

§ 1.3. Предложения по формированию комплексной методики экономического анализа развития обрабатывающей промышленности продуктовых подкомплексов АПК

Объективная необходимость повышения эффективности функционирования национального агропромышленного комплекса и составляющих его продуктовых подкомплексов обусловлена динамичностью внешних факторов и особенностями современного этапа социально-экономического развития. Потребность в сельскохозяйственной продукции, сырье и продовольствии постоянно возрастает, повышаются критерии конкурентоспособности и качества, усиливается влияние конъюнктуры мирового рынка на эффективность национальных товаропроизводителей. Актуальным становится переход к новому качеству социально-экономического развития, основанному на формировании устойчивого конкурентного потенциала отраслей и подкомплексов АПК, использовании резервов повышения производительности труда, активизации инновационной деятельности, обеспечении эффективной интеграции в мировое рыночное пространство [1–10].

Направления, меры и механизмы, предусмотренные в стратегических документах по развитию АПК, в том числе в Государственной программе развития аграрного бизнеса в Республике Беларусь на 2016–2020 годы, Доктрине национальной продовольственной безопасности Республики Беларусь до 2030 года, Директиве Президента Республики Беларусь «О развитии села и повышении эффективности аграрной отрасли», призваны обеспечить устойчивое развитие агропромышленного комплекса, ориентированное на повышение конкурентоспособности белорусской продукции на внутреннем и внешнем рынке, укрепление продовольственной безопасности, создание условий для увеличения экспортного потенциала [1, 5, 7–10].

Вместе с тем необходимо разработать и реализовать подходы, учитывающие специфику функционирования продуктовых подкомплексов АПК, достигнутый уровень и целевые критерии развития.

Так, эффективное функционирование *мясопродуктового подкомплекса* требует решения ряда проблем производственного и экономического характера, включая обновление материально-технической базы, создание эффективной системы обеспечения ветеринарной безопасности и контроля в рамках Евразийского экономического союза и др. Необходимо обеспечить повышение конкурентоспособности продукции обрабатывающих предприятий подкомплекса на основе использования имеющихся резервов [11–13].

Структура производства по видам мяса и мясопродуктов в республике сбалансирована, на внутреннем рынке представлен широкий ассортимент мясной продукции. Традиционно доля отечественных товаропроизводителей в структуре продаж организаций торговли на внутреннем рынке остается высокой: в 2018 г. по мясу и субпродуктам – 99,4 %, мясным продуктам – 99,5, консервам – 96,9 %.

Внешекономическую деятельность предприятий по производству мясной продукции характеризует незначительное расширение объемов экспорта. В то же время с учетом имеющегося потенциала подкомплекс должен оставаться и в дальнейшем ориентированным на экспорт. В этой связи для выявления наиболее результативных предприятий отрасли, занимающихся внешней деятельностью, проведена рейтинговая оценка производителей мясной продукции на основе сопоставительного анализа (табл. 1.3.1).

В результате выполненных исследований предложена: во-первых, градация организаций по оценке степени их влияния на производственно-сбытовую деятельность; во-вторых, выявлены наиболее экспортно ориентированные предприятия отрасли (ООО «Вахавяк Плюс», ОАО «Пинский мясокомбинат», ОАО «Бобрыйский мясокомбинат»); в-третьих, определены компании отрасли, которые оказывают значительное воздействие на объем экспорта пищевой промышленности в целом (ОАО «Брестский мясокомбинат», ОАО «Гродненский мясокомбинат», ОАО «Пинский мясокомбинат»). Рейтинговая оценка производителей мясоперерабатывающей продукции направлена на формирование листинга предприятий отрасли, которым в дальнейшем необходимо оказывать стимулирующие меры поддержки с целью наращивания экспортного потенциала.

Для молочнопродуктового подкомплекса, учитывая его экспортную ориентацию, необходимо принять во внимание нарастающее влияние внешних негативных тенденций, включая усиление конкуренции на рынке ЕАЭС, недостаточную ценовую конкурентоспособность отечественной продукции, а также значительное влияние конъюнктуры на эффективность отечественных товаропроизводителей. В этой связи востребованы рекомендации по повышению эффективности производства и переработки молока, в том числе совершенствование организационно-экономического механизма взаимодействия участников продуктовой цепочки, обоснованное наращивание инвестиций в инновационное развитие и др. [10, 13].

Следует отметить, что отечественный молочнопродуктовый подкомплекс в максимальной степени интегрирован в мировой рынок и в этой связи значительно подвержен влиянию внешних факторов. В мире происходит увеличение спроса на свежее молоко в развивающихся странах и готовую продукцию – в развитых, наблюдается тенденция снижения мировых цен на молочную продукцию, а также дефицит молочного жира. Достигнутый уровень производства молочного сырья в ЕАЭС достаточен для самообеспечения на 95 %.

В Беларуси обеспечен значительный рост качества молочного сырья вследствие комплексной модернизации молочнотоварных ферм и усиления технологической дисциплины. Наблюдается выраженная экспортная ориентация отрасли – на внешнем рынке реализуется

Таблица 1.3.1. Рейтинговая оценка предприятий мясоперерабатывающей промышленности по результатам внешнеэкономической деятельности в 2018 г.

Предприятие	Доля экспорта предприятия в общем объеме реализации предприятия, %	Рейтинг по доле экспорта в объеме реализации предприятия	Доля экспорта предприятия в общем объеме экспорта пищевой промышленности, %	Рейтинг по доле экспорта в объеме экспорта пищевой промышленности
ОАО «Березовский мясоконсервный комбинат»	40,94	7	2,824	4
ОАО «Брестский мясокомбинат»	29,97	15	4,940	1
ОАО «Пинский мясокомбинат»	61,42	2	3,795	3
ОАО «Витебский мясокомбинат»	18,74	20	0,923	15
УПП «Глубокский мясокомбинат»	39,44	10	0,709	17
ОАО «Оршанский мясоконсервный комбинат»	8,35	23	0,206	22
ОАО «АФПК «Жлобинский мясокомбинат»	20,72	19	0,507	19
ОАО «Гомельский мясокомбинат»	7,72	24	0,249	21
ОАО «Калинковичский мясокомбинат»	25,15	16	0,917	16
ООО «Вахавяк Плюс»	84,21	1	1,764	10
ООО «Мясокомбинат Кошелево»	34,38	12	1,185	13
ОАО «Волковысский мясокомбинат»	24,69	17	1,952	7
ОАО «Гродненский мясокомбинат»	33,85	13	4,218	2
ОАО «Ошмянский мясокомбинат»	40,24	8	1,695	11
ОАО «Слонимский мясокомбинат»	35,95	11	2,811	5
ОАО «Слуцкий мясокомбинат»	39,73	9	1,950	8
ОАО «Минский мясокомбинат»	30,76	14	1,424	12
ОАО «Столбцовский мясоконсервный комбинат»	42,03	6	1,012	14
ОАО «Борисовский мясокомбинат № 1»	14,53	22	0,514	18
ОАО «Бобрыйский мясокомбинат»	58,39	3	1,908	9
ОАО «Могилевский мясокомбинат»	55,71	4	2,444	6
ПУП «Миорский мясокомбинат»	14,84	21	0,170	23
ЗАО «Партнер и К»	52,79	5	0,400	20
ОАО «Быховский консервно-овощесушильный завод»	21,78	18	0,111	24

Примечание. Таблица составлена на основании данных годовых отчетов предприятий (организаций) промышленности и обслуживающих отраслей, входящих в систему Минсельхозпрода.

более 66 % масла животного, 78 – сыров, практически 100 – СЦМ, 87 – СОМ, 29 – цельномолочной продукции, 91 – молочных консервов и 88 % сухой сыворотки.

Вместе с тем на внутреннем рынке отмечается сокращение потребления молочных продуктов населением. Отечественная продукция характеризуется недостаточной ценовой конкурентоспособностью на внешних рынках, а эффективность товаропроизводителей сильно подвержена влиянию неблагоприятной конъюнктуры товарных рынков.

Наиболее перспективными с точки зрения наращивания объемов и расширения ассортимента экспортных поставок молочной продукции являются страны Азии, Персидского залива и Африки. При этом 94 % экспорта формируют товарные потоки в страны СНГ. Россия также остается приоритетным направлением, но и экспорт в другие союзные государства заметно растет. За 2018 г. увеличились поставки в Азербайджан – на 36,6 %, Молдову – на 57,9, Кыргызстан – на 18,4, Украину – на 39,4 %. Выросли продажи в Казахстан – почти в 3,0 раза, Таджикистан – в 3,5, Узбекистан – в 2,2 раза [11–13].

В нынешних условиях наилучшими стратегиями предприятий по производству молочных продуктов Беларуси являются диверсификация рисков экспортных поставок, поиск новых рынков и более настойчивое отстаивание собственных интересов на российском направлении. При этом необходимо сохранить прежние объемы продаж и не снизить их прибыльность за счет подписания долгосрочных контрактов регулирования

цен поставок (в зависимости от мировых котировок на различные виды молочной продукции). Все это позволит обеспечить стабильный уровень прибыли и устойчивое развитие белорусской молочной отрасли (табл. 1.3.2).

В *плодоовощном подкомплексе* АПК сохраняется значимая доля импортной свежей и обработанной плодоовощной продукции в розничной торговле на внутреннем рынке, отмечается высокий уровень сезонности снабжения, отсутствие действенного механизма регулирования поставок и инфраструктуры хранения и переработки. В этой связи требуется комплексный анализ проблем и направлений их решения с учетом эффективного зарубежного опыта.

Динамичное развитие производства и торговли свежей и обработанной плодоовощной продукцией обусловлено влиянием роста уровня жизни населения и урбанизации. В настоящее время перерабатывается до 1/3 продукции, а мировой рынок замороженных овощей и фруктов прирастает на 3,7 % ежегодно. Востребована предпродажная доработка свежих овощей и фруктов.

Развитие рынка овощей, плодов и ягод в рамках ЕАЭС ограничено отсутствием технологических хранилищ и эффективных систем заготовок, дефицитом мощностей обрабатывающих предприятий и высокими потерями урожая. Ежегодно прослеживается несбалансированность взаимной торговли на внутреннем рынке ЕАЭС, сезонное превышение спроса над предложением.

В Республике Беларусь доля обработанных фруктов и овощей отечественного производства в структуре

Таблица 1.3.2. Топ-10 белорусских производителей молочной продукции, 2017 г.

Предприятие	Выручка, млн долл. США	Мощность переработки, т/сутки	Заводы
ОАО «Савушкин продукт»	457	2000–3000	Брестский МК (2 площадки), филиалы в Пинске, Столине, Каменце
ОАО «Слуцкий сыродельный комбинат»	295	2100	Слуцкий СДК, Солигорский ГМЗ, Любанский МСЗ, Клецкая крыначка, Несвижский ГМЗ, Копыльский МСЗ, Узденский ГМЗ, Стародорожский МЗ, Пуховичский ГМЗ
ОАО «Бабушкина крынка»	266	1700	Могилевский МК, Бельничский СЗ, Кировский МЗ, Дрибинский МЗ, Молочный полюс, Мстиславльмолоко, Мстиславский МСЗ, Быховмолоко (4 филиала), Осиповичский МК (Осиповичи, Глуск, Кричев, Бобруйскмолоко)
Danone Беларусь	180	450	Данон-Пружаны, Данон-Шклов
ОАО «Милкавита»	171	1000	Гомельский МК, Речица молоко, Полесские сыры, Лоевский МЗ
ОАО «Минский молочный завод № 1»	158	900	Гормолзавод № 1, Гормолзавод № 2, Гормолзавод № 3, Дзержинский МЗ, Пуховичский МЗ
ОАО «Рогачевский молочноконсервный комбинат»	154	1400	Рогачевский МКК, Жлобинский МЗ, Буда-Кошелевские сыры, Ветковский МЗ
ОАО «Лидский молочно-консервный комбинат»	143	1100	Лидский МКК, Сморгонские МП, Ошмянский СЗ
ОАО «Березовский сыродельный комбинат»	143	1000	Березовский МЗ, Ивацевичский МЗ, Ивановский МЗ
ОАО «Беллакт»	132	700	–

Примечание. Таблица составлена на основании аналитики Streda Consulting.

продаж организаций торговли на внутреннем рынке сокращается и по итогам 2018 г. составляет 57,6 %, по свежим фруктам и орехам – 9,7, свежим овощам и грибам – 59,6 % (для сравнения: указанный показатель в 2016 г. был на уровне 56,2, 17,5 и 62,2 % соответственно). Наблюдается высокий уровень сезонности снабжения овощами, который обусловлен недостатками регулирования сбалансированности рынка и инфраструктуры хранения и переработки.

Индекс промышленного производства по переработке и консервированию фруктов и овощей в 2018 г. был 108,8 %, в 2017 г. – 87,1, в 2016 г. – 97,3 %. Достигнутый уровень рентабельности продаж продукции составил 12,0 %, в 2017 г. – 10,2, в 2016 г. – 6,5, в 2015 г. – 8,9 %.

Объем отгруженной инновационной продукции в 2017 г. на предприятиях по переработке и консервированию фруктов и овощей составил 2633 тыс. руб., или 1,3 % (для сравнения: в 2016 г. – 2,0 %, в 2015 г. – 1,9 %). В этом же году 12,5 % организаций осуществляли затраты на технологические инновации (в 2016 г. – 13,3 %, в 2015 г. – 5,9 %). Следует отметить, что значительно более высокой инновационной активностью отличаются организации отрасли, обеспечивающие производство продуктов детского питания на плодоовощной основе – доля организаций, осуществляющих технологические инновации, составляет 66,7 %, удельный вес инновационной продукции в общем объеме отгруженной продукции – 14,2 %.

Теоретический анализ и многолетняя практика дают основания констатировать, что для повышения эффективности плодоовощного подкомплекса необходимо совершенствование организации всего подкомплекса, включающее территориальное размещение, специализацию и структуру производства овощей и плодов;

систему освоения новых научных разработок; укрепление материально-технической базы переработки и хранения, улучшение организации закупок товарной продукции, расширение ассортимента и улучшение качества продукции.

С целью расширения ассортимента возделываемых овощных культур необходимо активизировать селекционные и технологические исследования по нетрадиционным и малораспространенным овощным культурам. Требуется обеспечить круглогодовое снабжение населения высококачественной овощной продукцией в свежем и переработанном виде, а предприятия обрабатывающей промышленности плодоовощным сырьем в достаточных объемах и ассортименте, сформировав постоянные сырьевые зоны.

В целях повышения эффективности *свеклосахарного подкомплекса* требуется разработка и внедрение инновационных технологий производства новых видов конкурентоспособной сахарной продукции.

Основные факторы, определяющие эффективность отечественного свеклосахарного подкомплекса, включают наращивание производства сахара в мире и Европейском союзе (вследствие отмены квот экспорт может увеличиться более чем на 60 %); волатильность мировых цен на сахар на товарных биржах под влиянием изменения конъюнктуры рынка энергоносителей, тарифного и нетарифного регулирования рынка; рост самообеспечения внутреннего рынка ЕАЭС; масштабную модернизацию и реконструкцию сахарных комбинатов, наращивание производственных мощностей, модернизацию всех технологических стадий.

В Республике Беларусь производство сахара в 2018 г. составило 637,9 тыс. т (в 2017 г. – 737,9, в 2015 г. – 654,1 тыс. т). Запасы продукции на складах организаций

на 1 января 2019 г. были на уровне 341,2 тыс. т, или 640 % среднемесячного объема производства, на аналогичный период 2018 г. – 428,5 тыс. т, или 700 %.

Экспортные поставки сахара за период 2016–2018 гг. увеличились на 21,5 % до 427,2 тыс. т, в том числе в Российскую Федерацию – 275,1 тыс. т. Удельный вес продажи сахара и сахарозаменителей отечественного производства в розничной торговой сети республики в первом полугодии 2019 г. составил 94,5 %, в 2018 г. – 93,7, в 2017 г. – 85,1 %.

Уровень загрузки производственных мощностей по производству белого свекловичного сахара в 2015 г. составлял 98,0 %, 2016 г. – 98,5, 2017 г. – 99,9 %; достигнутый уровень рентабельности продаж продукции – в 2015 г. – 13,4 %, в 2016 г. – 14,8, в 2017 г. – 4,3, в 2018 г. – 7,6 %. Реальный темп роста заработной платы работников с учетом индекса потребительских цен за период 2016–2018 гг. был на уровне 96,6 %.

В то же время свеклосахарный подкомплекс продолжает испытывать влияние внешних факторов, в частности усиление конкуренции на рынке сахара государств – членов ЕАЭС, что проявляется в росте доли импортной продукции на внутреннем рынке: по итогам 2017 г. доля сахара отечественного производства в объеме продаж организаций торговли составила 85,1 % (2010 г. – 99,6, 2017 г. – 93,7 %). Кроме того, темпы роста потребительских цен на сахар-песок по сравнению с другими продуктами питания относительно высокие: 2015 г. – 124,2 %, 2016 г. – 132,7, 2017 г. – 104,2 % (для сравнения: темп роста потребительских цен на свинину составил 100,1; 100,2 и 104,6 %, сыр твердый – 105,4; 104,2 и 108,5, масло растительное (без оливкового) – 132,2; 123,4 и 98,7 % соответственно).

Экспорт белого сахара из Беларуси в условиях значительной ценовой волатильности на мировом рынке характеризуется низкой эффективностью. В период с 2000 по 2018 г. прибыльность экспортных поставок (по отношению к цене производителей) обеспечивалась только в течение 5 лет (в 2002 г., 2009 г., 2010 г., 2011 г., 2015 г.), когда на мировом рынке сахара сохранялась относительно благоприятная конъюнктура. Кроме того, уровень цены на экспортируемый белый сахар значительно ниже, чем на сахар, реализуемый в розничной сети на внутреннем рынке (в зависимости от года на 15–45 %), что делает внутренний рынок уязвимым от поставок импортного, более конкурентоспособного по цене продукта.

Несмотря на рекордные объемы производства свекловичного сахара в России, на протяжении 2016–2018 гг. страна остается важнейшим импортером белорусского сахара. В структуре поставок продукта на внутрирегиональный рынок на долю России приходилось 38–82 % совокупных объемов. Вместе с тем доля государств – членов ЕАЭС в совокупных объемах экспорта белого сахара составляла свыше 66 % (в 2018 г. – 83,5 %).

Таким образом, в Республике Беларусь перспективные направления развития свеклосахарного подкомплекса реализуются в соответствии с Государственной программой развития аграрного бизнеса в Республике Беларусь на 2016–2020 годы (утверждена постановлением

Совета Министров Республики Беларусь от 11 марта 2016 г. № 196; ред. от 03.05.2019 г. № 278). Согласно задачам, определенным в указанном документе, важно в дальнейшем развивать сахарную отрасль с целью повышения конкурентоспособности отечественной продукции за счет реализации мер внутренней государственной поддержки, применения инструментов рыночного регулирования, обеспечения сбалансированности стадий воспроизводственной цепочки, развития импортозамещающих производств средств защиты растений и семян сахарной свеклы, в том числе совместно с государствами – членами ЕАЭС и др.

Обозначенные проблемы и задачи, которые выполняются в рамках задания, доказывают актуальность выработки комплексной методики экономического анализа обрабатывающей промышленности АПК с учетом особенностей и целевых критериев продуктовых подкомплексов.

Методика экономического анализа развития обрабатывающей промышленности продуктовых подкомплексов АПК содержит следующие направления и критерии:

- оценка рыночного потенциала предприятий подкомплекса (индикаторы динамики и покупательной способности доходов населения; параметры емкости рынка; доля отечественных товаропроизводителей; наличие дохода от бренда предприятий и продуктов подкомплекса и др.);

- оценка ресурсного потенциала подкомплекса (учитывает обеспеченность отечественным сырьем высокого качества, уровень цен на отечественное и импортное сырье, производство пищевых добавок; показатели мотивации труда и социальной устойчивости предприятий);

- анализ инвестиционно-инновационной деятельности субъектов (объем освоенных инвестиций; удельный вес предприятий, осуществляющих технологические инновации; выручка от реализации инновационной продукции и др.);

- оценка производственно-экономической эффективности подкомплекса (выход продукции в стоимостном выражении с 1 т сырья; доля прибыли в выручке от реализации; динамика запасов готовой продукции на складах предприятий);

- оценка интеграционного потенциала (доля интегрированных субъектов в производстве продукции подкомплекса; уровень концентрации трудовых ресурсов; уровень межрегионального интеграционного взаимодействия (объем взаимной торговли и сближение цен производителей);

- анализ внешних факторов и условий функционирования (наличие препятствий вхождения в торговую сеть, технических барьеров; поддержка экспортеров, применение мер защиты прав интеллектуальной собственности и др.) (табл. 1.3.3–1.3.7).

Комплексное применение предложенной методологии позволит выявить условия и факторы функционирования продуктовых подкомплексов, оценить резервы повышения эффективности обрабатывающей промышленности, разработать обоснованные рекомендации и меры с учетом современных условий.

Таблица 1.3.3. Показатели рыночного потенциала предприятий обрабатывающей промышленности подкомплекса

Индикатор	Методика расчета
Покупательная способность доходов потребителей	
Темп роста реальных располагаемых доходов населения в регионе	Предоставляется Национальным статистическим комитетом Республики Беларусь
Темп роста покупательной способности доходов потребителей по виду продукции (ТД _i)	$ТД_i = \frac{ОП_{i1}}{ОП_{i0}},$ где ОП_{i1} и ОП_{i0} – объем покупки <i>i</i>-вида продукции, который возможен на величину среднедушевого располагаемого дохода в отчетном и базовом периодах, кг
Уровень спроса	
Темп роста потребления по видам продукции и сегментам потребительского рынка (ТП _i)	$ТП_i = \frac{П_{i1}}{П_{i0}},$ где П_{i1} и П_{i0} – объем потребления <i>i</i>-вида продукции в отчетном и базовом периодах, кг
Потенциал потребительского рынка	
Фактическая и потенциальная емкость рынка по виду продукции (ПЕ _i)	$ПЕ_i = \sum_{n=1}^K (H_{ik} \times Ч_K \times D_{ik}),$ где H_{ik} – рациональный объем потребления <i>i</i>-продукта в год по <i>k</i>-группе потребителей, кг; $Ч_K$ – перспективная численность населения в <i>k</i>-возрастной группе, чел.; D_{ik} – доля продукта в общем объеме потребления продукта <i>i</i>-вида в рационе <i>k</i>-группы; K – количество групп населения, которые потребляют продукты указанной категории
Маркетинговый потенциал предприятий подкомплекса	
Доля продукции отечественного производства в розничной торговле на внутреннем рынке	Предоставляется Национальным статистическим комитетом Республики Беларусь
Доля отечественных товаропроизводителей на значимых внешних рынках (ДВ _i)	$ДВ_i = \frac{Э_{iB}}{ФЕ_{iB}},$ где Э_{iB} – объем экспорта отечественного <i>i</i>-продукта в <i>B</i>-страну, тыс. т; ФЕ_{iB} – фактическая емкость рынка <i>B</i>-страны или <i>B</i>-региона, тыс. т
Потенциал расширения доли отечественных товаропроизводителей на внешних рынках (ПР _i)	$ПР_i = \left(\frac{ПЕ_{iB}}{ФЕ_{iB}} \right) \times ДВ_i,$ где ПЕ_{iB} и ФЕ_{iB} – потенциальная и фактическая емкость рынка в <i>B</i>-стране, тыс. т
Наличие дохода от бренда предприятий и продуктов подкомплекса (БД _i)	$БД_i = \frac{В_{iB1} \times В_{iB0}}{В_{i1} \times В_{i0}},$ где $В_{iB1}$ и $В_{iB0}$ – выручка от реализации брендовой продукции в текущем и базовом годах, тыс. руб.; $В_{i1}$ и $В_{i0}$ – выручка от реализации небрендовой продукции в текущем и базовом годах, тыс. руб.
Расходы на коммерческую деятельность, включая деятельность по продвижению продукции. Индекс расходов на продвижение продукции (ЭК _i)	$ЭК_i = \frac{РП_{i1} \times РК_{i0}}{РП_{i0} \times РК_{i1}},$ где РП_{i1} и РП_{i0} – фактические расходы на продвижение <i>i</i>-вида продукции в текущем и базовом годах, тыс. руб.; РК_{i0} и РК_{i1} – фактические коммерческие расходы на продвижение <i>i</i>-вида продукции в текущем и базовом годах, тыс. руб.
Устойчивость (социальная, экономическая, производственная, экологическая)	
Внедрение на предприятиях принципов устойчивого развития	Обеспечение благоприятных условий труда и быта работников; наличие кодекса корпоративной социальной ответственности; устойчивые отношения с местными производителями сырья; участие и реализация программ здорового питания и др.

Примечание. Таблицы 1.3.3–1.3.7 составлены по результатам исследований авторов.

Таблица 1.3.4. Показатели обеспеченности сырьем и материалами

Индикатор	Методика расчета
Наличие отечественного сырья высокого качества, а также пищевых добавок	
Уровень и динамика производства сельскохозяйственного сырья ($ТП_{с.-х.i}$)	$ТП_{с.-х.i} = \frac{П_{с.-х.i1}}{П_{с.-х.i0}},$ где $П_{с.-х.i1}$ и $П_{с.-х.i0}$ – объем потребления i-вида продукции в отчетном и базовом периодах, кг. <i>Анализируется планируемый объем производства сельскохозяйственного сырья в соответствии с программными документами и прогнозами развития АПК</i>
Доля отечественного сырья высокого качества, поступающего на переработку ($ДК_{с.-х.i}$)	$ДК_{с.-х.i} = \frac{ВК_{с.-х.i1}}{СК_{с.-х.i1}},$ где $ВК_{с.-х.i1}$ – объем сельскохозяйственного сырья i-вида высокого качества, поступившего на обработку, тыс. т; $СК_{с.-х.i1}$ – общий объем сельскохозяйственного сырья i-вида, поступившего на обработку, тыс. т
Индекс цен производителей по видам сельскохозяйственной продукции	Предоставляется Национальным статистическим комитетом Республики Беларусь
Наличие собственного производства пищевых добавок и достаточный перечень	Объем производства пищевых добавок, в том числе из местного сырья, т; объем и стоимость импорта пищевых добавок по видам (источник данных – отчетность предприятия)
Наличие собственного органического сырья	Достигнутый и планируемый в средне- и долгосрочной перспективе объем производства органической сельскохозяйственной продукции, тыс. т (источник данных – отчетность предприятия)
Доступность импортного сырья и материалов	
Коэффициент волатильности мировых цен по i -виду продукции ($ВЦ_i$)	$ВЦ_i = \sqrt{\frac{\sum_{i=1}^n (Ц_i - m)^2}{n-1}},$ где $Ц_i$ – мировая цена по i-виду сырья по каждому из n-месяцев, составляющих период оценки; m – среднее арифметическое цены в периоде оценки
Средняя цена импорта ресурса i -вида ($ЦИ_i$)	$ЦИ_i = \frac{СИ_i}{ОИ_i},$ где $СИ_i$ – стоимость импорта сырья i-вида, тыс. долл. США; $ОИ_i$ – объем импорта сырья i-вида, тыс. т
Отсутствие ограничений доступа на рынок сырьевых ресурсов	Выполняется экспертная оценка
Использование сырья	
Доля затрат на сырье и материалы в себестоимости продукции ($МП_i$)	$МП_i = \frac{М_i}{СП_i},$ где $М_i$ – фактические затраты на сырье и материалы для производства продукции i-вида, тыс. руб.; $СП_i$ – фактическая производственная себестоимость продукции i-вида, тыс. т
Импортная составляющая в себестоимости производства продукции ($ИС_i$)	$ИС_i = \frac{ИЗ_i}{СП_i},$ где $ИЗ_i$ – фактические затраты на производство продукции i-вида по статье импортные сырье и материалы, тыс. руб.
Импортозамещение	
Темпы импортозамещения сырьевой составляющей ($ЗИ_i$)	$ЗИ_i = \frac{СП_{и1}}{СП_{и0}},$ где $СП_{и1}$ и $СП_{и0}$ – объем потребления i-вида продукции в отчетном и базовом периодах, кг
Потенциал импортозамещения	Анализируется исходя из планов и прогнозов развития АПК, а также разработки и внедрения импортозамещающих технологий и производств

Таблица 1.3.5. Показатели наличия и использования трудовых ресурсов

Индикатор	Методика расчета
Динамика трудовых ресурсов	
Темп роста численности занятых работников на предприятиях ($ТЧ_i$)	$ТЧ_i = \frac{ЧР_{i1}}{ЧР_{i0}},$ где $ЧР_{i1}$ и $ЧР_{i0}$ – среднесписочная численность работников по i-виду экономической деятельности в отчетном и базовом периодах, тыс. чел.
Уровень квалификации работников	
Удельный вес работников высшей и средней квалификации ($ДК_i$)	$ДК_i = \frac{ЧК_i}{ЧО_i},$ где $ЧК_i$ – численность работников высшей и средней квалификации по i-виду экономической деятельности, тыс. чел.; $ЧО_i$ – среднесписочная численность работников по i-виду экономической деятельности, тыс. чел.
Удельный вес работников, владеющих инновационными технологиями производства	Выполняется экспертная оценка
Производительность труда	
Выручка от реализации продукции на одного работника ($Пвыр_i$)	$Пвыр_i = \frac{Выр_{i1} \times ЧО_{i0}}{Выр_{i0} \times ЧР_{i1} \times ИПЦ_{i1}},$ где $Выр_{i1}$ и $Выр_{i0}$ – объем выручки, полученной по i-виду экономической деятельности в отчетном и базовом периодах, тыс. руб.; $ИПЦ_{i1}$ – индекс цен производителей по i-виду продукции
Мотивация работников	
Темп роста реальной заработной платы работников ($ТЗ_i$)	$ТЗ_i = \frac{НЗ_{i1}}{НЗ_{i0} \times ИПЦ},$ где $НЗ_{i1}$ и $НЗ_{i0}$ – номинальная начисленная заработная плата работников по i-виду экономической деятельности в отчетном и базовом периодах, тыс. руб.; $ИПЦ$ – индекс потребительских цен за период
Уровень заработной платы работников по отношению к среднереспубликанскому ($УЗ_i$)	$УЗ_i = \frac{НЗ_i}{НЗ_{респ}},$ где $НЗ_i$ и $НЗ_{респ}$ – номинальная начисленная заработная плата работников по i-виду экономической деятельности и в среднем по республике за отчетный период, тыс. руб.
Система стимулирования заработной платы	Выполняется экспертная оценка

Таблица 1.3.6. Показатели финансово-экономической устойчивости

Индикатор	Методика расчета
Экономическая эффективность	
Доля рентабельно функционирующих предприятий по i -виду экономической деятельности ($ДПр_i$)	$ДПр_i = \frac{КПр_i}{КО_i},$ где $КПр_i$ – число организаций, получивших чистую прибыль по итогам отчетного года, по i-виду экономической деятельности; $КО_i$ – общее число организаций по i-виду экономической деятельности
Динамика чистой прибыли предприятий по i -виду экономической деятельности ($ИПр_i$)	$ИПр_i = \frac{Пр_{i1}}{Пр_{i0} \times ИПЦ_i},$ где $Пр_{i1}$ и $Пр_{i0}$ – чистая прибыль, полученная предприятиями по i-виду экономической деятельности в отчетном и базовом периодах, тыс. руб.; $ИПЦ_i$ – индекс цен производителей по i-виду продукции
Обеспеченность собственными оборотными средствами	
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	Предоставляется в годовых отчетах предприятий
Возможность привлечения кредитных ресурсов	Анализируются показатели платежеспособности предприятия и эффективность в рамках конкретных инвестиционных проектов
Инвестиционная деятельность	
Объем инвестиций в основной капитал предприятий	$ИИ_i = \frac{Иок_{i1}}{Иок_{i0} \times ИЦИ_i},$
Темп роста инвестиций в основной капитал ($ИИ_i$)	где $Иок_{i1}$ и $Иок_{i0}$ – объем использованных инвестиций в основной капитал по i-виду экономической деятельности в отчетном и базовом периодах, тыс. руб.; $ИЦИ_i$ – индекс цен инвестиций в основной капитал

Индикатор	Методика расчета
Доля иностранных инвестиций в основной капитал (ДИин _i)	$ДИин_i = \frac{Иин_i}{ИО_i},$ где Иин_i – объем использованных иностранных инвестиций по <i>i</i>-виду экономической деятельности за отчетный период, тыс. руб.; ИО_i – общий объем использованных инвестиций по <i>i</i>-виду экономической деятельности за отчетный период, тыс. руб.

Таблица 1.3.7. Производственно-экономические результаты функционирования

Индикатор	Методика расчета
Производственные мощности	
Среднегодовая балансовая производственная мощность по видам продукции, тонн в смену (Мбал _i)	$Мбал_i = Мн_i + \frac{Мвв_i \times n_1}{12} - \frac{Мвыб_i \times n_2}{12},$ где Мн_i – мощность на начало года, т; Мвв_i – мощность, введенная в течение года, т; Мвыб_i – выбывающая мощность в течение года, т; n₁ и n₂ – количество месяцев с момента ввода или выбытия мощности, оставшихся до конца года
Коэффициент использования балансовой производственной мощности по видам продукции, % (КИМ _i)	$КИМ_i = \frac{Мисп_i}{Мбал_i},$ где Мисп_i – среднегодовой выпуск <i>i</i>-вида продукции за отчетный период, т; Мбал_i – среднегодовая балансовая мощность по производству <i>i</i>-вида продукции за отчетный период, т
Прирост балансовой мощности по видам продукции (ПМ _i)	$ПМ_i = \frac{Мвв_i}{Мк_i},$ где Мвв_i – ввод в действие мощностей по производству <i>i</i>-вида продукции за отчетный период, т; Мк_i – балансовая мощность по производству <i>i</i>-вида продукции на конец отчетного периода, т
Инновационная деятельность	
Удельный вес предприятий, осуществляющих технологические инновации (ДИА _i)	$ДИА_i = \frac{Ч_{ИАi}}{КО_i},$ где Ч_{ИАi} – число инновационно-активных организаций по <i>i</i>-виду экономической деятельности за отчетный период, т
Выручка от реализации инновационной продукции по <i>i</i> -виду экономической деятельности	Предоставляется Национальным статистическим комитетом Республики Беларусь
Удельный вес инновационной продукции в общем объеме отгруженной продукции (ДИп _i)	$ДИп_i = \frac{В_{ипi}}{В_{общi}},$ где В_{ипi} – выручка от реализации инновационной продукции по <i>i</i>-виду экономической деятельности за отчетный период, тыс. руб.; В_{общi} – общая выручка от реализации продукции по <i>i</i>-виду экономической деятельности за отчетный период, тыс. руб.
Эффективность производства	
Выход продукции в стоимостном выражении с 1 т переработанного сырья (ЭП _i)	$ЭП_i = \frac{СПП_i}{ОПС_i},$ где СПП_i – стоимость произведенной продукции по <i>i</i>-виду экономической деятельности, тыс. долл. США; ОПС_i – объем переработанного сырья по <i>i</i>-виду экономической деятельности, тыс. т
Индекс доли прибыли в выручке от реализации продукции (ИДП _i)	$ИДП_i = \frac{ДПВ_{ij}}{ДПВ_{ij}},$ где ДПВ_{ij} и ДПВ_{ij} – показатель доли прибыли от реализации продукции в выручке от реализации продукции за отчетный период на <i>j</i>-предприятии отрасли и в среднем по <i>J</i>-группе
Индекс выручки от экспорта в общем объеме выручки от реализации продукции (Иэв _i)	$Иэв_i = \frac{ЭВ_{ij}}{ЭВ_{ij}},$ где ЭВ_{ij} и ЭВ_{ij} – показатель доли выручки от экспорта в общем объеме выручки за отчетный период на <i>j</i>-предприятии отрасли и в среднем по <i>J</i>-группе

Индикатор	Методика расчета
Индекс эффективности экспортной деятельности (ИЭ _і)	$ИЭ_i = \frac{СЭ_{i1} \times ОЭ_{i0}}{СЭ_{i0} \times ОЭ_{i1}},$ где СЭ_{і1} и СЭ_{і0} – стоимость продукции <i>i</i>-вида, реализованной на экспорт в отчетном и базовом периодах, тыс. долл. США; ОЭ_{і1} и ОЭ_{і0} – физический объем продукции <i>i</i>-вида, реализованной на экспорт в отчетном и базовом периодах, тыс. т
Рентабельность продаж по <i>i</i> -виду экономической деятельности, %	Предоставляется Национальным статистическим комитетом Республики Беларусь
Рентабельность реализации товаров, работ, услуг по <i>i</i> -виду экономической деятельности, %	
Запасы готовой продукции	
Динамика запасов готовой продукции по <i>i</i> -виду на складах предприятий (Изп _і)	$Изп_i = \frac{Зп_{i1}}{Зп_{i0}},$ где Зп_{і1} и Зп_{і0} – объем запасов <i>i</i>-вида продукции на складах предприятий в отчетном и базовом периодах, тыс. т
Удельный вес запасов готовой продукции на складах предприятий в % к среднемесячному объему производства	Предоставляется Национальным статистическим комитетом Республики Беларусь

Заключение

В результате проведенных исследований выявлены тенденции и факторы развития обрабатывающей промышленности мясного, молочного, сахарного и плодовоовощного подкомплексов АПК Республики Беларусь. На основании разработанной рейтинговой оценки производителей мясоперерабатывающей продукции определена группа экспортно ориентированных предприятий отрасли, на которые необходимо ориентироваться другим организациям отрасли. Установлено, что молочный продуктовый подкомплекс остается самым прогрессивным в стране по объемам экспорта молока и молочных продуктов Республикой Беларусь – более 2 млрд долл. США в 2018 г. В качестве приоритетных мер увеличения конкурентоспособности молочной отрасли выделено усиление использования новейших маркетинговых инструментов в продвижении молочной продукции и деятельности предприятий отрасли. Установлено, что для повышения эффективности необходимо совершенствование организации всего плодовоовощного подкомплекса: территориальное размещение, специализация и структура производства овощей и плодов; система освоения новых научных разработок; укрепление материально-технической базы переработки и хранения, улучшение организации закупок товарной продукции, расширение ассортимента и улучшение качества продукции. Эффективность функционирования обрабатывающих предприятий сахарной промышленности характеризуется неустойчивой динамикой (уровень рентабельности продаж с 2011 по 2018 г. изменялся в пределах от 4,6 до 19,5 %). Выявлено, что свеклосахарный подкомплекс продолжает испытывать влияние внешних факторов на основе усиления конкуренции на рынке сахара государств – членов ЕАЭС (рост доли импортной продукции на внутреннем рынке).

Разработаны методические предложения по формированию методики экономического анализа развития продуктовых подкомплексов АПК в части производства обработанной готовой продукции, которые

содержат индикаторы по следующим направлениям: анализ рыночного потенциала обрабатывающих предприятий подкомплекса; оценка ресурсного потенциала; анализ производственно-экономических результатов функционирования; оценка интеграционного потенциала; анализ внешних условий реализации производственно-экономического потенциала.

Список использованных источников

1. Механизмы устойчивого сбалансированного развития продуктовых структур в рамках кластерного институционального пространства продовольственной системы Евразийского экономического союза / В. Г. Гусаков [и др.] // Вес. Нац. акад. наук Беларуси. Сер. аграр. наук. – 2015. – № 2. – С. 4–18.
2. Гусаков, В. Г. Приоритетные направления повышения эффективности, конкурентоспособности и устойчивости развития аграрной отрасли / В. Г. Гусаков, А. П. Шпак // Вес. Нац. акад. наук Беларуси. Сер. аграр. наук. – 2018. – № 4. – С. 401–409.
3. Киреенко, Н. В. Интегрированный биржевой товарный рынок сельскохозяйственной продукции Евразийского экономического союза: принципы, механизмы и направления формирования / Н. В. Киреенко // Вес. Нац. акад. наук Беларуси. Сер. аграр. наук. – 2016. – № 3. – С. 26–33.
4. Киреенко, Н. В. Система сбыта продукции АПК на основе маркетингового подхода: теория, методология, практика : в 2 ч. / Н. В. Киреенко. – Минск : Ин-т систем. исслед. в АПК НАН Беларуси, 2015. – Ч. 1. – 265 с.
5. Пилипук, А. В. Институциональное пространство кластерной агропродовольственной системы Евразийского экономического союза / А. В. Пилипук, Е. В. Гусаков, Ф. И. Субоч. – Минск : Беларус. навука, 2016. – 265 с.
6. Гусаков, В. Г. Агропромышленный комплекс в условиях трансформационной экономики / В. Г. Гусаков, А. П. Шпак // Беларус. экон. журн. – 2018. – № 4 (85). – С. 54–64.

7. Байгот, М. С. Конкурентоспособность сельскохозяйственной продукции Беларуси на внешних рынках: методология оценки и реализация экспортного потенциала / М. С. Байгот // Вес. Нац. акад. наук Беларуси. Сер. аграр. навук. – 2015. – № 2. – С. 19–29.

8. Бельский, В. И. Вопросы развития сельского хозяйства Беларуси в контексте тенденций трансграничного рынка агропродовольственной продукции / В. И. Бельский // Вес. Нац. акад. наук Беларуси. Сер. аграр. навук. – 2017. – № 1. – С. 32–41.

9. Бельский, В. Эффект присоединения. Беларусь и Россия: о плюсах и минусах / В. Бельский, Д. Береснев, Д. Муха // Беларус. думка. – 2017. – № 6. – С. 72–78.

10. Кондратенко, С. А. Устойчивое развитие регионального агропродовольственного комплекса: теория, методология, практика / С. А. Кондратенко ; под ред. В. Г. Гусакова. – Минск : Ин-т систем. исслед. в АПК НАН Беларуси, 2019. – 286 с.

11. Колеснёв, И. В. Экспортная специализация как составляющая стратегии предприятий пищевой промышленности / И. В. Колеснёв // Аграр. экономика. – 2016. – № 6. – С. 9–23.

12. Колеснёв, И. В. Обоснование методики оценки экспортной специализации предприятий пищевой промышленности / И. В. Колеснёв // Продовольственная безопасность Республики Беларусь в современных условиях : материалы Первого Всебелорус. форума, Минск, 12 окт. 2016 г. / Ин-т систем. исслед. в АПК НАН Беларуси ; под ред. В. Г. Гусакова, А. П. Шпака. – Минск, 2016. – С. 176–179.

13. Рекомендации по диверсификации производства предприятий перерабатывающей промышленности АПК / А. В. Пилипук [и др.] // Научные принципы регулирования развития АПК: предложения и механизмы реализации / Ин-т систем. исслед. в АПК НАН Беларуси ; редкол.: В. Г. Гусаков (гл. ред.) [и др.]. – Минск, 2017. – С. 29–44.

§ 1.4. Анализ современного состояния развития малых форм хозяйствования в Республике Беларусь

В современных условиях роль малых форм хозяйствования в сельском хозяйстве Республики Беларусь является одним из ключевых факторов экономического развития страны. Основными их представителями являются крестьянские (фермерские) хозяйства (далее – К(Ф)Х) и хозяйства граждан, играющие важную роль в развитии экономики аграрного сектора, решении проблем продовольственной безопасности и развития сельских территорий Беларуси. Малый агробизнес осуществляет производство продукции (в 2018 г. К(Ф)Х произвели 2,2 % продукции сельского хозяйства, в том числе зерна – 2,4 %, картофеля – 6,4, овощей – 18,5, шерсти – 12,8 %), участвует в процессе воспроизводства рабочей силы, содействует занятости, создает рабочие места сельскому населению, способствует сохранению устоявшегося образа жизни и профессиональной ориентации молодежи.

Целями Государственной программы развития аграрного бизнеса в Республике Беларусь на 2016–2020 годы являются повышение эффективности сельскохозяйственного производства и сбыта сельскохозяйственной продукции и продуктов питания, а также повышение их конкурентоспособности, обеспечение внутреннего рынка страны отечественной сельскохозяйственной продукцией и продовольствием в необходимых объемах и надлежащего качества на основе формирования рыночных механизмов хозяйствования и развития аграрного бизнеса. Немалая роль в этом отводится представителям малых форм хозяйствования, которым посвящена подпрограмма 10 «Развитие и поддержка малых форм хозяйствования» с общим объемом финансирования основных направлений из бюджетных средств в первоначальном варианте 683,8 млрд неденоминированных руб. [1].

В Республике Беларусь к малым формам хозяйствования в аграрной отрасли относятся субъекты малого предпринимательства, основным видом деятельности

которых является производство сельскохозяйственной продукции, а важнейшими представителями – К(Ф)Х и хозяйства населения (личные подсобные хозяйства (далее – ЛПХ), коллективное садоводство, огородничество, строительство и обслуживание жилого дома).

В результате проведенного анализа динамики развития малых и микроорганизаций в Республике Беларусь за 2006–2017 гг. были выявлены следующие закономерности их развития (табл. 1.4.1). Так, их количество в отрасли «сельское хозяйство, охота и лесное хозяйство» увеличилось с 2413 до 3819 ед., или на 58,3 % с одновременным уменьшением доли сельского хозяйства с 6,4 до 3,5 %. Средняя численность работников по данному виду экономической деятельности возросла более чем в 2,0 раза – с 12 216 до 27 126 чел., при этом доля работников только по сельскому хозяйству также выросла с 2,6 до 3,4 %. Что касается объема производства продукции (работ, услуг), то по сельскому хозяйству также наблюдается положительная динамика – с 1,8 до 2,9 %.

Изменения социально-экономической ситуации, происходившие во второй половине 80-х гг. прошлого века как в целом в государстве, так и в аграрном производстве, послужили толчком к возрождению такой формы хозяйствования на земле, как К(Ф)Х, которым отводилась важная роль в развитии рыночных отношений в аграрном секторе национальной экономики. В составе агропромышленного комплекса они являются самой массовой организационно-правовой формой. На 1 января 2019 г. было зарегистрировано 3194 фермерских хозяйства, из них 2700 осуществляют сельскохозяйственную деятельность.

В настоящее время правовую основу организации и деятельности К(Ф)Х составляют следующие нормативные правовые акты: Гражданский кодекс Республики Беларусь; Кодекс Республики Беларусь о земле; Закон Республики Беларусь от 18 февраля 1991 г. № 611-ХІІ «О крестьянском (фермерском) хозяйстве»;