

## РОСТ ТЕНЕВОЙ ЭКОНОМИКИ КАК УГРОЗА СНИЖЕНИЯ УРОВНЯ НАЦИОНАЛЬНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Л.Д.Слепнева<sup>1</sup>, Г.И. Рыбникова<sup>2</sup>

<sup>1,2</sup>Донецкий национальный технический университет, г. Донецк

**Аннотация.** Одной из основных угроз национальной безопасности страны является высокая доля теневой экономики. В работе выполнен межстрановой анализ влияния теневого сектора экономики на экономическую безопасность государств, позволивший выявить основные каналы воздействия незаконной деятельности на национальную безопасность.

Ключевые слова: национальная безопасность, экономическая безопасность, теневая экономика, угроза, риски.

**Abstract.** One of the main threats to the national security of the country is a high proportion of the shadow economy. A cross-country analysis of the impact of the shadow sector of the economy on the economic security of states was carried out, which allowed to identify the main channels of the impact of illegal activities on national security.

Keywords: national security, economic security, shadow economy, threat, risks.

**Постановка проблемы.** В условиях современных вызовов политика экономической безопасности становится важнейшим условием обеспечения благосостояния нации. Высокий уровень угроз усиливает тенденции расширения теневого сектора – с одной стороны, а с другой - мультиплицирует негативные последствия для экономической безопасности.

Проблема предотвращения рисков незаконной экономики является одной из важнейших проблем национального развития и требует безотлагательного решения.

**Анализ предыдущих исследований и публикаций.** Вопросы теневой экономики широко обсуждаются в экономической литературе. Существенный вклад в разработку теоретических и практических аспектов данной проблемы внесли российские исследователи, в частности, С.Ю. Барсукова, В.О. Исправников, В.М. Есипов др. Разработкой методов количественной оценки масштабов теневой экономики занимались зарубежные ученые: П. Гутман, В. Танзи, Е. Фейг, В. Фрей и др. Чаще всего теневая экономика рассматривается как функционирующая вне правового поля. Конституирующим признаком считается уклонение «от официальной регистрации коммерческих договоров» [1]. Структурно обозначается «неконтролируемый обществом сектор общественного воспроизводства в ходе производства, распределения, обмена и потребления экономических благ и предпринимательских способностей, скрываемых от органов государственного управления и контроля экономических отношений между хозяйствующими субъектами по использованию государственной, негосударственной и криминально нажитой собственности в целях извлечения сверхдоходов (сверхприбыли) для удовлетворения личных и групповых потребностей небольшой части населения страны» [2]. Теневой сектор рассматривается как «не контролируемое обществом производство, распределение, обмен и потребление товарно-материальных ценностей и услуг» [3]. Широко представлены критериальные подходы к экономической безопасности с указанием пороговых значений [4–6]. Вместе с тем, требует уточнения взаимосвязь безопасности и динамики теневого сектора.

**Целью исследования** является выявление качественной и количественной взаимосвязи между степенью развития теневой экономики и уровнем национальной безопасности страны.

**Основные результаты исследования.** Национальная безопасность стала общепризнанной целью государственного управления, поскольку в условиях высоких рисков невозможно обеспечить устойчивое развитие общества, системное повышение

благополучия нации. Различают технологические, политические, экологические, интеллектуальные, криминогенные, правовые и другие аспекты национальной безопасности. Исходной и базовой предпосылкой национальной безопасности является экономическая безопасность, поскольку в общественном производстве обеспечивается минимизация рисков в социальной, финансовой и других сферах.

Под экономической безопасностью понимается состояние защищенности национальной экономики от внешних и внутренних угроз. Ее задачами являются а) утверждение экономического суверенитета страны, б) обеспечение единства хозяйственного пространства для реализации стратегических национальных приоритетов [4].

Политика экономической безопасности - это система организационно-правовых мер по предотвращению угроз национальной экономики. Для того чтобы выявить находится ли страна в зоне экономической безопасности, следует проводить мониторинг экономических показателей безопасности, отражающих устойчивость и мобильность параметров экономической системы в целом и отдельных ее сфер с позиций мировых тенденции а так же особенностей развития экономики страны. Выявление угроз позволяет разрабатывать эффективную упреждающую политику безопасности. В табл. 1 приведены основные показатели, используемые в качестве индикаторов экономической безопасности для ряда стран.

Таблица 1

Среднегодовые значения показателей экономической безопасности

Показатели	Россия	Великобритания	США	Япония	Китай	Австралия	Нигерия	Украина	Азербайджан
Темпы роста ВВП (2016)	-0,8	1,8	1,6	0,5	6,6	2,9	-1,7	1,5	-2,4
ВВП на душу населения, долл (2017)	9720	42390	56180	38000	8260	54420	2450	2310	4760
Темпы прироста ВВП на душу населения (2016/2017)	-0,4	1,2	0,7	1,1	6,1	1,3	-4,2	2,7	-4,2
Инвестиции в основной капитал, в % к ВВП (2011 /2016)	21,1	14,4	12,4	20,9	48,4	27,4	14,1	19	17
Государственный долг в % к ВВП (2016 /2017)	19,43	87,92	107,47	250,91	49,32	39,96	13,98	78,2 92,31	31,4 43,8
Дефицит бюджета в % к ВВП (2016)	3,51	3,63	13,66	4,87	4,65	1,97	2,15	3,11	2,5
Уровень инфляции, % в годовом исчислении (2018 / 2017 / 2016)	3,39 2,52 7,0	2,43 2,94 0,6	2,46 2,11 1,3	0,6 1,1 -0,1	2,5 2,0	1,4 1,9 1,3	11,28 15,7	13,11 13,67 13,9	2,6 11,3
Уровень безработицы, % (2016)	5,2	4,3	3,7	2,8	4,7	5,7	7,0	10	6,4
Коэффициенты Джини /Децильный	41,6 14,1	33,2 13,8	41,1 15,9	24,9 4,5	42,2 21,6	34,9 12,5	43,7 17,8	24,1 5,9	36,5 9,7
Средняя продолжительность жизни, лет (2016)	70,1	80,7	79,1	83,5	75,8	82,4	52,8	71	72,2
Индекс человеческого развития / место в рейтинге	0,816 43	0,922 13	0,924 12	0,909 17	0,752 74	0,939 3	0,527 127	0,751 75	0,757 71
Размер теневой экономики (% к ВВП) (2017)	39,29	11,29	7,69	9,89	10,17	11,09	47,70	46,12	66,12

Составлено авторами. Источник:[15 - 22]

Одной из основных угроз считается сохранение значительной доли теневой экономики, которая имеется во всех странах, различаясь только удельным весом в ВВП. Теневой сектор рассматривается при этом как неучтенное, незаконное и незащищенное производство. Межстрановой анализ состояния безопасности экономики демонстрирует высокую корреляцию с уровнем развития теневого сектора на национальном уровне [7,8].

Представляется, что влияние теневого сектора на рискованность хозяйствования не следует трактовать однозначно. Важнейшим положительным последствием развития этого сектора национальной экономики становится повышение адаптивности бизнеса чрезмерному воздействию на него институтов общественного сектора. Негативное воздействие на экономическую безопасность осуществляется посредством комплементарного снижения активности официальной экономики, падения эффективности государственных финансов, нарастающей асимметричности информации, которая весьма проблематична для экономической политики.

Несмотря на сложность измерения масштабов теневой экономики, оценка ее размеров важна для анализа экономического развития и формирования государственной экономической политики. Поэтому в настоящее время имеется довольно обширный арсенал различных методов, позволяющих количественно оценить размер теневой экономики [7 - 12].

В 2017 году международная Ассоциация дипломированных сертифицированных бухгалтеров (АССА), обследовав 28 стран, выполнила исследование, посвященное оценке современного состояния и прогнозу развития глобальной теневой экономики до 2025 г. [13]. Эксперты АССА определяют теневую экономику «как экономическую деятельность и полученный от нее доход, которые находятся за пределами системы государственного регулирования, налогообложения или административного надзора»[13].

Используя исследование АССА, мы выбрали 9 стран с самой высокой и самой низкой долей теневого сектора экономики (рис. 1) с целью проведения межстранового сравнения.

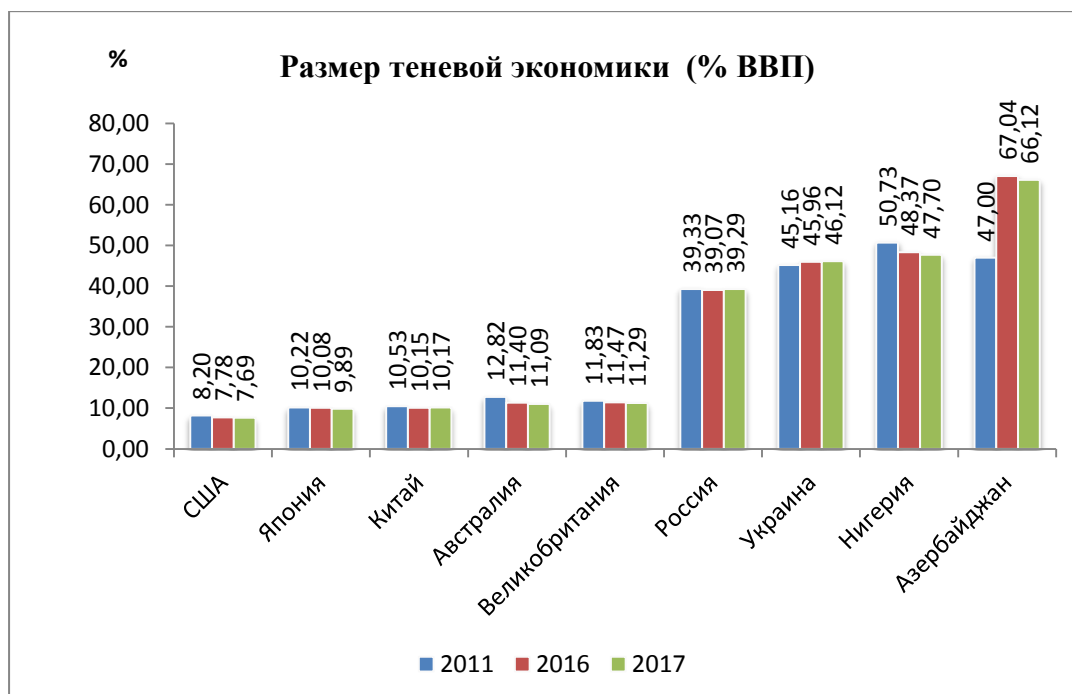


Рис. 1. Межстрановое сравнение размера теневого сектора экономики в % к ВВП

Результаты межстранового анализа (рис. 1), демонстрируют выраженную тенденцию высокого удельного веса теневой экономики в постсоветских странах. Так, в Российской Федерации стоимость, созданная в теневом секторе составляет 39% от ВВП, в Украине около половины национального продукта, а Азербайджан вообще производит две трети

стоимости ВВП в теневом секторе, что свидетельствует о низкой управляемости национальных экономик и возникновении высоких рисков развития постсоветских стран.

Прогноз на 2020 и 2025 гг. [13] свидетельствует о том, что размер теневого сектора в России и Украине практически не изменится, а в Азербайджане ожидается снижение до 56,73% и 58,38% соответственно.

Для анализируемых стран, с учетом основных показателей экономической безопасности (табл. 1), были выявлены закономерности воздействия размера теневого сектора на экономическую безопасность (рис. 2 – 4).

Стабилизация на высоком уровне теневого сектора, сокращает налоговые поступления в бюджет, что сокращает не только государственные затраты, но и другие компоненты расходов официального ВВП - валовые инвестиции, потребительские расходы и чистый экспорт. Это существенно тормозит темпы экономического роста и таким способом снижает безопасность страны, увеличивая угрозы в хозяйственном секторе. По мнению А. Илларионова, одним из важнейших показателей экономической безопасности страны является экономический рост, измеряемый величиной темпов прироста ВВП на душу населения [4, с.50]. На рис. 2 представлена взаимосвязь этого основного показателя экономической безопасности и размера теневого сектора.

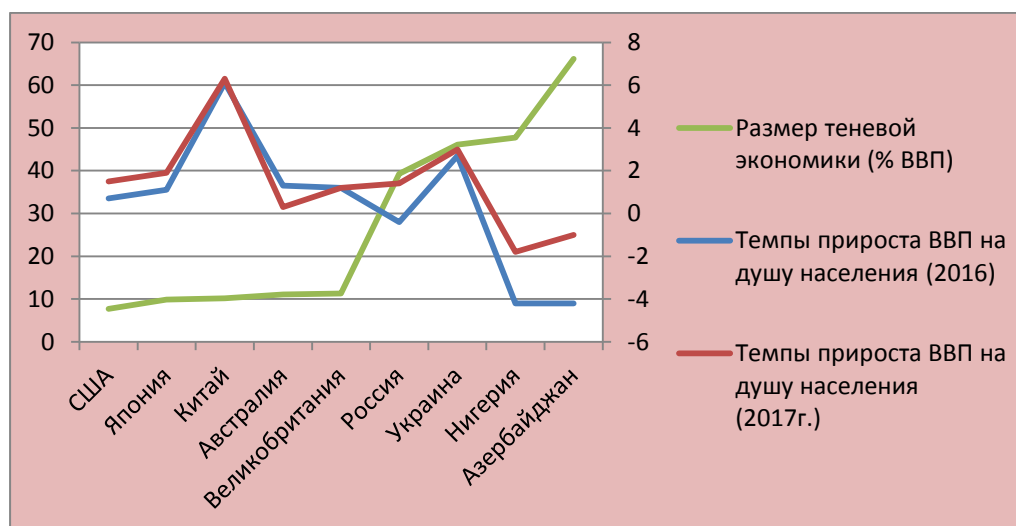


Рис. 2. Взаимосвязь прироста ВВП и теневого сектора в некоторых странах мира

Темпы прироста ВВП на душу населения и размер теневого сектора демонстрируют обратную зависимость. Особенно явно эта тенденция проявляется для постсоветских стран.

Другим каналом роста рисков общества становятся проблемы, порождаемые тевым сектором в социальной сфере (рис.3). Из рис. 3 видно, что ИЧР изменяется синхронно со средней продолжительностью жизни и находится в обратной зависимости с размером теневого сектора, который, следует заметить, тесно связан с уровнем безработицы. Важнейший фактор напряженности в обществе создается деформацией рыночных механизмов распределения продукта на основе тевых стратегий перераспределения. Следует также учесть, что незаконные операции часто создают доходы для удовлетворения и эксплуатации деструктивных потребностей и влечений. К таковым следует отнести потребление наркотиков, проституцию, рэкет и другие.

Третьим каналом воздействия тевой экономики на национальную безопасность является деструкция бюджетно-налоговой и монетарной сфер (рис.4). Так, для стран с большим размером тевой экономики растет уровень инфляции, сокращаются инвестиции в основной капитал (рис. 4). Важнейшим последствием роста тевого сектора является разбалансированность государственных финансов посредством прямого уклонения от налогов, а также сокращения базы налогообложения из-за вытеснения легальной занятости и инвестиционной активности.

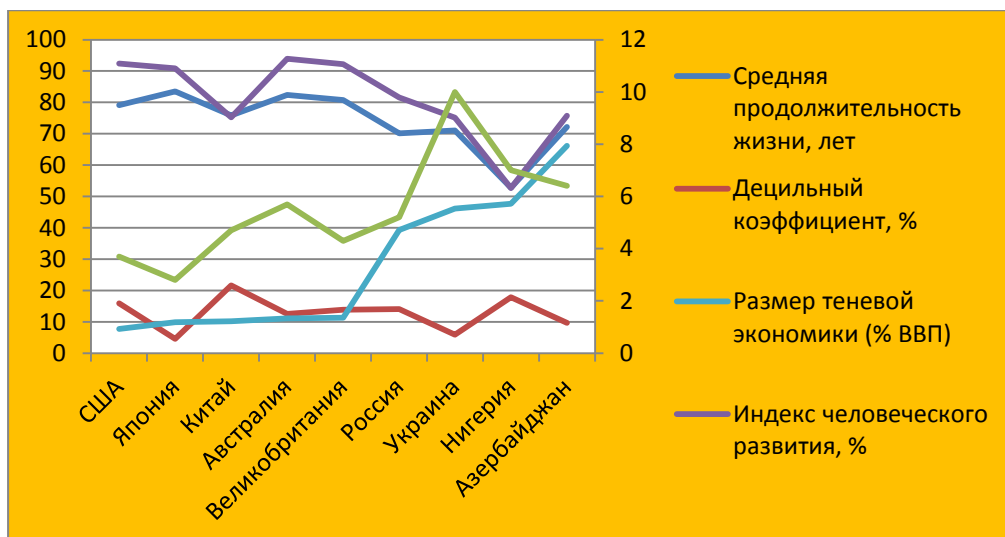


Рис. 3. Взаимосвязь теневого сектора и показателей социального развития

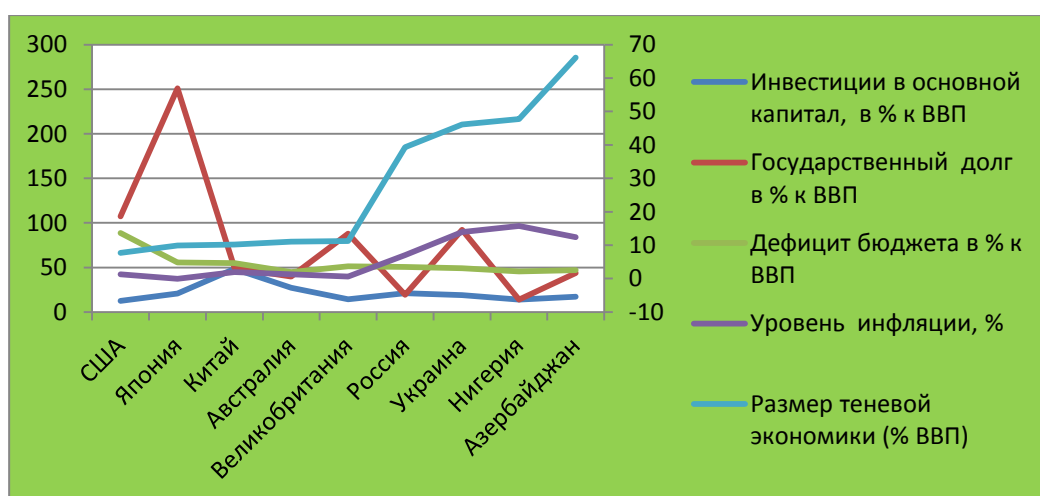


Рис. 4. Взаимосвязь теневого сектора и показателей финансовой сферы

При этом следует учитывать кумулятивный эффект, когда с учетом отдаленных последствий один рубль, вовремя не выплаченный бюджетом по своим обязательствам, порождает 8-10 рублей неплатежей по всей цепи экономических отношений. С учетом этого бюджет является главной причиной всех неплатежей в стране (до 2/3).[14] На этой основе прогнозируется невыполнение обязательств государства по предоставлению общественных благ и государственных услуг, а соответственно и угрозы разбалансированности монетарной сферы.

**Выводы.** Проведенный анализ позволяет сделать выводы о том, что высокий уровень развития теневого сектора негативно влияет на экономическую безопасность национальной системы хозяйствования. Проблема предотвращения рисков незаконной экономики является одной из главных целей государственного управления.

Предложена авторская система критериев безопасности с оценкой их среднегодовых значений в текущем периоде. Для стран с высоким удельным весом неучтенной деятельности в долгосрочном периоде выявлены тенденции изменения параметров экономического, финансового и социального развития.

С точки зрения формирования модели стратегии безопасного развития страны, важно сформировать условия устойчивого роста, обеспечиваемого качественными изменениями в экономике, а не стремиться к краткосрочным количественным показателям в ущерб долгосрочным интересам. Переход к устойчивому росту, как основному условию соблюдения национальных интересов и достижения экономической безопасности, требует проведения адекватной социальной и монетарной политики.

## Список литературы

1. Исправников В. О. Теневая экономика: сущность, структура, причины, масштабы / В.О. Исправников – М.: Изд. "Университет и школа", 2003. – 30 с.
2. Есипов, В.М. Теневая экономика: учебное пособие / В.М. Есипов. – М.: МЦ приГУК МВД России, 1998. – 90 с.
3. Головин С.Д. О классификации явлений теневой экономики / С.Д. Головин // Вестник МГУ. Сер. Экономика. - 1992. – №1. – С.40-46
4. Илларионов А. Основные тенденции развития мировой экономики во второй половине XX в. / А. Илларионов // Вопросы экономики, 1997. – №10. – С.117– 41.
5. Гордиенко Д.В. Глобализация и обеспечение экономической безопасности Японии / Д.В. Гордиенко // Национальные интересы: приоритеты и безопасность, 2015. – № 15. – С.32 –47.
6. Гордиенко Д.В. Оценка уровня экономической безопасности Китая и США в период мирового экономического кризиса / Д.В. Гордиенко // Проблемы безопасности в Северо-Восточной Азии. – М., 2012 – С. 242–279.
7. Подмазко О.М. Теневая экономика: анализ основных теоретико-методических подходов к ее измерению / О.М. Подмазко // ВісникУніверситету банківської справи Національного банку України. – 2013. – № 1 (16). – С.15-18.
8. Ечмаков С.М. Теневая экономика: анализ и моделирование [Текст] / С.М. Ечмаков. – М.: Финансы и статистика, 2004. – 405 с.
9. Feige E. How big is the Irregular Economy? / E. Feige // Challenge. – 1979. – Vol. 6. – № 22. – P. 5–13.
10. Frey B. S. The Hidden Economy as an Unobserved Variable / B. S. Frey, H. Weck-Hanneman // European Economic Review. – 1984. – № 26(1). – P. 33–54.
11. Gutmann P. M. The Subterranean Economy / P. M. Gutmann // Financial Analysts Journal. – 1977. – November/December. – Vol. 33 (6). – P. 26–34.
12. Tanzi V. Underground Economy and Tax Evasion in the United States: Estimates and Implications / V. Tanzi // BancaNazionale del Lavoro Quarterly Review. – December 1980. – Vol. 32. – P. 427–453.
13. Emerging from the shadows: the shadow economy to 2025. The Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), June 2017, Glasgow, Great Britain.
14. Каратаева Т.А. Методологические основы определения параметров теневой экономики на примере республики Саха (Якутия) в условиях перехода к рынку / Т.А.Каратаева // Вестник Забайкальского государственного университета. – Экономист ЗАБГУ 2012 № 5. – С. 1 – 17. (Электронный научный журнал) <http://vseup.ru>
15. <http://statur.ru/journal/20180221/https://theworldonly.org/koeffitsient-dzhini-po-stranam/>
16. <https://theworldonly.org/koeffitsient-dzhini-po-stranam/>
17. [https://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%A1%D0%BF%D0%B8%D1%81%D0%BE%D0%BA\\_%D1%81%D1%82%D1%80%D0%B0%D0%BD\\_%D0%BF%D0%BE\\_%D0%B8%D0%BD%D0%B4%D0%B5%D0%BA%D1%81%D1%83\\_%D1%87%D0%B5%D0%BB%D0%BE%D0%B2%D0%B5%D1%87%D0%B5%D1%81%D0%BA%D0%BE%D0%B3%D0%BE\\_%D1%80%D0%B0%D0%B7%D0%B2%D0%B8%D1%82%D0%B8%D1%8F](https://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%A1%D0%BF%D0%B8%D1%81%D0%BE%D0%BA_%D1%81%D1%82%D1%80%D0%B0%D0%BD_%D0%BF%D0%BE_%D0%B8%D0%BD%D0%B4%D0%B5%D0%BA%D1%81%D1%83_%D1%87%D0%B5%D0%BB%D0%BE%D0%B2%D0%B5%D1%87%D0%B5%D1%81%D0%BA%D0%BE%D0%B3%D0%BE_%D1%80%D0%B0%D0%B7%D0%B2%D0%B8%D1%82%D0%B8%D1%8F)
18. <http://iformatsiya.ru/tab1/900-investicii-v-osnovnoy-kapital-gross-fixed-stran-mira-2011.html>
19. <https://gtmarket.ru/ratings/rating-countries-gdp/rating-countries-gdp-info>
20. <https://gtmarket.ru/ratings/life-expectancy-index/life-expectancy-index-info>
21. <http://svspb.net/danmark/infljacija-stran.php>
22. <http://investorschool.ru/gosdolg-stran-mira-2017>