, ал бидай экспорты алты миллионға жуық мөлшерді құрайды.

Қазақстан жайылымдық ресурстардың мөлшері бойынша әлемде 5-ші орын алады. ҚР-ның Жер ресурстарын басқару агенттігінің мәліметтері бойынша Қазақстанда жайылымдық көлемі 182,2 млн. гектарды немесе барлық ауыл шаруашылық жерлерінің 70% -ын құрайды. Алайда соңғы жылдары бұл жайылымдық жердің 30%-ға жуығы ғана қолданылады. Сондықтан жайылымдық ресурстарды тиімді және толық игеруді қолға алу керек [2].

Бүгінгі күні Қазақстан маңызды бидай державасы болып табылады және бидай өндірісі бойынша әлемде 7-ші орын алады, әлемдік экспорттағы оның үлес салмағы 9 құрайды. Бидай қазіргі уақытта қазақстандық экспорттың басымды бағыты екендігін ескерсек, елдің экспорттық үлесінде ауыл шаруашылығының басқа да секторларының үлесін арттыру қажеттілігі туып отыр.

Бидай өндірісі экономиканың аграрлық секторының негізі болып табылады. Бидай өндірісі мен оны қайта өңдеу көлемі елдің жалпы ішкі өнімін қалыптастыруға және ресурстарды тұтыну құрылымына ықпал етеді.

Қазіргі уақытта ішкі тұтыну нарығын қамтамасыз ету, сондай-ақ жақын және алыс шетелге экспорттау үшін ауыл шаруашылық тауар өндірушілерінің жеткілікті көлемде өнім өндіруге мүмкіндіктері бар. Елбасы өзінің Жолдауында 2050 жылға қарай ел ІЖӨ-дегі ауыл шаруашылық өнімінің үлесін 5 есеге, 2020 жылға қарай аталған саланы мемлекеттік қолдауды 4,5 есе арттыру керек деп атап көрсетті. 2011 жылы Қазақстанда өндірілген ауыл шаруашылығы жалпы өнімінің көлемі 2 286 млрд. теңгені құрады. 2011 жылы Қазақстанда бидайдың рекордтық өнімі жиналды (27 млн. тонна). Ал 2012 жыл дәнді дақылдар өнімі бойынша табиғи климаттық факторлардың әсерінен қолайсыз болды, сәйкесінше 14 млн. тоннаға жуық бидай алынды.

2012 жылдың соңында ауыл шаруашылық өнімдері 794,4 миллиард теңгені құрады, бұл 2011 жылмен салыстырғанда 0,3%-ға төмендеген. Ал, 2013 жылғы қаңтарда тұтастай республика бойынша ауыл шаруашылық өнімдерінің (қызметтерінің) жалпы шығарылымы 64659,1 млн. теңгені құрады, бұл өткен жылғы тиісті кезеңдегі деңгейден 1,4%-ға кем. Азаю мал шаруашылығы өнімдерінің 1,4%-ға, соның ішінде еттің барлық түрлері өндірісінің 1,8%-ға кемуімен түсіндіріледі. Республикада ағымдағы жылдың қаңтарында ауыл шаруашылығы өнімдер өндірісінің қысқаруы, әсіресе Ақтөбе және Қостанай облыстарында байқалады. Ақтөбе облысында еттің барлық түрлері 16,9%-ға, сиыр сүті 14,6%-ға, тауық жұмыртқасы 11,4%-ға өндірісі төмендеді. Қостанай облысында өндіріс кемуінің негізгі себебі еттің барлық түрлерінің 17,9%-ға қысқаруы болып табылады.

Алайда 2012 жылғы өнімділіктің төмен болуына қарамастан, 9 млн. тонна көлеміндегі өткен жылдардың қалдығы Қазақстанда тұрғындарды азық-түлікпен толық қамтамасыз етуге мүмкіндік береді. Соңғы 5 жылда республика бойынша бидайдың жалпы өнімі 18071 мың тоннаны құрады [3].

Табиғи факторлардан басқа тауарлы өнімді тасымалдау мәселесі де бар. Бүгінгі таңда Қазақстанда логистика әлсіз звено болып отыр. Сонымен қатар жиналған өнімді сақтау да үлкен қиыншылықтар тудырып отыр.

Дәнді дақылдардың өнімділігі ішкі нарық үшін жеткілікті жоғары болғанымен, әлемдік жағдаймен салыстырғанда едәуір төмен.

Инвесторлар үшін өсімдік шаруашылығының басқа да салалары, атап айтқанда қант қызылшасы мен майлы дақылдар өндірісі тартымды болып отыр. Демек, еліміздің экспорттық әлеуетінің жоғары екендігі даусыз. Мамандардың есебі бойынша Қазақстанның экспорттық мүмкіндіктері мал шаруашылық өнімдері, оның ішінде ет өнімі бойынша дәнді дақылдардың экспорттық мүмкіндіктерінен асып түседі. Өйткені мал шаруашылығы бойынша соңғы жылдары өсу қарқыны байқалып отыр.

Ірі қара мал етінің экспорттық әлеуетін арттыратын «Сыбаға» бағдарламасының жаңа бағыты іске қосылды. «Сыбаға» бағдарламасын жүзеге асыру нәтижесінде республика бойынша 2011-2012 жылда-

ры 115 мың аналық бас сатып алынған. «Ірі қара мал етінің экспорттық әлеуетін дамыту» жобасы 2011 жылы іске қосылған болатын.

2011 жылы агроқұрылымдарда мүйізді ірі қара саны – 8%-ға, қой мен ешкі – 5%-ға, жылқы – 12%-ға, құс – 5%-ға ұлғайғандығын атап өту керек. Ет өндірісі 5,5%-ға, сүт – 10%-ға өсті. Бүгінгі күні барлық түрдегі негізгі ет өндірушілер тұрғындардың жеке қосалқы шаруашылықтары болып отыр, олардың үлесіне өндірілген еттің 79,4%-ы келеді, 9,5% шаруа (фермер) қожалықтары, 11,1% – ауыл шаруашылық кәсіпорындарының үлесінде. Өйткені мүйізді ірі қара санының 81,4% -ы тұрғындардың жеке қосалқы шаруашылықтарының үлесінде (2011 жылдың 1 қаңтарына үй шаруашылықтарында мүйізді ірі қара саны 5011,08 мың басты құраған), 13,6%-ы шаруа қожалықтарында және 5% – ауыл шаруашылық кәсіпорындарының үлесінде.

Асыл тұқымды мүйізді ірі қара саны шаруашылықтардың барлық категорияларында 2010 жылы 1990 жылмен салыстырғанда 12 есе қысқарған, сүтті тұқымды мал саны 13 есе, етті тұқымды мал саны 9,1 есе төмендеген. Республикада мүйізді ірі қара санының мұндай қысқаруына сол жылдардағы шаруашылық жүргізудің жаңа формасы ықпал етті.

Мүйізді ірі қара санының үлес салмағы (343,4 мың бас) республикадағы мүйізді ірі қараның жалпы санының (6095,2 мың бас) 5,6%-ын құрайды, оның ішінде етті асыл тұқымды мал саны 1,9%-ын құрайды. Ал Еуропа елдерінде бұл көрсеткіш әлдеқайда жоғары – 50-60%, АҚШ-та – 80% [4].

Қазақстанның мал шаруашылық саласы бұрыннан өзіндік ерекшелігі бар, ауыл тұрғындарының табысы мен жұмысбастылығының өсуіне едәуір үлес қосатын және бүтіндей республика үшін экспорттық мүмкіндіктерді ұлғайтуға ықпал ететін артықшылықтармен сипатталатын саланың бірі.

Дегенмен, отандық мүйізді ірі қара санының әлемдік көрсеткіштегі үлес салмағы 0,6% ғана құрайды. 2010 жылы республикада әлемдік өндірістің жалпы көлемінің 0,7% мөлшерінде сиыр еті өндірілді. Қазақстанда ет бағытындағы сиыр саны жалпы сиыр көлемінің 1,2%-ын құрайды. Республикада өзіміздің асыл тұқымды аналық мал басы жақын уақыттарда етті мал шаруашылық саласын жылдам көтеруді және экономиканың осы сегментін қуатты экспорттық салаға айналдыруды қамтамасыз етпейді.

Мал шаруашылық кешені тек ғана ет-сүт өнімдерін ішкі нарыққа жеткізу тұрғысынан емес, сондай-ақ жеңіл, тоқыма, құрылыс, машина жасау және басқа өнеркәсіп салаларын базалық шикізатпен қамтамасыз ететін перспективті сала ретінде де қарастырылуы тиіс.

Қазақстанның кәсіпорындарында өндірілетін тері және жүн шикізаттарының тек аз ғана мөлшері қайта өңделеді, ал едәуір үлесі әрқашан шетелге, атап айтқанда, Ресей, Қытай, Италия және Түркияға шығарылатын. Қазақстанның агроөнеркәсіп кешені салаларды орналастырудың кластерлік принципіне негізделі отырып, мал шаруашылық шикізаттарының барлық түрлерін өздігінше қайта өңдеуге қабілетті.

Қазақстанның экспорттық әлеуетінің маңызды құрамдас бөлігі мал шаруашылық шикізаттарын қайта өңдеу өнімдері болуы тиіс. Өндіріс циклі аяқталған шикізаттарды пайдалану республиканың агроөнеркәсіп кешенінде елдің экспорттық құраушыларын көп рет әртараптандыруға мүмкіндік береді. Аграрлық сектордағы экспортқа бағдарланған тауарлар өндірісін тежейтін факторларды жүйелік және субъективті деп бөлуге болады. Жүйелік факторларға шикізатты өткізу нарықтарының дамымауы, тасымалдау мен сақтау үшін қажетті қуаттылықтардың жоқтығы, агроқұрылымдардың асыл тұқымды мал шаруашылығын жүргізуде қызығушылықтарының болмауы, малдың едәуір үлесінің жеке тұлғаларда шоғырлануы, географиялық фактор, табиғи факторлар мен дақылдардың өнімділігін жатқызуға болады.

Субъективті факторларға елдегі экономикалық жағдай, мемлекеттің сыртқы экономикалық саясатын, тасымалдау тарифтерін, табиғи және моральды ескірген техниканы, қайта өңдеуші сала жұмысшыларының біліктілік деңгейінің төмендігі, құқықтық базаның жетілмеуі, ауыл шаруашылық шикізаттарын қайта өңдеушілерді мемлекеттік қолдаудың жоқтығы, ақпараттық және маркетингтік қамтамасыз етілудің төмендігі, көлік инфрақұрылымының дамымауы және т.б. жатады [5].

Аталған факторлар жиынтығында ауыл шаруашылық шикізаттарының тиімсіз қолданылуына алып келеді. Бұған қоса экспорттық әлеуетті қалыптастыру көп жағдайда шикізат сапасы, оның көлемі, тасымалдау, сақтау, жинау және қайта өңдеумен байланысты. Шикізатты қайта өңдеу мәселесінің кешенді шешілуі АӨК-нің экспорттық әлеуетінің өсімін қамтамасыз етеді.

Сонымен қорытындылайтын болсақ, мемлекеттің экспорттық әлеуеті оның құрылымында шикізаттық бағыттың, ал АӨК құрылымында егін шаруашылығы саласының басымдылығын көрсетіп отыр. Экспорттық әлеует шикізат экспорты емес, ауыл шаруашылық шикізаттарын кешенді түрде қайта өңдеу есебінен жоғарылауы тиіс. Аграрлық сектордың экспорттық әлеуетін арттыруды мал шаруашылығы саласын дамыту есебінен қол жеткізудің мүмкіндіктері жоғары. Сондықтан да мал шаруашылығын одан әрі дамыту мен қолдау осы сектордың шикізаттарын қолданумен қайта өңдеуші өндірістерді дамыту және агроөнеркәсіптік кешенде экспортты әртараптандыруда жаңа басымдықтарды анықтау үшін негіз болады.

Әдебиеттер тізімі

- 1 Борбасова З. Н. Экспортный потенциал Казахстана на мировом рынке зерна // АльПари. – 2006. – №1.
- 2 Сейдуманова М. Перспективы развития пищевой промышленности Казахстана [Электрон. ресурс]. – 2013. – URL: <http://kisi.kz/site.html?id=9922>. (дата обращения: 06.12.2013)
- 3 Официальный сайт Агентства Республики Казахстан по статистике [Электрон. ресурс]. – URL: www.stat.kz. (дата обращения: 06.12.2013)
- 4 Проект развития экспортного потенциала мяса крупного рогатого скота Республики Казахстан [Электрон. ресурс]. – Астана, 2011. – URL: ru.government.kz/docs/razvitie_myasa_krs.doc. (дата обращения: 21.12.2013)
- 5 Закимова А. М. Приоритеты экспортного потенциала агропромышленного комплекса Республики Казахстан (на материалах Восточно-Казахстанской области), дис. кан. эк. наук. – Алматы, 2010.

References

- 1 Borbasova Z.N. (2006), "Eksportnyi potentsial Kazakhstana na mirovom rynke zerna", *Al'Pari*, Vol. 1. (In Russian)
- 2 Seidumanova M. (2013), "Perspektivy razvitiya pishchevoi promyshlennosti Kazakhstana", available at: <http://kisi.kz/site.html?id=9922>. (accessed: December, 6, 2013) (In Russian)
- 3 "Ofitsial'nyi sait Agentstva Respubliki Kazakhstan po statistike", available at: www.stat.kz. (accessed: December, 6, 2013) (In Russian)
- 4 "Proekt razvitiya eksportnogo potentsiala myasa krupnogo rogatogo skota Respubliki Kazakhstan" (2011), available at: ru.government.kz/docs/razvitie_myasa_krs.doc. (accessed: December, 21, 2013) (In Russian)
- 5 Zakimova A.M. (2010), "Prioritety eksportnogo potentsiala agropromyshlennogo kompleksa Respubliki Kazakhstan", Almaty. (In Russian)

Резюме

В статье рассмотрены проблемы повышения экспорта аграрной продукции и определены приоритеты развития экспортного потенциала агропромышленного комплекса Республики Казахстан.

Summary

The article regards the problems of raising the export of agricultural production and the priorities of export potential's development of agricultural complex of Republic of Kazakhstan.

*Материал поступил
в редакцию 02.01.2014*

**JEL classification: I2: Education and Research Institutions
U.D.C. 001.2**

A.Mukhtarova,
PhD researcher,
T.Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

**RURAL EDUCATIONAL MANAGEMENT: CHALLENGES FOR INTERNATIONAL AND
LOCAL LEADERS**

Abstract

Purpose – this paper discusses the challenges for rural principals, and attempts to argue that leaders from rural contexts need different strategies and skills from those who work in less deprived schools.

Methodology – The research uses the wide spectrum of methods as: system, theoretic generalisation, clustering, method of statistical data, comparison analysis and scientific abstraction method.

Originality/value – the need for the modernization of education in the Republic of Kazakhstan set the government a challenge to develop and improve the education system in the countryside. The urgency, importance and complexity of this task have forced educators to search for new approaches and unconventional ways of making decisions importance of work. The paper proposes some implications for the future training and development of school leaders since strong leadership is a significant factor in raising levels of student attainment.

Findings – improvements to the infrastructure and social conditions in rural areas can be achieved through the development and the organization of education, and increased professional involvement. Hence, the efficiency and effectiveness of leadership in rural schools is one of the most important issues in managing them main focus and findings of the article.

Keywords – educational management, rural leader, challenges, rural education, education.

Background

Education is fundamental in the development of the country and schools are important places in raising new citizens. Nearly 45% of the whole population of Kazakhstan live in the countryside and nearly half of school-age children live in rural areas. There are 6032 schools located in rural areas, among rural schools there are 4139 small and ungraded schools. The figures clearly show that the majority of school leaders are in schools serving rural areas. The Ministry of Education and Science of Kazakhstan recognized that common characteristics of rural small schools are low or very low enrolment, upgrading classes, and multiple subject workloads of teachers. Rural children have fewer opportunities to access additional educational services and information compared with their urban peers (National report, 2008). Thus the access to quality education to some extent depends on the children's domicile. It is most likely that unfavourable conditions in rural schools lead to social deprivation as a result of educational disadvantage. That is why in this paper I consider disadvantaged or deprived schools are those located in rural communities of Kazakhstan. By term disadvantaged I regard to the definition as 'an inability to participate fully in society' (Commission for Rural Communities, 2006, p.10)

The basic documents which define education policy are the Constitution of the Republic of Kazakhstan (1995) and Law of RK 'On Education' (2007). The development of rural school education is being conducted actively through the government programme "Village school", started in 2003. It aims to provide rural pupils with equal access to state educational services; in addition, to retain existing rural schools, rural professional educational establishments and to create opportunities for further development.

Continuous and ongoing changes which have been happening in Kazakhstan since 1991, the collapse of the Soviet Union, have forced leaders and educators to introduce continuous improvements and sometimes to

change directions (e.g. the concept of General Secondary Education (1996); introduction of Unified National Test, State Educational Standards in 2002 (Jadrina, 2007)). Rural leaders especially face challenges in the training and professional development of teachers; equipping schools with essential facilities e.g. computer equipment; use of ICT in the educational process and so on. But these challenges multiply when pupils come from poor or needy families and their performance falls behind that of their more privileged peers. There is evidence showing that 'pupils from the countryside ... [are viewed as] poorly prepared, disadvantaged, or unsophisticated, if not a combination of all three (Fierman, 2006, p.114). All these factors are likely to affect overall school achievement, the school and its leader's reputation.

Defining rural education

The concept 'rural' can be understood as a social and cultural construction which differs from context to context. The term rural education is referred to the formal teaching and learning environments located in non-urban settings. Traditionally, rural education comprises education from elementary to secondary school, but recently it has broadened its scope by including pre-school and post-secondary rural education. Rural education can be defined qualitatively and quantitatively. In the case of qualitative, it is understood by its connection to 'agrarian life, small communities, a sense of place, but also less access of resources'; quantitative is defined by the size of population and distance from urban centres (Vernon-Feagans, 2008, p.499). The latter definition is an important issue for policy makers and governmental agencies. The qualitative definition of rural is similar for both developing and developed countries.

Rural schools in England are usually defined by size, enrolment (with 50 pupils or less), population density and geographic isolation (Walker, 2010). Similarly in Kazakhstan more than 55% of schools are considered to be small schools with no more than 50 pupils, mainly located in rural areas (Access to a high quality education, 2008). According to Arnold et al. (2005, p.1) 'rural schools face a unique set of challenges, largely due to their geographic isolation. Although some rural schools have successfully met these challenges, many still struggle'. In meeting challenges and overcoming difficulties the principal is likely to play a key role.

The role of principals in the schools

Commonly principals are known as heads responsible not only for the teaching and learning process in the school but also for the quality of education, its efficiency and discipline. In Kazakhstan principals are called directors, similar to the Danish education 'school inspector' (Moos, 2005). Lambert (2002 cited in Harris & Lambert, 2003, p.39) suggests the term 'the directive head' for those 'who use command and control'. This interpretation of the head (may also be viewed as 'top down', 'autocratic') is likely to be close to the Kazakhstani context.

The principal's instructions in Kazakhstan always prevail in any decision. However, despite of continental differences principals seem to be highly capable individuals, team leaders and contributing team members. Leaders are executives, inspirers, motivators and competent managers who organize people and available resources efficiently towards the achievement of goals and visions. Therefore 'their most important role is to initiate the team and establish the conditions for success' (Lashway, 2006, p.263). Due to their middle-level position they are vulnerable to state policy and the local context and as a result their work and life are shaped by policy context and local circumstances (Sugrue, 2005). According to the duty regulations of principals in Kazakhstan they are responsible for cooperation with pedagogical staff, council of school trustees (if there is or parents organization) and local government authorities (Principal's Duty regulations, 2009).

The ability to have an awareness of the surrounding context is important. Conley (2003, p.269) argues that principals are forced to adopt unfamiliar roles such as acting as 'local interpreters of state and federal policy ... adapting state policy to local context'. Additionally, principals are accountable to officials and parents as well. Although school leaders have deputies or assistant heads, they are overloaded and overwhelmed by school demands. Thus, many existing or potential leaders question 'whether [their roles] are worth their time, energy and commitment' (Hargreaves & Fink, 2007, p.49).

Nowadays, more and more authors assert that the leader's role has become pivotal. This is because leadership, and especially the effective principalship, are key factors of school success and sustainability, and sometimes may indirectly affect student learning (Leithwood et al., 2006). Heads also act as 'the catalysts for change and development' (Harris & Lambert, 2003, p.38). To be more precise, the role of leaders is not merely

their position, but it is also ‘about leaders’ values, beliefs, skills or knowledge that someone thinks leaders need in order to act in an effective manner’ (Leithwood, 2007, p.42).

According to Day and Leithwood (2007, p.172) there are five key themes which are similar for principals despite contextual differences: ‘(1) sustaining passionate commitment and personal accountability, (2) managing tensions and dilemmas and maintaining moral purposes, (3) being other-centred and learning focused, (4) making emotional and rational investments, (5) emphasizing the personal and the functional’. In addition, they need to set directions, create, build a shared vision, and provide opportunities for people to develop and support them, invest in staff development, and redesign the organizations by building collaborative cultures (Leithwood, 2007). However, successful leaders who are from disadvantaged communities encounter more challenges in achieving success when compared with colleagues from less deprived communities (Day & Johansson, 2008). Despite that, successful school leaders from deprived contexts put educational concerns above the management of the school; they continuously seek improvement. Their success also depends on character features ‘such as being open-minded, ready to learn from others, flexible, resilient and optimistic’ (D.C.S.F., 2009, p.68).

Challenges for rural leaders

There might be a number of obstacles that may be considered as challenges for rural leaders. The quality of the education and teaching provided, pupils’ outcomes, the creation of a positive learning environment; the connections with parents and local community are of great importance. But the hardest challenge for the principal is to combine all of them into workable strategies and be able to meet the expectations of all interested parties. According to the tentative hypothesis suggested by Day and Johansson (2008), schools from deprived areas are likely to perceive strategies and characteristics challenging in a higher degree, compared with more privileged schools. For instance, for both advantaged and disadvantaged communities establishing vision and setting directions are essential but the characteristics such as being (1) persistent, optimistic, resilient, leaders of hope; (2) sustaining staff/student motivation, commitment, morale, engagement (relational trust); (3) raising teaching, learning and achievement expectations; (4) managing the teaching and learning programme; (5) values-led responsiveness to context; and (6) being responsive to and managing diverse internal and external communities are more challenging and even sometimes essential issues for leaders from relatively disadvantaged communities (italics in original pp.21-22). Furthermore authors (Day & Johansson, 2008) emphasize that student achievement from deprived communities is less successful based on the research evidence of involved countries. Therefore, the negative impact of deprivation on achievement is a matter of discussion in many countries of the world.

Pupil attainment in a deprived context and the importance of teacher professional development

According to the evidence based on pupils in England (D.C.S.F., 2009) deprivation has a negative effect on pupil attainment. The negative effect of low socio-economic background on student attainment was indicated by PISA (the Programme for International Student Assessment, 2006) in three literacy domains: reading, mathematics and science. Deprivation may also include issues such as low socio-economy, unemployment, bad transportation, poverty and so on. There are hundreds of rural communities in Kazakhstan which do not have schools or in some areas, children may have to travel long distances to attend them. Sabekov (2009) reports that there were 34.000 pupils from settlements travelling every day to a neighboring village due to the lack of secondary schools in 1 434 settlements. As a result, rural children face more difficulties in attaining the skills they need to succeed (UNDP report, 2005). On the contrary, analyses of pupils living in rural areas in England show that they have higher average attainment than those living in urban areas (DEFRA, Educational attainment in rural areas, 2009). Thus, it is also possible to assume that rural education in developed countries also has advantages and offers equal opportunities; whereas in developing countries rural education and deprivation co-exist side-by-side. For instance poverty in Kazakhstan is more prevalent in rural than in urban areas (UNDP report, 2005). Pupils from rural areas tend to show good behaviour in spite of deprivation, because rural people follow the cultural norms more strictly than in cities. However, deprivation in the English context asserts that the better the behaviour the better the attainment (Ofsted inspection, 2007) and concluded that in some schools where behaviour was poor, teaching was frequently also weak.

Rural schools in Kazakhstan also lack textbooks, and additional resources, e.g. internet access. According to the data presented in research project Access to a high quality education: opportunities and limitations of

rural school children in Kazakhstan (2008) 94.2% of urban schools and 87.2% of rural schools and 76.3% small schools (both rural and urban) had access to internet. Numbers show inequality of access, especially in rural and small schools (rural small schools N=4,139). Evidence on learning outcomes in Kazakhstan still remains limited. Nevertheless, Monitoring Learning Assessment in 2005 (UNICEF, 2008, p.3) confirmed ‘methodological flaws’ between urban and rural schools. Below the table depicts correlation of numeracy and literacy in rural and urban areas.

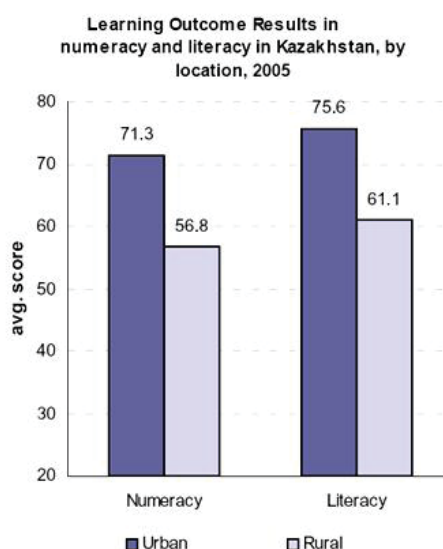


Figure 1 – Numeracy and literacy in rural and urban areas

According to the results, about 75% of students show proficiency on the standards set by the assessment in both literacy and mathematics. However, students in rural areas perform significantly worse than students in urban areas, which reinforce the known problems of poor teacher quality in the rural areas. The poor growth of competent teachers in many schools of the country is an acute concern; therefore it leads to incompetency of future specialists. According to the UNDP report MGD2: Achieve Universal Primary Education (2005) 18% of urban teachers and 42% of rural teachers in Kazakhstan were rated as unqualified. The low level of teacher qualification in schools is observed with higher proportion of pupils who are eligible for FSM (Free School Meals) in England, the higher the level of FSM the fewer the teachers were with degrees or highly qualified (Penlington et al., 2008). To some extent it seems that children with a greater need for more highly qualified teachers, whether deprived or rural, are less likely to get them.

Thus, teacher training for rural/deprived area is important, because teacher professional development leads to higher effectiveness of a teacher in the classroom and has an impact on pupils' outcome. There are rural areas in Kazakhstan where teachers have not had any training for several years. One of Kazakhstani English language trainees reports that her visit to the district located 400 km away from Uralskcity (Western Kazakhstan) was warmly welcomed, and all 30 teachers who participated reported that her workshop visit was the first in 10 years (Khasanova, 2010). Hence, remote areas are urgently in need of professional development courses but it seems that principals in many instances either do not pay complete attention to the importance of such training or they find it too challenging to organize them. Nevertheless, professional development should be in priority, because it can positively affect to the effectiveness of leadership. According to Bush (2008, p.105) ‘the long distances and inadequate infrastructure, mean that principals in rural areas are rarely visited, increasing their sense of isolation’. Therefore, it might suggest that they feel less support. This factor points out the importance of on-the-job support and in-service training for those leaders who are in remote areas. By visiting those leaders more frequently we enable them to feel more confident. In addition, it will

be more efficient to influence their leadership styles, a preferred way of managing schools, gained by their experience, into more flexible strategies which aim to achieve particular goal in a challenging circumstance. Other additional problems are low salary and turnover. In 2008 the average annual salary of a rural teacher comprised 3.100 USD (approx. 1.915 GPD) which was comparatively low against other professional jobs. In addition, 43% of rural principals (and 32% urban school principals) reported that they have to cover school expenses by their own income which is illustrated in Figure 2 (Access to a high quality education, 2008). Moreover, they continuously have to face other problems such as building maintenance, drinking water, transport issues, health and safety and so on.

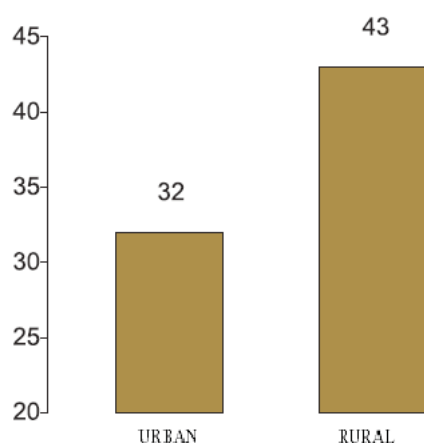


Figure2 'DO YOU HAVE TO PAY TO SCHOOL NEEDS FROM YOUR SALARY?' proportion of principals, %

Figure 2 – Do you have to pay to school needs from your salary? Proportion of principals, %

The Minister of Education and Science of Kazakhstan criticized school directors for their perceived lack of competences, managerial skills and leadership, especially in rural areas. Moreover he pointed out that the Institute for Further Training of Educators does not meet these requirements (Modern education, 2011, January, 25). But how can leaders overcome these obstacles, which deeply derive from the governmental settings; less opportunities but high demands. It is a dilemma which rural leaders face today. On the other hand, the strategies and skills of principals which worked previously (e.g. in Soviet times, or during the early independence of Kazakhstan) do not work anymore; there is a need to rethink and rebuild them again taking into account country policy and diversity.

Quality of education and teaching

Quality of education and teaching in school is another marker of school success. The fact about low teacher qualification was stated in the test conducted by the Mayor of Zhambyl province (urban and rural altogether) in 2010 (Today.kz February, 5, 2011). The decision to test 2594 subject teachers and 557 school directors was made after the pupils' low results and failures in the National Unified Test in 2010. The results showed that 1043 teachers (40%) were low marked and unqualified in subjects they teach, 482 school directors (86%) could not answer adequately the test questions in theories of pedagogy and psychology; 30% achieved their higher education by studying part-time. Traditionally, part-time study is not welcomed by the majority of people, which is not necessarily true in the UK. Moreover there are many cases of corruption in school education, for example more than 23 corruption crimes were committed by directors of high schools and boarding schools in 2008 (Kazakhstan Today, 2008). So, taking into account these numbers we may conclude that there is a close connection among pupil achievement, teacher qualification and the competence of school director. But hopefully, leaders will take advantage of such situations and generate changes in themselves, their leadership strategies and teachers as well.

The quality of education may also be defined by the curriculum. The importance of a national curriculum is to provide ‘equal access to education regardless of geographical location, sex, social or cultural background and aptitude’ (Moller, 2005, p.201). The findings of the Commission for Rural Communities (2006) and the Evidence on pupils in England show that rural schools are often unable to provide a broad curriculum or have less access to a broad curriculum because they teach a smaller range of subjects especially in deprived or remote areas. In the case of Kazakhstani areas, whether urban or rural, pupils study similar subjects and content is fixed in the public education Basic Curriculum (BC). However, the range of variable subjects differs from primary, lower and upper secondary schools; and from school to school. Invariant (term ‘invariant’ is used by referred author; means required or obligatory) and variable components are reflected in the curriculum (Jadrina, 2007). The percentage of components as follows:

Table 2 – Adapted from Jadrina M.(2007) Inclusive Education: The way to the future

Components of the content of education	School level		
	Primary school (grades 1-4)	Lower secondary (/basic/ medium) school (grades 5-9)	Secondary (senior) School (grades 10-11)
Invariant	89 %	85 %	55,2 %
School component (variable)	11 %	15 %	44,8 %

The highest proportion of variable school components is in secondary school, usually pupils are offered optional subjects such as operators of the personal computer; bases of programming and computer maintenance techniques; car driving skills; nurse business/care; computer record management; design of clothes with modelling bases; technology of wood processing. This variety of school components is not available in all rural schools. The challenge for a school leader is to attract professional and newly qualified teachers. This problem is considered by the President in his lecture with the students at Al-Farabi Kazakh National University

Pupils of deprived areas have also less access to different kind of out-of-class events. Cultural trips, visit to museums, science fieldwork, and environmental education altogether can positively affect achievement, behaviour, motivation, and personal development (Ross et al, 2006; Ofsted, 2008). According to the Ofsted report (2008) some schools included learning outside the classroom into their curricula, although they point out that not all parents can afford such events.

Connections with parents and the local community

Leaders are responsible for building and maintaining good relationships with parents, other schools, and communities. Parental involvement can always give a positive influence on pupil outcome, particularly for those from low socio-economic backgrounds (Research for Teachers Parental involvement, 2006). According to the research by Prater, Bermudez, and Owens (1997) rural parents showed low engagement, but they attended regularly scheduled and advertised events sponsored by school more often than urban and suburban parents. Parental involvement can be in different forms such as talking with their children, raising their self-esteem, monitoring home work and modelling good social and educational values and aspirations; or parents can meet teachers, help them, organize parent meetings and attend school events. To involve parents from deprived areas into a school life is a hard work for a leader, because such parents are more likely to have bad experience of schooling or have a low level of educational attainment (Feinstein et al, 2004). It is possible to argue that disengaged parents with a less positive attitude towards the school can adversely affect a child’s perception of the school and learning. So, how a leader can change parental attitude in deprived context and what kind of strategies he/she should use to improve the situation are a matter of awareness and discussion. Leaders in deprived contexts do benefit significantly if the school involves parents and community as well, because it will enlarge school’s resource base (Marzano, 2003).

Schools cannot exist outside of the community context. Effective schools build positive relationships inside and outside the school (Harris, 2002). Starratt (2002, p.321) argues that ‘school leaders should embrace community

as an explicit, intentional, and programmatic component of the school curriculum'. Thus, a strong leader should build a curriculum and school culture which take into account not only pupil's needs but also community needs. Communities in deprived areas have lower aspirations, especially in remote areas with poor availability of jobs and opportunities (Commission for Rural Communities, 2006). Leaders should encourage communities especially those with small rural schools and show high expectations. The leader's values may become a base to establish school culture where every child is encouraged, cared and every parent is willing to be involved.

School principals in the Kazakhstani context are important people; they are respected because they are considered to be leading people. Schools in villages are focal points, where all important issues happen and the principals are the ones who lead change. Thus, being a rural principal can also give rewards as well as challenges:

"I've worked in both urban and country settings and I'd say the thing that marks out rural experience for me is the incredibly strong sense of connection with local community. Rural head teachers are not just school leaders, we are community leaders and I'm proud to have worked with the people in our village to make a positive difference to the lives of all our children (Jenny Dixon, Head teacher of Armath waite School, rural Primary School in Cumbria, UK)".

Although rural leaders are in more challenging circumstances their efforts are worthy; because people are always grateful to those leaders who make a difference in small communities where every step seems visible. The best leaders are likely to be those who keep being passionate, enthusiastic, and are driven by moral sense of school leadership. They build trust; create a positive school environment, stay resilient and care about whatever the situation is (Day & Schmidt, 2007).

Implications

The discussion has shown some important aspects of rural school leadership. Research work on rural leadership proves the considerable differences between challenges for rural/ deprived and urban leaders. A logical conclusion would be to take into account all these issues in future leadership training and professional development programmes. In addition the research raises further questions as follows.

Firstly, to examine, to what extent current professional development programmes meet rural principals' needs to overcome the challenges they face; are those programmes effective in all contexts? Another question is, do all leaders in a rural context clearly understand their roles; can they identify the specific challenges for leadership and management in rural schools? And final question is how can professional development programmes generate and promote such leadership qualities as resilience, open-mindedness, being committed, passion, morality and value-led strategies? All those characteristics seem to be the most essential for rural leaders as they constantly face nearly disintegrating set of challenges.

From the Kazakhstani perspective, the findings are rather disappointing. However, the necessity of the concepts and theories of leadership are gaining acceptance. The concept of leader is relatively new; it will probably take time and effort to build a new modern portrait of a school leader both in theory and practice. However there are not yet many research studies on rural/urban challenges, successful/unsuccessful leadership practices in Kazakhstan and even statistical data presented, for example by the Ministry of Education and Science and the Agency of Statistics sometimes do not correspond. Since Kazakhstan's education system is still developing, there are many challenges for the Ministry of Education and Science to address in terms of legislation, policy making and financing of rural schools.

Educational training programs for leaders in Kazakhstan omit crucial ideas such as sharing or distributing leadership, teacher leadership, school-community leadership, and instructional leadership. This seems to happen firstly, due to the shortage of professional educators who are experienced in global successful educational practices. It means that there is a need to cooperate, i.e. experience exchange with globally mobile professionals. Secondly, to some degree, the Soviet type of directive educational leadership still retains, change needs time. Although officials are constantly stating the aim of integration to the global education community, especially European standards of education, so far there has been little done in creating conditions conducive to the achievement of such ambitious aims. Hence, it might be pragmatic to set more achievable, realistic short-term goals.

The urgency of the requirement for effective educational leaders is obvious, as well as the need to establish National Standards of School Leadership. Therefore, it is a present day imperative to reconsider the directive and top-down strategies; or at least to speculate whether it is possible for top-down leaders to establish and

build collaborative culture as there is a risk that introducing, for example, distributing leadership may take significantly much time. In addition local authorities and school principals should identify the professional benefits of working in rural schools and create opportunities (except governmental rewards) and stratagems for newly qualified teachers; or newly assigned school leaders.

Conclusion

This paper has outlined some of the major challenges that rural school leaders may encounter in their work. These concerns include pupil attainment, quality of teaching and education, parental involvement and connection with local communities in deprived contexts. The evidence provided in the discussion supports the idea of the necessity of developing and implementing different leadership strategies for schools serving in deprived communities. This is because the negative effects of deprivation nearly always lead to poor pupil performance and also negatively affects the teacher performance, and these outcomes are likely to be common in many countries, irrespective of whether the country is developed or developing.

References

- 1 Arnold, M. L., Newman, J. H., Gaddy, B. B., Dean, C. B. A Look at the Condition of Rural Education Research: Setting a Direction for Future Research // *Journal of Research in Rural Education*. – 2005. – №20 (6).
- 2 Commission for Rural Communities. *Rural Disadvantage: Reviewing the evidence*. – London: Countryside Agency, 2006.
- 3 Conley, D. T. *Who Governs Our Schools? Changing Roles and Responsibilities*. – New York: Teachers College Press, 2003.
- 4 Day, C., Schmidt, M. *Sustaining resilience*. In *Developing Sustainable Leadership*. – London: Paul Chapman Publications, 2007.
- 5 Day, C., Johannson, O., Tirri, K. *Leadership with Difference in Schools Serving Disadvantaged Communities: Arenas for Success*. In *Educating Moral Sensibilities in Urban Schools*. – The Netherlands: Sense Publishers, 2008. – pp. 19-34.
- 6 Day, C., Leithwood, K. *Successful Principal Leadership in Times of Change*. – Dordrecht: Springer, 2007. – pp. 171-188.
- 7 DEFRA (Department for Environment, Food and Rural Affairs) *Educational Attainment in Rural Areas*. A Report Prepared for the by the National Centre for Social Research (NatCen) [Electronic source]. – 2009. – URL: <http://www.defra.gov.uk/rural/documents/living/ed-attainment.pdf> (accessed: February, 17, 2011)
- 8 Feinstein L., Duckworth, K., Sabates, R. *A model of the Inter-generational Transmission of Educational Success*. *Wider benefits of Learning Research Report 10* [Electronic source]. – 2004. – London: Institute of Education. – URL: <http://www.learningbenefits.net/publications/ResReps/ResRep10.pdf> (accessed: February, 25, 2011)
- 9 Fierman, W. *Language and Education in Post-Soviet Kazakhstan: Kazakh-Medium Instruction in Urban Schools* // *The Russian Review*. – 2006. – №65 (1). – pp. 98-116.
- 10 Hargreaves, A., Fink, D. Davies, B. *Developing Sustainable Leadership*. – London: Paul Chapman Publications, 2007. – pp. 46-64.
- 11 Harris, A. *School improvement: What's in it for schools?* – London, New York: Routledge Falmer, 2002.
- 12 Harris, A., Lambert, L. *Building Leadership Capacity for School Improvement*. – Maidenhead & Philadelphia: Open University Press, 2003.
- 13 Jadrina, M. *Kazakhstan Inclusive Education: The way of the future Third Workshop of the IBE Community of Practice, Commonwealth of Independent States (CIS)*. – Minsk, Belarus, 2007.
- 14 Khassenova, A. *ETTE Project British Councils Kazakhstan*. – 2010. – URL: <http://www.britishcouncil.org/kazakhstan-english-teaching-ette-news-trainers-experience.htm> (accessed: January, 15, 2011).
- 15 Lambert, L. *Developing Sustainable Leadership Capacity in Schools and Districts*. – Alexandria, VA: Association for Supervision and Curriculum Development, 2002.
- 16 Lashway, L., Smith, S., Piele, P. In *School Leadership Handbook for Excellence in Student Learning*. London: Sage Publications, 2006. – pp.245-265.
- 17 Leithwood, K., Burger, J.M., Webber, C.F., Kleinck, P. In *Intelligent Leadership: Constructs for Thinking Educational Leaders*. – Dordrecht: Springer, 2007. – pp. 41-66.

- 18 Leithwood, K., Day, C., Sammons, P., Harris, A., Hopkins, D. Seven Strong Claims about Successful School Leadership. – Nottingham: National College for School Leadership, 2006.
- 19 Marzano, R.J. What works in schools: translating research into action. – Alexandria: Association for Supervision and Curriculum Development, 2003.
- 20 Moller, J., Surgue, C. Passionate Principalship. – London, New York: Routledge Falmer, Taylor & Francis Group, 2005.
- 21 National Report. Education for All Mid-Decade Assessment: Reaching the Un-Reached by a team of representatives of the Ministry of Education and Science of the Republic of Kazakhstan, 2008.
- 22 Ofsted. Learning Outside the Classroom: How far should you go? [Electronic source]. – London: Ofsted, 2008. – URL: www.ofsted.gov.uk/.../Learning%20outside%20the%20classroom.pdf (accessed: February, 20, 2011)
- 23 Ofsted Inspection. Inspection judgments 2006/07 for maintained schools [Electronic source]. – 2006. – URL: <http://www.ofsted.gov.uk/Ofsted-home/Publications-and-research/Browse-all-by/Annual-Report/2006-07/Inspection-judgements-2006-07-for-maintained-schools> (accessed: February, 19, 2011)
- 24 Penlington, C., Kington, A., Day, C. Leadership in improving schools: a qualitative perspective // School Leadership and Management. – 2008. – №28 (1). – pp.65-82.
- 25 The Programme for International Student Assessment) (2006) Science Competencies for Tomorrow's World Volume 1: Analysis, Organization for Economic Co-operation and Development [Electronic source]. – 2007. – URL: <http://www.oecd.org/dataoecd/30/17/39703267.pdf> (accessed: February, 17, 2011)
- 26 Prater, D., Bermudez, A.B., Owens, E. Examining Parental Involvement in Rural, Urban, and Suburban Schools // Journal of Research in Rural Education. – 1997. – №13 (1). – pp. 72-25.
- 27 Principal's Duty regulations // Journal The bulletin of archival service. – 2009.
- 28 Research for Teachers Parental involvement [Electronic source]. – 2006. – URL: <http://www.gtce.org.uk/pdf/tla/rft/parent0206> (accessed: February, 17, 2011)
- 29 Ross, H., Higgins, P., Nicol, R. Outdoor study of nature: teachers' motivations and contexts [Electronic source]. – URL: <http://www.scotedreview.org.uk/pdf/184.pdf> (accessed: February, 19, 2011)
- 30 Sabekov, S. 1434 settlements in Kazakhstan face lack of secondary schools – Irsaliyev [Electronic source]. – 2009. – URL: <http://www.inform.kz/eng/article/2191003>. (accessed: February 18, 2011)
- 31 Starratt, R. Community as curriculum in Second International Handbook of Educational Leadership and Administration Part I. – Dordrecht, Boston, London: Kluwer Academic Publishers, 2002. – pp. 231-348.
- 32 Sugrue, C., Oxon C., Leadership inside out. In Passionate Principalship Learning from the life of school leaders. – New York: Routledge Falmer, 2005. – pp. 135-157.
- 33 The speech of the Minister of Education to Parliament [Electronic source]. – 2011. – URL: [http://www.edu.gov.kz/ru/glavnoe/?tx_ttnews\[tt_news\]=2268&cHash=df1b89927cb2215dd3252dc1f680842c](http://www.edu.gov.kz/ru/glavnoe/?tx_ttnews[tt_news]=2268&cHash=df1b89927cb2215dd3252dc1f680842c) (accessed: February, 17, 2011)
- 34 UNDP (2005): The great generation of Kazakhstan: insight into the future [Electronic source]. – URL: http://www.undp.kz/library_of_publications/files/5811-13639.pdf (accessed: January, 17, 2011)
- 35 Poverty in the Developing World - The Central Asian Republics. – 2005. – URL: <http://www.libraryindex.com/pages/2677/Poverty-in-Developing-World-CENTRAL-ASIAN-REPUBLICS.html#ixzz1D0WDVZUS> (accessed: January, 15, 2011)
- 36 UNICEF. Country profile Education in Kazakhstan. – 2008.
- 37 Vernon-Feagans, L., McCulloch, G., Crook, D. The Routledge International Encyclopaedia of education. – Oxon & New York: Routledge Taylor and Francis Group, 2008.
- 38 Walker, M. Choice, Cost and Community: The Hidden Complexities of the Rural Primary School Market. Educational Management Administration & Leadership. – 2010. – №38 (6). – pp. 712-727.
- 39 "Доступ к качественному образованию: возможности и ограничения детей из сельских школ Казахстана [Электрон. ресурс]. – 2008. – URL: <http://www.sange.kz/newspic/Microsoft%20Word%20-%20Rural%20schools%20Sange%20rus%20final.pdf> (accessed: February, 19, 2011)
- 40 "Жамбылдық мұғалімдердің 40 пайыздан астамы өз пәндері бойыншасы нақтан өте алмай қалды" [Электрон. ресурс]. – 2011. – URL: <http://www.today.kz/kz/news/science/2011-02-05/9848> (accessed: February, 6, 2011)

References

- 1 Arnold, M.L., Newman, J.H., Gaddy, B.B., Dean, C.B. (2005), "A Look at the Condition of Rural Education Research: Setting a Direction for Future Research", *Journal of Research in Rural Education*, Vol. 20 No. 6.
- 2 Commission for Rural Communities (2006), *Rural Disadvantage: Reviewing the evidence*, Country side Agency, London.
- 3 Conley, D.T. (2003), *Who Governs Our Schools? Changing Roles and Responsibilities*. Teachers College Press, New York.
- 4 Day, C., Schmidt, M. (2007) *Sustaining resilience*. In *Developing Sustainable Leadership*. London: Paul Chapman Publications.
- 5 Day, C., Johannson, O. (2008), "Leadership with Difference in Schools Serving Disadvantaged Communities: Arenas for Success", in Tirri, K. (Ed.) *Educating Moral Sensibilities in Urban Schools*, Sense Publishers, The Netherlands, pp. 19-34.
- 6 Day, C., Leithwood, K. (2007), "Building and sustaining successful principalship: key themes", in Day, C., Leithwood, K. (Ed.), *Successful Principal Leadership in Times of Change*, Springer, Dordrecht, pp. 171-188.
- 7 DEFRA (Department for Environment, Food and Rural Affairs) *Educational Attainment in Rural Areas (2009) A Report Prepared for the by the National Centre for Social Research (NatCen)*, available at <http://www.defra.gov.uk/rural/documents/living/ed-attainment.pdf> (accessed: February, 17, 2011)
- 8 Feinstein L., Duckworth, K., Sabates, R. (2004), "A model of the Inter-generational Transmission of Educational Success. Wider benefits of Learning Research Report 10", available at: <http://www.learningbenefits.net/publications/ResReps/ResRep10.pdf> (accessed: February, 25, 2011)
- 9 Fierman, W. (2006), "Language and Education in Post-Soviet Kazakhstan: Kazakh-Medium Instruction in Urban Schools", *The Russian Review*, Vol. 65 No. 1, pp. 98-116.
- 10 Hargreaves, A., Fink, D. (2007), "Energizing leadership for sustainability", in Davies, B. (Ed.), *Developing Sustainable Leadership*, Paul Chapman Publications, London, pp. 46-64.
- 11 Harris, A. (2002), *School improvement: What's in it for schools?* New York: Routledge Falmer, London.
- 12 Harris, A., Lambert, L. (2003), *Building Leadership Capacity for School Improvement*, Open University Press, Maidenhead & Philadelphia.
- 13 Jadrina, M. (2007), *Kazakhstan Inclusive Education: The way of the future Third Workshop of the IBE Community of Practice, Common wealth of Independent States (CIS)*, Minsk, Belarus, 29-31 October 2007.
- 14 Khassenova, A. (2010), "ETTE Project British Councils Kazakhstan", available at: <http://www.britishcouncil.org/kazakhstan-english-teaching-ette-news-trainers-experience.htm> (accessed: January, 15, 2011).
- 15 Lambert, L. (2002), *Developing Sustainable Leadership Capacity in Schools and Districts*. Alexandria, VA: Association for Supervision and Curriculum Development.
- 16 Lashway, L. (2006), "Distributed Leadership", in Smith, S., Piele, P. (Ed.), *School Leadership Handbook for Excellence in Student Learning*, Sage Publications, London, pp. 245-265.
- 17 Leithwood, K. (2007), "What we know about educational leadership", in Burger, J.M., Webber, C.F., Kleinck, P. (Ed.), *In Intelligent Leadership: Constructs for Thinking Educational Leaders*, Springer, Dordrecht, pp. 41-66.
- 18 Leithwood, K., Day, C., Sammons, P., Harris, A., Hopkins, D. (2006), *Seven Strong Claims about Successful School Leadership*, National College for School Leadership, Nottingham.
- 19 Marzano, R.J. (2003), *What works in schools: translating research into action*, Association for Supervision and Curriculum Development, Alexandria.
- 20 Moller, J. (2005), "The Norwegian educational context", in Surgue, C. (Ed.), *Passionate Principalship*, New York: Routledge Falmer, Taylor & Francis Group, London, pp. 201-204.
- 21 National Report (2008), *Education for All Mid-Decade Assessment: Reaching the Un-Reached* by a team of representatives of the Ministry of Education and Science of the Republic of Kazakhstan.
- 22 Ofsted (2008), *Learning Outside the Classroom: How far should you go?* Ofsted, London, available at: www.ofsted.gov.uk/.../Learning%20outside%20the%20classroom.pdf (accessed: February, 20, 2011)
- 23 Ofsted Inspection (2007), "Inspection judgments 2006/07 for maintained schools", available at: <http://www.ofsted.gov.uk/Ofsted-home/Publications-and-research/Browse-all-by/Annual-Report/2006-07/Inspection-judgements-2006-07-for-maintained-schools> (accessed: February, 19, 2011)

- 24 Penlington, C., Kington, A., Day, C. (2008), "Leadership in improving schools: a qualitative perspective", *School Leadership and Management*, Vol. 28 No. 1, pp.65-82.
- 25 "The Programme for International Student Assessment) (2006) Science Competencies for Tomorrow's World Volume 1: Analysis, Organization for Economic Co-operation and Development" (2007), available at <http://www.oecd.org/dataoecd/30/17/39703267.pdf> (accessed: February, 17, 2011)
- 26 Prater, D., Bermudez, A.B., Owens, E. (1997), "Examining Parental Involvement in Rural, Urban, and Suburban Schools", *Journal of Research in Rural Education*, Vol. 13 No. 1, pp. 72-25.
- 27 Principal's Duty regulations (2009), *Journal 'The bulletin of archival service*.
- 28 "Research for Teachers Parental involvement" (2006), available at: <http://www.gtce.org.uk/pdf/tla/rft/parent0206> (accessed: February, 17, 2011)
- 29 Ross, H., Higgins, P., Nicol, R. (n.d.), "*Outdoor study of nature: teachers' motivations and contexts*", available at: <http://www.scotedreview.org.uk/pdf/184.pdf> (accessed: February, 19, 2011)
- 30 Sabekov, S. (2009), "1434 settlements in Kazakhstan face lack of secondary schools – Irsaliyev", available at: <http://www.inform.kz/eng/article/2191003>. (accessed: February 18, 2011)
- 31 Starratt, R. (2002), "Community as curriculum" in *Second International Handbook of Educational Leadership and Administration Part I*, Kluwer Academic Publishers, Dordrecht, Boston, London, pp.231-348.
- 32 Sugrue, C. (2005), "Leadership inside out", in Sugrue, C. (Ed.), *Passionate Principals Learning from the life of school leaders*, Routledge Falmer, Oxon, New York, pp. 135-157.
- 33 "The speech of the Minister of Education to Parliament" (2011), available at: [http://www.edu.gov.kz/ru/glavnoe/?tx_ttnews\[tt_news\]=2268&cHash=df1b89927cb2215dd3252dc1f680842c](http://www.edu.gov.kz/ru/glavnoe/?tx_ttnews[tt_news]=2268&cHash=df1b89927cb2215dd3252dc1f680842c) (accessed: February, 17, 2011) (In Russian)
- 34 UNDP (2005): *The great generation of Kazakhstan: insight into the future* available at http://www.undp.kz/library_of_publications/files/5811-13639.pdf (accessed on January, 17, 2011)
- 35 "*Poverty in the Developing World - The Central Asian Republics*" (n.d.), available at: <http://www.libraryindex.com/pages/2677/Poverty-in-Developing-World-CENTRAL-ASIAN-REPUBLICS.html#ixzz1D0WDVZUS> (accessed: January, 15, 2011)
- 36 UNICEF (2008), *Country profile Education in Kazakhstan*.
- 37 Vernon-Feagans, L. (2008), "Rural Education" in McCulloch, G., Crook, D. (Ed.), *The Routledge International Encyclopaedia of education*, Routledge Taylor and Francis Group, Oxon & New York.
- 38 Walker, M. (2010), "Choice, Cost and Community: The Hidden Complexities of the Rural Primary School Market", *Educational Management Administration & Leadership*, Vol. 38 No. 6, pp. 712-727.
- 39 "Dostup k kachestvennomu obrazovaniyu: vozmozhnosti i ogranicheniya detei iz sel'skikh shkol Kazakhstana" (2008), available at <http://www.sange.kz/newspic/Microsoft%20Word-%20Rural%20school%20Sange%20rus%20fi%20nal.pdf> (accessed: February, 19, 2011) (In Russian)
- 40 "Zhambyldyk mugalimderdin 40 paizdan astamy oz panderi doynshasy nakten ote almai kaldı" (2011), available at: <http://www.today.kz/kz/news/science/2011-02-05/9848> (accessed: February, 6, 2011) (In Kazakh)

Түйін

Мақалада автор білім беру менеджментінің ауылдық жердегі мәселелерін қарастырады. Шетелдегі және Қазақстандағы ауыл мектептері директорларына қатысты мәселелерді көтереді.

Резюме

В данной статье автор рассматривает проблемы образовательного менеджмента в сельской местности. В частности, поднимает вопросы касательно проблем школьных директоров в сельских школах как за рубежом, так и в Казахстане.

*Материал поступил
в редакцию 03.04.2014*

JEL classification: A: General Economics and Teaching

A.B. Chelekbai,

Doctor of Economic Sciences, Professor,
T. Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

**FORMATION OF PROFESSIONAL KNOWLEDGE IN THE SPHERE OF INTERNATIONAL
MONETARY AND FINANCIAL RELATIONS**

Abstract

Purpose – to identify the most efficient structure of the thematic plan of the standard program of the discipline "International monetary and financial relations" that would allow students to form professional knowledge in the field of international monetary financial and credit relations.

Methodology – systemic-analytical approach to the considering the topics of "International monetary and financial relations" discipline, expert assessments when choosing, and a qualitative analysis of their content.

Originality/value – lies in developing the author's approach to the formation of the thematic plan, providing students with the knowledge, skills and competencies in international monetary, financial and credit relations in the global economy.

Findings – presented structure of the thematic plan of the standard program of "International monetary and financial relations" discipline enables students to master the deeper foundations of international finance, monetary relations of international lending and emerging risks, peculiarities of international financial capital mobility, analysis of their content.

Keywords – speculative attack, international liquidity, sterilization, portfolio assets, volatility, “stand-by” credits, EFF, SFF, Euromarkets, hedging market, Eurocurrency, Eurobanks, syndicated loans, warranties, underwriting, securitization, refinancing, liquidity management.

УДК 33:005

А.Д. Челекбай,

доктор экономических наук, профессор,
Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова,
Алматы, Республика Казахстан

**ФОРМИРОВАНИЕ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ ЗНАНИЙ В ОБЛАСТИ МЕЖДУНАРОДНЫХ
ВАЛЮТНО-ФИНАНСОВЫХ ОТНОШЕНИЙ**

Аннотация

Цель исследования – выявить наиболее рациональную структуру тематического плана типовой программы дисциплины МВФО, которая позволила бы сформировать у студентов профессиональные знания в области международных валютно-финансовых и кредитных отношений.

Методология – основана на системно-аналитическом подходе к рассмотрению тем дисциплины МВФО, экспертных оценок тем при выборе и качественном анализе их содержания.

Оригинальность/ценность – в разработке авторского подхода к формированию тематического плана, обеспечивающего получение студентами знаний, навыков и умения разбираться в международных валютно-финансовых и кредитных отношениях, складывающихся в мировой экономике.

Выводы – представленная структура темплана типовой программы дисциплины МВФО позволит студентам глубже освоить основы международных финансов, валютных отношений, международного кредитования и возникающих рисков, особенностей мобильности международного финансового капитала.

Ключевые слова – спекулятивная атака, международная ликвидность, стерилизация, портфельные активы, волатильность, кредиты «стенд-бай», EFF, SFF, еврырынок, рынок хеджирования, евровалюта, евробанки, синдицированные займы, варранты, андеррайтинг, секьютиризация, рефинансирование, управление ликвидностью.

Дисциплина «Международные валютно-финансовые отношения» (МВФО) студентам специальности «Мировая экономика» дает возможность сформировать профессиональные знания в области международных валютно-финансовых и кредитовых отношений.

Развитие международных торговых связей и мобильности международных финансов привело к глобализации валютных и кредитных рынков. Глобализированные валютно-финансовые ресурсы стали перемещаться в гигантских масштабах и с большой скоростью между странами, регионами и континентами.

Большинство юридических и физических лиц оказались вовлеченными в международные валютно-финансовые и кредитные отношения. Между странами и хозяйствующими субъектами возникают проблемы международных расчетов по экспортно-импортным операциям и международным кредитам и займам. В этих условиях волатильность валютных курсов, дестабилизация валютных рынков, переполнение каналов валютной ликвидностью становится предпосылкой возникновения и развития валютно-финансовых кризисов.

Кризис вызывает определенные сложности и противоречия не только в валютной сфере, но и приводит к структурным изменениям в национальной экономике.

Спекулятивная атака на обменный курс вынуждает национальное правительство провести номинальную девальвацию валюты, заставляет значительные валютные резервы с целью стабилизации обменного курса использовать на интервенции. Хорошо, если интервенции пройдут стерилизованно, т. е. не затронут денежную базу, но если нестерилизованно – это может вызвать изменения в денежной базе и денежном обращении страны.

Обострение ситуации, вызванное кризисом, выражается не только изменениями в валютной сфере, но и падением цен на внутренние финансовые активы, увеличением процентных ставок по краткосрочным кредитам, снижением доверия к банкам и в целом к банковской системе. В предчувствии кризиса в срочном порядке иностранные инвесторы выводят из страны краткосрочные портфельные активы, и банки лишаются части краткосрочной ликвидности, а также иностранных источников финансирования.

Валютный кризис переплетается с банковским кризисом, а проблемы банковского сектора инициируют долговой кризис.

В регулировании международной валютно-финансовой системы участвует множество международных валютно-финансовых учреждений, к которым относятся экономические, валютно-кредитные и финансовые организации. Цель их деятельности направлена на регулирование валютно-финансовых отношений: решение проблем стабилизации курсов национальных валют, на снижение волатильности валютных рынков, предотвращение валютно-финансовых кризисов.

Следовательно, роль дисциплины МВФО заключается в обеспечении студентов знаниями, навыками и умением разбираться в условиях функционирования мировой валютной системы, ее элементов, структур и форм обслуживания международных операций, особенностях пруденциального регулирования международного банковского дела, проведения международных расчетов, перемещения международного финансового капитала.

По установке МВФ каждая страна-член, центральные и коммерческие банки, а также крупные национальные компании должны публиковать в средствах массовой информации свои годовые платежные и расчетные балансы, балансы центральных и коммерческих банков, их прибыли и убытки.

Студенты должны иметь практические навыки по чтению балансов и делать выводы о финансово-валютном состоянии вышеназванных субъектов.

Практика показывает, что освоение курса МВФО позволяет выпускникам работать в тех хозяйствующих субъектах, которые имеют экономические взаимоотношения с внешней средой: в производственных и торговых корпорациях, внешнеэкономических организациях, банках, товарных и финансовых биржах и других финансово-кредитных учреждениях, осуществляющих валютно-финансовые и кредитные сделки.

Основополагающие знания в области международных валютных и финансово-кредитных отношений студенты могут получить только после прохождения базовых дисциплин «Макроэкономика», «Финансы», «Международная экономика». С дисциплиной МВФО тесно связаны смежные курсы «Мировая экономика», «Международный бизнес», «Внешнеэкономическая деятельность», «Международная торговля» и «Мировые товарные рынки».

В начале 2013 г. КазНУ им. Аль-Фараби представил типовую программу по этой дисциплине, которая имеет тематический план в следующем виде:

Таблица 1 – Тематический план дисциплины

№	Названия тем
1	Мировая валютная система: структура, эволюция и современные проблемы развития
2	Региональные валютные союзы
3	Виды и теории валютного курса
4	Валютное регулирование и валютная политика
5	Валютное регулирование в Казахстане
6	Валютные рынки и валютные операции
7	Валютные риски и методы их страхования
8	Международные расчеты и их формы
9	Мировой финансовый и кредитный рынок. Транснациональные банки
10	Рынок евровалют и еврокапиталов
11	Международные валютно-кредитные и финансовые организации
12	Международные региональные банки развития

С рядом позиций тематического плана нельзя согласиться. Они вызывают неудовлетворенность и требуют уточнения.

Темы 11 и 12 «Международные валютно-кредитные и финансовые организации» и «Международные региональные банки развития» рассматриваются в курсе «Международные экономические организации». В нем представлены такие международные валютно-кредитные и финансовые организации как Международный валютный фонд, Всемирный банк и его институты МБРР, МФК, МАР, МАГИ (Многостороннее агентство по инвестиционным гарантиям), МЦУКС (Международный центр по урегулированию инвестиционных споров), неформальные организации – Парижский клуб кредиторов и Лондонский клуб реструктуризации долгов, экономические учреждения ООН: ЭКОСОС, ЮНКТАД, ПРООН.

К дисциплине «Международные экономические организации» также отнесены международные региональные банки развития: ЕБРР (Европейский банк реконструкции и развития), МаБР (Межамериканский банк развития), АЗБР (Азиатский банк развития), АфБР (Африканский банк развития), Банк международных расчетов в Базеле (БМР).

Кроме того, в курсе рассматривается ряд международных региональных финансовых организаций Евросоюза: ЕЦБ (Европейский центральный банк), ЕСЦБ (Европейская система центральных банков) и другие.

При рассмотрении деятельности каждой организации особое внимание уделяется условиям обслуживания государств-учредителей, механизмам реализации международных соглашений, а также факторам, автономно определяющим приоритеты ее работы.

Кроме того, значительный акцент делается на формирование финансовых источников, которыми организация располагает, – в каком порядке оказывает финансовую помощь нуждающимся странам, какие инструменты кредитования использует при предоставлении кредитов.

Так, основные источники финансовых средств МВФ формирует за счет квоты государств-членов. Квоты в капитале МВФ оплачиваются за счет 25% SDR и свободно конвертируемой валюты, 75% – национальной валюты. Размер квот определяется удельным весом страны в мировом товарообороте и общемировом ВВП. Кроме собственного капитала, МВФ имеет заемные источники средств.

МВФ при необходимости может привлекать займы для пополнения своих ресурсов. Механизмами привлечения займов являются Генеральное соглашение о займах, принятое в 1962 г., и Новое соглашение о займах, введенное в 1997 г.

Основные механизмы кредитования за счет собственных средств – это резервная, кредитная доли, резервные кредиты «стэнд-бай», механизм расширенного кредитования (кредиты EFF) за счет заемных средств – это механизм дополнительных кредитов (кредиты SFF) и механизм финансирования на цели сокращения бедности и содействия экономическому росту, а также компенсационное финансирование и чрезвычайная помощь.

Финансирование МВФ является условием проведения государством-членом экономической политики, обеспечивающей экономический рост страны. Поэтому финансирование МВФ служит важным источником информации для привлечения инвестиций из других международных источников.

Финансовые ресурсы МБРР формируются за счет собственных и заемных средств.

К собственным источникам относятся: акционерный (уставный) капитал, который образуется путем подписки стран-членов на его акции, прибыль от проведенных операций, возврат ранее выданных ссуд, проценты за пользование ресурсами банка и дополнительные доходы.

Заемные средства МБРР привлекает на мировом рынке финансового капитала, где он является главным заемщиком ссуд. Банк выдает кредиты государствам, которые имеют ограниченный доступ к этому рынку. Тем самым он выполняет роль посредника. Погашение кредитов гарантируется правительствами стран-членов.

Заимствование средств из мирового рынка осуществляется посредством продажи облигаций и векселей напрямую правительствам, их представительствам и центральным банкам, которые покупают ценные бумаги МБРР или берут на себя долю в представленных ссудах.

Основным направлением использования финансовых ресурсов является кредитование инвестиционных проектов. Имея большой опыт проектного финансирования, МБРР выделяет также крупные кредиты под программы. К этим программам относятся: либерализация экономической деятельности, отмена ограничений на привлечение и использование иностранных инвестиций, стимулирование экспортного производства и самого экспорта и т.д.

Темы 6 и 7, 9 и 10 «Валютные рынки и валютные операции» и «Валютные риски и методы их страхования», «Мировой финансовый и кредитный рынок» и «Рынок евровалют и еврокапиталов» изучаются в программах двух дисциплин «Мировой фондовый рынок» и «Международный рынок ценных бумаг».

Мировой фондовый рынок играет исключительную роль в движении и размещении финансовых средств. Он в мировом масштабе обеспечивает определение стоимости валют и цен, хеджирование валютных операций, совершение пространственных и временных арбитражных сделок. Он также позволяет оценить будущие изменения процентных ставок и валютных курсов.

С помощью своповых соглашений привлекаются валютные ресурсы с целью проведения интервенций на валютных рынках, отдельные страны осуществляют заимствование для финансирования дефицита платежного баланса.

Мировой фондовый рынок состоит из следующих взаимосвязанных компонентов: традиционного международного финансового рынка, национальных финансовых рынков, международного валютного рынка, евროрынков и рынков хеджирования (фьючерсов, опционов, офсетных сделок).

Традиционные международные финансовые рынки включают международные соглашения по займам и инвестиционным сделкам между резидентами двух стран, в соглашениях и сделках используется

одна валюта. Совершаемые операции оформляются и регулируются правилами и положениями, установленными правительствами этих стран.

Национальные финансовые рынки формируют денежный (краткосрочный) рынок, рынок долгосрочного ссудного капитала (рынок капитала), национальные валютные рынки и вторичные рынки финансовых фьючерсов и опционов.

На международных валютных рынках проводится одновременная торговля разными валютами в ведущих финансовых центрах. Международные валютные сделки регулируются Международным валютным фондом в соответствии с установленными международными правилами.

Международный валютный рынок по объему оборота самый масштабный мировой фондовый рынок.

Валютный рынок включает ценные бумаги, выпущенные иностранными заемщиками, переводные векселя (тратты), акции корпорации различных стран. Основными участниками являются банки-дилеры, экспортеры, импортеры, транснациональные компании (ТНК), финансовые учреждения, инвесторы, правительственные агентства.

Функциями валютного рынка являются денежные переводы, хеджирование, клиринги, кредиты. Все это позволяет передавать своим участникам покупательную способность, обеспечивать хеджирование, осуществлять спекулятивные операции на колебаниях валютных курсов, проводить покрытый процентный арбитраж, получать прибыль от изменений процентных ставок.

На мировом фондовом рынке еврофонды представлены рынком евровалюты, рынком еврооблигаций, евродолларовыми фьючерсами и опционами, валютным и процентным свопом. Валюта страны, находящаяся в срочном депозите банка, расположенном за пределами государства, считается евровалютой.

Евробанки, участники еврофонда, не подчиняются национальным внутренним правилам, не формируют минимальные резервные требования, не образуют фонды гарантирования депозитов, свободны от национальных налогов. Международные валютные рынки обеспечивают базовые средства платежа евровалютному рынку, в связи с этим евровалютные рынки являются рынками займов и депозитов. Евробанки функционируют более эффективно и с меньшими издержками, чем внутренние банки страны.

Еврофонды и оффшорные рынки имеют тесную связь, так как они обслуживаются одной и той же группой банков. Оба вида рынков не подчиняются внутреннему регулированию.

На еврофондах международный заемщик может получить крупную ссуду (синдицированные займы), которая не может быть предоставлена одним кредитором.

Центральное место на мировом фондовом рынке занимают международные финансовые центры и фондовые биржи, на которых осуществляются торговля различными финансовыми инструментами: акциями, облигациями, фьючерсами и опционами, паями инвестиционных фондов, варрантами, фьючерсами и опционами на фондовый индекс, депозитарными расписками, энергетическими фьючерсами и т.д.

Фондовые биржи и финансовые центры стремятся придать своей деятельности универсальный характер. Они объединяют в себе несколько рынков, от этого возрастают масштабы и эффективность применения антирисковых механизмов.

Дисциплина «Международный рынок ценных бумаг» представлен как курс, который изучает процесс эмитирования международных ценных бумаг, как источников средств для заемщиков и прибыли для банковских учреждений, обслуживающий рынок международных ценных бумаг (МЦБ). Кроме того, рынок МЦБ является инвестиционным каналом для кредиторов.

Важной характеристикой МЦБ служит вид их эмитента, которыми могут быть крупные корпорации, муниципалитеты, правительства и их агентства, а также частный сектор. Рост выпуска МЦБ вызван повышающимся спросом на средства, предназначенные для финансирования увеличивающихся объемов инвестиций и международных сделок.

К международным ценным бумагам относятся выпускаемые сериями различные виды ценных бумаг для привлечения денежного капитала, акции, долговые обязательства государства, производные ценные бумаги (форварды, фьючерсы, опционы, свопы, депозитарные расписки, подписные права, варранты, конвертируемые облигации), ценные бумаги, обеспеченные жилищной ипотекой, казначейские обязательства, агентские ценные бумаги.

Финансовые рынки, на которых обращаются ценные бумаги, выпущенные впервые, образуют первичный рынок. В свою очередь, финансовые рынки, на которых происходит обмен ценными бумагами, выпущенными ранее, образуют вторичный рынок.

Инвестиционные банки, покупая ценные бумаги у эмитентов, совершают операции андеррайтинга, в процессе которого они подвергаются высоким рискам капитальных убытков. Поэтому банк-андеррайтер выкупает только часть ценных бумаг и размещает их, используя свой опыт в процессе продаж.

Банки, чтобы повысить ликвидность и уменьшить риски своих операций, применяют механизм секьюритизации. Основными функциями секьюритизации являются рефинансирование, страхование рисков, управление ликвидностью.

В типовом темплане дисциплины «Международные валютно-финансовые отношения» (МВФО) предусмотрена тема 2 «Региональные валютные союзы».

Валютные союзы функционировали в двух формах: национальные валютные союзы и международные валютные союзы.

Созданные национальные валютные союзы в США, Италии и Германии имели единую валюту и общий центральный банк.

В международном валютном союзе наибольшего внимания заслуживают два международных объединения – Латинский валютный союз и Скандинавский валютный союз. Эти союзы не имели единых денежных властей, имели только одну денежную единицу. У всех членов был собственный центральный банк, выпускающий валюту, свободно обращающуюся в странах союза.

Главные причины краха национальных валютных союзов – политическая дезинтеграция, а в международных валютных союзах – беспорядки в денежно-кредитной и налогово-бюджетных сферах, а также высокая инфляция в некоторых странах – членах союза.

В существующем Европейском валютном союзе устранены все недостатки предшествующих региональных валютных союзов. В еврозоне создан единый центральный банк, определяющий приоритеты денежно-кредитной политики. Условием вступления в союз является достижение предусмотренных темпов инфляции и размеров бюджетного дефицита. Проблема социальных расходов, приводящая к росту дефицита бюджета, решена посредством перехода к единой валюте, к единому центральному банку. Участие в валютной зоне означает передачу ряда полномочий наднациональным органам.

Таким образом, изучение всех механизмов формирования и функционирования Европейского валютного союза и опыта регулирования макроэкономической стабильности представляется более важным, чем изучение вышеназванных распавшихся региональных валютных союзов. Поэтому вместо темы «Региональные валютные союзы» следует ввести тему «Европейский валютный союз и еврозона: формирование, достижение стабильности и перспективы развития». В теме должны широко освещаться валютно-финансовые и кредитные механизмы функционирования и регулирования деятельности Евросоюза.

В целом представленный тематический план типовой программы дисциплины «МВФО» с учетом вышесказанных замечаний преобразован в следующую форму.

Таблица 1 – Новый тематический план дисциплины

№	Название тем
1	Объект, предмет, цели, задачи курса. Краткое содержание курса
2	Мировая валютная система: элементы, структура, состояние и перспективы функционирования
3	Эволюция мировой валютной системы: Парижская, Генуэзская, Бреттон-Вудская, Ямайская валютные системы и Еврозона
4	Европейская региональная валютная система и Еврозона.
5	Современная валютная система
6	Валютный курс и его влияние на внешнеэкономическую деятельность

7	Платежный и расчетный балансы как отражение валютно-финансовых отношений государства с зарубежными странами
8	Макроэкономические факторы, оказывающие влияние на платежный и расчетный балансы страны
9	Международные расчеты и международные платежи: формы и особенности проведения
10	Основы международного банковского дела
11.	Баланс центрального банка и консолидированный баланс коммерческого банка: составляющие активов и пассивов, их экономическая интерпретация
12	Международные формы банковских гарантий как инструмент обеспечения обязательств
13	Международное кредитование и анализ рисков
14	Валютные клиринги как форма международных платежных соглашений по взаимному зачету обязательств и требований
15	Формирование валютной политики страны и валютное регулирование

Тема 1 Предметом изучения дисциплины «МВФО» является совокупность международных валютно-финансовых отношений между странами и их хозяйствующими субъектами в области валютной и курсовой политики, регулирования расчетов и платежей, международного банковского дела, международных банковских гарантий, клиринговых зачетов и международного кредитования, анализа рисков и т.д.

Тема 2 «Мировая валютная система: элементы, структура, состояние и перспективы функционирования» представлена валютой, ее формами и качественными характеристиками (видами, валютным курсом, конвертируемостью, получением статуса резервной валюты); составной частью валютной системы служит валютный рынок и международная валютная ликвидность; элементом валютной системы является также наличие или отсутствие валютных ограничений; важное место в системе занимает валютная политика с ее инструментами реализации (валютный курс, международный кредит, проценты).

Тема 3 «Эволюция мировой валютной системы» дает понятие о возникновении валютных отношений, валютных паритетов, фиксированных и плавающих валютных курсов; характеризуются особенностями каждой валютной системы, положительными сторонами и недостатками, причинами крушения систем.

Тема 4 «Европейская региональная валютная система и еврозона» раскрывает этапы становления Европейского экономического сообщества, Европейского валютного союза и Евросоюза; для регулирования валютных курсов определяется важность использования механизма «европейской валютной змеи», индикатора отклонений, внедрения Европейской счетной единицы ЭКЮ; устанавливается роль применения для стабилизации валютных курсов специфического кредитного механизма; показывается значение «плана Вернера» и «плана Делора», Маастрихтского соглашения и этапов перехода к единой валюте.

Тема 5 «Современная валютная система» определяет функционирование 5 важных компонентов системы: 1. Международного валютного фонда (МВФ) 2. Валютного рынка; 3. Официальных резервов; 4. Спроса частного сектора на иностранную валюту; 5. Интервенций и сети свопов; дается полная характеристика каждому компоненту и определяется их значение для нормальной деятельности системы.

Тема 6 «Валютный курс и его влияние на внешнеэкономическую деятельность». В теме представлены виды валютных курсов (реальный и номинальный, спот-курс и форвард-курс, фиксированный и плавающий курс) и их характерные особенности, способы котировки валют, влияние девальваций и ревальваций на внешнеэкономическую деятельность; показаны воздействия различных факторов на состояние волатильности валютных курсов; раскрыта курсовая политика Казахстана в обеспечении стабильности национальной валюты и платежного баланса страны; меры повышения устойчивости и предотвращения значительных колебаний реального валютного курса, укрепляющие внутренние источники фондирования банков, снижающие удельный вес неработающих кредитов в ссудном портфеле кредитных учреждений, а также перевод банковской деятельности на новый уровень стандарта «Базель -3».

Тема 7 «Платежный и расчетный балансы как отражение валютно-финансовых отношений государства с зарубежными странами». Платежный и расчетный балансы – это систематизированный статистический отчет, в котором обобщены экономические операции между этой страной и остальным мировым сообществом за определенный период времени. Если платежный баланс отражает валютно-

финансовые операции в течение года, то расчетный баланс раскрывает внешнюю задолженность страны на каждую календарную дату. В теме показывается, что в текущем счете фиксируются операции с товарами и услугами, доходы и текущие переводы между странам, а в счете движения капиталов и финансовом счете показывается перемещение капиталов, финансовых активов и накопление долговых обязательств. Как видно из содержания темы, эти два счета дают сведения об объеме иностранных инвестиций, а также чистых ссудах и займах страны по отношению к мировому сообществу. Активы расчетного баланса характеризуют накопленные страной внешние финансовые активы, в обязательствах отражается долг страны внешнему миру. Сопоставление активов (требований) с обязательствами (долгами) показывает международную инвестиционную позицию страны. В теме все эти характерные особенности платежного и расчетного балансов изложены в простейшем виде и доступной форме.

Тема 8 «Макроэкономические показатели, влияющие на платежный и расчетный балансы стран». В теме представлены воздействия различных факторов на формирование платежного и расчетного балансов страны, в нем студенты услышат, в каком направлении могут действовать на балансы изменения процентных ставок, волатильности курса валют, темпы роста или снижения ВВП, неустойчивость валютного и денежного рынков, уровень монетизации экономики и другие.

Тема 9 «Международные расчеты и международные платежи: формы и особенности проведения». В теме раскрываются формы международных расчетов и платежей: документарный аккредитив и инкассо, рамбурсирование, (акцептно-рамбурсная форма), форфейтирование, факторинг; охарактеризованы виды коммерческих и финансовых документов, сопровождающих международные движения товаров, услуг, денежных средств: инвойс (коммерческая счет-фактура), сертификат принадлежности, переводной вексель, морской коносамент, страховой полис и другие.

Тема 10 «Основы международного банковского дела». В теме дается институциональная структура международной банковской системы, которая включает международные кредитно-финансовые организаций, регулирующие мировые финансовые и валютно-кредитные отношения, центральные банки, осуществляющие функции государства в сфере денежно-кредитной политики, транснациональные банки, представляющие собой международные кредитно-финансовые комплексы универсального типа, национальные банки, действующие на территории своих стран, средние и мелкие банки, отраслевые и специализированные банки, оперирующие в рамках своего региона или отрасли, оффшорные банки, являющиеся важным звеном в международной банковской системе.

Изложена организация международной банковской деятельности, основные виды операций и услуг в международном банковском деле; охарактеризованы депозитно-кредитные, кредитные, некредитные операции и услуги в работе с ценными бумагами.

Тема 11 «Баланс центрального банка и консолидированный баланс коммерческого банка: составляющие активов и пассивов, их экономическая интерпретация». В теме представлены балансы центрального и коммерческого банков, даны характеристики активам и пассивам центрального и коммерческого банков, порядок отражения в балансе поступающих и размещаемых средств, классификация активов и пассивов банков по источникам собственности.

Международное банковское дело стало глобальным, и современные коммерческие банки ищут ликвидные средства для кредитов и вложений во всех частях света. Механизм международных операций банков с денежными средствами включают: поиск источников средств, размещение средств в различных кредитных и инвестиционных секторах, перевод средств в ту валюту, в которой должен быть деноминирован кредит. В теме рассматриваются также виды и формы рисков при финансировании банками международной торговли. Показывается значение пруденциальных нормативов, требования к достаточности капитала банка с учетом риска, разделения капитала банка по Базельскому соглашению на два порядка, их структуры и значения.

Тема 12 «Международные формы банковских гарантий как инструмент обеспечения обязательств». Тема определяет банковские гарантии как обязательство банка по выплате денежной суммы после получения соответствующего письменного требования. В международной торговле покупателю сложно оценить финансовые возможности поставщика, необходимы банковские гарантии. Отмечается, что целью банковских гарантий является дополнительное обеспечение финансовых интересов сторон, участвующих во внешнеторговых сделках.

В теме представлены используемые во внешней торговле гарантийные письма: платежные гарантии, гарантии по предоплате, исполнительные гарантии. Даются характеристики основным видам банковских гарантий: условных и безусловных гарантий, платежные и договорные гарантии возврата аванса, гарантия исполнения контракта, тендерные гарантии.

В обеспечении надежности сделок выделены такие формы гарантии как гарантия – коносамент, таможенная гарантия, поручительство по векселю, гарантия обеспечения кредита, договорная гарантия и т.д.

Тема 13 «Международное кредитование и анализ рисков». Тема дает возможность студентам понять важность международного банковского кредитования, осознать роль этого вида деятельности для банков, ознакомиться с рисками, возникающими при совершении операций международного кредитования. В теме представлены принципы международного кредитования; показаны формы банковского кредитования: акцептное, рамбурсное, акцептно-рамбурсное, а также экспертное кредитование и кредиты под долговое обязательство; изложены характерные особенности синдицированного рынка еврокредитов и значение банковских синдикатов, обеспечивающих кредиты в евровалютах.

Тема 14 «Валютные клиринги как форма международных платежных соглашений по взаимному зачету обязательств и требований». В теме отмечается, что в международных расчетах используются валютные клиринги-расчеты, основанные на зачете взаимных требований и обязательств страны. Тема знакомит студентов с формами валютного клиринга: односторонний, двусторонний, многосторонний; подробно излагаются положительные стороны каждой формы и способы регулирования клирингового сальдо.

Тема также дает представление о национальной платежной системе Казахстана в ее двух видах: первая – межбанковская система переводов и вторая – система межбанковского клиринга, оператором которых является РГП «Казахстанский центр межбанковских расчетов Национального банка».

Тема 15 «Формирование валютной политики страны и валютное регулирование». В теме показаны значения валютной политики страны в обеспечении устойчивого экономического роста, сдерживании инфляции и безработицы, в поддержании равновесия платежного баланса. Инструментом реализации валютной политики служит валютное регулирование через изменение валютного курса, процентных ставок, а также международный кредит.

В теме по проведению валютной политики представлены две цели: стратегическая и текущая. Стратегическая цель в валютной политике – это формирование национальной валютной системы и образование полномасштабного валютного рынка, накопление достаточного объема золотовалютных резервов. Текущая цель направлена на устранение валютных ограничений, осуществление валютного контроля за валютными операциями, регулирование режима валютного курса и т. д.

Список литературы

- 1 Максимо В. Энг, Фрэнсис А. Лис, Лоуренс Дж. Мауер. Мировые финансы; пер. с англ. – М.: Дека, 1998. – 768 с.
- 2 Томас А. Пугель, Питер Х. Линдерт. Международная экономика; пер. с англ. – М.: Дело и сервис, 2003. – 798 с.
- 3 Федякина Л. Н. Международные финансы: учебное пособие. – М: Международные отношения, 2012. – 634 с.
- 4 Красавина Л. Н. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения. – 3-е изд. – М.: Финансы и статистика, 2007. – 566 с.
- 5 Киреев А. П. Международная экономика. – М.: Международные отношения, 2001. – 406 с.
- 6 Кругман П., Обстфельд М. Международная экономика. – 5-е изд. – СПб.: Питер, 2004. – 574 с.
- 7 Миклашевская Н. А., Холопов А. В. Международная экономика. – 3-е изд. – М.: Дело и Сервис, 2004. – 452 с.
- 8 Платонова И. Н. Международные валютно-кредитные отношения. – Ч.1. – М.: ФА, 2001. – 345 с.
- 9 Платонова И. Н. Международные валютно-кредитные отношения. – Ч.2. – М.: ФА, 2003. – 395 с.

- 10 Моисеев С. Р. Международные валютно-кредитные отношения. – М.: ДИС, 2007. – 767 с.
- 11 Суэтин А. А. Международные валютно-финансовые отношения. – М.: Кнорус, 2010. – 411 с.
- 12 Шмырева А. И., Колесников В. И., Климов А. Ю. Международные валютно-кредитные отношения. – СПб.: Питер, 2001.
- 13 Диденко Н. И., Черногорский С. А. Мировая экономика: анализ валютных рынков. – СПб.: СПбГПУ, 2006.
- 14 Носкова А. Я. Валютные и финансовые операции. – 2-е изд. – М.: Финансы: ЮНИТИ, 2000.
- 15 Круглов В. В. Основы международных валютно-финансовых и кредитных отношений. – М.: Инфра-М, 2000.

Reference

- 1 Maksimo V. Eng, Frensis A. Lis, Lourens Dzh. Mauer (1998), *Mirovye finansy*, Transl. from Engl., DeKa, Moscow. (In Russian)
- 2 Tomas A. Pugel', Piter Kh. Lindert *Mezhdunarodnaya ekonomika*, Transl. from Engl., Delo i servis, Moscow. (In Russian)
- 3 Fedyakina L.N. (2012), *Mezhdunarodnye finansy*, *Mezhdunarodnye otnosheniya*, Moscow. (In Russian)
- 4 Krasavina L.N. (2007), *Mezhdunarodnye valyutno-kreditnye i finansovye otnosheniya*, 3rd Ed., *Finansy i statistika*, Moscow. (In Russian)
- 5 Kireev A.P. (2001), *Mezhdunarodnaya ekonomika*, *Mezhdunarodnye otnosheniya*, Moscow. (In Russian)
- 6 Krugman P., Obstfel'd M. (2004), *Mezhdunarodnaya ekonomika*, 5th Ed., Piter, Saint-Petersburg. (In Russian)
- 7 Miklashevskaya N.A., Kholopov A.V. (2004), *Mezhdunarodnaya ekonomika*, 3rd Ed., *Delo i Servis*, Moscow. (In Russian)
- 8 Platonova I.N. (2001), *Mezhdunarodnye valyutno-kreditnye otnosheniya*, Chapter 1, FA, Moscow. (In Russian)
- 9 Platonova I.N. (2003), *Mezhdunarodnye valyutno-kreditnye otnosheniya*, Chapter 2, FA, Moscow. (In Russian)
- 10 Moiseev S.R. (2007), *Mezhdunarodnye valyutno-kreditnye otnosheniya*, DIS, Moscow. (In Russian)
- 11 Suetin A.A. (2010), *Mezhdunarodnye valyutno-finansovye otnosheniya*, Knorus, Moscow. (In Russian)
- 12 Shmyreva A.I., Kolesnikov V.I., Klimov A.Yu. (2001), *Mezhdunarodnye valyutno-kreditnye otnosheniya*, Piter, Saint-Petersburg. (In Russian)
- 13 Didenko N.I., Chernogorskii S.A. (2006), *Mirovaya ekonomika: analiz valyutnykh rynkov*, SPbGPU, Saint-Petersburg. (In Russian)
- 14 Noskova A.Ya (2000), *Valyutnye i finansovye operatsii*, 2nd Ed., *Finansy: YuNITI*, Moscow. (In Russian)
- 15 Kruglov V.V. (2000), *Osnovy mezhdunarodnykh valyutno-finansovykh i kreditnykh otnoshenii*, Infra-M, Moscow. (In Russian)

Түйін

Халықаралық валюта-қаржы қатынастары пәнінің типтік бағдарламасы жоғарыда көрсетілген тақырыптық жоспары практикалық тұрғыдан халықаралық валюта-қаржы қатынастары аясында терең білім алуға мүмкіндік береді. Сонымен қатар, халықаралық есеп айырысу мен төлемдерді жүргізуде, халықаралық банк ісін үйренуге, валюта бағамының тербелісі сыртқы экономикалық қызметке әсерін білуде, міндеттемелер мен талаптарды есепке алуда, халықаралық несие алу-беру тетіктеріне кәсіби машықтануына әкеледі.

Summary

The presented structure of the standard program of discipline of "MVFO" allows to gain practical knowledge of the sphere of the international financial relations, professional skills in the field of international payments and payments, the international banking, influence of volatility of exchange rates on foreign economic activity, clearing offsets of obligations and requirements, the international credit mechanisms.

*Материал поступил
в редакцию 13.03.2014*

JEL classification: A1: General Economics

К. А. Zhakenova,
Candidate of Social Sciences,
The Head of the Center for Fundamental and Applied Research,
T.Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

**THE ROLE OF CULTURE IN THE FORMATION OF THE NATIONAL BRAND
"KAZAKHSTAN"**

Abstract

Purpose – The article demonstrates the current state of and possible development ways to develop the cultural life of Kazakh people as one of the leading factors encouraging the formation and strengthening of the awareness of a positive image of Kazakhstan.

Methodology – The article uses the following techniques of sociological research as: content-analysis and depth interview, synthesis, induction, deduction, and system analysis.

Originality/value – The research attempts to reveal the competitive advantages of Kazakhstan in the culture and arts sectors. The author demonstrates the positive and negative sides of the current state and future development of the cultural life of Kazakhstan. For the Republic of Kazakhstan it is important to demonstrate to the whole world the achievements of the nation in the cultural field. In the author's opinion, Kazakhstan has got big potential in that direction.

Conclusions – The high level of modern cultural potential and the rich cultural heritage of Kazakhs may become one of the leading factors of the formation of a positive image of Kazakhstan. This image would show Kazakhstan as a country possessing a long and rich history, a unique culture and cultural traditions. This would form the base of the national brand of Kazakhstan. To increase the awareness of the brand 'Kazakhstan', at the present stage it is necessary to unite the efforts of professionals in the culture and arts field around the idea of a national identity of Kazakhstan. It is necessary to position Kazakhstan and its people as an important element of world civilisation.

Keywords – image, brand, culture, reputational capital, art.

УДК 339,138:659,127,6 (574)

К.А. Жакенова,
кандидат социологических наук,
руководитель центра фундаментальных и прикладных исследований,
Казахский экономический университет им. Т. Рыскулова,
Алматы, Республика Казахстан

РОЛЬ КУЛЬТУРЫ В ФОРМИРОВАНИИ СТРАНОВОГО БРЕНДА «КАЗАХСТАН»

Аннотация

Цель исследования – рассмотреть современное состояние и возможные направления развития культурной жизни казахского народа как одного из ведущих факторов, способствующих формированию и усилению узнаваемости позитивного имиджа Казахстана.

Методология – в статье использованы приемы социологического исследования – контент-анализ и глубинное интервью, синтез, индукция, дедукция, системный анализ.

Оригинальность/ценность – при написании научной статьи сделана попытка выявления конкурентных преимуществ Казахстана в сфере культуры и искусства. Автором приводятся положительные и отрицательные стороны современного состояния и будущего развития культурной жизни Казахстана. Для Республики Казахстан в настоящее время весьма важно показать всему миру достижения нации в сфере культуры. По мнению автора, в этом направлении имеются большие возможности.

Выводы – высокий уровень современного культурного потенциала, богатое культурное наследие казахов может стать одним из ведущих факторов формирования позитивного имиджа Казахстана как страны, обладающей уходящими в глубь истории, самобытной культурой и духовными традициями. Для повышения узнаваемости бренда «Казахстан», в настоящее время необходимо объединение усилий профессионалов в сфере культуры и искусства вокруг идеи национальной идентичности Казахстана и позиционирование Казахстана и его народа как важного элемента мировой цивилизации.

Ключевые слова – имидж, бренд, страновой бренд, культура, репутационный капитал, искусство.

«Культура – это то, что остается, когда все остальное забыто».
(Эдуара Эррио)

Мощным инструментом повышения привлекательности государства является его репутационный капитал, который в значительной степени зависит от имиджа и бренда страны.

Согласно мнению зарубежного специалиста в области странового брендинга С. Анхольта «Имидж страны – это ее конкурентное преимущество. Брендинг страны – это стратегический подход к развитию этого преимущества и видения того, куда страна может двигаться. Без такого видения страна не сможет конкурировать» [1].

Основой национального брендинга является его страновая индивидуальность, состоящая из комплекса визуальных и вербальных признаков, по которым идентифицируют страну. Это название страны, государственные символы, место на карте и т.д. Помимо этого, страновая индивидуальность включает в себя ресурсы страны, в том числе экономические, природные, демографические, культурные, исторические, информационные и др.

Страновая индивидуальность может выражаться и в уровне развития технологии, степени развития демократии, национальных и политических особенностях, проявлении коррупции и многом другом. Все эти факторы являются имиджеобразующими.

Особая роль в числе имиджеобразующих факторов принадлежит культурному потенциалу нации.

По нашему мнению, высокий уровень современного культурного и интеллектуального потенциала, богатое культурное наследие казахов может стать одним из ведущих факторов формирования позитивного имиджа Казахстана как страны, обладающей уходящими в глубь истории, самобытной культурой и духовными традициями, и создания на основе национального казахстанского бренда.

Как показывает опыт ведущих государств мира, использование культуры в качестве инструмента для продвижения бренда страны, позволяет снять бытующее противоречие между высокой духовностью и невысоким уровнем «цивилизованности» общества, бытовой обустроенности жизни в стране [2].

Для нашей страны важно показать всему миру достижения нации в сфере культуры. В этом направлении у Казахстана большие возможности, как показал анализ, ведется достаточно серьезная работа по сохранению культурного наследия, развитию духовных ценностей. И это во многом благодаря инициативам Президента страны Н.А. Назарбаева, который с первых лет независимости проводит политику, направленную на возрождение и сохранение национальной культуры.

В программном документе «Социальная модернизация Казахстана: двадцать шагов к обществу всеобщего труда» культура названа «существенным компонентом социальной модернизации, влияющим на формирование и развитие современного человека».

За период независимости в сфере культуры Казахстана достигнуты значительные успехи, которые демонстрируют уникальные конкурентные преимущества нашей страны и предоставляют большие

возможности для создания национального брендинга. Среди них инициированная Президентом РК Нурсултаном Назарбаевым Государственная программа «Мәденимұра» – «Культурное наследие», оказавшая большое влияние на формирование положительного имиджа Казахстана. Данная программа – это уже бренд. Ее реализация предоставила Казахстану позиционировать себя в качестве центра тюркской цивилизации.

«Начавшись как программа возрождения культурного наследия казахского народа и в целом усиления культурных процессов в Казахстане в условиях становления независимости, данный проект перешел пределы собственно нашей страны. Многочисленные экспедиции и кропотливый труд исследователей и всех, кто поддержал и стоит у истоков Государственной программы «Культурное наследие», вывели ее на магистраль мировой цивилизации, сделав составной частью планетарных культурно-исторических и политических трансформаций» [3].

Программа «Мәденимұра» была представлена в штаб-квартире ЮНЕСКО в Париже [4].

В ее рамках ведутся проекты по различным направлениям. К примеру, в ходе реализации проекта «Антология казахской традиционной музыки». «Мәңгіліксарын: қазақтың 1000 күй, 1000 әні» («Вечные напевы: 1000 кюев, 1000 песен») было подготовлено полное собрание сочинений песен и кюев (домбровых, сыбызговых и кобызовых) на цифровых носителях [5].

Ценность данного проекта заключается в том, что его результаты позволяют сохранить культурную самобытность казахского народа в условиях интеграции в мировую цивилизацию.

В ходе реализации программы подготовлены и изданы 7 энциклопедических сводов памятников истории и культуры. В список Всемирного наследия ЮНЕСКО включены мавзолей Хаджи Ахмеда Яссави и археологический комплекс Тамгалы. Киностудией «Казахфильм» им. Ш. Айманова создан 21 документальный фильм об особо важных исторических местах и наследии национальной культуры. Это – «Қорқыт», «Музыкальное наследие номадов», «Алаш орда», «М. Дулатов», «М. Ауэзов», «Б. Момышулы», «Б. Тулегенова», «Мавзолей Хаджи Ахмеда Яссави», «Петроглифы Тамгалытас», «Архитектурно-художественный музей «Жаркентская мечеть», «Дворцово-замковый комплекс «Баба Ата», «Мечеть-медресе Аккойлы» и другие. Издано более 600 наименований книг по истории, археологии, этнографии и культуре Казахстана. Среди них: серии «Библиотека мировой литературы», «Антология казахской музыки», «Философское наследие казахского народа с древнейших времен до наших дней», «Мировая культурологическая мысль», «Мировое философское наследие» и другие.

Созданы веб-порталы «Электронная библиотека Казахстана», «Национальное наследие» – «Мәденимұра».

Наша страна является также активной участницей проекта ЮНЕСКО «Шелковый путь – путь диалога». В ходе его реализации в номинацию «Великий шелковый путь» были выдвинуты 31 памятник истории и культуры [6].

Культурным брендом стала и столица Казахстана – Астана.

В Астане возведены такие уникальные культурные объекты, как Центральный концертный зал «Казахстан», «Қобыз Сарайы», Дворец творчества школьников, «Астана опера», завершается строительство Национального музея истории и культуры.

В рамках проекта Межгосударственного фонда гуманитарного сотрудничества стран-участниц СНГ (МФГС) «Культурные столицы Содружества», Астана в течение 2012 г. являлась культурной столицей СНГ («Астана – культурная столица Содружества»).

Казахстанская столица Астана первая из 14-ти стран – членов международной организации ТЮРКСОЙ была удостоена звания культурной столицы среди всех тюркоязычных государств.

Столица Республики Казахстан стала местом проведения международного фестиваля традиционного исполнительского искусства «Музыка Великой степи», международного форума «Евразийская культура в новом мире», международных фестивалей «Опералия», камерной музыки современных композиторов СНГ и тюркоязычных стран Cameratatempo, IV Международного конкурса скрипачей, встречи фотхудожников тюркоязычных стран.

С 1998 г. в столице Казахстана проводится Международный фестиваль творческой молодежи «Шабьт». В 2000 г. ЮНЕСКО поддержало идею превращения фестиваля в ежегодный международный форум творческой молодежи под эгидой ЮНЕСКО. Для участия в этом престижном международном форуме ежегодно в Астану съезжаются молодые таланты со всего мира, чтобы принять участие в творческом соревновании. Фестиваль проводится под патронажем Президента страны Н.А. Назарбаева.

В Астане также состоялся первый фестиваль этнографического кино «Этно-Фест-Самрук» и первый международный фестиваль классической музыки, в рамках которого прошел юношеский конкурс «Astana Piano Passion». Юные дарования из Казахстана, России, Украины, США, Италии, Дании, Сингапура, Кореи, Австралии, Китая и Японии наряду с сочинениями великих композиторов исполняли и музыкальные произведения казахстанских авторов, таких как А. Нурлиева, Г. Жубанова, О. Несипханов, А. Толыпкаев, Б. Баяхунов и др.

Астана стала местом проведения крупных международных форумов. Так, 15 июня 2013 года состоялся международный форум «Евразийская культура в новом мире». В период его проведения столица Казахстана собрала весь цвет творческой интеллигенции стран Содружества.

В целях организации диалога между представителями различных культур, возрождение и создание международных связей между художниками в Астане состоялся международный художественный симпозиум «Астана развивается – искусство возрождается» под девизом «Новый город, новое мышление, новое искусство», который впервые проходил не только в Астане, но и в Казахстане. В одной мастерской под открытым небом встретились мастера экстра-класса, чьи имена широко известны во всем мире, чьи произведения стали достоянием человечества.

К 100-летию выдающегося казахского композитора Мукана Тулебаева 21 июня 2013 года в Государственном театре оперы и балета «Астана опера» состоялась премьера оперы «Біржан-Сара». Премьерой национальной оперы открыл свои двери новый театр «Астана опера».

По мнению главы регионального коммерческого представительства BBC World News Сергея Становкина, с появлением «Астана опера» у Казахстана и Астаны появилось еще одно уникальное конкурентное преимущество. За небольшой срок с момента открытия на сцене театра состоялись премьеры балета П.И. Чайковского «Спящая красавица» и в рамках мировой премьеры «Астана опера» опера Дж. Верди «Аттила». На мировую премьеру в столицу Казахстана съехались директора ведущих театров мира, театральные критики, ученые, деятели театрального искусства из 25 стран мира.

Грамотно построенный международный пиар «Астана опера» после проведения мировой премьеры показывает, что Казахстан может вполне успешно коммуницировать с иностранной аудиторией. Мировая премьера позволила показать представителям других государств, что в Казахстан можно приезжать и вкладывать инвестиции.

По инициативе Президента РК Нурсултана Назарбаева в 2013 г. запущен проект «Открывая Казахстан». Он состоит из 10 видеороликов о культуре и быте казахского народа, которые транслируются на республиканских телеканалах «Казахстан», «Хабар», «Билим», «24KZ» и «Kazakhtv» в течение всего года, а также демонстрируются на официальном канале проекта, на видеопортале Youtube и на фотохостинге Flickr.

Определённых успехов за период независимости достигли деятели казахстанского кинематографа. Работы казахстанских режиссёров получают признание на международном уровне.

На 65-м Каннском кинофестивале, самом престижном форуме в мире кино, были представлены две картины из Казахстана – «Студент» Д. Омирбаева и «Жажүрек мың бала» А. Сатаева. Их сразу приобрели международные дистрибьюторы для мирового проката [7].

Надо отметить, что фильм «Жажүрек мың бала» режиссера А.Сатаева, вышедший в общенациональный прокат в мае 2012 года, в течение первых двух недель собрал два миллиона долларов и возглавил список лучших фильмов проката [5].

Так, по данным Министерства культуры и информации Республики Казахстан только за 2012 г. 32 казахстанские картины приняли участие в кинофестивалях и кинопоказах международного уровня, 8 из них завоевали 13 специальных призов и наград [8].

Брендом национального кино, по мнению ректора Казахского национального университета искусств, народной артистка РК Айман Мусаходжаевой, становятся и международные кинофестивали «Шакен жулдыздары» и «Евразия»[5].

Следует отметить, что Казахстан является лидером в Центральной Азии по числу проводимых международных кинофорумов, фестивалей. Это, прежде всего, пропаганда национального киноискусства, которая делает узнаваемыми и казахстанских кинематографистов на международной арене.

Казахстан стал известен мировому сообществу также благодаря фестивалю Приз традиций, «Голос Азии», премиям «Тарлан» и недавно образовавшийся «КиноЭкшен – Астана».

Большой вклад в продвижение в позиционирование нашей страны как государства с богатым культурным наследием внесла программа «Культурная Азиада», начавшаяся за два месяца до начала VII-Зимних Азиатских игр – 2011г.

Благодаря таким масштабным проектам мировая общественность познает Казахстан. К числу проектов, презентующих национальную культуру на мировой арене, следует отнести и Международные фестивали традиционной музыки, театрального искусства, балета «Приз традиции», классического искусства Евразийских стран, народного творчества «Наурыз».

На бренд претендует и общественное объединение «Альянс современного искусства» [9]. Деятельность данного сообщества направлена на выявление и поддержку талантливых деятелей искусств Казахстана. Можно надеяться, что амбициозные задачи, которые ставит перед собой данная организация, позволят вывести на международный уровень работы казахстанских художников, дизайнеров, скульпторов, фотографов, модельеров, ювелиров, актеров, работников киноиндустрии, хэндмейдеров, мастеров различных художественных и творческих направлений и сделать их искусство не только узнаваемым, но и востребованным во все мире.

Казахстан, благодаря инициативам Министерства культуры и информации, в числе первых стал организатором международных фестивалей искусств «Мастеркласс Казахстан 2000». По их же инициативе в Астане состоялось 5-е биеннале скульптурного искусства тюркского мира. Только за несколько месяцев 2012 г. ими было проведено восемь международных выставок. Среди них 9-я встреча фотохудожников тюркоязычных стран, организованная в галерее современного искусства «Ару-Арт», фотовыставка «Новая столица нового тысячелетия». Участие в них приняли профессиональные фотохудожники из Казахстана, Кыргызстана, Азербайджана, России, Молдавии, Турции, Кипра, а также официальные представители международной организации ТЮРКСОЙ [10].

Казахстан стал организатором международного телевизионного фестиваля «Тэффи-Содружество» на тему «Люди, годы, жизнь». На фестивале состоялась презентация 20 телевизионных работ 16 телекомпаний из 10 стран мира[10].

Большой вклад в создание бренда Казахстана вносят и театральные деятели. В рамках программы «Путь в Европу» впервые на исторической сцене оперного театра Южной Тюрингии (Германия) была поставлена опера А. Жубанова и Л. Хамиди «Абай». «Это, – по мнению вице-министра культуры и информации Казахстана Аскара Бурибаева, – событие величайшей важности для всей нашей культуры» [10].

Значительный вклад в пропаганду национального театрального искусства вносят казахстанские театры, участвуя в различных международных фестивалях за пределами нашей страны.

Казахстан становится местом проведения международного фестиваля театров кукол «Ортеке», в 2011 г. он проводился во второй раз, первый состоялся в 2007 г. в Актау.

Большой вклад в позиционирование нашего государства, как самобытной уникальной страны, вносят казахстанские художники. Благодаря их работам мир познает нашу страну. Одним из признанных художников не только в Казахстане, но в мире является Амандос Аканаев. Это художник, ставший основателем совершенно нового стиля в живописи – рельефной живописи. Он же является основателем школы «Новой рельефной живописи». Этот художник обладает уникальным мировоззрением и подлинным интересом к истории собственного народа. Художник сотрудничает с известными галереями мира и проводит многочисленные экспозиции картин. К числу таких же художников относится и Алпыспай Казыгулов. Он обладатель престижной премии им. Масарика Европейской унии искусств за вклад в мировое искусство, является участником многих выставок профессиональных мастеров. Его

работы выставлялись в России, Японии, Нидерландах, Бельгии. В 2007 г. вышел в свет альбом «Алпыспай Казыгулов. Живопись». По мнению критиков, альбом стал свидетельством духовного прогресса в независимом Казахстане, и вовлечения культурного сообщества страны в орбиту современного глобального искусства.

При поддержке Министерства культуры РК в 2010 г. был запущен новый проект Союза художников РК арт-симпозиум «Евразия. Образы современности». Его организаторы объединили симпозиум с международным проектом «Единое пространство», руководимым известным казахстанским художником Мансуржон Казакбаевым, проживающим в Австрии, так как идея проекта «Единое пространство» была близка к идее симпозиума: «Объединение творческих сил во имя созидания, толерантности и дальнейшего развития». Участие в симпозиуме приняли не только казахстанские мастера живописи, но художники из Туркменистана, Узбекистана, Таджикистана и Киргизии.

Работы казахстанских художников выставляются на самых известных выставках мира.

Важнейшими культурными объектами становятся музеи и галереи. Художественные галереи и объединения по своей инициативе пытаются создать определенную культурную среду, становятся организаторами культурных мероприятий, в которых любой художник мог бы найти свою нишу. К примеру, масштабным событием в Алматы становится выставка «Парад галерей», которая ежегодно, начиная с 1995 г., собирается в главном музее страны – Государственном музее искусств им. А. Кастеева. В ней участвует от 12 до 20 галерей, а в последнее время не только алматинские, но и галереи из других городов Казахстана.

Среди многочисленных выставок, которые проводятся в нашей стране, следует отметить выставку современного искусства «АртДала». Данный проект объединил группу современных художников Казахстана, Кыргызстана и Узбекистана.

Большой популярностью не только у ценителей искусства и ремесленных изделий нашей страны, но и зарубежных гостей пользуется ярмарка ремесел «Время тюльпанов». В ярмарке принимают участие народные мастера из Казахстана, Узбекистана, Кыргызстана, Туркменистана и России. Организаторы ярмарки-выставки – общественный фонд «Our Heritage» и центр декоративно-прикладного искусства «Бахыт» [11].

В 2012 г. в Вашингтоне в галереях Фриера и Саклера всемирно известного Смитсоновского института была открыта выставка «Кочевники и их связи: древнее искусство и культура Казахстана» посвященная культуре кочевников, населявших территорию современного Казахстана. На обзор широкой американской общественности было выставлено более 150 уникальных изделий из золота, бронзы, драгоценных камней, а также других предметов из национальной сокровищницы Казахстана. Эта выставка стала продолжением выставки, развернутой в научно-исследовательском Институте по изучению древнего мира при Нью-Йоркском университете. Выставка привлекла к себе большое внимание, широко освещалась в СМИ [12].

Ее посетили тысячи американцев. Однако, по мнению известных деятелей культуры, принявших участие в глубинных интервью, несмотря на внушительные достижения в области развития и продвижения культуры Казахстана в данной сфере имеются и серьезные упущения.

Глубинные интервью проводились в рамках научно-исследовательского проекта МОН РК «Формирования странового бренда «Казахстан» в условиях инновационного развития». В качестве экспертов выступили представители казахстанской культуры и искусства, имеющие высокий квалификационный уровень и компетентность по исследуемой проблеме.

Так, по мнению экспертов, в настоящее время в Казахстане нет четко выверенной политики развития и защиты национальной культуры. Наблюдается тенденция ориентации на западную культуру. Активно развиваются классические виды искусства, такие как симфоническая музыка, оперное искусство, а народные виды искусства остаются в тени. Не уделяется достаточного внимания театральному искусству. При наличии большого количества драматических театров не развивается театральное искусство, драматургия.

Наблюдается общее и языковое снижение культуры населения, превалирование иностранной продукции на отечественном культурном рынке и отсутствие внимания к вопросам духовного и патриотического воспитания со стороны государства.

Возможно, данное обстоятельство стало следствием того, что казахи начали терять связь со своим прошлым. Как высказался один из экспертов: «Мы не чувствуем своих корней, истоков, за которые можно было бы держаться, которые бы поддерживали, поднимали и объединяли нас».

Также эксперты отметили негативное влияние западного искусства на население страны. По их мнению, западные ценности, культивируемые в настоящее время, опираются на материальный потребности, а не духовные. Эксперты едины во мнении, что в настоящее время в Казахстане наблюдается утрата духовных ценностей и культуры в целом. Особенно это выражено в регионах.

Тем не менее, эксперты указали, что у Казахстана большие возможности в сфере культуры для привлечения внимания со стороны мировой общественности. Эти возможности они связывают с открытостью Казахстана перед мировым сообществом, готовностью воспринимать все новое и большим желанием к сотрудничеству.

По мнению опрошенных, для мирового сообщества Казахстан интересен и своей уникальностью, которая заключается в его самобытной кочевой цивилизации и истории, которую надо не только изучать, но и продвигать путем экранизации. Казахстан силен и привлекателен своим национальным и культурным многообразием, наличием большого количества не исследованных археологических и исторических памятников, богатым культурным наследием и традициями, основанными на глубоком философском и мировоззренческом фундаменте.

Привлекательным делает Казахстан стремительное и динамичное развитие, стабильность и народ, проживающий на его территории, отличающийся своей добротой, гостеприимством и образованностью.

Еще одна немаловажная особенность, которая делает Казахстан привлекательным – это готовность к переменам, национальная особенность, привитая предками-кочевниками.

«Казахи быстро воспринимают все новое. Они не зажаты, не традиционалисты, как узбеки или туркмены, более светские по сравнению с другими жителями центрально-азиатских государств. Этим мы интересны миру» (из глубинного интервью).

Наконец, Казахстан относительно молодое государство с огромными природными и человеческими ресурсами, нацеленное на лучшее будущее. Это обстоятельство будет постоянно поддерживать интерес к стране.

Для привлечения внимания со стороны мировой общественности, эксперты предлагают разработать государственную программу развития и поддержки национального искусства, которая будет демонстрировать самобытность нашего народа и его уникальность. Эксперты считают, что необходимо продвигать такой уникальный вид искусства, как айтыс, который стал брендом для казахов. Также необходимо развивать национальные спортивные игры кокпар и скачки, кыз куу, байге, казакша курес, аударыспак и др., которые сделают Казахстан узнаваемым и привлекательным во всем мире, как, к примеру, Японию с ее церемонией чаепития.

При строительстве спортивных сооружений, по мнению экспертов, следует учитывать и возможность проведения состязаний по национальным видам спорта.

По мнению участников глубинных интервью, искусство и культура Казахстана в силу своего многообразия, будет интересной и привлекательной для других государств и народов. Чтобы привлечь к себе внимание, мы должны быть самими собой.

Как показали результаты глубинных интервью, государственными органами проводится большая работа по развитию культуры и искусства Казахстана и их продвижению за рубежом.

В настоящее время созданы все условия для раскрытия творческого потенциала народа. Организация и проведение различных международных конкурсов по инициативе Министерства культуры открывает перспективы не только перед известными деятелями культуры, но и начинающими. Деятели культуры и искусства имеют возможность демонстрировать свое искусство во всем мире.

Политика государства направлена на знание трех языков, знание культуры других народов.

Участники опроса дали высокую оценку Государственной программе «Культурное наследие», благодаря которой опубликованы десятки томов из истории и культуры Казахстана, подготовленных на основе материалов, хранившихся в архивах и музеях Китая, Великобритании, Франции, Америки, России и др.

К значимым национальным проектам в области культуры эксперты отнесли также «Астана опера», «Шабит», кинофестивали «Звезды Шакена», «Евразия», «Бастау», «Тюркской».

Было отмечено, что благодаря Программе «Тюркской» лучшие художники Казахстана смогли участвовать в художественных выставках по всему миру.

Вместе с тем, как показали результаты глубинных интервью, *в настоящее время не так много* деятелей культуры, продвигающих имидж Казахстана за рубежом.

Среди исполнителей часто называли имя народной артистки Казахстана, ректора Казахского национального университета искусств Айман Мусаходжаевой, заслуженного деятеля Республики Казахстан, профессора Бирмингемской консерватории, одного из директоров Альянса оркестров Азиатско-тихоокеанского региона AAPRO Марата Бейсенгалиева и ректора Казахской национальной консерватории имени Курмангазы, народной артистки Казахстана Жании Аубакировой, народного артиста Казахстана Кайрата Байбосынова.

В кинематографии были отмечены имена кинорежиссеров Дарежана Омирбаева, Серика Апрымова, кинорежиссеров и сценаристов Ермека Турсынова, Эмира Байгазина. Именно работы этих мастеров, считают эксперты, делают казахский кинематограф узнаваемым во всем мире.

Из художников эксперты назвали имена заслуженного деятеля искусств Республики Казахстан, лауреата Государственной премии РК, академика Академии художеств России, Чехии, Кыргызстана Ерболата Толепбая и заслуженного деятеля искусств Республики Казахстан Садыханова Абдрашита, работы которого хранятся в коллекции знаменитого американского музея Циммермана, а также в частных коллекциях Лихтенштейна, США, Англии, Швейцарии и других стран.

Также к деятелям искусства, продвигающих имидж Казахстана за рубежом, были отнесены Арман Бектас и Аскар Сарсенбек.

По мнению участников опроса, Казахский государственный академический оркестр народных инструментов им. Курмангазы давно стал брендом Казахстана: «по своей оригинальности и уникальности ему нет равных во всем мире» (из глубинных интервью).

Таким же самобытным и неповторимым эксперты считают Академический фольклорно-этнографический оркестр им. Н. Тлендиева «Отрар сазы».

Выступая перед деятелями литературы и искусства на вручении президентской и государственной стипендий, Президент страны Н.А. Назарбаев отметил: «Казахстанская культура должна стать узнаваемой, неотъемлемой частью глобального культурного наследия. Она должна быть узнаваемой в мире, она должна четко распознаваться в системе восприятия культурных ценностей. Это касается всех видов современного искусства – музыки, театра, кино, литературы, живописи и т.д. Речь идет о том, что нам нужно стратегическое видение вхождения в тридцатку наиболее известных культур мира. В этом плане важно продумать механизмы глобального распространения казахского и обще-казахстанского культурного наследия, и для этого следует задействовать новейшие технологии продвижения информации. Это важно знать современным представителям культуры и искусства» [13].

Для решения обозначенных Президентом страны задач, необходимо объединение усилий профессионалов в сфере культуры и искусства вокруг идеи национальной идентичности Казахстана и позиционирование Казахстана и его народа как важного элемента мировой цивилизации.

Список литературы

- 1 Панкрухин А. П. Маркетинг территорий. – Изд. 2-е. – СПб.: Питер, 2006. – 416 с.
- 2 Логунцова И. В. Территориальный брендинг и сфера культуры. – URL: http://www.marketing.spb.ru/lib-special/regions/brand&culture_ivanovo.htm?printversion. (дата обращения: 12.02.2014).
- 3 Мажитов С. Ф. Национальный стратегический проект «Культурное наследие» в контексте современной истории Казахстана. – URL: www.iie.kz. (дата обращения: 17.01.2014).
- 4 «Мәденимұра»: духовное возрождение народа // Казахстанская правда. – URL: <http://www.kazpravda.kz/c/1323137103>. (дата обращения: 22.12.2013).
- 5 Суфиева А. На волне духовного подъема // Казахстанская правда. – 2012. – URL: e-lib.sgpi.kz/index.php/kz/elektrondy-katalog?start=31680. (дата обращения: 12.02.2014).
- 6 Шайкенова Р. Р. Вдоль Шелкового пути: Тайны прошлого среди степных просторов. – 2013. – URL: <http://www.group-global.org/ru/lecture/view/5327>. (дата обращения: 12.02.2014).
- 7 Мусаходжаева А.К. В культуре – дух народа // Казахстанская правда. – 2012.
- 8 Беккожина Ж. Великий Шелковый путь. – 2013. – URL: <http://www.group-global.org/ru/lecture/view/1532>. (дата обращения: 15.02.2014).
- 9 Беккожина Ж. Взаимодействие и взаимообогащение культур. – 2013. – URL: <http://www.group-global.org/ru/lecture/view/1533>. (дата обращения: 28.01.2014).
- 10 Бурибаев А. Культура Казахстана на современном этапе развития. – 2012. – URL: <http://www.zakon.kz/4527721-kultura-kazakhstanana-na-ovremennom.html>. (дата обращения: 12.02.2014).
- 11 Абишева Г. О. Исторические аспекты казахстанского отрезка Великого шелкового пути. – 2013. – URL: <http://www.group-global.org/ru/lecture/view/2955>. (дата обращения: 11.01.2014).
- 12 Melnyk, V., Giarratana, M., Torres, A. Marking your trade: Cultural factors in the prolongation of trademarks // *Journal of Business Research*. – 2014. – № 67 (4). – pp. 478-485. DOI: 10.1016/j.jbusres.2013.06.003.
- 13 Zielke, S., Komor, M. Cross-national differences in price-role orientation and their impact on retail markets // *Journal of the Academy of Marketing Science*. – 2014. DOI: 10.1007/s11747-014-0379-4.
- 14 Ahn, M.J., Wu, H.-C. The Art of Nation Branding – National Branding Value and the Role of Government and the Arts and Culture Sector // *Public Organization Review*. – 2013. – pp. 1-17. DOI: 10.1007/s11115-013-0255-6.
- 15 Neulinger, A., Bech-Larsen, T., Rosendahl, J., Hermannsdóttir, A., Karveliëne, R., Kaufmann, H.R., Orphanidou, Y., Petrovičová, J., van der Veen, A. Consumption patterns and cultural values in Europe // *Consumption Culture in Europe: Insight into the Beverage Industry*. – 2013. – pp. 211-257. DOI: 10.4018/978-1-4666-2857-1.ch006.
- 16 Khanwalkar, S. Branding national issues: India and the branding bandwagon // *Social Semiotics*. – 2013. – № 23 (4). – pp. 517-522. DOI: 10.1080/10350330.2013.799007.

References

- 1 Pankrukhin A.P. (2006), *Marketing territories*, 2nd Ed., Piter, Saint-Petersburg. (In Russian)
- 2 Loguntsova I.V. Territorial'nyi brending i sferakul'tury. – URL: http://www.marketing.spb.ru/lib-special/regions/brand&culture_ivanovo.htm?printversion. (accessed: 12.02.2014).(In Russian)
- 3 Mazhitov S.F., "Natsional'nyi strategicheskii proekt "kul'turnoenasledie" v kontekste sovremennoi istorii Kazakhstana", available at: www.iie.kz. (accessed: 17 January 2014).(In Russian)
- 4 "Madenimura": dukhovnoe vozrozhdenie naroda", *Kazakhstanskaya Pravda*, available at: <http://www.kazpravda.kz/c/1323137103>. (accessed: 22 December 2013).(In Russian)

- 5 Sufieva A. (2012), "Na volne dukhovnogo pod"ema", *Kazakhstanskaya Pravda*, available at: e-lib.sgpi.kz/index.php/kz/elektrondy-katalog?start=31680. (accessed: 12 February 2014). (In Russian)
- 6 Shaikenova R.R. Vdol' Shelkovogoputi: Tainy proshlogo sredi stepnykh prostorov. – 2013. – URL: <http://www.group-global.org/ru/lecture/view/5327>. (accessed: 12.02.2014). (In Russian)
- 7 Musakhodzhaeva A.K. (2012), "V kul'ture – dukh naroda", *Kazakhstanskaya Pravda*. (In Russian)
- 8 Bekkozhiba Zh. (2013), "Velikii Shelkovyi put", available at: <http://www.group-global.org/ru/lecture/view/1532>. (accessed: 15.02.2014). (In Russian)
- 9 Bekkozhiba Zh. (2013), "Vzaimodeistvie i vzaimoobogashchenie kul'tur", available at: <http://www.group-global.org/ru/lecture/view/1533>. (accessed: 28.01.2014). (In Russian)
- 10 Buribaev A. (2012), "Kul'tura Kazakhstana na sovremennom etape razvitiya", available at: <http://www.zakon.kz/4527721-kultura-kazakhstana-na-ovremennom.html>. (accessed: 12.02.2014). (In Russian)
- 11 Abisheva G.O. (2013), "Istoricheskie aspekty kazakhstanskogo otrezka velikogo shelkovogo puti", available at: <http://www.group-global.org/ru/lecture/view/2955>. (accessed: 11.01.2014). (In Russian)
- 12 Melnyk. V., Giarratana. M., Torres. A. (2014). "Marking your trade: Cultural factors in the prolongation of trademakers", *Journal of Business Research*, Vol.67 No. 4, pp. 478-485. DOI: 10.1016/j. gbusres. 2013.06.003.
- 13 Zielke, S., Komor, M. (2014), "Cross-national differences in price-role orientation and their impact on retail markets", *Journal of the Academy of Marketing Science*. DOI: 10.1007/s11747-014-0379-4.
- 14 Ahn, M.J., Wu, H.-C. (2013), "The Art of Nation Branding - National Branding Value and the Role of Government and the Arts and Culture Sector", *Public Organization Review*, pp. 1-17. DOI: 10.1007/s11115-013-0255-6.
- 15 Neulinger, A., Bech-Larsen, T., Rosendahl, J., Hermannsdóttir, A., Karveliēne, R., Kaufmann, H.R., Orphanidou, Y., Petrovičová, J., van der Veen, A. (2013), "Consumption patterns and cultural values in Europe", *Consumption Culture in Europe: Insight into the Beverage Industry*, pp. 211-257. DOI: 10.4018/978-1-4666-2857-1.ch006.
- 16 Khanwalkar, S. (2013), "Branding national issues: India and the branding bandwagon", *Social Semiotics*, Vol. 23 No. 4, pp. 517-522. DOI: 10.1080/10350330.2013.799007.

Түйін

Мақалада Қазақстан Республикасының «Қазақстан» брендин қалыптастыруда мәдениеті мен өнердің мүмкіндіктері қарастырылған. Осы сала бойынша Қазақстандағы табыстар мен жетістіктер жайында мысалдар келтірілген. Мақалада, сондай-ақ Қазақстанның мәдениет және өнер қайраткерлері жеткен нәтижелі табыстар жөнінде алынған интервью туралы да айтылады.

Resume

In the article were considered the possibilities of culture and arts of the Republic of Kazakhstan for the formation of the brand "Kazakhstan". Author gives examples demonstrating the success and achievements of Kazakhstan in the field of culture development. The article also presents the results of in-depth interviews conducted by the author with the workers from culture and arts in Kazakhstan.

*Материал поступил
в редакцию 03.02.2014*

JEL classification: P2: Socialist Systems and Transitional Economies, P25: Urban, Rural, and Regional Economics

M.B. Ubaidullaev,
Candidate of Economy Sciences, Associate Professor,
Osh State University,
Osh, Kyrgyz Republic

**THE MODERN STATE OF THE ECONOMIC PROBLEMS
OF THE USE OF LAND RESOURCES IN KYRGYZSTAN**

Abstract

Purpose – The article discusses the problems of and recommends ways to economically increase the usage of the land resources of the Kyrgyz Republic in modern conditions taking into account the market requirements. The land as a main natural resource plays the main role for achieving economical effectiveness not just in land use, but also in other economic fields. They reflect the results of the economic activity of the population and the state.

Methodology – The methodology base is the fundamental works of international, Russian and Kazakh theoretical and practical economists. The research uses methods such as functional-cost analysis, regression, comparative and comparison analysis, and methods of comparison analysis in the study of problems of land resources.

Originality/value – The article discusses the problems of the modern economic use of land resources in the Kyrgyz Republic. The research provides recommendations on increasing the economic level of use of land resources and highlights its economic problems. In addition, the study looks into problems of use of land resources, which apart from the general structure, may be characterized by the size of the area per farm and per citizen of republic.

Findings – The article demonstrates the economic problems of the use of land resources and the ways of increasing its performance taking into account modern market requirements. The author has studied the process of the use of land resources, that has been hugely influenced by the structure of cultivated land under different crops. In turn, different crops bring different revenues depending on the market conditions such as demand and prices, as well as the cost of production of a particular type of product. The study has offered the optimal solutions to the economic problems of land use in market conditions.

Keywords – land resources, agriculture, economic growth, area of arable land, types of farm, agricultural productivity, and production units.

УДК 338.109.11

М.Б. Убайдуллаев,
кандидат экономических наук, доцент,
Ошский государственный университет,
г.Ош, Кыргызская Республика

**ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПРОБЛЕМЫ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ
ЗЕМЕЛЬНЫХ РЕСУРСОВ КЫРГЫЗСТАНА**

Аннотация

Цель исследования – изучить проблемы и рекомендовать пути экономического повышения использования земельных ресурсов Кыргызской Республики с учетом рыночных требований. Земля как

основной природный ресурс играет огромную роль в достижении экономической эффективности не только в землепользовании, но и в других отраслях экономики. Они отражают результаты экономической деятельности населения и государства в целом.

Методология – методологической основой послужили фундаментальные труды зарубежных, российских и отечественных ученых-экономистов и практиков. В процессе научного исследования были использованы методы функционально-стоимостного анализа, регрессии, сравнительного и сопоставительного анализа, методы сравнительного анализа.

Оригинальность/ценность – изучены проблемы современного экономического состояния земельных ресурсов Кыргызской Республики. Разработаны рекомендации по повышению уровня эффективности использования земельных ресурсов. Также рассмотрены проблемы использования земельных ресурсов, их общей структуры, размеров площадей, приходящихся на одно хозяйство и на одного жителя республики.

Выводы – в данной статье рассмотрены экономические проблемы использования земельных ресурсов и пути повышения ее результативности с учетом современных рыночных требований.

Ключевые слова – земельные ресурсы, сельское хозяйство, экономический рост, площадь пашен, форма хозяйств, сельскохозяйственная продуктивность, производственные подразделения.

Земля является исходной материальной основой благосостояния членов общества, пространственным базисом для размещения производительных сил и расселения людей, фундаментом для нормального протекания производственных процессов, всех факторов экономического роста – трудовых, материально-технических, природных и предпринимательства.

В свою очередь, возможность экономического роста, зависящая от использования земельных ресурсов, определяется их потенциалом.

Земельные ресурсы отличаются географической расположенностью, окружающей средой, присущей данной местности, с характеристиками ее природно-климатических условий, плодородных почв и т.д. Кроме этого, земельные ресурсы, расположенные в различных регионах, могут существенно отличаться своей продуктивностью из-за природных особенностей, почвы, климата, рельефа, обеспеченности водными ресурсами и т.д.

Такое отличие является основой возникновения дополнительного дохода, дифференциальной ренты на лучших землях, что влияет на результаты хозяйственной деятельности в сельском хозяйстве. Это же может послужить основанием для регулирования отношений с несельскохозяйственными землепользователями.

Земельные ресурсы, помимо общей структуры, могут быть охарактеризованы размером площадей, приходящихся на одно хозяйство и на одного жителя республики.

Как видно из нижеприведенных данных в таблице, в целом по республике на одно хозяйство приходится 1,34 га пашни, в том числе 0,85 га ее орошаемой части. Наименьший размер пашни на одно хозяйство наблюдается в Баткенской и Ошской областях, а наибольший размер – Чуйской и Иссык-Кульской областях. С ежегодным ростом населения и хозяйств размеры распределяемых земель будут сокращаться, что уже резко было заметно к началу 2013 г.

Таблица 1 – Площадь орошаемой пашни на территории Кыргызской Республики (га)

№	Название региона	Численность жителей тыс. чел.	Количество учетных хозяйств, ед.	В том числе			
				Пашни всего (га)		Орошаемая пашня (га)	
				На одного жителя	На одно хозяйство	На одного жителя	На одно хозяйство
1	Кыргызская Республика	5663,1	533747	0,16	1,67	0,11	1,16

Продолжение таблицы 1

2	Баткенская область	458,9	47757	0,11	1,07	0,05	0,49
3	Жалалабадская область	1076,7	104944	0,10	1,06	0,06	0,66
4	Иссык-Кульская область	453,4	49710	0,32	2,9	0,23	2,15
5	Нарынская область	268,0	45894	0,34	0,82	0,32	1,89
6	Ошская область	1173,2	110207	0,10	1,12	0,06	0,59
7	Таласская область	239,5	27474	0,36	3,1	0,30	2,65
8	Чуйская область	1733,0	126597	0,17	2,35	0,16	2,2
9	г. Ош	260,4	21164	0,008	0,10	0,008	0,09
Примечание – составлено автором на основе источника [6]							

В оценке использования земельных и водных ресурсов площадь земли, приходящаяся на одно хозяйство или на одного жителя, в принципе не может в полной мере характеризовать экономическое состояние использования земель. Объясняется это тем, что как количество хозяйственных субъектов, так и численность жителей являются переменными величинами, и они изменяются в ту или другую сторону в зависимости от различных обстоятельств. Например, количество хозяйств может быть значительно уменьшено в результате их укрупнения путем создания кооперативов или кластеров, схожее положение и с численностью населения.

Что касается земельных ресурсов, то их суммарная величина в течение определенного периода времени остается относительно стабильной и использование их зависит от хозяйственной деятельности. Число же хозяйств (увеличение или уменьшение) влияет на использование в той мере, в которой организационные формы оказывают свое влияние на результаты хозяйственной деятельности. Но это уже из области эффективного использования земельных ресурсов.

На процесс использования земельных ресурсов гораздо большее влияние оказывает структура посевных площадей под различные культуры. В свою очередь, различные культуры приносят различные доходы в зависимости от рыночной ситуации в виде спроса и цены, а также затрат на производство того или иного вида продукции.

Так, технические культуры при прочих равных условиях считаются более выгодными по сравнению с другими. Отсюда имеет значение структура посевных площадей под различные культуры.

Анализ показал что, в Ошской и Баткенской областях в структуре земельных площадей большой удельный вес составляют пашни и многолетние насаждения, в Чуйской и Таласской областях, а также во всех областях южного региона традиционно выращиваются трудоемкие культуры (сахарная свекла, табак, хлопок, овощи и бахчевые).

Как отмечалось выше, организация или форма хозяйств на деятельность аграрного сектора оказывает позитивное влияние в основном за счет создания оптимальных размеров хозяйств, их специализации, концентрации техники и другие. Однако, в постсоветский период в Кыргызской республике организационные формы создавались стихийно. Без всяких экономических расчетов и без учета международного опыта. В результате, взамен ранее существовавших колхозов и совхозов образовались так называемые мелкие крестьянские, фермерские хозяйства, граничащие с индивидуальным и семейным хозяйством.

За годы суверенитета административно-территориальное деление в отличие от хозяйственных субъектов существенных изменений не претерпело. Так, взамен ранее функционировавших сельских советов образовались сельские округа, в последующем преобразованные в айыл-окмоты, с теми же территориями, что и сельские советы. Аналогично, административная территория сохранилась и за районами и областями. В этой связи административно-территориальные границы айыл-окмоту, районов и областей остались неизменными.

Что касается обеспеченности земель одного жителя сельской местности или населения всей республики, то она характеризуется различными величинами в разных регионах.

Самая большая обеспеченность пашней в Таласской и Чуйской областях, где на одного жителя приходится по 0,57 га, а самая меньшая – в Ошской области, где на одного жителя приходится всего лишь 0,154 га пашни. Здесь соотношение составляет более чем в 3,8 раза больше в пользу жителей Таласской и Чуйской областей.

В этом же ряду находится процесс орошения. Однако административно-территориальное деление республики на области и районы и айыл-окмоту позволяет выявить характерные особенности тех или иных административных делений по способу хозяйствования, в том числе орошения в зависимости от ряда условий. К числу таких условий в первую очередь относится исторически закрепленная площадь земель сельскохозяйственного назначения за территориями.

В свою очередь каждая территория отличается от других природно-климатическими условиями, уровнем квалификации рабочей силы, традициями земледелия и т.д.

Экономическую оценку составления землепользования можно осуществить двояко. С одной стороны, продуктивность земельных ресурсов в виде получения урожая или продуктивности животных, с другой – потенциал земли в виде плодородия почв, способности использовать агротехнические приемы, возможности применения новых типовых технологий и т.д.

В свою очередь потенциал использования может быть обогащен мероприятиями совершенствования различной сельскохозяйственной деятельности. В этой связи можно выделить четыре группы мероприятий по улучшению использования земельных ресурсов [9,66]:

- улучшение земельного фонда в рамках сельского хозяйства (борьба с эрозией, мелиорация, применение органических удобрений, биологических средств и средств защиты растений);
- влияние несельскохозяйственных отраслей, изъятие угодий из сельскохозяйственного оборота (строительство ГЭС, городов, развитие горнодобывающей промышленности и т.д.), что приводит к уменьшению земельных ресурсов;
- поиски и использование свободных земель, пригодных в аграрном отношении;
- рационализация использования земельного фонда с точки зрения конечных результатов сельскохозяйственного производства.

Каждое из этих вышеперечисленных мероприятий требует материальных, трудовых и денежных средств для реализации. И от того как будут на практике реализованы мероприятия зависит продуктивность земель.

Официальные данные Министерства сельского хозяйства свидетельствуют о скачкообразном финансировании защиты растений из консолидированного бюджета страны. При этом наблюдается некоторый рост финансовых средств на защиту растений, однако по одному этому мероприятию трудно уловить показатели роста урожайности, так как они зависят от большого числа факторов, влияющих, порой, в противоположном направлении. Поэтому чрезвычайно важным является проведение мероприятий строго по технологии, в нашем случае, технологии защиты растений. Если же мероприятия сопровождаются значительными нарушениями технологии, то от них пользы мало.

Таблица 2 – Структура посевных площадей сельскохозяйственных культур по состоянию на 01.01.2013 г. (тыс. га.)

Наименование	2008	2009	2010	2011	2012	2012 / 2008
Вся площадь (в том числе):	1160,3	1169,6	1145,7	1159,2	1165,7	100,4
Зерновые культуры (из них)	654,3	654,5	625,8	630,3	625,2	95,5
Пшеница озимая	220,8	260,6	257,4	247,7	177,7	80,5
Пшеница яровая	171,5	142,0	119,2	129,7	146,8	85,6
Ячмень озимый	14,8	11,7	13,0	11,2	12,1	81,7
Ячмень яровой	120,5	112,5	112,4	112,0	135,3	112,3

Овес	1,7	1,4	1,2	1,3	0,9	52,9
Кукуруза на зерно	76,2	78,9	73,4	74,5	95,3	125,1
Рис	6,0	6,3	6,6	6,5	7,3	121,6
Зернобобовые	42,5	41,0	42,1	46,2	49,2	115,7
Просо	0,1	0,04	0,04	0,3	0,04	40
Гречиха	0,1	0,06	0,1	0,1	0,04	40
Технические культуры (из них)	107,1	93,0	94,8	104,4	94,6	88,3
Сахарная свекла (фабричная)	-	4,9	8,4	8,1	5,6	560
Хлопчатник	32,7	16,9	26,7	37,4	31,0	94,8
Табак	5,8	4,9	4,1	4,1	3,4	50,6
Картофель и овощебахчевые культуры	133,3	137,2	133,6	134,7	135,9	101,9
из них:						
Картофель	83,7	87,2	84,3	84,9	81,6	97,5
Овощи	43,4	43,4	41,9	42,8	45,4	104,6
Кормовые культуры	265,6	284,9	291,5	289,8	310,0	116,7
из них:						
Многолетние травы	248,4	267,8	251,8	257,2	252,2	101,5
Кукуруза на силос и на зеленый корм	3,8	2,9	3,7	2,9	2,7	71,0
Площадь чистых паров	2,5	3,8	4,5	2,5	3,3	132
Примечание – составлено автором на основе источника [6]						

Приведенные данные показывают (таблица 2), что в структуре посевных площадей самый большой удельный вес – 53,6 % занимают зерновые культуры, затем кормовые культуры – 26,6 %, картофель и овощебахчевые культуры – 11,6%, технические культуры – 8,1 %. За последние пять лет наблюдается небольшое увеличение посевов кормовых культур, картофеля и овощебахчевых культур. Уменьшились посевные площади под техническими культурами.

Анализ показал, что в республике имеются большие резервы по улучшению структуры посевных площадей. Это связано, прежде всего, с изучением рынка и производством конкурентоспособной продукции.

Специфика продукции сельского хозяйства такова, что она быстрее подвергается изменениям по сравнению с промышленной продукцией с точки зрения характера и объемов потребления. В этой связи потребительская стоимость сельскохозяйственной продукции в относительно короткое время может претерпеть значительные изменения в зависимости от спроса и предложения.

Одним из путей снижения вышеуказанных колебаний является периодическое изменение структуры посевных площадей. Речь идет о прогнозировании посевов в зависимости от тенденции изменения структуры спроса на сельскохозяйственную продукцию.

Существенное влияние на результаты сельскохозяйственной деятельности оказывает борьба с эрозией и деградацией земельных ресурсов. Между тем, как показал анализ, в республике ведется слабая борьба с эрозией, ухудшением плодородия почв и т.д. Свидетельствует об этом то, что в настоящее время более 1/5 части земельных ресурсов сельскохозяйственного назначения остается неиспользованной, в т.ч. по причине эрозии почв и деградации земель.

К сожалению, в Кыргызстане по маркетинговым исследованиям и прогнозированию тенденций сельскохозяйственного развития делаются только первые шаги, несмотря на то, что в условиях рынка мы находимся свыше 20 лет.

Так, в течение длительного времени крестьянам со стороны Министерства сельского хозяйства не предоставляются необходимые консультации по выращиванию фасоли, картофеля, овощей, хлопка, табака и др. В результате этого ежегодно наблюдаются довольно сильные колебания в продажной цене и потреблении продукции. В качестве примера можно привести выращивание табака, хлопка, сахарной свеклы и фасоли, продажные цены на которые, то падают, то поднимаются. Можно было считать такое

явление вполне рыночным и естественным. Однако, крестьян беспокоит другое, отсутствие каких либо прогнозов со стороны Министерства сельского хозяйства относительно объема потребления и цены на эту продукцию, в результате произошло резкое сокращение посева табака, а также сахарной свеклы.

По некоторым видам продукции положение еще хуже. Так, по данным СМИ, за последние годы примерно 30-40% урожая картофеля пропадает из-за отсутствия спроса. Такая же ситуация была по моркови и хлопку в Ошской области.

Управление использования земли должно включать в себя борьбу за рост урожайности и продуктивности ресурсов.

За годы суверенитета урожайность зерновых культур по всем категориям хозяйств растет ежегодно в среднем на 0,3%, за исключением пшеницы в 2012 г., а удой молока на 1 корову – почти на 1%, опять же за исключением 2012 г. (таблица 3).

Как видно из данных нижеприведенной таблицы урожайность зерновых культур в 2009 г. по сравнению с 1992 и 1999 г. намного увеличилась. Однако, в последние годы урожайность уменьшилась, и в 2012 г. составила 23,0 центнера с одного гектара. Снижается урожайность пшеницы, сахарной свеклы. В тенденции снижения находится и настриг шерсти на одну овцу и удой молока на одну корову. Если выращивание табака в 2009 г. относительно к 1992 г. увеличилось, то по сравнению с 1999 г. в 2009 г. она почти одинаковая. А в последующем, т. е. к 2012 г. урожайность табака резко снижается, тенденция идет к прекращению посева этой технической культуры.

Таблица 3 – Урожайность основных культур и продуктивность скота по всем категориям хозяйств Кыргызской Республики за 1992 - 2012 гг.

Наименование	ед. измер-я	1992	1999	2005	2007	2009	2012	2012 г. в % к	
								1992	1999
Зерновые культуры	Ц.с га	26,3	26,2	26,3	24,3	29,3	23,3	80,5	80,9
из них:									
Пшеница	Ц.с га	25,5	24,3	22,4	20,0	26,3	16,8	65,9	69,1
Кукуруза	Ц.с га	51,3	53,0	59,4	59,0	60,0	60,2	117,3	113,6
Хлопок – сырец	Ц.с га	24,4	25,1	26,2	27,4	29,1	27,4	112,3	109,1
Табак	Ц.с га	20,8	24,5	24,4	24,7	24,8	21,8	104,8	81,0
Сахарная свекла	Ц.с га	213,3	203,3	199,8	180,3	110,9	192,3	90,1	94,6
Картофель	Ц.с га	124	150	148	157	159	159	120,2	106,0
Овощи	Ц.с га	154	152	174	178	178	181,1	117,6	119,1
Удой молока на 1 корову	кг	1913	2145	2140	2090	2041	2023	105,7	94,3
Настриг шерсти на 1 овцу	кг	3,7	3,4	3,6	3,1	2,9	2,5	67,5	73,5
Примечание – составлено автором на основе источника [6]									

Необходимо отметить, что в сельском хозяйстве важно получить соответствующий урожай. Однако важным является также доведение полученного урожая до потребителя, ибо только он может оценить потребительскую стоимость продукции. На пути к потребителю определенная часть продукции теряется. Задача заключается в том, чтобы довести продукцию от производителя до потребителя с наименьшими потерями.

Список литературы

1. Бобылев С. Земельная реформа и экологический кризис // Вопросы экономики, 1993. – № 10.
2. Смольников С. Европейское сообщество в 90-е годы: новые приоритеты интеграционной политики // Вопросы экономики. – 1991. – № 2. – С. 114-124.
3. Канаева И. Б. Стратегия развития аграрного сектора Кыргызстана в рыночных условиях. Бишкек: Киргизско-российский славянский университет имени Бориса Ельцина, 2005.
4. Жумабаев К. Совершенствование управления национальными природными ресурсами. – Бишкек, 2009.
5. Закон Республики Кыргызстан от 17 апреля 1991 – №417-XII. «Об охране природы» [Электрон. ресурс]. – 1991. – URL: http://online.zakon.kz/Document/?doc_id=30212425 (дата обращения: 09.09.2013).
6. Официальный сайт Национального статистического комитета Кыргызской Республики [Электрон. ресурс]. – URL: <http://mkk.gov.kg> (дата обращения: 09.11.2013).
7. Мамытова Д. А. Природно-сельскохозяйственное районирование и использование земельных ресурсов Кыргызской Республики [Электрон. ресурс]. – 2012. – URL: <http://earthpapers.net/prirodno-selskohozyaystvennoe-rayonirovanie-i-ispolzovanie-zemelnyh-resursov-kyrgyzskoy-respubliki> (дата обращения: 02.10.2013).
8. Черкасов А. И. Сравнительное местное управление: теория и практика. – М.: ФОРУМ-ИНФРА-М, 1998. – 160с.
9. Хачатуров Т. С. Экономика природопользования. – М.: МГУ, 1991. – С. 38.
10. Закон Кыргызской Республики от 18 февраля 2003г. № 40. «О новой редакции Конституции Кыргызской Республики [Электрон. ресурс]. – 2013. – URL: <http://reflaw.narod.ru/HTMLs/lows/kirgiz/konst.htm> (дата обращения: 02.02.2013).
11. Официальный сайт Министерства сельского хозяйства Кыргызской Республики [Электрон. ресурс]. – URL: <http://www.agroprod.kg/modules.php?name=Pages&page=229> (дата обращения: 05.11.2013).
12. Tamasy, C. Areas of intensive livestock agriculture as emerging alternative economic spaces? // Applied Geography. – 2013. – №45. – pp. 385-391. DOI: 10.1016/j.apgeog.2013.02.012.
13. Ruiz-Mallén, I., Newing, H., Porter-Bolland, L., Pritchard, D.J., García-Frapolli, E., Méndez-López, M.E., Sánchez-Gonzalez, M.C., De La Peña, A., Reyes-García, V. Cognisance, participation and protected areas in the Yucatan Peninsula // Environmental Conservation. – 2013. – pp. 1-11. DOI: 10.1017/S0376892913000507.
14. Yen, B.T., Visser, S.M., Hoanh, C.T., Stroosnijder, L. Constraints on agricultural production in the northern uplands of Vietnam // Mountain Research and Development. – 2013. – №33 (4). – pp. 404-415.

References

1. Bobylev S. (1993), "Zemel'naya reforma i ekologicheskii krizis", *Voprosy ekonomiki*, Vol. 10. (In Russian)
2. *Smol'nikov S.* (1991), "Evropeiskoe soobshchestvo v 90-e gody: novye priorityety integratsionnoi politiki", *Voprosy ekonomiki*, Vol. 2, pp. 114-124. (In Russian)
3. Kanaeva I.B. (2005), *Strategiya razvitiya agrarnogo sektora Kyrgyzstana v rynochnykh usloviyakh*, Kirgizsko-rossiiskii slavyanskii universitet imeni Borisa El'tsina, Bishkek. (In Russian)
4. Zhumabaev K. (2009), *Sovershenstvovanie upravleniya natsional'nymi prirodnymi resursami*, Bishkek. (In Russian)
5. "Zakon Respubliki Kyrgyzstan ot 17 aprelya 1991 – №417-XII. Ob okhrane prirody" (1991), available at: http://online.zakon.kz/Document/?doc_id=30212425 (accessed: 09 September 2013). (In Russian)

6. "Ofitsial'nyi sait Natsional'nogo statisticheskogo komiteta Kyrgyzskoi Respubliki", available at: <http://mkk.gov.kg> (accessed: 09.11.2013). (In Russian)
7. Mamytova D.A. (2012), "Prirodno-sel'skokhozyaistvennoe raionirovanie i ispol'zovanie zemel'nykh resursov Kyrgyzskoi Respubliki", available at: <http://earthpapers.net/prirodno-selskohozyaistvennoe-rayonirovanie-i-ispolzovanie-zemelnyh-resursov-kyrgyzskoy-respubliki> (accessed: 02 November 2013). (In Russian)
8. Cherkasov A.I. (1998), *Sravnitel'noe mestnoe upravlenie: teoriya i praktika*, FORUM-INFRA-M, Moscow. (In Russian)
9. Khachaturov T.S. (1991), *Ekonomika prirodopol'zovaniya*, MGU, Moscow.
10. "Zakon Kyrgyzskoi Respubliki ot 18 fevralya 2003g. №40. O novoi redaktsii Konstitutsii Kyrgyzskoi Respubliki" (2013), available at: <http://reflaw.narod.ru/HTMLs/lows/kyrgyz/konst.htm> (accessed: 02 February 2013). (In Russian)
11. "Ofitsial'nyi sait Ministerstva sel'skogo khozyaistva Kyrgyzskoi Respubliki", available at: <http://www.agroprod.kg/modules.php?name=Pages&page=229> (accessed: 05 November 2013). (In Russian)
12. Tamasy, C. (2013), "Areas of intensive livestock agriculture as emerging alternative economic spaces?", *Applied Geography*, Vol. 45, pp. 385-391.
13. Ruiz-Mallén, I., Newing, H., Porter-Bolland, L., Pritchard, D.J., García-Frapolli, E., Méndez-López, M.E., Sánchez-Gonzalez, M.C., De La Peña, A., Reyes-García, V. (2013), "Cognisance, participation and protected areas in the Yucatan Peninsula", *Environmental Conservation*, pp. 1-11. DOI: 10.1017/S0376892913000507.
14. Yen, B.T., Visser, S.M., Hoanh, C.T., Stroosnijder, L. (2013), "Constraints on agricultural production in the northern uplands of Vietnam", *Mountain Research and Development*, Vol. 33 No. 4, pp. 404-415.

Түйін

Мақала нарықтық талаптарды ескере отырып, Қырғызстанның жер ресурстарын пайдаланудың экономикалық проблемаларының қазіргі мәселелерін ашады. Автор түрлі дақылдарды өсіру аумақтарының құрылымы көбірек әсер ететін жер ресурстарын пайдалану үдерісін қарастырып, зерттеді. Өз кезегінде түрлі дақылдар сұраныс пен баға түріндегі нарықтық жағдайға байланысты түрлі табыс алып келеді, сондай-ақ шығындары да түрлі дақыл үшін әр түрлі болып келеді. Қорытындыда нарық жағдайында жерді пайдаланудың экономикалық проблемаларын шешудің тиімді жолдары ұсынылған.

Summary

The article has discussed the modern issues of the economic problems of the land resources of Kyrgyzstan taking into account the market requirements. The author has studied the process of the use of land resources, that has been hugely influenced by the structure of cultivated land under different crops. In turn, different crops bring different revenues depending on the market conditions such as demand and prices, as well as the cost of production of a particular type of product. The study has offered the optimal solutions to the economic problems of land use in market conditions.

*Материал поступил
в редакцию 26.03.2014*

JEL classification: M310

T. S. Satkaliyeva,
Doctor of Economic Science, Professor,
T.Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan
Aiman M. Kazybayeva,
PhD Researcher,
T.Ryskulov Kazakh Economic University,
Almaty, The Republic of Kazakhstan

INTEGRATED APPROACH TO THE ANALYSIS OF THE EFFECTIVENESS OF BRANDING

Abstract

Purpose – The article discusses the development of an integrated model of effectiveness of branding on the basis of the created indicators system.

Methodology – As the methodology the article uses the works of leading researchers in the field of the theory of marketing, management of brands, market researches.

Originality/value – Despite the emergence of a number of works devoted to the studying of interrelations between separate indicators of the capital of a brand and the financial productivity of a company, the question of the creation of a model of effectiveness of branding considering different categories of indicators and coordinating them in a uniform system, remains open. The weak research results in this field are reflected in the real practice of branding.

Findings – The research has lead to conclusions having theoretical and practical value for both scientists in the brand management field and Kazakh companies performing in modern economic conditions. The authors discussed and analysed the main approaches to the analysis of the effectiveness of branding and developed the classification of these approaches. The study also formed the classification of the main indicators of the effectiveness of branding. On the basis of the offered system of indicators of the effectiveness of branding the integrated model of effectiveness of branding has been developed. The authors defined the strategy of the brand as a growth strategy. The weaknesses can be strengthened by market threats, especially by the strengthening of competitiveness. One of the main problems of branding is a weak communicative policy and low awareness. As a result of the analysis of the productivity of branding on indicators, priority actions of the brand have been developed.

Keywords – Branding, result, effectiveness, efficiency, methods.

УДК 339.13.017

Т.С. Саткалиева,
доктор экономических наук, профессор,
Казахский экономический университет им.Т. Рыскулова,
Алматы, Республика Казахстан
А.М. Казыбаева,
PhD докторант,
Казахский экономический университет им.Т. Рыскулова,
Алматы, Республика Казахстан

ИНТЕГРАЛЬНЫЙ ПОДХОД К АНАЛИЗУ РЕЗУЛЬТАТИВНОСТИ БРЕНДИНГА

Аннотация

Цель исследования – разработка интегральной модели результативности брендинга на основе сформированной системы показателей.

Методология – работы ведущих исследователей в области теории маркетинга, управления брендами, маркетинговых исследований.

Оригинальность/ценность – несмотря на появление ряда работ, посвященных изучению взаимосвязей между отдельными показателями капитала бренда и финансовой результативностью компании, вопрос о создании модели результативности брендинга, учитывающей разные категории показателей и увязывающей их в единую систему, остается открытым. Слабая разработанность этого направления исследований находит свое отражение и в реальной практике брендинга. Данное исследование посвящено изучению системы показателей результативности брендинга. По мере развития рыночной экономики в Казахстане и усиления конкуренции на рынке растет интерес к брендингу и, соответственно, его результативности.

Выводы – на основе предложенной системы показателей результативности брендинга разработана интегральная модель результативности брендинга.

Ключевые слова – брендинг, результат, эффективность, результативность, методы.

In research development of a method on the basis of multilevel consideration of results of branding which includes both monetary, and not monetary indicators, a so-called integrated method is offered. The concept "integrated" means that in separately taken sphere seek to synthesize in uniform difficult model methods and theories which proved the correctness in certain contexts, refusing thus unjustified distribution of a method, effective in one specific context, on all the others [1].

The developed method allows to estimate most fully not cost results of branding thanks to what the fullest multilateral analysis of productivity is reached. On the basis of a chain of results of branding and according to the content of results (purposes) of branding classification of productivity of branding is developed and the following types of the productivity considered in a method are allocated in:

1. Communicative productivity of branding will be determined by extent of achievement of the objectives by impact on awareness and perception of a brand target audience, on relationship of target audience and a brand, on behavior of target audience. The analysis of communicative productivity allows to draw conclusions on need of changes of these or those marketing actions for increase in economic productivity of branding, allows to understand why there were these or those economic results, to judge success of future results of branding [2].

2. Economic productivity of branding will be defined by extent of achievement of economic results of branding and the organization. The analysis of economic productivity reflects total results, allows to draw conclusions on the general state of affairs, can be used for providing information to investors, the finance director or at operations of purchase and sale of a brand, other transactions with outer sides of the organization[3].

3. Productivity of management of a brand will be defined by extent of performance of functions of branding. The analysis of productivity of management of a brand allows to estimate branding on carried-out functions, shows internal processes on which economic and communicative results of branding depend [4].

To carry out the analysis of productivity of branding it is necessary to have the step-by-step management: since definition of the purposes of the analysis of productivity of branding and finishing representation of the received results in the fullest and evident look. The offered method in dissertation work assumes the separate analysis of communicative, economic productivity and productivity of management of a brand on the indicators allocated further in work[5,6].

The developed method of the analysis of productivity of branding includes the following integrated stages [7,8,9]:

1. Preparatory stage:

- team definition on carrying out the analysis of productivity of branding;
- definition of object of the offer (for example, corporate or consumer brand);
- definition is more whole than the analysis of productivity of branding (use of results of the analysis for the intra firm purposes or for the decision-making, connected with outer sides);
- the mission specification, vision, structure is more whole also than branding strategy (a stage of life cycle of a brand, a branding level of development in the organization);
- definition of target audience of a brand which will be considered in the analysis.

2. Main stage. Choice of key indicators of productivity:
 - choice of key indicators of communicative, economic productivity, productivity of management of a brand on the basis of a preparatory stage;
 - definition of possibility of measurement of indicators, definition of their quantitative/high-quality expression, their definition in temporary prospect, definition of methods of measurement of indicators, methods of obtaining information for measurement of indicators;
 - audit of information requirements. Qualifications of the appraiser, existence and complexity of access to demanded information for an assessment of indicators. Definition of a way of the organization of the marketing analysis.
 3. Collecting, systematization and information preprocessing.
 4. Assessment and analysis of the actual results of indicators of communicative productivity of branding, economic productivity of branding, productivity of management of brands. Comparison of the actual values of key indicators with target values.
 5. The analysis of communicative, economic productivity and productivity of management of a brand on the estimated indicators and information interpretation.
 6. Formulation of conclusions and recommendations. Representation of results of the analysis.
- Comparison of the actual received values of key indicators of productivity of branding needs to be carried out:
- with the planned;
 - demanded (minimum necessary);
 - with indicators of competitors;
 - with values of indicators of last periods.
- Important analysis stage is – procedure of a choice and measurement of the indicators defining productivity of branding [10]. For specification and formalization of procedure of the marketing analysis of productivity of branding the algorithm presented in figure 1 is offered.

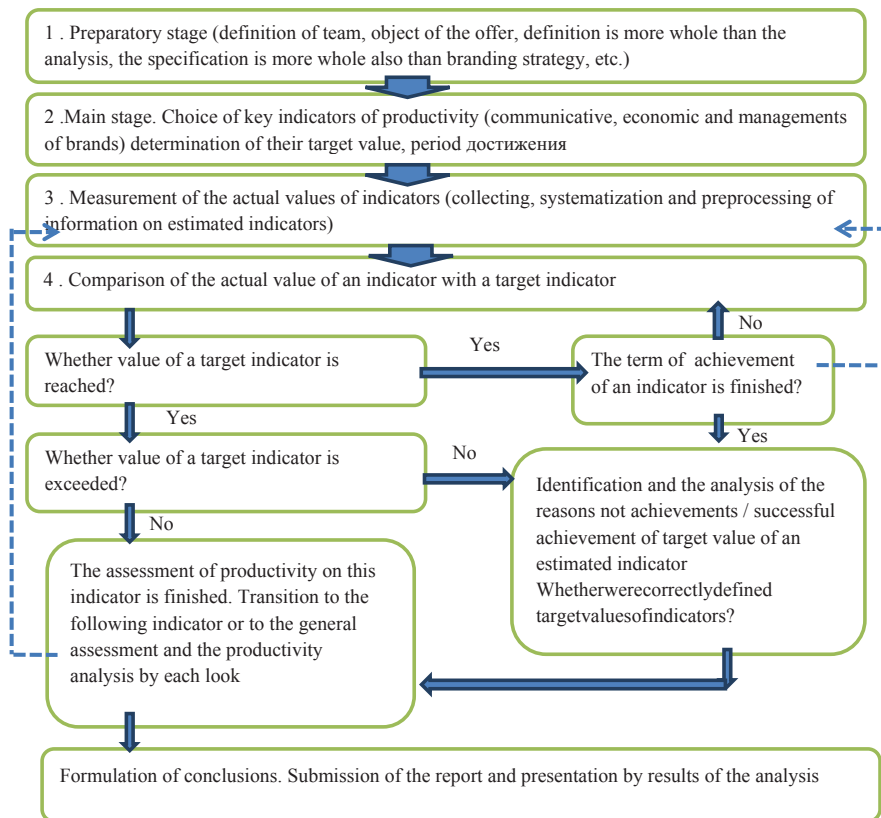


Figure 1 – The Algorithm applied at performance of procedure of the analysis of productivity of branding

On the basis of the analysis of the received values of indicators the organization undertakes necessary strategy depending on satisfactory or unsatisfactory result. In case of satisfactory result it is necessary to undertake support strategy. Strategy of support of a brand doesn't mean avoiding of any changes, this strategy means further strengthening and brand development:

- Preservation of strategy of branding;
- The organization of events, directed on maintenance and increases in level of productivity, search of new opportunities.

In case of unsatisfactory result it is necessary to undertake strategy of revival of a brand which means adjustment, changes of the action, directed on attraction of the former target audience, search of new opportunities for attraction of new target audience of the brand, new options of use, realization of strategy of "euthanasia" of a brand.

Table 1 – System of Indicators of Productivity of Branding

Type of productivity	Group of indicators	Measured indicators
Communicative productivity (Rc)	Indicator of perception of a brand (a)	Compliance of identity of a brand to a perceived image in consciousness of target audience
	Awareness indicators (b)	Awareness (Spontaneous knowledge, the Mention the first, the Induced knowledge), Understanding of a brand, brand Differentiation
	Indicators of relationship of a brand and Target Audience (c)	Trust to a brand, Respect for a brand, Relevance of a brand, Consideration, Intention, Satisfaction, Preference of a brand, Attachment (True loyalty), the Involvement, Price sensitivity
	Indicators of behavioural reaction of Target Audience (d)	Attraction (Primary purchase), Behavioural loyalty (Secondary purchase / Repeated purchase / "Share of a purse of the consumer")
Economic productivity (Re)	Market and financial performance	Sales volume, market Share, Index of development of a brand, "Lifelong value of the consumer", the Profit got from investments into branding, Cost of a brand, ROBI, Potential of expansion of a brand
Productivity of brand management (Rm)		Degree of compliance of strategy of branding of strategy of the organization, its coherence and adequacy to requirements of the market and to opportunities of the organization; Level of the structural organization of service of branding; Level of the organization of system of obtaining marketing information; Level of the organization and execution of communicative and marketing function of branding; Level of study of elements of a brand; Degree of a harmony of structure of a portfolio of brands

The created system of indicators of productivity of branding represents flexible system. It means that each organization should adapt it proceeding from internal and external conditions, providing rational use of limited resources of the organization on performance of analytical procedures.

The offered technique of the marketing analysis of productivity of branding includes:

- the developed recommendations about a choice of key indicators of productivity of branding proceeding from external and internal conditions of the organization;
- sequence of performance of analytical operations and the calculations connected with determination of communicative, economic productivity, productivity of management of a brand on the basis of the actual and target values of the allocated key indicators;
- recommendations about measurement of indicators;
- recommendations about planning and organization of market research for collecting necessary data for indicators, recommendations about representation of results of the analysis.

We will give the following criteria which need to be considered when forming own system of indicators of productivity of branding:

- simplicity of use and measurability of indicators;
- comparability, coherence, repeatability of indicators;

- the importance, need of indicators;
- sufficiency of indicators;
- accuracy of indicators

It is necessary to find out, in what case these or those indicators will be actual for the organization, i.e. it is necessary to establish their scope. To define indicators of productivity of branding it is necessary to address to a preparatory stage - to specify and define the following important points:

1. Purposes of the analysis of productivity of branding.

We allocated various directions of application of results of the analysis of productivity of branding.

2. Definition of target audience of a brand which will be considered in the analysis.

One of problems of the analysis of productivity of branding is that modern branding is based on the relations, networks and interactions more and more. It becomes rather difficult to organizations to develop system of indicators which completely would reflect all interactions of the company and value created by them [11]. Complexity consists in receiving and measurement of experience of interaction with target audience as each experience is unique.

Table 2 – Indicators of internal communicative productivity

Group of indicators	Measured indicators
Perception of a brand	Compliance of identity to a perceived image in consciousness Target Audience
Awareness indicators	Awareness on the purposes, strategy of branding/values of a brand, Understanding of the brands/the purposes, Differentiation
Indicators of relationship of a brand and employees	Trust, Respect, Relevance, Satisfaction, Preference, Attachment (True loyalty)
Indicators behavioural reaction	Behavioural loyalty (deduction, understanding of ways of achievement of goals)

3. Definition of object of the offer of a brand.

Depending on object of the offer - there will be different indicators of productivity of branding. Proceeding from structure of decisions on branding - it is necessary to define, whether we consider a corporate brand, a portfolio of brands, or separate grocery brands. In the analysis of a corporate brand indicators of internal communicative productivity will be more important. But for separate brands in a portfolio we also recommends to trace indicators of internal productivity. The situation becomes complicated if in the organization there is a lot of business - units of brands in a portfolio, then there is a question of need of estimation of indicators of perception, relationship, behavioural indicators of employees to each brand in a company portfolio. T. Ambler recommends to measure strategically important brands individually, and - to unite some for total measurement [2].

4. The specification of mission, vision, structure is more whole also than branding strategy (a stage of life cycle of a brand, a branding level of development in the organization).

At a choice of indicators it is necessary to consider conditions in which the enterprise functions, to carry out the marketing analysis of the developed conditions - the analysis of the micro and macro environment in which the brand functions. As the help in it SWOT analysis can serve. Certain indicators will reflect certain problems of functioning of a brand in the market, to reflect factors of success of the organization. If a weak place is the low awareness and low differentiation of a brand - that priorities have to be from the point of view of indicators of communicative productivity.

The choice of the purpose and according to strategy of branding is defined proceeding from the prerequisites characterizing the external and internal environment. If in the organization strategy of orientation to growth - that, first of all, indicators of expansion of a brand, primary purchase, repeated purchase, increases in sales volume are interesting. If in the organization other priority - on productivity increase, ROBI indicators, price sensitivity, the profit got from investments into branding, productivity of management of a brand are a priority [12,13].

When determining indicators of productivity of branding it is important to correlate their choice taking into account a stage of life cycle of a brand.

For new, only developing brands - first of all, indicators of primary purchase, awareness will be important; for brands for growth and maturity stages - indicators of behavioral and true loyalty, profit and sales volume indicators [14]. Indicators of productivity of management a brand will be at each stage. Allocation of indicators of productivity of branding taking into account life cycle of a brand, shows importance of their tracking, possibility of creation of the correct management of a brand, importance of measurement not only financial performance, but also communicative.

The choice of indicators of productivity of branding will depend on a branding level of development in the organization, its role and function in the organization. For the different companies at different stages of development there corresponds the certain understanding of a brand: from narrow to the wide [15]. Therefore it is necessary to define, at what stage of development of branding there is an organization. If in the organization a narrow view of branding - that in indicators various target audiences, such as the staff of the organization, etc. aren't considered.

Measurement of level of communicative productivity (R_c).

Level of communicative productivity will be defined by not monetary indicators of perception (and), awarenesses (b), relationship of a brand and TA (c), by behavioural indicators (d) and it will be measured on a formula (1):

$$R_c = \sum (M_{i \text{ act}} / M_{i \text{ tar}}) / N \quad (1),$$

where $M_{i \text{ act}}$ – actual value of an indicator i ;

$M_{i \text{ tar}}$ – target value of an indicator i , $i=1$;

N - quantity of the indicators taken into account. As target value of an indicator can be considered planned value/value of an indicator competitor/value of an indicator last (basic) the periods.

If $R_c < 1$ – that the reached level of productivity is characterized as "low" (unsatisfactory result): it is recommended to undertake revival strategy - to carry out the actions directed on increase in values of weak indicators; it is necessary to analyse and compare communicative productivity with productivity of management of a brand.

If $R_c > 1$ – that the reached level of productivity is characterized as "high" (satisfactory result): it is recommended to follow maintenance strategy, it is also necessary to analyze, in what indicators any more it isn't necessary to invest resources and in what – it is necessary to increase.

Level of economic productivity of branding will be defined by market and financial performance of branding and the organization (formula 2):

$$R_e = \sum (M_{e i \text{ act}} / M_{e i \text{ tar}}) / N \quad (2),$$

where $M_{e i \text{ act}}$ – actual value of an indicator i ;

$M_{e i \text{ tar}}$ – target value of an indicator i ;

N – quantity of the indicators taken into account.

We will consider application of the developed technique of the analysis of productivity of branding in practical activities of the largest participant of the beer market of Kazakhstan by "Carlsberg Kazakhstan" on the example of Derbes Dark brand. When carrying out the analysis we will follow the offered stages in a technique:

Preparatory stage. Management of brands is carried out on the basis of division of group of brands on departments. The separate group a brand - managers is engaged in each brand.

Object of the offer is the beer brand which isn't connected with a corporate brand.

The purposes of the analysis of productivity of branding consist in use of results of the analysis for adoption of intra firm administrative decisions.

The brand is at a stage of growth of life cycle. In parallel with the analysis of productivity of branding SWOT - the analysis which also showed need of elaboration of successful strategy of branding for avoiding of strengthening of weaknesses and impact of threats in the market was carried out.

Prime target audience of a brand in the analysis of productivity of branding heads of different forms of the organizations and the staff of the company of a brand of Derbes Dark are - therefore will be measured as indicators external, and internal communicative productivity.

Main stage. The choice of key indicators of communicative, economic productivity, productivity of management was made by a brand on the basis of a preparatory stage. The choice of indicators on the basis of life cycle of a brand, and also on the basis of a branding level of development became the main reference point in a choice of indicators, but as a whole adaptation of indicators was carried out proceeding from resources on analytical procedures of the analysis.

Necessary indicators of communicative and economic productivity of branding were allocated. Opportunities and methods of measurement of the chosen indicators, methods of collection of information were defined. Due to the lack of information and big labor input - indicators the market share, an index of development of a brand at present weren't chosen in the general list.

Comparison of communicative indicators with values of indicators of last similar period wasn't realized due to the lack of data on this period as the analysis of communicative productivity of the branding, separate indicators till this time wasn't carried out. Indicators of economic productivity were estimated in comparison with the planned indicators recognizing that the plan was established in relation to the last basic periods (on the basis of a data archive).

Table 4 – The created system of indicators of communicative and economic productivity of branding

Indicators of external communicative productivity	Indicators of internal communicative productivity	Indicators of economic productivity
Mention the first Spontaneous knowledge The induced knowledge Understanding Differentiation Trust Respect Relevance Consideration Intention Satisfaction Preference True loyalty Involvement Primary purchase Repeated purchase	Awareness on the branding purposes Satisfaction Respect Understanding of a brand Differentiation Deduction	Sales volume Level of investments into branding The profit got from investments into branding Potential of expansion of a brand

Collecting, systematization and information preprocessing. Results of measurement of indicators of external communicative productivity are presented in the table.

For measurement of indicators No. 1-13 of external communicative productivity primary sources of information (quantitative poll of potential and real consumers) were used.

Indicators No. 1-10 were measured by quantitative poll on casual, simple, repetition-free selection.

Indicators No. 11-13 were measured by quantitative poll on the quota, repetition-free selection.

For measurement of indicators No. 13-16 secondary data sources were used:

The indicator No. 14 (Involvement) was estimated by the organization management on the basis of secondary data as a share of clients who consume this brand throughout the long period.

Indicators No. 15, 16 (primary and repeated purchase) were defined on the basis of data of the internal report of the company.

Table 5 – Results of measurement of indicators of external communicative productivity

Indicators	Fact(%)	Plan (%)	Fact/Plan
1. Mention the first	2	10	0,2
2. Spontaneous knowledge	8	20	0,4
3. The induced knowledge	24	50	0,48
4. Understanding	14	20	0,7
5. Differentiation	11	50	0,22
6. Trust	22	30	0,7
7. Respect	22	30	0,7
8. Relevance	24	50	0,48
9. Consideration	12	50	0,24
10. Intention	12	50	0,24
11. Satisfaction	85	80	1,06
12. Preference	50	70	0,7
13. True loyalty	27	50	0,54
14. Involvement	21	50	0,42
15. Primary purchase	38	100	0,38
16. Repeated purchase	62	75	0,82

Results of measurement of indicators of internal communicative productivity are given below.

Table 6 – Results of measurement of indicators of internal communicative productivity (employees)

Indicators	Fact (%)	Plan (%)	Fact/Plan
17 . Awareness on the branding purposes	60	100	0,6
18 . Satisfaction	80	90	0,8
19 . Respect	100	100	1
20 . Understanding of a brand	60	100	0,6
21 . Differentiation	50	100	0,5
22 . Deduction	90	90	1

Indicators No. 17-21 were measured on the basis of primary data sources (quantitative poll of employees in number of 20 people).

We counted an indicator No. 22 (deduction) on the basis of secondary sources of information as a share of employees who work during long term in the organization (duration - more than one and a half years).

Results of measurement of indicators of economic productivity are presented in the table.

Indicators No. 23-25 were defined on the basis of secondary sources of information. The indicator No. 23 was defined in value terms.

Indicator No. 24 (The profit got from investments into branding) I was as 62% of the general profit. The plan made 75% of the general profit. This indicator was calculated recognizing that profit is provided at the expense of 62% of loyal clients. This indicator will be used as a reserve for further measurements as it plays an important role for more mature brands.

The indicator No. 20 "The potential of expansion of a brand" was defined on the basis of expert poll. To experts the question was set: Whether "Derbes Dark brand can, in your opinion, today to be offered in other commodity category? What?". As experts external brand managers of beer brands, and also external experts in the field of branding and marketing in number of 8 people acted. The average assessment of indicators turned out about 30%.

Table 7 – Results of measurement of indicators of economic productivity

Indicators	Fact (%)	Plan (%)	Fact/Plan
23 . We will melt away sales (tenge)	53 330 400	56 293 200	0,95
24 . Level of investments into branding (tenge)	3 555 360	3 752 880	0,95
25 . The profit got from investments into branding (tenge)	4 325 616	5 973 300	0,72
26 . Potential of expansion of a brand (%)	30	100	0,3
Note – made by authors			

Results of measurement of indicators of productivity of management are presented by a brand in the table. Measurement of productivity of management by a brand was carried out by means of a mark assessment of external experts, and also the company management, the head of development and sales, on extent of realization of separate indicators from 1 – "it is the worst" to 100 – "ideally".

Table 8 – Results of measurement of indicators of productivity of management of a brand

№	Indicators	Grade
1	Degree of compliance of strategy of branding of strategy of the organization, its coherence and adequacy to requirements of the market and to opportunities of the organization;	60
2	Level of the organization and execution of communicative function of branding: level of coherence, sequence of all communication materials of strategy, identity of a brand	60
3	Degree of compliance of a choice of media of TsA, to the purposes and problems of branding	40
4	Level of the organization of marketing function of branding (representation of a brand in sale outlets)	50
5	Level of study of elements of a brand: Assessment of system of identifiers of a brand (including legal protection of a brand)	20
6	Assessment of a functional component (Assessment of a price award, functional benefits of a brand) Assessment of an emotional component	10

The analysis of communicative, economic productivity and productivity of management of Derbes Dark brand on the estimated indicators and information interpretation.

Proceeding from a formula measurement of level of communicative productivity, level of external communicative productivity of $R_c = 8.28/16 = 0,5$; level of internal communicative productivity of $R_c = 0,75$. Level of external communicative productivity is characterized as "unsatisfactory result ($R_c < 1$). It is necessary to undertake revival strategy - to carry out the actions directed on increase in values of weak indicators. For descriptive reasons we will construct the chart on indicators of communicative productivity. From the chart it is visible that first of all, it is necessary to work over awareness indicators.

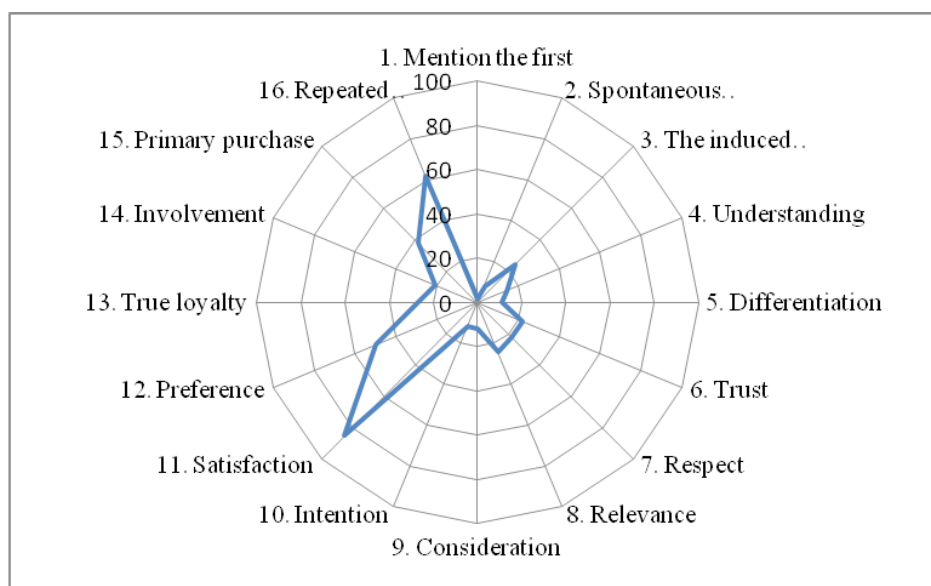


Figure 2 – Chart of values of indicators of communicative productivity of branding

Indicators of satisfaction and repeated purchase among consumers - good that speaks about possibility of long-term growth at attraction of enough of consumers who it is possible to attract due to increase of level of awareness and strengthening of indicators of relationship (first of all, indicators of an involvement, true loyalty). Also these indicators speak (if to draw a parallel with productivity of management of a brand) that the functional component of a brand - existence of a high-quality content, is highly appreciated by consumers.

By results of an assessment of internal communicative productivity of branding it is possible to tell that it is necessary to hold the events strengthening internal branding – to tell the employees about a brand, probably, to hold seminars, meetings, corporate evenings with promotion of values and the branding purposes. To introduction of such actions there will be an increase in indicators of differentiation, understanding of a brand that will conduct to increase in motivation, and respectively further to strengthening of communicative and economic indicators. But as a whole the main indicators - deduction and satisfaction very good. Therefore, despite non-performance of the plan for other indicators, it is possible to note that level of internal communicative productivity is satisfactory.

Level of productivity of management is characterized by a brand as "low" ($Re < 1$). Proceeding from a formula measurement of level of economic productivity, level of productivity of management of $Re = 0,38$ brand. It is necessary to pay special attention to this group of indicators of productivity of branding. The organization needs to optimize work of service of branding - to employ as the qualified brand manager that process of creation and development by a brand developed not spontaneously. Also if to compare communicative productivity with productivity of management of a brand, it is represented to us that it is necessary to reconsider system of identifiers of a brand, to update a logo, a bottle and a beer label to distinguish a brand from competitors (to raise a differentiation indicator which will influence in turn relationship of potential and real consumers of a brand). It is necessary to pay attention to low value of an indicator of level of the organization of system of obtaining marketing information.

Accumulation of a statistical material will allow to increase quality and speed of administrative decisions. Low level of the organization of communicative and marketing function of branding is explained by bad representation of a brand in Internet space. The marketing program of development of a brand is generally realized by means of direct mail which in new conditions of the market amplifying competition gradually stop being effective instruments of advance of a brand. Further, applying the saved up experience and base of analytical conclusions on indicators, it is possible to achieve improvement of process of planning and the branding organization at the enterprise.

Strategic alternatives of development of the company on the basis of SWOT - the analysis in parallel were defined and were correlated to branding strategy, and vice versa. As a result of the analysis of the external and internal environment of the company, the most essential market threats and favorable opportunities, strong and weaknesses of the organization were allocated.

Table 9 – SWOT analysis of the company

Strengths	Weaknesses
Experience (presence in the market of 11 years, the created staff, existence of the debugged work with advertisers, other partners, suppliers, authors of articles, big archival analytical base of materials, a large number of loyal clients). Practical orientation and high quality of information materials.	Low communication activity, weak representation on the Internet, insufficiently worked marketing actions. Lack of vision and long-term planning.
Opportunities	Threats
Possibility of expansion of a sales market. Increase of demand of heads of the organizations on qualitative selected information.	Increases in expenses at beer production; Decrease in demand due to seasonality of consumption of beer, strengthening of influence of Internet mass-media (including a free content), increase of activity of communication policy of competitors (especially large western companies).

Strategy of a brand of Derbes Dark was defined as growth strategy by strengthening of communicative activity. The market environment and strengths favor to development of this brand of beer, however, there is a tendency of deterioration of development if not to take a measure for its improvement, weaknesses can be strengthened by market threats, especially strengthening of competitive fight. One of the main problems of branding is a weak communicative policy and low awareness.

As a result of the analysis of productivity of branding on indicators, priority actions of a brand of Derbes Dark are:

- Optimization of work of service of branding;
- Carrying out work on system of identifiers of a brand;
- Development of communicative strategy of advance and marketing policy of a brand of Derbes Dark (especially active study of strategy on the Internet);
- Introduction and optimization of system of obtaining marketing information;
- Carrying out market research of an indicator "Perception" of a brand, with an assessment of perception of all elements of a brand.

In the conclusion of the approved example it should be noted that this example doesn't (does not) reflect all depth and width of the offered technique due to the lack of necessary statistical data, base of necessary information for comparison, and also lack of existence of strategic vision on branding in the organization.

References

- 1 Wilber K. Introduction to Integral Theory and Practice: IOS Basic and the AQAL // AQAL Journal. – 2006. – №1 (1). – P.1-40.
- 2 Амблер Т. Маркетинг и финансовый результат: новые метрики богатства корпорации. пер. с англ. – М.: Финансы и статистика, 2003. – 248 с. (In Russian)
- 3 Култаев А., Попов А. Эффективность рекламы. – 2-е издание. – М.: Эксмо, 2006. – 416 с.

- 4 Келлер К. Л. Стратегический брэнд-менеджмент: создание, оценка и управление марочным капиталом. – М.: Вильямс, 2007. – 704 с.
- 5 Юлдашева О. У. Когнитивный маркетинг: основные положения и технологический аппарат // Маркетинг. – 2006. – №1 (86). – С.12 – 21.
- 6 Kapferer Zh.N. Vinogradova E.V., Domnin V.N. (2007), *Brend navsegda: sozdanie, razvitie, podderzhka tsennosti brenda*, Transl. from Engl., Vershina, Moscow.
- 7 Ванэкен Б., Малкова И., Домнина В. Бренд-помощь; пер. с англ. – СПб.: Питер, 2005. – 336 с.
- 8 Бугров Д. Метрика эффективности // Вестник McKinsey. – 2003. – № 3.
- 9 Келлер К. К. Структурирование параметров бренда на основе опроса потребителей // Бренд-менеджмент. – 2010. – №1 (50). – С. 36-44.
- 10 Афанасьева С. В. Методы маркетингового анализа позиций бренда на рынке: дис. кан. экон. наук. – СПб.: Санкт-Петербургский государственный инженерно-экономический университет, 2010. – 175 с.
- 11 Ойнер О. К. Оценка результативности маркетинга с позиции системы управления бизнесом [Электрон. ресурс] // Российский журнал менеджмента. – 2008. – №2. – 27-46. – URL: http://www.rjm.ru/files/upload/rjm/2008/2/6_2_ойнер.pdf. (accessed: 12.02.2014)
- 12 Yankelovich D. Profit with Honor: The New Stage of Market Capitalism. – New Haven, Yale University Press, 2006.
- 13 Carl Eric Linn, Brand strategy consultant with Meta Management in Stockholm, Sweden and author of The Metaproduct and the Market. – Kogan Page, 1987.
- 14 Carl Eric Linn The Role of the Brand // Brand News Newsletter. – 1997. – №1 (1). – p. 3.
- 15 Official web-site of Interbrand. – URL: <http://www.brand.com>. (accessed: 01.02.2014)

References

- 1 Wilber K. (2006), "Introduction to Integral Theory and Practice: IOS Basic and the AQAL", *AQAL Journal*, Vol. 1 No. 1, pp.1-40.
- 2 Ambler T. (2003), *Marketing i finansovyi rezul'tat: Novye metriki bogatstva korporatsii*, Transl. from Engl., Finansy i statistika, Moscow. (In Russian)
- 3 Kultaev A., Popov A. (2006), *Effektivnost' reklamy*, 2nd Ed., Eksmo, Moscow.
- 4 Keller, K.L. (2007), *Strategicheskii brend-menedzhment: sozdanie, otsenka i upravlenie marochnym kapitalom*, Vil'yams, Moscow.
- 5 Yuldasheva O.U. (2006), "Kognitivnyi marketing: osnovnye polozheniya i tekhnologicheskii apparat", *Marketing*, Vol. 1 No. 86, pp.12 -21.
- 6 Kapferer Zh.N. Vinogradova E.V., Domnin V.N. (2007), *Brend navsegda: sozdanie, razvitie, podderzhka tsennosti brenda*, Transl. from Engl., Vershina, Moscow.
- 7 Vaneken B., Malkova I., Domnina V. (2005), *Brend-pomoshch'*, Transl. from Engl., Piter, Saint-Petersburg.
- 8 Bugrov D. (2003), "Metrika effektivnosti", *Vestnik McKinsey*, Vol. 3.
- 9 Keller K.K. (2010), "Strukturirovanie parametrov brenda na osnove oprosa potrebitelei", *Brend-menedzhment*, Vol. 1 No. 50, pp. 36-44.
- 10 Afanas'eva S.V. (2010), "Metody marketingovogo analiza pozitsii brenda na rynke", Dis. kan. ekon. Nauk, Sankt-Peterburgskii gosudarstvennyi inzhenerno-ekonomicheskii universitet, Saint-Petersburg.
- 11 Oiner O.K. (2008), "Otsenka rezul'tativnosti marketinga s pozitsii sistemy upravleniya biznesom", *Rossiiskii zhurnal menedzhmenta*, Vol. 2, pp. 27-46, available at: http://www.rjm.ru/files/upload/rjm/2008/2/6_2_ойнер.pdf. (accessed: 12 February 2014)
- 12 Yankelovich D. (2006), *Profit with Honor: The New Stage of Market Capitalism*, Yale University Press, New Haven.

13 Carl Eric Linn (1987), *Brand strategy consultant with Mcta Management in Stockholm, Sweden and author of The Metaproduct and the Market*, Kogan Page.

14 Carl Eric Linn (1997), "The Role of the Brand", *Brand News Newsletter*, Vol. 1 No. 1, p. 3.

15 Official web-site of Interbrand, available at: <http://www.brand.com>. (accessed: 01 February 2014)

Түйін

Зерттеу нәтижесінде теориялық және практикалық тұрғыдан бренддерді басқару облысында жұмыс істейтін зерттеушілермен қазіргі экономикалық шарттарда қызмет жасайтын қазақстандық компаниялар үшін құндылығы бар тұжырымдар айқындалған. Бердингтің нәтижелілігіне байланысты негізгі тәсілдемелер, осы тәсілдемелерді топтастыру әдісі және бердингтің нәтижелілігіне байланысты негізгі тәсілдемелерді топтастыру әдісі автормен қарастырған.

Резюме

В результате проведенного исследования были сделаны выводы, имеющие теоретическую и практическую ценность как для исследователей в области управления брендами, так и казахстанских компаний, осуществляющих свою деятельность в современных экономических условиях. Автором были рассмотрены и проанализированы основные подходы к анализу результативности брендинга, разработана классификация этих подходов, а также сформирована классификация основных показателей результативности брендинга.

*Материал поступил
в редакцию 31.03.2014*



**МЕЖДУНАРОДНАЯ НАУЧНО-ПРАКТИЧЕСКАЯ КОНФЕРЕНЦИЯ
«МНОГОГРАННОСТЬ ОЦЕНКИ БИЗНЕСА: ПРОБЛЕМЫ И ПЕРСПЕКТИВЫ
В УСЛОВИЯХ ФОРМИРОВАНИЯ НАУКОЕМКОЙ ЭКОНОМИКИ»**

16 мая 2014 года в Казахском экономическом университете им. Т. Рыскулова состоялась международная научно-практическая конференция «Многогранность оценки бизнеса: проблемы и перспективы в условиях формирования наукоемкой экономики».

С приветственным словом к ее участникам и гостям выступил ректор КазЭУ им. Т. Рыскулова, д.э.н., профессор Серик Аманжолович Святос.

В работе конференции приняли участие зарубежные гости, а также представители палат оценочной деятельности, бизнес-структур и общественных организаций: Борис Борисович Леонтьев, генеральный директор ЗАО Федерального института сертификации и оценки интеллектуальной собственности и бизнеса, д.э.н., профессор (Россия, г. Москва); Николай Юрьевич Трифонов, генеральный директор Совета объединений оценщиков Евразии, председатель Белорусского общества оценщиков, почётный оценщик Республики Казахстан, FRICS (Беларусь, г. Минск); Medeni Tunc, доктор PhD, Yildirim Beyazit University (YBU) (Турция, Анкара); Илья Иосифович Лившиц, к.т.н., СПИИ РАН, эксперт по информационной безопасности (Россия, г. Санкт-Петербург); Михаил Васильевич Макух, ведущий специалист по сертификации, стандартизации и качеству, аудитор DQS систем управления качеством окружающей среды, а также гигиеной и безопасностью труда (Украина, г. Киев); Сауле Карипжановна Базильжанова – генеральный директор ТОО «Грант Торнтон Эпрейзел», партнер Грант Торнтон интернэшнл, старший аккредитованный оценщик Американского общества оценщиков (ASA) и Кайрат Абдуллаев, доктор PhD, менеджер по оценке ТОО «Грант Торнтон Эпрейзел», старший член британского королевского общества специалистов в области недвижимости (RICS); а также представители партии «Нур Отан» и антикоррупционного общественного объединения «Жанару».

На конференции так же выступили: Александр Николаевич Калинин, заместитель председателя президиума, председатель экспертного совета Республиканской палаты оценщиков (ЭС РПО); Ерлан Берликбаевич Есжанов, председатель правления Алматинской городской палаты оценщиков; Олег Борисович Мирных, президент Алматинской областной палаты оценщиков; Баглан Абайбекович Каргулов, руководитель департамента статистики г. Алматы.

В работе 3-х секций и круглого стола «Состояние, перспективы развития оценочной деятельности и проблемы ее регулирования», приуроченного к 70-летию д.э.н., профессора кафедры «Статистика и экономический анализ» Айман Имашевны Ондасыновой, участвовали докторанты, магистранты, студенты и ППС школы «Финансов и учета». В ходе заседания состоялся плодотворный обмен инновационными научными идеями, знаниями и практическим опытом, а также прошло обсуждение актуальных направлений оценки бизнеса во взаимосвязи с финансовыми институтами, управленческим учетом, статистикой.

По итогам работы участники конференции приняли резолюцию, направленную на совершенствование квалификации кадров и определение перспектив развития оценочной деятельности.

**МЕЖДУНАРОДНАЯ НАУЧНАЯ КОНФЕРЕНЦИЯ НА ТЕМУ:
«НОВЫЙ ШЕЛКОВЫЙ ПУТЬ: ПЕРСПЕКТИВЫ СОТРУДНИЧЕСТВА
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН И КИТАЙСКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ»**

22 марта 2014 г. на факультете «Экономика и управление» Казахского экономического университета им. Т. Рыскулова была проведена международная научная конференция на тему: «Новый шелковый путь: перспективы сотрудничества Республики Казахстан и Китайской Народной Республики». Конференция прошла в рамках выполняемого проекта, финансируемого Министерством образования и науки Республики Казахстан на тему: «Китай и вопросы национальной безопасности Республики Казахстан».

Целью международной конференции стало обсуждение результатов, полученных в ходе работы по финансируемому проекту с учеными Казахстана из Казахстанского института стратегических исследований (КИСИ), Института мировой экономики и политики (ИМЭП) при Фонде первого Президента Республики Казахстан, КазНУ имени аль-Фараби, а также другими вузами Алматы.

В работе международной конференции приняли участие представители консульства Китайской Народной Республики в г.Алматы во главе с заместителем Генерального консула КНР господином Дэн Шаньлином, ученые из Франции, докторанты, магистранты, студенты.

Официальное открытие международной конференции «Новый шелковый путь: перспективы сотрудничества Республики Казахстан» началось со вступительного слова директора Института социально-экономических исследований КазЭУ им. Т. Рыскулова к.э.н., профессора С.С. Таменовой.

В своем выступлении профессор отметила, что одним из направлений фундаментальных и прикладных научных исследований Казахского экономического университета им. Т. Рыскулова является изучение двустороннего сотрудничества Республики Казахстан и Китайской Народной Республики.

В рамках пленарного заседания с докладами выступили: Пьер Шабаль (Университет Гавр, Франция) «Азиатизация проблемы (Интересы КНР и стран Центральной Азии).

Выступления в рамках конференции были посвящены вопросам двустороннего сотрудничества Республики Казахстан и Китайской Народной Республики. Доктор экономических наук, профессор КазНУ им аль-Фараби М.А. Ауган выступил с докладом «Региональные интересы Китая во внешней политике Казахстана», Э.С. Карибджанов – д.э.н., профессор МАБ – «Экономическое сотрудничество с КНР в условиях глобализации», М.К. Нармбаев – д.э.н., профессор КазНТУ им. К. Сатпаева – «Сотрудничество РК и КНР в рамках ШОС: новые возможности», А.М. Амребаев – руководитель Центра первого Президента Республики Казахстан (ИМЭП) – «Вопросы трансформации современного миропорядка и потенциал СВМДА в контексте председательства Китая», К.Л. Сыроежкин – д.п.н., профессор, главный научный сотрудник Казахстанского института стратегических исследований при Президенте Республики Казахстан (КИСИ) – «Мифы и фобии двусторонних отношений Казахстана и Китая», Т.А. Гумарова – к.э.н., доцент кафедры «Экономика природопользования» КазЭУ им. Т. Рыскулова., Кан Си – магистрант специальности «Экономика-Темпус» «Казахстанско-китайское сотрудничество в области использования и охраны водных ресурсов».

В рамках заседаний секций с докладами выступили: С.Ы. Умирзаков – д.э.н., профессор КазЭУ им. Т. Рыскулова – «Вклад КНР в развитие экономики Казахстана», А.А. Аубакирова – д.г.н., профессор кафедры «Мировая экономика и международные отношения» КазЭУ им. Т. Рыскулова «Геополитические ресурсы Казахстана – основы двустороннего сотрудничества Китая и Казахстана», С.О. Читанова – к.э.н., доцент КазЭУ им. Т. Рыскулова – «Инвестиционное сотрудничество РК и КНР; проблемы и перспективы», И. Н. Кренгауз – доцент кафедры «Мировая экономика и международные отношения», М. Суюнчиева – магистрант КазНУ им. аль-Фараби «Опыт Китая в организации инновационной деятельности Республики Казахстан», А.А. Бермаганбетова – студентка 2-курса кафедры «Экономика природопользования» КазЭУ им. Т. Рыскулова – «Казахстан и Китай в решении трансграничных водных проблем», И.М. Умаров – докторант PhD специальности «Экономика» – «Продовольственная безопасность Казахстана», Н.К. Айтенов – магистрант 1-курса КазЭУ им. Т. Рыскулова – «Китайское направление внешней политики Казахстана», А. Беккожина – студентка 2-курса кафедры – «Мировая

экономика и международные отношения» КазЭУ им. Т. Рыскулова – «Современный анализ национальной политики КНР и Республики Казахстан», А. Жамбырова – студентка 2-курса кафедры «Мировая экономика и международные отношения» КазЭУ им. Т. Рыскулова – «История возникновения Великого шелкового пути», С. Мандровская – студентка 4-курса кафедры «Мировая экономика и международные отношения» КазЭУ им. Т. Рыскулова – «Инвестиционная привлекательность сотрудничества РК и КНР».

В заключение пленарного заседания с выражением благодарности выступила руководитель грантовой темы «Китай и вопросы национальной безопасности Республики Казахстан» – А.А. Аубакирова – д.г.н., профессор кафедры «Мировая экономика и международные отношения» КазЭУ им. Т. Рыскулова.

ANNOTATIONS OF THE ARTICLES OF THE ISSUE

U. BAIMURATOV

About discovery an economic law of the dominant rise of spiritual needs (the role of Islamic doctrine)

In article opening of earlier unknown law of a prepotent eminence of spiritual needs over other needs of individuals is proved, the role of synthesis of spiritual and scientific knowledge (the Islamic doctrine) is shown.

E. AMIRBEKULY, B.M. KAZBEKOV

Improvement of work motivation

The article describes the main approaches of work motivation development and suggests ways of improving the quality of work. The successful solution of the problems pointed out in the research will execute the President's instructions and will significantly increase workforce productivity.

S. BATTALOVA

Access to scientific information as a factor of the country economic development

During the research the author has studied the issues on cooperation of scientific libraries as an organisational-economic phenomenon and the creation of information consortium. The article provides the analysis on economic effectiveness of corporate subscription and the use of the resources of electronic data bases. Within the framework of modern tendencies of the development of information resources in the world, the library consortium has actively continued the work in the field of the creation and the increase of its own information resources.

A.K. ABZHATOVA

Key elements of formation and regulation of the labour market of the republic of Kazakhstan in modern conditions

The article deals with the problem of unemployment in the country. Based on the information of the Statistics Agency analysis of the employed population by age and level of education. The author also draws attention to the features of the current state regulation of the labour market in Kazakhstan.

K.R. AMANCHAYEVA

Current state, tendencies and directions of scientific- technical and innovation development in the republic of Kazakhstan

The article has discussed the current state of scientific-technical and innovation development in the Republic of Kazakhstan. Based on graphical and table sources, the analysis of the current situation on innovation activities of companies of RK has been conducted. There is an example of the commercialisation of technologies abroad adapted for Kazakhstan.

M.T. KALYMENOVA

Solving the ecological and economic problems of the oil and gas sector of Kazakhstan as part of "green economy" development

The author has considered such concepts as "green economy", "the sources of environment pollution at oil and gas field", "strategic "reserve" of hydrocarbons", and "priority goals in the development of the oil and gas sector in the economy". The article has defined the degree of air pollution in the cities of western Kazakhstan (oil-extracting regions of Republic of Kazakhstan). The research discusses the main problems of the development of the oil-product market in Kazakhstan.

S.B. MUKAYEV

Some aspects of the implementation of the project "atlas of the innovations of Kazakhstan" and prediction estimates

The article has discussed the main purpose of the project "Atlas of the innovations of Kazakhstan", that is in the defining the main directions of the development of science and innovation technologies of member countries of the Organization for Islamic Cooperation (OIC). The author has investigated the experience of

member countries of OIC for promotion of scientific, technical and innovation policy. The research has identified the new opportunities for cooperation between politicians, scientists, the private and non-governmental sector, as well as the commercialization of innovation technologies.

T.A. MIKHAILENKO

Social protection of disabled people in modern Kazakh society

The article has discussed the social, psychological and economic problems of disabled people in modern Kazakhstan. The well structured and systematic state care of its citizens shows itself in normative legal acts and policy documents that characterize the level of readiness of the state to follow the international standards relating to the rights of certain groups of the population. The author has highlighted the problems and given recommendations aimed at improving the social protection and rehabilitation of the disabled people at the present stage.

D.S. AKHMETOV

The mechanism of the industrial enterprise strategy development implementation in the context of uncertainty

The article describes the features of the design and implementation of the industrial enterprises development strategy in the face of uncertainty. Also, it analyzes the main types of adaptive mechanisms of strategic management. The author develops a mechanism for implementing the strategy development.

A.T. KABIYEVA

Production at the enterprises of processing and storage of grain and the organization of management accounting

The article has shown some special features of the agro-industrial complex of Kazakhstan, particularly the activity of enterprises for processing and storage of grain. The influence of the key elements of the activity of enterprises for the processing and storage of grain on the formation of management accounting has been defined. Based on the data of the Statistics Agency of RK the analysis has been conducted on the condition of grain and legume crops and the volume of production at the enterprises for processing and storage of grain in the Republic of Kazakhstan, including Akmolinsk region and Astana. The author has also underlined the current state, the role and the place of enterprises for the processing and storage of grain in the economy and agro-industrial complex of Kazakhstan.

ZH.S. RAIMBEKOV, B.U. SYZDYKBAEVA, B.A. ZHUMATAEVA, K.N. TASTANBEKOVA

Economic content and composition of logistics infrastructure

The article has studied and clarified the economic content and the classification of logistics infrastructure. The research has identified the main characteristics of logistics infrastructure in the current development conditions of the Republic of Kazakhstan.

SH.S. UVAYSOVA, U.R. MAHANBETOVA

The priority directions for the improvement of the management of the production at the coal mining enterprises

The article has discussed and analyzed the necessity for the improvement of the structure of the management administration of the coal mining enterprise and safe mining as a principal tendency of improving the management of the operation of coal mines.

A. MAULENOV, K.A. KUANOV

Methods of analysis of financial condition of second-tier banks

The article is devoted to one of the actual topics – analysis of the financial condition of second tier banks. The basic methods of a systematic approach to the analysis of the financial performance of second tier banks were examined and recommendations were made for the optimization of an integrated financial strategy in second tier banks.

S.Z. NURMAGAMBETOV

Socio-economic prerequisites of the laundering of illegally gained income of second-tier banks

The article has discussed the economic prerequisites of mass laundering of illegal proceeds invested by foreign investors and various international financial institutions. Based on research conducted, the author

identified that in the world the main socio-economic conditions and financial conditions of illegal income laundering are illegal activities, concealment of income as well as the involvement of bank employees in the process of laundering, etc. In accordance with the increasing capabilities of new banking technologies and the emergence of new ways for laundering of illegal gained income in all countries the volumes of cash smuggling are growing, and the involvement of banks in criminal operations has been expanding.

S.S. UMIRZAKOV

Specifics of the system and the corporate relations environment in the banking sector

The article has discussed the development trends of the formal environment of corporate relations in the banking sector of Kazakhstan. The research has revealed the national feature of the formation of the system of the corporate governance of banks at the present stage. Priority directions for further improvement of corporate relations in the sector of the domestic economy have been outlined.

V.D. MELNIKOV

Notes to the 20th anniversary of the Kazakhstan's national currency

This article discusses ways to improve the functioning of the national currency in an open economy, for the further socio-economic development of the Republic of Kazakhstan. It also shows the main provisions relating to development issues of fiscal and monetary policies to promote economic growth, reduce unemployment and control inflation, and achieving equilibrium balance of payments.

A. SH. ALIYEV

Basic principles of Islamic finance

This article gives a brief description of the main precepts of Islam for commercial and financial activities. Nowadays there are many people in Kazakhstan, who believe that the prohibition of charging interest in Islam means an interest-free or, in other words, a free loan. Precepts of Islam described in the article provide strong evidence that debt and interest exceptionally economically expedient and beneficial to our society. Economic feasibility is reflected in the encouragement of investment as a financing tool for any business enterprise, as opposed to the use of debt.

G. UVAKBAYEVA, K. SEPBAYEVA

Universal declaration as a tool for tax regulation of the legalization of individuals' income in the republic of Kazakhstan

Transition to universal declaration of income and property of individuals is one of the most pressing issues today in the tax policy of Kazakhstan. There are many differences in opinions of public, politicians and experts in the effectiveness of the implementation of universal declaration, however, the process has already been considered in the legislative acts of Kazakhstan and its planned phased implementation. The article describes the purpose, objectives, phases and courses of the transition to universal declaration, as well as the need for a progressive tax rate on individual income tax. The article is intended to identify the level of performance as a result of the introduction of the universal declaration and progressive rates, thus it shows how useful or flawed will such a policy for the revenue side of the budget. Results of the analysis of statistical data show that the introduction of progressive rates of personal income tax and universal declaration of budget revenues from PIT increase 1.4 times, considering the deductions viewed for a universal declaration, and the structure of income groups of PIT taxpayers change - PIT collected from the most highly paid people will almost double.

KAIRAT A. URAZBAYEV

The analysis of the influence of company strategy on its financial performance

The article discusses the issue of introduction of balanced indicators on the enterprise. The correlation of strategy and system components had been analyzed. The article is concerned with a question of introduction the Balance scored at the enterprise. The correlation between interrelation of strategy and components of system were analyzed.

A.Y. ABINOVA

Foreign experience of innovative education and business integration for the countries economic development

Author considered a positive experience of foreign countries which showed that owing to the effective measures of government support, innovation activities in these countries are high. Tax and depreciation regulation in the field of innovation, credit and financial policy, price control, training of professionals, providing the necessary infrastructure contributes to the development of those activities that are a priority.

S. KALTAYEVA, A. SAMALIKOVA

The problems of raising food-stuffs export

The article regards the problems of raising the export of agricultural production and the priorities of export potential's development of agricultural complex of Republic of Kazakhstan.

A. MUKHTAROVA

Rural educational management: challenges for international and local leaders

This paper has outlined some of the major challenges that rural school leaders may encounter in their work. These concerns include pupil attainment, quality of teaching and education, parental involvement and connection with local communities in deprived contexts. The evidence provided in the discussion supports the idea of the necessity of developing and implementing different leadership strategies for schools serving in deprived communities. This is because the negative effects of deprivation nearly always lead to poor pupil performance and also negatively affects the teacher performance, and these outcomes are likely to be common in many countries, irrespective of whether the country is developed or developing.

A.B. CHELEKBAI

Formation of professional knowledge in the sphere of international monetary and financial relations

The presented structure of the standard program of discipline of "MVFO" allows to gain practical knowledge of the sphere of the international financial relations, professional skills in the field of international payments and payments, the international banking, influence of volatility of exchange rates on foreign economic activity, clearing offsets of obligations and requirements, the international credit mechanisms.

K.A. ZHAKENOVA

The role of culture in the formation of the national brand "Kazakhstan"

In the article were considered the possibilities of culture and arts of the Republic of Kazakhstan for the formation of the brand "Kazakhstan". Author gives examples demonstrating the success and achievements of Kazakhstan in the field of culture development. The article also presents the results of in-depth interviews conducted by the author with the workers from culture and arts in Kazakhstan.

M.B. UBAIDULLAEV

Economic problems of the use of land resources in Kyrgyzstan

The article has discussed the modern issues of the economic problems of the land resources of Kyrgyzstan taking into account the market requirements. The author has studied the process of the use of land resources, that has been hugely influenced by the structure of cultivated land under different crops. In turn, different crops bring different revenues depending on the market conditions such as demand and prices, as well as the cost of production of a particular type of product. The study has offered the optimal solutions to the economic problems of land use in market conditions.

T.S. SATKALIYEVA, A.M. KAZYBAYEVA

Integrated Approach to the Analysis of the Effectiveness of Branding

This research is devoted to the study of the system of indicators of productivity of branding. In the process of developing the market economy and competition strengthening in the market, interest in branding and its effectiveness is growing in Kazakhstan.

ҚазЭУ хабаршысы – Вестник КазЭУ №2 (98) 2014 ж.

Жазылатын индекс – 74002

Редакторлары: **Өмірғалиева Қ.Ө.**
Бондарцова Л.Ф.

Компьютерде беттеген: **Нұрғожаева А.А.**

«Экономика» баспасының компьютерлік орталығында беттелді.

Басуға 02.06.2014 ж. қол қойылды. Пішімі 70×100^{1/8}.

Көлемі 34,2 б.т. Шартты 31,9 б.т. Есептік 23,5 б.т.

Көшірме басылым. Таралымы 300 дана.

Тапсырыс №1/295-14

«Экономика» баспасы» ЖШС
050063, Алматы қаласы, Сайын көшесі, 81-үй.

Анықтама телефондары: +7 (727) 377-19-38, +7 (727) 276-02-75

