

ВЫРАБОТКА КРИТЕРИЕВ ПОНЯТИЯ «КАПИТАЛ» ИСХОДЯ ИЗ ЭВОЛЮЦИИ ВЗГЛЯДОВ КЛАССИКОВ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ТЕОРИИ

Дмитрий Никитич Баранов, ст. преп. кафедры экономики городского хозяйства и сферы обслуживания

E-mail: Gex561@yandex.ru

Московский университет имени С.Ю. Витте

<http://www.muiiv.ru>

Статья посвящена анализу сущности категории «капитал». Учитывая сложность и многогранность данной категории, охватывающей многие сферы жизнедеятельности общества в целом и человека в частности, ясно, что в одном определении крайне сложно дать развернутое описание капитала как явления в экономике. Автором выбран критериальный подход к описанию категории «капитал» исходя из эволюции взглядов классиков экономической теории.

Ключевые слова: капитал, деньги, средства производства, кругооборот капитала, потребление, инвестиции, прибыль, сбережение, недопотребление, процент, производственное отношение.



Д.Н. Баранов

Важнейшей составляющей работы любого предприятия является доступность капитала для осуществления хозяйственной деятельности. Исторический процесс самовозрастания категории «капитал» показывает, что по мере развития производительных сил, изменений в обществе и его эволюции появляются новые черты, и при этом сохраняются старые. Чем более развито рыночное хозяйство, тем большая способность капитала к эволюции, что способствует появлению новых критериев и черт.

Понятие «Капитал» – очень сложное и разностороннее понятие, которое вбирает в себя огромное количество явлений и факторов в зависимости от ситуации его применения. Капитал первоначально определялся как главное имущество и права, главная сумма от латинского *capitals* – главный.

Бем-Баверк под капиталом понимал любые орудия труда в их вещественной форме. Он писал: «капитал означает совокупность произведенных средств производства, т.е. совокупность благ, возникших вследствие предыдущего производства и должны служить не для непосредственного потребления, а для производства новых благ» [4]. Пока человек занимается только сбором дикорастущих плодов – у него нет никакого капитала, но как только он употребляет часть своего рабочего времени на то, чтобы сделать себе копьё или топор он становится капиталистом: изготовление средств труда – это начальная стадия накопления капитала. Таким образом, Бем-Баверк рассматривал понятие капитала с точки зрения инвестиций с целью получения выгоды в будущем. При этом игнорировались общественные связи.

Капитал можно подразделить на индивидуальный и общественный. Под индивидуальным капиталом рассматриваются активы, выраженные в различных формах у предпринимателя для осуществления какой-либо деятельности с целью получения прибыли. Под общественным капиталом рассматривается вся совокупность активов общества, которая может приносить доход. С этой точки зрения совокупность активов индивидуальных предпринимателей, которые способны приносить доход и составляет общественный капитал и доход страны соответственно. При этом, «следует делать скидку на износ источников, из которых он (доход страны) извлекается» [8].

Адам Смит утверждал, что запасы общества делятся на 2 части, где «та часть запасов, от которой человек ожидает получить доход, называется капиталом» и другая часть запасов – «та, которая идет на непосредственное его потребление» [11].

В свою очередь, капитал он делил на две части:

- основной капитал – «характеризуется тем, что он приносит доход или прибыль, не поступая в обращение или не меняя владельца» [11]. По мнению Адама Смита он состоит из четырех частей, а именно:

1) всякого рода полезных машин и орудий труда, облегчающих и сокращающих труд;

2) всех тех доходных построек, которые служат средством получения дохода не только для их владельца, отдающего их в аренду, но и для лиц, занимающих их и уплачивающих за них арендную плату; таковы помещения под лавки, склады, мастерские, здания на ферме со всеми необходимыми постройками;

3) из улучшений земли – всего того, что с выгодой затрачено на расчистку, осушение, огораживание, удобрение и приведение ее в состояние, наиболее пригодное для обработки и культуры;

4) из приобретенных и полезных способностей всех жителей или членов общества.

При этом необходимо отметить, что совокупность знаний, умений и навыков людей – элементов современного человеческого капитала, Адам Смит выявил уже в 18 веке, как непосредственный элемент производственного процесса и относил к основному капиталу.

- оборотный капитал – «он приносит доход только в процессе обращения или меняя хозяев» [11].

К нему Адам Смит относил: деньги, запасы продовольствия, сырые материалы, готовые изделия, «уже изготовленные и законченные, но находящиеся еще в руках торговца или фабриканта и еще не проданных или не распределенных среди соответствующих потребителей» [11].

При этом «никакой основной капитал не может приносить какой-либо доход иначе, как только при помощи оборотного капитала». Поскольку в производственном процессе, они органически дополняют друг друга. Джон Стюарт Милль добавляет, что основной капитал может быть использован многократно, тогда как оборотный капитал только один раз. Позже Карл Маркс внес более конкретное различие между основным и оборотным капиталом. Основной капитал переносит свою стоимость на продукт частями путем постепенного износа, в то время как оборотный капитал составляет тело продукта и потребляется в процессе производства одновременно.

При этом Адам Смит утверждал, что одна только характеристика дохода не превращает ценности в общественный капитал. То, что является капиталом для отдельного лица, может и не быть таковым для народа.

По мнению Джона Стюарта Милля, капитал – «все те вещи, которые назначены к снабжению производительного труда различными предварительными условиями, которых он требует» [13].

Миль, пытаясь отделить капитал от денег и средств потребления, выводит еще одну его характеристику, согласно которой капитал определяется намерением капиталиста употребить свое имущество, которое он может использовать для собственного потребления, либо инвестировать для производительного потребления. Миль пишет: «Различие между капиталом и не капиталом состоит не в характере имущества, а в намерении капиталиста, в его решении употреблять это имущество на ту или на другую цель; и всякое имущество, хотя бы само по себе было непригодно к употреблению работников, составляет капитал, когда оно, или ценность, какую можно получить за него, определяется для производительного употребления. Сумма всех ценностей, назначенных на такое употребление своими владельцами, составляет капитал страны. Все ли эти ценности имеют форму, прямо приложимую к производительному употреблению, или некоторые из них

не имеют формы прямо пригодной для него, это все равно. Если они предназначены на эту цель, то они найдут путь преобразоваться в вещи, пригодные для нее» [13].

Альфред Маршалл в работе «Основы экономической науки», рассматривая индивидуальный капитал, подразумевал торговый капитал. Он писал: «Капитал человека определяется обычно на принятом в рыночном обиходе языке как та часть его богатства, которую он выделяет на получение дохода в форме денег, или, еще более широко, на приобретение (Erwerbung) посредством торгово-промышленной деятельности. Поэтому иногда может быть целесообразно называть его торгово-промышленным капиталом; такой капитал можно определить как состоящий из тех внешних благ, которые человек использует в своем предприятии, либо, храня их с целью продать за деньги, либо, применяя их для производства вещей, которые предстоит продать за деньги. К наиболее важным элементам этого капитала относятся, например, принадлежащие промышленнику фабрика и другие хозяйственные объекты – машины, сырье, а также продовольствие, одежда, жилые помещения, которыми он может располагать для предоставления в пользование своим работникам и для престижа своего предприятия» [8].

Он делил индивидуальный капитал на две части:

- потребительский капитал – «состоит из товаров такой формы, которая способна удовлетворять потребности непосредственно, т.е. из товаров, непосредственно обеспечивающих существование рабочих, таких как пища, одежда, жилье и т.д.»;

- вспомогательный или опосредующий капитал – «содействует приложению труда в производстве. Сюда входят инструменты, машины, фабрики, железные дороги, верфи, суда и т.д., а также всякого рода сырье» [8].

Главный вопрос определения капитала заключается в том, как отделить средства в любой форме способствующие развитию производства от материалов потребления? Маршалл отмечал, что даже одежда человека в какой-то мере способствует производству, поскольку обеспечивает тепло, подобно зданию фабрики [8].

Именно с помощью капитала предприниматель покупает другие факторы производства – труд рабочего и землю, активизируя их с целью получения дохода в будущем.

Так, за использование капитала возникает вознаграждение в различных формах процента от изначально инвестированных средств: процентная ставка, прибыль, национальный доход (национальный дивиденд).

Таким образом, если Маршалл выделял общественный капитал как совокупность всего, что может приносить доход, в свою очередь Милль выделял капитал не по принципу получения дохода, а по принципу совокупности инвестированных средств (денег, предметов обихода, станков, оборудования и т.д.).

Джевонс писал, что важнейшим критерием капитала является отложенное потребление. То есть, человек имеющий ресурсы, не направляет их на личное потребление сразу, а вкладывает в определенную сферу для получения дохода и потребления данного количества ресурсов с учетом дохода.

Джевонс писал: «Капитал является результатом экономии или воздержания, то есть оно может быть получено только посредством работы, чтобы произвести богатство, а потом человек не сразу потребляет это богатство» [3].

Карл Маркс в качестве основы происхождения капитала считал производственное отношение между рабочим и капиталистом. Он выдвинул теорию прибавочной стоимости, согласно которой, капиталист присваивает часть труда рабочего, не оплачивая часть рабочего времени, что способствует происхождению новой части капитала, как самовозрастающей стоимости. Капитал он делил на:

- постоянный капитал – средства, инвестированные в покупку средств производства и сырого материала;

- переменный капитал – капитал, направляемый на покупку труда рабочего.

Под капиталом он подразумевал денежную и материальную форму его проявления на различных стадиях производства.

Людвиг фон Мизес в своих работах отмечает непосредственную связь между капиталом и капитальными благами. Согласно его точке зрения понятие капитал используется в бухгалтерском учете в виде отражения денежной стоимости материальных благ участвующих в производстве. Таким образом, денежная оценка обязательно должна быть подкреплена каким-то реальным активом, который он называет «капитальное благо». Он пишет: «идея капитала не имеет соответствия в физической вселенной материальных предметов. Ее нет кроме мыслей планирующих людей... Бухгалтерский учет капитала служит только одной цели. Он предназначен только для того, чтобы сообщать нам, как организованные нами производство и потребление влияют на нашу способность удовлетворять будущие потребности» [9].

По Мизесу капитальное благо – «это промежуточные продукты, которые в ходе дальнейшего производства трансформируются в потребительские товары» [10].

Он отмечал, что все капитальные блага «приходят в негодность либо изнашиваются, участвуя в производственном процессе, либо теряют свою полезность до полного изнашивания вследствие изменения рыночной информации» [10].

Как и многие другие ученые, он отражал непосредственную роль сбережения, которое выражено в недопотреблении в процессе образования нового капитала. По его мнению «именно временное предпочтение ограничивает величину накоплений и инвестиций» [9], поскольку «каждый акт этого глобального и безостановочного производства богатства основан на сбережении и подготовительной работе предшествующих поколений» [10].

Таким образом, Мизес является разработчиком и теории временного предпочтения. Важное понятие – адаптируемость капитальных благ во времени, которая связана с «возможностью приспособить их использование к изменениям в условиях производства» [9]. Рыночная обстановка регулярно меняется и в различные временные промежутки приоритет получают различные группы товаров в соответствии с рядом ситуативных рыночных факторов, таких, например, как мода со стороны спроса и новая технология производства со стороны предложения. Таким образом, предприниматель инвестирует в покупку капитальных благ, которые могут быть востребованы на рынке. Так, если рыночная информация изменится, то предприниматель может понести убытки, например, в случае институционального запрета деятельности, которую он вел. Так, в Российской Федерации законодательно были запрещены заведения с предоставлением услуг азартных игр, что принесло существенные убытки предпринимателям в данной области и сделало их капитал неприменимым. Им пришлось адаптироваться к изменившимся реалиям. Т.е. продать игровые автоматы и вырученные средства инвестировать в другие капитальные блага.

В противоположность Мизесу, Джон Кларк противопоставляет капитал и капитальные блага друг другу и капитал не всегда выражен в капитальных благах. Капитал выступает в денежной форме, а капитальные блага – в вещественной, относя к последним и землю. Он утверждает, что важной чертой капитала является «перманентность». Под перманентностью он подразумевает переход капитала с определенной ценностью из денежного состояния в материальное и обратно. Кларк дает следующее определение капиталу – «бесконечная последовательность меняющихся благ, всегда стоящих определенную сумму» [7].

В то время как капитальные блага являются уничтожаемыми, за исключением земли, капитал является более живучим. Капитальные блага подвергаются разрушению, путем износа или включения в стоимость продукта с целью перерождения их в конечный продукт для того, чтобы сохранить и приумножить капитал. Он писал: «Мы можем мыслить капитал как сумму производительных богатств, вложенных в материальные вещи, которые постоянно меняются, что происходит непрерывно, хотя самый фонд сохраняется. Капитал, таким образом, существует, как и раньше, в передвижении, снова и снова перемещаясь из одной группы вещей в другую. Чем чаще он отбрасывает один ряд форм

и принимает другой ряд форм, тем активнее, при прочих равных условиях, протекают деловые операции и тем более жизненности оказывается в самом фонде» [7].

Йозеф Шумпетер в «Теории экономического развития» под капиталом подразумевал покупательную способность, предпринимателя для осуществления новой комбинации факторов производства. Согласно нему, банк, выдавая кредит, дает возможность предпринимателю изъять ряд благ и направить их в производственное русло, за это право предприниматель должен заплатить процент. Он писал: «Капитал есть не что иное, как рычаг, позволяющий предпринимателю получать в свое полное распоряжение нужные ему конкретные блага, не что иное, как средство, дающее предпринимателю возможность использовать эти блага для достижения новых целей, а также ориентировать производство в новом направлении» [14]. Он утверждал, что существование капитала может быть только в денежной форме. После приобретения предпринимателем на капитал экономических благ, функция капитала является выполненной и он исчезает, материализуясь в производственных благах. Он писал: «Если нужные средства производства в вещной форме и необходимые услуги труда приобретены, то у предпринимателя больше нет капитала: он отдал его за средства производства» [14]. Таким образом, он предлагал еще один критерий определения капитала в денежной форме – привлечение необходимых благ.

Джон Мейнард Кейнс в работе «Общая теория занятости, процента и денег», выделял еще один критерий капитала – редкость. Именно нехватка капитала способствует тому, что предприниматель может на нем заработать и предоставить его в форме ссуды под процент или произвести в форме машин с целью получения дохода. Впоследствии по мере насыщения рынка капиталом происходит снижение его стоимости. Он писал: «Единственная причина, почему тот или иной вид капитала дает возможность получать в течение срока его службы доход, превышающий по своей общей величине его первоначальную цену предложения, заключается в том, что он является редкостью. Редким же он остается вследствие конкуренции со стороны процента на деньги. Если капитал становится менее редким, указанная выгода уменьшится, хотя капитал и не станет менее производительным, по крайней мере, в техническом смысле» [6].

Он касался понятия «окольные методы производства», согласно которому вначале труд затрачивается на создание средств производства, которые затем используются для создания большего количества продукта производства. При этом редкость капитала снижается, что ведет к насыщению рынка, снижению его ценности и соответственно стоимости.

Фридрих фон Хайек подразумевал под капиталом «совокупность непостоянных ресурсов, которые можно использовать в производстве для получения определенного дохода» [1].

Хесус Уэрта де Сото, сторонник деления всех ресурсов, задействованных в производстве, на четыре фактора производства (труд, земля, капитал, предпринимательские способности), также разделяет понятия капитальных благ и капитала. Используя субъективистскую концепцию экономической теории, он утверждал, что капитальные блага зависят от цели деятельности субъекта, который их использует. Таким образом, капитальные блага – это совокупность экономических благ находящихся на промежуточной стадии для достижения той конечной цели, что установил субъект. Он писал: «капитальные блага суть «экономические блага более высоких порядков», или факторы производства, которые субъективно материализуются на каждом конкретном этапе конкретного процесса деятельности» [12]. Таким образом, Уэрта де Сото выделял еще один критерий капитала – целенаправленность действия индивида – владельца капитала, направленная на достижение каких-либо результатов. Он утверждал, что капитальные блага состоят из комбинаций «природных ресурсов, труда и времени, которые соединяются в предпринимательской деятельности, задуманной и осуществляемой людьми» [12]. Капитал, де Сото определял «как рыночную ценность капитальных, – ценность, определяемую индивиду-

альными действующими субъектами, покупающими и продающими капитальные блага на свободном рынке» [12]. Являясь продолжателем работ Мизеса и Хайека, он включал в анализ капитала рыночную систему, как стихийный процесс, в котором сталкиваются агенты рынка имеющие свои индивидуальные цели, с действующим рыночным механизмом спроса, предложения, равновесной цены и равновесного объема производства. Таким образом, согласно теории Уэрта де Сото, капитал не может существовать без рыночного механизма. Он утверждал, что капитал – «субъективная оценка, или суждение о рыночной ценности, которую предприниматели приписывают капитальным благам, и на основе которой они их постоянно покупают и продают, пытаясь извлечь из каждой такой сделки чистую предпринимательскую прибыль. Без рыночного механизма на рынке не будет капитала, а будут капитальные блага» [12].

Людвиг Лахманн в своем определении капитала акцент делал на его материальности, утверждая, что капитал – «это разнородный запас материальных ресурсов» [2].

Милтон Фридман, в работе «Количественная теория денег», разделял капитал на две части: физический и денежный, и на основании математических формул рассматривал их взаимосвязь, придавая первостепенную роль денежному капиталу, который предприниматель получает при помощи финансовых инструментов, таких как акции и облигации.

На основании подходов к определению сущности капитала, выдвинутыми классиками экономической теории, рационально привести критерии, содержащиеся в понятии «капитал», как сложное многофакторное явление, охватывающее многие сферы жизнедеятельности общества в целом и человека в частности, со времен первобытнообщинного строя. В этой связи выработать новое определение не рационально, поскольку, в нем нельзя отразить множество форм и функций капитала. В понятии капитал можно выделить следующие критерии:

- капитал образуется в результате сбережения или другими словами недопотребления в настоящем с целью большего потребления в будущем;
- капитал предстает в различных формах. Например, в виде денег, финансовых активов (акции, облигации, срочные инструменты), нематериальных активов (имидж фирмы или человека) совокупности человеческих способностей приносящих прибыль (человеческий капитал) и в виде материальных благ;
- этапность проявления различных форм капитала. Капитал меняет формы, осуществляя кругооборот, от денежной формы к материальной и обратно, при этом сущность капитала сохраняется (перманентность капитала);
- необходимым критерием появления капитала является его инвестирование в тот или иной вид полезной деятельности;
- способность приносить доход в виде процента от стоимости;
- доход может быть получен в различных формах (в виде денег, товаров или услуг);
- доход может представлять различные экономические категории (прибыль от деятельности, рента, ссудный процент, дивиденд и т.д.);
- предприниматель получает доход от использования капитала спустя некоторое время, то есть с момента инвестиций и до момента получения дохода должен пройти срок;
- высокая стоимость использования капитала обусловлена его редкостью. По мере увеличения капитала его доходность снижается;
- капитал самовозрастает как плата за риск потерять возможность потребления;
- целенаправленность действий субъекта, согласно которой, капитал используется для достижения определенной цели предпринимателя;
- капитал способствует перераспределению благ в экономике от одного субъекта к другому, при этом за право использования этих благ, необходимо платить процент;
- капитал в материально-вещественной форме подвержен износу, как физическому, так и моральному, что снижает его стоимость использования на рынке;

- количество и стоимость капитала в стране определяется работой прошлых поколений и является фактором наследственным. Политика в области размещения и управления капиталом прошлых поколений, влияет на политику будущих поколений;
- капитал есть производственное отношение;
- стоимость капитала подвержена влиянию рыночной информации;
- рынок, как стихийный механизм определяет стоимость капитала и является необходимым критерием его существования.

Литература

- 1 HAYEK F. A. THE PURE THEORY OF CAPITAL. – Auburn, Alabama: The Ludwig von Mises Institute, 2009.
- 2 Lachmann, Ludwig M. Capital and its structure. – KANSAS CITY: the Institute for Humane Studies, 1978.
- 3 W. STANLEY JEVONS, POLITICAL ECONOMY. – NEW YORK: D. APPLETON AND COMPANY, 1880.
- 4 Бем-Баверк, Ойген фон. Избранные труды о ценности, проценте и капитале. – М.: Эксмо, 2009.
- 5 Карл Маркс. Капитал. – М.: Государственное издательство политической литературы, 1949. Т. 1, 2, 3.
- 6 Кейнс Дж. М. Общая теория занятости, процента и денег / пер. с англ. проф. Н.Н. Любимова. – М.: Гелиос АРВ, 2012.
- 7 Кларк Дж. Б. Распределение богатства / пер. с англ. Д. Страшунского, А. Бесчинского. – М.: Гелиос АРВ, 2011.
- 8 Маршалл А. Основы экономической науки. – М.: Эксмо, 2008.
- 9 Мизес Л. фон. Теория экономического цикла / пер. с англ. под ред. А.В. Куряева. – Челябинск: Социум, 2012.
- 10 Мизес Л. фон. Человеческая деятельность: трактат по экономической теории / пер. с 3-го испр. англ. изд. / под ред. А.В. Куряева. – Челябинск: Социум, 2012.
- 11 Смит А. Исследование о природе и причинах богатства народов. – М.: Издательство социально-экономической литературы, 1962.
- 12 Уэрта де Сото Хесус. Деньги, банковский кредит и экономические циклы / пер. с англ. / под ред. А.В. Куряева. – Челябинск: Социум, 2012.
- 13 Чернышевский Н.Г. Избранные экономические произведения. – М.: Государственное издательство политической литературы, 1948. Т. 3. Ч. 1.
- 14 Шумпетер Й.А. Теория экономического развития. – М.: Прогресс, 1982.

Development of criteria for the concept of «capital» on the basis of the evolution of classics Economic theory

Dmitriy Nikitich Baranov, Post-graduate (student), senior lecturer in «Urban economy and service» Moscow University named after S. Y. Vitte

This article is dedicated to the «capital» category. Taking into account diversity of this category which covers many areas of social life in general and human beings in particular, it is clear that a single definition is extremely difficult to give a detailed description of the capital as a phenomenon in the economy. The author has chosen criteria approach to the description of the category of «capital» based on the evolution of the views of classics of economic theory.

Keywords: capital, money, means of production, the circulation of capital, consumption, investment, profit, savings, underconsumption, Finance, production.