

ЧЕБУРКАЕВА Ольга Сергеевна

**РАЗРАБОТКА СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ ИНВЕСТИРОВАНИЕМ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ ИННОВАЦИОННОГО ТИПА**

Специальность 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством:
управление инновациями и инвестиционной деятельностью

АВТОРЕФЕРАТ

диссертации на соискание ученой степени
кандидата экономических наук

Саратов – 2009

Работа выполнена на кафедре «Экономика и управление в машиностроении» ГОУ ВПО «Саратовский государственный технический университет»

Научный руководитель: доктор экономических наук, профессор
кафедры «Экономика и управление в
машиностроении» ГОУ ВПО
«Саратовский государственный
технический университет»
Пчелинцева Ирина Николаевна

Официальные оппоненты: доктор экономических наук, профессор
кафедры «Экономика
предпринимательства» ГОУ ВПО
«Уфимский государственный
авиационный технический университет»
Макулов Айрат Саубанович

кандидат экономических наук, доцент
кафедры «Экономика и менеджмент»
ГОУ ВПО «Российский государственный
торгово-экономический университет»
(Саратовский филиал)
Мангушева Евгения Валерьевна

Ведущая организация: ГОУ ВПО «Самарский государственный
экономический университет»

Защита состоится «16» декабря 2009 года в _____ часов на заседании
диссертационного совета Д-212.288.08 при ГОУ ВПО «Уфимский
государственный авиационный технический университет» по адресу: 450000,
Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. К. Маркса, 12.

С диссертацией можно ознакомиться в библиотеке ГОУ ВПО «Уфимский
государственный авиационный технический университет».

Автореферат разослан «16» ноября 2009 года.

Ученый секретарь
диссертационного совета
доктор экономических наук,
профессор



М. К. Аристархова

ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОТЫ

Актуальность темы исследования. В условиях формирования инновационной экономики и инновационного общества большое распространение получили технические, организационные, управленческие инновации. Наряду с этим в стратегиях развития на ближайшее десятилетие повышается значение инноваций нетехнического характера - социальных инноваций. Это связано с тем, что реализация потенциала технических инноваций не возможна в полной мере без решения существующих задач и проблем социального характера, замедляющих процессы развития и внедрения инноваций. Такие изменения в стратегических направлениях развития экономики привели к повышению роли и значения социальных инноваций, ориентированных на решение социальных проблем современного общества.

В сложившихся условиях наиболее важную роль, на взгляд автора, играет такой вид социальной инновации как инновации в системе образования. Инновационное развитие затрагивает практически все уровни образовательной системы, а в особенности систему среднего образования, поскольку на данном этапе закладывается базис человеческого капитала для его последующего участия на рынке труда. Но внедрение инновационных разработок нуждается в инвестировании.

На данном этапе инвестирование учреждений системы образования, в том числе и среднего уровня, происходит без отлаженной системы управления инвестированием, потому не удастся привлечь дополнительные объемы инвестиционных средств. Средства, вкладываемые в развитие системы образования, расходуются нерационально, поскольку направляются не на ее развитие в целом, а распределяются лишь среди отдельно взятых ее секторов.

Так, говоря о развитии системы среднего образования, необходимо отметить, что, например, в специальном образовании, являющемся неотъемлемой частью образовательной системы среднего звена, остаются проблемы. Следствием этого является тот факт, что не все потребители образовательной услуги могут реализовать свое право на получение качественного и доступного образования. Поэтому необходимо использовать инновационные виды образования, внедрение которых требует привлечения инвестиционных средств.

Инвестирование учреждений системы среднего образования необходимо осуществлять на всех его уровнях, в том числе на создание и развитие учреждений инновационного типа, например, интегрированных образовательных учреждений, рассматриваемых в качестве базовых в диссертационной работе. Основопологающим здесь является тот факт, что все потребители образовательной услуги, находящиеся в школьном возрасте – это будущий человеческий капитал страны.

При этом под образовательным учреждением инновационного типа, на наш взгляд, целесообразно понимать такую образовательную микроэкономическую систему, образовательный процесс в которой осуществляется с помощью реализации одной или нескольких инновационных образовательных программ, применяющую инновационные методики, средства

и способы обучения, обладающую соответствующими признаками инновации, имеющую целью повышение эффективности образовательного процесса и способствующую увеличению доступа к образовательной услуге. А интегрированные образовательные учреждения, как один из видов образовательных учреждений инновационного типа, основаны на процессе совместного обучения обычных потребителей образовательной услуги и потребителей с ограниченными возможностями здоровья, установлении между ними более тесных взаимоотношений в процессе их воспитания в одном образовательном учреждении.

Вышесказанное позволяет сформулировать научную проблему, рассматриваемую в данной работе, следующим образом:

- необходимость разработки системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа, способствующей привлечению инвестиционных средств, контролю над ними, их эффективному использованию, внедрению инноваций, повышению эффективности образования всех потенциальных потребителей образовательной услуги, как для них самих, так и для инвесторов и для страны в целом.

Актуальность научной проблемы, поставленной в рамках данной работы, обусловлена следующими критериями:

- малоизученностью проблемы инвестирования образовательной системы, в том числе и инноваций в образовании в теоретическом и практическом плане;
- потребностью в инвестировании образовательной системы;
- отсутствием целенаправленной эффективной системы управления инвестированием инноваций в образовании;
- потребностью в получении неограниченного доступа к качественному общему образованию;
- необходимостью развивать образовательную систему, подводя ее под соответствие мировому уровню;
- отсутствием или недостаточной поддержкой образовательной системы со стороны частного сектора экономики.

Разработанность темы исследования. Основу исследований, проведенных в данной работе, составляет теория инноваций. Значительное внимание исследованию и развитию инноваций уделяется в трудах В. Р. Атояна, М. К. Аристарховой, А. В. Васильева, Г. А. Еременко, И. Б. Еременко, Е. В. Ереминой, С. В. Ермасова, Г. И. Жица, Н. В. Казаковой, А. Н. Плотникова, С.Г. Селиванова, В. Ю. Тюриной, Е. Г. Яблонской.

Исследования, проводимые в данной работе, базируются также на теории инвестиций, представленной трудами таких ученых как: В. С. Баландин, А. Г. Грязнова, О. С. Евсеенко, Н. Н. Иванова, Л. Л. Игонина, А. Д. Касатов, Ю. А. Корчагин, Н. Л. Маренков, Н. Н. Матиенко, Я. И. Никонова, Н. А. Осадчая, Г. П. Подшиваленко, М. И. Ример, Г. С. Староверова, Р. А. Фатхутдинов, Т. В. Чечелева, В. В. Шеремет.

Проблемы социальных инвестиций рассмотрены в работах Е. В. Балацкого, К. Ю. Зендрикова, Л. Н. Коноваловой, А. А. Матвеева, М. Ю.

Пановой, В. С. Прокофьева, И. Н. Соболевой. Вопросы, связанные с проблемой оценки эффективности социальных инвестиций, рассматриваются в работах Н. С. Кричевского, В. В. Лаврова, Н. Ю. Саловой.

Теории управления и системам управления посвящены классические работы М. Армстронга, У. Дункана, М. Мескона, Ф. Котлера, Р. Пейтона. Среди отечественных авторов системы управления рассматриваются в работах В. Р. Веснина, В. В. Глухова, М. А. Гончарова. Системам управления инновациями посвящены работы В. И. Аверченкова, В. В. Бочарова, Е. Р. Вертаковой, Л. М. Гохберга, С. Д. Ильенковой, С. Ю. Ягудина. Но исследования, приведенные в работах указанных авторов, не затрагивают образовательную систему и образовательные учреждения.

Цель и задачи исследования. Цель диссертационного исследования состоит в разработке теоретических, методических и практических основ формирования системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа. Поставленная цель является основой для решения следующих **задач**:

1. Уточнить экономическую сущность понятия инноваций в образовании, как экономической категории, характеризующей и идентифицирующей нововведения в системе образования как инновации;
2. Предложить классификацию источников инвестирования образовательных микроэкономических систем инновационного типа для развития направлений привлечения инвестиционных средств;
3. Выработать принципы формирования системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа;
4. Сформировать структуру построения системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа;
5. Разработать методические рекомендации по формированию и реализации системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа.

Объектом исследования данной работы являются образовательные учреждения инновационного типа как микроэкономические системы, взаимодействующие с множеством рыночных экономических элементов и социальных субъектов, объединенных потоками инвестиций, инноваций, товаров и информации.

Предметом исследования являются экономические отношения по формированию и реализации системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа.

Информационную базу исследований составили материалы, опубликованные в монографиях, периодических изданиях, справочно-информационных системах, справочно-правовых системах «Гарант» и «Консультант Плюс», материалы, опубликованные на сайтах сети Интернет, статистические данные Федеральной службы государственной статистики и ее территориальных данных (Саратовской области), Всероссийского центра

исследования общественного мнения, материалы, содержащиеся в трудах отечественных и зарубежных ученых, практические материалы, предоставленные Центром «Социальная механика» г. Самары, Послания Федеральному собранию и Указы Президента РФ, архивные материалы Министерства финансов, Министерства образования и науки РФ, документы службы Уполномоченного по правам человека РФ.

Основные научные результаты диссертационного исследования:

1. Уточнена экономическая сущность понятия инноваций в образовании, как экономической категории, характеризующей и идентифицирующей нововведения в системе образования как инновации;

2. Предложена классификация источников инвестирования образовательных микроэкономических систем инновационного типа для развития направлений привлечения инвестиционных средств;

3. Выработаны принципы формирования системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа;

4. Сформирована структура организационного построения системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа;

5. Разработаны методические рекомендации по формированию и реализации системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа.

Научная новизна диссертационного исследования определяется авторской постановкой и решением проблемы, разработкой теоретических, методических положений и соответствующих практических рекомендаций по формированию системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа.

Научная новизна исследования отражена в следующих положениях:

- уточнено понятие инноваций в образовании, отличающееся от существующих в рассмотрении их как результата создания и внедрения новых, ранее не использовавшихся или не существовавших средств, способов, методов удовлетворения потребностей в образовательных услугах, имеющего свойство приносить экономический и социальный эффект от его использования. Это позволило расширить существующие характерные признаки инноваций в образовании и предложить авторские: вид социальной инновации, прямой характер воздействия на индивида, многосубъектная целевая ориентация, масштабность. Данная категория позволяет идентифицировать новшества, внедряемые в образовательную систему как инновации, в том числе применительно к образовательным учреждениям;

- предложена классификация источников инвестирования образовательных учреждений инновационного типа как микроэкономических систем, ориентированная на специфику инвестирования инновации в образовательной системе, что позволило выявить участников и содержание их функций в системе управления инвестированием. Выработанная классификация позволяет расширить существующие взгляды на возможность привлечения

инвестиционных средств в образовательную систему не только со стороны государства, но и из реального сектора экономики;

- разработаны организационно-экономические, теоретико-методологические и правовые принципы формирования системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа, учитывающие специфику процесса инвестирования данных микроэкономических систем, что позволило отразить теоретические и методические аспекты их эффективного функционирования. Выработанные принципы проявляются в качестве основы для формирования системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа;

- предложена структура организационного построения системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа, включающая взаимосвязанные подсистемы специфического содержания, соответствующие особенностям инвестирования образовательных учреждений инновационного типа (цели, задачи, принципы инвестирования, теоретическую основу, обеспечивающую, функциональную и ресурсную подсистемы, экономический процесс социального инвестирования и его результат), обуславливающие наиболее эффективное использование инвестиционных ресурсов в системе образования. Это позволило сформировать практические подходы к инвестированию образовательных учреждений инновационного типа, а также реализовать системный подход к инвестированию образовательной системы и инноваций в образовании, в том числе образовательных учреждений инновационного типа, проявляющийся в отражении функций участников инвестиционного процесса и результатов экономического процесса инвестирования;

- разработаны методические рекомендации по формированию системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа, включающие основные этапы функционирования сетевой модели, выраженные в форме сетевого графика, и систему показателей эффективности, что позволило выработать процесс практической реализации предложенной системы управления инвестированием и определить ее эффективность. Предложенный сетевой график позволил структурировать взаимосвязь между этапами и их последовательностью при разработке, внедрении и оценке эффективности сформированной системы управления инвестированием.

Достоверность научных результатов обеспечена применением в ходе исследований научных методов, использованием реальных исходных данных, проверкой разработанных теоретических и практических положений и методических рекомендаций на конференциях, подтверждена в публикациях и возможностью применения научных результатов исследования в практике инвестирования системы образования и реализации системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа.

Теоретической и методологической основой исследования являются научные труды отечественных и зарубежных ученых в области инноваций,

инвестиций, теории человеческого капитала, социальных инвестиций и систем управления. При обосновании положений и рекомендаций учитывались экономические законы и принципы, а также требования действующих международных и отечественных законодательных и нормативных актов в области экономического и социального развития России, ее субъектов, отраслевых ведомств и министерств.

Теоретическая значимость диссертационного исследования состоит в том, что оно развивает недостаточно разработанные в отечественной экономической теории и практике методические, теоретические и практические положения об инвестировании образовательной системы, формировании и реализации системы управления инвестированием образовательных учреждений, в том числе инновационного типа.

Практическая значимость работы обусловлена целью диссертационного исследования, новизной полученных результатов, использование которых в практике инвестирования системы образования и внедрения инноваций в образовании способствуют повышению эффективности образовательного процесса для населения, что в конечном итоге является положительным аспектом для развития экономики страны.

Изложенные в диссертации выводы и рекомендации могут быть использованы Министерством образования и науки, Министерством экономического развития, Министерством финансов РФ, а также соответствующими региональными министерствами и ведомствами при разработке программ и систем управления инвестированием образовательной системы и внедрении инноваций в ней.

Апробация работы. Основные научные положения диссертации докладывались, получили одобрение и были опубликованы в ходе всероссийских, межрегиональных, региональных, научно-практических конференций и семинаров, проходивших в 2005-2009 гг. в Москве, Саратове, Воронеже.

Материалы диссертационной работы используются в учебном процессе на кафедре «Экономика и управление в машиностроении» Саратовского государственного технического университета при подготовке студентов по дисциплинам «Инвестиционный менеджмент», «Экономическая оценка инвестиций», «Инновационный менеджмент». Научные исследования, проведенные в рамках кандидатской диссертации, использовались при разработке проекта областной целевой Программы Саратовской области «Развитие образования на 2009-2011 годы» в частях обеспечения инновационного развития системы общего образования, определения функций участников инвестиционного проекта по внедрению инноваций в образовании, источников инвестирования, структуры системы управления инвестированием. Основные результаты диссертационной работы также были учтены как содержащие инновационные подходы к оценке эффективности социальных инвестиций в части рациональности использования предложенной системы показателей эффективности социальных инвестиций и параметров оценки их эффективности.

Публикации. По теме диссертации опубликовано 12 научных трудов авторским объемом 3,51 условных печатных листа, в том числе 2 статьи в издании, рекомендованном ВАК РФ.

Объем и структура диссертационного исследования. Предмет исследования, его цели и задачи определили логику и структуру работы, состоящей из введения, трех глав, заключения и списка использованной литературы. Диссертация изложена на 239 страницах, включает 24 таблицы, 39 рисунков, 23 формулы. В списке используемой литературы 223 наименования.

Во введении обосновывается актуальность темы диссертационной работы, формулируются цель, задачи, предмет и объект исследования, отражается научная новизна, а также теоретическая и практическая значимость полученных результатов.

В первой главе исследуются значение инвестиций в систему образования в условиях формирования инновационной экономики и инновационного общества, инновационные формы образования в современной образовательной системе, предлагается авторский подход к формированию структуры системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа, дается авторское определение понятий «социальные инвестиции», «образовательные учреждения инновационного типа», «интегрированные образовательные учреждения», «система управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа». Систематизированы источники инвестирования системы образования, в том числе образовательных микроэкономических систем инновационного типа. Представлены принципы формирования данной системы. Предложена структура системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа.

Во второй главе производится анализ современного состояния системы образования и ее инвестирования, выявляется потребность в инвестировании и внедрении инноваций в образовании, анализ потенциала корпоративной социальной ответственности для инвестирования инновационных форм образования, рассматривается и анализируется отечественный и зарубежный опыт внедрения инновационных форм образования, в том числе интегрированных образовательных учреждений.

В третьей главе сформированы методические подходы по разработке системы управления инвестированием, включающие сетевую модель ее функционирования, предложены показатели ее эффективности, произведена экономическая оценка ее эффективности, предложено практическое использование системы в виде программы реализации системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа.

В заключении работы содержатся основные выводы и рекомендации по результатам диссертационного исследования, описаны основные научные результаты, полученные в диссертационной работе, обоснована их практическая значимость.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ И РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЯ, ВЫНОСИМЫЕ НА ЗАЩИТУ

1. Уточнено понятие инноваций в образовании, как экономической категории, обосновывающей нововведения в системе образования и идентифицирующей их как инновации.

В современной экономической теории отсутствует единый подход к определению понятия «инновации». Выделяют два направления его трактовки: инновации как «результат» и инновации как «процесс». При этом традиционно выделяются следующие признаки инновации: уникальность, ликвидность, значимость. Диссертационная работа проводилась в рамках первого направления из указанных. Как показывают исследования, на данном этапе не представлено единого подхода к определению понятия инноваций в образовании как вида социальной инновации.

В соответствии с поставленной целью диссертационной работы для уточнения понятия «инновации в образовании» существующих признаков недостаточно. Поскольку в рамках диссертационной работы инновации в образовании рассматриваются как социальные инновации, то в соответствии с этим необходимо ввести дополнительный признак – разновидность социальной инновации, проявляющийся в форме активизации человеческого капитала, его развития и влияния на экономику страны. При этом под социальными инновациями автором понимается результат, итог создания, разработки или внедрения разнообразных принципиально новых, ранее не использовавшихся или не существовавших средств, способов, методов удовлетворения потребностей населения в социальных услугах, способствующих возникновению экономического и социального эффекта от их использования.

В существующих подходах не рассматривается в качестве признака инновации прямой характер ее воздействия. Поскольку инновации в образовании непосредственно, прямо воздействуют на индивида, или группу индивидов и на их человеческий капитал, то в диссертационной работе вводится еще один признак – прямой характер воздействия на индивида.

Использование инноваций в образовании осуществляется различными рыночными субъектами: индивидами, группами индивидов, предприятиями различных сфер деятельности, органами государственной власти. При этом каждый из них преследует индивидуальные цели. Инновации в образовании должны способствовать их реализации. В этой связи их важным признаком, на взгляд автора, является многосубъектная целевая ориентация.

Поскольку указанные субъекты связаны между собой экономическими отношениями на различных уровнях, целесообразно сделать вывод, что инновации в образовании дают мультипликативный эффект. В соответствии с этим может быть введен признак масштабности инноваций в образовании.

Таким образом, признаками инновации в образовании в авторском видении, кроме общепринятых в теории инноваций (уникальность, значимость, ликвидность), являются: разновидность социальной инновации, прямой характер воздействия на индивида, многосубъектная целевая ориентация, масштабность.

В соответствии с этим, на взгляд автора, инновации в образовании необходимо трактовать как результат, итог создания, разработки или внедрения разнообразных принципиально новых, никогда ранее не использовавшихся или не существовавших средств, способов, методов удовлетворения потребностей в образовательных услугах, имеющий свойство приносить экономический и социальный эффект от его использования. В качестве примера в диссертационной работе рассматривается интегрированное образовательное учреждение как инновация в образовании, создание которого требует инвестиционных вложений. Исследуемая форма образовательного учреждения обладает соответствующими признаками, характеризующими его как инновацию в образовании: уникальность, значимость, ликвидность, разновидность социальной инновации, прямой характер воздействия на индивида, многосубъектная целевая ориентация, масштабность.

Интегрированное образовательное учреждение, как тип образовательной инновации, может иметь соответствующие характеристики инновационной микроэкономической системы, в соответствии с которыми ее целесообразно называть «образовательная инновация». Таким образом, инновационное образовательное учреждение имеет следующие характеристики:

1) Инновационные результаты – итоговые и текущие последствия внедрения образовательной инновации, например, способность групп потребителей с ограниченными возможностями здоровья продолжать обучение; трудоустраиваться; снижение уровня безработицы в стране; рост совокупного человеческого капитала; рост производительности труда;

2) Инновационные (новаторские) цели – создание нового эффективного типа организации образовательного процесса для потребителей с ограниченными возможностями здоровья, направленного на повышение эффективности и доступности образования для них;

3) Инновационные средства – средства, способы достижения инновационных целей от внедрения интегрированного образовательного учреждения;

4) Условия внедрения – совокупность условий, в которых будет производиться внедрение образовательной инновации, и позволяющих обеспечивать инновационную активность микроэкономической системы, например, законодательство, инвестиции;

5) Инновационные результаты – итоговые и текущие последствия внедрения образовательной инновации, например, способность групп потребителей с ограниченными возможностями здоровья продолжать обучение, трудоустраиваться, снижение уровня безработицы в стране, рост совокупного человеческого капитала, рост производительности труда.

2. Систематизированы источники инвестирования образовательных микроэкономических систем инновационного типа, позволяющие структурно увидеть их состав в целях привлечения инвестиционных средств из различных секторов экономики.

Традиционно в качестве источников инвестирования образовательной системы рассматриваются внешние (привлеченные) источники, в основном,

государственные. Инвестиции в образовательные микроэкономические системы в диссертационной работе рассматриваются как социальные инвестиции. Так, с точки зрения автора, социальные инвестиции - это долгосрочные целенаправленные вложения денежных и иных средств, осуществляемые государством, предпринимательством, домохозяйствами и другими инвесторами в различные отрасли социальной сферы, имеющие целью улучшение жизни и реализацию интересов как всего общества, так и каждого его члена с учетом потребностей в социальных услугах, а также предполагающие достижение экономического и иного эффекта.

Несмотря на ежегодное увеличение объемов финансирования системы образования, доля этих средств в ВВП практически не меняется и остается на отметке 3,8-3,9%¹.

На рис. 1 представлена динамика расходов на образование в 2006-2008 годах².

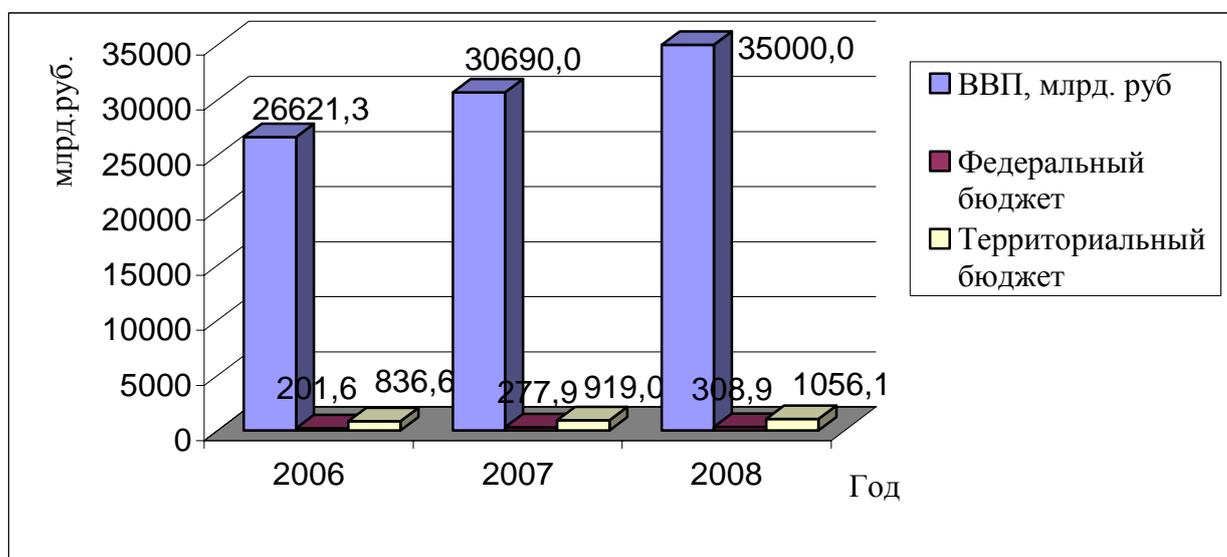


Рис. 1. Динамика расходов на образование и их доля в период с 2006 по 2008 годы

С каждым годом образовательная система требует все больше вложений. Это связано с необходимостью внедрения инноваций, закупкой новейшего оборудования, введения инновационных методик обучения, что необходимо в современных условиях для соответствия международным стандартам осуществления образовательного процесса.

Проведенный анализ показал, что в современных условиях источники инвестирования образовательных микроэкономических систем, в том числе

¹ При этом в странах СНГ и Восточной Европе затраты превышают эти показатели в 1,5 раза, а в Швеции – в 2 раза. Расходы на образование в процентах к ВВП в 2001 году в Дании составляли 8,5 %, Швеции – 7,3 %, Норвегии – 7,0 %, Новой Зеландии – 6,7 %, Финляндии – 6,2 %, Австрии – 5,8 %. *Источник:* Доклад о состоянии и тенденциях демографического развития Российской Федерации : Министерство труда и социального развития Российской Федерации. – М., 2002. – С. 11; Затраты на образование в России лишь 3,8 % ВВП. – М. : ГУ ВШЭ, 2006. – 17 августа. Интернет-сайт <http://www.hse.ru/inner/index.php>

² Российская Федерация. Законы. Федеральный закон о федеральном бюджете на 2006 год; Проект Федерального закона о федеральном бюджете на 2008 год и на период до 2010 года. Министерство финансов Российской Федерации. Официальный Интернет-сайт Министерства финансов РФ. Архив. <http://www1.minfin.ru>;

инновационного типа, можно расширить за счет внутренних (собственных) средств образовательных учреждений, а также частных средств, относимых к группе внешних (привлеченных) источников.

В диссертационной работе предлагается авторская классификация источников инвестирования образовательных микроэкономических систем, в том числе инновационного типа, по признаку принадлежности к образовательной микроэкономической системе. В соответствии с этим они подразделяются на две группы:

а) Внутренние (собственные): использование имущества, закрепленного за образовательным учреждением; средства от осуществления предпринимательской и иной приносящей доход деятельности; наличие платных образовательных услуг и порядок их предоставления (на договорной основе);

б) Внешние (привлеченные): государственные: средства бюджетов различных уровней, средства целевых программ; средства, высвобождаемые при создании, например, интегрированного образовательного учреждения, то есть, технические средства, оборудование, поток денежных средств и повышение эффективности их использования (реинвестиции); частные: средства предприятий, коммерческих банков, страховых обществ, спонсоров, благотворительных организаций, фондов предпринимательской поддержки, общественных организаций, негосударственных коммерческих и некоммерческих организаций.

Значимость приведенной классификации источников инвестиционных средств состоит в том, что она включает в себя не только государственные источники, но и средства предприятий и организаций реального сектора экономики, собственные средства образовательных учреждений и реинвестиционные средства. Такое расширенное представление об источниках инвестиций позволяет упростить поиск средств в условиях необходимости инвестирования системы образования и инноваций в ней.

3. Определены принципы формирования системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа, проявляющиеся в качестве основополагающих при ее формировании.

На современном этапе развития в теории и практике остается открытой проблема разработки системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем, в том числе инновационного типа. В диссертационной работе предлагается система управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа.

Система управления инвестированием образовательной микроэкономической системы инновационного типа представляет собой совокупность взаимосвязанных подсистем и элементов, с помощью которых осуществляется целенаправленное воздействие участников инвестиционного процесса, действующих последовательно и согласованно, на процесс вложения инвестиционных средств в создание образовательной микроэкономической

системы инновационного типа и направленных на эффективную реализацию инвестиционного проекта.

Разработанная в диссертационной работе система управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа строится на основании сформулированных автором и адаптированных для применения в системе образования принципов формирования системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа:

- организационно-экономические принципы (принципы управления, принципы эффективности). Данные принципы предполагают наличие управленческих подсистем и создание условий воздействия субъектов управления на обеспечение результатов инвестирования, взаимодействия субъектов инвестиционного процесса между собой, обеспечение экономической выгоды от осуществляемого инвестиционного проекта не только для инвестора, но и для государства и общества. Здесь необходимо учитывать, что при разработке системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа и его реализации предполагается возникновение как экономического, так и социального эффекта, поскольку система управления должна быть направлена на удовлетворение потребностей конечного потребителя;

- теоретико-методологические принципы (теоретические, методологические, операционные). Теоретические принципы предполагают разработку последовательных, систематизированных приемов осуществления инвестиционного проекта, то есть методику, как таковую, поиск способов эффективного использования инвестиционных средств при осуществлении инвестирования инноваций в образовании. Методологические принципы относятся к фундаментальным основам глубокого осмысления научного исследования и отражают то, что должно быть учтено при проектировании системы управления инвестированием, и какая цель должна быть достигнута при этом. Разрабатываемая система предполагает научное обоснование и требует последовательной реализации. При этом следует учитывать результативность разрабатываемой системы, поскольку она затрагивает интересы не только инвесторов, но и общества, групп населения, являющихся непосредственными потребителями конечного результата разрабатываемой системы. Операционные принципы предполагают решение задач, связанных с финансированием, кадровым обеспечением, а также управленческими функциями: планированием, контролем, стимулированием, организацией, мотивацией;

- правовые принципы (законодательные, нормативные): отражают существование нормативной, административной, законодательной базы, ее соответствие требованиям общемировой практики в инвестиционной и инновационной сферах. При разработке системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа необходимо учитывать такие моменты, как правовые последствия инвестирования для самих инвесторов, реализация прав и свобод граждан в получении образования,

соответствие требованиям международных стандартов образования, ориентация на всеобщую доступность образовательного пространства.

Значимость сформулированных принципов формирования системы управления инвестированием состоит в том, что они представляют собой основополагающую базу, которую целесообразно учитывать при разработке системы, поскольку они отражают параметры и компоненты, без которых невозможно правильно сформировать структуру данной системы и учесть цели, преследуемые в процессе ее разработки и осуществления, а также ее эффективное функционирование, достижение поставленных целей и возникновение положительных результатов.

4. Сформирована структура системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа.

Исследования, проведенные в рамках изучения проблемы инвестирования инноваций в образовании, а также сформулированные авторские принципы формирования системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа позволили автору диссертационной работы сформировать структуру системы управления инвестированием образовательной микроэкономической системы инновационного типа, на примере инновационного интегрированного образовательного учреждения (рис.2). Схема системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа на примере инновационного интегрированного образовательного учреждения характеризуется наличием традиционных основных подсистем: управляющей и управляемой. Однако эти подсистемы, в авторском понимании, имеют специфическое содержание в соответствии с особенностями инвестирования образовательных учреждений инновационного типа.

Управляющая подсистема включает: обеспечивающую, функциональную, ресурсную подсистемы. Обеспечивающая подсистема предполагает наличие институционального, законодательного и нормативного обеспечения данного типа инвестирования. Функциональная подсистема представлена в виде совокупности известных функций управления (прогнозирование, планирование, стимулирование, мотивация, организация, регулирование, контроль, учет), реализуемых в процессе инвестирования образовательных учреждений инновационного типа. Данная подсистема отвечает за управление ходом самого инвестиционного процесса и его этапов. Ресурсная подсистема предполагает наличие разнообразных ресурсов, позволяющих осуществить процесс инвестирования интегрированного образовательного учреждения (человеческих, интеллектуальных, материальных).

При этом необходимо уточнить, что реализация процесса инвестирования будет осуществляться соответствующими органами государственной власти, министерствами, предприятиями-инвесторами, а также самими образовательными учреждениями. Со стороны государственных органов основными функциями будут являться законодательное и нормативное обеспечение, разработка программ инвестирования, мотивация предприятий реального сектора экономики с целью привлечения инвестиционных средств,

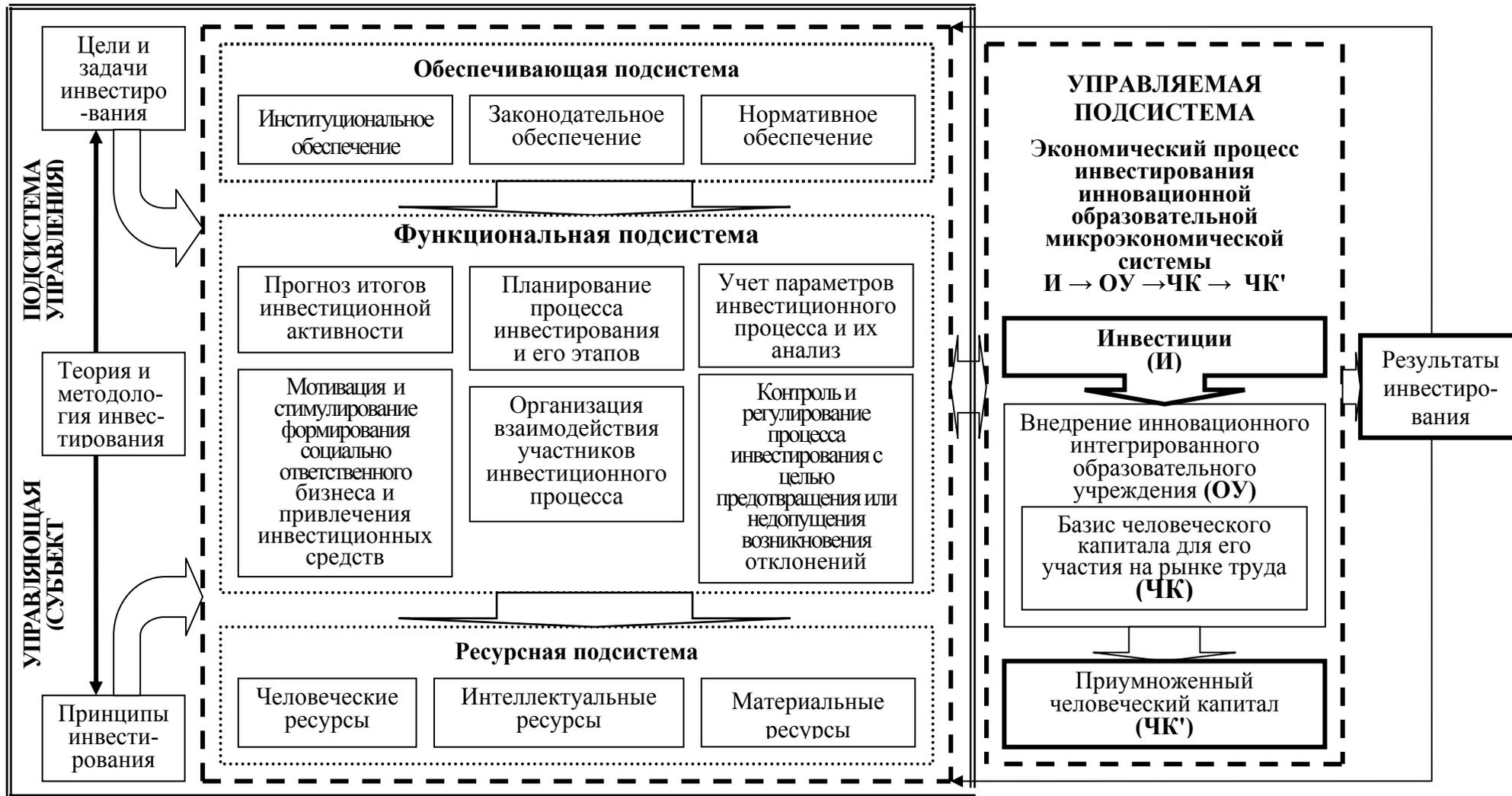


Рис.2. Система управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа на примере инновационного интегрированного образовательного учреждения (авторский подход)

контроль за осуществлением инвестиционного процесса, организация взаимодействия участников инвестиционного процесса. В то же время предприятие-инвестор должно своевременно предоставлять инвестиционные средства. Образовательное учреждение – получатель инвестиционных средств обязуется предоставлять информацию о количестве учащихся, о потребностях в персонале, оборудовании, средствах обучения и эффективно использовать инвестиционные ресурсы.

Управляемая подсистема – это экономический процесс инвестирования инновационной образовательной микроэкономической системы. Она показывает, что инвестиции (И), направленные в образовательное учреждение (ОУ), а через него в основной капитал (ОК) и человеческий капитал (ЧК), в том числе и в человеческий капитал самих учащихся, создают прирост человеческого капитала ($\Delta\text{ЧК}$) в будущем, а также окупаются с течением времени и возвращаются в большем объеме, то есть приносят доход D^+ .

Получателями увеличенного дохода (D^+) будут являться учащиеся, трудоустроившиеся в будущем; государство, получающее доход в виде налоговых поступлений; работодатели, осуществляющие инвестиции, в том числе и в виде налоговых льгот; само образовательное учреждение, имеющее возможность вести предпринимательскую деятельность.

Значимость разработанной системы состоит в том, что она охватывает компоненты, обуславливающие наиболее рациональное и эффективное использование инвестиционных средств в системе образования, то есть осуществляется на основе системного подхода, учитывающего все возможные источники, ресурсы и направления процесса инвестирования системы образования, в том числе инноваций в ней. Реализация предлагаемой системы является эффективным средством при инвестировании инновационного интегрированного образовательного учреждения. Представленная система, с точки зрения автора, позволяет расширить существующие представления о системах управления, их формировании и осуществлении, а также способна привлечь источники инвестиций в систему образования, обеспечить контроль над их рациональным использованием и распределением, что в конечном итоге обеспечит развитие системы образования страны.

5. Разработаны методические рекомендации по формированию и реализации системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа.

Основное назначение методических подходов по формированию и реализации системы управления: рационализация и управление процессом формирования и осуществления системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа для достижения разностороннего положительного эффекта.

Сформированные методические подходы опираются на исследование международного и отечественного опыта внедрения инновационных форм образования, а также положительные результаты, достигнутые при этом, которые могут стать основой для повсеместного внедрения инноваций и

реализации системы управления инвестированием. Взятый в качестве базиса для исследований успешный опыт Самарской области по внедрению рассматриваемого в диссертационной работе инновационного интегрированного учреждения делает возможным внедрение такого вида учреждений на территории Саратовской области и в других регионах.

В качестве предпосылок по внедрению инновационного интегрированного учреждения на территории регионов РФ, в том числе Саратова и Саратовской области и его инвестированию целесообразно выделить: многолетний зарубежный опыт внедрения интегрированного обучения высокоразвитыми странами (США, Великобритания, Голландия); многолетний опыт внедрения интегрированного обучения странами ближнего зарубежья (Армения, Литва); общемировое признание интегрированного образования, как наиболее эффективного метода обучения групп потребителей образовательной услуги с ограниченными возможностями здоровья; законодательные и нормативно-правовые акты общемирового, государственного, регионального и областного масштаба, регулирующие основы внедрения инклюзии и их направленность на реализацию конституционных и иных прав и свобод граждан на получение полноценного образования без каких-либо препятствий и ограничений; успешный опыт внедрения интегрированного обучения в городах России (Самара, Архангельск, Москва и Московская область) и необходимость его дальнейшего распространения; существование потребности во введении интегрированного образования на территории Саратова и Саратовской области; наличие общественных и научных организаций, имеющих опыт внедрения такого вида обучения и осуществляющих его разностороннюю поддержку (РООИ «Перспектива», Центр гуманитарных технологий и исследований «Социальная механика»).

В рамках методических подходов с целью оптимизации и эффективной реализации системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа использованы методы сетевого моделирования, а именно: предложены основные этапы сетевой модели формирования и реализации данной системы в форме сетевого графика. Она представляет собой структурированную и декомпозированную схему отражения работ, выполняемых при его осуществлении, и последовательность путей, соединяющих между собой выполняемые работы, начиная с этапа разработки и заканчивая этапом оценки эффективности системы. Структурная схема формирования и реализации системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа представлена на рис. 3.

Структурная схема разработки и реализации системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа включает три этапа.

Первый этап включает в себя действия, необходимые для формирования самой системы. Одной из важнейших составляющих, с точки зрения автора, является оценка затрат на создание интегрированного учреждения. В диссертационной работе проведена сравнительная оценка затрат на обучение



Рис. 3. Структурная схема формирования и использования системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа (на примере инновационного интегрированного образовательного учреждения) (авторский подход)

потребителя с ограниченными возможностями в инновационном интегрированном учреждении по сравнению с обучением его в специальном (коррекционном) учреждении или интернате. Исходя из полученных в результате расчетов данных, автором произведен расчет экономии. Величину экономии можно рассчитать, на взгляд автора, сравнивая расходы по этим статьям в интегрированном образовательном учреждении и базовых образовательных учреждениях (общеобразовательное учреждение и специальное (коррекционное)) и опираясь на предложенные автором диссертационной работы формулы:

$$\text{Эобщ} = \text{Это} + \text{Эжку} + \text{Эзпс}, \quad (1)$$

где Эобщ - общая величина экономии, руб;

Это – экономия по статьям технического обслуживания и содержания зданий, определяемая по формуле:

$$\text{Это} = \text{Зто(б)} - \text{Зто(и)}, \quad (2)$$

где Зто(б) – затраты на техническое обслуживание и содержание зданий базовых образовательных учреждений (общеобразовательное учреждение и специальное (коррекционное));

Зто(и) - затраты на техническое обслуживание и содержание зданий в интегрированном учреждении;

Эжку – экономия по оплате жилищно-коммунальных услуг, также определяемая разницей в затратах на их оплату в базовых образовательных учреждениях (общеобразовательное учреждение и специальное (коррекционное)) Зжку(б) и затратах на их оплату в интегрированном учреждении Зжку(и) ;

Эзпс – экономия в затратах на оплату труда педагогов и сотрудников, определяемая по формуле:

$$\text{Эзпс} = \text{Ззпс(б)} - \text{Ззпс(и)} + \text{Ззпс(+)}, \quad (3)$$

где Ззпс(б) – затраты на оплату труда педагогов и сотрудников базовых образовательных учреждений (общеобразовательное учреждение и специальное (коррекционное));

Ззпс(и) - затраты на оплату труда педагогов и сотрудников в интегрированном образовательном учреждении;

Ззпс(+) - затраты на оплату труда педагогов и сотрудников, переведенных на работу в интегрированные образовательные учреждения.

Для оценки потребности в инвестициях необходимо определить конкретный объем затрат на оборудование базового образовательного учреждения для придания ему статуса интегрированного, а также количества интегрируемых потребителей образовательной услуги с ограниченными возможностями здоровья, которые будут обучаться в инновационном образовательном учреждении.

Таким образом, потребность в инвестиционных средствах можно представить в виде следующей формулы:

$$\text{ИПобщ} = \text{Ибаз} + \text{Исод} + \text{Исд} * \text{N}, \quad (4)$$

где $I_{Побщ}$ – общая потребность в инвестициях на создание инновационного интегрированного образовательного учреждения;

$I_{баз}$ – первоначальный объем инвестиционных средств на создание и оборудование интегрированного образовательного учреждения (разовые, капиталобразующие инвестиции);

$I_{сод}$ – инвестиции на содержание интегрированного учреждения;

$I_{сд}$ – инвестиции на обучение 1 интегрированного потребителя образовательной услуги;

N – количество интегрированных потребителей образовательной услуги в отдельно взятом инновационном образовательном учреждении.

Первоначальные инвестиции представляют собой в данном случае средства на оборудование и адаптацию используемого образовательного учреждения в соответствии с потребностями детей с ограниченными возможностями здоровья (дополнительное оборудование, пандусы, лифты и прочие приспособления).

Инвестиции на содержание интегрированного образовательного учреждения - это инвестиции на текущие нужды учреждения, обслуживание, обучение. Дополнительные инвестиции необходимы для обучения групп потребителей с ограниченными возможностями (приобретение учебных пособий, затраты на медицинский персонал).

Второй этап предполагает собственно внедрение системы, в котором осуществляются все действия по организации и управлению внедрением системы. Также на данном этапе необходимо проводить предварительную оценку эффективности.

На третьем этапе необходимо произвести общий анализ отклонений в реализации системы управления, оценку ее эффективности и общественной значимости. На основе представленной структурной схемы формирования и реализации системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа, в диссертации сформирован сетевой график.

В диссертации проведено сравнение затрат на содержание базового и проектного (инновационного интегрированного) образовательных учреждений, что позволило рассчитать экономию, возникающую при создании интегрированного образовательного учреждения, которая составит в среднем примерно 50%.

В диссертационной работе произведен расчет бюджетной эффективности и определена социальная эффективность при формировании инновационных интегрированных образовательных учреждений. Произведенные расчеты позволяют сделать вывод о том, что инвестиции, единовременно вложенные в организацию инновационного интегрированного образовательного учреждения, являются эффективными. Анализируя приведенные данные, необходимо отметить, что сальдо по инвестиционной деятельности становится положительным уже на 10 - м году осуществления инвестиционного процесса, а срок окупаемости инвестиций в создание интегрированного образовательного учреждения составит 18 лет.

При вложении инвестиций в инновационное интегрированное учреждение учтены иные возможные разносторонние экономические последствия, отражающиеся не только на жизнедеятельности групп населения с ограниченными возможностями здоровья, но и на предприятиях-инвесторах, и на государственном бюджете и на жизни общества. Экономические последствия использования системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа, в том числе интегрированных образовательных учреждений для различных субъектов инвестирования отражены в таблице 1.

Таблица 1

Экономические последствия использования системы управления инвестированием образовательных учреждений инновационного типа, в том числе интегрированных образовательных учреждений (авторский подход)

Субъект, получающий эффект	Показатель эффекта
1	2
1. Предприятия реального сектора экономики, осуществляющие социально ответственное инвестирование	1. Увеличение объемов продаж за счет: - улучшения имиджа и репутации предприятия; - выхода на новые рынки; - усиления конкурентоспособности продукции. 2. Развитие производства за счет: - государственной поддержки бизнеса, в том числе предоставления налоговых льгот; - привлечения инвестиций в бизнес.
2. Государственные бюджеты различных уровней	Бюджетная эффективность за счет: - увеличения налоговых поступлений в виде отчислений подоходного налога с трудоустроившихся выпускников интегрированных учреждений и их семей; - экономии затрат на малоэффективную систему специального образования; - снижения затрат на выплату пособий по безработице.
3. Общество	Повышение производительности труда за счет: - повышения образованности общества; - увеличения доли трудоспособного населения.

Система управления инвестированием, помимо теоретической основы, нуждается в ее практической апробации. В диссертационной работе разработана «Программа реализации проекта инвестирования инновационных образовательных микроэкономических систем на основе системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа (на примере интегрированного образовательного учреждения)» применительно к Саратовской области, приведено ее подробное описание, содержащее: основные цели и задачи, программные мероприятия, исполнителей, источники инвестиций, этапы реализации, ожидаемые результаты, систему контроля над ее осуществлением.

Значение разработанных методических рекомендаций состоит в следующем: они адаптированы непосредственно для применения в системе образования с учетом ее особенностей и специфики ее инвестирования; содержат аспекты и компоненты, являющиеся основными при формировании

такого вида систем; отвечают требованиям, предъявляемым к их разработке, что может способствовать формированию эффективной системы управления инвестированием; содержат основные этапы сетевой модели, представленной в диссертационной работе в виде сетевого графика, являющейся принципиально новой в рамках ее применения в качестве основы для оптимизации процесса инвестирования образовательной системы и инноваций в ней; предложены показатели и виды эффективности применительно к системе управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа; произведен расчет бюджетной эффективности и определена социальная эффективность, которые показали, что социальные инвестиции, вложенные в систему образования выгодны для всех групп участников инвестиционного процесса и несут ряд положительных эффектов; целесообразна практическая реализация предлагаемой в данной работе системы управления инвестированием образовательных микроэкономических систем инновационного типа.

Основные положения диссертации отражены в следующих опубликованных статьях:

Научные статьи в изданиях, рекомендованных ВАК России

1. Чебуркаева О. С. Особенности оценки эффективности социального инвестирования / О. С. Чебуркаева, И. Н. Пчелинцева // Вестник Саратовского государственного технического университета, 2007. - № 2 (24). – Вып. 1. – С. 203 – 209. – 0,25 п.л.

2. Чебуркаева О. С. Основные подходы к формированию системы управления инвестированием инноваций в образовании / О. С. Чебуркаева // Вестник Саратовского государственного технического университета. 2009. – № 3(40). - Вып. 1. – С. 245 – 248. – 0,25 п. л.

Научные статьи в других изданиях

3. Чебуркаева О. С. Современное состояние инвестирования в образовательную систему / О. С. Чебуркаева // Перспективы самоорганизации общества в стратегиях глобального развития : сб. науч. статей: в 2 ч. – Саратов : Научная книга, 2006. – Ч. 1. - С. 197 – 200. – 0,31 п.л.

4. Чебуркаева О. С. Значение социальных инвестиций в экономическом развитии страны / О. С. Чебуркаева, И. Н. Пчелинцева // Труды Международного Форума по проблемам науки, техники и образования : в 2 т. / под ред. В. В. Вишневого, В. П. Савиных. – М. : Академия наук о Земле, 2006. – С. 36 – 38. – 0,13 п.л.

5. Чебуркаева О. С. Социальные инвестиции как фактор развития современного общества / О. С. Чебуркаева // Экономика России: XXI век : Междунар. сб. науч. трудов / под ред. О. И. Кирикова. – Воронеж : ВГПУ, 2006. – Вып. 6. - С. 123- 129. – 0,44 п.л.

6. Чебуркаева О. С. Инвестиции в образование как инвестиции в наращивание человеческого капитала страны / О. С. Чебуркаева // Человеческие ресурсы: формирование, развитие, использование : материалы Междунар. практ. конф. – Саратов : СГТУ, 2006. – С. 26-32. – 0,38 п.л.

7. Чебуркаева О. С. Сравнительная характеристика инвестирования образовательной сферы в России и США / О. С. Чебуркаева // Проблемы современной экономики : инвестиции, инновации, логистика, труд : сб. науч. трудов. – Саратов : СГТУ, 2006. – Вып. 1. - С. 129 – 133. – 0,25 п.л.

8. Чебуркаева О. С. Экономическое обоснование финансирования инвестиций в интегрированное образование / О. С. Чебуркаева, И. Н. Пчелинцева // Образование как фактор социальной мобильности инвалидов / под ред. Д. В. Зайцева. – Саратов : Научная книга, 2007. – С. 262 – 271. – 0,25 п.л.

9. Чебуркаева О. С. Обоснование эффективности инвестиций в рамках развития интегрированного образования / О. С. Чебуркаева // Проблемы современной экономики : инвестиции, инновации, логистика, труд : сб. науч. трудов. – Саратов : СГТУ, 2007. – Вып. 2. - С. 235 – 239. – 0,25 п.л.

10. Чебуркаева О. С. Социально ответственные инвестиции как источник инвестирования инновационных форм образования / О. С. Чебуркаева // Молодые ученые – науке и производству: материалы конф. молодых ученых Института социального и производственного менеджмента СГТУ. – Саратов : Издат. центр «Наука», 2008. – С. 148 – 154. – 0,44 п.л.

11. Чебуркаева О. С. Принципы формирования организационно-экономического механизма инвестирования инновационных форм образования / О. С. Чебуркаева // Инновационная деятельность. – 2009. – № 1 (6). - С. 40 – 44. - 0,31 п.л.

12. Чебуркаева О. С. Организационно-экономический механизм инвестирования инновационных форм образования / О. С. Чебуркаева // Инструменты повышения национальной конкурентоспособности социально-экономических систем : сб. науч. статей по материалам межвуз. науч.-практ. конф. – Саратов : СГТУ, 2009. – С. 127 – 131. - 0,25 п.л.

Чебуркаева Ольга Сергеевна

**РАЗРАБОТКА СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ
ИНВЕСТИРОВАНИЕМ ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ
ИННОВАЦИОННОГО ТИПА**

Автореферат

Корректор О. А. Панина

Подписано в печать 09.11.09

Формат 60×84 1/16

Бум. офсет.

Усл. печ.л. 1,5

Уч.-изд.л. 1,2

Тираж 100 экз.

Заказ 493

Бесплатно

Саратовский государственный технический университет

410054, Саратов, Политехническая ул., 77

Отпечатано в Издательстве СГТУ. 410054, Саратов, Политехническая ул., 77