



ЭКОНОМИЧЕСКИЙ
И СОЦИАЛЬНЫЙ СОВЕТ

Distr.
GENERAL

ECE/CES/GE.20/2006/8/Add.1
8 February 2006

RUSSIAN
Original: ENGLISH

ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭКОНОМИЧЕСКАЯ КОМИССИЯ СТАТИСТИЧЕСКАЯ КОМИССИЯ
КОНФЕРЕНЦИЯ ЕВРОПЕЙСКИХ СТАТИСТИКОВ

Группа экспертов по национальным счетам

Восьмое совещание

Женева, 25-28 апреля 2006 года

Пункт 5 предварительной повестки дня

НЕФОРМАЛЬНЫЙ СЕКТОР: АННОТИРОВАННЫЙ ПЛАН ДЛЯ НОВОГО ТЕКСТА
ПЕРВОГО ПЕРЕСМОТРЕННОГО ВАРИАНТА СНС 1993 ГОДА¹

Документ представлен Статистическим отделом Организации Объединенных Наций
(СОООН)

Совещание организовано совместно с Евростатом и ОЭСР

РЕЗЮМЕ

1. Межсекретариатская рабочая группа по национальным счетам (МСРГНС) пришла к выводу о том, что в первом пересмотренном варианте СНС 1993 года должна быть отдельная глава, посвященная обстоятельному рассмотрению вопросов, касающихся неформального сектора. В данном документе содержится аннотированный план материалов, которые могут быть включены в такую главу.

¹ Настоящий документ подготовили Иво Хавинга (СОООН) и Кэрол Карсон (руководитель проекта по обновлению СНС) для четвертого совещания Консультационной группы экспертов по национальным счетам, проведенного 30 января - 8 февраля 2006 года во Франкфурте; по завершению совещания в документ могут быть внесены изменения. Изложенные в настоящем документе взгляды отражают мнения авторов и не должны рассматриваться как мнение Организации Объединенных Наций. Ву Вьет оказывал содействие в подготовке подборки материалов, представленных Статистическим отделом ООН (СОООН) в течение 2005 года. Авторы использовали замечания и помощь Ральфа Хуссманнса (МОТ).

2. Предполагается, что в проекте аннотированного плана будут указаны конкретные подлежащие раскрытию темы, а также материалы, которые могут быть использованы при рассмотрении соответствующих тем. Проект плана не претендует на оригинальность; в нем использованы имеющиеся материалы. Предполагается также, что он послужит отправной точкой для проведения обсуждения на Консультационной группе экспертов (КГЭ) а затем, с учетом замечаний КГЭ, будет рассмотрен совместно с Делийской группой и МОТ.

Комментарии приведены в квадратных скобках

I. Введение [Редактор предлагает, чтобы каждая глава начиналась с "введения", в котором содержался бы обзор соответствующий главы. В данном проекте предлагаются темы, которые могут быть рассмотрены в рамках такого обзора.]

A. Целью настоящей главы является освещение тем, которые будут полезны для специалистов по национальным счетам в связи с подготовкой статистических данных, касающихся одного из подразделов экономической деятельности, который во многих странах составляет значительную часть экономики и весьма важен для анализа и выработки политики.

B. В СНС 1993 года приведено определение неформального сектора, которое всего за несколько месяцев до завершения работы над СНС 1993 года было согласовано на Международной конференции статистиков труда (МКСТ). В программе исследований (СНС 1993 года, стр. xliii) было отмечено, что различие между формальной и неформальной экономической деятельностью широко признается как полезное, и при этом в нем была отмечена целесообразность продолжения сотрудничества по этому вопросу с МОТ, которая является ведущим учреждением в этой области деятельности.

C. Настоящая глава организована следующим образом: [Следует текст, содержащий заглавия основных разделов.] В связи с тем фактом, что в статистике неформального сектора задействованы представители целого ряда различных областей, на всем протяжении текста главы делается попытка проследить историю вопроса, учесть концептуальные и практические соображения, а также провести сравнение и противопоставление позиций, с тем чтобы найти точки их соприкосновения.

II. Неформальный сектор: широкая статистическая перспектива

A. Слова "неформальный" и "сектор" имеют несколько значений, и иногда это приводит к путанице, недопониманию и неправильному толкованию.

1. "Неформальный": применительно к сектору этот термин обозначает 1) совокупность единиц, не зарегистрированных и не учтенных в официальной статистике, и 2) виды деятельности, которые осуществляются в рамках мелких организаций, находящихся на крайне низком уровне организационного развития.

2. "Сектор": этот термин используется с 1970-х годов за пределами национальных счетов, приобретая большую популярность. Его перенесли в национальные счета и стали использовать даже в тех случаях, когда он не в полной мере соответствует строго определенному значению институционального сектора СНС.

B. Согласно общему мнению, неформальный сектор можно охарактеризовать через составляющие его единицы. [После этого будет приведен текст резолюции 15-й МКСТ, пункты 5.1-5.3. Они цитировались в СНС 1993 года и по-прежнему сохраняют свою актуальность.]

5. 1) Неформальный сектор в широком смысле может быть охарактеризован как совокупность единиц, занимающихся производством товаров или услуг, основной задачей которых является обеспечение занятости и дохода работников этих единиц. Организационный уровень таких единиц обычно довольно низок, при этом для них характерно незначительное или вовсе отсутствующее разделение между такими факторами производства, как труд и капитал, а также небольшой объем производства. Трудовые отношения - там, где они существуют, - в основном базируются не на договорных отношениях с официальными гарантиями, а на случайной занятости, родственных, личных или социальных отношениях.

2) Производственные единицы неформального сектора экономики обладают теми же характеристиками, что и предприятия домашних хозяйств. Основные фонды и прочие используемые активы принадлежат не производственным единицам как таковым, а их владельцам. Они не могут совершать сделки или заключать контракты с другими единицами, либо принимать обязательства от собственного имени. Их владельцы изыскивают источники финансирования на

свой собственный страх и риск и несут личную неограниченную ответственность по долгам и обязательствам, возникшим в процессе производственной деятельности. Расходы, связанные с производством, нередко невозможно отделить от расходов самого домашнего хозяйства. Подобно этому капитальные товары, такие, как здания или транспортные средства, могут использоваться как для целей производства, так и нужд самого домашнего хозяйства.

3) В основе деятельности производственных единиц, образующих неформальный сектор, не обязательно лежит намерение уклониться от уплаты налогов или взносов на социальное обеспечение, либо нарушить трудовое или иное законодательство и административные положения. Поэтому деятельность неформального сектора не следует смешивать с операциями теневой или "подпольной" экономики.

C. Неформальный сектор по-разному проявляет себя в различных странах, в различных регионах одной и той же страны и даже в пределах относительно небольших географических районов. Он охватывает различные виды деятельности и различные типы предприятий, равно как и различные мотивы их создания (привести несколько примеров из разных районов мира, как это сделано у Хуссманнса в томе 1 издания "Household Accounting Experience in Concepts and Compilation" ("Опыт учета в домашних хозяйствах: концепции и сбор статистических данных").

D. Статистический учет в неформальном секторе связан с определенными проблемами.

1. Размеры. На неформальный сектор приходится значительная часть экономической деятельности, особенно в развивающихся странах и в странах с экономикой переходного периода. [Привести последние расчеты, руководствуясь, например, расчетами, приведенными в таблице 2.8 издания "Women and Men in the Informal Economy: A Statistical Picture" ("Женщины и мужчины в неформальной экономике: статистическая картина").]

2. Рост и изменения. За последние десятилетия неформальный сектор не только вырос по своему объему, но и появился в новой личине и в неожиданных местах на волне промышленной реструктуризации, глобализации и финансовых кризисов. [Привести примеры, в частности, из издания ЕЭК ООН "Non-Observed Economy in National Accounts: Survey of Practices"

("Ненаблюдаемая экономика в национальных счетах: обзор существующей практики").]

3. Единицы. Производственные единицы, занимающиеся неформальной деятельностью, с трудом поддаются измерению в силу их малых размеров, большого числа единиц, их мобильности, быстрого появления и исчезновения, сезонности, а также в силу ограниченности имеющейся у них учетной документации. В последние годы достигнут значительный прогресс в модификации традиционной техники проведения обследований и в развитии новых методов обследований (см. раздел V).

Е. Во многих частях мира неформальный сектор имеет большое политическое значение.

1. Неформальный сектор прямо или косвенно связан с главными целями развития, предусматривающими увеличение производства, создание рабочих мест и уменьшение масштабов нищеты. [Развить эти мысли.]

2. Характерные особенности неформального сектора являются ключевыми факторами, которые надлежит учитывать при разработке и мониторинге выполнения конкретных программ оказания поддержки и помощи. [Примеры.]

III. Определение неформального сектора

А. В течение 1980-х и в начале 1990-х годов исследователи неоднократно пытались разработать критерии, позволяющие проводить различия между формальной и неформальной (или, как их иногда называли, между традиционной/неорганизованной) деятельностью. Кроме того, эти концепции нашли практическое применение (например, в выполненном в 1991 году ЕЭК ООН обзоре практики стран по учету в национальных счетах теневой и неформальной деятельности).

В. В январе 1993 года 15-я МКСТ приняла резолюцию, в которой содержится стандартное международное определение неформального сектора. [Этот раздел, и особенно пункты 2 и 3, в значительной степени основаны на материалах издания "Измерение ненаблюдаемой экономики: руководство".]

1. Контекст. В данной резолюции дается описание неформального сектора в общих выражениях и определяются рамки, в которых страны могут

формулировать свои собственные рабочие определения ("Измерение ненаблюдаемой экономики: руководство").

2. Отправная точка. Неформальный сектор ограничен видами деятельности, включенными в границы производства, принятые в СНС.

3. Базовое определение на уровне предприятий. К неформальному сектору относятся некорпоративные предприятия в рамках домашних хозяйств, которые являются ...

a. Неформальными предприятиями, производящими продукцию для собственного использования (вариант: все предприятия или те, которые не зарегистрированы в соответствии с конкретными нормами национального законодательства).

b. Предприятиями неформальных работодателей (вариант: все предприятия с числом работников ниже определенного уровня и/или незарегистрированные предприятия и/или предприятия с незарегистрированной рабочей силой).

4. Дополнительные положения. В упомянутой резолюции содержатся рекомендации, касающиеся сферы охвата обследований и методов рассмотрения пограничных случаев.

a. Некорпоративные домашние предприятия, производящие продукцию исключительно для собственного использования, исключаются из неформального сектора.

b. По практическим соображениям, сельскохозяйственное производство и смежные виды деятельности исключаются из сферы охвата обследований неформального сектора (рекомендуется, чтобы измерения в данном случае производились отдельно).

c. По практическим соображениям странам была дана возможность собирать данные только по городским районам, отложив сбор данных по сельским районам на более поздний срок.

d. Профессиональные и технические услуги следует включать в неформальный сектор или исключать из него на тех же основаниях, что и другие предприятия.

e. Надомных работников следует включать в неформальный сектор, если производственные единицы, которые эти работники образуют как мелкие предприниматели или в которых они работают как наемные работники, удовлетворяют критериям предприятия неформального сектора.

f. Оплачиваемую домашнюю прислугу можно включать или не включать в состав неформального сектора по усмотрению конкретной страны, но в случае включения эта категория должна быть выделена особо для обеспечения международной сопоставимости (см. III.D.2 ниже).

C. В развитие этой работы в 1997 году под эгидой Статистической комиссии Организации Объединенных Наций была организована так называемая "городская группа" - Группа экспертов по вопросам статистики неформального сектора. В рамках этой группы, известной как Делийская группа, проводится обмен опытом по вопросам измерений в неформальном секторе, ведется документирование практики сбора данных, включая определения и методологию, используемые странами-членами, и выносятся рекомендации в отношении мер по повышению качества и сопоставимости статистики неформального сектора. [Примеры работы, представляющей особый интерес для специалистов по национальным счетам, например по вопросам методологии оценки вклада неформального сектора в ВВП.]

D. Последующие тенденции в работе МОТ: 17-я МКСТ разъяснила концепцию неформальной занятости в рамках неформальной экономики, дополняющую концепцию занятости в неформальном секторе.

1. Матрица, описывающая неформальную экономику. Эта матрица, основанная на данных о производственных единицах в разбивке по их типам и числу рабочих мест с указанием статуса занятых, полезна при определении сегментов трудовой занятости в экономике. [См. добавление к данному проекту плана.]

2. Одно конкретное изменение, предложенное 15-й МКСТ, касается сферы охвата неформального сектора, а именно учета оплачиваемой домашней прислуги. Домашние хозяйства, в которых занята домашняя прислуга,

производящая платные услуги для собственного потребления домашних хозяйств, были исключены из числа предприятий неформального сектора (по рекомендации Делийской группы).

Е. В разделе "Сектор домашних хозяйств и его подсекторы" СНС 1993 года отмечается, что для некоторых стран важно уметь проводить различие между неформальным и формальным сектором экономики.

1. В тексте (пункт 4.159) содержится ссылка на резолюцию 15-й МКСТ, где содержится стандартное определение неформального сектора, принятое в международной статистике, и в Приложении воспроизведена выдержка из этой резолюции.

2. Краткость этого текста может привести к некоторым недопониманиям. [Развить это положение, если последующая работа покажет необходимость этого.]

3. Таблица/перечень элементов определения [предстоит разработать] содержит некоторые комментарии, в том числе предметные сравнения и возможные противопоставления с аналогичной терминологией СНС.

Ф. Для пересмотренного варианта СНС ...[в этом разделе будут приведены любые разъяснения, дополнительные аргументы, уточнения (например, относительно оплачиваемой домашней прислуги) или предложения об изменениях или дополнительных соображениях - например, относительно границы минимального охвата для целей международной сопоставимости - на основе предложенных изменений и уточнений.]

IV. Другие концепции. Концепцию неформального сектора экономики следует отличать от некоторых других концепций, с которыми ее иногда путают. [В этом разделе будут преимущественно использоваться материалы из "Руководства по ненаблюдаемой экономике".]

А. Незаконное производство. К незаконному производству относится производство товаров и услуг, продажа и распределение которых или владение которыми запрещены законом, а также производственные виды деятельности, которые обычно являются законными, но становятся незаконными, когда их осуществляют не уполномоченные должным образом производители. Подавляющее большинство видов деятельности неформального сектора выпускают товары и

предоставляют услуги, производство и распределение которых являются законными. Примеры.

В. Подпольное производство. К подпольному производству относятся виды деятельности, которые являются продуктивными в экономическом смысле и вполне законными, но которые умышленно скрываются от органов государственной власти по таким причинам, как уклонение от уплаты налогов. Деятельность в неформальном секторе не обязательно осуществляется с намерением уклониться от уплаты налогов или взносов на социальное обеспечение или в целях нарушения трудового законодательства... Примеры. В итоге можно отметить, что, хотя производство в неформальном секторе и подпольные виды деятельности могут в чем-то совпадать, необходимо четко отличать эти две концепции друг от друга.

С. Производство для собственного конечного потребления. См. раздел Ш.Е.3.

Д. Ненаблюдаемое производство. К ненаблюдаемому производству относятся неформальное производство, незаконное производство, подпольное производство, производство для собственного конечного потребления и упущения, вызванные недостатками систем сбора статистических данных.

Е. Неформальная экономика. К этой сформулированной МОТ концепции относятся неформальная экономика и неформальная занятость за пределами неформального сектора.

V. Измерения

А. Измерение деятельности неформального сектора представляет интерес как само по себе, так и с точки зрения вклада в достижение всеобъемлющей оценки ВВП и других основных агрегированных данных.

В. Для учета деятельности в неформальном секторе можно использовать несколько подходов. Выбор или комбинация этих подходов зависит от поставленных целей. [В этом разделе будут преимущественно использоваться материалы издания "Измерение ненаблюдаемой экономики: руководство"].

1. Обследования рабочей силы
2. Обследования доходов и расходов домашних хозяйств
3. Обследования предприятий неформального сектора

4. Обследования смешанных домашних хозяйств - предприятий неформального сектора.

С. В последние годы в целом ряде стран предпринимаются значительные усилия по сбору информации, касающейся неформального сектора. В ряде случаев эти страны применили новые методологические подходы. Можно в общих чертах описать некоторые из таких подходов, в том числе уделяющие особое внимание обследованию смешанных домашних хозяйств-предприятий в неформальном секторе. [Например, дать схематическое изложение новых подходов в Индии, Кении, Мексике, Тунисе или Южной Африке с использованием материалов издания МОТ "Women and Men in the Informal Economy: A Statistical Picture" ("Женщины и мужчины в неформальной экономике: статистический обзор")].

Д. Дальнейшее развитие макроэкономических расчетов и показателей вклада предприятий неформального сектора (и других производителей домашних хозяйств) в ВВП и в занятость в рамках СНС может происходить по нескольким направлениям.

1. Можно продолжить изучение возможностей сегментации предприятий - домашних хозяйств, а затем использовать полученную информацию.

2. Практической реализации концепции способствовало бы принятие адресованных специалистам по национальным счетам рекомендаций в отношении использования данных, касающихся неформального сектора. [Использовать материалы главы, которая будет включена в справочник "Обследования в неформальном секторе и неформальная занятость"].

Отработка методологий. [Использовать материалы Делийской группы, в том числе примеры, касающиеся Индии и Намибии].

* * * * *