

В диссертационный совет 24.2.372.07
на базе ФГБОУ ВО «РЭУ им.
Г.В. Плеханова»,
г. Москва, Стремянный пер., д. 36

ОТЗЫВ ОФИЦИАЛЬНОГО ОППОНЕНТА

**на диссертационную работу Коваленко Натальи Николаевны на тему
«Статистическое исследование влияния бюджетных инвестиций на
социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской
Федерации», представленной на соискание ученой степени кандидата
экономических наук по специальности 5.2.3. Региональная и отраслевая
экономика (экономические науки)**

Актуальность избранной темы диссертационного исследования.

Современный государственный подход к управлению бюджетными инвестициями основан на модели бюджетирования, ориентированного на результат, что предопределяет необходимость согласованности управления бюджетными ресурсами, инвестициями из средств бюджетов и управления результатами этих инвестиций с учетом приоритетов государственной политики. В связи с этим тема диссертационной работы Коваленко Натальи Николаевны обладает высокой степенью актуальности, так как направлена на развитие экономико-статистических инструментов управления бюджетными инвестициями для обеспечения устойчивого социально-экономического развития регионов Российской Федерации, повышение уровня и качества жизни населения, улучшение экологической ситуации.

Исследование соответствует направлениям повестки Целей устойчивого развития, установленной на мировом и на национальном уровнях.

Статистическое исследование по данной тематике необходимо для формирования обоснованной государственной политики и разработки индикаторов управления бюджетными инвестициями, что должно быть основано на официальных данных из открытых источников информации о бюджетных инвестициях, а также о социальном, экономическом и экологическом развитии страны и регионов. При этом требуют решения задачи обеспечения полноты и согласованности данных государственной и административной статистики о бюджетных инвестициях, разработки эффективных методов гармонизации и аналитики этих данных, построения научно обоснованных моделей влияния бюджетных инвестиций на

показатели взаимосвязанного социально-экономического и экологического развития. Разработка и апробация этого методического комплекса должна служить выработке индикаторов эффективного государственного управления результативностью бюджетных инвестиций.

Решению данных задач посвящена диссертация Н.Н. Коваленко.

Область диссертационного исследования.

Диссертационная работа соответствует Паспорту научных специальностей Высшей аттестационной комиссии при Министерстве науки и высшего образования Российской Федерации по научной специальности 5.2.3 Региональная отраслевая экономика по пунктам:

п. 11.9 Современные цифровые информационные технологии в учёте, анализе и контроле;

п. 11.11 Экономическая статистика. Национальные и международные статистические системы и стандарты. Статистика национальных счетов;

п. 11.14 Методология построения статистических показателей и систем показателей;

п. 11.16 Применение современных информационных и коммуникационных технологий в области экономической статистики;

п. 11.17 Прикладные статистические исследования в экономике. Статистическая поддержка управленческих решений

Степень обоснованности научных положений, выводов и рекомендаций, сформулированных в диссертации.

Диссертация Коваленко Н.Н. логически структурирована, состоит из трёх глав, в каждой из которых по три раздела, введения, заключения, списка литературы и приложений. Соискатель последовательно раскрывает научные положения исследования, формулирует выводы и рекомендации с учётом поставленных в работе цели и задач.

В первой главе соискателем раскрыты теоретическая и практическая проблематика исследования. Соискателем Н.Н. Коваленко выполнен глубокий анализ широкого спектра нормативных, справочных, теоретических материалов, а также информационно-аналитических ресурсов о бюджетных инвестициях (стр. 16-43). Систематизированы и оценены представленные в литературе многообразные формулировки терминов в предметной области диссертации, на основании чего предложены собственные определения понятий: «бюджетные инвестиции» (стр. 25), «результативность и эффективность бюджетных инвестиций» (стр. 25-26), «устойчивое развитие», «социальное развитие», «экономическое развитие», «экологическое развитие», «системное социо-эколого-экономическое развитие» (стр. 43-48).

Это позволило соискателю:

- сформировать обоснованные выводы о недостаточной проработанности имеющихся в литературе теоретических и методологических разработок в предметной (стр. 44-48) и объектной (стр. 18-25) областях исследования и необходимости дальнейшего развития теоретических основ, методологии и экономико-статистических методов в исследовании влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие на региональном уровне;

- сформировать систему статистических показателей исследования (стр. 51) на основе гармонизации и интегрирования региональных данных государственной и административной статистики, включающую показатели результативного блока (показатели социального, экономического и экологического развития) и показатели факторного блока (показатели структуры, динамики и интенсивности бюджетных инвестиций);

- обоснованно применить методы получения интегрального показателя социо-эколого-экономического развития на основе построения композитного индекса по частным показателям экономического, социального и экологического развития регионов (стр. 108-110).

Научной новизной обладает авторский подход к применению в качестве информационных источников данных о бюджетных инвестициях наряду с данными официальной статистики большого количества административных источников данных, таких как данные Казначейства России, Федеральной налоговой службы, Единого портала бюджетной системы Российской Федерации «Электронный бюджет» и другие (стр. 31-33, Приложение Б), что является важным в практической деятельности для органов государственной власти и местного самоуправления. Автором предложены методы гармонизации этих данных на основе их содержательного сопоставления и количественного анализа, а также методы их интегрирования в единый информационный массив факторного блока показателей, характеризуемый достаточной полнотой и отсутствием избыточности для достижения цели исследования.

Автором предложена структурно-логическая схема исследования (стр. 50), обладающая научной новизной и отражающая системность и последовательность этапов сбора, обработки, анализа и моделирования данных, а также статистические и эконометрические методы реализации этих этапов для достижения цели исследования и решения поставленных в диссертации задач.

Во второй главе представлены результаты статистической оценки регионального распределения и причинно-следственных взаимосвязей показателей, включенных в исследование. В том числе соискателем

выполнен многоуровневый дескриптивный статистический анализ, который позволил установить параметры статистического распределения регионов Российской Федерации по показателям результативного и факторного информационных блоков исследования (стр. 55-70). По результатам данного этапа исследования соискателем дана оценка степени статистической неоднородности регионов по рассматриваемым показателям и их агрегатам, а также установлены статистически аномальные единицы, применены методы, нивелирующие их влияние на результаты статистического оценивания. Выявленные результаты статистического распределения использованы соискателем на этапах проведения корреляционного анализа и регрессионного моделирования, а также применения критериев статистической значимости (стр. 71-79). Интересным и продуктивным с позиций теоретической и практической значимости является проведение автором оценивания тесноты связи показателей в два этапа: на уровнях парной и канонической корреляции. Это позволило выявить статистически значимые парные и многомерные корреляционные связи между показателями бюджетных инвестиций и показателями социо-эколого-экономического развития. Полученные результаты оценивания парных и канонических корреляционных связей обоснованно позволили доказать автору исходную гипотезу диссертационного исследования: на региональном уровне объём и динамика бюджетных инвестиций оказывают значимое влияние на комплексное социо-эколого-экономическое развитие (стр. 78-79). Такой методический подход также позволил соискателю установить временные лаги запаздывающего воздействия показателей бюджетных инвестиций на результативные показатели исследования (стр. 73-79), получить более глубокие результаты, заключающиеся в определении, какие именно бюджетные инвестиции способствуют более быстрому эффекту регионального развития в экономическом, социальном и экологическом аспектах. При этом полученные результаты оценивания канонической корреляции позволили установить взаимную обусловленность влияния результативного и факторного информационных блоков исследования не только в целом, но и по ряду направлений: влияние бюджетных инвестиций на социальное развитие, на экономическое развитие, на экологическое развитие, а также оценить обратное влияние по данным направлениям. Эти результаты исследования причинно-следственных связей бюджетных инвестиций и показателей экономического, социального и экологического развития регионов использованы соискателем на этапах кластерного анализа и спецификации эконометрических моделей, что, несомненно, относится к элементам научной новизны.

Теоретическое и практическое значение имеет разработанный Н.Н.Коваленко подход к выполнению многомерной группировки регионов Российской Федерации по факторным показателям (бюджетным инвестициям) методами кластерного анализа с целью анализа особенностей «отклика» на осуществляемые бюджетные инвестиции результатов социально-экономического и экологического развития по выделенным региональным кластерам. Кластерный анализ соискателем выполнен с применением двухступенчатого подхода: с применением иерархического метода и метода k-средних (стр. 79-85). Это позволило соискателю выделить однородные группы регионов, имеющих минимальные различия по значениям анализируемых показателей между собой, а также «тяготеющих» к единому условному региональному типу структуры и интенсивности бюджетных инвестиций

При выполнении этапа кластерного анализа соискатель Коваленко Н.Н. обосновывает необходимость проведения оценки сходства результатов кластерного разбиения регионов Российской Федерации по различным подсистемам показателей с помощью расчётов скорректированного индекса Рэнда (стр. 79-82). Данный этап исследования позволил соискателю учесть особенности статистической связи показателей при построении многофакторных регрессионных моделей влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие по региональным кластерам.

Научной новизной и практической значимостью обладает реализованный автором метод оценки обобщенных структурных различий бюджетных инвестиций по регионам с выделением их состава по уровням федерального, регионального и местного бюджетов. Данные результаты получены с применением индекса Рябцева по двум экономическим этапам: 2018-2022 гг. - период до и после пандемии, вызванной коронавирусной инфекцией (Covid-2019), 2015-2022 гг. - период после завершения глобального финансово-экономического кризиса (стр. 86-89). Это позволило соискателю оценить региональную вариацию структурных различий инвестиций в основной капитал, а также дать ей сравнительную оценку за выделенные периоды развития страны.

В третьей главе соискателем разработаны многомерные регрессионные модели влияния бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации. Новизной авторского подхода является применение методов машинного обучения при определении значимых факторных показателей для их включения в спецификации моделей. Для построения многофакторных регрессионных моделей автором применен метод «случайный лес», относящийся к алгоритмам машинного обучения (стр. 95-108), а также прием включения

факторных переменных с учетом лагов запаздывающего влияния, оцененных на этапе анализа причинно-следственных связей в главе 2 (стр. 108-130). Построение многофакторного регрессионного моделирования Н.Н. Коваленко выполнила с применением в качестве целевой переменной разработанного ею композитного индекса социо-эколого-экономического развития, а также на основе предложенных в диссертации интегральных показателей экономического роста, социально-экономического развития и экологического развития на региональном уровне. К значимым элементам научной новизны следует отнести, разработанные на основе значений коэффициентов эластичности, индикаторы регулирования воздействия бюджетных инвестиций на взаимосвязанное социально-экономическое и экологическое развитие субъектов Российской Федерации. Расчет коэффициентов эластичности автором произведен по результатам построения многофакторных регрессионных моделей по выделенным региональным кластерам, что позволило конкретизировать разработанные индикаторы государственного регулирования инвестиций с учетом специфики отдельных региональных групп.

В заключении автором сделаны выводы по результатам исследования, а также их практической значимости для оценки эффективности, результативности и прозрачности управления бюджетными инвестициями в аспектах триединства экономического, социального и экологического развития регионов, обеспечения согласованности показателей и целевых индикаторов моделей бюджетирования, ориентированного на результат.

Достоверность научных положений, выводов и рекомендаций, сформулированных в диссертации, подтверждается:

- использованием обширной информационной базы данных открытых источников официальной статистической информации Федеральной службы государственной статистики (Росстата), Минфина России, Федерального казначейства, Минэкономразвития России, Департамента капитальных вложений Минстроя России, Счётной палаты Российской Федерации по регионам Российской Федерации за многолетний период;

- использованием обширной научно-теоретической базы исследования в области учёта и анализа бюджетных инвестиций, социально-экономического развития, стратегического анализа, применения математико-статистических методов, методов и технологий обработки данных, что подтверждается достаточно ёмким списком литературы (156 единиц);

- участием соискателя Коваленко Н.Н. за период 2021-2024 гг. на 12-ти всероссийских и международных конференциях с научными докладами по тематике диссертационного исследования;

- внедрением результатов исследования в учебный процесс и в практическую деятельность регионального органа законодательной власти;
- семнадцатью опубликованными работами общим объёмом 7,96 печ. л., из которых авторский вклад составляет 6,89 печ. л., в том числе 3-мя публикациями в рецензируемых научных изданиях и 1 работе, рецензируемой в единой библиографической и реферативной базе данных научной литературы Scopus.

Научная новизна основных положений и результатов исследования заключается в углублении теоретических, методических и практических основ комплексного статистического исследования, позволяющего получать количественные и качественные оценки влияния бюджетных инвестиций на комплексную характеристику социо-эколого-экономического развития регионов Российской Федерации и на отдельные макроэкономические параметры развития регионов Российской Федерации в социальном, экономическом и экологическом аспектах.

Заявленные соискателем научные результаты, способствующие приращению научных знаний в рассматриваемой области исследования в полной мере определяют научную новизну, а именно:

1. Новым представляется подход к формированию понятия бюджетных инвестиций, базирующийся на основе анализа имеющихся определений термина «бюджетные инвестиции» в нормативно-правовых источниках, отечественной и международной методической, справочной и научной литературе, а также открытых источниках информации о бюджетных инвестициях статистического и административного производства (стр. 16-43). Это позволило соискателю уточнить определение бюджетных инвестиций в основной капитал на региональном уровне за счёт включения количественно определенных характеристик результативности и эффективности. Характеристики результативности и эффективности бюджетных инвестиций соискатель предлагает оценивать во взаимосвязи с достижением целей инвестиционных проектов в установленные сроки и оценками экономических, социальных и экологических результатов в расчете на единицу объёма инвестиций за счёт средств федерального, регионального и местных бюджетов на территории субъекта Российской Федерации.

2. Предложена авторская блочная система показателей и массив данных на региональном уровне для оценки влияния бюджетных инвестиций (факторные показатели, стр. 16-43) на социо-эколого-экономическое развитие регионов Российской Федерации (результативные показатели (стр. 47-52), а также разработанный на основе предлагаемых автором единиц

результативных показателей композитный индекс социо-эколого-экономического развития субъектов Российской Федерации (стр. 109-110).

3. Предложена градация шкалы статистикой однородности регионов Российской Федерации на основе значений коэффициента вариации (%), стр. 56.

4. Предложен авторский подход к проведению многомерной группировки регионов Российской Федерации по бюджетным инвестициям на основе обоснования расчётным способом (расчёт скорректированного индекса Рэнда) интегрирования данных о бюджетных инвестициях статистического и административного учёта (стр. 79-82), которые позволили выделить и оценить два статистически однородных кластера регионов, имеющих качественное отличие по характеристикам бюджетных инвестиций и их эффективность (стр. 82-93).

5. Предложен авторский подход построения многофакторных регрессионных моделей влияния показателей бюджетных инвестиций на социо-эколого-экономическое развитие регионов, который включает как факторы непосредственного влияния (стр. 71-79), так и факторы, оказывающих опосредованное влияние через внутрисистемные связи расходов бюджетов, установленных на основе методов машинного обучения (стр. 98-108), а также позволяет получать количественные и качественные параметры развития как по отдельным параметрам социального, экономического и экологического развития регионов Российской Федерации (стр. 122-132), так и комплексные оценки модельных регрессионных параметров социо-эколого-экономического развития регионов России (стр. 108-122).

6. Предложен количественный параметр эффективности бюджетных инвестиций – коэффициент эластичности показателей социо-эколого-экономического развития (как частных, так и интегральных) по бюджетным инвестициям (стр. 25-26, 116-122), а также предложена шкала оценки эластичности композитного индекса социо-эколого-экономического развития по бюджетным инвестициям (стр. 119). На основе результатов построения и анализа многофакторных регрессионных моделей зависимости композитного индекса социо-эколого-экономического развития регионов от показателей бюджетных инвестиций соискателем даны сравнительные оценки эффективности бюджетных инвестиций по выделенным кластерам субъектов Российской Федерации (стр. 119-122).

7. Разработаны макроэкономические показатели экономического роста, социально-экономического и экологического развития субъектов Российской Федерации (стр. 123), на основе которых предложено осуществлять моделирование воздействия бюджетных инвестиций при разработке

индикаторов принятия управленческих решений по регулированию эффективности бюджетных инвестиций на региональном уровне (стр. 127-133).

Выявленные недостатки исследования.

Оценивая в целом положительно результаты диссертационного исследования, следует обратить внимание на ряд замечаний и пожеланий по данной работе:

1. В выполненном исследовании автор использует триединое понятие - «социо-эколого-экономическое» развитие регионов. Однако при обосновании этого понятия и выработке показателей для его интегрального измерения (стр. 43-51) автором не рассматривается причинно-следственная («неплоскостная») взаимосвязь его компонент, что требует углубления анализа и дополнительных методов оценки причинно-следственных связей экономического, социального развития территорий и их экологического состояния при выработке интегрированной оценки.

2. В главе 2 (стр. 71-79) автором предложен и апробирован подход «двухэтапного регрессионного моделирования» зависимости социо-эколого-экономического развития регионов от уровня бюджетных инвестиций и их структурно-динамических параметров. При этом автор не дает достаточно аргументированного обоснования необходимости применения этого подхода, обоснования ограниченности выбора одного из них и информационной ценности применения обоих этапов моделирования как в теоретическом плане, так и в плане практической ценности полученных на их основе результатов.

3. В работе недостаточно уделено внимания оценке бюджетных инвестиций в общей системе расходов бюджета в Российской Федерации и регионах (глава 1, стр. 16-43), а также роли и значению бюджетных инвестиций в системе мер целеориентированного участия государства в обеспечении социально-экономического развития. Систематизация этих мер позволила бы автору конкретизировать блоки результативных показателей, обеспечить их структурирование не только по направлениям статистического наблюдения, но и по стратегическим целям развития страны и регионов.

4. При формировании исходной базы исследования автором использована годовая периодичность показателей. Однако ряд показателей, как это указывает в работе соискатель, публикуются в квартальной, месячной и суточной разрезности (стр. 31, Приложение Б). Автор не дает методических рекомендаций и не проводит апробации методов использования оперативных административных данных по бюджетным инвестициям для решения задач исследования. При этом расчёты с использованием более частой публикации

данных позволили бы выявить дополнительные статистические характеристики закономерностей воздействия бюджетных инвестиций на рассматриваемые параметры развития регионов, в частности, на показатели развития малого и среднего бизнеса.

Вместе с тем, указанные замечания не умаляют значимости диссертационного исследования, тем более что данные замечания носят характер пожеланий, которые, полагаю, автор учтёт в дальнейшей работе.

Заключение о соответствии диссертации критериям, установленным Положением о присуждении ученых степеней.

Диссертация Коваленко Н.Н. является завершённой научно-квалификационной работой, выполненной самостоятельно, обладающей внутренним единством, содержит новые научные результаты, имеющие теоретическую и практическую ценность и значимость в части практики их применения. Заимствования и цитаты, содержащиеся в диссертации, оформлены автором полностью и корректно с указанием авторов публикаций.

Диссертационная работа соответствует требованиям п. 9 Положения о присуждении учёных степеней, утверждённого постановлением Правительства Российской Федерации от 24 сентября 2013 г. № 842, предъявляемым к диссертациям на соискание учёной степени кандидата наук, а её автор Коваленко Наталья Николаевна заслуживает присуждения учёной степени кандидата экономических наук по специальности 5.2.3 Региональная и отраслевая экономика (экономические науки).

Профессор,
доктор экономических наук,
заведующий кафедрой статистики и эконометрики
ФГБОУ ВО «Оренбургский государственный
университет»

Сведения об официальном оппоненте:

Афанасьев Владимир Николаевич,
доктор экономических наук, профессор.

Место работы: федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Оренбургский государственный университет», кафедра статистики и эконометрики, заведующий кафедрой

Адрес места работы: 460018, г. Оренбург, проспект Победы, д. 13,

Рабочий тел.: +7 (3532) 77-67-70, e-mail: kstat@mail.osu.ru

Дата 14 февраля 2025 г.

