НАУЧНАЯ СТАТЬЯ
УДК 338.24
ББК 65.209.1
Х 98
DOI: 10.53598/2410-3683-2023-1-315-35-42

ОЦЕНКА ВЛИЯНИЯ ЭЛЕМЕНТОВ ТЕНЕВОЙ ЭКОНОМИКИ НА ЭКОНОМИЧЕСКУЮ БЕЗОПАСНОСТЬ СТРАНЫ

(Рецензирована)

Аминат Шумафовна ХУАЖЕВА,
Адыгейский государственный университет, г. Майкоп, Россия.
a.khuazheva@mail.ru

Светлана Казбековна ЧИНАЗИРОВА,
Адыгейский государственный университет, г. Майкоп, Россия.
svetlana.9992015@yandex.ru

Зарема Аскарбиевна ВОДОЖДОКОВА,
Адыгейский государственный университет, г. Майкоп, Россия.
zarema_ask@mail.ru

Аннотация. Вопрос оценки уровня экономической безопасности страны в контексте влияния на нее теневой экономики можно считать актуальным, поскольку масштабы ее распространения растут и скоро она охватит весь мировой сектор экономики.

Существующая теневая экономика порождает негативное влияние на общество. Ее масштаб настолько велик что еще ни одна страна не смогла ее искоренить. Наибольший процент сектора теневого рынка — в странах, имеющих экономическую систему рыночного типа. Роли и характер теневой экономики описаны в ряде работ иностранных и российских исследователей 20 века, а также современных ученых-исследователей 21 века.

Для снижения уровня теневой активности необходимо разобраться с ее структурой и изучить причины возникновения и способы снижения.

Ключевые слова: экономическая безопасность, теневая экономика, безработица, нелегальная торговля, налоговая система, финансовая нестабильность, угроза безопасности, банкротство, эффективность, защита.

Для цитирования: Хуажева А.Ш., Чиназирова С.К., Водождокова З.А. Оценка влияния элементов теневой экономики на экономическую безопасность страны // Вестник Адыгейского государственного университета, серия «Экономика». 2023. Вып. 1 (315). С. 35-42. DOI: 10.53598/2410-3683-2023-1-315-35-42.

ORIGINAL RESEARCH PAPER

ASSESSMENT OF THE SHADOW ECONOMY ELEMENTS' IMPACT ON THE ECONOMIC SECURITY OF THE COUNTRY

Aminat Sh. KHUAZHEVA,
Adyghe State University, Maykop, Russia
a.khuazheva@mail.ru

Svetlana K. CHINAZIROVA,
Adyghe State University, Maykop, Russia
svetlana.777715@mail.ru

Zarema A. VODOZHDOKOVA,
Adyghe State University, Maykop, Russia
zarema_ask@mail.ru

Abstract. The issue of assessing the level of economic security of a country in the context of the shadow economy influence it can be considered to be relevant, since it is widespread all over the world and may soon cover the entire economic sector.

Shadow economy causes a negative impact on society is it so great that no country has been able to eradicate that one. The largest percentage of the shadow market sector is in countries with a market—type economic system. The role and nature of the shadow economy have been described by lots of foreign and Russian scientists of the 20th century, as well as modern researchers of the 21st century. Encounter illegal activity is seen at work and shops, for example, manicure at home, printing pictures on mugs and T-shirts at home.

It is necessary to study the shadow economy structure and all aspects of its occurrence to find out ways of reducing the shadow activity in our country.

Keywords: economic security, shadow economy, unemployment, illegal trade, tax system, financial instability, security threat, bankruptcy, efficiency, protection.

For citation: Khuazheva A.Sh., Chinazirova S.K., Vodozhdokova Z.A. Assessment of the shadow economy elements' impact on the country's economic security // Bulletin of the Adyghe State University, series "Economics". 2023. No. 1 (315). P. 35-42 (in Russian). DOI: 10.53598/2410-3683-2023-1-315-35-42.

В современной экономической литературе мы можем встретить достаточно большое количество определений понятия «теневая экономика». В обобщенном виде теневую экономику можно определить как экономическую деятельность, которая скрывает свои доходы от общества и государства и находится вне государственного контроля и учета. Попросту говоря, теневая экономика — это стихийное развитие экономических взаимоотношений граждан в обход законов и общественных правил.

Теневая экономика имеет свою историю. По мнению экспертов, ее становление совпадает с возникновением первых форм хозяйствования общества. Были также возможны случаи склонения к себе большего внимания со стороны тех, кто имел большую власть, например, у шаманов, у вождей и старейшин.

Проявлялись также теневые процессы в первобытном строе, о которых можно узнать лишь из летописей. Начало теневой экономики совпадает с возникновение первых цивилизаций. Там же упоминается и о коррупции. Коррупция — это злоупотребление властью в различных сферах деятельности.

Наиболее выраженно заявила о себе теневая экономика, когда итальянская мафия в 1930-е годы вторгалась в американскую экономику. Тогда же проблема ненаблюдаемой экономики превратилась в общеэкономическую. Как раз в те годы, когда лидером мафии был Аль Капоне, в теневой сфере появляются такие термины, как легализация денежных средств и «рэкет».

Отмыванием денег они называли перевод из теневой экономики в официальную, чтобы ими можно было пользоваться открыто.

В современном мире существуют различные подходы к определению и структурированию теневой экономики: учетно-статистический (основным критерием выступает их неучитываемость, то есть отсутствие официальной статистики); формально-правовой (отношение к нормативной системе регулирования является ключевым критерием теневых явлений. Одним из критериев является уклонение от государственной регистрации и контроля); комплексные подходы (используется различные сочетания ранее использованных критериев).

Для того чтобы легализовать свой доход, нужно каким-либо образом оформить свою экономическую деятельность, чтобы государство ее видело. Для этого нужно зарегистрировать бизнес, вступить в трудовые отношения путем подписания трудового договора либо открыть ИП или оформиться в качестве самозанятого.

В государстве с высоким уровнем налогообложения теневая экономика помогает бизнесу выживать, что оказывает своего рода положительную функцию для государства, снижая тем самым официальную безработицу и предоставляя населению нелегальные рабочие места. И несмотря на положительный кратковременный момент, в долгосрочной перспективе для экономики неизбежны пагубные последствия.

Причины возникновения теневой экономики различные для разных частей мира, однако из существующего множества причин существования и процветания теневого бизнеса можно выделить 3 фактора, которые способствует развитию теневой экономики:

1. Экономический фактор

— высокое налогообложение. Налоговое изъятие свыше 50% прибыли лишает предприятие стимула к активной производственной деятельности;

— кризис финансовой системы. Кризис вынуждает предпринимателей искать привлекательные вещи для своей деятельности;

— несовершенство производства приватизации.

2. Социальный фактор

— неравномерное распределение ВВП;

— высокая безработица;

— низкий уровень жизни населения.

3. Правовой фактор

— несовершенство законодательных норм;

— несовершенство методов борьбы с экономическими преступлениями;

— недостаточно эффективная деятельность правоохранительных структур по пресечению незаконной экономической деятельности.

Следует отметить, что теневую экономику можно рассматривать как сегмент общественного хозяйства, который обладает следующими свойствами: целостностью, всеобщностью, взаимодействием с внешней средой, структурностью, которая заключается в крепких связях и отношениях внутри теневой экономики, имеет способность самоорганизовываться и непрерывно развиваться.

Структура теневой экономики включает в себя неформальную, фиктивную и подпольную составляющие.

Неформальная экономика учитывается официальной статистикой в показателях страны и регионов и включает разрешенные виды деятельности, участники которых не платят налоги.

Фиктивная экономика связана с коррупцией — взятками, откатами, мошенничеством и проч.

Подпольная экономика включает в себя запрещенные виды деятельности (торговля оружием и наркотическими средствами, проституция, заказные убийства и т.д.).

Само существование теневой деятельности создает невидимый барьер для увеличения эффективности легальных производств. Теневая экономика нарушает нормальную деятельность социальной сферы, так как существует несправедливое распределение доходов и рост рынков нелегальных товаров, что не может не изменять структуру потребления.

Теневая экономика России представляет из себя уникальный феномен. Приватизация в годы СССР, приписки на производстве, спекуляции и торговли «из-под прилавка» производились огромными оборотами, которые позволяли выполнять сверхпланы. В то же время они скрывали воровство материалов и оборудования, которое вскоре продавалось на «черном» рынке.

Теневая экономика современной России представлена в различных отраслях. Исходя из оценок Госкомстата, на теневой сектор в строительстве приходится 8% деятельности, зато в сфере торговли показатель переваливает 63%.

Российская теневая экономика производит вполне легальную продукцию и услуги, хотя на Западе думают обратное. На криминальные группировки приходится всего 3% теневого сектора. Еще одна отличительная черта Российской теневой

экономики состоит в том, что в России широко распространилась скрытая занятость. Согласно опросам и исследованиям выяснилось, что около 27% трудоспособных россиян имеют вторую неофициальную работу, причем в различных сферах деятельности, отличающуюся от основной. Если это брать в учет, то очевидно, что мы получаем сильно отличающуюся разницу от официальных данных доходов российских граждан.

Неформальная занятость являлась одной из проблем периода карантина. Когда человек официально трудоустроен, у него есть гарантия на социальный выплаты, например, социальное обеспечение, пенсионное обеспечение и тому подобное, а те работники, которые не трудоустроены официально, остаются без защиты по отношению к работодателю, который идет вопреки законодательству и не выплачивает зарплату в полном объеме.

Вследствие этого государство лишается части налогов, которые уплачиваются работником при наличии официального трудоустройства, что вскоре приводит к нарушению и недостатку финансирования государственного бюджета.

В России рост численности занятых в неформальном секторе экономики в среднем постоянно находится на уровне 20%.

На становление теневого сектора в РФ повлияли 2 вида факторов: сдерживающие и стимулирующие. К факторам сдерживания можно отнести отсутствие больших денежных сбережений у населения, ограниченность запросов населения из-за отсутствия информации, жесткое законодательство и практика работы правоохранительных органов, деление населения по материальному уровню. К стимулирующим факторам относятся: рост потребностей параллельно с ростом доходов населения; потребность у населения осуществлять вклады денежных средств в качестве способа спасения от инфляции; монополизм в экономике.

Ярким примером подтверждения наличия теневой экономики может служить заявление вице-премьера Татьяны Голиковой, в котором говорится о том, что серые зарплаты получают около 15 миллионов россиян.

Как пример можно также привести деятельность наркокартелей, из-за которых цены на товары и услуги повышаются от 10 до 15%, некоторые эксперты считают, что может быть больше. Картели стали одной из угроз экономической безопасности страны. Срок жизни картеля увеличился до 2 — 3 лет, и если сравнить количество аукционов, которые охватывали деятельность одного картеля и они исчислялись единицами, то сейчас десятки и сотни аукционов поглощаются одним картелем.

В 2021 году была утверждена стратегия экономической безопасности России до 2030 года. В связи с этим президент подписал перечень поручений, которые были направлены на пресечение деятельности картелей и в котором был пункт про увеличение срока уголовной ответственности за картельный сговор.

В нынешнее время картели признаны одной из угроз экономической безопасности государства, следовательно, необходимо предпринять ряд мер по внедрению изменений в антимонопольное законодательство, привлечение к ответственности за картельные соглашения, развивать в обществе отвращение к картельным соглашениям.

Следующий пример ведения теневого бизнеса — это незаконная торговля оружием. Россия превращается в источник быстрого распространения торговли незаконным оружием, проходящим по каналам НЦБ Интерпола в Российской Федерации в двух направлениях: в качестве контрабандного ввоза лёгкого оружия (пистолетов); попытки экспорта партии боевого оружия под видом коммерческой сделки.

По некоторым данным, крупным источником поставки нелегального оружия, которое находится в обороте, попадает в уголовную среду со складов и хранилищ военных частей Министерства обороны.

Незаконный оборот оружия значительно влияет на политическую ситуацию в регионах мира, способствуя обострению конфликтов между участниками. Мы постоянно наблюдаем увеличение числа террористических группировок, которые могут добиваться своих целей посредством использования незаконно приобретенного оружия и взрывчатых веществ, тем самым угрожая безопасности государств и регионов.

К теневому бизнесу относится ведение черного рынка. На черном рынке представлены различные виды товаров, таких как торговля приматами, торговля органами человека, торговля икрой и даже торговля детьми, которая приносит криминальным организациям около 30 млрд долларов ежегодно.

Торговля людьми занимает 2 место после незаконной торговли наркотиками по объему годовой прибыли. Большая часть торговли людьми представляет собой рабский труд.

Торговля змеиной кожей также приносит немало денег тем, кто в ней участвует. Этот бизнес процветает и обгоняет по доходам легальную торговлю этими животными. В большинстве случаев браконьеры либо не знают правила незаконной торговли, либо просто их игнорируют, поэтому годовой оборот змеиной кожей составляют около миллиарда долларов по всему миру.

Самое «безобидное» и элементарное, что можно отнести к теневой экономике, — это незарегистрированный бизнес, который не вредит обществу, а действует по факту на его благо. К нему нужно отнести различного рода услуги: маникюр на дому, услуги в строительном секторе (при котором оплата производится «из рук в руки»), печать картинок на кружках и футболках на дому и прочая деятельность, которая не идет во вред обществу.

Опираясь на статистические данные в развивающихся странах, доля неофициального сектора колеблется от 5 до 35% ВВП. По итогам 2021 года Россия вошла в пятерку стран с крупнейшей теневой экономикой, объем которой составил 33,6 трлн руб., или 39% от ВВП страны в предшествующем году. Он выше почти на 85%, чем в среднем по миру.

Большой объем теневой экономики приходится на Украину, Нигерию и Азербайджан. У Украины он составлял 46% от ВВП, или 1,1 трлн грн.; у Нигерии — 48% ВВП, а у Азербайджана составлял 67% ВВП.

На 5 месте расположилась Шри-Ланка, у которой показатель равен 38%. Наименьшие показатели были зафиксированы в США с показателем в 7,8%, Японии — 10%, Китае — 10,2%.

Масштабы теневого сектора огромны. Измерить ее является довольно затруднительной задачей, так как измерения теневой экономики стремятся избегать. Официальный мировой ВВП в 2021 году составил 94 триллиона долларов. С учетом теневого сектора еще как минимум 30 триллионов долларов ежегодно производится неофициально экономикой.

Такая экономика не попадает в бухгалтерские отчеты предприятий, поэтому они не попадают в официальную статистику. По своему размаху мировая теневая экономика сопоставима с экономикой США, у которой самый крупный показатель ВВП в мире.

Богатые страны — основные центры сбыта наркотических веществ. Именно в них находят покупателей, которые готовы отдавать за них немалые деньги. Есть другие сферы теневой экономики, которые состоят из торговли оружием, проститу-

цией, которые имеют спрос в таких государствах. Есть отдельный вид граждан, которые пользуется услугами частных детективов или дополнительного образования и которые оплачиваются «из рук в руки». В связи с этими причинами отслеживать теневой сектор сложно.

Быстрый рост теневого сектора наблюдался в таких странах, как Греция, Германия, Италия, Швеция, Норвегия в 1980 — 90-е годы, когда принимались общеевропейские законы. Тогда объем теневой экономики Германии вырос в 5 раз 60 до 300 млрд долларов. Неофициальный сектор рос быстрее, чем официальный ВВП, — со скоростью 8% в год.

Теневая экономика также объясняется высокими ставками налогов. Самые высокие налоги в Европе — в Бельгии, Швеции, Италии и составляют 72 — 78%. В то же время у стран с наименьшим налоговым бременем у США (41,4%) и Швейцария (39,7%) имеется относительно невысокий теневой сектор.

Теневая экономика и преступность являются прямой угрозой экономической безопасности страны. Основным последствием развития теневой экономики стал кризис народного хозяйства, рост экономической преступности, спад производства и так далее. Резкое разделение и расслоение общества на бедных и богатых произошло в социальной сфере. Теневая экономика приводит к ориентации значительной части общества на получение дохода любыми возможными путями и средствами, например, путем взяточничества, спекуляции, воровства и так далее.

В случае, если государство не может справляться с обеспечением насыщения сферы потребления, а общество нуждается и не может без них обойтись, то возникновение подпольной экономической деятельности неизбежно и устранить ее будет затруднительно.

Таким образом, объем теневой экономики напрямую влияет на экономическую безопасность государства. Рост теневой экономики приводит к сокращению доходов государств за счет уменьшения количества налогов, что в свою очередь приводит к снижению качества социально-экономических условий.

Существует два взаимосвязанных аспекта теневой экономики: совершать противоправные деяния с целью получения дополнительного личного дохода и скрывать все или часть доходов, полученных в результате противоправного деяния. И независимо от степени развития экономики государства само наличие таких ситуаций вызывает все большее количество отрицательных и негативных социально-экономических последствий в обществе.

Подводя итоги, отметим, что теневой сектор экономики является довольно крупным сплетением, который из года в год охватывает все больше частей в экономической системе. Самой опасной для стран с экономическим укладом является «черная» экономическая деятельность (все виды деятельности профессиональных преступников). Именно она рушит систему управления экономикой. Ее масштабы могут различаться, но совсем избавиться от нее не получится. Связано это с тем, что причины возникновения очень разнообразны: политические, экономические, социальные, психологические, криминальные и т.д.

Теневая экономика имеет как плюсы, так и минусы.

К плюсам можно отнести: теневая экономика предоставляет населению огромное количество рабочих мест, благодаря этому растет благосостояние общества; предотвращает банкротство организации; потребителям дана возможность получать более дешевые, но разнообразные товары.

К минусам относят: искажение структуры налоговой системы, производится из-за оттока рабочей силы, что приводит к падению налоговых отчислений;

из-за оттока налоговых поступлений в государственный доход ухудшаются качество услуг, предоставляемые государством; идет влияние на макроэкономическую политику; деформируется бюджет; нелегальный сектор влияет на экономический рост и развитие; теневой сектор влияет на систему международных экономических отношений и так далее.

Но важно не забывать о том, что теневая экономика — это негативное явление для общества и то, что его развитие наносит ущерб бюджету государства и другим экономическим агентам. Те, кто решится скрыть экономическую деятельность от закона и уклоняется от уплаты налогов, тот приводит к возрастанию налогообложения доходов, которые законопослушные плательщики получают. Последствием нелегальной сферой деятельности является вытеснение легальных работников из сферы общественно полезного труда.

Примечания:

1. *Илларионова А.* Критерии экономической безопасности // Вопросы экономики. 1998. № 10. С. 35-58.

2. *Климова А.Н.* Основные подходы к исследованию понятий «экономическая безопасность» и «экономическая безопасность государства» // Социально-экономические явления и процессы. 2014. № 8, т. 9. С. 54-59.

3. *Кочетов Э.Г.* Геоэкономический (глобальный) толковый словарь: основы высоких геоэкономических технологий современного бизнеса: сб. стратегических понятий-новелл. Екатеринбург: Уральский рабочий, 2006. 504 с.

4. *Латов Ю.В.* Российская теневая экономика в контексте национальной экономической безопасности // Экономический вестник Ростовского государственного университета. 2007. № 1, т. 5. С. 16-27.

5. *Листопад М.Е., Деревенец Е.В.* Управление рисками в системе экономической безопасности // Материалы Всероссийской (национальной) научно-практической конференции «Галактика науки-2021». Краснодар: КубГУ, 2021. С. 127-133.

6. Об утверждении методики расчета энергоемкости валового внутреннего продукта Российской Федерации и оценки вклада отдельных факторов в динамику энергоемкости валового внутреннего продукта Российской Федерации: приказ Минэкономразвития России от 01.08.2019 N 471 // СПС КонсультантПлюс. М., 2023.

7. Россия и мир: 2022. Экономика и внешняя политика. Ежегодный прогноз / рук. проекта А.А. Дынкин, В.Г. Барановский. М.: ИМЭМО РАН, 2021. 136 с.

8. О дополнительных мерах по информационной безопасности Российской Федерации: Указ Президента Российской Федерации от 01.05.2022 № 250 // СПС КонсультантПлюс. М., 2023.

9. О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации: Указ Президента Российской Федерации от 2 июля 2021 г. N 400 // СПС КонсультантПлюс. М., 2023

10. *Уразгалиев В.Ш.* Экономическая безопасность: учеб. и практ. для вузов. 2-е изд., перераб. и доп. М.: Юрайт, 2019. 675 с.

References:

1. *Illarionova A.* Criteria of economic security //Economy issues. 1998. № 10. P. 35-58.

2. *Климова А.Н.* main approaches to the study of the concepts "economic security" and "economic security of the state" // social and economic Social and economic phenomenon and processes 2014. № 8, v. 9. P. 54-59.

3. *Kochetov A. G.* Geo-economic global explanatory dictionary: basics of high technologies of modern business: col of strategic concepts-нnovels. Ekateriburg: Ural worker, 2006. 504 p.

4. *Latov U. V.* Russian shadow economy in the context of national economic security// Economical bulletin Rostov state university. 2007. № 1, v. 5. P..16-27.

5. *Listopad M. I., Derevenets I.V.* Management of risks in economic security system // Materials of Russian national scientist and practical conference "ГGalactic" analytics -2021". Krasnodar:CubSU 2021 P. 127-133.

6. Approving of the calculation methodology of gross domestic product energy intensity and the assessment of some factors of gross domestic product energy intensity in Russian Federation order of Ministry of Economy of Russia 01.08.2019 N 471 // SPS ConsultantPlus. M., 2023.

7. Russia and the world: 2022. Economy and annual forecast/ manager of the project A.A. Dinkin, V. G. Branovsky. M : IMAMO RSA, 2021. 136 p.

8. Extra measures of information security of Russian Federation Order of the President of Russian Federation 01.05.2022 № 250 // SPS ConsultantPlus. M., 2023.

9. The strategy of information security of Russian Federation Order of the President of Russian Federation 02.07.2021 N 400 // SPS ConsultantPlus. M., 2023.

10. *Urazgaliev V. Sh.* Economic security: textbook for universities. 2d edition. M.: Uright 2019. 675 p.

Конфликт интересов: авторы заявляют об отсутствии конфликта интересов.
Статья поступила в редакцию 09.03.2023; одобрена после рецензирования 16.03.2023; принята к публикации 23.03.2023.
The authors declare no conflicts of interests.
The paper was submitted 09.03.2023; approved after reviewing 16.03.2023; accepted for publication 23.03.2023.

© А.Ш. Хуажева, С.К. Чиназирова, З.А. Водождокова