

# Неоинституциональная экономическая теория

---

Авторский курс

к.э.н. Бренделева Елена Алексеевна

Тема:

Теневая экономика

# Тема 7: Теневая экономика

## Вопросы:

1. Ненаблюдаемая экономика (классификация СНС-93).
2. Теневая экономика (определение, классификация).
3. Неформальная экономика.
4. Проблемы измерения теневой экономики.
5. Причины распространения теневой экономики.
6. Методы борьбы с теневой экономикой.
7. Причины теневой экономики (с точки зрения теории преступлений и наказаний).

**1. Ненаблюдаемая экономика** (как ненаблюдаемая экономическая деятельность) охватывает деятельность по производству товаров и услуг, не учитываемую регулярным статистическим наблюдением, которая подлежит включению в расчеты ВВП



# Ненаблюдаемая экономика



## 2. Теневая экономика (определение)

**Теневая экономика** - это экономическая деятельность, противоречащая действующему законодательству, т.е. совокупность нелегальных хозяйственных действий

**Теневая экономика** - это часть валового национального продукта, не отраженная в официальной отчетности

**Теневая экономика** - это виды деятельности, направленные на формирование или удовлетворение деструктивных потребностей человека (потребление наркотиков, проституция и т.д.)

# 1. Теневая экономика (классификация)

## Теневая экономика

```
graph TD; A[Теневая экономика] --> B[«Белые» рынки]; A --> C[«Серые» рынки]; A --> D[«Черные» рынки];
```

### «Белые» рынки

(деятельность в рамках закона - «серые» схемы)

### «Серые» рынки

(деятельность на грани закона и нарушения не угрожающие жизни и здоровью человека - неуплата налогов, воровство, коррупция)

### «Черные» рынки

(деятельность создающая условия для угрозы жизни и здоровья человека - торговля оружием, наркобизнес, убийство)

### 3. Неформальная экономика

Экономика  
выживания (Т.  
Шанин)

Экономика  
нищеты (О.  
Левис)

Моральная  
экономика  
(Дж. Скотт)

**Неформальная экономика** - явление больше социальное, чем экономическое, основной поведенческой мотивацией является особая **стратегия выживания**

Экономика  
выживания  
семьи

Экономика  
выживания  
этнических  
групп

Экономика  
выживания  
отдельных  
социальных  
групп

## 4. Теневая экономика в мире 1998 г. в % от ВВП

<b>Греция</b>	<b>29,0 %</b>
<b>Италия</b>	<b>27,8</b>
<b>Испания</b>	<b>23,4</b>
<b>Бельгия</b>	<b>23,4</b>
<b>Ирландия</b>	<b>14,9</b>
<b>Франция</b>	<b>16,3</b>
<b>Австрия</b>	<b>9,1</b>
<b>США</b>	<b>8,9</b>
<b>Швейцария</b>	<b>8,0</b>



Динамика доли теневой экономики в ВВП для стран с переходной экономикой (в процентах к ВВП)

Страны	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995
Азербайджан	12,0	21,9	22,7	39,2	51,2	58,0	60,6
Беларусь	12,0	15,4	16,6	13,2	11,0	18,9	19,3
Болгария	22,8	25,1	23,9	25,0	29,9	29,1	36,2
Венгрия	27,0	28,0	32,9	30,6	28,5	27,7	29,0
Грузия	12,0	24,9	36,0	52,3	61,0	63,5	62,6
Казахстан	12,0	17,0	19,7	24,9	27,2	34,1	34,3
Латвия	12,0	12,8	19,0	34,3	31,0	34,2	35,3
Литва	12,0	11,3	21,8	39,2	31,7	28,7	21,6
Молдова	12,0	18,1	27,1	37,3	34,0	39,7	35,7
Польша	15,7	19,6	23,5	19,7	18,5	15,2	12,6
Россия	12,0	14,7	23,5	32,8	36,7	40,3	41,6
Румыния	22,3	13,7	15,7	18,0	16,4	17,4	19,1
Словакия	6,0	7,7	15,1	18,0	16,4	17,4	19,1
Узбекистан	12,0	11,4	7,8	11,7	10,1	9,5	6,5
Украина	12,0	16,3	25,6	33,6	38,0	45,7	48,9
Чехия	6,0	6,7	12,9	16,9	16,9	17,9	11,3
Эстония	12,0	19,9	26,2	25,4	24,1	25,1	11,8

## Сравнение различных методов измерения масштабов теневой экономики

Оценки средних масштабов теневой экономики в Канаде, Германии, Великобритании, Италии и США в 1970–1990 гг.	Методы оценок
24,4	Расхождение между фактическими и официально учтенными трудовыми ресурсами ( <i>discrepancy between actual and official labor force</i> )
21,9	Анализ объема операций ( <i>transactions approach</i> )
15,5	Анализ соотношения наличных денег и вкладов ( <i>cash-deposit ration</i> )
12,7	Метод электробаланса ( <i>physical input (electricity) approach</i> )
8,9	Анализ спроса на наличность ( <i>currency demand approach</i> )
7,9	Многофакторный анализ ( <i>soft model approach</i> )
6,4	Расхождение между расходами и доходами ( <i>discrepancy between expenditure and income</i> )
6,1	Анализ записей налоговых книг ( <i>tax auditing</i> )
3,1	Метод выборочных обследований ( <i>survey method</i> )

## Теневой сектор в развивающихся странах, % ВВП

Страны	1989-1990 (по методу к-бадунса)	1989-1990 (учитывая среденги)	1990-1993 (о- мерный ана- лиз)
<b>Африка</b>			
Нигерия	76,0		
Египет	68,0		
Тунис	45,0		
Марокко	39,0		
Танзания		31,0	
Ботсвана	27,0		
Южная Африка		9,0	
<b>Центральная и Южная Америка</b>			
Боливия			65,6
Панама	40,0		62,1
Перу	44,0		57,4
Гватемала	61,0		50,4
Бразилия	29,0		37,8
Мексика	40,0	33,0	35,1
Аргентина			21,8
Чили	37,0		18,2

## Теневой сектор в развивающихся странах, % ВВП (продолжение)

Страны	1989-1990 ( электроника)	1989-1990 ( платные услуги)	1990-1993 ( многомерный анализ)
Азия			
Таиланд	71,0		
Филиппины	50,0		
Южная Корея	38,0		20,3
Израиль	30,0		
Индия		22,4	
Кипр	21,0		
Гонконг	13,0		

Источник:

Нивандерпфес Массштабы теневой экономики в мире и определение ее размеров // *Вопросы экономики*, 1993, № 10

e-

## 5. Причины распространения теневой экономики

**Структуралистский подход:** структурные факторы в динамике теневого производства - структурная безработица в начальный период реформ, неэффективные взаимосвязи финансового, реального и социального секторов экономики

**Легалистский подход:** административные и юридические препятствия для развития мелкого с среднего частного бизнеса

**Институциональный подход:** традиции уклонения от уплаты налогов, коррупция, распад социальной морали, высокие транзакционные издержки легального бизнеса

**Этатистский подход:** высокое налоговое бремя для легального сектора экономики, неявная заинтересованность государства в развитии теневой экономики

# Институциональные причины теневой экономики

**Теневая экономика** - прибежище для тех, для кого издержки соблюдения соответствующих законов при ведении обычной хозяйственной деятельности превышают выгоды от достижения своих целей (Э. де Сото)

Э. де Сото

Иной путь:  
Невидимая  
революция в  
третьем  
мире

## Причины

1. Отсутствие эффективной системы государственных институтов, защищающей права собственности и договорные отношения

2. Подчинение системы государственных институтов определенной группе интересов

3. Высокие транзакционные издержки легального бизнеса

## Затраты, связанные с организацией легальной деятельности

- получение лицензии на предпринимательскую деятельность;
- покупка права на владение или аренду земли;
- наем рабочей силы;
- знание и соблюдение соответствующих законов и нормативов;
- получение информации о ценах, качестве и количестве конкретных товаров и услуг, о потенциальных клиентах;
- получение кредита;
- покупка сырья и материалов;
- подключение к электросети и телефонной станции, дальнейшее использование этих услуг;
- оплата налогов;
- система контроля за выполнением условий договоров и т.д.

Правовая система



Величина  
транзакционных  
издержек



# Причины высоких транзакционных издержек и роста теневой экономики

1. номинальная стоимость соблюдения законов и нормативов;
  2. степень детализации, сложности и согласованности законов и нормативов;
  3. доступ к необходимой деловой информации;
  4. контроль над выполнением законов и нормативов и система правовых санкций за их нарушение;
  5. стабильность и предсказуемость законов и нормативов;
  6. качество инфраструктуры;
  7. структура рынка труда;
  8. степень макроэкономической стабильности;
  9. социальное-культурные факторы.
- социально-культурные факторы и



# Последствия существования теневого сектора

1. Недемократическая система принятия решений и необоснованная политика

2. Нерациональное распределение ресурсов и замедление экономического развития

3. Подрыв конкурентоспособности

4. Ограничение размеров теневого бизнеса не позволяет более эффективно использовать экономию от масштаба и т.д.

5. Сокращение поступлений в бюджет от пользования коммунальными услугами

6. Отсутствие информации и «прозрачности» операций способствует росту коррупции

7. Ослабление доверия к институтам государственной власти и подрыв демократии

8. Обеднение и усиление неравенства населения

## Институциональные причины роста теневой экономики в России в 1990-х гг.

**Основная причина того, что многие граждане стран с развивающейся демократией и рыночной экономикой не принимают участие в политической жизни страны или не занимаются легальным бизнесом, состоит в том, что существующие государственные институты и**

**1. Неспособность государства выполнять свои функции**

**2. Нарушение status quo в обществе**

**3. Ослабление системы наказания**

**4. Развал системы правовых институтов**

**5. Рост коррупции**

**6. Распространение неформальных поведенческих моделей**

# Мероприятия по борьбе с теневой экономикой

1. Реформа системы налогообложения
2. Реформа трудового законодательства
3. Совершенствование порядка лицензирования и сокращение связанных с этим затрат
4. Обеспечение элементарной бизнес-информацией и ознакомление предпринимателей с порядком лицензирования
5. Совершенствование инфраструктуры
6. Реформа залогового законодательства
7. Изменение стратегии развития частного сектора

## 6. Экономика преступлений и наказаний

Г. Беккер, М.Фридмен, Д.Стиглер,  
Дж. Бьюкенен, В.Ландс, П.Рубин, М.Олсон, Г.  
Таллок

Неоклассическая методологии с  
абстрактным экономико-  
математическим  
моделированием

Институциональный  
подход (полевые  
исследования)

**Г.Беккер:** Преступники также рациональны, как и другие люди, - пытаются максимизировать свою выгоду при ограниченных ресурсах

•  
•  
•

**Майкл Сесновиц 1972 г.  
«Доход от кражи со взломом»**

$$R = (1-p) S + p(S-D) = S - pD$$

**R - доход взломщика**

**p - вероятность, что вор будет пойман и наказан**

**S - величина украденного**

**D - денежная величина потерь взломщика в результате наказания**

**R < 0**



**Экономика риска**

•  
•  
•  
•  
•  
•  
•  
•

# Гэри Беккер - ожидаемая полезность от совершения правонарушения

$$EU = (1-p) U (Y) + pU(Y-f) = U (Y - pf)$$

**EU** - ожидаемая полезность от преступления

**p** - вероятность осуждения

**Y** -доход от преступления

**U** - функция полезности преступника

**f** - наказание за преступление

$$EU > 0$$



**Преступник**

$$EU < 0$$



**Законопослушный  
гражданин**

# Тема 7: Теневая экономика

## Литература:

### Основная

1. Бренделева Е.А. Неоинституциональная теория / Уч. Пособие. - Гл. 7.
2. Рябушкин Б.Т., Чурилова Э.Ю. Методы оценки теневого и неформального секторов экономики. - М.: Финансы и статистика, 2003.
3. Латов Ю.В. Экономика преступлений и наказаний в книге «Истоки». - Выпуск 4. - М.: ГУ ВШЭ, 2000. - С. 228-270

### Дополнительная

- Беккер Г. Преступление и наказание: экономический подход в книге «Истоки». - Выпуск 4. - М.: ГУ ВШЭ, 2000. - С. 28-90.
- Олейник А.Н. Институциональная экономика: Учебное пособие. - М: ИНФРА-М, 200. - Гл.6. Внелегальная экономика. - С. 155-186.
- Неформальная экономика. Россия и мир / Под. ред. Т.Шанина - М.: Логос, 1999
- Сото де Э. Иной путь: Невидимая революция в третьем мире. - М.: Олимп-бизнес, 2001.

### 3. Неформальная экономика - представляет собой производственную составляющую домашних хозяйств





# 1. Теневая экономика с точки зрения официальной отчетности

