

俄罗斯隐性经济问题 探索与研究

彭 玲 © 著

RUOSI
YINXING
JINGJI WENTI
TANSUO YU YANJIU

陕西出版集团
陕西人民出版社

俄罗斯隐性经济问题探索与研究

彭 玲 著

陕西出版集团
陕西人民出版社

图书在版编目(CIP)数据

俄罗斯隐性经济问题探索与研究 / 彭玲著. — 西安:
陕西人民出版社, 2011

ISBN 978 - 7 - 224 - 09897 - 6

I. ①俄… II. ①彭… III. ①经济—研究—俄罗斯
IV. ①F151.2

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2011)第 198160 号

俄罗斯隐性经济问题探索与研究

作 者 彭 玲

出版发行 陕西出版集团 陕西人民出版社
(西安北大街 147 号 邮编: 710003)

印 刷 陕西力成印务有限公司

开 本 850mm × 1168mm 32 开 7.25 印张

字 数 185 千字

版 次 2011 年 12 月第 1 版 2011 年 12 月第 1 次印刷

印 数 1 - 500

书 号 ISBN 978 - 7 - 224 - 09897 - 6

定 价 22.00 元

序 言

隐性经济伴随着 20 世纪 80 年代以来发生在东欧、亚洲等国的社会转型而逐渐受到人们的关注。同时,它也被纳入各国学术界的研究范围之内。对于该课题的深入研究不仅在于它具有自身的应用价值,还具有理论价值和现实上的实际意义。隐性经济给国家社会带来的负面影响在社会转型期凸显,不仅扰乱了国家政治经济秩序,威胁国家安全,而且败坏社会风气,打乱了人们的思想价值体系,降低了人们的道德标准。对于隐性经济的研究有助于我们认识其实质和作用机理,制定有效的措施将其限制在最小范围之内。随着全球化的发展,信息化的迅速提高,用以往的经济理论无法解读和调整经济领域出现的新现象和新问题。而隐性经济的研究为这些问题的解决提供了新的角度,同时大大丰富了经济理论自身。由此,隐性经济研究充分体现出了其理论价值。隐性经济在俄罗斯转轨过程中,无论在规模、涉及领域及其影响上,都表现出复杂性、独特性和高效性的特征。这使得俄罗斯的转轨历程更加漫长而艰难。中国与俄罗斯有着相近的国情背景,又同时处于社会转型阶段。因此,对俄罗斯隐性经济的研究,不仅能够使我们客观认识俄罗斯的转型历程,准确把握俄罗斯制定和实施的各项政策,而且对我国的转型具有现实上的借鉴和指导意义。

隐性经济无论是对世界,还是对我国而言都是新兴的课题。在我

国,关于隐性经济的研究尚处于对国外研究成果的不断认识和探索阶段。因此,全面了解各国对于隐性经济发展状况的记录及其对这一现象的研究非常重要。本书的特点在于较全面地介绍了俄罗斯学界关于隐性经济的研究分类。收集了大量外文文献资料以客观再现俄罗斯转轨过程中隐性经济的发展历程和多样的表现形式,全面分析了导致俄罗斯隐性经济增长的原因,客观分析了它对苏联和俄罗斯改革所造成的影响。

本书在撰写过程中,对于隐性经济在各领域发挥影响的机制分析仍有欠缺,理论架构的支撑尚显虚弱。当然,这是理论界面临的共同问题,也是我们需要进一步研究的方向。

由于水平和资料有限,书中难免存在缺漏和不妥之处,恳请读者批评指正。

彭 玲

—目 录—

第一章 导论	(1)
第一节 选题背景与意义	(1)
第二节 国内外研究状况	(4)
一、西方国家研究状况	(6)
二、俄罗斯学界研究现状	(12)
三、中国研究现状	(18)
第三节 研究方法与创新	(21)
第二章 隐性经济的基本概论	(23)
第一节 隐性经济的语义界定	(24)
一、各国学界对隐性经济的定义	(24)
二、从不同角度对隐性经济的观测	(37)
第二节 隐性经济的本质及特点	(50)
第三节 历史视角下的隐性经济	(53)
第四节 隐性经济——一个全球性问题	(57)
第五节 隐性经济存在的一般原因	(62)
一、正式制度	(62)
二、非正式规则	(65)
第六节 隐性经济规模的评测方法	(66)
一、特殊指标法	(67)
二、软模型法	(72)
三、结构法	(72)
四、综合方法	(72)
第三章 俄罗斯的隐性经济	(74)
第一节 苏俄时期的隐性经济概况	(74)
一、苏联时期隐性经济的形成及分类	(74)
二、苏联时期隐性经济产生的直接原因	(78)
三、隐性经济对苏联国民经济的影响	(86)
第二节 俄罗斯转型期的隐性经济	(88)
一、俄罗斯隐性经济的发展	(88)

二、俄罗斯隐性经济的表现形式·····	(93)
三、俄罗斯隐性经济的规模估测·····	(109)
四、俄罗斯隐性经济的地区分布·····	(113)
五、俄罗斯隐性经济的特点·····	(118)
第四章 隐性经济对俄罗斯发展的双重影响·····	(129)
第一节 正面影响·····	(129)
第二节 负面影响·····	(130)
一、隐性经济降低了国家政权机关的公信度和执政能力·····	(131)
二、隐性经济威胁国家经济安全·····	(131)
三、对社会秩序造成的负面影响·····	(139)
四、隐性经济对俄罗斯外交产生的负面影响·····	(142)
第五章 俄罗斯隐性经济存在的原因分析·····	(147)
第一节 协调机制失效与隐性经济·····	(147)
一、宏观协调机制问题中的隐性经济诱因·····	(148)
二、中观协调机制问题与隐性经济的发展·····	(168)
三、微观协调机制问题与隐性经济的发展·····	(170)
四、文化协调机制问题与隐性经济的发展·····	(171)
第二节 俄罗斯隐性经济发展特殊诱因之一——寡头·····	(177)
一、寡头及其实质·····	(177)
二、俄罗斯寡头的形成及特点·····	(178)
三、影子视角下的权力与经商·····	(184)
四、隐性经济膨胀与俄罗斯权力·····	(185)
第三节 俄罗斯隐性经济发展特殊诱因之二——腐败·····	(191)
第六章 俄罗斯防治隐性经济的思路与举措·····	(198)
第一节 道路的选择·····	(198)
第二节 俄罗斯治理隐性经济的措施·····	(199)
一、建立健全相关法律基础·····	(199)
二、完善国家社会基础保障政策·····	(201)
三、规范从业道德·····	(204)
四、加强国际合作·····	(208)
附 录·····	(212)
参考文献·····	(214)

第一章 导 论

第一节 选题背景与意义

20 世纪 80 年代末 90 年代初在苏联(俄罗斯)这样一个具有丰富历史文化背景的超级大国中所发生的宏大社会变迁引起了人们的普遍关注。这是继南欧的西班牙、葡萄牙及希腊,东亚地区的一些国家之后的,伴随东欧地区剧变的又一次大规模的国家制度的变迁和社会转型。这种在世界各大洲几乎是同时出现的,而且是发生在社会各个领域全方位的社会变革运动,以其广度和深度超越了以往人类历史的类似进程。在这次大规模的社会转型过程中,苏联最大继承者俄罗斯的社会转型以其所承载的独特历史文化背景、国际地位和影响及转型中表现出的复杂性尤为引人注目。对俄罗斯转型过程中各个领域问题的研究分析是我们认识这一历史进程必要的组成部分。

俄罗斯社会转型问题研究中,以经济转型的成败影响最大,它对俄罗斯今后的整体发展起着决定性作用。值得我们深思的是俄罗斯这个拥有世界最大面积领土的国家在短短 100 年中就发生了 2 次大规模的经济制度转型。一次是利用强制手段从市场经济转入高度集中的计划经济,经过 70 多年的运行,又从计划经济转回到自由市场经济模式。这两次经济制度转型无论是其速度、规模,还是在时间间隔上,在世界近代经济发展史上都是独一无二的现象。可谓是 20 世纪两项最伟大的经济试验。因此,对转型过程中经济体制和存在问题的研究有着极大的必要性。

隐性经济研究属于微观经济领域的问题。在大量的关于俄罗斯经济

体制转型的研究论著中,以不同阶段经济体制或经济政策对主流经济发展所造成的推动和阻碍来断定该时期经济体制(政策)的成效占大多数。这里讲的主流经济,即官方经济、正式经济或第一经济。但伴随第一经济而生的一股隐蔽的经济暗流往往被我们忽视,这就是隐性经济,又被称为地下经济或影子经济等。隐性经济,顾名思义,是躲藏在阴影中见不得光又触摸不到的经济行为,但确实确实存在。据国际货币基金组织估计,1998年全球地下经济规模约9万亿美元,占全球产出的23%。其中拉美的秘鲁等国家,地下经济在国民生产总值中所占比例最高,约为60%~65%,俄罗斯紧随其后占50%左右,其中,占比重最低的是西方发达国家。何谓隐性经济(地下经济)?《世界经济百科全书》指出:“所谓地下经济,就是为逃避税收和其他财政负担,处于官方正式登记注册的生产活动外的其他经济活动……”。^①在《俄罗斯环球百科辞典》中将隐性经济定义为,游离于国家统计和监管之外的,不反映在国家统计中的经济活动。^②更有学者从法律和经济角度对它进行定义。如,中国学者宋景义等认为,隐性经济是未纳入国家统计与监管的不同程度的违法经济行为。^③在俄文网站上也有类似的定义。从隐性经济的概念中可以看出,该经济行为未被国家统计和监管,即隐性经济造成了国家统计数据失真。从经济学角度讲,不准确的数据产生了信息噪音,增加了交易成本,使经济偏离最优化,进而导致国家经济决策的失误。^④由此可见,隐性经济规模越大,对国家经济政策制定的误导就越深。所以,对苏俄隐性经济发展的剖析研究是俄罗斯经济体制转型研究的必要组成部分。此为本题选题研究必要性之一。

本选题研究的重要性和必要性还体现为,隐性经济得以发展的重

① 《世界经济百科全书》,北京:中国大百科全书出版社,1987年,第796页。

② <http://www.krugosvet.ru>

③ 宋景义、范敬春《俄罗斯经济转轨过程中的第二经济》,《世界经济导刊》,2002年第10期。

④ 景维民、王永兴《俄罗斯未来经济发展的障碍分析》,《东欧中亚研究》,2002年第4期。

要原因之一是由于国家经济政策的偏颇、超前、滞后或者执行不力,以及相应法律法规建设的缺失等,因此,隐性经济规模的大小是国家经济制度(政策)完善性、合理性的警示器,并对国家经济政策起到查漏补缺的作用。所以,对俄罗斯转型中隐性经济的研究是转型期国家经济制度(政策)及其实施效率的实际度量。

再次,在俄罗斯经济转型期,隐性经济发展迅速、表现形式多样,涉猎国民经济的各个领域,它所带来的巨大负面影响也凸现出来。究其原因,除了前面所说的制度性因素,还有一个重要的历史遗留因素,那就是在苏联时期得到加强和发展的官僚主义以及与之相关联的俄罗斯寡头。官僚主义在社会经济利益扭曲的状况下发生变形,俄罗斯某些政府官员为获取更多新旧制度交替烹制出的不付费的午餐,以权谋私现象普遍,直接侵吞国家财产、权钱交易、官黑勾结严重影响健康的市场机制的建立。有组织经济犯罪上升成为社会秩序混乱的直接原因。政府官员与影子相勾结、催生是计划经济向市场经济转型国家普遍存在的现象,因此,研究俄罗斯隐性经济现象对其他有相似国情国家的经济建设正规化发展具有现实的借鉴作用。

隐性经济现象在经济体制转型国家中普遍存在,而俄罗斯是经济体制转型国家的一个典型代表,也是比较特殊的一个。俄罗斯转型试图在较短时间内在政治上实现从社会主义制度向资本主义制度的转变,在经济上完成从计划经济体制向市场经济体制的跨越。政治经济制度模式的转轨导致了俄罗斯社会的全方位转型。这种全方位的转型在其特殊的国情和理论指导下,使政策实施的过程变得尤为复杂和曲折,并且出现了在改革之初未曾预料到的后果——隐性经济大规模的泛滥。隐性经济渗透到俄罗斯社会生活的各个领域,发挥着无所不在的威力。隐性经济的膨胀不仅导致国家财政税收大量流失,使国家经济秩序遭到破坏,而且隐性经济的寻租行为与国家官僚腐败相结合,为获取不法利益违反国家法律制度,阻碍国家战略方针政策的实施,败坏社会道德风气。隐性经济对俄罗斯政治、经济、社会 and 外交各个层面所产生的副作用引

起了国家和学界的关注。中俄互为最大邻国,两国有着相似的国情和历史发展,同时现在共同面临着建立健康市场经济的任务,是有着相同发展经历的转型国家。但两国的转型模式和步骤有所区别。俄罗斯通过实行私有化、自由化力图在较短时间内建立起完善的市场经济体制,让市场这只“看不见的手”激发俄罗斯的经济动力,铸造新的经济管理理念,促使俄罗斯经济快速增长。而这些年来的种种事实表明,俄罗斯在较短时间内建立市场经济的目的不仅没有达到,而且引发了隐性经济的大规模泛滥,导致市场经济的价值规律、竞争规律和供求规律都无法支配经济的运行,使俄罗斯经济秩序处于杂乱无章的状态。隐性经济及其影响不可能马上消除,它在今后一段时期内仍然是制约俄罗斯经济发展的重要障碍。中国实行的是渐进式的转型。自转型以来,国家对经济的宏观调控措施逐步完善,法制日益加强,市场化程度逐步提高,经济得到了快速的发展。但是由于各种原因,在中国转型过程中也存在各式各样的隐性经济成分,其产生原因、表现形式和特点等都与俄罗斯隐性经济有相似之处。所以,深入研究俄罗斯隐性经济,有利于我们解读和判断最大邻国的政策走向。对于俄罗斯隐性经济问题的研究及治理举措的关注,可为中国研究和治理隐性经济提供有意义的借鉴,使我们将隐性经济的规模和影响限制到最小范围,以促进我国市场经济健康运行,国民经济健康发展。

第二节 国内外研究状况

隐性经济现象在各个国家的称谓有所不同:在英国称之为“隐形经济”,印度称为“黑色经济”,北欧各国则称为“非正规经济”,在美国、意大利、中国等国家称之为“地下经济”。苏联等东欧国家则普遍称之为“隐性经济”,而在俄罗斯该经济活动现象被称为“第二经济”、“非正式经济”、“隐性经济”,其中“隐性经济”最为普遍,而在国际上则统称为“地下经济”。该经济现象自国家产生之日起便存在于各个

国家的不同历史时期。但由于国家对经济的监管匮乏及隐性经济的规模较小等原因,没有引起人们对该现象的注意。二战后,由于繁荣背后的通货膨胀、劳动生产率和就业率的不断下降等自行矛盾的现象,使得经济学家们无法用已有的宏观经济理论进行解释。由此,经济学家将注意力转移到将总供需关系放在“地上”与“地下”这两个层面上进行考量。

从理论角度对隐性经济现象进行评述的著名论著首推 David C. Colunder 的《新古典政治经济学:寻租与地下经济活动分析》。在其中,作者从新古典政治经济学的高度对地下经济活动与寻租理论进行了理论上的评价。^①由埃德加·L.法伊格编著的论文集《地下经济学》对西方学者 T. Alford, Richard. D. Porter, Bruno. S. Frey 等人的论文进行整理汇编,成为比较系统地全面地研究地下经济的权威性论著。该论文集就地下经济的测度模型和方法,在宏观经济理论体系中的重要性,地下经济与经济周期性运动的关系及计划经济体制国家中的地下经济等问题做了详细阐述。^②

在对隐性经济规模测量的实践研究方面首推 Tanzi,他于 1980 年率先采用货币需求法对地下经济规模进行测算, Schneider 于 1986 年使用同样方法对 OECD 国家的地下经济规模进行了估计; Lacko 和 Maria(1999)运用实际投入法对 OECD 国家的地下经济规模进行测算; Michael Pickhardt 和 Jordi Sardà Pons(2004)在前人研究基础上重新对德国、西班牙的地下经济规模做了测算。^③

此外,对于发展中国家隐性经济问题研究首推哈特。经过对加纳首都阿克拉的调查研究,哈特得出隐性经济产生的三个重要原因:一、办理

① (美)大卫·柯兰德《新古典政治经济学:寻租与地下经济活动分析》,长春:长春出版社,2005年。

② (美)法伊格《地下经济学》,郑介甫等译,上海:上海三联书店,上海人民出版社,1994年。

③ CSSCI 学术论文网: <http://www.csscipaper.com/>

经营注册手续很复杂。二、税收高。哈特的一系列调查研究表明,纳税的花费往往比在同一领域不合法经营的成本高出几倍。三、完成行政机关命令的成本过高。企业管理人员 40% 的工作时间都花费在完成行政机关的各项规定上。因此,为了降低成本,隐性经济主体偏向于选择行贿或交纳保护费的方式逃税或从事其他违法活动。^①

秘鲁社会活动家德·索托领导自由民主研究所对不合法经济成分出现的原因和条件进行了大量研究。在其著作《另一条道路——第三世界的隐秘革命》中深入细致地描述了隐性经济形式下人们的生活,并分析了隐性经济的未来发展趋势。对于隐性经济存在的原因分析,索托一改传统认识——隐性经济关系作为一种残余,应该被铲除,或者忽略它的存在,认为“隐性经济之所以存在,是因为多数发展中国家没有建立起把资产转换成为资本的机制”。而陈旧的法律和制度体系是将地下经济排斥在主流经济体系之外的另一个主要原因^②。鉴于秘鲁与俄罗斯国情具有相似之处,索托的结论曾引起了俄罗斯领导阶层的注意,成为制定俄罗斯经济政策措施的参考。索托的研究在经济学领域掀起了再次研究“隐性经济”的热潮。

俄罗斯隐性经济研究的重要性不仅仅在于俄罗斯所承载的历史文化背景和在当今国际战略格局中的地位,更重要的是俄罗斯在转型过程中表现出来的特殊性,尤其是隐性经济在转型中表现出的特殊形式、庞大规模、惊人的增长速度和独特的成因引起了世界各领域学者的关注。

一、西方国家研究状况

西方学术界对于苏联隐性经济的研究起始于 20 世纪 70 年代,其研究角度涉猎十分广泛,主要包括:

① Hart K. Informal urban income opportunities and urban employment in Ghana//J. Modern African Studies. 1973. V. 11 N1. P61 - 90.

② Coto. Э. Де. Иной путь. Невидимая революция в третьем мире Пер. сангл. Пинскерб. - М.: Catallaxy, 1995. - 320с.

(一) 隐性经济的结构和规模

美国加利福尼亚大学经济学教授、苏联问题专家格罗斯曼·G 的文章《Second Economy of the USSR》开创了西方系统研究社会主义阵营隐性经济的先河。格罗斯曼在文中将隐性经济定义为包括所有为满足私利或违反现行法律的生产和交易。他对隐性经济中的非正规经济、虚报经济和地下经济加以区分,并详细论述了前两种类型。同时他认为在苏联体制内部存在大量的贿赂行为,该行为是腐败的一种表现。^① 到 20 世纪 80 年代初,一些国家联合组织了科研小组,专门研究隐性经济存在的领域、规模和发展趋势。其中,格罗斯曼和助手在美国官方的协助下对美国的苏联移民进行了问卷调查,以求证苏联的“隐性经济”的状况,并发表了题为“Measuring Hidden Personal Incomes in the USSR//The Unofficial Economy”的文章,文中格罗斯曼首先详细分析了导致苏联隐性经济发展的原因。其次,就苏联国外移民问卷调查等问题进行了阐述。最后通过调查问卷和对苏联居民农产品的生产和出售所得的统计得出苏联隐性经济的规模。^②

英国经济学家 Wiles 搜集了 1984 年各国著名学者在参加意大利国际隐性经济会议上的论点,出版了著作《隐性经济在不同经济体制下的构成与前景》。^③ 他指出,各国学者所提到的隐性经济存在定义上的差异。所谓的“非法经济”、“犯罪经济”“被禁止经济”、“灰色经济”所指内容不同。他认为道德因素是导致隐性经济存在的一个重要原因。并从统计学角度列举了一些影子收入的标志(利用工作时间干

① Grossman. G. Second Economy of the USSR Second Economy of the USSR// Problems of Communism. 1977 Oct. P25 - 40.

② Grossman. G. Measuring Hidden Personal Incomes in the USSR//The Unofficial Economy. Consequences and Perspectives in Different Economic Systems/Ed. by S. Alessandrini, B. Dallago. Gower, 1987. P285 - 296.

③ Wiles P. The Second Economy, Its Definitional Problems // The Unofficial Economy. Consequences and Perspectives in Different Economic Systems / Ed. by S. Alessandrini and B. Dallago. Gower, 1987. P 21 - 33.

私活等)。最后,Wiles 提出了一些影子利润的来源。如逃税、逃避价格检查等类型的具体行为。

荷兰莱顿大学经济学家 Feldbrugge F. 在自己的著作中阐述了联合体隐性经济的规模,并就其在苏联经济中的地位进行了论述。在文中作者指出,由于第一手资料的匮乏和对研究客体范围的不确定致使对苏联隐性经济规模的测量存在一定难度。在 Ofer G., Wiles P. (苏联问题专家) 统计数据和苏联官方统计数据的基础上 Feldbrugge 认为苏联隐性经济收入占到其人均收入的 12% ~ 13%^{①②}。他认为,测量隐性经济在整体经济中所占的分量固然重要,但存在难度。而对于各个经济领域内隐性经济规模的估计则相对简单些。他引用了美国经济学家 Hearn 所搜集的苏联媒体的报道数据证明,在苏联很多领域中隐性经济已经占据了正式经济的立足之地。例如,莫斯科 80% 的房屋修缮是由隐性经济来提供。而在 1971 年的奥姆斯克市仅有 13.5% 的汽油用量来自于国家正式部门。^③ 作者同时指出在苏联存在隐性经济与官方经济共生的现象。隐性经济已成为苏联居民认可的行为。从而,使得将隐性经济从官方经济中区分出来更加困难。对于苏联隐性经济的前景问题,作者认为,东欧社会主义国家隐性经济的规模更为广泛,但苏联出于政治性目的对自己国家的隐性经济现象采取听之任之的态度。而隐性经济的存在是居民对国家过分干预的反抗,因此,“看似合理的苏联计划经济诞生了看似不合理的隐性经济”^④。

① Ofer G., Vinokur A. Private Sources of Income of the Soviet Urban Household // Rand Corporation report R-2359-NA, Santa Monica, 1980.

② Wiles P. Die Parallel wirt schaft; eine Einsatzung der system widrigen Verhaltens in Bereich der Wirtschaft under be - sonderer Berücksichtigung der UdSSR. Köln, 1981.

③ O' Hearn D. The Second Economy in Consumer Goods and Service // Occasional Paper № 113 of the Kennan Institute for Advanced Russian Studies.

④ Feldbrugge F. J. M. The Soviet Second Economy in a Political and Legal Perspective // The Underground Economies. Tax Evasion and Information Distortion / Ed. by E. L. Feige. Cambridge etc., Cambridge University Press, 1989. P 297 - 338.

（二）资本主义和社会主义国家的隐性经济比较研究

在同一时期,德国杜伊斯堡大学教授卡塞尔等一些西方学者对苏联计划经济体制下隐性经济相关问题的研究,主要借助详实的统计数据就计划经济和市场经济下存在的隐性经济产生的原因、规模及其作用进行了比较性分析,并将隐性经济作为社会经济体系中的有限成分对其作用进行了解读。^①著名的美国社会学家 Portes 和 Borocz 认为隐性经济不仅存在于第三世界国家的城市中,而且在资本主义国家和社会主义国家同样存在。而前者存在的隐性经济是市场力量与政府干预的结果。而社会主义国家隐性经济产生的原因则是官僚主义的计划体制和弥漫全国的资金、商品和劳动力的短缺。他认为“隐性经济是对刻板的计划经济的部分纠正”。同时他指出,资本主义国家隐性经济存在于国家对劳动力、商品和资本调控之外的商品生产流通和服务中,而社会主义国家的隐性经济还存在于国家直接监控下的领域内。Portes 和 Borocz 对不同体制下隐性经济的研究被认为是该方向的首创。^②

（三）俄罗斯后苏联时期隐性经济的特点

美国社会学家 Leiter 和 Tedstrom 对俄罗斯隐性经济进行了深入的研究并撰写了“Russia's Informal Economy: A Framework for Analysis”。作者认为隐性经济是未列入统计的合法经济行为,其中不包括法律禁止的商品生产和服务,如毒品、卖淫等。而区分不同国家隐性经济关系的特点有助于分析其形成原因,对进一步用不同的适当的方法测量隐性经济行为的规模,分析该时期经济体系甚至对社会和经济的整体性影响具有重要的意义。Leiter 和 Tedstrom 将存在隐性经济的国家分为:市场经济发达国家、发展中国家、向市场经济转型国家三种类型。作者就隐性经济的主体、目

① Cassel D. Funktionen der Schattenwirtschaft im Koordinationsmechanismus von Markt – und Plan – wirtschaften // ORDO. Jahrbuch für die Ordnung von Wirtschaft und Gesellschaft. Bd. 37. 1983. S. 73 – 103.

② Portes A., Borocz J. The Informal Sector under Capitalism and State Socialism: A Preliminary Comparison // Social Justice. 1988. Vol. 15. № 3 – 4. P 17 – 28.

的和活动形式为内容,对以上三种类型国家中的隐性经济进行了对比和分析。在对俄罗斯隐性经济特点的分析中认为具有以下特点:国家隐性经济行为与非国家隐性经济紧密交织在一起,影子行为的规模和形式很难确定,隐性经济与刑事犯罪联系弱,官方与非官方经济关系密切,隐性经济活动利用国家福利与国家补贴。最后对俄罗斯隐性经济特点的形成原因、表现形式及其规模做了论述。^①

来泽尔(芝加哥大学)作为从经济法律角度研究经济转轨国家的著名专家,在文章《俄罗斯转轨时期的腐败和有组织犯罪》中对叶利钦时期俄罗斯经济犯罪化进行了全面论述。文中讲到,根据官方统计数据,有组织的犯罪集团从1990年的785个发展到1995年的8000个。国家政府甚至是司法机关的腐败已司空见惯。因此来泽尔认为俄罗斯的经济犯罪首先应与有组织的犯罪集团和腐败相联系,而在俄罗斯的转型期政府官员和有组织犯罪集团的界限难以划清。来泽尔分析了俄罗斯转型期腐败和有组织犯罪的发展所造成的正反两面影响,如可增强公务人员工作积极性、可以逃避不必要的规定、提高法律的灵活性等等正面作用;负面影响为犯罪率增高、动摇国家政治经济的稳定性等。来泽尔指出,1997年以来俄罗斯政府为了打击腐败采取了诸如取消某些关税的优惠政策,施行高级官员个人财产申报,征收个人所得税等措施,向治理腐败迈出了一步。^②

(四) 理论研究角度

英国经济学家巴特沃斯在其论著中阐述分析了市场经济和计划经济体制下,隐性经济市场中价值形成机制的因素。^③

① Leiter Sh., Tedstrom J. Russia's Informal Economy: A Framework for Analysis // DRU - 1678. July 1997.

② Leitzel J. Corruption and Organized Crime in the Russian Transition. March 1998 <http://www.college.uchicago.edu/Programs/CollegePublicPolicy/corrupt.html>.

③ Butterworth. J. Theory of Price Control and Black Markets. Aldershot etc.: Avebury, 1994.