

**ГЕНЕЗИС И КЛАССИФИКАЦИЯ ПОНЯТИЯ
«ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ЭФФЕКТИВНОСТЬ»**

В. А. Шабашев¹, В. Б. Батиевская²

¹Кемеровский государственный университет
Российская Федерация, 650043, г. Кемерово, ул. Красная, 6
E-mail: bash_kemsu@mail.ru

²Кемеровская государственная медицинская академия
Российская Федерация, 650029, г. Кемерово, ул. Ворошилова, 22а
E-mail: batvb@kemsma.ru

В исторической ретроспективе и логической последовательности проведен анализ становления и закрепления в научном обороте понятия «экономическая эффективность». Проанализирована трактовка понятий эффекта, результата, результативности, эффективности представителями различных научных школ и современными исследователями. Предлагается использовать комплексную оценку эффективности, под которой понимается сравнение эффективности разных систем между собой, а также сопоставление одной системы в динамике с учетом всех перечисленных элементов эффективности.

Ключевые слова: экономическая система, эффективность, индикаторы и показатели, результативность, эффект, динамика развития.

**GENESIS AND CLASSIFICATION
OF THE CONCEPT "ECONOMIC EFFICIENCY"**

V. A. Shabashev¹, V. B. Batievskaya²

¹Kemerovo State University
6, Krasnaya st., Kemerovo, 650043, Russian Federation
E-mail: bash_kemsu@mail.ru

²Kemerovo State Medical Academy
22a, Voroshilova st., Kemerovo, 650029, Russian Federation
E-mail: batvb@kemsma.ru

The article analyzes the emergence and development of the concept of "economic efficiency". The analysis has been conducted in a historical retrospective and a logical sequence. The authors have investigated what it means: the effect, the result, efficiency, effectiveness. The contribution to the economic science of different scientists has been investigated. The authors propose to use comprehensive evaluation, which is understood as the comparison of the effectiveness of different systems with each other, as well as the comparison of the dynamics of a system, taking into account all of the elements of productivity.

Keywords: economic system, efficiency, performance indicators, effectiveness, effects, dynamics of development.

Проблема анализа эффективности постоянно находится в центре активной научно-исследовательской деятельности, несмотря на то, что уже известны многие специфические методы ее определения для отдельных научно-технических, экономических программ и инвестиционных проектов, а также для хозяйствующих субъектов (предприятий).

Эффективность – социально-экономическая категория, присущая всем типам социально-экономических отношений, это одна из важнейших характеристик качества любой системы.

В том случае, когда речь идет об эффективности экономики, следует учитывать ограничения (наличие

природных, человеческих ресурсов, средств производства), определить условия и правила ее достижения.

Определение эффективности экономики не может быть самоцелью. Этот процесс тесно связан, сильно зависим, а порою вступает в противоречие с вопросами социальной стабильности и справедливости, национальной безопасности, идеологическими и культурными предпочтениями, этическими нормами.

Однако эффективность экономики является базовой, определяющей для реализации названных предпочтений, так как удовлетворение разнообразных материальных потребностей, повышение уровня жизни невозможно без быстрого экономического роста.

Разрешение указанных противоречий возможно на основе соблюдения следующих общих принципов:

– найти условия, обеспечивающие максимальную экономическую эффективность;

– отойти от этого основного направления, если возникают препятствия политического и социального порядка, при которых выигрыш от роста эффективности будет нейтрализован трудностями, страданиями или беспорядками [1, с. 11].

Внимание к терминам «эффект», «эффективность» прошло различные стадии развития. Первые предположения для характеристики эффективности были заложены в процессе становления классической либеральной мысли. Это нашло отражение в знаменитой «Экономической таблице» физиократа Ф. Кене (1758 г.). В работе Д. Рикардо «Теория сравнительных преимуществ» впервые употреблен термин «эффективность» (1817 г.).

Классическая политическая экономия считала, что рыночная экономика и частная собственность на средства производства всегда приводит к оптимальному, эффективному использованию имеющихся ресурсов, к наилучшему удовлетворению потребностей людей.

Особую позицию выразил К. Маркс, рассматривающий экономическую эффективность как основное условие трансформации одной общественно-политической формации в другую. По К. Марксу, ни одна общественно-экономическая формация не погибает раньше, чем разовьются все производственные силы, для которых она дает достаточно простора, а новые производственные отношения никогда не появляются раньше, чем в лоне старого общества созреют материальные условия их существования.

Второй этап характеристики эффективности экономики начинается с разработки теории общего рыночного равновесия Л. Вальраса (1874 г.), в которой объясняются условия максимализации полезности. Развитие этой теории получило в трудах В. Парето. Оптимальное состояние рынка по Парето – это такое, при котором никто из участников не может улучшить свое положение, не ухудшая положения хотя бы одного из участников. Этот принцип лег в основу современной математической теории экономики благосостояния.

Один из последователей В. Парето Людвиг фон Мизес показал, что нельзя достичь состояния максимальной эффективности в рамках экономики с централизованным планированием.

Третий этап более строгой формулировки условий теории максимальной эффективности экономики начался со Второй мировой войны [1, с. 13].

Лауреат премии по экономике имени А. Нобеля Рональд Коуз разработал известную теорему, доказывающую, что внешние эффекты экономической деятельности (externalities) могут корректироваться рынком. При условии, что имущественные права (property rights) определены, а трансакционные издержки отсутствуют, создатели и жертвы внешних эффектов экономической деятельности могут интернализировать

их (трансформировать во внутренние доходы или издержки) посредством заключения частных контрактов (contracts). Результатом становится эффективное использование ресурсов.

Питер Друкер, один из самых влиятельных теоретиков менеджмента XX века, в своей работе «Эффективный руководитель» рассматривал эффективное развитие организации через личные качества менеджмента. Питер Друкер дает такую трактовку понятий результативности и эффективности: результативность означает способность организации в целом (или руководителя, менеджера) «делать правильные вещи». А эффективность – способность (организации, руководителя, менеджера среднего звена и др.) «делать вещи правильно», т. е. получать результаты с наименьшими затратами ресурсов.

Следует обратить внимание на позицию лауреата премии по экономике имени А. Нобеля М. Алле, который отмечал, что «...состояние максимальной эффективности соответствует границе между совокупностью состояний, которых можно достичь, используя имеющиеся в распоряжении общества ресурсы и знания, совокупностью состояний, достижение которых невозможно. Любое состояние ниже этой границы – неэффективно, любое состояние выше границы – невозможно, а все состояния, находящиеся на границе, отвечают общей цели максимальной эффективности» [1, с. 184].

М. Алле подчеркнул, что «...в экономическом плане понятие максимальной эффективности в сфере производства означает лишь то, что экономика использует свои производственные мощности наиболее эффективно, иными словами, добиться лучших результатов с теми же средствами уже невозможно [1, с. 184].

В современном научном обороте существует множество близких понятий, так или иначе связанных с проблемой эффективности:

- эффективность и результативность;
- эффект и результат;
- рентабельность, прибыльность, производительность и др.

Однако границы между этими понятиями расплывчаты, и вокруг них ведутся активные дискуссии.

Существует много определений эффективности в словарях: «отношение полезного результата (эффекта) к затратам»; «способность системы в процессе ее функционирования производить экономический эффект» [2, с. 1009–1010].

Эффективность экономическая:

- отношение между затратами редких ресурсов и производимым в результате их использования объемом товара или услуги;
- производство продукта определенной стоимости при наименьших затратах ресурсов;
- мера наших затрат на достижение поставленных целей [3, с. 327–328].

Экономическая эффективность в масштабе народного хозяйства характеризует способность всей экономики страны получить максимальный результат

при использовании имеющихся ограниченных ресурсов [3, с. 328].

Как видим, почти во всех определениях эффективности идет речь о соотношении результата и затрат. При этом сложной задачей является определение, измерение результата и затрат.

В качестве примера, иллюстрирующего неоднозначность и противоречивость ситуации, попытаемся сравнить толкование наиболее употребляемых и близких по смыслу определений, данных в Экономико-математическом словаре современной экономической науки под ред. Л. И. Лопатникова [4].

Попытаемся выявить принципиальные отличительные характеристики нескольких из вышеприведенных понятий и дать им трактовку, которая позволяла бы однозначно различать одну дефиницию от другой (табл. 1).

Как видим, понятие «эффективность» существенно шире, нежели понятия «эффект», «результат» и «результативность».

Очень важно, чтобы любые теоретические модели отражали реальность. В данной работе под результатом будем понимать прирост или уменьшение какого-

либо показателя функционирования системы на определенный (критический) момент времени (количество выпущенной продукции в натуральном и денежном выражении; прибыль предприятия; количество заболевших, умерших, родившихся и т. п.).

Под эффектом предлагается понимать более сложное явление – изменение совокупности результатов. Это суммарный показатель изменения различных результатов во временном аспекте.

Многомерность понятия эффективности проиллюстрируем на рис. 1, из которого следует, что эффективность функционирования системы любой сложности рассматривается двояко:

- с одной стороны, это совокупность «внутренних» затрат и результатов;
- с другой стороны, это совокупность затрат и результатов, лежащих за пределами системы, т. е. при системной оценке эффективности необходимо учитывать не только благоприятные изменения внутренних системных параметров, но и экстерналии, которые должны быть положительными (положительное влияние функционирования системы на окружающее социально-экономическое пространство).

Таблица 1

Сравнительная характеристика различных понятий, связанных с эффективностью функционирования экономических систем

Попарно сравнимые определения	
Результаты экономической деятельности [benefits, gains]	Экономический эффект [economic effect, economic results]
Так или иначе измеренный или оцененный объем продукции (в широком смысле слова, т. е. выпуск, включающий, например, материальные и нематериальные услуги, загрязняющие среду отходы и т. д.), произведенной в процессе функционирования системы; следовательно, результат – это выход системы, воздействие ее функционирования на внешнюю среду. В данном случае измерить результаты – значит дать внешнюю оценку функционирования системы	Разница между результатами экономической деятельности (например, продуктом в стоимостном выражении) и затратами, произведенными для их получения и использования. Когда результатом экономической деятельности являются не только экономические, но и более широкие социально-экономические последствия, правильнее говорить о социально-экономическом эффекте. Если результаты экономической деятельности превышают затраты, имеем положительный экономический эффект (оцениваемый, например, прибылью); в противоположном случае – отрицательный (например ущерб, убыток)
Разница между полезной частью выпуска системы – ее продуктом и затратами ресурсов на его производство. Здесь рассматриваются результаты, характеризующие изменение самой системы, прежде всего накопление или уменьшение (истощение) ее ресурсов. Измерение результата с этой точки зрения является внутренней оценкой функционирования системы	Разница между исходной и достигнутой абсолютной экономической эффективностью рассматриваемой экономической системы при ее изменении или изменении условий ее функционирования
Наиболее общее, политико-экономическое значение термина: результат экономической деятельности есть удовлетворение общественных потребностей в тех или иных благах, т. е. увеличение совокупной общественной полезности	
Результативность – это соотношение между затратами на достижение данного результата и его количественной характеристикой (например, количеством произведенной продукции данным работником и его заработной платой)	Эффективность – соотношение между совокупными затратами с учетом изменения их величины во времени и интегральным показателем изменения результатов

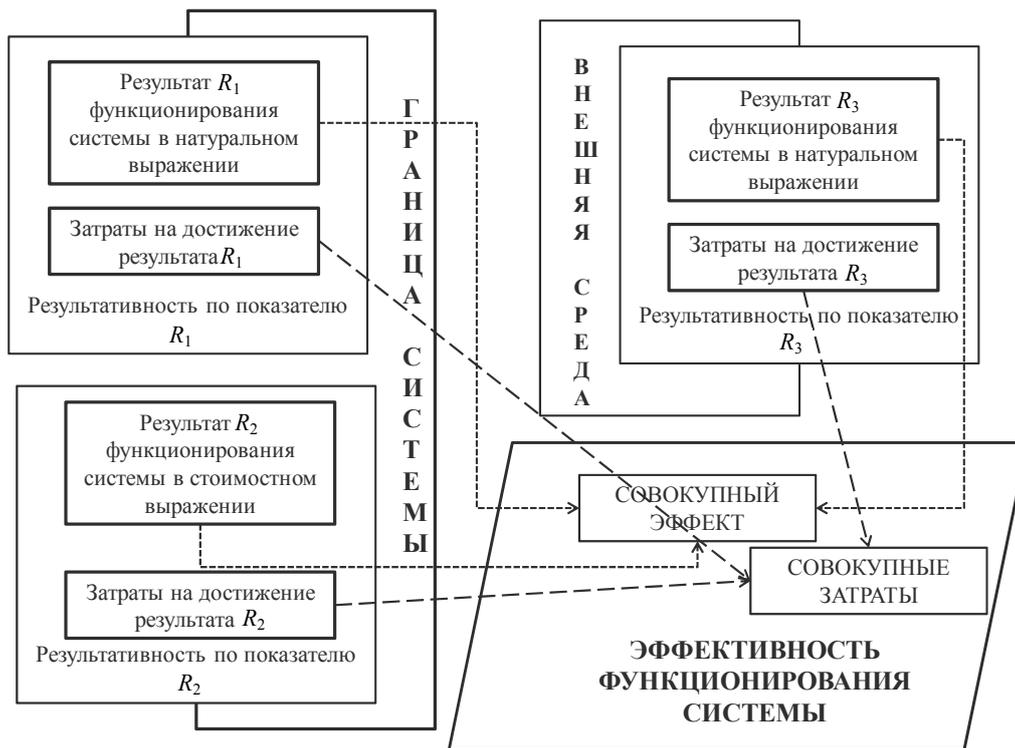


Рис. 1. Взаимосвязь понятий «результат», «результативность», «эффект», «эффективность»

Если исследуемая система оценивается статично, на критический момент времени, то эффективность трактуется двояко:

- потенциальная эффективность – способность системы в процессе ее функционирования производить экономический эффект;
- фактическая эффективность – действительное создание такого эффекта.

При функционировании экономических систем всегда наблюдается некоторый разрыв между их потенциальной и фактической эффективностью, что свидетельствует о действии тормозящих факторов: неоптимальное распределение ресурсов, несовершенство экономических стимулов, недостаточное качество принимаемых решений или их выполнения [2, с. 2010].

Если исследователь оценивает систему в динамике, то речь идет об эффективности ее трансформации – способности системы производить при ее изменении (или при изменении условий ее функционирования) больший экономический эффект, чем в других условиях, а также реализации этой способности.

Вышеперечисленные подходы к определению эффективности дают возможность ее оценки двумя способами:

- 1) сопоставлением эффективности одной системы в разных условиях;
- 2) сравнением эффективности разных систем между собой.

При оценке эффективности предлагается выделять следующие элементы.

Экономическая эффективность – результат производственной деятельности, выражаемый в виде соотношения между итогами хозяйственной деятельности и затратами ресурсов.

Экономическая эффективность системы опирается на учет платежеспособного спроса, предъявляемого тем или иным рынком в соответствии с полезностью результата деятельности данной системы, и связанные с этим спросом равновесные (рыночные) цены. К показателям экономической эффективности относят обычно прибыль, добавленную стоимость, удельные затраты на единицу стоимости реализации продукции и т. п. [5].

Социальная эффективность – соотношение затрат на какое-либо социальное мероприятие и его результатов применительно к интересам общества.

Бюджетная эффективность – отражает влияние результатов осуществления проекта на доходы и расходы соответствующего (федерального, регионального или местного) бюджета и определяется как превышение доходов соответствующего бюджета над расходами в связи с осуществлением данного проекта.

Коммерческая эффективность проекта, программы – соотношение затрат инвестора (участника целевой программы) к прибыли, полученной в результате реализации инвестиционного проекта (целевой программы).

Технологическая (ресурсная) эффективность – степень интенсивности использования ресурсов экономического субъекта с точки зрения соотношения

между объемами выпуска различных видов продукции по определенной технологии и размерами затраченных ресурсов.

Институциональная эффективность – актуальна для трансформационной неравновесной экономики, в которой большое значение приобретают институциональные аспекты деятельности. Роль каждой экономической организации рассматривается с точки зрения соответствия ее деятельности устойчивым ожиданиям, предъявляемым со стороны экономических субъектов и физических лиц.

Целевая эффективность – степень соответствия функционирования исследуемой системы ее целевому назначению и достижению эталонного значения.

Народнохозяйственная эффективность – выражает общенародный интерес. Ее показатели оценивают уровень и динамику эффективности общественного производства с точки зрения экономических интересов общества в целом.

В то же время некоторые авторы предлагают наряду с названными видами эффективности следующие: *рыночная* (ликвидность бизнеса, имущественного комплекса), *производственная* (техническая, технологическая, организационная), *инвестиционная* (инвестиционный потенциал), *финансовая* (платежеспособность, финансовая устойчивость), *коммерческая* (скорость оборачиваемости активов), *социальная* (социальная стабильность коллектива), *экологическая* (уровень охраны окружающей среды) [6].

Взаимосвязь различных аспектов эффективности функционирования экономических систем представлена на рис. 2.

Для более глубокого рассмотрения вопроса необходимо разделить эффективность функционирования социально-экономической системы и эффективность воздействия на нее со стороны государства. Методически такое разделение эффективности социально-экономической системы влияет на разграничение категорий «эффективность социально-экономической системы» и «эффективность управления». Экономический потенциал можно разделить на ресурсную составляющую (совокупность финансовых, инфраструктурных, трудовых, информационных, природных и прочих ресурсов, имеющих для развития) и результативную составляющую, т. е. способность системы к эффективному использованию имеющихся ресурсов.

Эффективность различных социально-экономических систем зависит от различия целей, интересов, потенциальных возможностей.

Эффективность социально-экономической системы представляется нам как состояние соответствия ее целевому функционированию с позиции экономических, социальных, финансовых, инвестиционных, инновационных пропорций развития, отражающих ожидания, цели и задачи, поставленные гражданским обществом, бизнес-сообществом и государством в целом (табл. 2).

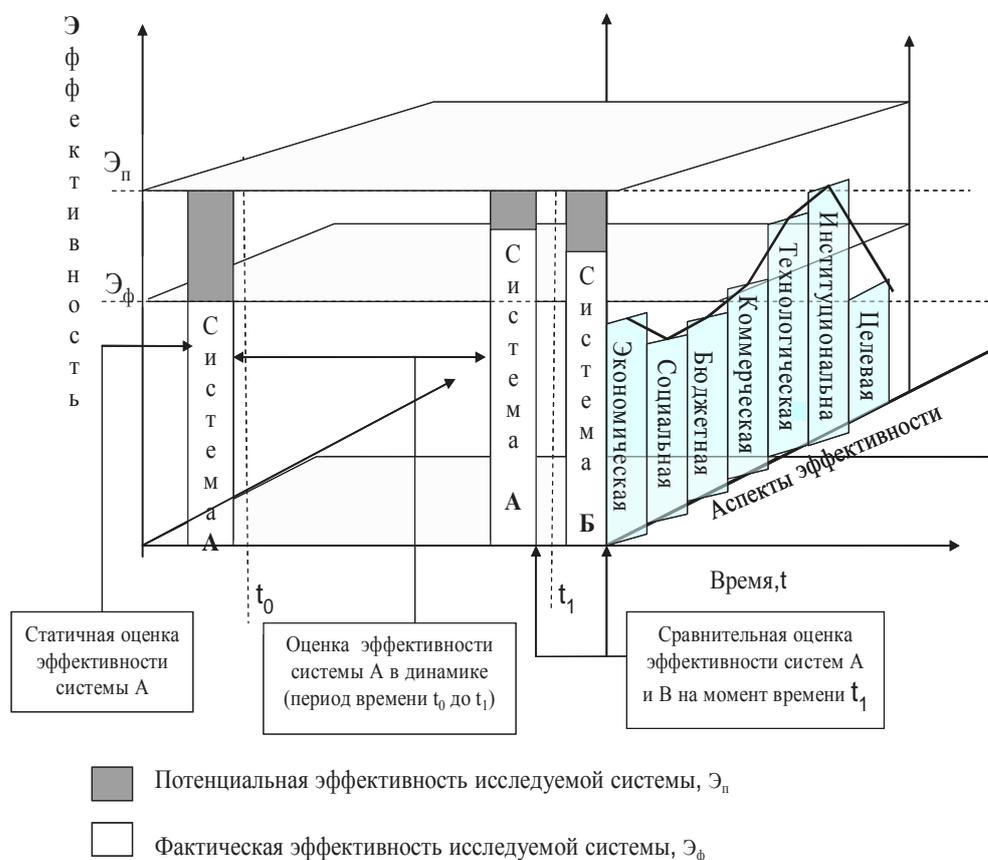


Рис. 2. Комплексная оценка эффективности функционирования социально-экономических систем

Виды эффективности макроэкономической системы (авторское обобщение)

Классификационный признак	Виды эффективности
Объект исследования	Экономическая, социальная, бюджетная, экологическая эффективность
Отношение к экономической системе	Эффективность динамики экономики, эффективность государственного управления экономикой, эффективность государственно-частного соуправления экономикой
Уровень эффективности	Эффективность экономики в целом, эффективность функционирования рынков (товаров, труда, капитала, инноваций), эффективность влияния отдельных отраслей на экономику, эффективность влияния отдельных предприятий на экономику
Вид реализации эффективности	Фактическая и потенциальная эффективность экономики
Возможность количественной оценки	Эффективность, интерпретируемая количественно одним показателем, системой взаимосвязанных показателей, а также по принципу «высокая–низкая», «повышение–понижение» и т. п.
Преобладающий фактор динамики эффективности	Эффективность, изменяющаяся преимущественно под влиянием интенсивных и экстенсивных факторов и их совместного воздействия
Возможность межэкономических сопоставлений	Абсолютная и относительная эффективность
Временной фактор оценки	Долгосрочная, среднесрочная, краткосрочная эффективность

Некоторые виды эффективности заимствованы из работ С. К. Демченко и Т. А. Мельниковой [7].

Внутренняя эффективность отражает собственную оценку полученного эффекта предприятия от деятельности предприятия, его результативность на основе соотношения ресурсов (затрат) и продукта (результата).

Внешняя эффективность отражает структуру общественных потребностей, степень удовлетворения их предприятием, уровень полезности произведенного продукта, долю предприятия на рынке готовой продукции и его потенциальные возможности. Как правило, ориентиры внешней эффективности представлены в миссии предприятия. Однако в практической деятельности нередки случаи, когда цели внутренней и внешней эффективности вступают в противоречие.

Статическая эффективность является основной формой оценки на коротком отрезке времени, когда решаются оперативные и тактические вопросы, не учитывающие полноценное качественное обновление производственной базы.

Динамическая эффективность предполагает достижение более высоких результатов за счет гибкого варьирования ресурсами и изменения технологии в долгосрочном периоде. Динамическая эффективность – основной способ поддержания высокой конкурентоспособности предприятия в течение длительного времени.

Процесс организации оценки эффективности производства предполагает наличие соответствующих количественных (формализованных) оценок показателей. Для их обработки используются различные методы: имитационное моделирование, экономико-статистические, элиминирование, графические методы, теория игр, методы ситуационного анализа и др.

Часто используются неформализованные (качественные) методы оценки, в первую очередь методы экспертного оценивания. Совокупность качественных и количественных показателей сравнения позволяет

сделать комплексную оценку эффективности предприятия.

При разработке и использовании показателей (индикаторов) экономической эффективности следует использовать различные критерии: достоверность, существенность, измеримость, сопоставимость, сбалансированность, системность, интегрируемость, верифицируемость.

Учесть все эти критерии весьма сложно, поэтому исходя из задач, стоящих перед системой, какие-то критерии будут определяющими, какие-то – дополняющими.

Слишком громоздкая система измерения, состоящая из большого числа показателей, снижает оперативность учета и расчета, затрудняет выделение главных, наиболее важных показателей.

Важно, чтобы система показателей обладала способностью адаптироваться к изменениям внутренней и внешней среды, была ориентирована на измерение конечных результатов деятельности предприятия.

Важно использовать *комплексную оценку эффективности*, под которой понимается сравнение эффективности разных систем между собой, а также сопоставление одной системы в динамике с учетом всех перечисленных элементов эффективности на основе правильно выбранной системы релевантных показателей и индикаторов.

Библиографические ссылки

1. Алле М. Условия эффективности в экономике / пер. с французского Л. Б. Азимова, А. В. Белянина, И. А. Егорова, Н. М. Калмыковой. М. : Наука для общества. 1998. 304 с.
2. Экономическая энциклопедия / науч. ред. совет. изд-ва «Экономика» ; Ин-т экон. РАН ; гл. ред. Л. И. Абалкин. М. : Экономика, 1999. 1055 с.

3. Вечканов Г. С., Вечканов Г. Р. Словарь рыночной экономики. СПб. : Петрополис, 1995. 379 с.
4. Лопатников Л. И. От плана к рынку: карманная энциклопедия. М. : Дело РАНХиГС, 2013. 168 с.
5. Клейнер Г. Эффективность мезоэкономических систем переходного периода // Проблемы теории и практики управления. 2002. № 4. С. 24–30.
6. Евдокимова Т. В. Анализ генезиса теоретических подходов к понятию и оценке эффективности // Вестник Томского гос. ун-та. Экономика. 2013. № 3 (23). С. 22–27.
7. Демченко С. К., Мельникова Т. А. Социально-экономическая система страны и проблемы ее эффективности // Проблемы современной экономики. 2013. № 3 (47). С. 136–139.

References

1. Alle M. *Usloviya jeffektivnosti v jekonomike* [The terms of efficiency in the economy]. Moscow, Nauka dlja obshestva Publ., 1998, 304 p.
2. Abalkin L. I. *Jekonomicheskaja jenciklopedija* [Economic encyclopedia]. Moscow, Jekonomika Publ., 1999, 1055 p.
3. Vechkanov G. S., Vechkanov G. R. *Slovar' rynochnoj jekonomiki* [Dictionary of the market economy]. St. Petersburg, Petropolis Publ., 1995, 379 p.
4. Lopatnikov L. I. *Ot plana k rynku: karmannaja jenciklopedija* [From plan to market: Pocket Encyclopedia]. Moscow, Delo Publ., 2013, 168 p.
5. Klejner G. [Meso-economic efficiency systems in transition]. *Problemy teorii i praktiki upravlenija*. 2002, no. 4, p. 24–30 (In Russ.).
6. Evdokimova T. V. [Analysis of the genesis of theoretical approaches to the concept and assessment of effectiveness]. *Vestn. Tom.gos. un-ta. Jekonomika*. 2013, vol. 23, no. 3, p. 22–27 (In Russ.).
7. Demchenko S. K., Mel'nikova T. A. [Socio-economic system of the country and the problems of its performance]. *Problemy sovremennoj jekonomiki*. 2013, vol. 47, no. 3, p. 136–139 (In Russ.).

© Шабашев В. А., Батиевская В. Б., 2014