

SHADOW ECONOMY AS A FACTOR OF DESTABILIZATION

ТЕНИЗАЦИЯ ЭКОНОМИКИ КАК ФАКТОР ДЕСТАБИЛИЗАЦИИ

Федоров Е.В.

Аспирант кафедры экономики и международных экономических отношений. Мариупольский государственный университет Украина, Донецкая область, город Мариуполь, проспект Строителей 129-а.

Abstract. *Post-Soviet states have inherited from the Soviet economic model a significant shadow economy. Its size has increased significantly in the context of transition and the formation of new business models. A lack of evidence-based developments on the de-shadow economy has contributed to the rapid expansion of the shadow economy. The failure of the state to create a transparent and favourable business climate and to promote entrepreneurial initiative and activity against the background of a difficult socio-economic situation and an ineffective institutional environment has intensified the shadowing of the economy. These processes influence the rapid development of unregistered economic activities of enterprises, leading to the violation of legally established norms and the establishment of unregulated and illegal economic activities.*

JEL A 10

Постсоветские государства получили в «наследство» от советской модели хозяйствования значительный теневой сектор экономики. Его размеры которого существенно возросли в условиях переходного периода и формирования новых моделей хозяйствования. Отсутствие научно обоснованных разработок по детенизации экономики способствовали стремительному расширению тенизации экономики. Неспособность государства в формировании прозрачного и благоприятного бизнес-климата, развития предпринимательской инициативы и деятельности на фоне сложного социально-экономического положения и неэффективно работающей институциональной среды усилили процессы тенизации экономики. Эти процессы влияют на стремительное развитие незарегистрированной в установленном порядке экономической деятельности предприятий, что приводит к нарушению законодательно установленных норм и установления нерегламентированных и незаконных видов хозяйственной деятельности.

Важным условием для устойчивого и сбалансированного экономического роста, усиления конкурентоспособности национальной экономики, обеспечения ее интеграции в европейскую и мировую экономическую систему, ее детенизации, выступает экономическая безопасность [Закон України..., 2003].

Значительный и достаточно сформированный теневой сектор экономика Украины получила в «наследство» от советской модели хозяйствования, которая изначально определяла возможности дифференциации доходов в обществе [Савич І.В., 2014, с. 87-92]. В свою очередь, отсутствие соответствующих научных исследований, направленных на изучение механизмов тенизации экономики, коррупции, криминализации общества в условиях разгосударствления и приватизации, формирования новой модели хозяйствования, отсутствие научно обоснованных разработок по детенизации экономики способствовали стремительному распространению и углублению этих негативных явлений в украинском обществе.

По расчетам Министерства экономического развития и торговли Украины [Міністерство економічного розвитку України, 2018, с.3] уровень теневой экономики в стране составил в 2019 году 28% официального ВВП. Самый высокий уровень теневой экономики был зафиксирован в Украине в 2014 году и составил 43%. Согласно методике расчета показателей экономической безопасности, принятой Министерством экономического развития и торговли Украины, критичным пороговым уровнем тенезации от официального ВВП является 30% тенезации [Методичні рекомендації щодо розрахунку рівня економічної безпеки, 2013].

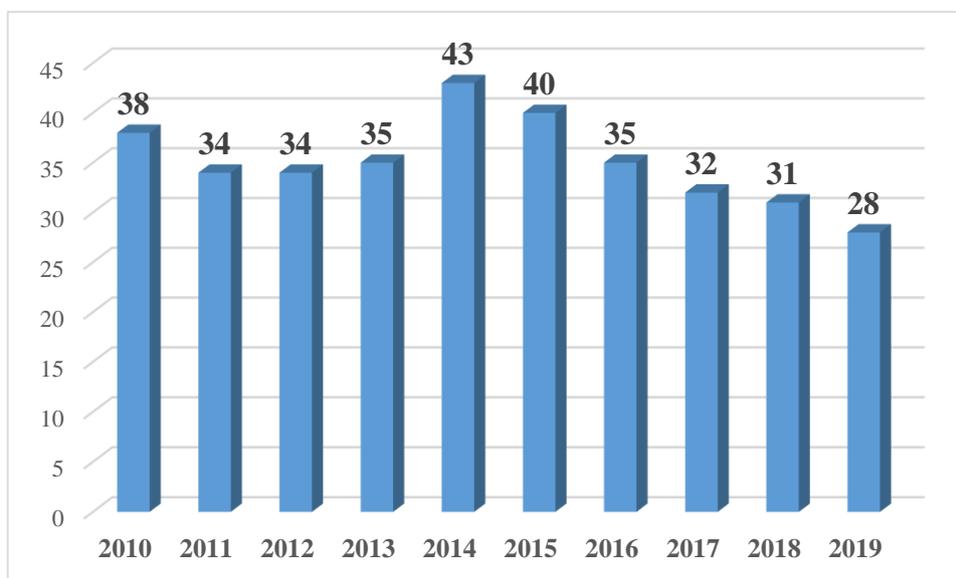


Рис.1. Уровень теневой экономики в Украине, % от объема официального ВВП

Несмотря на снижение официального уровня тенезации национальной экономики, его значение остается критическим, что создает угрозы для социально-экономического развития страны, ее безопасности [[Методичні рекомендації щодо розрахунку рівня економічної безпеки, 2013]. Более того, следует учесть, что другим экспертным оценкам (Ф. Шнайдера (F. Schneider), А.Буен (A.Buehn), Л.Медіна (L.Medina)) уровень тенезации национально ц экономики оценивается значительно выше [Schneider F. and Buehn A., 2017; Medina L. and Schneider F., 2018].

Процессы детенезации экономики сдерживаются целым рядом факторов, среди уже на протяжении нескольких лет являются следующие [Загальні тенденції тіньової економіки в Україні, 2017; Загальні тенденції тіньової економіки в Україні, 2020]:

- низкий уровень защиты прав собственности (согласно глобальному индексу конкурентоспособности за 2019 год в Украине отмечается крайне низкая эффективность государственных органов, низкие позиции стана занимает и по рейтингам защиты прав собственности (128 позиция среди 141 страны), в том числе интеллектуальной),

- несовершенство судебной системы страны, основным недостатком которой являются низкая институциональная способность и независимость ветвей судебной системы (согласно Глобального индекса конкурентоспособности оценка независимости судебной власти в Украина обеспечила 105 место среди 141 страны),

- высокий уровень коррупции в стране (согласно рейтинга «Индекс восприятия коррупции 2019» ее уровень составил 30 баллов (по шкале от 0 до 100, где 0 означает высочайший уровень коррупции, а 100 - самый низкий), что соответствует 126 месту среди 180 стран,

- высокие риски для стабильного функционирования финансовой системы страны (в кредитном портфеле банков в Украине по состоянию на 01.01.2020 доля неработающих

кредитов в общем объеме кредитования составила 53,83%), что обусловлено, прежде всего, низкой кредитоспособностью заемщиков,

- наличие неподконтрольных территорий в следствие военной агрессии России в Крыму и на востоке Украины, что развивает возможности для развития контрабандных схем.

Недостаточный бизнес-климат в национальной экономике, отсутствие прозрачной среды для реализации предпринимательской инициативы, высокий уровень коррупции, недостаточность защиты прав собственников – сдерживают детенизацию украинской экономики. Эти процессы поддерживают развитие теневой и серой деятельности предприятий, что приводит к нарушению законодательно установленных норм (связанных с соблюдением условий труда, уровня заработной платы, уплаты налогов и т.д.) и установления нерегламентированных и незаконных видов хозяйственной деятельности [Методичні рекомендації розрахунку рівня тіньової економіки, 2009]. Кроме того, существует прямая взаимосвязь между уровнем тенизации национальной экономики и тем положением, которое занимает Украина в международных рейтингах: доля теневой экономики растет одновременно со снижением места страны в указанных международных рейтингах [Рейкін В.С., 2017].

Проведенные исследования позволили систематизировать факторы, способствовавшие распространению процессов тенизации украинской экономики [Булатова О.В., Карпенко О.І. и Федоров Е.В., 2018], основными из которых выделены следующие:

- экономические факторы, которые связаны с несовершенством рыночной среды, формирование которой до сих пор продолжается (несовершенная структура рынка, низкая эффективность государства в формировании конкурентоспособной экономики, дисбаланс в сфере занятости), неэффективностью государственного регулирования рыночных процессов (неэффективное администрирование налогов, чрезмерная зарегулированность экономической деятельности, неблагоприятные условия бизнеса);

- институциональные факторы, связанные с деятельностью институтов, функционирующих в национальной экономике (политическая нестабильность, несовершенство судебной и правоохранительной системы (с точки зрения их независимости и степени доверия со стороны общества), неэффективная деятельность государственных антикоррупционных органов, недостаточная защита прав, в том числе прав на финансовые активы, прав интеллектуальной собственности,

- отсутствие в стране соответствующих стандартов законопослушного поведения, как со стороны рядовых граждан, субъектов хозяйствования, так и государственных служащих, которые формируют морально-этические факторы, и влияние которых определяют высокий уровень коррупции, экономической преступности в стране.

Выводы. Теневая экономика негативно влияет на обеспечение экономической безопасности государства, его конкурентоспособность, на формирование международного имиджа страны в целом. По официальным расчетам уровень теневой экономики в Украине составляет почти треть официального ВВП, что соответствует нормативно определенному критическому пороговому уровню, создает угрозы национальной безопасности государства. По экспертным оценкам уровень тенизации экономики значительно выше официального. Рейтинг Украины в международных сравнениях становится важным индикатором среды, формирующей уровень тенизации экономики

Библиография

1. Bulatova Olena, Trofymenko Mykola, Karpenko Oleksandr, Fedorov Eduard The external component of national economic security. *Przegląd Strategiczny* 2020, Issue 13.p.425-437
2. Friedrich Schneider, Andreas Buehn Shadow Economy: Estimation Methods, Problems, Results and Open questions// *Open Economics* 2018; 1: 1–29 <https://www.degruyter.com/downloadpdf/j/openec.2017.1.issue-1/openec-2017-0001/openec-2017-0001.pdf>

3. Shadow Economies Around the World: What Did We Learn Over the Last 20 Years? by Leandro Medina and Friedrich Schneider IMF Working Papers WP/18/17 <https://www.imf.org/~media/Files/Publications/WP/2018/wp1817.ashx>
4. Булатова О.В. Карпенко О.І., Федоров Е.В. Оцінка процесів тінізації української економіки та економічна безпека країни // Вісник МДУ. Серія: Економіка. 2018. Вип.16. С.125-134.
5. Загальні тенденції тіньової економіки в Україні у 2019 році. – Міністерство економічного розвитку України. – 2020. – 8с. https://ucap.io/wp-content/uploads/2020/06/1_shadow_2019.pdf
6. Загальні тенденції тіньової економіки в Україні. I квартал 2017 року. – Міністерство економічного розвитку України. 2017. –22с.
7. Загальні тенденції тіньової економіки в Україні. I квартал 2018 року. – Міністерство економічного розвитку України. 2017. 23с. <http://www.me.gov.ua/Documents/List?lang=uk-UA&id=e384c5a7-6533-4ab6-b56f-50e5243eb15a&tag=TendentsiiTinovoiEkonomiki>
8. Закон України Про основи національної безпеки України (Відомості Верховної Ради України (ВВР), 2003, № 39, ст.351) <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/964-15>
9. Методичні рекомендації розрахунку рівня тіньової економіки / Наказ Міністерства економіки України від 18 лютого 2009 р. № 123 [Електронний ресурс]. Режим доступу: http://me.kmu.gov.ua/file/link/135879/file/Method_TinEk.doc
10. Методичні рекомендації щодо розрахунку рівня економічної безпеки України // Наказ Міністерства економічного розвитку і торгівлі України № 1277 від 29.10.2013 року [Електронний ресурс]. Режим доступу: http://search.ligazakon.ua/l_doc2.nsf/link1/ME131588.html
11. Рейкін В.С. Аналіз міжнародних рейтингів України як індикаторів впливу детермінант тіньової економіки// причорноморські економічні студії. Випуск 21. 2017. 47-52
12. Савич І.В.. Детермінанти формування тіньової економіки України// «Young Scientist» (економічні науки). 2014. № 12 (15). с.89-91