

**Европейская экономическая комиссия****Конференция европейских статистиков****Пятьдесят девятая пленарная сессия**

Женева, 14–16 июня 2011 года

Пункт 6 предварительной повестки дня

Руководства, руководящие принципы и рамки**Конференции европейских статистиков****Руководство Канберрской группы по статистике
доходов домохозяйств. Второе издание****Записка Статистического бюро Австралии***Резюме*

В настоящем документе представлено краткое резюме вопросов, которые рассматриваются в проекте *"Руководства Канберрской группы по статистике доходов домохозяйств", второе издание*, а также основных выводов и будущих направлений международной работы (как они представлены в главе 1 и главе 9 Руководства, ECE/CES/2011/3 Add.1).

Полный текст проекта обновленного Руководства был разослан всем членам Конференции европейских статистиков (КЕС) для консультаций в электронном формате. В случае положительного итога консультаций Руководство будет представлено на пленарную сессию КЕС 2011 года для одобрения.

Руководство было разработано Целевой группой, созданной с этой целью в феврале 2009 года. Целевая группа работала под председательством Австралии. Цель работы заключалась в обновлении *Руководства Канберрской группы 2001 года* посредством включения новых разработок в области измерения доходов домохозяйств, включая практические вопросы, связанные с возможными источниками информации, их сильные стороны и ограничения, а также для выработки набора руководящих принципов обеспечения качества для стран, желающих провести оценку качества своей статистики домохозяйств.

Руководство включено в программу работы КЕС на 2011 год (ECE/EX/2011/L.4).

I. Справочная информация

1. В 2008 году Конференция европейских статистиков (КЕС) провела углубленный анализ статистики доходов, условий жизни и бедности. В результате этого анализа была сформирована небольшая международная целевая группа, перед которой была поставлена задача обновления *Руководства Канберрской группы 2001 года* посредством:

а) включения новых разработок в измерении доходов домашних хозяйств, в том числе практические вопросы, связанные с возможными источниками данных, их сильные стороны и ограничения;

б) учета этих новых разработок в существующих руководящих принципах, которые изложены в Руководстве Канберрской группы;

с) разработки набора руководящих принципов обеспечения качества для стран, желающих оценить качество своей статистики доходов.

2. Кроме того, Целевую группу также просили обновить информацию о практике стран в данной области статистики и разработать дополнительные указания по наилучшим видам практики в области обеспечения качества и распространения таких статистических данных. В совокупности эти обновления призваны обеспечить единый, обобщенный и современный источник информации о стандартах и руководящих принципах для тех, кто разрабатывает данные по домашним хозяйствам, и тех, кто этими данными пользуется.

3. В феврале 2011 года Бюро КЕС рассмотрело проект Руководства и просило секретариат разослать его всем членам КЕС для консультаций в электронном формате. В случае утверждения обновленного Руководства на пленарной сессии КЕС оно будет опубликовано в 2011 году.

4. В настоящем документе для вашего сведения представлено Введение (глава 1) и Будущие направления международной работы (глава 9), а также резюме остальных глав. Полный текст обновленного Руководства приводится в документе ECE/CES/2011/3/Add.1 только на английском языке.

II. Резюме глав Руководства

A. Глава 1 – Введение

5. В главе 1 излагается цель настоящего Руководства, а также приводится краткая история разработок в области статистики доходов домохозяйств. Сюда же включена информация о том, почему распределение доходов является важным показателем экономического благосостояния, и рассматриваются более широкие концептуальные вопросы, лежащие в основе показателей экономического благосостояния.

6. В этой же главе обсуждаются макроэкономические перспективы и сравниваются различные цели и задачи микро- и макроподходов к измерению доходов домохозяйств.

В. Глава 2 – Концепция дохода

7. В главе 2 содержится концептуальное определение дохода домашних хозяйств, отражающее существующие международные стандарты статистики доходов и расходов домохозяйств, и демонстрируются способы агрегирования с целью получения различных показателей дохода. В ней также описывается взаимосвязь между доходом и другими видами хозяйственных ресурсов домашних хозяйств и показаны способы учета этих взаимосвязей в более широких рамках.

С. Глава 3 – Измерение доходов

8. В настоящей главе рассматриваются ключевые вопросы измерения с точки зрения подготовки надежных и релевантных статистических данных о распределении доходов домашних хозяйств, а также приводятся источники статистических данных о доходах домохозяйств, стандартные единицы измерения доходов и базисные периоды для сбора данных по различным компонентам дохода. В ней не затрагиваются все статьи доходов, однако содержится практическое руководство по сбору или оценке данных о тех компонентах дохода, способы измерения или качество которых заведомо вызывают беспокойство. Кроме того, обсуждаются вопросы измерения доходов в верхних и нижних сегментах распределения.

Д. Глава 4 – Наличие данных

9. В главе 4 приводится информация о методике и компонентах дохода, которые включаются в наборы данных о доходах домохозяйств, разработанные в различных странах. Эта информация была получена в результате обследования страновой практики в 2010 году. Кроме того, в данной главе содержится рекомендация в отношении практического определения дохода, которое следует использовать для международных сопоставлений статистических данных о распределении доходов.

Е. Глава 5 – Руководящие принципы обеспечения качества

10. В данной главе приводятся общие руководящие принципы, касающиеся наилучших практических методов оценки качества статистических данных о доходах домохозяйств. Кроме того, в ней обсуждаются такие наилучшие виды практики, как согласование концепций и оценок различных источников дохода.

Ф. Глава 6 – Анализ и распространение данных

11. В главе 6 содержится практическое руководство по анализу и распространению статистических данных о распределении доходов. В ней изложен ряд аналитических методов, применимых в данной области. Поскольку избранный метод представления может оказывать значительное влияние на интерпретацию данных, здесь также приводятся руководящие принципы по наилучшим видам соответствующей практики.

Г. Глава 7 – Сопоставление распределения доходов во времени

12. В главе 7 обсуждается вопрос подготовки и анализа временных рядов данных о распределении доходов. Кроме того, обсуждаются дополнительные трудности, с которыми связано сопоставление временных трендов в различных странах. В этом контексте сформулированы рекомендации для следующих групп: разработчики первичных данных, составители вторичных наборов данных, которые обобщают оценки временных рядов по группам стран, и исследователи и аналитики, которые пользуются как первичными, так и вторичными источниками.

Н. Глава 8 – Динамика доходов

13. В главе 8 описываются относительные преимущества и недостатки, виды применения продольных данных и их последствия для политики. Приводятся примеры продольных обследований, а также потенциальные области исследований, для которых подходят продольные данные.

И. Глава 9 – Будущие направления международной работы

14. Предлагается программа исследований, которая будет содействовать дальнейшему развитию микроэкономической статистики домохозяйств и измерению экономического благосостояния. Разработка согласованных на международном уровне рамок подготовки статистических данных обо всех аспектах экономических ресурсов домашних хозяйств, измеряемых на микроуровне, необходима для подготовки и анализа скоординированной и последовательной информации об экономическом положении домашних хозяйств.

15. Разработка международных стандартов сбора и подготовки статистических данных о состоянии домашних хозяйств на микроуровне также станет важным вкладом в решение исследовательских задач.

III. Введение к Руководству (глава 1)

А. Цель руководящих принципов

16. Данное Руководство служит пособием для разработчиков и пользователей статистических данных о распределении доходов домохозяйств. Прежде всего оно предназначено для тех, кто отвечает за составление статистических данных о распределении доходов – как для разработчиков первичных данных, которые занимаются сбором и анализом данных из первичных источников, так и для вторичных разработчиков, которые пользуются обработанными данными (на уровне микро-, мезо- или сводных данных) и выводят из них свои собственные оценки и наборы данных. Не менее важное значение имеет Руководство для исследователей и аналитиков, которые пользуются результатами работы первичных и вторичных разработчиков, поскольку оно позволяет им лучше понять основополагающие принципы статистики распределения доходов и возможные проблемы с ее практическим применением.

17. Цель заключается в том, чтобы сформулировать полезные руководящие принципы, облегчающие понимание сложного характера данных о доходах в

контексте международных стандартов и наилучших видов практики. Его главы охватывают многочисленные темы, такие как концепция и определения доходов, наилучшие практические методы измерения избранных видов доходов, наличие данных о доходах, руководящие принципы обеспечения качества, а также анализ и распространение данных.

18. Цель Руководства состоит в том, чтобы способствовать повышению точности, полноты и международной сопоставимости статистических данных о доходах, повышению транспарентности при их представлении и более информированному использованию статистики, несомненно, является одним из наиболее сложных видов статистики, которые готовят национальные управления и международные организации.

В. В чем заключается важность данных о распределении доходов?

19. Экономисты и директивные органы определили три основные цели подготовки информации о распределении доходов.

20. Первая из них основана на желании понять закономерности распределения доходов и то, как они соотносятся с общественным устройством.

21. Вторая цель отражает интерес директивных органов к оценке воздействия как общих, так и целевых мер на различные социально-экономические группы. Примеры политики, где важны данные о распределении доходов, включают в себя социальное обеспечение, налогообложение и другие составляющие фискальной политики, жилье, образование, рынок труда и здравоохранение.

22. Третья цель подготовки таких данных заключается в интересе к тому, как различные модели распределения доходов влияют на благосостояние домашних хозяйств и способность людей приобретать товары и услуги, необходимые для удовлетворения их потребностей, например исследования бедности и социальной маргинализации, изучение потребительского поведения.

23. В силу этого разработчики статистических данных о распределении доходов должны заниматься следующими вопросами:

a) Насколько неравно распределяются доходы в заданной стране? Как это соотносится с прошлым или с положением в других странах?

b) Каковы характеристики и условия жизни домашних хозяйств с низким уровнем дохода и тех, кто считается подверженным риску бедности? Какие группы населения больше всего нуждаются в финансовой поддержке? Как обстоит дело в сравнении с прошлым или с другими странами?

c) Происходит ли со временем рост или сокращение реальных доходов? Каковы последствия таких тенденций для фискальной и финансовой политики в сфере управления экономикой?

d) Каким образом системы налогового перераспределения средств влияют на экономическое благосостояние конкретных групп населения?

e) Располагает ли население достаточным доходом в трудоспособном возрасте и на пенсии для обеспечения надлежащего уровня жизни?

24. Как правило, наибольший интерес вызывают изменения во времени, а вторым по популярности предметом интереса с небольшим отставанием являются различия между странами. Сообщения статистиков о доходах могут истолковываться как сведения о материальном уровне жизни различных групп на-

селения; нередко считается, что группы с наиболее низким уровнем дохода находятся и на самом низком материальном жизненном уровне.

25. Интерес к распределению доходов может быть оправдан либо сам по себе (т.е. анализ распределения национального продукта среди населения) либо в качестве наилучшего косвенного показателя экономического благополучия. Хотя национальные счета содержат необходимую макроэкономистам информацию об общем состоянии экономики и совокупных показателях домашних хозяйств, они не позволяют нам понять распределение этих ресурсов в динамике, в разбивке по регионам или подгруппам населения. Кроме того, показатели на душу населения в системе национальных счетов не учитывают того, как варьируются нужды домашних хозяйств в зависимости от их состава и возраста их членов. Понимание распределительных аспектов экономического благосостояния требует измерения концепций на уровне домохозяйств.

26. В то же время доход – не единственная характеристика концепции экономического благосостояния, поэтому полезно вначале рассмотреть более широкие концептуальные вопросы, лежащие в его основе.

С. Экономическое благосостояние

27. Экономическое благосостояние домашнего хозяйства может быть выражено в виде его доступа к товарам и услугам. Чем больше может потребить домашнее хозяйство, тем выше его уровень экономического благосостояния. Хотя в других теоретических подходах подчеркивается важность иных аспектов жизни, определяющих благополучие человека (выходящих за рамки товаров, доступных населению), в данном докладе рассматривается более узкая концепция экономического благосостояния.

28. Таким образом, одним из показателей экономического благосостояния является потребление. В то же время домашнее хозяйство может добровольно отказаться от потребления максимального объема товара и услуг в какой-то период времени и некоторое время сберегать имеющиеся у него ресурсы. Процесс сбережения позволяет домохозяйствам накапливать ресурсы, приобретая активы, которые могут приносить доход в более поздний период или служить заделом расходов в будущем, когда уровни доходов могут понизиться или потребности могут возрасти. Помимо возможного создания дополнительных доходов для домашних хозяйств, владение активами влияет на их более широкие экономические возможности и является еще одним аспектом экономического благосостояния. Например, домашние хозяйства, являющиеся домовладельцами, как правило, расходуют на жилье меньше и поэтому могут поддерживать удовлетворительный уровень жизни при более низком уровне доходов.

29. Таким образом, для того чтобы полностью отразить уровень экономического благосостояния домашних хозяйств, целесообразно рассмотреть ряд различных аспектов их экономического положения, включая не только их доход, но и уровни их активов, изменение стоимости этих активов и уровни потребления.

30. Далее в этом разделе приводится обзор взаимоотношений между экономическим благосостоянием и доходом, потребительскими расходами, изменением стоимости активов за вычетом обязательств и собственно стоимостью таких накопленных активов.

1. Доход и потребительские расходы

31. В широком смысле под доходом понимаются поступления – как денежные, так и натурой, – которые домашние хозяйства получают ежегодно или более часто и которые можно расходовать на текущее потребление. Неожиданные разовые или другие нерегулярные доходы, как правило, рассматриваются как перераспределение капитала и исключаются из доходов, поскольку маловероятно, что они будут израсходованы непосредственно по получении.

32. Для большинства людей доход домашнего хозяйства служит самым важным определяющим фактором экономического благосостояния. Именно доход домохозяйства служит показателем ресурсов, имеющихся в данном домохозяйстве на цели потребления и сбережений. В то же время доход – не единственный экономический ресурс, имеющийся в распоряжении домашних хозяйств.

33. Что касается статьи расходов счетов домашних хозяйств, то потребительскими расходами называются ежедневные покупки, которые могут финансироваться не только за счет дохода, но и за счет сбережений в предыдущие периоды либо текущих заимствований. Для некоторых домохозяйств – например домохозяйств пенсионеров – сокращение капитала на потребление может представлять собой преднамеренную попытку с их стороны выровнять уровень потребления в течение жизни. Другие группы населения – например фермеры – могут также усреднять свое ежегодное потребление, тогда как их доходы за тот же период могут испытывать немалые колебания. В таких случаях потребительские расходы, возможно, более точно отражают устойчивый уровень жизни таких домашних хозяйств.

34. Сбор данных о доходах и потребительских расходах с помощью обследований домашних хозяйств сопряжен с трудностями. Доход – деликатный вопрос для многих респондентов, и несообщение или сообщение искаженных данных о некоторых статьях дохода может быть значительным. С другой стороны, сбор данных о потребительских расходах – нередко процесс трудный и дорогостоящий. На практике аналитики часто делают выбор между подходом по доходам и подходом по потребительским расходам для измерения экономического благосостояния именно на основании того, что, по крайней мере в развитых странах, данные о доходах более доступны, чем данные о потребительских расходах.

2. Изменение стоимости активов за вычетом обязательств

35. Независимо от того, используются ли для измерения экономического благосостояния данные о доходах или о потребительских расходах, в идеальном случае эти данные должны сопровождаться какой-то оценкой изменения за отчетный период стоимости активов домашнего хозяйства за вычетом обязательств. Повышение стоимости чистых активов может объясняться сбережениями (разницей между доходом и потреблением), получением переводов капитала или иными изменениями стоимости активов, включая повышение рыночной стоимости активов и холдинговую прибыль. В долгосрочной перспективе такие домашние хозяйства, скорее всего, будут более благополучными, чем домашние хозяйства с аналогичным уровнем потребления, которые финансируют свое потребление за счет расходования сбережений, т.е. путем сокращения активов или приобретения пассивов. В данном контексте важно выяснить, было ли сокращение активов вынужденным или запланированным в результате сбережений, сделанных в более ранний период.

3. Стоимость запасов чистых активов

36. Стоимость запасов чистых активов, находящихся во владении домашних хозяйств, равняется стоимости накопленных активов за вычетом обязательств. Помимо того, что такие активы могут приносить домашним хозяйствам доход, домашние хозяйства с устойчивыми уровнями чистых активов могут использовать их в качестве гарантий при получении кредитов на потребительские или инвестиционные цели, или же более гибко выбирать сроки различных видов потребления и капиталовложений. По этой причине важно, по возможности, выяснять стоимость чистых активов домашних хозяйств, что позволяет создать более полную картину контроля данного домашнего хозяйства над его экономическими ресурсами или его экономическим благосостоянием.

37. На практическом уровне сбор микроданных об активах и обязательствах домашних хозяйств не обходится без определенных трудностей. Подобная информация может быть для респондента такой же деликатной, что и информация о доходах, а поскольку сделки с активами происходят относительно редко, вопросы продажной стоимости или оценки могут быть проблематичны. Кроме того, возникают трудности с использованием данных о запасах чистых активов и о сделках или потоках в качестве совокупного показателя экономического благосостояния.

38. Один из вариантов оценки заключается в аннуитизации чистых активов домашнего хозяйства и добавлении полученного (номинального) аннуитета к потокам доходов и других поступлений. В то же время аннуитизация чистых активов требует ряда оценок и допущений в отношении стоимости, например продолжительности периода, в течение которого производится аннуитизация (продолжительность жизни главы домашнего хозяйства или супруга/супруги) и темпов отдачи, которые следует использовать в расчетах. В то же время существуют более простые методы использования информации о распределении доходов и активов в совокупности.

39. В идеале анализ экономического благосостояния значительно выигрывает от наличия полностью развернутых данных обследований, охватывающих все аспекты: доходы, расходы, сбережения и стоимость принадлежащих домашнему хозяйству активов. Такие данные позволяют наблюдать за размером и природой экономических ресурсов, имеющихся в распоряжении домашних хозяйств, и за тем, как эти ресурсы расходуются. Если собрать данные по всем аспектам не представляется возможным, можно произвести увязку регистрационных записей или информации из других источников, которая позволяет вывести данные о совокупном распределении различных типов экономических ресурсов домашних хозяйств.

40. В разделе 2.5 излагаются концептуальные рамки, в которых доход, потребление и накопление активов могут соотноситься друг с другом. Будущие направления дальнейшей работы в этой области излагаются в главе 9.

D. Доходы домашних хозяйств как микроэкономическая и макроэкономическая концепция

41. В измерении доходов домашних хозяйств существуют две основные традиции:

а) макроподход, основанный на системе национальных счетов (СНС), и в частности на стандартах бухгалтерского учета, содержащихся в СНС;

b) микроподход, основанный на микроэкономических факторах и особенно на изучении бедности и ее влияния на различные социально-экономические группы общества.

42. Данные СНС представляют собой отраслевые совокупные величины, полученные из многочисленных источников и представленные в более широких рамках национальных счетов. Такие данные показывают, как сектор домашних хозяйств соотносится с секторами предприятий и органов управления, а также остального мира. Как правило, в них не содержится информации ни о распределении, ни о конкретных подгруппах населения. Поскольку для этих целей требуется лишь агрегированная информация, здесь можно шире использовать источники частичных данных, а также методы условного расчета оценки.

43. Наборы макроданных давно используются не только для анализа уровней (агрегатов), но и для анализа распределения доходов, потребления и богатства в разрезе всего населения, различных подгрупп населения и во времени.

44. На концептуальном уровне макро- и микростатистика доходов домохозяйств имеет много общего. В то же время в целях и задачах этих двух наборов данных, их охвате и источниках данных, которые используются для их подготовки, существуют значительные различия, которые также обусловлены практическими вопросами сообщения или оценки данных по индивидуальным домохозяйствам. Именно такая ситуация и привела к появлению тенденции использовать разные термины и правила.

45. Многие концептуальные трудности, с которыми мы встретились при разработке руководящих принципов статистики распределения доходов домохозяйств, совпадают с теми, что возникают при разработке аналогичных руководящих принципов для СНС, либо аналогичны им, поэтому везде, где возможно, целесообразно использовать согласованный подход и в том и в другом случае. В то же время следует отметить, что между двумя источниками данных существуют определенные важные концептуальные различия, и для обеспечения полноты счетов секторов домашних хозяйств, предприятий и органов управления, а также остального мира в СНС требуются определенные условные расчеты.

46. Один из подходов в СНС, как правило сосредоточенный на роли человека в экономике, называется Матрицей счетов для анализа социальных процессов (МССП). В МССП неизбежно происходит разбивка сектора домохозяйств с целью анализа взаимоотношений между структурными характеристиками экономики и распределением доходов и потребительских расходов между различными социально-экономическими группами. В силу этого в большинстве МССП необходимо согласовывать макросовокупный показатель дохода домохозяйств с микростатистикой о доходах, на чем и основана разбивка. В то же время, хотя в СНС фактически была поставлена задача включить разбивку доходов домохозяйств по социально-экономическим группам в качестве стандартной части национальных счетов, на практике мало стран делают это на регулярной основе. Примером страны, в которой МССП готовятся на регулярной основе, служат Нидерланды.

47. Большинство пользователей статистических данных о доходах домашних хозяйств надеются, чтобы разработчики согласовывали макроагрегированные данные о доходах домашних хозяйств и микростатистические данные о доходах, выводя надлежащим образом показатели для населения в целом. Даже если это невозможно, разработчикам данных следует давать четкие пояснения всех случаев, когда замечены несоответствия. Вне всякого сомнения, пользователям оказывается плохая услуга, когда два набора статистических данных, называе-

мых "статистикой дохода домохозяйств" дают совершенно разные результаты, которые в свою очередь могут иметь разные последствия для социальной и экономической политики. Такое согласование при четком объяснении любых несоответствий представляет собой один из наилучших видов практики для НСУ. В приложении 2 к настоящему Руководству приводятся практические советы в отношении того, как подходить к таким согласованиям на практике.

48. Существуют и другие причины для обеспечения максимально возможной сопоставимости между статистическими данными о распределении доходов и данными о доходах домашних хозяйств в национальных счетах. Во-первых, существует высокая вероятность того, что любые наборы собранных данных могут использоваться для нескольких целей, например микроданные используются как для компиляции, так и для бенчмаркинга в оценках национальных счетов. Во-вторых, статистика, скомпилированная в других рамках, часто может использоваться для сравнения в целях взаимной проверки, и пользователи должны быть уверены в том, что различные наборы статистических данных могут быть объединены в аналитических целях.

49. Хотя данные руководящие принципы подготовлены прежде всего для нужд микроаналитиков, в них также указываются области различий между настоящими рекомендациями и рекомендациями СНС, а также методы их согласования. Цель заключается в том, чтобы содействовать пониманию микроаналитиками интересов и правил макроаналитиков, тем самым улучшая взаимопонимание между ними.

IV. Будущие направления международной работы (глава 9)

A. Введение

50. Центральные концепции экономического благосостояния домашних хозяйств связаны с доходами, активами и потреблением. Все эти концепции относятся к описанию общей хозяйственной стоимости получаемых, находящихся во владении и используемых ресурсов.

51. Хотя в области микростатистики доходов домохозяйств проделано немало скоординированной международной работы, гораздо меньше было сделано в отношении статистических данных об активах и потреблении. В данной главе излагаются задачи исследований, которые способствовали бы дальнейшему прогрессу в области микроэкономической статистики домохозяйств.

B. Улучшение информационной базы анализа экономического благосостояния

52. Традиционно анализ экономического благосостояния сосредоточен на одном аспекте ресурсов домохозяйств. Во многих развитых странах в таких исследованиях, как правило, используются данные о доходах, что отражает относительную частоту, с которой такие данные могут обновляться, а также тот факт, что для многих домохозяйств доходы являются наиболее важным экономическим источником их ежедневных расходов на жизнь.

53. В то же время доходы создают лишь частичную картину экономического благосостояния. Доход, который представляет собой показатель потока, может

быть весьма неустойчивым для тех, кто переходит с работы на работу, меняет продолжительность рабочего дня, начинает или завершает учебу, увеличивает или сокращает время на уход за детьми или устраивает продолжительные перерывы в работе. Например, некоторые домохозяйства с низким уровнем дохода могут сообщить лишь о соответствующих расходах на потребление или об активах.

54. Активы, представляющие собой показатель запасов, более стабильны во времени, они отражают накопленные со временем сбережения и капиталовложения, которыми можно воспользоваться в периоды нужды. Люди, располагающие запасами активов, могут также использовать их получения дохода и для обеспечения более высокого жизненного уровня. Хотя не все активы легко обращаются в деньги, их наличие может позволять владельцам брать деньги взаймы для финансирования расходов, например для расширения жилплощади или приобретения дорожно-транспортных средств.

55. Важность рассмотрения как доходов, так и активов в их совокупности при оценке экономического благосостояния повышается и в свете некоторых рекомендаций, содержащихся в докладе Комиссии по измерению эффективности экономики и социального прогресса (Доклад Комиссии Стиглица-Сена-Фитусси 2009 года), особенно рекомендации 4: *уделять больше внимания распределению доходов, потребления и активов*. В докладе данная рекомендация обоснована следующим образом:

56. Данные о среднем доходе, потреблении и активах важны, но они не создают полной картины уровня жизни. Например, увеличение среднего дохода может неравномерно распределяться по группам, в результате чего некоторые домохозяйства оказываются в менее выгодном положении, чем другие. Таким образом, средние показатели дохода, потребления и активов должны сопровождаться показателями, отражающими их распределение. Медианное потребление (доход, активы) более точно отражает положение "типичного" лица или домашнего хозяйства, чем среднее потребление (доход или активы). Однако для многих целей также важно знать, что происходит в нижней части шкалы распределения доходов/активов (что отражается в статистике бедности), или в верхней ее части. В идеале такая информация должна поступать не изолированно, а в увязке, т.е. информацию о положении состоятельных домашних хозяйств хотелось бы видеть в различных аспектах материального существования: доходах, потреблении и активах. В конце концов, домашние хозяйства с низким уровнем дохода, которые имеют активы выше среднего, необязательно живут хуже, чем домохозяйства со средним уровнем дохода, но без активов.

57. Данная рекомендация объясняется хорошо известными ограничениями при использовании только макроэкономических агрегированных показателей для анализа хозяйственного поведения домохозяйств и микроэкономического анализа с использованием лишь одного вида хозяйственных ресурсов домохозяйств (например, дохода). Первичным источником данного вида информации являются обследования домохозяйств.

58. В докладе Комиссии Стиглица-Сена-Фитусси также содержится рекомендация о том, что сопоставление материальных аспектов жизненного уровня в динамике или между странами должно учитывать то, как люди тратят свое время на различные виды деятельности, например, на оплачиваемый и неоплачиваемый труд, время в пути и досуг. Данные об использовании времени могут дополнять картину, которую создают данные о распределении доходов, потреблении и активах.

59. В совокупности данная информация может быть положена в основу политики и программ, более эффективно ориентированных на нуждающиеся домохозяйства. Такие программы имеют потенциал повышения уровня экономического благосостояния, укрепления прогресса в масштабе всей экономики и достижения более высоких результатов как для отдельных людей, так и для общества в целом по широкому кругу социальных проблем.

60. В то же время данные, позволяющие гармонизировать анализ с учетом совместного распределения доходов, потребления и активов, требуют согласованных на международном уровне стандартов и рамок, которые бы оказывали поддержку практикам и пользователям данных в реальных условиях.

61. В следующем разделе предлагается программа исследований, которая будет способствовать дальнейшему прогрессу в области микроэкономической статистики домашних хозяйств, включая:

- a) разработку статистических стандартов оценки активов домохозяйств;
- b) разработку статистических рамок, характеризующих взаимосвязь между доходами, потреблением и активами домохозяйств;
- c) оценку практических проблем сбора и анализа данных о доходах, расходах и активах в их взаимосвязи.

С. Рамки доходов, потребления и активов домашних хозяйств

62. Система национальных счетов (СНС) обеспечивает базовые статистические рамки анализа данных о доходах, потреблении и активах домохозяйств на макроуровне. СНС представляет собой согласованный метод статистического отражения большинства элементов экономики стран и международный стандарт, который является общепринятым и может практически применяться на макроуровне.

63. Для статистики экономических ресурсов домохозяйств на микроуровне таких международных рамок не существует, хотя по отдельным аспектам таких данных уже была проделана большая работа (например, МОТ, 2004 год). Кроме того, существуют и некоторые значительные и широкие по охвату материалы, например, *"Временные руководящие принципы Организации Объединенных Наций по статистике распределения доходов, потребления и накопления домашних хозяйств"* 1977 года и доклад 1998 года *"Статистика распределения доходов, потребления и накопления домашних хозяйств"* (Франц и др., 1998 год).

64. Существует мощная международная поддержка идеи разработки международных рамок для статистики доходов, потребления и активов домашних хозяйств на микроуровне. Последним отражением такой поддержки является доклад Комиссии Стиглица-Сена-Фитусси 2009 года и решение ОЭСР о включении разработки таких рамок в свою Перспективную программу работы на период 2011–2012 годов.

65. Разработка международно согласованных рамок разработки статистических данных по всем аспектам экономических ресурсов домохозяйств, измеряемых на микроуровне, с учетом нужд микростатистиков необходима для подготовки и анализа скоординированной и последовательной информации об экономическом положении домашних хозяйств.

66. Данная работа должна дополнять и развивать уже проделанную немалую работу по измерению доходов домашних хозяйств, включая международные стандарты статистики доходов домашних хозяйств, принятые на семнадцатой МКСТ, а также настоящее Руководство, которое представляет собой практическое пособие по сбору, анализу и распространению таких данных. Наличие более широких рамок будет содействовать улучшению информированности анализа экономического благосостояния даже в тех случаях, когда сведения имеются только по одному виду ресурсов, например по доходам.

67. Важным вкладом в программу исследований могла бы стать разработка международных стандартов сбора и компилирования статистики об активах домашних хозяйств на микроуровне. В последние годы национальные статистические управления собирают все больше информации об активах. В *"Люксембургском исследовании активов"* содержится общая классификация национальных данных об активах и пассивах домашних хозяйств. В рамках инициативы, осуществляемой Европейским центральным банком на основе *"Обследования финансов и потребления домашних хозяйств Евросистемы"*, будут собраны новые данные, основанные на определениях, которые используют все участвующие страны.

68. Такая активизация статистической работы отражает важность активов для анализа экономического благосостояния домашних хозяйств и для понимания того, как домашние хозяйства с различными характеристиками могут реагировать на те или иные меры макроэкономической политики и на перепады делового цикла.

69. Программа исследований должна также включать в себя определение элементов, которых недостает в настоящее время и которые имеют критическую важность для оценки экономического благосостояния. Например, потребительские расходы представляют собой критически важный аспект экономического благосостояния домашних хозяйств. В то же время международные стандарты микростатистики домашних хозяйств не предназначены конкретно для анализа экономического благосостояния домашних хозяйств¹.

70. И наконец, в более широких рамках данные об отдельных видах хозяйственных ресурсов домашних хозяйств необходимо собирать последовательно и согласованно, с тем чтобы они могли обеспечить требуемый анализ, например, показатели, учитывающие одновременно распределение доходов и активов независимо от того, собираются ли одновременно сами данные.

71. Уже в течение нескольких лет в некоторых странах сбор информации о доходах, расходах и активах домашних хозяйств осуществляется на комплексной основе в рамках единого обследования домашних хозяйств. В других странах и международных организациях накоплен опыт сопоставления микроданных, получаемых с помощью разных обследований, что позволяет рассчитывать одновременно распределение различных видов хозяйственных ресурсов.

¹ Международные стандарты микростатистики расходов домашних хозяйств содержатся в резолюции МКСТ, принятой в 2003 году. В то же время эти стандарты в основном предназначены для выведения взвешенных показателей с целью построения индексов потребительских цен, а не анализа благосостояния домашних хозяйств. В силу этого необходимо международное руководство, которое позволило бы собирать и компилировать сравнимые данные о потребительских расходах, которые могли бы использоваться для анализа благосостояния.

72. Оба эти подхода привлекают к себе немалый интерес. Обзор такого опыта, включая практическую оценку целесообразности использования существующих подходов и выявление наилучших видов практики в данной области, мог бы стать значительным вкладом в программу исследований.

Приложение

Содержание второго издания "Руководства Канберрской группы"

Сокращения

Выражение благодарности

Предисловие

Резюме глав

Глава 1 Введение

- 1.1 Цель настоящих руководящих принципов
- 1.2 В чем заключается важность данных о распределении доходов?
- 1.3 Экономическое благосостояние
- 1.4 Доходы домашних хозяйств как микроэкономическая и макроэкономическая концепции
- 1.5 Историческая справка

Глава 2 Концепция дохода

- 2.1 Введение
- 2.2 Концептуальное определение
- 2.3 Компоненты дохода
 - 2.3.1 Доход от занятости
 - 2.3.2 Доход от имущества
 - 2.3.3 Доход от производства в домашнем хозяйстве услуг для собственного потребления
 - 2.3.4 Получение текущих трансфертов
 - 2.3.5 Социальные трансферты натурой
 - 2.3.6 Исключения из дохода
- 2.4 Агрегирование дохода
- 2.5 Доход и его взаимосвязи в более широких рамках
 - 2.5.1 Введение
 - 2.5.2 Взаимосвязь с потреблением и накоплением капитала

Глава 3 Измерение доходов

- 3.1 Введение
- 3.2 Источники статистических данных о доходах домашних хозяйств
 - 3.2.1 Обследования доходов
 - 3.2.2 Данные о доходах из регистров

- 3.3 Общие проблемы измерения
 - 3.3.1 Единицы измерения
 - 3.3.2 Базисные периоды
 - 3.3.3 Взвешивание совокупности
 - 3.3.4 Определение критериев
 - 3.3.5 Погрешности измерений
- 3.4 Практическое руководство по измерению избранных доходов
 - 3.4.1 Доходы натурой работающих по найму
 - 3.4.2 Доходы от самозанятости
 - 3.4.3 Доходы от имущества
 - 3.4.4 Доходы от производства в домашнем хозяйстве услуг для собственного потребления
 - 3.4.5 Текущие трансферты
- Глава 4 Наличие данных
 - 4.1 Введение
 - 4.2 Обзор практики в различных странах
 - 4.2.1 Оценка надежности
 - 4.2.2 Перечень единиц данных
 - 4.3 Сопоставление практики в странах с 2001 по 2010 год
 - 4.4 Обследование доходов и условий жизни Европейского союза (ОДУЖ-ЕС)
 - 4.5 Практическое определение доходов, Руководство Канберрской группы 2001 и 2011 годов
- Глава 5 Руководящие принципы обеспечения качества
 - 5.1 Введение
 - 5.2 Обеспечение качества
 - 5.3 Наилучшие виды практики обеспечения качества
- Глава 6 Анализ и распространение данных
 - 6.1 Введение
 - 6.2 Виды использования данных о доходах
 - 6.3 Единицы и группы населения
 - 6.3.1 Единицы анализа
 - 6.3.2 Группы населения
 - 6.4 Шкалы эквивалентности
 - 6.4.1 Выбор шкалы эквивалентности
 - 6.4.2 Выведение приведенного к эквиваленту дохода домашних хозяйств

- 6.5 Сводные показатели уровня доходов
 - 6.5.1 Абсолютные показатели
 - 6.5.2 Средние показатели
 - 6.5.3 Медианные показатели
- 6.6 Показатели разброса доходов
 - 6.6.1 Распределение по частоте
 - 6.6.2 Квантильные меры
 - 6.6.3 Кривые Лоренца
 - 6.6.4 Сводные показатели разброса доходов
- 6.7 Состав доходов
- 6.8 Корректировка на разницу в ценах
 - 6.8.1 Корректировка на разницу в ценах во времени
 - 6.8.2 Корректировка на разницу в ценах между географическими районами и видами домохозяйств
- 6.9 Анализ домохозяйств с низким уровнем дохода и бедности по доходам
 - 6.9.1 Введение
 - 6.9.2 Подходы к бедности по доходам
 - 6.9.3 Статика против динамики
 - 6.9.4 Неденежные показатели материальных лишений
- 6.10 Анализ в верхней части шкалы распределения доходов
 - 6.10.1 Методы измерения верхней части шкалы распределения доходов без обследований
- 6.11 Руководящие принципы наилучших видов практики распространения данных о доходах
- Глава 7 Сопоставление распределения доходов во времени
 - 7.1 Введение
 - 7.2 Сопоставление различных периодов
 - 7.3 Влияние погрешности измерений
 - 7.4 Вопросы для источника данных
 - 7.5 Вопросы для разработчиков вторичного набора данных
 - 7.6 Вопросы для конечного пользователя
 - 7.6.1 Выявление трендов
 - 7.6.2 Значение изменений
 - 7.6.3 Тренды и эпизоды

- Глава 8 Динамика доходов
 - 8.1 Введение
 - 8.2 Преимущества и недостатки продольных данных
 - 8.3 Международные примеры продольных обследований доходов
 - 8.3.1 Обследование динамики труда и доходов
 - 8.3.2 Групповое исследование динамики доходов
 - 8.3.3 Обследование доходов и участия в программах
 - 8.3.4 Обследования доходов и условий жизни Европейского союза (ОДУЖ-ЕС)
 - 8.4 Некоторые виды применения продольных исследований
 - 8.4.1 Динамика доходов домашних хозяйств и межрегиональная мобильность
 - 8.4.2 Динамика нижней группы доходов
 - 8.4.3 Динамика рынка труда
- Глава 9 Будущие направления международной работы
 - 9.1 Введение
 - 9.2 Улучшение информированности анализа экономического благосостояния
 - 9.3 Рамки доходов, потребления и активов домашних хозяйств
- Приложение 1 Определения дохода: сопоставление определений второго издания Руководства Канберрской группы и Заключительного доклада и рекомендаций 2001 года
- Приложение 2 Согласование микро- и макроподходов
 - 1 Введение
 - 2 Согласование концепций и терминологии микро-макро
 - 3 Конфликт между данными микро- и макрооценок
- Приложение 3 Обзор практики стран в области измерения доходов домохозяйств: оценка надежности
- Приложение 4 Обзор практики стран в области измерения доходов домохозяйств: перечни единиц данных
- Приложение 5 Паритеты покупательной способности
 - 1 Что такое паритет покупательной способности?
 - 2 Как рассчитывается ППС?
 - 3 Компиляция ППС
 - 4 Периодичность и наличие
 - 5 Какой ППС?
 - 6 Репрезентативность и сопоставимость
 - 7 ППС для групп с различным уровнем дохода