

На правах рукописи

Смирнов Алексей Викторович



**ЭКОНОМИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ РЕГУЛИРОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ
ПРОМЫШЛЕННОСТИ С УЧЕТОМ ТРЕБОВАНИЙ ВСЕМИРНОЙ
ТОРГОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ (ВТО)**

Специальность 08.00.05 –

Экономика и управление народным хозяйством

(экономика, организация и управление предприятиями, отраслями,
комплексами промышленности)

АВТОРЕФЕРАТ

диссертации на соискание ученой степени
кандидата экономических наук

Москва - 2006

Диссертация выполнена в ОАО «Институт микроэкономики»

Научный руководитель: кандидат экономических наук, доцент
Афони́на Ирина Александровна

Официальные оппоненты: доктор экономических наук, профессор
Потруба́ч Николай Николаевич

кандидат экономических наук, доцент
Федорчу́кова Светлана Георгиевна

Ведущая организация: Государственный научно-исследовательский
институт системного анализа Счетной палаты
Российской Федерации

Защита состоится 28 июня 2006 г. в 13 часов на заседании
диссертационного совета Д 217.044.01 при ОАО «Институт
микроэкономики» по адресу: 117218, г. Москва, ул. Б. Черемушкинская, 34,
аудитория 317.

С диссертацией можно ознакомиться в библиотеке ОАО «Институт
микроэкономики»

Автореферат разослан 26 мая 2006 г.

Ученый секретарь
диссертационного совета,
к.э.н., доц.



И.А. Афони́на

2006 А
14029

Общая характеристика работы

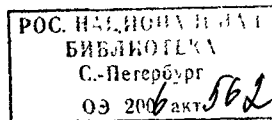
Актуальность темы исследования

В настоящее время процесс присоединения к Всемирной Торговой Организации (далее ВТО), судя по многочисленным заявлениям руководства страны, находится в стадии его завершения. Проводимый на протяжении многих лет переговорный процесс о присоединении России к ВТО позволил согласовать вопрос об условиях присоединения России к этой организации со многими странами ее членами. Более того, существует договоренность с рядом стран «большой семерки» о том, что они поддерживают вступление России в ВТО.

Таким образом, в настоящее время, разрабатывая прогнозы экономического развития страны даже на ближайшую перспективу, нельзя не учитывать те требования, которые будут предъявлены Всемирной Торговой Организацией к российскому производству и торговле. Вместе с тем, эти требования существенно скажутся на уровне конкурентоспособности многих отраслей нашей экономики и, прежде всего, конкурентоспособности отраслей российской промышленности, многие из которых в настоящее время находятся далеко не в лучшем состоянии.

Как показывает практика развития экономики многих стран-членов ВТО, возможности их успешного существования в рамках этой организации во многом определяются, помимо всего прочего, и эффективностью тех допустимых форм регулирования, которые реализуются на государственном уровне. В конечном счете задачей такого регулирования является всемерная поддержка отечественных производителей в тех рамках этой поддержки, которые не противоречат требованиям ВТО.

Наиболее распространенными и, в целом общепринятыми, формами государственного регулирования в странах-членах ВТО является таможенное регулирование, а также разрешенное субсидирование отечественных товаропроизводителей. Эти формы, с одной стороны, позволяют государству отстаивать интересы отечественных товаропроизводителей, а с другой, находясь под постоянным вниманием всех стран-членов ВТО, требуют очень тщательного



экономического обоснования их соответствия требованиям ВТО. Последнее и определяет актуальность выбранной темы и в значительной мере предопределяет цель и задачи данного исследования.

Степень научной разработанности темы исследования

Вопросы функционирования ВТО являются частью общих проблем регулирования международных экономических отношений в условиях рыночного хозяйства, исследованием которых посвящены многие работы российских и зарубежных специалистов, в частности таких как Фоминский И.П., Курьеров В.Г., Сабельников Л.В., С.Фишер, Дж. Сакс, У.Шарп и др. Непосредственно вопросы влияния процесса присоединения России к ВТО на функционирование ее экономики разрабатывались в трудах В.Г.Габуня, И.И.Дюмулена, А.Г.Пархоменко и др. Важнейшие результаты этих работ были учтены в данном исследовании.

Вместе с тем, ряд экономических аспектов, связанных с регулированием российской экономики в целом, и промышленности в частности, возникающих исходя из требований ВТО, до настоящего времени не получили достаточного отражения в научной литературе и официальных экономических документах. Определенные шаги по ликвидации этого пробела были предприняты в процессе подготовки данного диссертационного исследования.

Цель диссертационного исследования

Целью данного диссертационного исследования является определение возможностей регулирования отечественной промышленности, не противоречащих требованиям ВТО и позволяющих сохранить наметившиеся тенденции экономического роста в настоящее время и его ускорение за счет увеличения инновационной составляющей роста промышленного производства в перспективе.

Задачи исследования

В соответствии с указанной целью в рамках диссертационной работы поставлены и решены следующие задачи:

➤ На основе анализа современных требований ВТО выявить те из них, учет которых окажет наибольшее влияние на развитие российской экономики в целом, и промышленного производства в частности;

- Исследовать современные тенденции развития отечественной промышленности и рассмотреть возможные сценарии их изменения под влиянием требований ВТО;
- Обосновать возможности оптимизации развития промышленности на основе баланса преимуществ и ограничений в условиях присоединения к ВТО;
- Систематизировать современную практику субсидирования промышленного производства, выявить его основные формы и традиционную структуру;
- Выработать рекомендации по организации поддержки отечественных производителей промышленной продукции, не противоречащие требованиям Соглашения ВТО по субсидиям и компенсационным мерам;
- Исследовать возможные последствия либерализации таможенного регулирования для развития основных отраслей отечественной промышленности и сформулировать рекомендации по минимизации этих последствий за счет использования имплементационного периода.

Объектом исследования является система Соглашений, договоров и иных организационно-методических документов, регулирующих деятельности ВТО, а также нормативно-правовая база регулирования российской промышленности, попадающая в сферу влияния вышеназванных документов, и практика ее применения.

Предметом диссертационного исследования являются закономерности и тенденции развития ВТО, условия ее функционирования, а также процессы, связанные с адаптацией России к этим условиям.

Теоретической и методологической основой данного исследования послужили труды ведущих отечественных и зарубежных ученых, фундаментальные положения современной экономической науки, современные концепции развития и регулирования международных экономических отношений в условиях рыночного хозяйства, методы системного анализа, обобщения и дедукции, методы экономического и экономико-математического анализа.

Методологической базой диссертации является системный подход к обобщению теории и практики функционирования ВТО.

Информационной базой диссертационного исследования являются официальные материалы Секретариата ВТО, документы и соглашения, подписанные в ходе Уругвайского раунда, официальные документы, переданные странами-членами ВТО в Секретариат ВТО. В процессе исследования была изучена современная зарубежная литература по основным вопросам государственной помощи предприятиям, в том числе официальные доклады Всемирного Банка, Международного валютного фонда (МВФ) и др. В работе использовались российские и зарубежные нормативные документы и законодательные акты, регулирующие финансирование соответствующих предприятий, отраслей и регионов. Использовались общие аналитические материалы и информация из российской и зарубежной периодической печати.

Кроме того, информационной базой для работы послужили официальные материалы Федеральной службы государственной статистики и Минэкономразвития России.

На защиту выносятся следующие основные положения:

1. Методические подходы к оценке влияния требований ВТО на развитие российской экономики, и в частности, на развитие промышленного производства.

2. Прогнозные оценки возможных тенденций развития российской промышленности при условии учета требований ВТО и методы получения этих оценок.

3. Методические подходы реализации возможностей использования субсидий для поддержки российских производителей с учетом требований ВТО и существующей практики субсидирования в России.

4. Прогнозы изменения структуры промышленного производства при либерализации таможенного регулирования при разных сценариях использования возможностей имплементационного периода для адаптации российской промышленности к условиям ВТО.

Научная новизна диссертационного исследования состоит в следующем:

➤ На основе анализа тенденций развития Всемирной Торговой Организации (ВТО) и динамики требований, предъявляемых к ее членам,

выявлены наиболее существенные факторы, приводящие к изменению условий функционирования отечественных производителей промышленной продукции;

➤ Определены критические составляющие структуры российского промышленного производства, на развитие которых наиболее существенно скажутся требования ВТО к равным условиям конкуренции;

➤ Выявлены основные направления допустимой государственной поддержки производителей отечественной промышленной продукции, согласованные с требованиями ВТО и практика реализации этих требований в других странах;

➤ Выполнен комплексный анализ системы субсидирования российского промышленного производства, ее региональной и отраслевой структур и на этой основе сформулированы предложения по ее адаптации к требованиям ВТО;

➤ Предложена модель для определения имплементационного периода, на основе которой определены их продолжительности соответствующие различным условиям развития страны;

➤ Разработаны рекомендации по оптимизации структуры таможенных тарифов, позволяющие повысить обоснованность предложений российской стороны на переговорном процессе по вступлению России в ВТО.

Теоретическая значимость диссертационного исследования заключается в разработке методических подходов к решению проблемы поддержки отечественных производителей промышленной продукции в условиях адаптации российской экономики к требованиям ВТО.

Практическая значимость диссертационного исследования состоит в том, что основные выводы и рекомендации, полученные в его результате могут быть использованы специалистами Минэкономразвития России, других министерств и ведомств при выработке политики государственной поддержки отечественных производителей, не противоречащей требованиям ВТО, а также для региональных органов управления при определении масштабов и направлений субсидий допустимых с точки зрения ВТО. Помимо этого рекомендации по выработке сроков изменения таможенных тарифов могут быть использованы конкретными хозяйствующими субъектами при определении допустимых

масштабов и продолжительности инвестирования в расширение своей деятельности.

Апробация результатов исследования

Основные положения диссертации, полученные в результате исследования, докладывались и обсуждались на ряде семинаров и конференций: на Международной научной конференции «Актуальные проблемы экономической науки и хозяйственной практики» (15-17 апреля 2004 г., г. Санкт-Петербург, Санкт-Петербургский государственный университет); на 9-й Международной научно-практической конференции «Интеграция экономики в систему мирохозяйственных связей» (19-21 октября 2004 г., г. Санкт - Петербург, Санкт-Петербургский государственный политехнический университет), на учебно-практическом семинаре «Торговая политика Российской Федерации в свете присоединения к Всемирной Торговой Организации» (26-30 июня 2000 г., г. Москва).

Результаты анализа системы и практики субсидирования промышленных предприятий из федерального и региональных бюджетов, полученные при участии автора, был использован Минэкономразвития России для составления официальных документов, переданных Российской Федерацией в Секретариат ВТО.

При непосредственном участии соискателя Институтом микроэкономики по заказу Минэкономразвития России выполнен цикл научных исследований по теме «Определение экономической эффективности при присоединении России к ВТО» (эти исследования включают 5 научных работ, общим объемом более 20 п.л.).

Публикации

По проблематике диссертационного исследования опубликовано 9 научных статей общим объемом 12,1 печатных листа, в том числе лично автора 5,5 печатных листа.

Структура и объем диссертации

Диссертация состоит из введения, трех глав, девяти параграфов, заключения, списка использованной литературы, состоящего из 115 источников. Общий объем диссертации составляет 136 страниц, в том числе 10 рисунков, 12 таблиц, 2 формы и 1 приложение.

Основное содержание работы

Первая глава «Требования ВТО и их влияние на российскую промышленность» посвящена анализу современного состояния Всемирной Торговой Организации, требованиям, предъявляемым к ее членам, практике их реализации и прогнозу влияния на тенденции развития отечественной промышленности, необходимости учета этих требований в случае присоединения России к ВТО.

Основной задачей, которую призвана решать Всемирная Торговая Организация является либерализация международных торговых отношений с целью обеспечения равноправия всех стран, осуществляющих международный обмен товарами, работами и услугами. Для решения этой задачи странами членами ВТО были сформулированы принципы свободной торговли, призванные регулировать вопросы торговой политики между странами. Первоначально эти принципы легли в основу Генерального Соглашения о Тарифах и Торговле (далее ГАТТ), вступившего в силу с 1 января 1948 года.

Практика показала, что ГАТТ явился весьма полезным начинанием для регулирования международных торговых отношений и число стран, присоединившихся к ГАТТ, постоянно увеличивалось. За период с 1948 по 1994 год состоялось 8 раундов торговых переговоров, которые в итоге завершились преобразованием ГАТТ в ВТО, соглашение об учреждении которой вступило в силу с 1 января 1995 года. В настоящее время полноправными участниками ВТО являются 144 страны, а процесс присоединения России к ВТО завершается

Юридически правовая база ВТО представляет собой совокупность более 55 документов (рис. 1), регулирующих процесс международной торговли и базирующихся на следующих основных принципах:

1. Предоставление странам-участницам режима наибольшего благоприятствования во взаимной торговле на не дискриминационной основе.
2. Осуществление торгово-политического регулирования торговли преимущественно с помощью таможенных тарифов. Таможенный тариф, а не количественные ограничения, признается основным инструментом внешнеторговой политики, защиты национальных рынков и промышленности.

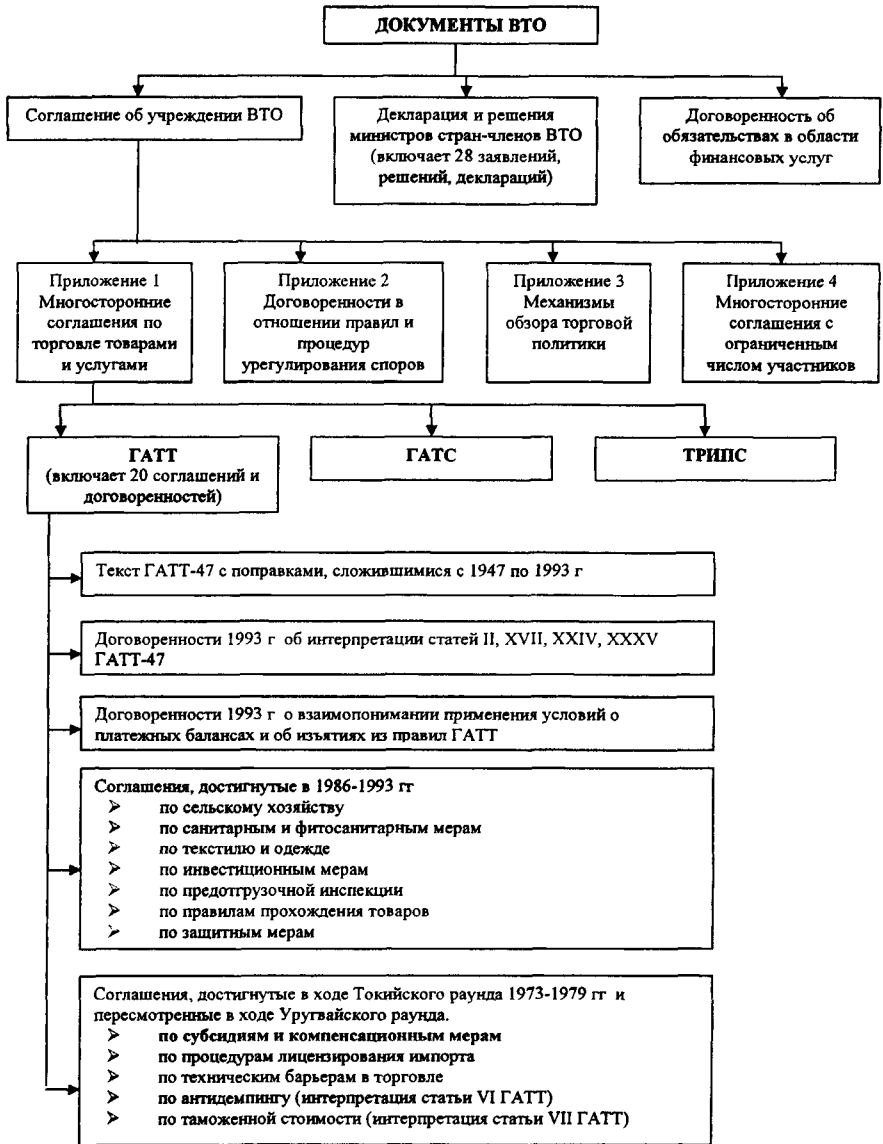


Рис 1 Документы ВТО

3. Взаимное предоставление национального режима товарам иностранного происхождения (в основном в отношении внутренних налогов и правил продажи на внутреннем рынке).

4. Обязательства стран-участниц ВТО в отказе от использования количественных ограничений (лицензии, квоты) в торговле, за исключением отдельных оговоренных случаев.

5. Гласность торговой политики, включая открытую публикацию и предоставление в ГАТТ законов и правил, регулирующих внешнеторговую деятельность.

Реализация перечисленных принципов в рамках ВТО для всех ее участников, в конечном счете, трансформируется в конкретные требования, позволяющие наиболее эффективно организовать процесс международной торговли. Такие требования имея общий характер для всех стран-членов ВТО, тем не менее, для каждой страны могут приобретать специфические особенности, которые будучи согласованными с другими странами, представляют собой условия вступления соответствующей страны в ВТО. Такие условия играют роль учета специфических особенностей каждой страны и позволяют, в определенной мере, соблюдать ее собственные интересы. Тем самым реализуется механизм согласования общих интересов ВТО с интересами отдельных стран ее участников и его действие позволяет в значительной мере адаптировать общие требования ВТО к специфике конкретной страны, тем не менее процесс перехода каждой страны к общим требованиям ВТО вызывает более или менее существенные изменения в ее экономическом развитии. Причем такие изменения для различных отраслей экономики конкретной страны могут носить как положительный, то есть ускоряющий развитие отрасли характер, так и отрицательный, то есть снижающий темпы развития отрасли характер. Последнее в полной мере может быть отнесено и к экономике Российской Федерации и, прежде всего, к ее промышленности.

В последние годы промышленность России развивается достаточно быстрыми темпами (см. таблицу 1). Из таблицы 1 видно, что развитие происходит не только промышленности в целом, но и практически всех ее отраслей, за исключением легкой промышленности. Вместе с тем темпы роста различных

отраслей промышленности существенно различаются, имея видимую тенденцию к более быстрому росту добывающих отраслей (см. рис. 2).

Таблица 1

Индекс промышленного производства по 10 основным отраслям промышленности в Российской Федерации, в % к предыдущему году*

№ п/п	Наименование отрасли промышленности	ГО Д Ы					
		1999	2000	2001	2002	2003	2004
	Промышленность - всего	111,0	111,9	107,5	103,7	107,0	106,0
1.	Электроэнергетика	98,8	102,3	102,0	101,3	101,0	100,3
2.	Топливная промышленность	102,5	104,9	106,1	107,0	109,3	107,1
3	Черная металлургия	116,8	115,7	100,7	103,0	108,9	105,0
4	Цветная металлургия	110,1	115,2	104,8	107,8	106,2	103,6
5	Химическая и нефтехимическая промышленность	124,1	113,1	106,6	100,3	104,4	107,4
6	Машиностроение и металлообработка	117,2	120,0	111,8	104,4	109,4	111,7
7.	Лесная, деревообрабатывающая и целлюлозно-бумажная промышленность	117,8	113,4	104,3	102,1	101,5	103,0
8.	Промышленность строительных материалов	110,2	113,1	107,4	104,5	106,4	105,3
9.	Легкая промышленность	112,3	120,9	103,9	98,8	97,7	92,5
10.	Пищевая промышленность	103,6	114,4	110,1	109,4	105,1	104,0

*Источник: Федеральная служба государственной статистики, 2004

При вступлении России в ВТО картина, представленная в таблице 1, может заметно измениться, и в результате возникнут заметные структурные сдвиги в темпах и пропорциях развития отдельных отраслей. Как показано в диссертации, такие сдвиги, прежде всего, могут произойти в перерабатывающих отраслях промышленности, что еще больше усилит вышеназванный перекос в сторону добывающих отраслей. Такая тенденция носит явно негативный характер и в процессе присоединения России к ВТО правительством были предприняты шаги, направленные на недопущение такого перекоса. Однако, в виду отсутствия полной информации о переговорах по присоединению России к ВТО в настоящее

время достаточность таких шагов трудно оценить. Тем более, что требования ВТО к государственной поддержке отечественных производителей и тарифной политике по своей природе могут существенно расходиться с интересами Российской Федерации.

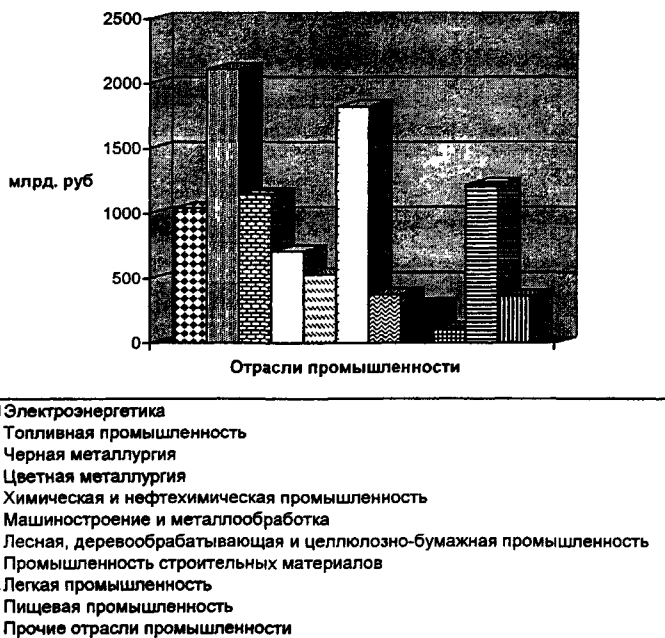


Рис. 2. Объемы промышленного производства по 10 основным отраслям промышленности в 2004 году, млрд рублей (по данным Федеральной службы государственной статистики)

Во второй главе «Субсидии как основной инструмент поддержки отечественных производителей при вступлении России в ВТО» исследована проблема возможности использования механизма субсидий для поддержки отечественных производителей после вступления России в ВТО, проанализированы существующие в нашей стране формы субсидий и их структура, показано влияние Соглашения ВТО по субсидиям и компенсационным мерам на изменение существующей практики субсидирования.

Практически любая страна в большей или меньшей степени использует субсидирование для решения широкого круга социальных и экономических задач.

Правила, определяющие применение промышленных субсидий и связанные с ними требования, составляют один из наиболее существенных блоков обязательств при присоединении любой страны, в том числе и России, к ВТО. Присоединяясь к ВТО, страна обязана подписать все соглашения, входящие в структуру этой организации, в том числе и *Соглашение по субсидиям и компенсационным мерам*, в котором, в частности, дано развернутое определение понятия «субсидия» всесторонне проанализированное в диссертации.

В широком смысле, правила ВТО, регулирующие промышленные субсидии, направлены на достижение баланса между признанием их необходимости для достижения легитимных социальных и экономических целей, и признанием того факта, что субсидии способны обусловить неоправданные коммерческие преимущества в ущерб другим странам-членам ВТО.

Субсидии могут предоставляться промышленности различными путями: непосредственным перечислением средств из бюджета, предоставлением налоговых и тарифных льгот, предоставлением льготных ссуд и кредитов, гарантированием займов, предоставлением товаров и услуг по льготным ценам и т.д. Например, если правительство какой-либо страны выделяет дотации отечественной промышленности, и последняя получает возможность продавать свою продукцию по ценам ниже тех, которые она вынуждена была бы установить на внутреннем рынке при отсутствии подобной дотации, то такая внутренняя субсидия нарушает торговые потоки. То есть иностранный производитель аналогичной продукции столкнется с искусственно заниженной ценой своего конкурента на данном рынке. Правительства предоставляют также экспортные субсидии, которые позволяют получающим их компаниям доставлять свою продукцию на иностранные рынки и продавать ее там по ценам ниже уже сложившихся.

В качестве основной посылки правила ВТО исходят из того, что все правительства в той или иной степени вмешиваются в экономику, причем часто это делается для достижения законных целей во имя всего общества в целом. По этой причине отраженные в правилах ВТО меры регулирования направлены на то,

чтобы запретить или воспрепятствовать предоставлению субсидий, оказывающих наибольшее искажающее воздействие на международную торговлю, и поощрять правительства использовать менее искажающие приемы для выполнения внутренних социально-экономических задач.

Хотя положения Соглашения ВТО о субсидиях и компенсационных мерах кажутся иногда сложными, они базируются на нескольких фундаментальных принципах.

Согласно первому из них, что чем сильнее присущая субсидии способность оказать искажающее воздействие на торговые потоки или на процесс принятия решений по производственным вопросам, тем строже применяемая по отношению к ней санкция. Поэтому экспортные субсидии и субсидии, зависящие от использования отечественной составляющей, обычно запрещены, в то время как существует много видов субсидий, которые не являются объектом ограничений или торговых поправок, требуемых другими странами.

Другим принципом является то, что государства должны стараться избегать оказывать неблагоприятное воздействие на торговое положение других стран посредством использования любых субсидий.

Третий важный принцип говорит о том, что государства должны стараться придать своим режимам субсидирования максимально открытый и прозрачный характер, в частности, чтобы улучшить взаимное понимание относительно порядков предоставления субсидий, а также их соотносительности с правилами ВТО.

В Российской Федерации государственная поддержка промышленных предприятий через систему субсидирования осуществляется посредством предоставления прямых субсидий предприятиям из федерального бюджета и бюджетов субъектов Российской Федерации, а также путем привлечения предприятий к участию в выполнении мероприятий федеральных целевых программ, которые частично также финансируются из федерального и региональных бюджетов. Состав отраслей, получающих государственную поддержку в виде субсидий за счет средств федерального бюджета и бюджетов субъектов РФ, представлен в таблице 2, в которой помимо этого приведены данные за 2005 год об объемах прямых субсидий этих отраслей из федерального бюджета и бюджетов субъектов РФ, а также данные о выделении средств из этих

Таблица 2

Данные о фактическом финансировании отдельных отраслей промышленности за счет средств федерального бюджет и бюджетов субъектов РФ в 2005 году (млн. рублей)*

№ п/п	Отрасли промышленности	Прямые субсидии		По программам		ИТОГО		Господдержка - всего	
		фед. бюджет.	бюджеты субъектов РФ	фед. бюджет.	бюджеты субъектов РФ	фед. бюджет.	бюджеты субъектов РФ	млн. руб.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Топливо-энергетический комплекс	7900,0	1879,9	1056,5	1485,4	8956,5	3365,3	12321,8	39,6
2	Химическая и нефтехимическая промышленность	0,0	2050,8	0,0	0,0	0,0	2050,8	2050,8	6,6
3	Машиностроение	18,6	2970,4	2,6	761,4	21,2	3731,8	3753,0	12,1
4	Металлургия	0,0	289,8	24,6	133,0	24,6	422,8	447,4	1,4
5	Лесная и деревообрабатывающая промышленность	52,0	271,6	133,6	0,0	185,6	271,6	457,2	1,5
6	Промышленность строительных материалов	0,0	281,0	0,0	0,0	0,0	281,0	281,0	0,9
7	Легкая промышленность	111,4	473,0	197,6	0,0	309,0	473,0	782,0	2,5
8	Пищевая промышленность	0,0	1009,1	359,5	20,8	359,5	1029,9	1389,4	4,5
9	Медицинская и микробиологическая промышленность	0,0	160,6	210,4	0,0	210,4	160,6	371,0	1,2
10	Полиграфическая промышленность	0,0	77,1	119,2	0,4	119,2	77,5	196,7	0,6
11	Оборонная промышленность	0,0	0,0	1160,5	0,0	1160,5	0,0	1160,5	3,7
12	Авиационная промышленность	0,0	0,0	5347,8	14,8	5347,8	14,8	5362,6	17,2
13	Судостроение	0,0	0,0	183,3	0,0	183,3	0,0	183,3	0,6
14	Электронная промышленность	0,0	0,0	428,2	0,0	428,2	0,0	428,2	1,4
15	Другие отрасли промышленности	0,0	131,7	1817,3	0,7	1817,3	132,4	1949,7	6,3
	ИТОГО:	8082,0	9595,1	11041,1	2416,4	19123,1	12011,5	31134,6	100,0

*Источник. Данные Института микроэкономики, собранные по заказу Минэкономразвития России

бюджетов отдельным отраслям на финансирование мероприятий федеральных целевых программ.

Из таблицы видно, что по масштабам государственной поддержки через систему субсидирования наибольший удельный вес занимают:

- Топливо-энергетический комплекс – 12,3 млрд. руб. или 39,6%;
- Авиационная промышленность – 5,4 млрд. руб. или 17,2%;
- Машиностроение – 3,8 млрд. руб. или 12,1%;
- Химическая и нефтехимическая промышленность – 2,1 млрд. руб. или 6,6%;
- Пищевая промышленность – 1,4 млрд. руб. или 4,5%;
- Оборонная промышленность – 1,2 млрд. руб. или 3,7%.

Из общего объема государственной поддержки промышленных предприятий в размере 31,1 млрд. рублей на долю прямых субсидий приходится 17,7 млрд. рублей или 56,8%, в том числе из федерального бюджета 8,1 млрд. руб. или 26%, из бюджетов субъектов РФ 9,6 млрд. руб. или 30,8%. На долю финансирования по программам приходится 13,5 млрд. рублей или 43,2%,

В том числе из федерального бюджета 11,0 млрд. руб. или 35,5%, из бюджетов субъектов РФ 2,4 млрд. руб. или 7,7%.

Прямые субсидии из региональных бюджетов выделяются в значительной мере на цели, связанные с нуждами социальной сферы, оздоровлением финансового положения предприятий, развитием материально-технической базы предприятий. Иначе говоря, эти средства направляются в значительной мере на решение задач выживания предприятий, а не на повышение их конкурентоспособности. Непосредственно к задачам, связанным с повышением конкурентоспособности, может быть отнесено не более 25% объема субсидирования из региональных бюджетов, направляемых на техническое перевооружение предприятий, повышение эффективности производства и реализацию отдельных инвестиционных проектов. Что же касается прямых субсидий из федерального бюджета, то их львиная доля 97,7% направляется на поддержку угольной промышленности.

К средствам, направляемым на решение задач среднесрочного субсидирования промышленности, в той или иной степени могут быть отнесены только затраты, связанные с финансированием мероприятий федеральных целевых

программ. Из таблицы 2 видно, что подавляющая часть этих средств направляется из федерального бюджета на финансирование авиационной промышленности – 48,4%, оборонной промышленности – 10,5% и топливно-энергетического комплекса – 9,6%. Все прочие отрасли финансируются в размерах не более 5% от общей суммы, направляемой из федерального бюджета на федеральные целевые программы. Что же касается финансирования из бюджетов субъектов РФ, то здесь львиную долю занимает финансирование федеральных целевых программ топливно-энергетического комплекса – 61,5%, далее следует машиностроение – 31,5% и металлургия – 5,5%, все прочие отрасли практически не финансируются.

В целом можно констатировать, что действующий в настоящее время механизм субсидирования в значительной мере направлен на решение текущих проблем, связанных с выживанием промышленных предприятий многих отраслей и пока весьма слабо ориентирован на повышение конкурентоспособности отечественных предприятий на мировых рынках. Поэтому с точки зрения ВТО, несмотря на наличие значительного объема субсидирования, в основном нельзя говорить о том, что они обеспечивают преимущества отечественным производителям и тем самым создают недобросовестную конкуренцию.

Последнее, как показано в диссертации, становится вполне очевидным, если воспользоваться принятым в ВТО делением специфичных, то есть предназначенных для одного предприятия, региона или отрасли, субсидий на следующие три группы.

1. Разрешенные и не подлежащие оспариванию в рамках процедуры урегулирования споров через соответствующие органы ВТО — иногда их называют группой из “зеленой” корзины.

2. Запрещенные — “красная” корзина.

3. Не запрещенные, но оспариваемые субсидии, которые могут повлечь за собой принятие санкций импортирующими странами, в том числе в виде введения компенсационных пошлин, если факт нанесения ущерба от предоставления такой субсидии был установлен — “желтая корзина”.

Субсидии, которые не являются “специфичными” для определенного предприятия (или отрасли), являются по определению разрешенными и неоспариваемыми.

Анализ распределения субсидий, представляемых из федерального и регионального бюджета в 2005 году (см. таблицу 3) показывает, что запрещенные субсидии в нашей стране в настоящее время практически отсутствуют.

В третьей главе «Таможенное регулирование в условиях вступления в ВТО» выявлены возможности имплементационного периода для адаптации российской промышленности к требованиям ВТО, проанализированы тенденции изменения таможенных тарифов в процессе переговоров по вступлению России в ВТО, сделан прогноз изменения структуры промышленного производства при либерализации таможенного регулирования.

В соответствии с вышеизложенными соображениями основной исходный принцип, являющийся критериальным для выработки стратегии присоединения России к ВТО и позволяющий оценить эффективность такого присоединения, может быть сформулирован следующим образом: процесс присоединения России к ВТО должен и может быть организован таким образом, что результаты его протекания не ухудшат экономическую ситуацию в стране.

Реализация этого принципа требует соблюдения целого ряда ограничений при выработке стратегии присоединения и ее претворении в жизнь непосредственно в переговорном процессе. Кроме того, это предполагает и безусловную необходимость выполнения этого комплекса мероприятий, с целью получения возможности осуществления которых и выработывалась стратегия.

Основные ограничения, которые необходимо соблюдать при выработке стратегии присоединения России к ВТО, вытекающие из вышеназванного принципа, достаточно очевидны и применительно к переговорам по снижению тарифов могут быть представлены следующим образом.

Любые решения об изменении таможенных тарифов на конкретные товары могут приниматься только с учетом влияния такого решения на изменение производства как данного товара, так и других товаров, производство которых взаимосвязано с данным

По степени проявления вышеназванного влияния все товары должны быть сгруппированы в соответствующие группы, отличающиеся друг от друга различными уровнями зависимости от изменения таможенных тарифов. При этом

Таблица 3

**Распределение субсидий из федерального и регионального бюджетов по корзинам
в 2005 году (млрд. руб.)***

Вид поддержки	корзины			итого
	"зеленая"	"желтая"	"красная"	
Поддержка промышленных предприятий за счет прямого перечисления средств	7,9	0,01	-	7,91
Предоставление ссуд (кредитов) промышленным предприятиям и организациям за счет федерального бюджета	-	0,16	-	0,16
Предоставление отсрочек и/или рассрочек освобождений по платежам в федеральный бюджет, в социальные и территориальные фонды, инвестиционных налоговых кредитов, льготных налоговых ставок	-	-	0,9	0,9
Предоставление промышленным предприятиям и организациям льгот по тарифам	-	-	-	-
Финансовая помощь, оказанная субъектам Российской Федерации из федерального бюджета	79,1	-	-	79,1
Федеральные целевые программы, предусмотренные к финансированию из федерального бюджета	8,5	1,9	0,7	11,1
Федеральные целевые программы, предусмотренные к финансированию из бюджетов регионов	0,02	2,2	0,2	2,42
Поддержка промышленных предприятий из бюджетов субъектов Российской Федерации	3,8	8,6	0,9	13,3
Итого	99,32	12,87	2,7	114,89
в %	86,4%	11,2%	2,4%	100,0%

Корзина "зеленая" - субсидии разрешенные и не оспариваемые
 Корзина "желтая" - субсидии не запрещенные, но оспариваемые
 Корзина "красная" - субсидии запрещенные

**Источник: Данные Института микроэкономики, собранные по заказу Минэкономразвития России*

для каждой из группы товаров формируется типовая стратегия изменения таможенных тарифов, задающая рамочные условия для осуществления переговоров по конкретным товарам. Возможные варианты формирования такой стратегии представлены в диссертации.

При выборе масштабов и сроков изменения тарифов для конкретного товара в рамках типовой стратегии для соответствующей группы осуществляется оценка выгод и потерь, которые будут сопутствовать каждому из возможных вариантов решений, принимаемых по данному товару. В конечном итоге названные масштабы и сроки должны определяться таким образом, чтобы в перспективе при осуществлении надлежащих изменений в производстве соответствующего товара потери, связанные со снижением тарифов, были компенсированы выгодами, полученными в результате совершенствования производства данного товара за счет средств, получаемых в результате сохранения повышенного уровня тарифной защиты этого товара.

В том же случае, если какой-либо товар не имеет существенной социальной, стратегической, экономической или иной значимости, а потери, связанные с изменением тарифов на него, не будут компенсироваться какими-либо выгодами даже в перспективе, то снижение тарифов на импорт этого товара может быть увязано с получением льгот по другим товарам. Например, отсрочкой момента снижения тарифов или установлением тарифов в повышенном размере.

Существенное значение при выборе стратегии снижения уровня тарифной защиты, которая, как было сказано, в основном выражается в сроках и масштабах снижения тарифов по отдельным товарам и их группам, имеет обоснование выбираемой стратегии, а в дальнейшем и тактических решений, с точки зрения возможности осуществления в полном объеме тех мероприятий, которые дают возможность получить необходимые выгоды от вступления в ВТО в перспективе. Иначе говоря, должна разрабатываться конкретная программа действий, осуществляемых за счет средств, получаемых от временного сохранения повышенного уровня тарифной защиты. Без такой программы сохранение повышенной тарифной защиты может объясняться только фискальными целями, которые сами по себе не обеспечивают возможность проведения позитивных преобразований в производстве и, следовательно, не решает коренных задач, ради которых вступление в ВТО осуществляется не одновременно, а по определенной стратегии.

Выбор стратегии присоединения к ВТО может базироваться на определенных моделях развития производства, отдельных товаров, их групп,

отраслей и т.д. Наличие таких моделей, помимо всего прочего, позволяет в определенной мере формализовать расчеты эффективности выбираемой стратегии и тем самым оценивать их не только на качественном, но и на количественном уровне. Варианты таких моделей представлены в диссертации.

Основная идея, заложенная в предлагаемые модели, состоит в том, что потери, связанные с присоединением к ВТО могут окупить себя за счет тех выгод, которые дает это присоединение, и что существует срок (*в дальнейшем называемый минимально необходимым периодом*), в течении которого сдерживание снижения уровня тарифов обеспечивает получение выгод, окупающих потери в том случае, если средства, получаемые от такого сдерживания, будут эффективно использованы для реорганизации производства.

Механизм, заложенный в основу модели, опирается на балансовый принцип, в соответствии с которым в данном случае в качестве минимального периода рассматривается интервал времени, по завершении которого суммарные экономические выгоды, получаемые от присоединения России к ВТО за этот период, превысят издержки, связанные с этим присоединением.

В качестве показателей, характеризующих выгоды, в модели рассматриваются показатели размеров прироста доходной части бюджета от увеличения объемов производства продукции на экспорт и повышения инвестиционной активности в отраслях и отдельных производствах, осуществляющих выпуск продукции на экспорт.

В качестве показателей, характеризующих издержки, рассматриваются показатели размеров снижения доходной и увеличения расходной частей бюджета в результате уменьшения объемов налогов на импорт, сокращения собственного производства вследствие вытеснения соответствующей продукции импортом и снижения инвестиционной активности вследствие уменьшения спроса на продукцию, поступающую по импорту.

В соответствии с вышеназванным подходом исходная модель для определения минимально необходимого периода будет определяться соотношением:

$$\sum_{t=1}^{T_{d \min}} P_{td} \leq \sum_{t=1}^{T_{d \min}} B_{td} \quad (1), \text{ где}$$

d - индекс, обозначающий один из элементов множества $\{D\}$ всех отраслей и видов производств, наиболее зависимых от изменений, связанных с вступлением России в ВТО;

t - годы минимального периода, $t = 1, 2, \dots, T_{d \min}$, где $T_{d \min}$ - минимальный период для элемента d множества $\{D\}$;

P_{td} - издержки, связанные с присоединением к ВТО в году t для элемента d ;

B_{td} - выгоды, связанные с присоединением к ВТО в году t для элемента d .

Как показано в диссертации дальнейшая конкретизация параметров, представленной формулой (1) балансовой модели, позволяет получить оценки продолжительности имплементационного периода для различных сценариев развития российской экономики. При этом для более реалистического сценария такая продолжительность составляет от 5 до 7 лет. Обоснование этому подробно представлено в диссертации.

В заключении диссертации приведены основные выводы и практические результаты проведенного исследования:

1. Находящийся в настоящее время на завершающих этапах процесс присоединения России к ВТО в стратегическом плане целесообразен, так как его завершение обеспечивает возможность ее эффективного функционирования на мировом рынке товаров и услуг. Вместе с тем, на первых этапах, после присоединения России к ВТО, могут возникнуть определенные издержки, которые, при правильном выборе политики уже на стадии присоединения могут быть в дальнейшем в значительной мере компенсированы, и, в конечном счете, создадут предпосылки для получения выгод, по меньшей мере, адекватных первоначально понесенным издержкам.

2. Для снижения издержек, связанных с вступлением России в ВТО, потребуется переходный имплементационный период с продолжительностью 5-7 лет, начиная с момента фактического вступления России в ВТО, в течение которого должна осуществляться структурная перестройка промышленности при значительной государственной поддержке.

3. Важнейшей формой государственной поддержки (разумного протекционизма), широко распространенной в России, являются федеральные и региональные субсидии, предоставляемые предприятиям. Однако, в настоящее время практика субсидирования весьма хаотична и зачастую создает неравные условия конкуренции, что не только противоречит правилам ВТО, рассматривающих такие субсидии как запрещенные («красные»), но и фактически является одним из главных препятствий для роста российской экономики. Предложения по упорядочению существующей практики субсидирования даны в работе.

4. В работе показано, что в случае предоставления России переходного периода в 5-7 лет для завершения процесса вступления в ВТО, присоединение к Соглашению о субсидиях может пройти практически безболезненно, так как за этот период возможна адаптация к нему, как народного хозяйства, так и отечественного законодательства. Для обеспечения такой возможности должна быть разработана федеральная программа субсидирования промышленности, основной целью которой должно стать обеспечение в течение имплементационного периода перехода от запрещенного субсидирования к разрешенному.

5. Существующая практика регулирования таможенных тарифов, несмотря на многочисленные попытки ее упорядочения, по прежнему под влиянием различных форм лоббирования, в ряде случаев вносит не обоснованные изменения отдельных таможенных тарифов, имеющие ярко выраженный протекционистский характер, что не только противоречит требованиям ВТО, но и фактически не позволяет решить те задачи, необходимость решения которых использовалась в качестве аргумента для внесения таких изменений.

6. В процессе присоединения России к ВТО таможенные вопросы, несмотря на давление других стран, должны быть урегулированы исходя из максимальной возможности учета интересов России. В работе представлены рекомендации по оптимизации структуры таможенных тарифов, позволяющие повысить обоснованность предложений российской стороны на переговорном процессе по вступлению России в ВТО.

По теме диссертации автором опубликованы следующие работы:

1. Смирнов А.В., Терехов А.Г. и др. О минимально необходимых сроках снижения уровня тарифной защиты российских рынков // М.: Правила игры, 1998, №1 – 0,7 п.л., лично автора - 0,3 п.л.
2. Смирнов А.В., Терехов А.Г. и др. Тарифная защита российских рынков как средство реорганизации производства // М.: Правила игры, 1998, №3 – 0,6 п.л, лично автора – 0,3 п.л.
3. Смирнов А.В., Терехов А.Г. Вступление России во Всемирную Торговую Организацию// М.: Правила игры, 1999, №3 – 0,6 п.л, лично автора – 0,3 п.л.
4. Смирнов А.В., Терехов А.Г. О стратегии снижения уровня тарифной защиты российских рынков в процессе присоединения к ВТО// М.: Экономическая наука современной России, 1998, №4 – 0,6 п.л, лично автора – 0,3 п.л.
5. Смирнов А.В. и др. Анализ информации по системе субсидирования в Российской Федерации в 1998 году. – М.: Институт микроэкономики. Деп. в ВИНТИ, №442-В от 22 февраля 2000 г. – 2,3 п.л., лично автора – 0,8 п.л.
6. Смирнов А.В. и др. Методические основы расчета экономической эффективности присоединения Российской Федерации к ВТО. – М.: Институт микроэкономики. Деп. в ВИНТИ, №441-В от 22 февраля 2000 г. – 2,6 п.л., лично автора – 1,0 п.л.
7. Смирнов А.В. и др. Обоснование минимально необходимого периода с момента присоединения к ВТО, по завершению которого возможно снижение уровня тарифной защиты российских рынков с учетом перспектив экономики и состояния бюджета. – М.: Институт микроэкономики. Деп. в ВИНТИ, №440-В от 22 февраля 2000 г. – 3,3 п.л., лично автора – 1,1 п.л.
8. Смирнов А.В. Принципы Всемирной Торговой Организации (ВТО) и некоторые особенности их реализации в России //М.: Микроэкономика, 2006, № 2. – 0,6 п.л.
9. Смирнов А.В. Методические подходы к моделированию влияния субсидий на темпы и пропорции развития отраслей //М.: Экономика и финансы, 2006, № 10 . – 0,8 п.л.



Формат 60x90/16. Печать цифровая Усл. печ. л 1,75. Тираж 100 экз Заказ N 12.

Отпечатано в типографии ОАО «Институт микроэкономики»

г. Москва, Б. Черемушкинская, 34

т. 332-1939

2006A
14029

№ 1 4 0 2 9