

8. Долінська Є. Б. Оцінка ризику неплатежу в операціях фінансового лізингу з використанням теорії графів / Є. Б. Долінська, Л. Б. Долінський // Фінанси України. – 2007. - №10. – С. 121 - 130.
9. Брус. С.І. Розвиток ринку лізингових послуг в Україні / С. І. Брус // Фінанси України. – 2008. - №11. – С. 75 - 85.
10. Крапива С. Реакция замещения / С. Крапива // Бизнес. – 2008. - №5 (784). – С. 98 - 99.
11. Закон України «Про автомобільний транспорт» (в редакції Закону № 3492-IV від 23.02.2006) // Відомості Верховної Ради України. – 2006. - №32. – Ст. 273.
12. Продукція корпорації «Богдан» [Електронний ресурс]: за даними корпорації «Богдан» / Режим доступу: <http://www.bogdan.ua>.
13. Банки и банковское дело / [Под ред.И.Балабанова]. – СПб.: Питер, 2002. – 304 с.
14. Газман В. Д. Лизинг: теория, практика, комментарии / В. Д. Газман. – М.: Фонд «Правовая культура», 1997. – 416 с.

УДК: 330.322.16

МИРОВАЯ ПРАКТИКА ИСПОЛЬЗОВАНИЯ СЭЗ ДЛЯ ПОВЫШЕНИЯ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРИВЛЕКАТЕЛЬНОСТИ СТРАНЫ

**Залавская Е.В.
Черноусова М.А.**

Актуальность исследования. Современный этап развития мировой экономики характеризуется усилением процессов либерализации, повышением степени открытости национальных экономик, а также экономической интеграцией, неотъемлемой частью которой является создание свободных экономических зон всех видов (свободные торговые зоны, экспортные промышленные зоны, банковские и страховые зоны, технологические зоны, оффшорные зоны и др.). В условиях сложившейся кризисной ситуации в мировой экономике, СЭЗ, благодаря действию ряда льгот по отношению к иностранным инвесторам, способны аккумулировать в себе инвестиционные средства, с последующим получением отдачи не только в рамках своей территории, но и в масштабах экономики страны, где они расположены.

Степень изученности проблемы. Исследованию проблематики создания, развития и функционирования свободных экономических зон посвящены работы Кухарского Н.О., Левицкого М.А., Макогона Ю.В., Стеченко Д.М., Чмырь О.С. и т.д. Однако, несмотря на глубину современной экономической мысли относительно использования СЭЗ, состояние экономической практики свидетельствует о необходимости дальнейших исследований в данном направлении.

Цель статьи – изучить эффективность функционирования свободных экономических зон в мировых масштабах и в Украине.

Результаты исследования. Свободные экономические зоны – ограниченные территории, города, морские и авиационные порты, в которых действуют особые льготные экономические условия для национальных и иностранных предпринимателей, способствующие решению внешнеторговых, общеэкономических, социальных, научно-технических задач. В документах Киотской конвенции (1973г.) под свободной экономической зоной (или «зоной франко») понимается часть территории страны, на которой товары рассматриваются как объекты, находящиеся за пределами национальной таможенной территории. Иными словами, территория, где соблюдается принцип «таможенной экстерриториальности».

Экономическими целями создания СЭЗ являются:

- привлечение иностранного и национального капитала;
- рост валютных поступлений в бюджет страны;
- ликвидация монополии внешней торговли через предоставление доступа к различным формам внешнеэкономической деятельности всем организациям и предприятиям СЭЗ;
- использование преимущества международного разделения труда и международного обращения капитала для расширения экспорта готовых изделий, рационального импорта.

За последние десятилетия свободные экономические зоны получили широкое распространение в мировой экономике. В настоящее время через СЭЗ всех видов проходит более 20% мирового товарооборота. Растет значение свободных экономических зон как инструмента привлечения иностранных инвестиций, способствующих стабилизации экономической ситуации. Ныне в 128 странах мира существует около 900 свободных зон различной функциональной ориентации. Наиболее всего таких экономических образований создано в США. Благодаря созданию свободных экономических зон стало возможным преодоление кризисного состояния многих регионов Великобритании и Франции. Они также действуют в индустриальных странах Тихоокеанского региона: в Южной Корее, на Тайване, в Сингапуре, в Гонконге; в развивающихся странах: Мексике, Шри-Ланке, Ямайке, Тринидаде и Тобаго, Гане, Объединенных Арабских Эмиратах. Часто свободные зоны интегрируются, - вся территория страны постепенно превращается в свободную зону. Например, остров Маврикий и Шри-Ланка отдельно образуют, в сущности, большую свободную экономическую зону. Ныне активными приверженцами СЭЗ являются правительства Китая, Венгрии и Польши. [3, с. 228]

СЭЗ в промышленно развитых странах, как правило, широко включены в международное разделение труда, что обусловлено характером и уровнем развития их экономики, которая глубоко интернационализирована. Свободные экономические зоны в этих странах представлены всеми типами, однако наибольшее развитие здесь получили зоны свободной торговли и научно-технические свободные зоны. [1, с. 189]

Впервые СЭЗ были созданы в США по акту 1934 г. в виде зон внешней торговли. Целью их была активизация внешнеторговой деятельности

посредством использования эффективных механизмов снижения таможенных издержек.

Зоны свободной торговли имеются практически во всех странах Западной Европы. В Германии находятся шесть городов-портов, являющихся свободными портами (Бремен, Бремерхафен, Куксхафен, Эмден, Киль, Гамбург). В Дании зона свободной торговли сформировалась на территории копенгагенского порта в конце прошлого века. Успешным вариантом свободной экономической зоны стало создание зоны благоприятствования в Ирландии в 1957 г. с центром в аэропорте "Шеннон". Правительство страны сумело привлечь к деятельности зоны более 100 фирм и компаний с численностью работающих около 5 тыс. человек. Несколько свободных экономических зон (практически все по виду зоны свободной торговли) действуют в Австрии: в Линце, Граце, Зольбад-Халле и Вене. Две зоны свободной торговли активно действуют в Греции: в Салониках и Пиреях. Они созданы соответственно в 1925 и 1932 гг. В 60-е годы серьезно заниматься созданием свободных экономических зон Финляндия. Здесь появились зоны свободной торговли в Ханко.

В 1978 г. в Китае были созданы свободные экономические зоны в 14 прибрежных городах. Цель - развитие внешней торговли. Основными инструментами - налоговые и таможенные льготы. Всего с момента создания по 1987 г. в СЭЗ Китая было привлечено приблизительно 22 млрд. долл. На долю СЭЗ приходится 2/3 внешнего товарооборота страны. [2, с. 247]

Важное место в странах с развитой рыночной экономикой занимают научно-технологические зоны. В США этот тип зон представлен научными парками (НП). Особенностью эволюции НП в США явилось то, что первоначально они возникали спонтанно, как следствие удачного сочетания ряда факторов. Именно такие НП оказались наиболее эффективными. Например, Силиконовая долина, расположенная в г. Санта Клара (район Стэнфордского университета (штат Калифорния)); Дорога номер 1128 (район Массачусетского технологического института и Гарвардского университета); Исследовательский парк «Треугольник» (Северная Каролина). Наиболее крупная НП в США «Силиконовая долина» осуществляет 20% мирового производства средств вычислительной техники и компьютеров. В ближайшее время в США планируется создать до 1000 СЭЗ. Объем инвестиций должен при этом составить более 3 млрд. долл., а число дополнительных рабочих мест - 100 тысяч.

В Голландии и ФРГ в 1985 г. было соответственно 45 и 50 технопарков, причем планировалось образовать еще по 100 в каждой стране.

В Англии имеется более 25 зон и технопарков, за счет чего создано в общей сложности 18,4 тыс. рабочих мест. В Японии в 14 районах создается 18 технополисов на базе ведущих научных подразделений. Крупнейший технополис "Цикуба" обеспечивает работой 145 тыс. человек. [2, с. 256]

Можно выделить еще одну разновидность свободных зон, которая распространена в мире, - оффшорные зоны, которые служат своего рода «налоговыми оазисами», обслуживающими международные финансовые

операции. Примерами оффшорных центров являются, прежде всего, островные территории - Антильские, Багамские, Бермудские, Виргинские, Каймановы, Барбадос, Гернси и Джерси, Кипр, Мальта, Мадейра, а также Гонконг, Западное Самоа, Ирландия, Либерия, Ливан, Лихтенштейн, Панама, Сингапур и ряд других. Оффшорные зоны дают использующим их хозяйственным агентам следующие преимущества: налоговые льготы, значительную свободу, практическое отсутствие валютного контроля, возможность проведения операций с резидентами в любой иностранной валюте, списание затрат на месте, анонимность, секретность финансовых.

Наибольшее распространение в развивающихся странах получают экспортно-производственные зоны. Это обусловлено тем, что главными функциями данной категории зон являются: обеспечение экономического роста страны, достижение новой более высокой степени индустриализации ее экономики, включение страны в международное разделение труда, мировое хозяйство, международную торговлю или изменение ее места в них с учетом достигнутой трансформации в отдельных ее отраслях или в экономике в целом. В этой связи СЭЗ во многих развивающихся странах нередко становятся основной концепцией экономического роста, рассчитанного на определенный исторически обозримый (20-30 лет) период, и, как свидетельствует мировой опыт, такая стратегия оправдана.

В отличие от экспортно-производственных зон в развитых странах, работающих преимущественно на внутренний рынок, эти зоны в развивающихся странах всегда ориентированы на внешний рынок. Таким образом можно решить стоящие перед ними задачи, а также получить свободно-конвертируемую валюту, необходимую им для эффективного осуществления мирохозяйственных связей. [7, с. 341]

СЭЗ в развивающихся странах отличаются и структурой источников привлекаемого капитала. Если в странах с развитой рыночной экономикой – это преимущественно национальный частный капитал, то в развивающихся – иностранный частный капитал. Структура затрат в таких зонах в развивающихся странах складывается примерно следующим образом: прямые бюджетные вложения – 2-3%, прямое финансирование из местных бюджетов – 12-15%, льготный государственный кредит – 30-35%, финансирование за счет коммерческих структур и иностранных инвесторов – 47-56%.

Создание СЭЗ в странах Центральной и Восточной Европы началось в начале 80-х гг. Главной их целью было усилить открытость тогда еще централизованно-планируемых национальных экономик с мировой рыночной экономикой на основе активизации внешнеэкономической деятельности. При этом они должны были решить целый ряд общегосударственных задач: повышение конкурентоспособности национального производства, уменьшение затрат на приобретение импортной продукции, увеличение потока продукции как от экспорта услуг, так и от иностранных инвестиций, ускоренное освоение производства новых товаров и услуг. В ряде случаев СЭЗ рассматривались как лаборатории рыночной экономики. Впоследствии эта функция СЭЗ отошла на второй план, а главным стало национальное развитие и интеграция в

мирохозяйственные связи на равноправных с рыночными странами условиях. [2, с. 234]

Общим для создания СЭЗ во всех странах бывших СЭВ является их анклавность, специфика определяется различиями в применяемом внешнеэкономическом режиме зон. В бывших европейских социалистических странах СЭЗ организуются, главным образом, как зоны свободного предпринимательства. Их специфической чертой является то, что это своеобразные предприятия, главное назначение которых – экспорт услуг и обеспечение производственной деятельности национальных и иностранных хозяйственных субъектов. Они могут быть государственными (Румыния, Болгария), акционерными (Польша) и смешенными (Венгрия).

В связи с мировым опытом успешного функционирования свободные экономических зон была поставлена задача их создания в Украине. Суть создания специальных экономических зон состоит в необходимости решения неотложных проблем выхода экономики Украины из экономического кризиса путем привлечения иностранных и отечественных инвестиций, стимулирования производства, достижения сбалансированности экономического развития соответствующих регионов страны, эффективного размещения и использования их материальных, трудовых и других ресурсов.

Особый режим в зонах поддерживается специальными правовыми мерами. Поэтому первым шагом в направлении создания СЭЗ в Украине стало принятие Закона Украины «Об общих началах создания и функционирования свободных (специальных) экономических зон» в 1992 году и утверждение Кабинетом Министров Украины «Концепции создания специальных (свободных) экономических зон» в 1994 году. [4]

Второй шаг связан с созданием экспериментальных зон. Практические мероприятия на пути освоения мирового опыта в сфере использования СЭЗ как инструмента привлечения инвестиций и оживления хозяйственной деятельности в регионах Украины начались в 1995 году. В это время был подписан Указ Президента Украины № 497 «О Северокрымской экспериментальной экономической зоне «Сиваш» от 30.06.1995 года. Согласно этим документам, в Украине была создана первая свободная экономическая зона площадью 1410 кв.км, расположенная в Автономной Республики Крым до сентября 2001года. Главной целью эксперимента было обеспечение выхода определенной территории из кризисной ситуации путем внедрения новых форм предпринимательской деятельности на предприятиях химической промышленности, составляющих основу производственного потенциала региона. По прогнозам специалистов, в случае, если бы такая зона не была создана, к 2000 году по сравнению с 1995 годом поступления в бюджет от предприятий, расположенных в ее границах, сократились бы на 34,2%.

Известно, что первые опыты, как правило, носят ограниченный характер, и их внедрение осуществляется с существенной осторожностью. Чрезмерная осторожность при организации зоны «Сиваш» не позволила осуществить крупные технологические проекты. По данным Кабинета Министров Украины, на начало 1999 года было утверждено 18 проектов общим объемом всего лишь

на 5 млн. долл. Поэтому сделать зону достаточно привлекательной для инвесторов с масштабными инвестиционными проектами так и не удалось. Тем не менее, первые годы работы зоны дали позитивный результат. Субъекты зоны только за первый год работы обеспечили поступление в бюджет 12 млн. грн. налогов. Благодаря деятельности зоны «Сиваш» только на предприятиях Красноперекопского района сохранено более 8 тыс. рабочих мест и создано около 600 новых. В зоне работали инвесторы из Великобритании, Германии, Турции, Швеции, США, Словакии. На конец 1999 года в зоне «Сиваш» уже работали 16 иностранных предприятий. На начало 2000 года общий объем инвестиций в 19 предприятий зоны, предусмотренный контрактами, составил 44,2 млн. долл. США. Эксперимент «Сиваш» реально показал перспективные возможности в новых экономических условиях, позволил оценить позитивное влияние экспериментальных экономических механизмов на социально-экономическое развитие региона в целом.

Третьим важным шагом на пути развития СЭЗ в Украине стало распространение опыта локальной СЭЗ «Сиваш» на другие регионы страны. На территории Украины с 1999 по 2004 годы было создано 11 свободных экономических зон: «Азов», «Донецк», «Закарпатье», «Интерпорт Ковель», «Николаев», «Порто-франко», «Порт Крым», «Рени», «Славутич», «Яворив», «Курорттополис Трускавец». Общая территория, на которую распространяется режим СЭЗ, составляет 121 тыс. га либо 0,2% территории Украины. Часть из них успешно функционирует, часть прекратит свое существование в связи с отсутствием положительных результатов деятельности и под влиянием требований МВФ. Почти 7% общемирового количества СЭЗ приходится на Украину. В то же время общий объем привлеченных инвестиций за все время существования украинских СЭЗ составляет всего \$2,1 млрд. (причем менее трети этой суммы вложено иностранными компаниями). Данная цифра не превышает даже тысячной доли процента общего объема мировых инвестиций. Очевидно, что украинские СЭЗ нуждаются в реформировании.

Можно выделить ряд отрицательных результатов функционирования СЭЗ в Украине, среди которых следующие:

- 1) темпы роста инвестиций в СЭЗ отстают от темпов роста инвестиций в экономику Украины в рамках обычного инвестиционного режима;
- 2) инвестиции в высокие технологии незначительны;
- 3) инвестиции в СЭЗ не приводят к существенным прогрессивным сдвигам в отраслевой структуре, искажают конкурентную среду в пользу иностранных инвесторов, втягивая, таким образом, экономику Украины в воспроизводственные цепи зарубежных инвесторов;
- 4) обладая коммерческой эффективностью, инвестиционные проекты не дают на данном этапе бюджетной эффективности;
- 5) происходит перераспределение финансовых потоков украинских субъектов хозяйственной деятельности в сторону территорий с льготным режимом.

Даже принимая во внимание тот факт, что отдельно взятые украинские зоны со специальным режимом инвестиционной деятельности демонстрируют

положительные результаты функционирования, СЭЗ Украины не вписываются в базовую стратегию экономического развития страны и ее хозяйственную модель. Продукция, производимая в рамках СЭЗ, во-первых, как правило, дублирует продукцию, производимую на территориях обычного режима, и выступает ее конкурентом. Во-вторых, продукция, производимая в СЭЗ и идущая на внутренний рынок, не является ни продуктом сетевой организации производства, ни промежуточной продукцией, т.е. она не работает на повышение конкурентоспособности национальных воспроизводственных цепей. В-третьих, деятельность СЭЗ не способствует внутренней интегрированности национальной экономики, а напротив – усиливает ее фрагментарность.

Вышеизложенные факты не являются аргументами в пользу закрытия СЭЗ Украины, а рассматриваются как аргументы, говорящие о необходимости их трансформации, указывающие на направленность этой трансформации, место и функциональную роль подобных зон в экономическом развитии Украины. Это особенно важно для Украины, нуждающейся в инвестициях, для проведения экономических преобразований и поиска зарубежных рынков сбыта товаров и услуг.

Мировая практика свободных экономических зон свидетельствует о необходимости долгосрочной ориентации, так как они начинают существенно влиять на экономическое и социальное развитие, как правило, через 6-7 лет функционирования. Поэтому необходимо не сворачивание свободных экономических зон, а всемерная поддержка (политическая, правовая, организационная, маркетинговая, методическая, а в некоторых случаях и экономическая) их развития. Государство должно подтвердить серьезность, стабильность и долговременность политики по развитию свободных экономических зон, расширить права региональных властей и самих СЭЗ по их развитию. Повышение эффективности функционирования свободных экономических зон предполагает усиление регионализации экономического развития. Особенно актуальной является проблема расширения прав свободных экономических зон по привлечению иностранных инвестиций, снятия количественных ограничений, что не только увеличит приток иностранного капитала, но и увеличит возможности по продвижению товаров на рынки различных стран.

Решение этой проблемы может проводиться в следующих направлениях:

- 1) выведение непрофильных инвестиционных проектов из национального рынка и определение их по внешнеторговым режимам, что устранил разбалансированность интересов, создаст лучшую конкурентную среду и позволит решать социальные проблемы регионов, не ущемляя интересов национальных, региональных и отдельных хозяйствующих структур;
- 2) повышение инновационного уровня профильных проектов, направленных на вывод экономики страны и регионов на передовые мировые рубежи;
- 3) обеспечение сетевого характера инновационно-инвестиционных проектов, дающих максимально возможный уровень концентрации

інвестиційних ресурсів і кумулятивний ефект по національній економіці.

Висновки. Українські СЗЗ в їх нинішньому вигляді мають серйозні системні недоліки. Але це означає, що ці зони потрібно не забороняти, а вдосконалювати як апробований світовою практикою інструмент селективного стимулювання ділової і економічної активності. Неможливо не визнати, що в Україні спеціальні економічні зони можуть ефективно працювати на економіку держави. Але проблематика діяльності вільних економічних зон лежить не в площині існування СЗЗ як таких, а в управлінні і контролі за ними, правильному визначенні пріоритетів для кожної з них, а також в необхідності постійного вдосконалення національної законодавчої бази.

Література

1. Шевцова Я.А. Дослідження зарубіжного досвіду застосування СЗЗ в регіональному управлінні // Вестник ДонНУ. – 2006, т.2. – С. 244-248
2. Макогон Ю.В., Орехова Т.В. Глобалізація і Україна в світовій економіці. – Донецьк: Альфа-прес, 2005. – 400с.
3. Вей Хей Ши. Роль інституту СЗЗ і ТПР в розвитку зовнішньоекономічної діяльності // Проблеми і перспективи співробітництва між країнами Юго-Східної Європи в межах ЧЭС і ГУАМ. – 2007, т.1. – С. 227-235
4. Закон України «Про загальні принципи створення і функціонування спеціальних (вільних) економічних зон» від 13.10.92 г. № 2673-ХІІ.

УДК 94(477.6):314.145

СТАНОВИЙ СКЛАД МІСЬКОГО НАСЕЛЕННЯ ДОНБАСУ НАПРИКІНЦІ ХІХ СТ. (ЗА МАТЕРІАЛАМИ ПЕРЕПІСУ 1897 Р.)

Заярна Д.О.
Нестерцова С. М.

Важливі зміни, які відбулися в сучасній Україні, зумовили пошук нових методологічних орієнтирів у вітчизняній історіографії, що обумовило зростання інтересу до соціальної історії. Особливу увагу сучасні вчені звертають на зміни соціально-класової структури міського населення після буржуазних реформ другої половини ХІХ ст. Однак порівняльний історичний аналіз міжрегіональних особливостей цього процесу та впливу на нього реформ 60-70-х рр. ХІХ ст. розроблений недостатньо. Тому актуальним в межах даної роботи представляється розгляд питання про становий склад українського пореформеного міста на прикладі міст Донбасу.

Проблеми соціальної історії перебували у колі зору дослідників ще у дореволюційний час. А.А.Кауфман, зокрема, розглянув нормативно-правову