

На правах рукописи

Думнов Анатолий Петрович

**ОСОБАЯ ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ЗОНА КАК НАПРАВЛЕНИЕ РАЗВИТИЯ
ГОСУДАРСТВЕННО-ЧАСТНОГО ПАРТНЕРСТВА
В РЕГИОНАЛЬНОЙ ЭКОНОМИКЕ**

Специальность 08.00.05. – Экономика и управление народным хозяйством
(региональная экономика)

А В Т О Р Е Ф Е Р А Т

диссертации на соискание ученой степени
кандидата экономических наук

Улан-Удэ 2010

Диссертация выполнена на кафедре «Общая экономическая теория и регионоведение» в Государственном образовательном учреждении высшего профессионального образования «Восточно-Сибирский государственный технологический университет».

Научный руководитель: доктор экономических наук, профессор
Баженова Валентина Семеновна

Официальные оппоненты: доктор экономических наук, профессор
Орешин Валерий Петрович

доктор экономических наук, профессор
Потапов Леонид Васильевич

Ведущая организация: ГОУ ВПО «Саратовский государственный
социально-экономический университет»

Защита состоится 10 декабря 2010 г. в 10-00 часов на заседании Диссертационного совета Д 212.039.04 при ГОУ ВПО «Восточно-Сибирский государственный технологический университет» по адресу: 670013, г. Улан-Удэ, ул. Ключевская, 40 в ауд. 251 (Зал заседаний Ученого совета).

С диссертацией и авторефератом можно ознакомиться в библиотеке ГОУ ВПО «Восточно-Сибирский государственный технологический университет».
С авторефератом можно ознакомиться на сайте ВСГТУ www.esstu.ru

Автореферат разослан 9 ноября 2010 г.

Ученый секретарь
диссертационного совета,
доктор экономических наук,
профессор

Л.Р.Слепнева

I. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОТЫ

Актуальность темы исследования. В современную эпоху развития международных экономических связей и всеобщей глобализации возникает необходимость максимально использовать частный капитал для финансирования различных инфраструктурных и социальных проектов. Готовность органов власти участвовать в реализации таких проектов на паритетных началах с бизнесом, способность создать необходимые для этого условия в законодательной сфере, предоставлении льгот и преференций, способствующих привлечению частных инвестиций, в том числе иностранных, характеризует степень инвестиционной привлекательности экономики государства.

Однако в сфере сотрудничества государства и частного сектора существует ряд проблем, сдерживающих дальнейшее развитие экономических отношений. В первую очередь это отсутствие проработанной единой научно-теоретической базы, необходимой для организации практической работы по развитию форм, моделей, механизмов и институтов партнерства государства и бизнеса. В то же время широкое применение методов и принципов государственно-частного партнерства (ГЧП) в российской экономике могло бы активизировать предпринимательскую и внешнеэкономическую деятельность и повысить инвестиционную привлекательность свободных экономических зон (СЭЗ), получивших широкое распространение в экономике развитых и ряда развивающихся стран и создаваемых в целях государственного регулирования территориальным развитием.

Практика организации СЭЗ в России, где они получили название «особые экономические зоны» (ОЭЗ), и за рубежом свидетельствует о необходимости обязательного участия государства, привлечения инвестиций в создание специальной инфраструктуры и создания эффективных моделей финансирования, отношений собственности и методов управления. Актуальность темы исследования определяется необходимостью дальнейшего совершенствования государственного и муниципального регулирования функционирования особых зон, организации целостной системы финансирования инновационных проектов с учетом особенностей каждой конкретной зоны и специфики региона.

В связи с этим возникает необходимость в комплексном исследовании среды формирования и условий функционирования свободных (особых) экономических зон, принципов, моделей и форм сотрудничества государства и частного сектора применительно к особенностям региональной экономики, что определило выбор темы и содержание диссертационного исследования.

Степень научной разработанности проблемы. Все обозначенные выше аспекты проблематики, рассматриваемые в диссертационной работе, нашли как в мировой, так и в отечественной экономической литературе определенное освещение и развитие. Исследование природы и роли государства в современных экономических отношениях является одним из наиболее разрабатываемых направлений в экономической науке.

В отечественной экономической литературе проблемами развития региональной экономики активно занимались Л.И.Абалкин, А.Г.Аганбегян, А.Г.Гранберг, Л.В.Донцова и др. Исследованиями в области государственного ре-

гулирования территориального развития занимались ученые: В.Н.Лексин, В.П.Орешин, Г.Г.Фетисов, А.И.Чистобаев, В.П.Чичканов и другие авторы.

Теоретическая основа создания свободных экономических зон заложена в работах зарубежных ученых – Р.Вернона, К.Иверсена, Р.Коуза, Ф.Пьерру, В.Познера, Э.Хекшера и ряда других авторов.

Теоретическим и практическим вопросам развития различных аспектов отношений государства и бизнеса и особых экономических зон посвящены работы таких отечественных авторов как В.Д.Андрианов, Л.Н.Васильев, Н.П.Воловик, Т.П.Данько, И.М.Золотухин, А.П.Калинина, С.В.Приходько, В.В.Голосов, В.Мотылев и другие; из зарубежных авторов данная тематика представлена в работах Р.Рэна, Т.Симадзаки, М.Фразье и др.

Среди отечественных ученых проблемами государственно-частного партнерства и его роли в экономике занимались авторы: М.С.Айрапетян, В.Г.Варнавский, М.В.Вилисов, М.Дерябина, С.А.Сосна и др.

Таким образом, определенные аспекты применения механизмов партнерства государства и бизнеса, а также функционирования свободных (особых) экономических зон исследовались в мировой и российской научной литературе. В то же время единая методология в понимании и применении особых экономических зон в Российской Федерации не сформирована, что и определило цели и задачи диссертационного исследования.

Цель и задачи исследования. Целью диссертационного исследования являются выявление особенностей и совершенствование механизма взаимодействия государства и бизнеса в условиях особой экономической зоны туристско-рекреационного типа (ОЭЗ ТРТ). Достижение поставленной цели потребовало решения следующих задач:

- раскрыть содержание понятия «свободная экономическая зона» и провести анализ мировой практики создания и функционирования свободных экономических зон и их влияния на развитие региональной экономики;
- проанализировать современное состояние развития государственно-частного партнерства в России и за рубежом и выявить особенности партнерства государства и бизнеса на уровне региональной экономики;
- определить эффективность существующей системы управления особой экономической зоной туристско-рекреационного типа и проектов сотрудничества государства и бизнеса и разработать рекомендации по их совершенствованию;
- выявить влияние особой экономической зоны туристско-рекреационного типа на развитие сферы туризма в регионе и провести анализ условий создания и функционирования кластеров в региональной экономике;
- определить возможности механизма государственного регулирования инвестиционными процессами в реализации проекта создания и развития особой экономической зоны с учетом особенностей экономики Республики Бурятия и разработать модель управления инвестиционной деятельностью на региональном уровне;
- разработать методику оценки эффективности функционирования особой экономической зоны туристско-рекреационного типа и отрасли туризма в экономике региона.

Объектом исследования является особая экономическая зона туристско-рекреационного типа.

Предмет исследования – совокупность организационно-экономических отношений в процессе формирования и функционирования особой экономической зоны.

Теоретическую и методологическую основу исследования составили исследования ученых, специалистов в области экономической теории, регионального анализа, управления конкурентной способностью регионов, а также исследования в области государственно-частного партнерства и создания и развития свободных (особых) экономических зон.

Методологической базой исследования являются общенаучные методы познания, включающие методы системного структурно-функционального и статистического анализа, приемов группировки и обобщения, а при решении конкретных вопросов использовались методы сравнительного анализа.

Информационное обеспечение работы составили: материалы Росстата; официальные статистические данные и оперативная информация Федерального агентства по управлению особыми экономическими зонами; материалы территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Республике Бурятия, Министерства экономики Республики Бурятия; Агентства по туризму Республики Бурятия; нормативные и правовые акты Российской Федерации, органов исполнительной и законодательной власти региона; научные публикации по изучаемой проблеме, ресурсы Интернета и другие источники.

Область исследования соответствует п. 5.16 паспорта специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (региональная экономика) «Управление экономикой регионов на национальном, региональном и муниципальном уровнях, функции и механизмы управления; разработка, методическое обоснование, анализ, оценка эффективности организационных схем и механизмов управления».

Научная новизна диссертационного исследования состоит в теоретическом обосновании, разработке подходов и направлений совершенствования механизма государственно-частного партнерства в условиях создания и функционирования особой экономической зоны туристско-рекреационного типа. Основные результаты, отражающие различные аспекты новизны исследования, состоят в следующем:

1. Дано обоснование понятия «свободная экономическая зона» как формы государственно-частного партнерства, позволяющее дополнить принципы функционирования свободных экономических зон (принцип дружественного администрирования) и критерии для классификации свободных зон (по характеру инвестиций, по отраслевому признаку), что дает возможность систематизировать зоны с учетом источника инвестиций и моно-, полиотраслевой специализации.

2. Обоснована целесообразность применения принципов проектного управления и финансирования, вытекающая из специфики государственно-частного партнерства, что позволяет повысить эффективность реализации проектов создания ОЭЗ. На этой основе уточнено определение государственно-частного партнерства, под которым понимается «срочный альянс государства и бизнеса с целью реализации социально значимых проектов и программ на основе объединения ма-

териальных и нематериальных ресурсов и разделения рисков проекта на условиях взаимной выгоды и принципах проектного управления и финансирования».

3. Разработаны организационная модель управления особой экономической зоной туристско-рекреационного типа и методические рекомендации по ее формированию, позволяющие расширить сферы применения государственно-частного партнерства, обеспечить рациональное использование финансовых и материальных ресурсов, привлечь дополнительные внебюджетные инвестиции и обеспечить эффективную эксплуатацию объектов. В целях комплексной оценки эффективности проекта государственно-частного партнерства разработана соответствующая методика с учетом экономических и социальных факторов.

4. Разработан алгоритм формирования и управления кластером туризма в условиях создания особой экономической зоны туристско-рекреационного типа на основе реализации интервенционистской политики государства, что позволяет обеспечить комплексное развитие территории и смежных отраслей экономики региона.

5. Разработаны модель управления инвестиционной деятельностью в экономике региона и методические рекомендации по повышению инвестиционной привлекательности туристско-рекреационной особой экономической зоны с учетом специфики условий Байкальского региона и типа зоны, которые позволят активизировать инвестиционную деятельность и повысить привлекательность ОЭЗ для частного инвестора, обеспечить равновесие целей и условий государственного регулирования.

6. Разработана методика оценки эффективности функционирования особой экономической зоны туристско-рекреационного типа на основе совокупных показателей, позволяющая обеспечить проведение объективного анализа и мониторинга в отрасли туризма и туристско-рекреационной ОЭЗ.

Практическая значимость результатов работы состоит в разработке рекомендаций, моделей и методик по вопросам совершенствования системы управления созданием и развитием особых экономических зон, моделей и форм государственно-частного партнерства в региональной экономике.

Результаты диссертационного исследования были использованы Министерством экономики Республики Бурятия при разработке проекта Программы социально-экономического развития Республики Бурятия на 2011-2015 годы и на период до 2020 года и могут быть применены в законодательной и нормотворческой деятельности органов государственной и муниципальной власти и в процессе дальнейших исследований научно-практических проблем формирования и функционирования особых экономических зон, методов и принципов партнерства государства и бизнеса.

Теоретические выводы, методические разработки и практические результаты могут быть использованы в учебном процессе при изучении дисциплин «Государственная инновационная политика», «Региональная экономика», «Государственное регулирование экономики», «Стратегический менеджмент» и других.

Апробация работы. Основные положения, результаты и выводы, сформулированные в диссертационной работе, докладывались на международных, российских и региональных семинарах и конференциях. Практические рекомендации и выводы, содержащиеся в работе, использовались в деятельности Террито-

риального управления Федерального агентства по управлению особыми экономическими зонами по Республике Бурятия. По результатам диссертационного исследования опубликовано 8 научных работ общим объемом 2,65 п.л., в том числе в 1 издании, рекомендованном ВАК РФ, общим объемом 0,63 п.л.

Объем и структура диссертации. Работа состоит из введения, трех глав, заключения, списка использованной литературы и приложения. В работу включено 16 таблиц, 16 рисунков, 5 приложений. Библиографический список включает 153 источника. Работа построена по проблемно-тематическому принципу и имеет следующую структуру:

Во введении обоснована актуальность темы исследования, определена степень теоретической и практической проработанности, сформулированы цель, задачи, объект и предмет исследования, его теоретические и практические основы, отражены научная новизна и практическая значимость результатов диссертационного исследования.

В первой главе «Теоретические подходы к исследованию свободных экономических зон» рассмотрены подходы к формированию партнерства государства и бизнеса, раскрыто содержание категории «свободная экономическая зона», приведены основные положения экономических теорий, являющихся научной базой государственно-частного партнерства и свободных экономических зон, рассмотрены модели и формы партнерств, опыт формирования и функционирования особых зон в мировой экономике.

Во второй главе «Роль особых экономических зон в развитии региональной экономики» проведен сравнительный анализ создания и развития свободных экономических зон в российской экономике и особенности формирования туристско-рекреационной особой экономической зоны в Республике Бурятия, представлен анализ мировой и российской практики применения государственно-частного партнерств, выявлены проблемы и внесены предложения по совершенствованию отношений государства и бизнеса в реализации совместных проектов.

В третьей главе «Организационно-методические подходы к эффективному функционированию туристско-рекреационной особой экономической зоны» предложены методические рекомендации для повышения эффективности системы управления особой экономической зоной и повышения ее инвестиционной привлекательности, описаны принципы формирования и функционирования кластера туризма в экономике региона и алгоритм его формирования и управления; предложена методика оценки эффективности функционирования особой экономической зоны туристско-рекреационного типа.

В заключении обобщены результаты диссертационного исследования, сформулированы основные выводы и предложения, полученные в ходе исследования.

II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ДИССЕРТАЦИОННОГО ИССЛЕДОВАНИЯ, ВЫНОСИМЫЕ НА ЗАЩИТУ

1. Дано обоснование понятия «свободная экономическая зона» как формы государственно-частного партнерства позволяющее дополнить принципы функционирования СЭЗ и критерии для классификации свободных зон.

В ходе диссертационного исследования были рассмотрены основные характерные черты государственно-частного партнерства и свободных экономических зон. При этом установлено, что цели, задачи, принципы и методы формирования и управления особой зоной и партнерством носят однотипный характер. В обоих случаях государство устанавливает приоритеты и условия реализации проектов с позиции общественных интересов, а в отдельных случаях осуществляет финансирование строительства необходимой инфраструктуры. Частный инвестор берет на себя оперативную деятельность по финансированию, строительству, эксплуатации и управлению объектов. Сравнительный анализ государственно-частного партнерства и свободных экономических зон по основным характеристикам – привлечение частных инвестиций, объединение материальных ресурсов государства и бизнеса, эффективное управление проектом, удовлетворение потребностей общества в качественных товарах и услугах, координация со стороны государства, долгосрочная основа взаимоотношений путем заключения соглашения или иного правоустанавливающего документа дают основание рассматривать особые зоны как форму ГЧП.

При рассмотрении мировой практики создания СЭЗ установлено, что в результате применения комплекса льгот норма прибыли в СЭЗ составляет 30–35%, что сокращает сроки окупаемости инвестиционных проектов в 2–3 раза. При этом система льгот достаточно индивидуальна и напрямую связана с местоположением зоны и реализуемыми на ее территории программами. Кроме того, органы государственной власти оказывают всестороннюю поддержку администрациям СЭЗ и участникам зоны.

В то же время анализ функционирования СЭЗ свидетельствует о том, что для инвесторов налоговые и таможенные льготы по привлекательности находятся только на третьем-четвертом месте. На втором месте находится создание инженерной, транспортной и социальной инфраструктуры СЭЗ за счет средств государства, а на первом – создание дружественной среды администрирования, четкое понимание, кто представляет государство в СЭЗ, насколько будут упрощены отношения, связанные с получением различных разрешений, оформлением прав собственности и т.п. В связи с этим автором предложено дополнить основные принципы функционирования СЭЗ четвертым (и главным) принципом – дружественное администрирование, что позволит отразить сущность взаимоотношений государства и бизнеса при создании свободных зон.

Таким образом, к принципам функционирования СЭЗ относятся:

1. Специализация – разрешенные виды деятельности.
2. Специальный режим – набор, размер и сроки предоставления льгот.
3. Локальность территории – площадь и место положения.
4. Дружественное администрирование – упрощение или отмена регламентов.

В ходе исследования установлено, что в мировой экономике организационно-функциональная структура СЭЗ разнообразна, и достаточно трудно определить вид зоны, поскольку большинство из них обладает чертами других. Кроме того, слабая научная проработка институциональных подходов к СЭЗ выразилась в отсутствии общепринятой методологии классификации зон, единого определения СЭЗ, установленной международной терминологии. В результате эксперты не могут дифференцировать зоны по их типам и количеству.

В связи с этим автор дополнил и детализировал существующую систему классификации зон (В.Д. Андрианов и А.Н. Кузнецов) пятым видом критерия – по характеру инвестиций. При этом инвестиции необходимо делить на прямые иностранные инвестиции и смешанные. По отраслевому признаку СЭЗ можно разделить в зависимости от их числа на монопрофильные и полипрофильные.

Таким образом, предлагается пять базовых критериев для классификации СЭЗ (рис. 1): по характеру деятельности; по степени интегрированности в экономику; по отраслевому признаку; по характеру собственности; по характеру инвестиций.

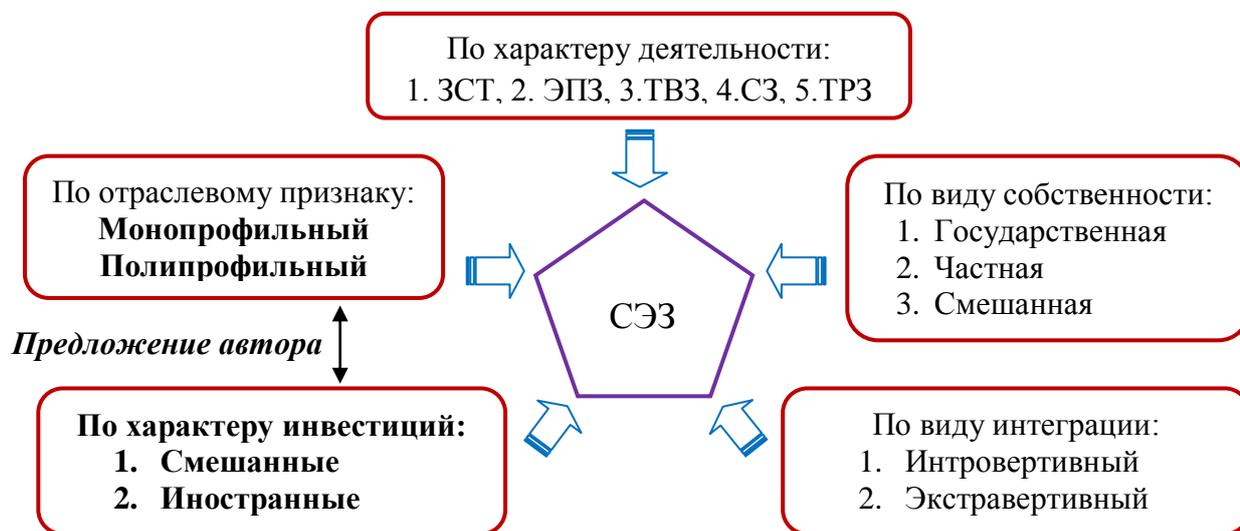


Рис. 1. Классификация СЭЗ по критериям

Использование предложенной классификации зон для проведения сравнительного анализа позволяет в полной мере дать объективную характеристику той или иной зоны по направлению деятельности и роли в экономике страны и на мировом рынке, определить особенности финансирования и управления собственностью и т.д.

На основе систематизации существующих определений свободных зон предлагается уточненное определение СЭЗ: «Свободная экономическая зона – определяемая государством обособленная территория, на которой действует специальный режим осуществления хозяйственной деятельности в целях реализации проектов модернизации национальной (региональной) экономики на принципах государственно-частного партнерства».

2. Обоснована целесообразность применения принципов проектного управления и финансирования, вытекающая из специфики государственно-частного партнерства, что позволяет повысить эффективность реализации проектов создания ОЭЗ. На этой основе уточнено определение государственно-частного партнерства.

В настоящее время наибольшее распространение в сфере управления экономикой получил программно-целевой подход, который, с одной стороны, является универсальным, а с другой – не может учитывать все особенности взаимоотношений и специфику субъектов управления, в особенности, если эти субъекты не имеют прямых связей и подчинения. В связи с этим целесообразно применение

метода проектного управления и финансирования, который может использоваться по отношению к региональным отраслевым и межотраслевым комплексам, территориально-производственному объединению и т.д., носит комплексный характер, жестко регламентирует взаимоотношения и обеспечивает достижение единой цели для всех участников проекта.

Поскольку реализация совместных проектов государства и бизнеса осуществляется на основе разделения ответственности и рисков, объемов передаваемых правомочий собственности между участниками, совместного финансирования и, как правило, под конкретный объект (порт, дорога, социальный объект и т.п.) или развитие определенной территории, то ГЧП необходимо отнести к разновидности методов и процедур проектного финансирования и управления.

Таким образом, для обеспечения эффективности управления, а в конечном итоге успешности партнерства государства и частного сектора целесообразно руководствоваться принципами проектного управления и финансирования, что позволит правильно выстроить отношения партнеров, в том числе и при создании свободных или особых экономических зон. При этом в зависимости от характера задач, решаемых в рамках ГЧП, могут использоваться разные формы и модели партнерств. В соответствии с целями различают организационные модели, модели финансирования и кооперации. Однако в большинстве случаев партнерства используют формы, базирующиеся на преимуществах разных моделей и их сочетании.

На основе проведенного исследования в целях дальнейшего развития научно-теоретической базы автор предлагается следующее уточненное определение государственно-частного партнерства: «ГЧП – срочный альянс государства и бизнеса с целью реализации социально значимых проектов и программ на основе объединения материальных и нематериальных ресурсов и разделения рисков проекта на условиях взаимной выгоды и принципах проектного управления и финансирования». Использование данного определения позволяет наиболее точно и в полной мере выразить сущность партнерства, его цели и принципы формирования.

3. Разработаны организационная модель управления особой экономической зоной туристско-рекреационного типа и методические рекомендации по ее формированию, а в целях комплексной оценки эффективности проекта государственно-частного партнерства разработана методика с учетом экономических и социальных факторов.

В ходе исследования выявлено, что основополагающий принцип финансирования создания ОЭЗ строится на разделении инвестиций между сторонами проекта: государство финансирует разработку общей концептуально-планировочной документации, проектирование и строительство объектов инженерной инфраструктуры, а частный инвестор – проектирование и строительство производственной инфраструктуры в зависимости от специализации зоны. Все объекты ОЭЗ, находясь в разной собственности и под разным управлением, составляют единую систему, обеспечивающую функционирование зоны в целом. В то же время отдельные объекты инженерной инфраструктуры могут создаваться за счет смешанного финансирования с использованием механизмов ГЧП. Однако на сегодняшний день такая форма финансирования не используется, а существующая система управления не позволяет это реализовать.

Таким образом, формы участия государства в создании ОЭЗ, включая систему управления зоной, требуют совершенствования. С учетом имеющегося мирового и российского опыта ГЧП и на основе подходов проектного управления и финансирования автором предложено сформировать следующую модель управления ОЭЗ ТРТ (рис. 2).

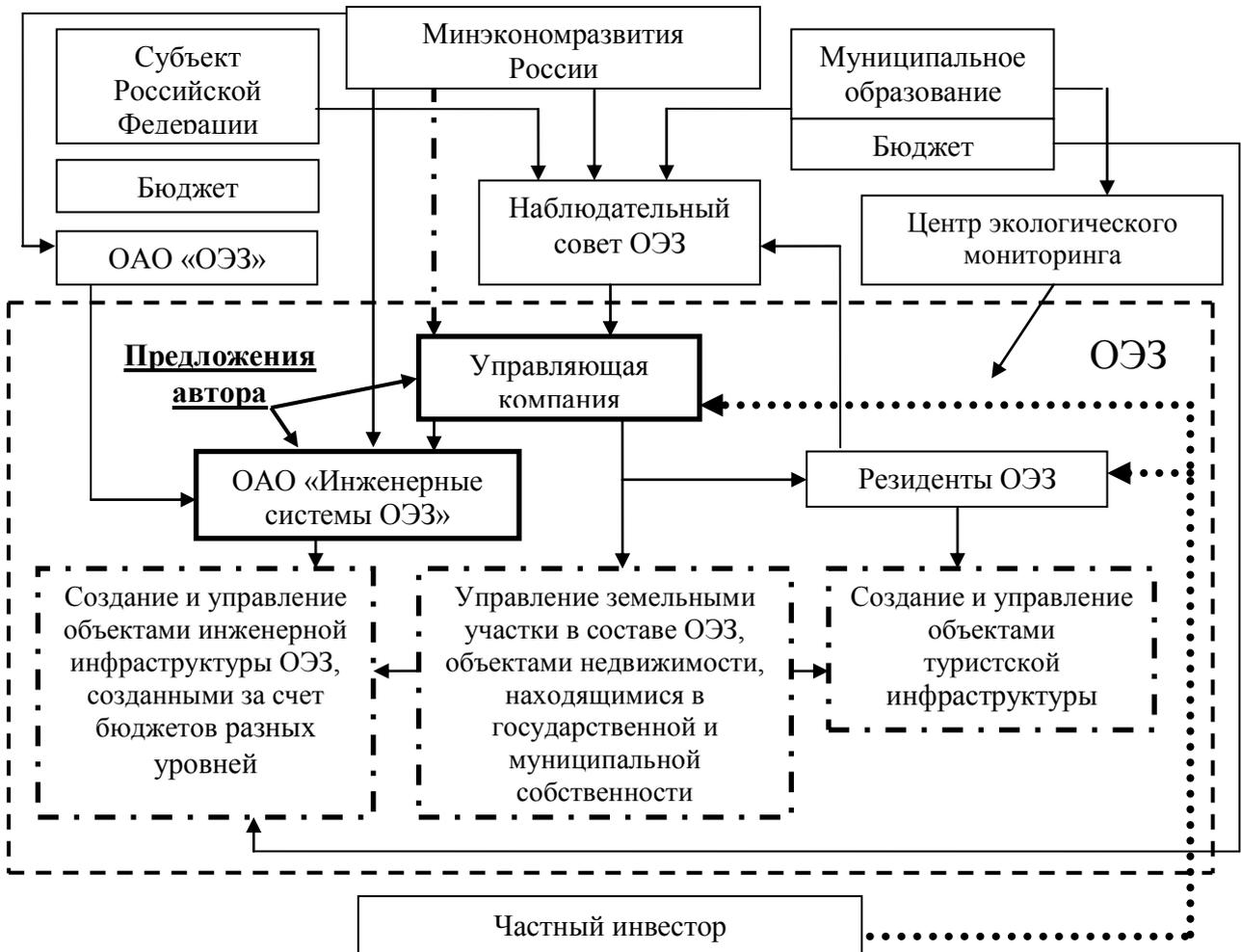


Рис. 2. Предлагаемая модель управления ОЭЗ

Для реализации данного предложения разработаны методические рекомендации к формированию предлагаемой модели управления ОЭЗ ТРТ:

- основной орган управления ОЭЗ – «Управляющая компания» – представляет собой орган власти, уполномоченный осуществлять функции по управлению и распоряжению землей на территории зоны, решать вопросы по привлечению частных инвестиций в строительство инфраструктуры и другие функции, связанные с процессом управления зоной, т.е. осуществляет проектное управление ОЭЗ;

- ОАО «Инженерные системы ОЭЗ» представляет собой открытое акционерное общество со 100%-ным государственным капиталом и решает вопросы проектирования, строительства и эксплуатации объектов инженерной инфраструктуры, создаваемой за счет средств бюджета;

- государственные инвестиции должны осуществляться согласно пропорциям, определенным в Соглашении о создании ОЭЗ, в уставной капитал ОАО «Инженерные системы ОЭЗ»;

- привлечение частных инвестиций в ОАО «Инженерные системы ОЭЗ» должно осуществляться на основе плановой приватизации и дополнительной эмиссии акций компании и различных форм ГЧП – лизинг, концессия и т.п.;

- необходимо наделение полнотой власти «Управляющей компании» и ОАО «Инженерные системы ОЭЗ» в решении оперативных вопросов, возникающих в процессе создания и функционирования ОЭЗ;

- необходимо разделение ответственности и рисков между участниками проекта создания ОЭЗ в соответствии с долей участия в проекте и закрепление обязательств в соглашении о создании ОЭЗ;

- обеспечение постоянного и всестороннего мониторинга за состоянием реализации проекта.

Такая модель позволяет обеспечить рациональное использование финансовых и материальных ресурсов, привлечь дополнительные внебюджетные инвестиции в создание инженерной инфраструктуры, обеспечить эффективную эксплуатацию объектов, повысить привлекательность ОЭЗ для бизнеса за счет непосредственного участия государства как гаранта сохранности частных инвестиций и таким образом, расширить сферы применения ГЧП.

При этом обеспечение мониторинга и анализа ситуации за реализацией проекта ГЧП является важным условием его эффективности. Для этого предлагается методика оценки эффективности проекта на основе главной цели ГЧП – привлечения инвестиций для реализации проекта, направленного на создание (расширение) какого-либо доходного производства. Таким образом, в общем виде оценка производится путем сопоставления изменений вложенных инвестиций и полученного дохода и влияние этих факторов друг на друга. Рассмотрим данную методику применительно к ОЭЗ туристско-рекреационного типа:

1. Инвестиции в проект (I_t) создания ОЭЗ делятся на две составляющие – государственные (I_{g_i}) и частные (I_{p_i}), i – период реализации проекта ОЭЗ, максимальное значение $Y = 20$ в соответствии с законодательством (1).

2. Сводный эффект (доход) (E_t) складывается из доходов государства (E_{g_i}), которые включают в себя налоговые поступления и сборы, доходы от аренды имущества и земли, доходы (валовая прибыль) бизнеса (E_{p_i}) от предпринимательской деятельности и доходы общества (E_{s_i}) в виде доходов граждан, занятых трудовой деятельностью на территории ОЭЗ, дивиденды граждан от участия в уставном капитале предприятий, осуществляющих деятельность в ОЭЗ и др. Сводный эффект выводится с учетом коэффициента мультипликации для смежных отраслей экономики (K_m), который в нашем случае специально не рассчитывается, а используется установленный органами власти для каждого региона (2).

3. Далее определяется сводный коэффициент социально-экономической эффективности инвестиций (K_e) путем определения размера дохода на 1 рубль общих вложений (3), а также коэффициент эффективности государственных инвестиций (K_{eg}) (4).

4. Для сравнительного анализа эффективности реализации проекта воспользуемся формулой для расчета соответствующего коэффициента (K_{Ce}) на основе соотнесения показателей эффективности двух последующих периодов (5).

$$I_{t_Y} = \sum_{i=1}^Y [I_{g_i} + I_{p_i}] \quad (1)$$

$$Et_Y = K_M \times \sum_{i=1}^Y [Eg_i + Ep_i + Es_i] \quad (2)$$

$$Ke_Y = \frac{Et_Y}{It_Y} \quad (3)$$

$$Keg_Y = \frac{Et_Y}{\sum_{i=1}^Y Ig_i} \quad (4)$$

$$KCe = \frac{Et_{i+1}}{Et_i} \geq 1 \quad (5)$$

В случае если значение KCe равно и больше 1, то динамику эффективности проекта можно считать положительной, в случае значения менее 1 необходимо проводить анализ составляющих эффекта $Eg_i + Ep_i + Es_i$, которые негативно повлияли на общий показатель. Нужно отметить, что для данной методики необходимо наличие статистических рядов за несколько периодов деятельности ОЭЗ, которые в настоящее время отсутствуют по причине реализации только начального этапа ее создания.

Предложенная методика позволяет провести комплексную оценку эффективности ГЧП при создании ОЭЗ ТРТ с учетом экономических и социальных факторов и своевременно выявить отрицательные тенденции в реализации проекта.

4. С учетом особенностей создания ОЭЗ в России выявлено, что политика государства в этом вопросе должна носить интервенционистский характер. На основе этого разработан алгоритм формирования и управления кластером туризма на региональном уровне в условиях создания особой экономической зоны туристско-рекреационного типа.

В процессе исследования выявлено, что в мировой практике достаточно широко распространена организация проведения территориальной кластерной политики «сверху – вниз», когда инициатива в организации процессов формирования или поддержания кластеров исходит от центральных или региональных органов власти. Объектами проведения такой политики становятся группы родственных взаимосвязанных отраслей промышленности и сферы услуг, которые наиболее успешно специализируются в международном разделении труда.

Существует четыре типичных варианта проведения кластерной политики государством в зависимости от целей, задач и специфики состояния в базовых отраслях экономики и положения в регионе: каталитическая, поддерживающая, директивная и интервенционистская. Автор предлагает в ситуации формирования кластера туризма в Бурятии использовать интервенционистскую политику, поскольку центром притяжения должен послужить проект создания ОЭЗ ТРТ «Байкальская гавань», предусматривающий непосредственное участие федеральных, региональных и муниципальных властей с соответствующим бюджетным финансированием, а управление программой формирования и развития кластера реализовать на принципах «проектного управления».

Для достижения этих целей автор предлагает руководствоваться дополненными принципами формирования и функционирования кластера в регионе, что позволит обеспечить концентрацию материальных и финансовых ресурсов, создать

конкурентные преимущества кластера и его участников, активно использовать новые формы хозяйствования и управления (табл. 1).

На основе такого подхода разработан организационный алгоритм формирования и управления кластером туризма (рис. 3).

Таблица 1

Принципы формирования и функционирования кластера

№ пп	Принцип	Содержание	
1	Синергия	образование оптимальных организационно-экономических связей хозяйствующих субъектов, повышающих эффективность деятельности	Общеприняты
2	Концентрация	размещение элементов в пределах локальной территории, региона	
3	Интеграция стратегий	выработка единой региональной стратегии развития с учетом формирования кластера и пропорционального развития связанных отраслей	
4	Соблюдение приоритетов	развитие выбранных инновационных направлений в условиях действующего природоохранного и экологического законодательства	
5	Адаптивность	способность к изменению стратегии и структуры при смене условий внешней и внутренней среды	
6	Конкурентоспособность	способность к устойчивому положению на рынке за счет высокой интеграции производства и эффективной системы управления	
7	Централизация управления	создание централизованной системы мониторинга и управления	
8	Государственно-частное партнерство	интервенционистская политика государства на принципах совместной реализации проекта	Автор

Для реализации данного подхода автором предлагаются следующие рекомендации по развитию сферы туризма в регионе:

1. На основе сложившихся тенденций и наличия ресурсов определить сегменты кластера с территориально-видовой специализацией по следующим основным направлениям.

2. Определить этапы формирования туристского кластера и необходимое софинансирование из средств регионального и муниципального бюджета;

3. Определить специализацию каждого сегмента.

4. Внести необходимые корректировки в Программу социально-экономического развития региона с целью увязки развития кластера туризма со смежными отраслями и кластерами экономики.

5. В каждом сегменте кластера должен быть решен определенный круг задач: создание инженерной инфраструктуры для туристских объектов, создание туристских объектов, формирование и развитие рынка сопутствующих услуг, формирование системы подготовки и переподготовки кадров.

6. Обеспечить продвижение туристского продукта на внутреннем и международном рынке на условиях софинансирования государства и бизнеса.

Реализация данных предложений позволит расширить применение форм и механизмов партнерства государства и бизнеса в ОЭЗ, установить новые связи между различными участниками экономического сообщества, максимально во-

включить в процесс формирования кластера субъекты и смежные отрасли экономики, обеспечить эффективное использование имеющихся ресурсов региона.

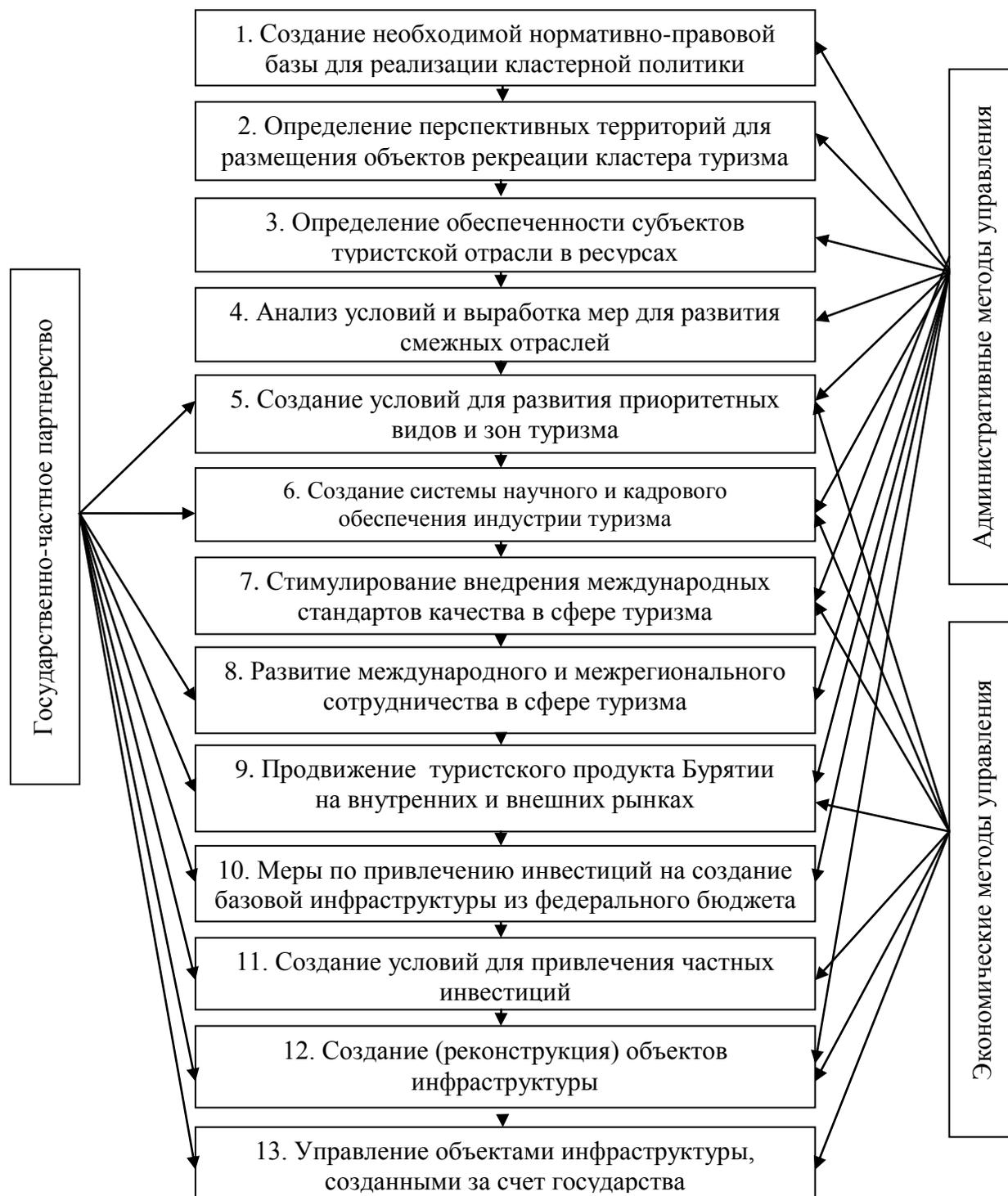


Рис. 3. Алгоритм формирования и управления кластером туризма

5. Разработана модель управления инвестиционной деятельностью в экономике региона при реализации инновационных проектов и методические рекомендации по повышению инвестиционной привлекательности туристско-рекреационной особой экономической зоны с учетом специфики условий Байкальского региона и типа зоны.

Активизация инвестиционной политики и повышения эффективности мероприятий по привлечению частных инвестиций является главной задачей государства на современном этапе. Опираясь на российский и международный опыт создания ОЭЗ и учитывая длительность сроков окупаемости проектов в ОЭЗ туристско-рекреационного типа, предложена модель управления инвестиционной деятельностью в регионе (рис. 4) и методические рекомендации по повышению инвестиционной привлекательности туристско-рекреационной особой экономической зоны:

1. Привлечение частных инвестиций в создании и управлении объектами инженерной инфраструктуры в ОЭЗ ТРТ на основе использования форм и моделей государственно-частного партнерства.

2. Развитие системы поддержки субъектов малого и среднего бизнеса, осуществляющих предпринимательскую деятельность на территории ОЭЗ ТРТ, вне зависимости от регистрации в качестве резидента ОЭЗ: предоставление субсидирования процентов по кредитным договорам и договорам лизинга, привлекаемым на реализацию проектов в ОЭЗ ТРТ, государственная поддержка внешнеэкономической деятельности и т.д.

3. Формирование государственного заказа для учреждений начального среднего и высшего профессионального образования региона по подготовке специалистов ОЭЗ ТРТ.

4. Софинансирование мероприятий по продвижению туристского продукта на рынке из государственного бюджета.

5. Совершенствование системы налогообложения:

- беспошлинный ввоз специализированного оборудования и техники, используемой для осуществления туристско-рекреационной деятельности на территории ОЭЗ (сейчас не применяется);

- изменение сроков освобождения от налога на землю и налога на имущество для резидентов ОЭЗ с 5 до 10 лет;

- для резидентов ОЭЗ ТРТ – освобождение от уплаты налога на прибыль в размере 100% на 5 лет с момента начала производственной деятельности (сейчас с момента регистрации в качестве резидента), а при упрощенной системе налогообложения – сокращение ставки не менее чем на 25% (сейчас не применяется).

6. Совершенствование механизмов аренды государственного и муниципального имущества для резидентов и прочих хозяйствующих субъектов ОЭЗ ТРТ за счет увеличения сроков применения льготного коэффициента при расчете арендной платы за землю с 5 до 10 лет и введение понижающего коэффициента для расчета арендной платы за пользование государственным и муниципальным имуществом, включая эксплуатацию инженерных объектов, на срок до 5 лет (сейчас не применяется).

7. Компенсация дополнительных затрат хозяйствующих субъектов на территории ОЭЗ ТРТ, связанных с выполнением природоохранных мероприятий в центральной экологической зоне оз. Байкал.

8. Предоставление государственных гарантий резидентам ОЭЗ ТРТ по привлечению кредитных ресурсов для реализации бизнес-планов на территории ОЭЗ и развитие системы финансового лизинга.

9. Привлечение средств государственных инвестиционных институтов для реализации проектов развития ОЭЗ ТРТ.

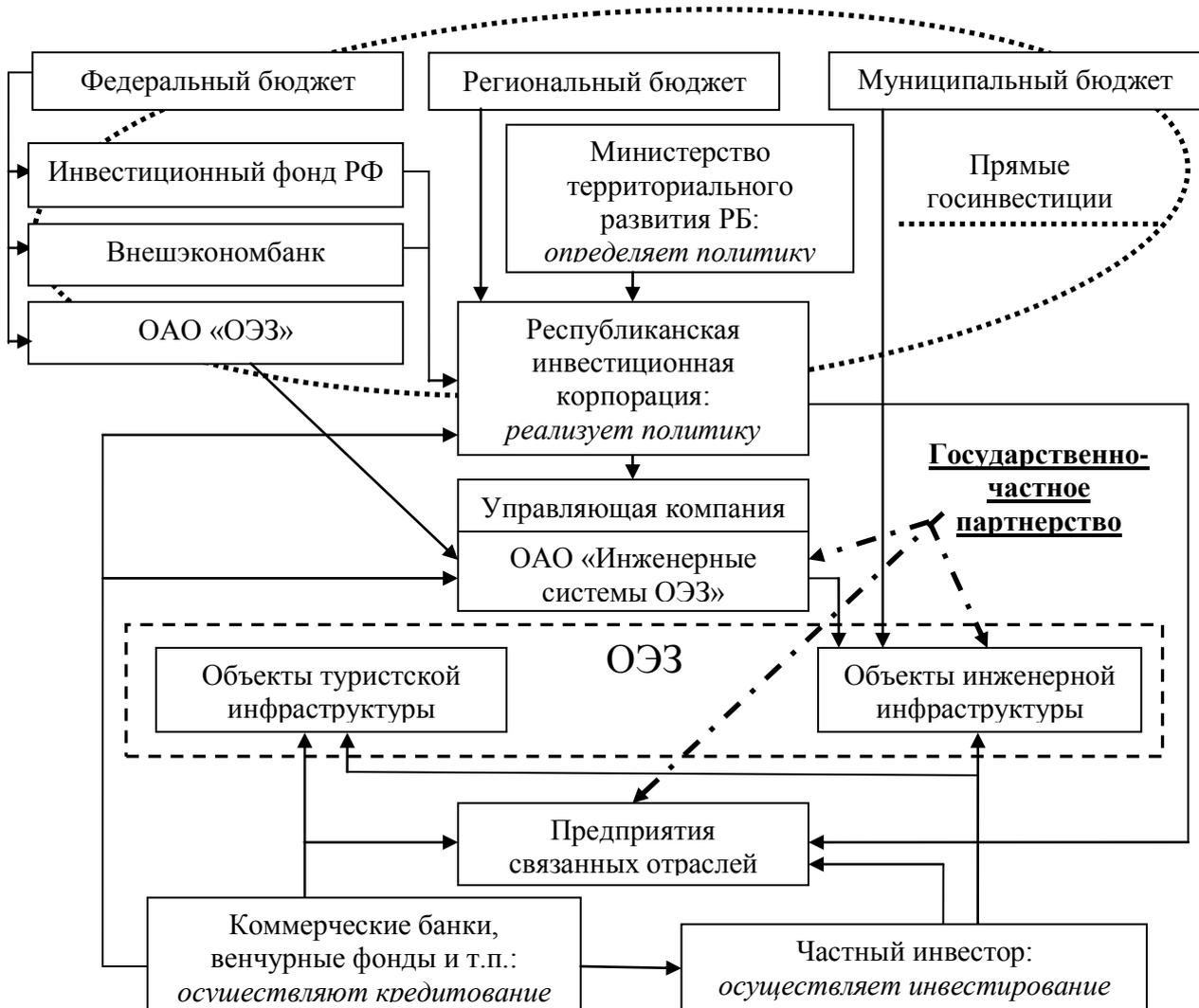


Рис. 4. Модель управления инвестиционной деятельностью в регионе при реализации инновационных проектов

Представленные рекомендации по совершенствованию системы государственного регулирования инвестиционной деятельностью позволят обеспечить реализацию эффективной кластерной и инвестиционной политики, повысить привлекательность ОЭЗ для частного инвестора, обеспечить равновесие целей и условий государственного регулирования, а модель управления может использоваться при реализации других инновационных проектов в региональной экономике.

6. Разработана методика оценки эффективности функционирования туристско-рекреационной особой экономической зоны и развития отрасли туризма в целях мониторинга и анализа ситуации.

Объективная оценка ситуации по реализации проекта создания ОЭЗ ТРТ и сферы туризма является одним из инструментов управления развитием экономики региона. Для оценки на сегодняшний день применяются различные методы, в том числе индикативный метод. В рамках исследования выявлено, что для анализа и

оценки ситуации в настоящее время используются статистические данные общего характера: количество въехавших и выехавших туристов, количество иностранных туристов, число туристских объектов и т.п., темпы роста этих показателей.

Однако более целесообразно для проведения углубленного анализа и мониторинга ситуации в отрасли туризма и функционирования ОЭЗ использовать относительные показатели на основе которых автором разработана методика оценки эффективности проекта создания ОЭЗ ТРТ.

На первом этапе необходимо определить индикаторы, по которым будет осуществляться прогнозирование развития ОЭЗ ТРТ, а в дальнейшем производиться оценка эффективности реализации проекта.

К таким индикаторам автор предлагает отнести максимально интегрированные показатели (табл. 2).

На втором этапе с использованием этих показателей (K_f , где $f = 1 - 8$) производится расчет темпов (T_f) (1) по каждому из них за определенный период ($i+1$ - год, квартал) в зависимости от целей проводимого анализа (табл. 2).

Таблица 2

Показатели деятельности ОЭЗ ТРТ

№ пп	Показатели	Предыдущий период	Отчетный период	Темп роста	Прогноз	Дельта, $T_f - PT_f$	Весовой коэффициент
1	Доля туристско-рекреационных услуг, оказанных резидентами ОЭЗ ТРТ, в общем объеме услуг по отрасли	K_{1i}	K_{1i+1}	T_1	PT_1	D_1	k_1
2	Доля въездного туризма, приходящаяся на ОЭЗ, в общем объеме	K_{2i}	K_{2i+1}	T_2	PT_2	D_2	k_2
3	Доля государственных расходов на рекламу из расчета на одного иностранного туриста	K_{3i}	K_{3i+1}	T_3	PT_3	D_3	k_3
4	Соотношение частных и государственных инвестиций в создание ОЭЗ	K_{4i}	K_{4i+1}	T_4	PT_4	D_4	k_4
5	Доля частных инвестиций в создание инженерной инфраструктуры ОЭЗ	K_{5i}	K_{5i+1}	T_5	PT_5	D_5	k_5
6	Соотношение показателей производительности труда в ОЭЗ ТРТ к производительности труда в отрасли туризма в России	K_{6i}	K_{6i+1}	T_6	PT_6	D_6	k_6
7	Индекс физического объема реализации продукции (услуг) туристской отрасли региона	K_{7i}	K_{7i+1}	T_7	PT_7	D_7	k_7
8	Индекс физического объема реализации продукции (услуг) в связанных отраслях экономики	K_{8i}	K_{8i+1}	T_8	PT_8	D_8	k_8

$$T_f = \frac{K_{fi+1}}{K_{fi}} \quad (1)$$

После этого производится сравнение фактического темпа роста с прогнозным показателем PT_f , если разница показателей $T_f - PT_f$ имеет отрицательное значение, следовательно, данный показатель не выполнен и необходимо проведение

анализа факторов влияющих на отрицательный индикатор. Для разработки показателей прогноза развития берутся за основу общероссийские и международные тенденции развития туристской отрасли.

На третьем этапе производится расчет совокупного коэффициента эффективности (K_{se}) на основе суммирования разницы темпов роста по всем показателям с использованием весового коэффициента значимости (k_f):

$$K_{se} = \frac{\sum_{i=1}^f k_i D_i}{f} \quad (2)$$

Весовой коэффициент k_f по каждому из показателей рассчитывается на основе экспертного метода путем сложения экспертных оценок и определения доли в общей сумме. При этом сумма всех весовых коэффициентов всегда равна 1. Показатели оценки и значение весовых коэффициентов могут варьироваться в зависимости от целей и задач анализа, таким образом, обеспечивается универсальность методики для определения эффективности функционирования ОЭЗ ТРТ и деятельности органов государственной власти.

В итоге если $K_{se} = 0$, то ситуация стабильна, если $K_{se} > 0$, то имеется положительная динамика, если $K_{se} < 0$, то имеется отрицательная динамика.

Для расчета предложенных показателей необходимо использовать статистические данные (квартал, год) из материалов государственной статистики и отчетные данные о деятельности ОЭЗ ТРТ, предоставляемые в уполномоченный орган управления ОЭЗ. Предложенная методика позволит максимально достоверно оценить тенденции в развитии и функционировании ОЭЗ «Байкальская гавань» и кластера туризма, выявить проблемные направления и принять своевременные меры со стороны органов управления. Кроме того, данная методика может быть использована для оценки эффективности органов государственной власти по развитию отрасли туризма в экономике региона.

III. ОСНОВНЫЕ ПУБЛИКАЦИИ ПО ТЕМЕ ДИССЕРТАЦИОННОГО ИССЛЕДОВАНИЯ:

1. Статьи в изданиях, рекомендуемых ВАК РФ:

1. Думнов А.П. К вопросу регулирования государственно-частного партнерства в условиях особой экономической зоны // Вестник Бурятского государственного университета. Вып. 2. Экономика. Право. Улан-Удэ, Изд-во БГУ, 2010. С. 99 – 103 (0,63 п.л.).

2. Прочие публикации по теме диссертационного исследования:

2. Думнов А.П. Особая экономическая зона как направление развития партнерства государства и бизнеса // Трансформация социально-экономического пространства: материалы Междунар. науч.-практ. конф. – Т.2. - Улан-Удэ: Изд-во ВСГТУ, 2010. С. 70 – 73 (0,56 п.л.).

3. Думнов А.П. Теоретические подходы к формированию государственно-частного партнерства // Сб. науч. тр. Сер.: Экономические науки. Вып. 17. Т. 1- Улан-Удэ: Изд-во ВСГТУ, 2010. С. 230-233 (0,25 п.л.).

4. Думнов А.П. Государственно-частное партнерство как перспективное направление развития малого бизнеса на муниципальном уровне // Тезисы докладов 6-й Всерос. науч. конф. молодых ученых, аспирантов и студентов «Прикладные аспекты статистики и эконометрики» (апрель 2009г.). -М.: Изд-во МЭСИ, 2009. С. 31-32 (0,13 п.л.).

5. Думнов А.П., Мухина Е.Л. PPP Mechanisms: Prospects for Developing Special Economic Zones // Russo-British chamber of commerce: Bulletin. May 2009, Issue 4/ The bridge between British and Russian Business, Page 36-37 (0,07 п.л.).

6. Думнов А.П. Государственно-частное партнерство как перспективное направление развития малого бизнеса на муниципальном уровне (расширенный вариант) // Сборник научных трудов. Сер.: Экономические науки. Ч.1.- Улан-Удэ: Изд-во ВСГТУ, 2009. С. 128-134 (0,44 п.л.).

7. Думнов А.П. Создание ТР ОЭЗ в Республике Бурятия // Проблемы развития регионов с особыми условиями хозяйствования в условиях создания особых экономических зон туристско-рекреационного типа: материалы регион. науч.-практ. конф. (23-24 октября 2008 г.) - Улан-Удэ: Изд-во БГУ, 2008. С. 124-132 (0,50 п.л.).

8. Думнов А.П., Молчанова Т.Л. Экологические и социокультурные проблемы развития туризма в Прибайкальском районе Республики Бурятия // Устойчивое развитие туризма: опыт и инновации (Материалы 2-й междунар. конф.). Улан-Удэ, 23-25 мая 2007 г.- Улан-Удэ: Изд-во БНЦ СО РАН, 2007. С. 394-399 (0,07 п.л.).

Подписано в печать 02.11.2010. Формат 60x84 1/16.
Усл. печ. л. 1,16. Печать оперативная. Бумага писчая.
Тираж 100 экз. Заказ № 323.

Издательство ВСГТУ
670013, г. Улан-Удэ, ул. Ключевская, 40 В.