
МЕЖДУНАРОДНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ТРУДА

Доклад II и III (Выдержки)

II. Статистика доходов и расходов домохозяйств

III. Индексы потребительских цен

17-я Международная конференция статистиков труда

Женева, 24 ноября-3 декабря 2003 год



МЕЖДУНАРОДНОЕ БЮРО ТРУДА ЖЕНЕВА

МЕЖДУНАРОДНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ТРУДА

Доклад II и III (Выдержки)

II. Статистика доходов и расходов домохозяйств

III. Индексы потребительских цен

17-я Международная конференция статистиков труда

Женева, 24 ноября-3 декабря 2003 год

(В настоящий документ включен перевод оглавления, введения, предложений по проектам резолюций и приложений. Полный текст доклада опубликован на английском, французском и испанском языках.)

МЕЖДУНАРОДНОЕ БЮРО ТРУДА ЖЕНЕВА

Copyright © Международное бюро труда, 2003

Издания Международного бюро труда пользуются издательским правом согласно Протоколу N° 2 Всеобщей конвенции по авторскому праву. Тем не менее короткие выдержки из них могут перепечатываться без разрешения при условии указания источника. Заявки на право перепечатки или перевода должны направляться в Отдел публикаций (Права и разрешения), Международное бюро труда, CH-1211, Женева 22, Швейцария. Международное бюро труда приветствует такие перепечатки.

Первое издание, 2003 год

Названия, соответствующие принятой в Организации Объединенных Наций практике, и изложение материала в настоящей публикации не являются выражением какого-либо мнения Международного бюро труда ни о правовом статусе любой страны, района или территории, или их властей, ни о делимитации их границ.

Ответственность за мнения, изложенные в подписанных статьях, исследованиях и других материалах, несут только их авторы, а их публикация не означает одобрения со стороны Международного бюро труда изложенных в них мнений.

Упоминание названий фирм и коммерческих изделий и процессов не означает их одобрения Международным бюро труда, как и отсутствие упоминания конкретной фирмы, коммерческого изделия или процесса не свидетельствует об их неодобрении.

Издания Международного бюро труда имеются в продаже в крупных книжных магазинах или местных бюро МБТ во многих странах; их можно также получить непосредственно в Международном бюро труда; просьба обращаться по адресу: Publications du BIT, Bureau international du Travail, CH-1211 Genève 22, Suisse. По этому же адресу можно бесплатно получить каталог или список новых публикаций.

Напечатано Международным бюро труда, Женева, Швейцария

Доклад II

Статистика доходов и расходов домохозяйств

Содержание

	<i>Стр.</i>
Перевод оглавления	vii
Введение	1
Предложения по проекту Резолюции о статистике доходов и расходов домохозяйств.....	5

Перевод оглавления

1. Введение

- Предыстория вопроса
- Деятельность других организаций
- Аргументы в пользу новых рекомендаций
- Структура доклада

2. Задачи и сфера применения

- Индекс потребительских цен (ИПЦ)
- Анализ уровня благосостояния
- Национальные счета
- Оценка государственной политики
- Другие виды анализа
- Потребительский спрос исследования рынка
- Другие виды специального использования
- Заключения

3. Доходы домохозяйств

- Введение
- Концептуальные рамки
- Рабочее определение
 - Доходы наемных работников
 - Доходы от samozанятости
 - Доходы от собственности
 - Доходы от производственных услуг в целях собственного потребления домашних хозяйств
 - Трансферты
 - Текущие полученные трансферты (в денежном и товарном выражении)
 - Текущие полученные трансферты (услуги)
 - Доходы от землевладения
 - Исключения
- Агрегаты

Приложение 1

Приложение 2

4. Расходы на потребление домохозяйств

- Основные понятия и определения
- Сроки потребления
- Расходы на потребление
- Расходы на потребление товаров длительного пользования и на жилье, находящееся в собственном ведении
 - Подход к приобретениям
 - Подход к выплатам
 - Подход к потреблению
 - Заключения
- Рабочее определение
 - Товары, приобретенные на рынке, собственного производства или полученные в качестве дохода в натуральном виде
 - Товары, полученные в качестве трансфертов из вне домохозяйств
 - Услуги, полученные на рынке
 - Самооказание услуг
 - Услуги, полученные в качестве трансфертов из других домохозяйств, некоммерческих учреждений, оказывающих услуги домохозяйствам и правительства
 - Другие вопросы
- Расходы домохозяйств
- Исключения
 - Расходы по ведению бизнеса
 - Расходы на инвестиции

Приложение 3

5. Вопросы, касающиеся измерений

Статистические единицы

Домохозяйства

Семья

Единица наблюдения

Сфера охвата

Характеристика домохозяйства

Членство домохозяйства

Глава или обследуемое лицо

Период проведения обследования

6. Источники доходов домохозяйства и статистика расходов

Обзоры доходов и статистики расходов

Методы сбора данных

Выбор методов

Выбор респондентов

Учет данных

Дополнительные методы

Сфера охвата

Структура обзора

Структура выборки

Частотность

Другие источники обзоров домохозяйств

Обзоры учреждение/предприятий

Административные источники

Сочетание источников

7. Классификация, оценка, анализ и распространение

Классификация

Методы оценки

Доходы в натуральном выражении (товары и услуги), трансферты и собственное производство (товаров)

Жилье, занимаемое его владельцем

Товары длительного пользования

Социальные трансферты в натуральном выражении

Оценка

Анализ

Распространение

8. Дальнейшая деятельность

Библиография

Приложение

Введение

Предыстория вопроса

1. МОТ занималась вопросами статистики условий жизни и труда работников и их семей со времени своего основания в 1919 году. В этой области ряд предшествующих Международных конференций статистиков труда (МКСТ) принял резолюции по обследованиям семейных расходов и обследованиям расходов и доходов домохозяйств. В число этих резолюций входят резолюции, принятые Первой МКСТ (МОТ 1926 г.), Седьмой в 1949 году (МОТ 1951 г.) и 12-й МКСТ в 1973 году (МОТ 2000 г.). Эта последняя и до сих пор действующая резолюция посвящена целям, частоте и сфере охвата обследований доходов и расходов домохозяйств; организации обследований; единицам для сбора данных; основным понятиям и определениям дохода и расхода на потребление; основным методологическим вопросам; группировкам; табулированию и представлению результатов.
2. Наряду с этой работой МБТ занималось проведением обследований потребительских расходов в рамках своей работы по индексам потребительских цен. В резолюциях, которые были приняты Второй МКСТ (1925 г.), Шестой МКСТ (1947 г.), 10-й МКСТ (1962 г.) и 14-й МКСТ (1987 г.), признается важность обследований расходов домохозяйств для расчета весов при составлении индексов потребительских цен. В резолюции, принятой 14-й МКСТ, отмечается, что при наличии ресурсов такие обследования должны быть представительными с точки зрения размеров домохозяйств, уровня дохода, регионального расположения, социально-экономических групп и всех других факторов, которые способны повлиять на структуру потребления домохозяйства (МОТ, 2000 г.).
3. МБТ выпустило также серию публикаций, посвященных методологическим описаниям и результатам национальных обследований, касающихся изучения условий жизни семей, обследований семейного бюджета и обследований доходов домохозяйств (МОТ 1961a, МОТ 1961b, МОТ 1992 г., МОТ 1995 г.). Дополнительно к работе по изучению условий жизни семей и индексам потребительских цен имеются также перекликающиеся с этими вопросами резолюции, касающиеся комплексной системы статистики заработной платы и измерения трудовых доходов, принятые, соответственно, 12-й МКСТ в 1973 году и 16-й МКСТ в 1998 году (МОТ, 2000 г.).

Деятельность других организаций

4. Другие международные и региональные учреждения также принимают участие в разработке и распространении норм, касающихся статистики доходов и расходов домохозяйств, равно как в содействии применению этих норм (ООН, 1964, Департамент ООН по техническому сотрудничеству в целях развития 1989). В 1994 году от имени Отдела статистики Организации Объединенных Наций (ОСООН) и некоторых других организаций Статистическое бюро Европейской комиссии дало задание провести работу, результаты которой были представлены в публикации «Statistics on the Distribution of Income, Consumption and Accumulation of Households (DICAH)» (Franz et al., 1998 г.). Речь идет о пересмотре руководящих принципов, разработанных ранее ОСООН (1977). ЕВРОСТАТ выпустил руководство по обследованиям домохозяйств, EUROSTAT HBS (EU-HBS, 1997 г.), и проект руководства по статистике доходов – «EUROSTAT draft manual on Income Measurement (EU-SILC 2002)». Всемирный банк выпустил в

свет трехтомный справочник по проведению многоцелевых обследований домохозяйств, опираясь на свой опыт проведения обследований с целью измерения уровня жизни (Всемирный банк, 2000 г.).

5. На национальном уровне развитые страны предприняли также усилия по разработке основ для подготовки их собственных статистических данных по доходам и расходам домохозяйств. Например, Австралийское бюро статистики выпустило в свет публикацию «A Provisional Framework for Household Income, Consumption, Saving and Wealth», являющуюся концептуальным руководством по подготовке статистических данных, касающихся экономического благосостояния домохозяйств (ABS, 1995 г.).
6. На международном уровне также проведена в последнее время определенная работа в отношении норм, касающихся статистики доходов. Канберрская группа по статистике доходов домохозяйств (Канберрская группа) подготовила Заключительный доклад (Canberra Group, 2001 г.), содержащий руководящие принципы по статистике распределения доходов.

Аргументы в пользу новых рекомендаций

7. Принятые в 1973 году 12-й МКСТ международные нормы по обследованиям доходов и расходов домохозяйств в настоящее время устарели и более не отвечают своей первоначальной цели. В связи с этим возникла необходимость в разработке новых международных руководящих принципов по подготовке статистических данных о доходах и расходах.
8. Давно известно, что предпочтение в измерении уровня жизни отдается во многих случаях статистике расходов на потребление. В статистических системах развивающихся стран, в частности, эти статистические данные используются при анализе таких явлений, как нищета, неравенство и социальная изоляция. Принимая во внимание, что в экономике этих стран преобладают самостоятельная занятость и неденежные формы экономической деятельности, статистические данные о доходах способны принести лишь ограниченную пользу. Однако за исключением вышеупомянутых действий мало что было сделано на международном уровне для разработки норм по статистике расходов на потребление, особенно для применения в экономике развивающихся стран и составления ИПЦ.
9. Хотя другие учреждения как на международном, так и национальном уровнях проявляли активность в области статистики доходов, что отмечалось выше, они в своих действиях руководствовались интересами, касающимися конкретных областей и тематических направлений.
10. Учитывая вышеизложенное, Административный совет МБТ провел в Женеве с 22 по 31 октября 2001 года Совещание экспертов по статистике труда, в повестку дня которого вошли два пункта: статистика доходов и расходов домохозяйств и индексы потребительских цен. Участие в работе Совещания приняли правительственные эксперты и эксперты, назначенные группами работодателей и работников Административного совета. На Совещании присутствовали также наблюдатели и представители межправительственных организаций. МБТ подготовило доклад о статистике доходов и расходов домохозяйств (МОТ, 2001a), который послужил основой для обсуждения первого пункта повестки дня. Заключения Совещания (МОТ, 2001b) приняты во внимание при подготовке настоящего доклада. В частности, Совещание рекомендовало МБТ представить данной Конференции текст пересмотренной резолюции о статистике доходов и расходов домохозяйств.

Структура доклада

11. Доклад состоит из следующих восьми глав:

- a) Глава 1 (данная глава) содержит изложение предыстории вопроса и аргументов в пользу подготовки проекта предложений по пересмотру резолюции, относящейся к статистике доходов и расходов домохозяйств;
- b) Глава 2 содержит описание целей и важнейших областей применения статистических данных о доходах и расходах домохозяйств;
- c) В главе 3 рассматриваются концептуальные рамки и рабочее определение доходов и выделяются те подлежащие включению в рабочее определение компоненты, которые не выходят за концептуальные рамки, но исключены из этого определения по соображениям измерения, и те денежные поступления, которые не являются доходом;
- d) В главе 4 представлены концепции и рабочие определения, касающиеся расходов на потребление и расходов домохозяйств, и выделяются те выплаты, которые включены в расходы на потребление, и те, которые исключены из расходов домохозяйств;
- e) Глава 5 посвящена таким вопросам измерения, как статистические единицы, сфера охвата и характеристика домохозяйств, а также отчетные периоды для сбора данных, их анализа и распространения;
- f) Глава 6 содержит описание методов сбора данных в связи с подготовкой статистических данных о доходах и статистических данных о расходах, в частности с использованием обследований домохозяйств;
- g) В главе 7 рассматриваются классификация, методы оценки, в том числе оценка достоверности и расчет агрегированных данных, анализ и распространение.
- h) В главе 8 рассматриваются возможные направления дальнейшей деятельности.

Предложения по проекту Резолюции о статистике доходов и расходов домохозяйств

17-я Международная конференция статистиков по труду,

.....
признавая необходимость пересмотра и дополнения рекомендаций об обследовании доходов и расходов домохозяйств, содержащихся в резолюции 12-й Международной конференции статистиков по труду (1973 г.),

стремясь содействовать составлению и использованию статистики доходов домохозяйств и статистики расходов домохозяйств на рациональной основе, а также способствовать последовательному измерению этих данных и совершенствованию их качества и сопоставимости на международном уровне,

напоминая о резолюциях, касающихся а) комплексной системы статистики заработной платы и б) измерения трудовых доходов, принятых, соответственно, 12-й и 16-й Международными конференциями статистиков по труду (1973 и 1998 гг.),

признавая также, что в интересах содействия координации и интеграции международных статистических стандартов новые рекомендации по статистике доходов и расходов домохозяйств должны в максимально возможной мере соответствовать действующим стандартам статистики, включая стандарты системы национальных счетов;

принимает сего третьего дня декабря месяца 2003 года следующую резолюцию:

Цели и сфера применения

1. Статистика доходов и расходов домохозяйств служит основой для описания и анализа широкого круга экономических, социальных и иных вопросов, в том числе:
 - a) для определения корзин товаров и услуг, а также для получения весов и другой полезной информации, необходимой для составления индексов потребительских цен, индексов уровня жизни, индексов сравнительной стоимости приобретенных товаров и т.д.;
 - b) для оценки уровня, структуры и тенденций развития экономического благополучия домохозяйств с точки зрения распределения доходов/расходов на потребление домохозяйств в различных представляющих интерес подгруппах населения;
 - c) для формирования отдельных компонентов национальных счетов, проверки качества оценок, полученных из других источников, и согласования оценок национальных счетов с данными микроуровня;
 - d) для формулирования, проведения, отслеживания и оценки социальной и экономической политики;
 - e) для изучения взаимосвязей между статистикой доходов и расходов и различными социально-экономическими характеристиками физических лиц и домохозяйств;
 - f) для изучения поведения потребителей в разных социально-экономических группах;
 - g) для разработки и отслеживания политики в области туризма, продовольствия, жилья, миграции и здравоохранения.

-
2. Эти разные сферы применения не могут одинаково хорошо обслуживаться из единственного источника, и в некоторых случаях возникает необходимость объединять статистические данные и информацию из разных источников с помощью методов статистического согласования или моделирования.
 3. Статистика доходов и расходов домохозяйств должна составляться таким образом, чтобы повысить сравнимость и сопоставимость этих данных на международном уровне с другими статистическими данными по доходам и расходам и связанными с ними данными экономической и социальной статистики. Поэтому данные о доходах и расходах должны в максимально возможной мере собираться таким образом, чтобы можно было получать агрегаты данных по доходам и расходам, которые соответствуют всем международным рекомендациям.

Доходы

Концепция и определение

4. **Доход домохозяйства** включает все поступления в денежной форме, в натуральной форме и в форме услуг, которые это домохозяйство или его отдельные члены получают на годовой или более частой основе, за исключением внезапных заработков и иных подобных нерегулярных и обычно разовых поступлений. Доходы домохозяйства доступны для текущего потребления и за исключением положений параграфа 18 ниже не уменьшают собственный капитал домохозяйства за счет сокращения его денежных средств, расходования иных финансовых и нефинансовых активов или увеличения его обязательств.
5. Доход домохозяйства может в операционном смысле определяться i) трудовым доходом (как при работе по найму, так и на основе самостоятельной занятости), ii) имущественным доходом, iii) доходом от производства услуг домохозяйства для собственного потребления и iv) получаемыми трансфертами.

Трудовой доход

6. Трудовой доход охватывает заработки, связанные с участием в экономической деятельности строго в качестве субъекта трудовых отношений, как это определено в резолюции, принятой 13-й Международной конференцией статистиков по труду (1982 г.) о статистических данных в отношении экономически активного населения, занятости, безработицы и неполной занятости. Он состоит из а) дохода лица, работающего по найму и б) дохода самозанятого лица.
7. **Доход лица, работающего по найму**, включает прямую заработную плату за отработанное время и выполненную работу, денежные премии и выплаты, комиссионные и чаевые, директорское вознаграждение, премии, связанные с распределением прибыли и иными формами оплаты труда на основе получаемой прибыли, вознаграждение за неотработанное время, а также бесплатные или субсидированные товары и услуги со стороны работодателя. В него входят пособия по увольнению и прекращению трудовых отношений, а также взносы работодателей в систему социального страхования. Определение этих терминов соответствует их использованию в резолюции о статистике трудовых доходов, принятой 16-й Международной конференцией статистиков по труду (1998 г.).
8. Доход лица, работающего по найму, может быть получен в денежной (монетарной) форме или в натуральной форме в виде товаров и услуг. Поступления в натуральной форме, являющиеся продукцией производственного процесса работодателя, следует учитывать только в случае их соответствия рекомендациям,

содержащимся в Конвенции 1949 года об охране заработной платы (95) Международной организации труда. В иных случаях они являются навязанными платежами в натуральной форме, которые следует исключать из дохода лица, работающего по найму, или стоимость которых следует принимать равной нулю.

9. **Доход от самостоятельной занятости** – это доход, получаемый отдельными лицами в течение периода, относящегося к обследованию, в результате их трудового участия на основе самостоятельной занятости, как это определяется в резолюции о «Международной классификации положения в занятости», принятой 15-й Международной конференцией статистиков по труду (1993 г.). В частности, доход от самостоятельной занятости в основном относится к собственникам неинкорпорированных предприятий, работающим на этих предприятиях. В нем не учитываются прибыли, получаемые от капиталовложений партнеров, которые не работают на этих предприятиях («спящие партнеры»), дивиденды и директорское вознаграждение, выплачиваемые собственникам инкорпорированных предприятий. Доход от самостоятельной занятости включает оценочную стоимость товаров и услуг, производимых для бартерного обмена, а также товаров, производимых для собственного потребления за вычетом расходов.
10. Основой измерения дохода от самостоятельной занятости является концепция смешанного дохода, определяемая системой национальных счетов. В смешанный доход входит стоимость валового производства за вычетом операционных затрат и с учетом поправок на амортизацию активов, используемых в производстве, где эти термины определяются в соответствии с резолюцией об измерении трудовых доходов, принятой 16-й Международной конференцией статистиков по труду (1998 г.).

Имущественный доход

11. Имущественный доход определяется как поступления, связанные с правом собственности на активы (доход от пользования активами), передаваемые для использования другим лицам. Это – доходы, получаемые обычно в денежной форме от финансовых активов (проценты, дивиденды), нефинансовых активов (арендная плата), а также как авторский гонорар (доход от услуг, оказываемых запатентованными материалами или материалами, на которые распространяется авторское право).
12. Процентные поступления – платежи, получаемые по счетам в банках, строительных обществах, кредитных союзах и других финансовых учреждениях, а также по депозитным сертификатам, государственным облигациям/кредитам и ценным бумагам, долговым обязательствам и кредитам, выдаваемым лицам, которые не являются членами домохозяйства.
13. Дивиденды – поступления от инвестиций в предприятие, на котором не работает инвестор. Также учитываются пенсии и ежегодные ренты в форме дивидендов, выплачиваемые системами добровольного частного страхования.
14. Арендная плата – платежи, получаемые за пользование как произведенными активами (т.е. природными ресурсами), такими как земля, так и произведенными активами, такими как дома. Арендную плату следует учитывать за вычетом расходов.
15. Авторский гонорар – поступления от литературных произведений, прав на использование изобретений и т.д. (т.е. от запатентованных материалов или материалов, на которые распространяется авторское право).

Доход от производства услуг домохозяйства для собственного потребления

16. Доход от производства услуг домохозяйства для собственного потребления включает чистую оценочную стоимость жилищных услуг жилья, занимаемого собственниками, неоплачиваемых домашних услуг и услуг, оказываемых с помощью товаров длительного пользования домохозяйства. Следует давать точное операционное определение этого компонента, когда оценки по нему представляются или учитываются в оценках общих доходов домохозяйств. Чистую оценочную стоимость жилищных услуг жилья, занимаемого собственниками, следует представлять отдельно от оценки стоимости других услуг. Стоимость этих услуг следует оценивать на последовательной основе при формировании статистических данных по доходам и расходам домохозяйств, когда они должны стать предметом совместного анализа.

Доходы от трансфертов

17. Трансферты – поступления, за которые получатель ничего не дает донору в качестве прямого обмена за них. Трансферты могут быть в форме денег (в монетарном смысле), товаров или услуг. Текущие трансферты – это платежи, которые обычно повторяются на регулярной основе (относительно периода, используемого для учета доходов), обычно являются малыми по размеру и в основном доступны для использования в течение периода, относящегося к обследованию.
18. Все следующие текущие трансферты, получаемые в форме денег и товаров, учитываются как доход:
- a) Пенсии фондов социального страхования, страховые выплаты и пособия, формируемые за счет средств государственных систем социального страхования (обязательные/установленные законодательством системы), такие как пенсии (включая пенсии военных и лиц, находящихся за пределами страны), пособия по безработице, пособия по болезни;
 - b) Пенсии и иные страховые выплаты из систем социального страхования, финансируемых работодателями, которые не предусмотрены законодательством по вопросам социального страхования (как накопительных, так и не накопительных), например, пособия на образование и покрытие медицинских расходов;
 - c) Государственные социальные пособия (всеобщие и основанные на оценке нуждаемости), которые являются такими же, как пособия, выплачиваемые в рамках систем социального обеспечения, однако не предусмотрены такими системами;
 - d) Текущие трансферты от некоммерческих учреждений (например, благотворительных организаций, профсоюзов, религиозных общин) в форме регулярных подарков и финансовой помощи, таких как стипендии, профсоюзные выплаты во время забастовок, профсоюзные пособия по болезни, выплаты по оказанию помощи.
 - e) Текущие трансферты со стороны других домохозяйств в форме выплат по оказанию помощи семье (такие как алименты, пособия для детей и родителей), регулярных поступлений от наследованного имущества и имущества, вверенного попечителю, регулярных подарков или финансовой помощи.
19. Хотя в доходе учитываются текущие трансферты, полученные в форме услуг со стороны государства и некоммерческих учреждений (социальные трансферты в натуральной форме), а также со стороны других домохозяйств, такие трансферты следует исключать из операционного определения дохода до тех пор, пока не появятся широко принятые методы оценки их стоимости.

Исключения

20. Из операционного определения дохода следует исключать холдинговую прибыль, являющуюся результатом повышения стоимости финансовых и нефинансовых активов и обязательств. Холдинговые убытки исключаются из дохода по определению, поскольку они уменьшают стоимость собственного капитала.
21. Из определения дохода исключаются все нерегулярные и неповторяющиеся поступления. В их число входят выигрыши по лотереям, выигрыши в ходе азартных игр, удовлетворенные иски, не связанные со страхованием жизни, наследуемое имущество, одновременно выплачиваемые пенсии, удовлетворенные иски по страхованию жизни (за исключением годовых рент), случайные доходы, суммы компенсации по закону и за нанесенный ущерб (за исключением выплаты прошлых доходов) и погашение ссуд.
22. Из определения дохода исключаются иные поступления, ведущие к уменьшению стоимости собственных средств. В их число входят продажи активов, изъятия накоплений и полученные ссуды.
23. Для аналитических целей следует собирать данные, там где это возможно, о поступлениях, которые исключаются из концепции дохода, а также из операционного определения дохода.

Агрегирование

24. Сумма трудового дохода и дохода от производства услуг домохозяйства для собственного потребления называется **производственным доходом**. Сумма, получаемая в результате его сложения с имущественным доходом и доходом от трансфертов, называется **совокупным доходом**. **Располагаемый доход** – это совокупный доход за вычетом прямых налогов (без возвращаемых сумм), обязательных платежей и штрафов, а также обязательных и квазиобязательных трансфертных платежей среди домохозяйств. Там, где возможно также рассчитывать стоимость социальных трансфертов в натуральной форме, суммы этих поступлений вместе с располагаемым доходом образуют **откорректированный располагаемый доход**.

Расходы

Концепции и основные определения

25. Потребительские товары и услуги – это товары и услуги, которые используются домохозяйством для непосредственного удовлетворения личных желаний и потребностей своих членов. **Расходы домохозяйства на потребление** – это стоимость товаров и услуг, приобретаемых, используемых или оплачиваемых домохозяйством путем прямых денежных покупок, собственного производства, бартерного обмена или дохода в натуральной форме для удовлетворения потребностей и желаний своих членов.
26. **Фактическая величина окончательного потребления** домохозяйства – сумма расходов домохозяйства на потребление и стоимость потребительских товаров и услуг, приобретенных или использованных домохозяйством с помощью трансфертов от государства, некоммерческих учреждений или других домохозяйств. Это наиболее подходящая концепция для анализа благосостояния, поскольку в ней учитываются все потребительские товары и услуги, доступные домохозяйству для удовлетворения потребностей и желаний своих членов.

27. **Расходы домохозяйства** определяются как сумма расходов домохозяйства на потребление и **расходов домохозяйства, не связанных с потреблением**. Последние – это те расходы домохозяйства, которые относятся к обязательным и квазиобязательным трансфертам государству, некоммерческим учреждениям и другим домохозяйствам без приобретения взамен каких-либо товаров и услуг для удовлетворения потребностей своих членов. Расходы домохозяйства представляют собой полную сумму средств, расходуемых домохозяйством для удовлетворения своих потребностей и выполнения своих «юридических» обязательств.

Измерение

28. Для целей регистрации данных о расходах, потребление услуг может рассматриваться на момент приобретения или на момент оплаты. В отношении товаров, выбор лежит между временем приобретения и временем использования. Данное решение зависит от главной цели составления агрегата расходов на потребление. В частности, если он предназначен для оценки весов индексов потребительских цен, одно и то же решение следует принимать для формирования агрегата и для составления индексов потребительских цен.
29. Расходы на потребление могут измеряться в виде:
- a) стоимости покупки товаров и услуг (далее – подход на основе приобретения);
 - b) денежных оттоков, являющихся результатом прав собственности на товары или выгодой от получения услуг (далее – подход на основе платежей); или
 - c) оценочной стоимости потока услуг, оказываемых с помощью товаров, и стоимости фактических услуг (далее – подход на основе затрат на потребление).

Первые два подхода вместе образуют **базу расходов** для измерения расходов на потребление, а последний – **базу затрат на потребление**.

30. Потребительские товары, которые полностью потребляются на момент их приобретения или потребляются постепенно в течение какого-то периода времени после приобретения (включая массовые закупки) называются **товарами недлительного пользования**. Потребительские товары, используемые многократно в течение долгого периода времени без уменьшения их способности удовлетворять потребности и желания, называются **товарами длительного пользования**. В некоторых случаях может также использоваться понятие «товары полудлительного пользования» (с относительно более коротким сроком службы).
31. Расходы на потребление услуг и товаров недлительного пользования, измеряемые на основе расходов, являются хорошим приближением для измерений на основе затрат на потребление. Поэтому затраты на потребление услуг и товаров недлительного пользования могут измеряться с использованием подхода на основе приобретения, когда данный подход расширяется с целью учета оценочной стоимости собственного производства товаров недлительного пользования и стоимости, полученной в виде дохода в натуральной форме или путем бартерного обмена.
32. Оценки расходов на потребление товаров длительного пользования, рассчитанные с использованием подхода на основе приобретения, в целом отличаются от величины стоимости, исчисляемой с помощью подхода на основе затрат на потребление. Подход на основе приобретения более подходит для расчета весов индекса потребительских цен, используемого для отслеживания динамики инфляции, особенно когда он ограничивается лишь денежными покупками. Когда

целью является анализ благосостояния или расчет весов для индекса стоимости жизни, подход на основе затрат на потребление более предпочтителен в концептуальном плане.

33. Эти разные подходы могут объединяться для исчисления расходов на потребление товаров, когда тот или иной из них применяется для разных элементов расходов. В частности, чтобы обеспечить сопоставимость с позициями системы национальных счетов, стоимость расходов на потребление, связанных с жильем, занимаемым собственниками, может оцениваться на основе затрат на потребление, в то время как подход на основе приобретения используется для учета товаров длительного пользования, товаров недлительного пользования и услуг.
34. Подход на основе затрат на потребление может также применяться в отношении товаров длительного пользования для целей анализа благосостояния и составления статистических данных по туризму. Его использование в этом качестве может ограничиваться основными товарами длительного пользования, поскольку затраты на потребление других товаров длительного пользования существенно не отличаются от затрат на их приобретение. С этой целью основные товары длительного пользования можно определять длительным ожидаемым сроком службы, например, более пяти лет, в сочетании с относительно высокой стоимостью (например, автомобиль или велосипед, но не носки или молоток).
35. Какой бы из вышеописанных подходов ни использовался для оценки расходов на потребление товаров длительного пользования и жилья, занимаемого собственниками, он должен соответствовать подходу, который применяется для оценки их доли в доходе домохозяйства, когда эти статистические данные анализируются на совместной основе.

Операционные определения

36. Расходы на товары недлительного пользования измеряются как стоимость покупки этих товаров или как оценочная стоимость товаров, полученных в качестве дохода в натуральной форме, путем бартерного обмена, за счет собственного производства, из запасов предприятий на основе домохозяйств и в виде трансфертов, получаемых домохозяйством извне. Типичными примерами товаров недлительного пользования являются продукты питания, средства личной гигиены (туалетные принадлежности, косметика, медицинские средства и т.д.), топливо (дрова, мазут, уголь), товары образовательно-культурного назначения (газеты, книги и т.д.), бытовые предметы (средства для чистки и проч.).
37. Расходы на товары длительного пользования оцениваются так же, как и расходы на товары недлительного пользования с применением подхода на основе приобретения. Типичными примерами товаров длительного пользования являются кухонные принадлежности (плиты, холодильники, посудомоечные машины, микроволновые печи и т.д.), бытовая техника культурного назначения (музыкальное оборудование, телевизоры, фотоаппараты и т.д.), другие бытовые приборы (стиральные машины, пылесосы, сушильные камеры и т.д.), бытовые транспортные средства (легковые автомобили, велосипеды и т.д.), другие предметы быта (мебель, мягкие мебельные аксессуары), одежда, домашняя утварь и прочее.
38. Стоимость покупки подержанных товаров следует учитывать так же, как и стоимость покупки новых товаров. Стоимость любых прямых продаж подержанных товаров или их не прямых продаж (путем обмена старой вещи на новую) следует также учитывать отдельно. Расходы на потребление подержанных товаров могут затем исчисляться за вычетом или с учетом этих продаж, чтобы

удовлетворить требования, связанные как с составлением индексов потребительских цен (или статистики национальных счетов), так и с анализом благосостояния и поведения домохозяйств.

39. В принципе, расходы на подарки не в виде денег следует учитывать как часть фактической величины окончательного потребления домохозяйства-получателя. Однако на практике их следует рассматривать как часть расходов данного домохозяйства на потребление, чтобы обеспечить соответствие с вышеотмеченной рекомендацией о включении их в доход домохозяйства-получателя. В любом случае их следует учитывать как расходы домохозяйства-донора, не связанные с потреблением.
40. Расходы на потребление услуг измеряются как суммы, уплаченные за приобретаемые услуги. Однако в некоторых случаях, например, таких как коммунальные услуги, по практическим причинам может потребоваться учет платежей за услуги, независимо от того, когда они были приобретены. Возврат любых сумм в случае лишней оплаты следует тогда учитывать как отрицательные расходы на потребление.
41. Финансовые услуги, такие как плата за бухгалтерские услуги, плата за банковские услуги или плата за обслуживание кредитной карточки, следует учитывать в расходах домохозяйства на потребление в качестве платы за услуги.
42. Процентные платежи по потребительским кредитам, в принципе, следует учитывать как расходы домохозяйства на потребление в соответствии с предположением, что большая часть процентной суммы является платой за услуги по управлению кредитной схемой. Однако, особенно в условиях высокой инфляции, эти процентные платежи могут рассматриваться как расходы, не связанные с потреблением, на том основании, что большая часть процентной суммы является компенсацией первоначальному собственнику заимствованных денег.
43. Страховые премии, не связанные со страхованием жизни, – это премии, уплачиваемые для страхования имущественных рисков, таких как ущерб от пожара, кражи и наводнения; рисков для здоровья, таких как несчастные случаи и заболевания; транспортных рисков, таких как риски в отношении личных транспортных средств, поездок и багажа, и иных рисков, таких как гражданская ответственность. Страховые премии следует учитывать на брутто-основе в расходах домохозяйств на потребление. Возврат средств и исковые требования, возникающие в связи с любым таким видом страхования, следует учитывать отдельно, чтобы агрегированные расходы на потребление могли быть исчислены за вычетом или с учетом их для удовлетворения потребностей, связанных как с составлением индексов потребительских цен, так и с анализом благосостояния и поведения домохозяйств.
44. Расходы на азартные игры следует учитывать как расходы на потребление. Любые выигрыши следует учитывать отдельно, чтобы расходы домохозяйств на потребление можно было исчислить с учетом и за вычетом выигрышных сумм для удовлетворения различных аналитических потребностей. Расчет этих расходов на нетто-основе может быть предпочтительным для составления индексов потребительских цен, использования в национальных счетах или совместного анализа расходов на потребление и доходов домохозяйств.
45. Расходы на отделку, ремонт и содержание жилья, обычно выполняемые жильцами, следует учитывать как расходы на потребление жильцов, а также собственников, занимающих свое жилье. Другие крупные виды ремонта и модернизации жилья следует рассматривать как капитальные расходы. Ввиду существования различий между странами в юридических обязательствах жильцов в

этом отношении, расходы на эти цели следует учитывать отдельно, чтобы обеспечить гибкость в их использовании при межстрановом анализе.

46. Регулярные пожертвования (например, подписные взносы) некоммерческим учреждениям, таким как религиозные организации, профсоюзы и политические партии, следует учитывать как расходы на потребление, если они связаны с предоставлением товаров и услуг, приобретаемых домохозяйствами.
47. Лицензионные платежи и платежи за оказание государством конкретных индивидуальных услуг домохозяйствам следует учитывать как расходы на потребление. Примерами могут служить платежи за тестирование, инспектирование и лицензирование использования определенного оборудования (телевизоров, радиоприемников, огнестрельного оружия и т.д.); выдачу паспортов, оказание судебных услуг, содержание музеев, уборку мусора, выдачу разрешений на управление наземными, воздушными и водными средствами передвижения и т.д. В тех случаях, когда платежи за лицензии на владение или управление автомобилем, водным или воздушным судном направляются на обеспечение или повышение качества их использования (например, на содержание дорог), их также следует включать в расходы на потребление.
48. Расходы на потребление услуг жилья, занимаемого собственниками, следует оценивать как валовую оценочную стоимость потока услуг, оказываемых с помощью этого жилья. Это должно относиться ко всем жилым помещениям в частной собственности, включая дома отдыха, используемые в сезон отпусков и в выходные дни.
49. Когда для учета запасов любой категории товаров длительного пользования применяется подход на основе затрат на потребление, эти расходы на потребление оцениваются как оценочная стоимость потока услуг, оказываемых с их помощью. В этих случаях стоимость покупки или оценочная стоимость приобретения этой категории товаров не следует включать в любую из прошлых или текущих оценок расходов домохозяйств на потребление. Такой подход к учету запасов товаров длительного пользования облегчает распределение долей расходов, когда товары используются комплексно для многих целей.
50. Услуги, оказываемые с помощью неоплачиваемого домашнего труда, социальных трансфертов в натуральной форме и трансфертов услуг в натуральной форме от других домохозяйств, следует исключать из расходов домохозяйств на потребление и из фактической величины окончательного потребления до тех пор, пока оценка стоимости этих услуг не будет основываться на согласованных принципах.
51. В принципе, при измерении расходов домохозяйств на потребление следует учитывать все товары и услуги, которые домохозяйства приобретают для удовлетворения потребностей и желаний своих членов, даже те из них, которые могут быть нелегальными, или рассматриваться как нежелательные, или являться предметами роскоши. Тем не менее, на практике это ограничивается данными, которые могут быть собраны.

Расходы домохозяйств

52. Расходы домохозяйств, не связанные с потреблением, включают текущие трансферты в форме денег, товаров и услуг другим домохозяйствам, такие как подарки, денежные переводы, алименты, пособия на детей и т.д. В них также входят нерегулярные взносы в некоммерческие учреждения; обязательные трансферты государственным органам, такие как подоходные и иные прямые налоги

(например, налог на состояние), обязательные сборы и штрафы; взносы в систему пенсионного и социального обеспечения.

53. Расходы на товары и услуги, используемые в деятельности неинкорпорированных предприятий, а также профессиональные расходы лиц, работающих по найму, не учитываются при измерении расходов домохозяйств. Кроме того, исключаются капитальные расходы, такие как сбережения, уменьшение обязательств, ссуды, приобретение финансовых активов, страховые премии по страхованию жизни. Из расходов домохозяйств также исключаются расходы на драгоценности (произведения искусства, ювелирные украшения, драгоценные камни и т.д.). Определение товаров, которые должны рассматриваться как драгоценности, зависит от национальных условий. Однако, в целом они определяются как товары относительно высокой стоимости, главная цель которых – служить в качестве формы сбережений, а не использоваться в производстве или для потребления.

Вопросы измерения

Статистические единицы

54. Статистические единицы, используемые для сбора и анализа статистических данных по доходам и расходам, определяются следующим образом:
- a) *Домохозяйство*: Концепция домохозяйства должна соответствовать концепции, утвержденной в последней версии «Принципов и рекомендаций в отношении проведения переписей населения и жилого фонда» Организации Объединенных Наций.
- Домохозяйство может быть:
- либо домохозяйством, состоящим из одного лица, то есть лица, которое обеспечивает себя продуктами питания и иными предметами первой необходимости без объединения с каким-либо другим лицом,
 - либо домохозяйством, состоящим из множества лиц, то есть, группы из двух и более лиц, живущих вместе, которые каким-то совместным образом обеспечивают себя продуктами питания и иными предметами первой необходимости. Лица в этой группе могут объединять свои доходы или, в большей или меньшей степени, иметь общий бюджет; они могут быть связанными или не связанными родственными отношениями или включать и тех, и других лиц.
- b) *Семья*: Семья внутри домохозяйства определяется как члены домохозяйства, связанные отношениями родства, основанного в определенной мере на крови, усыновлении, браке или иных правоотношениях (включая совместно проживающих партнеров одного или разных полов).
- c) *Доходная единица*: Доходная единица состоит из подмножества домохозяйства, состоящего из множества лиц с общим контролем над доходами, или из домохозяйства, состоящего из одного лица.
55. Члены домохозяйства, состоящего из множества лиц, могут определяться на основе любого из следующих критериев:
- a) общее пользование жильем (либо участие в покрытии жилищных затрат, либо получение выгоды от покрытия затрат другими лицами);
- b) совместный прием пищи, по крайней мере, один раз в неделю; или
- c) финансовая зависимость не менее чем по двум из трех типов расходов, а именно расходов на питание, жилье и других расходов.

-
56. Домохозяйство является основной выборочной единицей и единицей численности. Однако в качестве выборочной единицы также может использоваться единица жилья, то есть все лица, совместно проживающие в одном жилом помещении или в комплексе коллективных жилых помещений, а также почтовый или физический адрес.
 57. С точки зрения статистики расходов на потребление домохозяйство является соответствующей единицей для анализа, хотя для статистики доходов доходная единица может использоваться в качестве единицы для дальнейшего анализа. Для целей анализа политики в отношении семьи единицей для дальнейшего анализа может являться семья.
 58. Статистика доходов и расходов домохозяйств должна охватывать всех лиц, живущих в частных домохозяйствах страны, включая проживающих совместно студентов, квартиросъемщиков и сотрудников учреждений, проживающих по месту работы. Следует исключать коллективные домохозяйства, такие как интернаты, гостиницы и т.д., если только их члены не участвуют в принятии решений о своем потреблении. Из сферы охвата этих статистических данных также следует исключать такие учреждения как военные объекты, больницы, исправительные учреждения, университетские/школьные общежития и т.д.

Характеристика домохозяйств

59. Членами домохозяйства являются все лица, которые обычно проживают в этом домохозяйстве; обычное проживание следует определять в соответствии с положениями последней версии «Принципов и рекомендаций в отношении проведения переписей населения и жилого фонда» Организации Объединенных Наций. Одним из критериев определения обычного проживания может служить минимальный срок в 6 месяцев.
60. Легко используемым критерием для определения отношений между членами домохозяйства на момент сбора данных может быть выбор уникального лица, относительно которого эти отношения могут быть установлены. Примером может служить лицо, признаваемое в качестве главы, лицо, принимающее важные решения, самый старший из взрослых и т.д. В качестве альтернативы могут определяться все попарные отношения между членами домохозяйства на момент сбора данных, что снимает необходимость установления уникального лица.
61. Для аналитических целей может стать необходимым описание домохозяйства по характеристикам одного из его членов, то есть базового лица. Выбор базового лица зависит от цели анализа. Могут использоваться критерии, связанные со статусом занятости, экономической активностью, демографическими факторами и т.д.

Период, относящийся к обследованию

62. Статистические данные о доходах и расходах домохозяйств должны относиться к **отчетному периоду**, составляющему полный год, для учета сезонных колебаний в доходах и расходах. Для целей составления индекса потребительских цен отчетный период должен в максимально возможной степени соответствовать обычному году в отношении экономических и социальных факторов. При сборе и составлении этих статистических данных на основе административных источников и/или в случае короткого периода проведения обследования вскоре после отчетного периода следует использовать фиксированный отчетный период. (**Период проведения обследования** – это период, в течение которого собираются или составляются все данные.) В иных случаях отчетным периодом должен быть 12-месячный скользящий период, относящийся к обследованию, по

отношению к периоду проведения обследования. Скользящий период, относящийся к обследованию, снижает риск ошибок памяти, особенно когда период проведения обследования также является длительным.

63. **Периодом, относящимся к сбору данных** по компонентам доходов и расходов, которые доступны только на годовой основе, например, ежегодные дивиденды, смешанный доход и т.д., должен быть полный 12-месячный отчетный период. Этот же период следует также использовать для данных, связанных с компонентами, которые имеют годовой цикл, то есть являются сезонными, или которые происходят редко.
64. Для обеспечения хорошего качества данных и сведения до минимума ошибок памяти период, относящийся к данным по некоторым компонентам доходов и расходов, следует устанавливать такой продолжительности, которая предъявляет меньше требований к памяти респондентов и исключает ненужные расчеты. Например, информацию о еженедельной зарплате и расходах на потребление некоторых продуктов питания и предметов личной гигиены следует собирать в течение короткого периода, относящегося к обследованию. Однако, использование коротких периодов, относящихся к обследованию, может внести в статистические данные элемент нестабильности, что ведет к большему наблюдаемому неравенству в распределении доходов и расходов среди домохозяйств, чем в случае использования более длительных периодов, относящихся к обследованию.
65. Выбор соответствующих периодов, относящихся к обследованию, следует основывать на тщательном экспериментировании в практическом применении концепций и определений, а также на изучении способности респондентов предоставлять информацию. Анализ данных, полученных по результатам прошлых обследований домохозяйств, зачастую помогает определять оптимальные периоды, относящиеся к обследованию.
66. Данные, собранные в течение короткого периода, относящегося к обследованию, следует корректировать для получения оценок, относящихся к полному отчетному периоду. Это следует делать с помощью соответствующего временного масштабного коэффициента. Тем не менее, следует отметить, что такой поправкой в агрегаты данных вносится определенный элемент несопоставимости и подразумевается, что собранные данные типичны в отношении всех ненаблюдаемых отрезков времени в течение отчетного периода.

Обследования по статистике доходов и расходов

Сбор данных

67. Данные о доходах и расходах домохозяйств могут собираться с помощью обследований доходов или обследований расходов домохозяйств. Эти обследования могут проводиться путем интервьюирования домохозяйств и/или заполнения ими анкет (ретроспективный метод). Они также могут осуществляться на основе метода ведения дневников, когда домохозяйства регулярно вносят в дневник все или некоторые из своих приходов и расходов в течение данного периода.
68. Ретроспективный метод с относительно длительным периодом, относящимся к обследованию, и относительно длительным периодом заполнения дневника по памяти оптимально подходит для учета крупных нечастых и нерегулярных покупок, особенно товаров длительного пользования, а также для учета регулярных расходов, таких как арендная плата, коммунальные услуги и т.д. Дневники

предпочтительны в отношении регулярно покупаемых товаров, таких как продукты питания, средства личной гигиены и предметы быта. Данные о доходах в основном собираются с помощью ретроспективных методов с разными периодами, относящимися к обследованию. Следует тщательно анализировать относительные преимущества применения ретроспективного метода или метода ведения дневников, или сочетания обоих методов, с учетом конкретных обстоятельств проведения обследования. Разные методы сбора данных могут использоваться в отношении разных компонентов для получения результатов оптимального качества. Полезная информация о сборе данных может быть получена из опыта прошлых обследований, экспериментирования и когнитивного тестирования, что помогает сделать правильный выбор, включая выбор различных периодов, относящихся к обследованию/периодов заполнения дневников по памяти для учета различных компонентов.

69. Данные о доходах следует получать непосредственно от каждого соответствующего члена домохозяйства и отдельно по каждому виду доходов на максимально дезагрегированном уровне. Данные о расходах следует получать на уровне домохозяйства от лица, осведомленного о расходах домохозяйства и способного заполнить документы. Однако, некоторые данные, особенно собираемые с помощью дневников, могут быть получены от разных членов домохозяйства. В этом случае следует вести ведомость об этих лицах и регистрировать в ней ответы на вопросы, за которые они несли ответственность.
70. При использовании короткого периода, относящегося к обследованию, следует принять решение о том, будет ли регистрироваться фактическая стоимость элемента доходов/расходов или его обычная стоимость. В качестве альтернативы может использоваться подход на основе «последнего платежа/покупки». В отношении данных о доходах регистрируется самая последняя полученная сумма, а также период, к которому относится этот платеж. Что касается данных о расходах, то регистрируется самая последняя сумма, израсходованная на конкретный элемент потребления. Следует также установить частоту учета этих поступлений/расходов в течение отчетного периода.
71. Дополнительные методы могут облегчить сбор данных, включая использование сети «Интернет», квитанции торговых точек и применение электронного оборудования (портативных диктофонов или мобильных телефонов) для регистрации данных о расходах в реальном времени.

Сфера охвата

72. В сферу охвата этих обследований в максимально возможной степени следует включать все типы установленных приходов и расходов с максимально возможной детализацией, включая выделение всех компонентов доходов и расходов домохозяйств. Когда данные о доходах используются в качестве переменного классификатора для анализа статистики расходов, данные о доходах могут собираться на агрегированном уровне.
73. Следует собирать данные для оценки доходов самозанятых лиц как смешанных доходов. Однако данные о доходах определенных категорий самозанятых лиц, таких как частные ремесленники, могут определяться более надлежащим образом путем передачи им запросов о предоставлении тех же данных, что собираются в отношении лиц, работающих по найму. Когда прямые надежные оценки смешанных доходов недоступны или не соответствуют требованиям, их стоимость может исчисляться условно на основе данных о выручке предприятий самозанятых лиц и стоимости расходов на потребление их домохозяйств. В случае применения этого метода следует помнить о недостатках прямого использования данных о выручке или расходах на потребление для измерения доходов.

-
74. Информацию о приходах и расходах, выраженных в неденежной форме, следует собирать, чтобы оценить их стоимость, как это описано ниже. В максимально возможной мере следует собирать количественные данные обо всех элементах расходов, особенно расходов на продукты питания.
75. Следует собирать информацию о членах домохозяйства (социально-демографические характеристики и сведения о занятости) и о характеристиках домохозяйства (географическое месторасположение, уровень урбанизации, расстояние до точек, оказывающих разные типы услуг). Другие переменные величины, такие как состояние здоровья и уровень образования, могут собираться для аналитических целей.
76. В максимально возможной степени данные следует собирать таким образом, чтобы можно было рассчитать различные агрегаты данных о расходах домохозяйств на потребление, расходах домохозяйств, фактической величине окончательного потребления и доходах домохозяйств для удовлетворения потребностей пользователей при формировании оценок статистики национальных счетов, составлении индексов потребительских цен, анализе благосостояния и решении других аналитических задач. В частности, в максимально возможной мере следует получать данные от домохозяйств или из иных источников:
- a) о потреблении социальных трансфертов в натуральной форме и других услуг, оказываемых в натуральной форме;
 - b) об ассигнованиях на инвестиции, чистых изменениях в течение периода, относящегося к обследованию, в сбережениях (включая драгоценности), а также в обязательствах домохозяйства или личных обязательствах его членов и прочих подобных расходах;
 - c) об уплаченных прямых налогах, взносах в систему социального обеспечения и трансфертах;
 - d) о месте приобретения (например, месторасположение, тип) – в отношении расходов, произведенных вдалеке от места жительства.

Для обеспечения качества и полезности данных, возможно, потребуется принятие специальных механизмов сбора данных помимо тех, что используются для сбора статистических данных о расходах домохозяйств.

Структура обследования

77. Для обследований доходов и обследований доходов и расходов домохозяйств следует использовать организационную схему, которая позволяет получать надежные и достоверные оценки при разумных издержках, и которая легко формируется. Обследование может организовываться как многомерное, когда каждое домохозяйство в выборке обследуется лишь один раз путем проведения интервью, заполнения дневников или иными способами. Оно может быть организовано как обследование с многократным участием домохозяйства в последовательных раундах, когда каждое домохозяйство обследуется более одного раза. Многомерные обследования и обследования с многократным участием домохозяйств могут проводиться в отношении единой выборки домохозяйств. Кроме того, ряд многомерных обследований и обследований с многократным участием домохозяйств могут проводиться в отношении репрезентативных и независимых подвыборок в соответствии с графиком в течение периода проведения обследования.

Структура выборки

78. Структура выборки и выбор домохозяйств для включения в выборку должны основываться на соответствующих выборочных методах для получения максимально точных результатов с помощью имеющихся ресурсов, принимая во внимание такие обстоятельства, как наличие подходящих основ выборки. Используемый выборочный метод должен в максимально возможной мере позволить расчет ошибок выборки. Для нахождения и четкого определения наиболее подходящей основы выборки необходимо провести тщательный анализ, чтобы определить количество этапов, оптимальную стратификацию и иные главные характеристики будущей выборки, а также оптимальные процедуры для выбора элементов выборки.
79. Размер выборки следует определять на основе требуемой точности данных, то есть величины приемлемого уровня ошибок выборки по ключевым оценкам, а также на основе имеющихся ресурсов. Он должен быть достаточным для обеспечения адекватной репрезентативности домохозяйств разных размеров и составов, классов доходов, демографических и социально-экономических групп населения, а также городских и сельских районов и, где это применимо, разных климатических зон внутри страны.
80. Следует прилагать усилия для выявления основных не связанных с выборкой ошибок, которые возникают при проведении обследований, а также чтобы определить путем экспериментальных исследований оптимальные способы минимизации этих ошибок. Это особенно важно в случае получения малого количества ответов, что может негативно отразиться на репрезентативности обследования.

Частота

81. Национальными программами могут предусматриваться непрерывные обследования, включающие или не включающие нечастые широкомасштабные обследования. Как минимум, крупное выборочное обследование расходов домохозяйств, в максимально возможной мере учитывающее все частные домохозяйства страны, следует проводить с интервалами, не превышающими пяти лет. В условиях быстро меняющихся социально-экономических и политических условий, стилей жизни населения и доступности разных типов товаров и услуг обследования следует проводить более часто. Когда денежные доходы составляют большую часть совокупного дохода домохозяйства, обследования могут проводиться каждый год.
82. Менее масштабные обследования следует проводить в промежутках времени между двумя крупномасштабными обследованиями для формирования основы оценки изменений в важных агрегатах.
83. В определенных обстоятельствах может проводиться постоянное обследование с меньшей годовой выборкой, однако охватывающее полную сферу наблюдения крупного обследования. Средние значения его результатов по ряду последовательных годов могут являться удовлетворительными заменителями результатов крупномасштабного обследования. Хотя с помощью данного подхода можно уменьшить объем работы по сравнению с крупномасштабными обследованиями, он может отразиться на статистической инфраструктуре, особенно на необходимости содержания постоянной структуры на местах.

Другие источники статистических данных о доходах

84. Некоторые компоненты данных о доходах могут собираться путем обследования учреждений или с помощью данных со стороны административных систем. Обычно это данные хорошего качества по единицам и типам охватываемых ими доходов. Однако, при использовании такими источниками следует рассматривать такие вопросы, как охват домохозяйств, а также типы доходов, периоды, относящиеся к обследованию, своевременность, определения и единицы анализа.
85. Где это возможно, рекомендуется использовать комбинацию источников, включая обследование доходов и соответствующие административные документы, такие как налоговые ведомости и ведомости системы социального обеспечения, чтобы обеспечить оптимальный охват, полноту и точность данных.

Классификация, оценка стоимости, оценка результатов, анализ и распространение данных

Классификация

86. Доходы следует классифицировать по типам источников на требуемом уровне детализации и в максимально возможной мере по способам платежей, чтобы у пользователей был выбор учета или неучета поступлений в натуральной форме, например, для облегчения сопоставлений на международном уровне.
87. Данные о расходах домохозяйств следует представлять таким образом, чтобы позволить по-разному классифицировать их для достижения разных аналитических и описательных целей. Их классификация должна быть рациональной для целей анализа на национальном уровне, особенно для целей составления индексов потребительских цен. Однако, для улучшения сопоставимости данных на международном уровне национальные системы классификации расходов домохозяйств должны в максимально возможной степени соответствовать Классификации индивидуального потребления по целям (КИПЦ), по крайней мере, на уровне разделов. Там, где это возможно, следует собирать информацию, необходимую для перегруппировки элементов расходов по соответствующим категориям КИПЦ, по крайней мере, на уровне группы (на трехзначном уровне).

Оценка стоимости

88. Стоимость доходов, получаемых в натуральной форме (товары и услуги), и других товаров, получаемых в виде трансфертов в натуральной форме, следует оценивать по рыночным ценам на эквивалентные товары и услуги. Стоимость товаров собственного производства для собственного потребления следует оценивать по рыночным ценам на эквивалентные товары, когда оцениваются расходы на потребление, и по ценам производителей или базовым ценам, когда оцениваются доходы домохозяйств. Когда это невозможно или нецелесообразно, в обоих случаях можно использовать самооценку респондента. Следует собирать данные о приобретенных объемах и стоимости, оцениваемой респондентами. Также потребуются данные о соотношениях цен.
89. Для обеспечения сопоставимости данных с системой национальных счетов стоимость услуг жилья, занимаемого собственниками, следует оценивать как эквивалент арендной платы, когда оцениваются расходы на потребление. Для оценки доходов домохозяйств жилищные затраты, обычно покрываемые собственниками жилья, следует вычитать из суммы, эквивалентной арендной плате. В эти затраты могут входить имущественные налоги, премии по страхованию

имущества и ответственности, проценты по ипотечным кредитам, оплата услуг по водоснабжению и канализации, расходы на ремонт и содержание жилья. Следует представлять детализированные данные по этим затратам с целью содействия удовлетворению аналитических и описательных потребностей, например, сопоставимости данных на международном уровне.

90. В зависимости от национальных условий для учета расходов на потребление жилья, занимаемого собственниками, может применяться подход на основе учета издержек пользователя, а данные о процентах, выплачиваемых на собственный капитал домохозяйства, могут использоваться для соответствующей оценки доходов домохозяйства. В частности, если рынки арендуемого жилья ограничены или не существуют, может применяться этот подход или данные о непосредственных расходах собственников, занимающих свое жилье. В случае использования последнего подхода, следует отметить, что полученная таким образом оценка расходов на жилье включает ряд затрат, не связанных с потреблением, и что не учитываются соответствующие прибавления в доходах домохозяйства.
91. Для оценки расходов на потребление жилья, занимаемого собственниками, следует собирать данные:
- a) о характеристиках жилья (возрасте, размере, типе строительства и объектов, затрат на ремонт и содержание, статусе района);
 - b) об арендной плате за арендуемое жилье (на основе данных обследования или из иных источников) и о рыночной стоимости жилья;
 - c) о жилищных затратах, обычно оплачиваемых собственниками за все жилье;
 - d) о продолжительности использования домов отдыха;
 - e) об оценке собственником арендной стоимости жилья, занимаемого собственником, когда это применимо.
92. Когда используются данные о потоке услуг, оказываемых с помощью (основных) товаров длительного пользования, следует определять стоимость жилья, занимаемого собственниками, как это описано выше, для оценки как расходов на потребление, так и доходов домохозяйств. Следует собирать данные о первичной цене покупки, возрасте и других важных характеристиках этих товаров длительного пользования.
93. Стоимость социальных трансфертов в натуральной форме следует оценивать время от времени по причине их значения для анализа благосостояния с помощью соответствующей методологии. Данные о приобретении разных услуг следует собирать на регулярной основе из обследований, а данные об общей стоимости для поставщиков услуг и о числе бенефициариев следует получать из других источников.

Оценка результатов

94. Нулевые и отрицательные значения доходов и расходов являются допустимыми значениями, и их следует использовать при расчете доходов домохозяйств и расходов домохозяйств. Домохозяйства, сообщаемые такие значения, следует включать в общее число домохозяйств при исчислении средних величин и других подобных статистических данных.
95. Для облегчения анализа статистических данных следует прилагать усилия для условного исчисления отсутствующих значений переменных элементов (по ко-

тором не получены ответы) для отдельных домохозяйств при условии, что их число не является необоснованно большим, и имеется рациональная основа для условных расчетов.

96. При использовании для целей проведения обследования скользящего отчетного периода в таких условиях, как периоды высокой инфляции, в оценках агрегированных значений, возможно, будет необходимо принимать во внимание возможные различия в структуре расходов, связанные с различиями в ценах и/или объемах, зарегистрированных в течение полного периода проведения обследования и отчетного периода.
97. Соответствующие веса могут использоваться для корректирования вероятностей выбора, неполучения данных (на основе предположения о том, что это связано с факторами, используемыми для вероятностной выборки) и контрольной разметки в отношении распределения демографических, географических характеристик и характеристик занятости.

Анализ

98. Следует анализировать возможное наличие и степень искажений, вызванных а) занижением стоимости покупок определенных видов продуктов, таких как алкогольные напитки, б) завышением стоимости покупок предметов роскоши, с) занижением стоимости доходов и d) неудовлетворительной оценкой доходов самозанятых лиц или доходов бедных домохозяйств.
99. Следует рассчитывать ошибки выборки и сообщать их для целей оценки параметров ключевых переменных величин и важных подгрупп с помощью формулы, соответствующей схемам определения выборки и взвешивания, которые используются для проведения обследования.
100. При анализе данных следует учитывать влияние размера и состава домохозяйств с помощью отдельного анализа домохозяйств разного состава и/или путем использования соответствующей шкалы эквивалентности. В последнем случае это следует применять в отношении либо оценок по доходам, либо оценок по расходам, но не и тех, и других, когда они анализируются совместно.
101. В суммарные статистические данные, представленные в базовых таблицах, следует включать в соответствующих случаях:
 - а) количество (лиц или домохозяйств)
 - б) средние величины (средние значения и медианы), итоговые суммы и соотношения, относящиеся к статистике доходов и расходов, а также, где это возможно, стандартные ошибки.
102. Следует создавать базовые таблицы по уровню и структуре (долям компонентов) расходов домохозяйств на потребление (по совокупностям и подгруппам основных элементов потребления):
 - а) по квантилям групп доходов/доходов домохозяйств (например, по квинтилям и децилям);
 - б) по основным источникам доходов;
 - с) по характеристикам домохозяйств, таким как размер, состав (возраст и пол), типология (например, домохозяйства, состоящие из лиц, работающих по найму);
 - д) по характеристикам членов домохозяйств (демографический, образовательный, социально-экономический статус, статус занятости и т.д.);
 - е) по характеристикам жилья (возраст, срок владения, заселенность и т.д.).

В соответствующих случаях таблицы от с) до е) следует также создавать по уровням доходов домохозяйств.

103. Кроме того, могут быть полезными базовые таблицы, описывающие положение домохозяйств. Они могут включать таблицы, устанавливающие отношения количества домохозяйств (или членов домохозяйств) к характеристикам членов домохозяйства, характеристикам домохозяйства, основным источникам доходов, а также группам доходов и расходов.
104. Насколько это возможно, данные базовые таблицы следует также создавать по географическому месторасположению, уровню урбанизации и полу базового лица или главы домохозяйства (где это применимо), а также, если это возможно, раздельно по монетарной и немонетарной (оценочной) стоимости. В таблицах также следует отражать количество или соотношение домохозяйств с нулевыми расходами.
105. В отношении целой группы населения и ключевых подгрупп можно проводить анализ распределения доходов и/или расходов на потребление, включая измерение уровня бедности, неравенства и социального исключения. Другие виды анализа могут касаться вопросов задолженности, жилья, здравоохранения, образования, туризма и т.д.
106. В максимальной возможной мере в анализе следует отражать степень доступности для разных слоев населения разных услуг, оказываемых с помощью социальных трансфертов в натуральной форме и получаемых бесплатно от других домохозяйств. При анализе статистических данных о расходах также следует учитывать сбережения и обязательства.
107. При сравнении статистических данных о доходах и расходах, получаемых из микроисточников, с макроагрегатами данных национальных счетов, основанных на других источниках, следует учитывать разные цели этих источников и различия в концепции и измерении некоторых из их компонентов. Такие сопоставления могут быть полезными для перекрестных проверок этих источников в помощь пользователям и с целью выявления и объяснения расхождений при условии, что ни один из источников не считается более точным, чем другой.

Распространение

108. В основной статистической отчет следует включать базовые таблицы и агрегаты. В нем должно содержаться краткое описание используемой методологии, включая основные концепции и определения, структуру выборки и обследования, а также подробные сведения о сборе данных и обработке данных. Также следует давать оценку качества данных, ошибок, связанных и не связанных с выборкой, количества неполученных данных и любых других крупных вопросов, относящихся к статистическим данным. При опубликовании статистических данных следует также указывать объем условных исчислений и используемый для них метод, а при распространении наборов микроданных следует выделять условно рассчитанные значения.
109. В максимально возможной мере и не нарушая конфиденциальности собранной информации, аналитикам и другим заинтересованным пользователям следует предоставлять открытые для общественного пользования данные (анонимные наборы микроданных). Их всегда следует сопровождать четкой и всесторонней документацией по всем аспектам процесса сбора данных. В частности, если для защиты конфиденциальности информации применяется верхнее кодирование (ограничение распространяемых данных по максимальной стоимости перемен-

ной величины), следует регистрировать детали и указывать величину стоимости. Поскольку данные, собираемые государством являются общественным благом, открытые для общественного пользования досье следует предоставлять некоммерческим учреждениям, агентствам и исследователям бесплатно или по очень низкой стоимости.

110. Помимо распространения статистического отчета и возможного распространения открытых для общественного пользования досье, основные результаты обследования следует оглашать на конференциях, семинарах и в средствах массовой информации (в форме интервью, популярных статей и пресс-релизов) и т.д. Для органов, определяющих политику, следует готовить углубленные отчеты и аналитические доклады по конкретной тематике. Все результаты работы следует распространять в форме печатных изданий и в электронном формате, например, в виде дискет, магнитных лент, дисков CD-ROM и в сети «Интернет».
111. В качестве источника сведений для будущей работы общественных институтов и обращений других лиц, которым может потребоваться эта информация, следует готовить детальный методологический отчет, включающий все подробности об используемых процедурах, а также уроках и заключениях, сформированных в результате всей этой работы.
112. Распространение этих статистических данных должно соответствовать «Основным принципам официальной статистики», принятым на Специальной сессии Статистической комиссии Организации Объединенных Наций (1994 г.) и руководству к практике распространения статистики по труду, принятого 16-й Международной конференцией статистиков по труду (1998 г.).

Доклад III

Индексы потребительских цен

Содержание

	<i>Стр.</i>
Перевод оглавления	29
Введение	31
Предыстория вопроса	31
Изменения последнего времени.....	31
Предложения по проекту Резолюции об индексах потребительских цен	37
Приложение 1. Терминология и определения	50
Приложение 2. Методы корректировки на качество	52
Приложение 3. Типы ошибок.....	53
Приложение 4. Классификация индивидуального потребления по целям ООН (КИПЦ).....	56

Перевод оглавления

1. Введение

Предыстория вопроса
Изменения последнего времени

2. Цели резолюции

3. Характер и значение индекса потребительских цен (ИПЦ)

4. Сфера применения индекса потребительских цен

ИПЦ как измеритель уровня инфляции

5. Сфера наблюдения индекса

Приобретение, использование или платежи

6. Корзина и веса

7. Определение выборки для регистрации цен

8. Расчет индекса

Элементарные агрегаты
Индекс более высокого уровня

9. Данные наблюдения за ценами

Регистрация цен
Замещение продукта

10. Изменение в качестве

11. Точность

12. Распространение

13. Консультации и беспристрастность

Библиография

Предложения к проекту Резолюции об индексах потребительских цен

Приложение 1. Терминология и определения

Приложение 2. Методы корректировки на качество

Приложение 3. Типы ошибок

Приложение 4. Классификация индивидуального потребления по целям ООН (КИПЦ)

Добавление: Резолюция, относящаяся к индексам потребительских цен, принятая

14-й Международной конференцией статистиков труда, 1987 год

Введение

1. Индекс потребительских цен (ИПЦ) является, вероятно, важнейшим и единственным статистическим показателем, публикуемым национальными статистическими органами на регулярной основе. Он всегда играл и будет играть важную роль в определении национальной экономической и кредитно-денежной политики; за ним пристально следят деловые круги и домашние хозяйства, так как договорные обязательства, процентные ставки и выплаты часто корректируются в соответствии с изменениями ИПЦ или находятся под его влиянием. Принимая во внимание столь большое значение ИПЦ, неудивительно, что вопросы измерения привлекали к себе огромное внимание.

Предыстория вопроса

2. Международной организации труда (МОТ), учреждении в системе Организации Объединенных Наций, ответственном за тему индексов потребительских цен, стало уже давней традицией обеспечивать, чтобы международные нормы по этому вопросу отражали современную передовую практику и методологические достижения. Первая резолюция МОТ была принята в 1925 году Второй Международной конференцией статистиков труда (МКСТ), а последующие пересмотренные резолюции были приняты Шестой (1947 г.), 10-й (1962 г.) и 14-й (1987 г.) МКСТ.
3. В эпоху, когда принималась резолюция 1925 года, главным мотивом для составления ИПЦ была необходимость корректировки заработной платы с целью компенсации роста стоимости жизни. Первая группа норм касалась поэтому не ИПЦ, а индексов «стоимости жизни». Термины «индекс стоимости жизни» и «индекс потребительских цен» взаимно заменяли друг друга и использовались как синонимы.
4. Впоследствии стало проводиться различие между концепцией «индекса стоимости жизни», предназначенном для измерения изменений в стоимости сохранения данного уровня жизни, и концепцией «чисто ценового индекса», предназначенного для измерения стоимости приобретения конкретного набора – или «корзины» – потребительских товаров и услуг. По этой причине в 1962 году 10-я Международная конференция статистиков труда решила принять термин более общего характера – «индекс потребительских цен», который охватывает обе концепции.
5. Резолюция 1987 года включает такие важные аспекты ИПЦ, как сфера его охвата, определение первичных агрегатов, источники весов, выборка, процедуры сбора данных о ценах, проблемы замены и т.д. В 1989 году МОТ опубликовала справочник по методам, которым руководствуются страны при практическом применении этих норм.

Изменения последнего времени

6. В годы, последовавшие после публикации Справочника 1989 года, стало очевидным, что ряд нерешенных и противоречивых проблем методологического характера требует дальнейшего изучения и анализа. Поступило множество замечаний и комментариев, в которых высказывались мнения по поводу возможных источников отклонений в калькуляции ИПЦ. Поднимались вопросы, касающиеся подхода к изменениям качества и к появлению новых товаров, выбора формулы индекса, актуальности и возраста используемых весов и т.д.

Опасность того, что ИПЦ может не представлять адекватным образом реальные изменения в ценах, заставила многие статистические органы пересмотреть методы, используемые ими для калькуляции ИПЦ, и внести существенные изменения.

7. Созданная *Международная рабочая группа по индексам цен* проделала большую работу на международном уровне по методологии индексов цен. Эта группа, известная как «Оттавская группа», была сформирована в 1994 году под эгидой Статистической комиссии Организации Объединенных Наций с целью организации технических дискуссий относительно концептуальных аспектов ИПЦ, и в частности вероятности оценки систематических ошибок в ИПЦ, связанных с изменениями качества, появлением новой продукции и т.д., а также относительно возможных преимуществ (например, для сбора информации о ценах) и последствий использования данных, полученных от сканированных штрих-кодов в торговых точках. В ходе семи совещаний, которые «Оттавская группа» провела между 1994 и 2003 годами, было представлено и обсуждено более сотни докладов по теории и практике индексов цен. Одним из итогов этой работы было появление четко сформулированных путей и средств, позволяющих и далее совершенствовать и укреплять существующую методологию в области ИПЦ.
8. Заключительный доклад Консультативной комиссии США по изучению ИПЦ, известной как «Комиссия Боскина», созданной Финансовой конференцией Сената США в 1995 году, вызвал широкие дискуссии по вопросу измерения отклонений в ИПЦ. В докладе рассматриваются возможные источники отклонений в ИПЦ, такие как отклонения при замене товара, отклонения при подмене торговой точки, отклонения в связи с изменением качества товаров и отклонения в связи с появлением новых товаров. Этот доклад привлекает внимание к вопросу точности и доверия, которым пользуется ИПЦ среди многочисленных пользователей в научных и деловых кругах, равно как и среди политиков.
9. В докладе Комиссии Боскина подчеркивается также тот факт, что по причине широко распространенного использования ИПЦ США для целей индексирования таких государственных пособий, как пенсии и выплаты по социальному обеспечению, даже незначительные потенциальные ошибки способны привести в долгосрочной перспективе к значительным кумулятивным финансовым последствиям для государственного бюджета.
10. Как следует из исследований, проведенных в ряде других стран (Австралии, Канаде, Соединенном Королевстве и Франции), трудно проследить количественно и оценить направление потенциальных отклонений. А потому масштабы, направление и даже само существование отклонений остается фактором, зависящим от конкретных обстоятельств, свойственных каждой группе оценок ИПЦ, и не всегда поддается однозначному определению.
11. Еще одна причина озабоченности этими вопросами состоит в том, что многие страны, испытавшие в течение последних трех десятилетий 20-го века высокую инфляцию или даже гиперинфляцию, отдают теперь в своей политике высокий приоритет задаче контроля над инфляцией. Замедление темпов инфляции в 1990-х годах во многих странах мира по сравнению с темпами, наблюдавшимися в 1970-х и 1980-х годах, не снизили интереса к вопросам измерения; напротив, это стимулировало спрос на более достоверное и надежное измерение темпов инфляции. Если ошибку или отклонение в один или даже два процента при ежегодных темпах инфляции можно рассматривать как незначительную, когда инфляция достигает 10 или 20 процентов и даже более в год, то они становятся

весьма серьезными, если темпы самой инфляции оцениваются всего на уровне 1 или 2 процентов.

12. В Европейском союзе ЕВРОСТАТ в сотрудничестве со статистическими органами государств-членов разработал недавно процедуры и стандарты для Единого индекса потребительских цен (ЕИПЦ). ЕИПЦ является одним из главных показателей, который используется при установлении ставки процента в Европейском валютном союзе (ЕВС). ЕИПЦ готовится также статистическими органами в странах, не входящих в ЕВС, и в странах Восточной Европы, являющихся кандидатами на вступление в ЕС.
13. Благодаря вышеуказанным исследованиям и дискуссиям появились многочисленные материалы, помогающие понять как потенциал, так и предельные возможности ИПЦ. Возросло понимание того, что для подготовки надежных, объективных и достоверных индексов цен необходимо пересмотреть следующие элементы, имеющие большое значение для получения качественных и достоверных ИПЦ:
 - a) применяемая формула: вопрос о том, какая формула является наиболее подходящей для расчета первичного индекса цен, практически игнорировался до появления в 1990-х годах ряда докладов, в которых давалось гораздо более четкое представление об особенностях первичных индексов и показывались относительно сильные и относительно слабые стороны различных процедур их калькуляции;
 - b) частота обновления весов;
 - c) процедуры корректировки при изменении качества, внедрения новых товаров и появления новых торговых точек;
 - d) используемые методы выборки.
14. В число прочих обсуждавшихся вопросов входили: i) потребность в разработке и публикации нескольких индексов для удовлетворения конкретных требований; ii) потребность в вычислении субиндексов для разных регионов или социально-экономических групп, а также аналитических индексов.
15. Вышеуказанные разнообразные события и мероприятия привели к тому, что в течение второй половины 1990-х годов постепенно стала получать все большее признание и была подтверждена необходимость пересмотра, обновления и значительного расширения Справочника МОТ. В 1998 году была создана Межучрежденческая рабочая группа по статистике цен (IWGPS), перед которой была поставлена задача координировать усилия и работу экспертов главных организаций, занимающихся вопросом цен, для успешного пересмотра международной нормы по ценам, в частности справочника по ИПЦ.¹
16. 16-я Международная конференция статистиков труда, проходившая в 1998 году, рекомендовала пересмотреть, обновить и еще более расширить международную норму по ИПЦ, с тем чтобы в ней учитывались изменения последнего времени. В связи с этим Административный совет Международного бюро труда созвал Совещание экспертов по статистике труда (Женева, 22-31 октября 2001 г.),

¹ В состав IWGPS входят представители Международного бюро труда, Международного валютного фонда, Организации экономического сотрудничества и развития, Европейской экономической комиссии ООН, Всемирного банка и Бюро статистики Европейских сообществ (Евростат). Созданная Группа технических экспертов (ГТЭ-ИПЦ) призвана консультировать IWGPS по вопросу пересмотра Справочника МОТ 1989 года по ИПЦ. Для получения более полной информации о составе этих двух групп, см.: <http://www.ilo.org/public/english/bureau/stat/guides/cpi/index.htm>

второе заседание которого (с 26 по 31 октября) было посвящено индексам потребительских цен. Взяв за основу доклад, подготовленный Бюро статистики МБТ (МОТ, 2001 г.), совещание обсудило вопросы, касающиеся измерения ИПЦ. Заключение Совещания (МОТ, 2001 г.) были приняты во внимание при подготовке настоящего доклада и проекта резолюции по ИПЦ, представленного в Приложении 1.

17. При подготовке настоящего доклада использовались материалы, подготовленные в связи с пересмотром справочника по ИПЦ² и обсуждением, проводившимся экспертами ГТЭ-ИПЦ в процессе разработки окончательного текста глав, касающихся практических процедур в отношении ИПЦ. Использовались также замечания и комментарии, поступившие от многих статистических органов, относительно применимости предлагавшихся и рассматриваемых в справочнике методов и процедур. Доклад имеет следующую структуру. Глава 1 содержит общую информацию, а в главе 2 представлены цели резолюции. В главах 3-5 рассматриваются особенности ИПЦ, сфера его применения и взаимосвязь, существующая между ИПЦ, предназначенном для измерения чисто ценовых изменений, и ИПЦ, предназначенном для измерения изменений в «реальной» стоимости жизни. Глава 5 посвящена сфере применения и охвата ИПЦ и целесообразности учета при определении понятия потребления крупных приобретений, использования и оплат. В главах 6-8 рассматриваются вопросы составления ИПЦ и охватываются процедуры взвешивания и выборки, а также калькуляции первичных индексов и взвешенных агрегированных индексов. Главы 9 и 10 охватывают вопросы сбора данных о ценах и обработки данных об изменениях качества товаров. В главе 11 представлены различные источники ошибок, будь то в связи со сбором данных о ценах или при разработке индекса, что потенциально может привести к ошибке во всем ИПЦ в целом, а также некоторые методы сокращения числа таких ошибок или их исключения. Глава 12 посвящена вопросу публикации индекса, а последняя глава касается ряда других вопросов. Наконец, Приложение 1 содержит предложения по новому проекту резолюции, касающейся индексов потребительских цен, и приложения к ней. Резолюция 1987 года, принятая 14-й МКСТ, приводится в Приложении 2.
18. Проект резолюции разрабатывался параллельно со справочником по ИПЦ. Хотя такая практика и непривычна, спрос на международное руководство в области разработки ИПЦ был столь велик, что оказалось было сочтено нецелесообразным ждать принятия МКСТ новой резолюции, а затем начала работы над справочником, так как эта работа затем могла бы завершиться не раньше, чем через несколько лет. Поэтому было принято решение приступить к разработке обоих документов одновременно, обеспечив при этом совпадение содержащихся в них рекомендаций. В результате, разработанным и предлагаемым в проекте резолюции руководящим принципам придан гибкий, многоцелевой и применимый во всех странах характер, что позволяет учитывать экономические особенности и уровень развития этих стран. Справочник по ИПЦ содержит значительно больше подробностей, информации, разъяснений и обоснований, касающихся рекомендованной методологии по ИПЦ, а также соответствующие экономические и статистические теоретические выкладки, которые можно учесть в резолюции или в настоящем докладе. В Справочнике представлен также обзор концептуальных и теоретических вопросов, которые следует внимательно изучить до принятия решений по проблемам, встречающимся в повседневной работе по составлению ИПЦ. В Справочнике документально проиллюстрирована и подробно изложена разнообразная практика, применяемая сегодня, и указываются,

² Публикация намечена на 2003 г.

когда таковые имеются, альтернативы существующей практике со всеми их положительными и отрицательными сторонами. Принимая во внимание всеобъемлющий характер справочника, ожидается, что принятые на данной Конференции заключения будут уже отражены в опубликованном справочнике. Вместе с тем, поскольку электронный вариант справочника является «живым документом», в него можно вносить по мере необходимости изменения, отражающие подробности конкретных вопросов, возникших в ходе обсуждения, и рекомендации, принятые настоящей Конференцией.

Предложения по проекту Резолюции об индексах потребительских цен

17-я Международная конференция статистиков по труду,

.....

напоминая о резолюции, принятой 14-й Международной конференцией статистиков по труду в отношении индексов потребительских цен, и признавая сохраняющееся значение основных рекомендованных в ней принципов, в частности, того, что индекс потребительских цен (ИПЦ) предназначен главным образом для измерения изменений во времени в общем уровне цен на товары и услуги, которые контрольная группа населения приобретает, использует или оплачивает,

признавая необходимость изменения и расширения существующих норм в свете последних изменений в методологиях и способах расчетов с целью повысить полезность международных норм при предоставлении технических рекомендаций всем странам, в частности, странам с менее развитой статистической инфраструктурой,

признавая полезность таких норм для улучшения сопоставимости статистических данных на международном уровне,

признавая, что индекс потребительских цен используется для широкого круга целей, и что правительствам следует определить (приоритетные) цели, которым должен служить ИПЦ, для обеспечения достаточных ресурсов для его составления и гарантирования профессиональной независимости его составителей,

признавая, что (приоритетные) цели и сферы применения ИПЦ различаются по странам, и поэтому единый стандарт было бы невозможно применять повсеместно,

признавая, что необходимо обеспечить доверие к ИПЦ со стороны наблюдателей и пользователей, как национальных, так и международных, и что лучшее понимание принципов и процедур, используемых для его составления, повышает доверие пользователей к индексу,

выражает согласие с тем, что принципы и методы, используемые при формировании ИПЦ, должны основываться на принципах и методах, общепринятых в качестве надлежащей статистической практики,

принимает сего ... дня ... следующую резолюцию, которая заменяет собой предыдущую резолюцию, принятую в 1987 году.

Характер и значение индекса потребительских цен (ИПЦ)

1. ИПЦ является текущим экономическим показателем, который составляется для измерения изменений во времени в общем уровне цен на товары и услуги, которые домохозяйства приобретают, используют или оплачивают для потребления.
2. Целью индекса может быть измерение изменений во времени в стоимости покупки фиксированной корзины потребительских товаров и услуг постоянного качества и с постоянными характеристиками, когда выбранные элементы корзины являются репрезентативными для расходов домохозяйств в течение года или иного периода. Такой индекс называется индексом цен с фиксированной корзиной и может быть рассчитан с помощью формулы для исчисления индекса по типу Ласпейерса. Этот тип индекса наиболее часто составляется национальными статистическими агентствами.
3. Целью индекса также может быть измерение влияния изменений цен на стоимость достижения определенного уровня жизни (т.е. полезности или благополучия) в сопоставлении с уровнем, который был достигнут в течение года или иного определенного периода. Такой индекс называется индексом стоимости жизни (ИСЖ). В операционном плане ИСЖ невозможно рассчитать непосредственно, однако он может быть исчислен приблизительно.

Сферы применения индекса потребительских цен

4. Индекс потребительских цен используется для широкого круга целей, из которых две являются наиболее распространенными: i) корректирование уровня оплаты труда, государственных пособий и выплат по социальному страхованию для частичной или полной компенсации изменений в стоимости жизни или в потребительских ценах; ii) определение среднего показателя инфляции цен для всего сектора домохозяйств. Индивидуальные индексы ИПЦ также используются для дефлирования компонентов окончательных расходов на потребление домохозяйств в национальных счетах и стоимости розничных продаж для оценки изменений в их объеме.
5. ИПЦ также используются в целях, менее непосредственно связанных с ценовым опытом домохозяйств. Они включают в себя отслеживание общего уровня инфляции цен во всех секторах экономики, корректирование государственных платежей и сборов и корректирование платежей по коммерческим контрактам. ИПЦ используется в этих случаях, поскольку более подходящих оценок просто не существует, или поскольку считается, что другие характеристики ИПЦ (такие как большое значение индекса, широкое согласие с его оценками, предсказуемый график публикаций и т.д.) перевешивают любые концептуальные или технические недостатки.
6. Так как ИПЦ может использоваться во многих целях, он вряд ли приводит к одинаково удовлетворительным результатам во всех сферах применения. Поэтому, возможно, необходимо формировать ряд альтернативных индексов цен для конкретных целей при условии, что требования пользователей оправдывают дополнительные расходы. Во избежание путаницы каждому индексу должно присваиваться соответствующее название, и должен ясно определяться «главный» измеряемый показатель ИПЦ.
7. Там, где формируется только один индекс, его основное применение должно определять тип формируемого индекса (индекс цен с фиксированной корзиной или ИСЖ), ассортимент учитываемых товаров и услуг, географический охват индекса, учитываемые в нем домохозяйства, а также концепцию цен и используемую формулу. Если основных сфер применения несколько, вероятно, необходимо будет принять компромиссные решения о методах составления ИПЦ. Пользователи должны быть уведомлены о достигнутых компромиссах и недостатках такого индекса.

Сфера наблюдения индекса

8. Сфера наблюдения индекса зависит от основного использования, для которого он предназначен, и должна определяться по типу домохозяйств, географическим районам и типам потребительских товаров и услуг, приобретаемых, используемых или оплачиваемых контрольной группой населения.
9. Если ИПЦ в основном используется для корректирования денежных доходов, целевой группой населения может быть соответствующая группа домохозяйств, например, лица, получающие доход от работы по найму. В этом случае должны учитываться все расходы на потребление этих домохозяйств внутри страны и за рубежом. Если основная цель применения ИПЦ состоит в измерении инфляции, связанной с внутренними источниками, возможно, правильнее будет учитывать расходы на потребление внутри страны, а не расходы домохозяйств-резидентов в этой стране.
10. В целом, контрольная группа населения, охватываемая национальным индексом, должна определяться очень широко (для учета расходов на потребление домохозяйств-резидентов страны или расходов на потребление, которые производятся внутри страны). В случае исключения любой группы населения по уровню доходов, типам домохозяйств или конкретным географическим районам, например, по причинам практической выполнимости или затрат, это должно быть четко отмечено.
11. Географическая сфера наблюдения связана с географическим охватом регистрации цен и расходов на потребление контрольной группы населения, и оба эти компонента должны определяться максимально широко и предпочтительно на последовательной основе. Если регистрация цен ограничена конкретными районами из-за недостатка ресурсов, это должно быть

отмечено. Географический охват расходов на потребление можно определять либо расходами на потребление резидентных групп населения (потребление резидентами), либо расходами на потребление внутри страны (внутреннее потребление).

12. Могут существовать значительные различия в структуре потребления и/или движении цен среди конкретных выявляемых групп населения или регионов. В этих случаях могут рассчитываться отдельные индексы для этих групп населения или регионов при условии наличия достаточного спроса, оправдывающего дополнительные затраты.
13. ИПЦ должен охватывать все виды потребительских товаров и услуг, представляющих значение для контрольных домохозяйств, без каких-либо упущений товаров и услуг, которые могут рассматриваться в качестве неосновных или нежелательных. Также по мере возможности следует включать не доступные на законной основе товары и услуги, если связанные с ними расходы ожидаются в значительных объемах. Могут формироваться специальные агрегаты в помощь тем пользователям, которые хотели бы исключить определенные категории товаров и услуг для конкретных областей применения или целей анализа.
14. Товары и услуги, покупаемые для деловых целей, расходы на приобретение ценных предметов, таких как произведения искусства, финансовые инвестиции (в отличие от финансовых услуг), а также уплата подоходных налогов, взносы в систему социального страхования и штрафы не рассматриваются в качестве потребительских товаров или услуг и должны исключаться из сферы охвата индекса.

Приобретение, использование или платежи

15. При определении сферы наблюдения индекса, времени регистрации цен и оценки стоимости элементов потребления важно решить, чтобы, цели, ради которых используется индекс, достигались наилучшим образом в случае определения потребления как «приобретения», «использования» или «платежей».¹ В целом, подход на основе «приобретения» рассматривается как наиболее подходящий в отношении индекса, предназначенного для использования в качестве макроэкономического показателя, в то время как подход на основе «платежей» наиболее подходит компенсационному индексу (индексу корректировок доходов). Для целей составления индекса, предназначенного для измерения изменений в стоимости жизни, может подойти подход на основе «использования».² Решение о подходе (или сочетании этих подходов) в отношении конкретной группы элементов потребления должно основываться на цели индекса, а также на затратах и приемлемости этого решения для пользователей, которые должны быть проинформированы о подходе, применяемом к разным элементам потребления.
16. Различия между этими тремя подходами наиболее выражены при учете таких элементов потребления, как жилье, занимаемое собственниками, товары длительного пользования, товары и услуги, производимые для собственного потребления, товары, приобретаемые в кредит, вознаграждение в натуральной форме, а также товары и услуги, предоставляемые безвозмездно или по ценам, субсидируемым государством и некоммерческими учреждениями, обслуживающими домохозяйства (НУОД).
17. Наиболее сложным и важным из вышеупомянутых элементов потребления является жилье, занимаемое собственниками. В большинстве стран значительную долю домохозяйств составляют собственники, занимающие свое жилье, при этом жилье характеризуется длительным сроком эксплуатации и высокой стоимостью (ценой) покупки. В рамках подхода на основе «приобретения» стоимость нового жилья, приобретаемого в базисный период весов, используется для расчета веса (и полная цена жилья включается в ИПЦ на момент приобретения, независимо от того, когда происходит потребление). В рамках подхода на основе «платежей»

¹ Приложение 1.

² Ввиду практических трудностей с единообразным определением потребления и оценкой потока услуг, обеспечиваемых другими товарами длительного пользования на основе «использования», возможно, необходимо будет принять смешанный подход, то есть «использование» в отношении жилья, занимаемого собственниками, и «приобретение» или «платежи» в отношении других потребительских товаров длительного пользования.

веса отражают фактически выплаченные за жилье суммы (и цены учитываются в ИПЦ в период(ы), когда эти цены уплачиваются), в то время как в рамках подхода на основе «использования» отражается стоимость потока жилищных услуг, потребляемых в базисный период весов, которая оценивается на основе имплицитных или условных затрат (и цены или оцениваемые вмененные издержки учитываются в ИПЦ, когда происходит потребление).

18. Потребление для собственных нужд, вознаграждение в натуральной форме и/или товары и услуги, предоставляемые безвозмездно или по ценам, субсидируемым государством и НУОД, могут быть значимыми в некоторых странах, где цель индекса наилучшим образом достигается путем определения потребления как «использования» или «приобретения» (эти элементы потребления выходят за рамки сферы наблюдения, если применяется подход на основе платежей). Учет этих элементов требует специальных методов оценки стоимости и цен. Одним из вариантов является условное исчисление этих цен и расходов на основе цен подобных товаров и услуг, покупаемых и продаваемых на рынке. Это требует увеличения веса, применяемого к таким рыночным ценам, для учета стоимости соответствующих нерыночных сделок. Если рыночные цены являются несоотносимыми или не могут надежно регистрироваться, или если отсутствует заинтересованность в использовании гипотетически исчисленных цен, тогда вместо них должны использоваться данные о расходах и ценах на сырье, приобретаемое для производства этих товаров и услуг. Пользователи должны быть проинформированы о методах, применяемых в отношении разных элементов потребления.

Корзина и веса

19. Решения о составе корзины и весов непосредственно связаны с выбором контрольных групп населения и географического охвата, а также с выбором подхода на основе «приобретения», «использования» или «платежей».
20. После принятия решения данные о расходах, учитываемых в сфере наблюдения индекса, должны группироваться в подобные категории (группы продуктов, предназначенных для общей цели (конечного пользования) или рассматриваемых в качестве заменителей друг друга) в рамках иерархической системы классификации (например, разделы/группы/классы), чтобы индекс был полезным для описательных и аналитических целей. Классификация, используемая для составления индекса, должна максимально соответствовать классификации, используемой для составления статистики по расходам домохозяйств, и отвечать потребностям пользователей в отношении специальных субиндексов. Для целей сопоставимости на международном уровне данная классификация также должна соответствовать стандартной международной *Классификации индивидуального потребления по целям* (КИПЦ) или быть сопоставимой с нею, по крайней мере, на уровне разделов.³
21. В целях содействия анализу и интерпретации результатов индекса может быть желательной классификация товаров и услуг в соответствии с различными дополнительными классификациями (например, по источникам происхождения, долговечности, сезонности и т.д.). Расчет ИПЦ с использованием различных классификаций должен приводить к тем же общим результатам, что и первоначальный индекс.
22. В классификации также должна предусматриваться основа для распределения весов расходов. Данные о расходах на самом нижнем уровне системы классификации (на уровне классов), выраженные как доли от общей суммы расходов, определяют веса, которые будут применяться на этом уровне. Данные веса остаются неизменными от одного периода изменения весов к следующему. Когда веса остаются неизменными в течение нескольких лет, целью должно быть принятие таких весов, которые с наибольшей степенью вероятности будут отражать текущее поведение домохозяйств, а не точно отражать ситуацию в конкретный период, которая могла быть аномальной в каком-то отношении.
23. Двумя главными источниками определения весов являются результаты обследований расходов домохозяйств (ОРД) и оценки статистики национальных счетов по расходам домохозяйств на потребление. Результаты обследования расходов домохозяйств более подходят

³ Приложение 4.

индексу, предназначенному для учета расходов на потребление контрольных групп населения, являющихся резидентами страны, в то время как оценки статистики национальных счетов, вероятно, более подходят индексу, предназначенному для учета расходов на потребление внутри страны. Решение о том, какой использовать источник или источники, и как их использовать, зависит от анализа их соответствующих преимуществ и недостатков, а также от главной цели составления индекса.

24. Информация из главного источника (обследований расходов домохозяйств или статистики национальных счетов) должна дополняться любой иной доступной информацией о структуре расходов. Источниками такой информации, которая может использоваться для дезагрегирования данных о расходах, являются обследования продаж в розничных торговых точках, обследования точек покупок, обследования производства, данные об экспорте и импорте и административные источники. На основе этих данных веса по определенным элементам могут далее дезагрегироваться по регионам и типу торговых точек. Когда данные, собранные из разных источников, относятся к разным периодам, важно до распределения весов обеспечить корректировку данных о расходах, чтобы они относились к одному и тому же базисному периоду.
25. Когда базисный период весов отличается от базисного периода цен, веса должны быть откорректированы на новые цены для учета изменений цен, произошедших в промежутке времени между базисным периодом весов и базисным периодом цен. От этой процедуры можно отказаться в случае вероятности того, что веса, откорректированные на новые цены, будут менее репрезентативными в отношении структуры потребления в базисный период цен.
26. Веса должны пересматриваться и, в случае необходимости, уточняться столь же часто, сколь для этого будут предоставляться точные и надежные данные, предпочтительно один раз в каждые пять лет. Периодические уточнения важны для уменьшения воздействия на индекс замен товаров и услуг.⁴ Веса на самом нижнем уровне классификации индекса, по крайней мере, для нескольких категорий, возможно, необходимо будет изменять чаще, поскольку они, вероятно, устаревают быстрее, чем веса более высокого уровня.
27. Когда новая корзина (состав и/или веса) заменяет старую, должен создаваться непрерывный ряд ИПЦ путем увязки показателей индекса, основанного на новой корзине товаров и услуг, с показателями, основанными на предыдущей корзине. Конкретная процедура соединения рядов динамики индекса будет зависеть от конкретной методики, используемой для составления индекса. Цель состоит в том, чтобы методика, используемая для введения новой корзины, сама по себе не изменила уровень индекса.
28. Совершенно новые виды товаров и услуг (т.е. товары и услуги, которые невозможно классифицировать в соответствии с какими бы то ни было существующими классами расходов) обычно рассматриваются для целей учета только в течение одного из периодических мероприятий по пересмотру и изменению весов. Новая модель или вариант существующего продукта, которые можно отнести к существующему классу расходов, должны включаться, когда их доли рынка начинают оцениваться как существенные и устойчивые. При обнаружении изменений в качестве следует провести соответствующую корректировку на качество.⁵
29. Некоторые элементы, такие как сезонные расходы, страховые платежи, комиссионные товары, расходы за границей, процентные платежи, собственное производство, расходы на покупку и строительство жилья и и.д. могут требовать особого подхода к определению их весов. Существует множество альтернатив учета этих элементов, и их выбор должен определяться национальными обстоятельствами, главной целью индекса и подходом на основе приобретения, использования или платежей.
30. В корзину должны включаться сезонные элементы. Возможно использовать: i) подход на основе постоянных весов, когда один и тот же вес используется для учета сезонного элемента

⁴ См. Приложение 1.

⁵ См. Приложение 2.

потребления по всем месяцам и условно исчисленной цены в течение внесезонных месяцев;
ii) подход на основе переменных весов, когда изменяющийся вес применяется в отношении данного элемента в разные месяцы. Решение о подходе должно определяться не только условиями, существующими в каждой стране, но также и ориентацией либо на краткосрочные (помесячные) изменения, либо на долгосрочные изменения индекса.

31. Когда в индексе учитываются комиссионные товары, включая жилье, веса расходов на эти товары должны основываться на чистой торговле этими товарами контрольной группы населения с другими группами, например, с дилерами, работающими с такими товарами, или с домохозяйствами, находящимися за рамками контрольной группы населения. Там, где это более приемлемо, приобретения без учета продаж на нетто-основе могут использоваться для оценки весов для комиссионных товаров.
32. Когда сфера наблюдения индекса охватывает потребление за счет собственного производства, веса должны учитывать данные о расходах на закупаемые объемы плюс данные о стоимости объемов, потребляемых за счет собственного производства. Стоимость потребления за счет собственного производства должна оцениваться на основе преобладающих на рынке цен, если только нет каких-либо причин сделать заключение о несоответствующем характере рыночных цен. В этом случае могут быть использованы данные о расходах и ценах на сельскохозяйственное сырье и материалы. Третий вариант – оценка стоимости потребления с использованием данных о рыночных ценах, откорректированных на качество.
33. Классы расходов обычно слишком широки, чтобы их можно было непосредственно использовать для выбора репрезентативных продуктов с целью установления цены. Необходима более высокая степень детализации и конкретизации, и должны приниматься решения по продуктам, цены на которые должны регистрироваться. Факторы, которые следует учитывать в этом процессе, включают в себя относительное значение каждого элемента, ожидаемое поведение цен на него и практическую возможность получения данных о ценах на эти элементы при сохранении постоянного качества. В данную выборку важно включать товары и услуги, которые могут быть приобретены главным образом всеми или для всех основных контрольных групп населения, то есть товары и услуги, определяемые полом, возрастом или географическим месторасположением.

Определение выборки для регистрации цен

34. ИПЦ – это оценка на основе выборки домохозяйств для оценки весов, а также выборки зон внутри регионов, выборки торговых точек, выборки товаров и услуг, выборки разновидностей и выборки данных наблюдения за ценами.
35. Размер выборки и методы ее выбора в отношении как торговых точек, так и товаров и услуг, цены на которые будут регистрироваться, должны обеспечивать репрезентативный характер регистрируемых цен и их достаточность для соблюдения требований по достоверности индекса, а также эффективность затрат процесса регистрации цен. Выборка данных наблюдения за ценами должна отражать значение товаров и услуг, доступных потребителям в базисный период, количество, типы и географический охват торговых точек, относящихся к каждому из товаров и услуг, а также разброс цен среди торговых точек.
36. Вероятностные выборки являются предпочтительным способом обследования, поскольку они позволяют оценить изменчивость элементов выборки (ошибки) и оптимизировать размер выборки. Однако их использование связано с высокими затратами и может привести к выбору товаров и услуг, цены на которые при неизменном качестве очень трудно установить.
37. В случаях, когда соответствующие основы выборки отсутствуют или стоят слишком дорого, выборки торговых точек и товаров и услуг должны определяться на основе невероятностных методов. Статистики вынуждены использовать всю имеющуюся информацию и собственные суждения для выбора репрезентативных выборок. Особое внимание должно уделяться

рассмотрению возможности проведения усеченных выборочных обследований,⁶ особенно когда размер выборки мал.

38. Для эффективной выборки, будь то произвольной или целевой, требуется комплексная и актуализированная основа выборки торговых точек и продуктов. Статистические регистры предприятий, телефонные бизнес справочники, результаты обследований точек покупок или обследований продаж в торговых точках разных типов могут использоваться в качестве основ выборки для определения торговых точек. Каталоги и иные перечни продуктов, подготавливаемые крупными производителями, оптовыми компаниями или торговыми ассоциациями, или перечни продуктов отдельных торговых точек, таких как крупные супермаркеты, могут использоваться в качестве основ выборки для определения продуктов. Данные, считываемые со штриховых кодов сканирующими устройствами на кассовых аппаратах (электронные базы данных), могут быть особенно полезными при выборе товаров и услуг.
39. Выборка торговых точек, товаров и услуг должна периодически пересматриваться и, в случае необходимости, изменяться для сохранения своей репрезентативности.

Расчет индекса

40. ИПЦ рассчитываются в два этапа. На первом этапе рассчитываются индексы элементарных агрегатов. На втором этапе рассчитываются индексы более высокого уровня путем агрегирования индексов элементарных агрегатов.

Элементарные агрегаты

41. Элементарный агрегат – наименьшая и относительно однородная совокупность товаров или услуг, в отношении которых имеются данные по расходам, установленные (используемые) для целей составления ИПЦ. Это единственный агрегат, для которого значение индекса исчисляется без каких-либо эксплицитных весов расходов, хотя в расчеты эксплицитно или имплицитно могут быть введены веса других типов. Товары или услуги, охватываемые элементарным агрегатом, должны быть идентичными по своему конечному использованию (т.е. являться близкими заменителями друг друга), и изменения цен на них, как ожидается, должны быть одинаковыми. Они могут определяться не только своими характеристиками, но и типом месторасположений и торговых точек, где они продаются. Достижимая на практике степень однородности будет зависеть от доступности соответствующих данных о расходах.
42. Элементарный индекс – индекс цен элементарного агрегата. Поскольку обычно веса расходов не могут применяться к ценам/соотношениям цен выборочных продуктов внутри элементарного агрегата, индекс элементарного агрегата рассчитывается как невзвешенная средняя величина цен/соотношений цен.
43. Существует множество разных способов усреднения цен или соотношений цен. Три наиболее часто используемые формулы – это среднее арифметическое цен (RAP), среднее геометрическое (GM) и среднее арифметическое соотношение цен (APR). Выбор формулы зависит от необходимости отражения заменяемости внутри элементарного агрегата (особенно в отношении ИСЖ), степени однородности, разброса цен, изменений цен и т.д. В рамках одного и того же ИПЦ возможно использовать разные формулы для разных элементарных агрегатов. Рекомендуется, чтобы формула GM использовалась где это возможно, но особенно для тех элементарных агрегатов, в отношении которых разумно предположить высокую степень заменяемости. В случаях, когда у потребителей лишь ограниченная способность найти замену среди продуктов или торговых точек, или когда одна из цен может стать нулевой, индекс элементарного агрегата рекомендуется рассчитывать с помощью формулы RAP. Что касается индекса, предназначенного для измерения «чистых» изменений цен, формулу RAP следует применять для расчета всех элементарных агрегатов, которые являются однородными. Следует избегать использования формулы APR, особенно в ее сцепленной форме, поскольку, как известно, это приводит к искаженным оценкам индексов элементарных агрегатов. Где только возможно, индексы элементарных агрегатов должны рассчитываться как взвешенные

⁶ См. Приложение 1.

средние величины, где веса отражают, например, продажи конкретных продуктов, доли рынка или региональные веса.

44. Элементарный индекс может рассчитываться с помощью сцепленной или прямой формы избранной формулы. Использование сцепленной формы обычно облегчает оценку отсутствующих данных о ценах и ввод данных о заменяющих продуктах.

Индексы более высокого уровня

45. Индексы цен на уровне класса/группы/раздела и на национальном уровне рассчитываются как средневзвешенные значения индексов элементарных агрегатов. Существует множество формул, которые могут быть использованы для усреднения индексов элементарных агрегатов. Для выпуска своевременного индекса единственным практичным вариантом является использование формулы, опирающейся только на веса, наблюдавшиеся в какой-то прошлый период. Одна из таких формул – индекс типа индекса Ласпейерса – используется большинством национальных статистических агентств. (Другие альтернативы представлены индексом взвешенных геометрических средних значений и подходом на основе постоянной эластичности замещения (CES). Последний строится на весах базисного периода и оценке коэффициента замещения всех товаров в корзине. Индекс Ласпейерса и индекс геометрических средних значений являются особыми проявлениями формулы CES с нулевой и единичной эластичностью замещения соответственно).
46. Для аналитических целей, возможно, будет необходимо рассчитывать индекс на ретроспективной основе с помощью одной из формул исчисления индекса, в которой используются как веса базисного периода, так и веса текущего периода, например индекс Фишера или Уолша. Сравнение разности между индексом этого типа и индексом Ласпейерса может дать какое-то представление о комбинированном воздействии изменений в доходах, изменений в предпочтениях и эффекта замещения за рассматриваемый период, что может явиться важной информацией для составителей и пользователей ИПЦ. Ожидается, что величина разности должна уменьшаться с увеличением частоты пересмотра весов в индексе Ласпейерса.
47. Индексы более высокого уровня могут рассчитываться как прямые или двухэтапные индексы. Двухэтапный индекс рассчитывается путем умножения индекса предыдущего периода (измеряющего изменения между базисным периодом и $t-1$) на индекс, измеряющий изменения между $t-1$ и t . Последнее значение должно рассчитываться с использованием откорректированных по новым ценам весов расходов, где стоимость объемов базисного периода оценивается по ценам предыдущего периода индекса ($t-1$).

Данные наблюдения за ценами

48. Качество информации о ценах – критически важный фактор, определяющий надежность индекса. Следует развивать типовые методы сбора и обработки информации о ценах и внедрять процедуры систематической и точной регистрации цен на регулярной основе. Регистраторы цен должны быть хорошо обучены и работать под надежным контролем; в их распоряжении должно иметься комплексное пособие, объясняющее процедуры, которым они должны следовать.

Регистрация цен

49. Важно решить, будет ли индекс учитывать среднемесячные (или среднеквартальные) цены или цены за конкретный период времени (например, один день или неделю в месяц). Это решение связано с рядом вопросов, которые включают в себя использование индекса, практические аспекты регистрации цен и структуру изменений цен. Когда целью является учет цен на конкретный момент времени, цены должны регистрироваться в течение очень малого количества дней в течение каждого месяца (или каждого квартала). Промежуток времени между регистрацией цен должен быть один и тот же для каждого элемента. Поскольку продолжительность месяца (или квартала) бывает разной, подобное единообразие должно быть четко определено. Когда целью является учет среднемесячных (или среднеквартальных) цен, цены должны регистрироваться более чем один раз за данный период, особенно в отношении продуктов, цены на которые могут значительно колебаться в течение месяца или квартала.

-
50. Следует также уделять внимание времени дня, выбираемого для регистрации цен. Что касается скоропортящихся товаров, регистрацию цен на них нельзя проводить перед закрытием магазина, поскольку в наличии может быть мало товаров, или на них будут снижены цены для минимизации отбраковки. В этих конкретных случаях зарегистрированные цены могут быть нерепрезентативными.
51. Регистрация цен должна в принципе проводиться во всех регионах, которые находятся в сфере наблюдения индекса, особенно когда отмечаются значительные различия в изменениях цен среди регионов. Даже если на основе оценочных данных считается маловероятным, что цены будут изменяться по-разному в разных регионах, все равно, возможно, будет необходимо провести регистрацию цен во всех регионах для сохранения доверия к индексу, а также проверить, происходит ли параллельное изменение цен. Количество данных наблюдений за ценами из каждого региона зависит от их относительного значения для ИПЦ.
52. Цены должны регистрироваться в представляющих значение торговых точках всех типов, включая открытые рынки и неформальные рынки, а также на свободных рынках и рынках с контролируруемыми ценами. Когда для конкретного вида продукта важны данные более чем из одной торговой точки, при расчете индекса следует использовать соответствующим образом взвешенное среднее значение.
53. Должны быть представлены спецификации, детально раскрывающие разнообразие и размер продуктов, информация о ценах на которые будет регистрироваться. Эти спецификации должны быть достаточно точными для определения всех характеристик, необходимых для того, чтобы обеспечить, насколько это возможно, регистрацию цен на идентичные товары и услуги в последовательные периоды в одной и той же торговой точке. Спецификации должны включать, например, данные об источнике производства, модели, условиях оплаты, условиях поставки, виде гарантий и типе торговой точки.
54. Регистрируемые цены – это фактические цены сделок, включающие косвенные налоги и необусловленные скидки, которые будут уплачены, согласованы или установлены (приняты) контрольной группой населения. Когда цены не проставлены или должны быть согласованы на договорной основе, когда плохо обозначены единицы количества, или когда фактические цены покупки могут отличаться от прейскурантных или установленных цен, регистраторам цен может понадобиться приобрести продукты, чтобы определить цену сделки. Для таких покупок должна быть предусмотрена определенная смета расходов. Когда это невозможно, следует провести интервью с покупателями о фактически уплаченных ценах. Чаевые за услуги, когда они обязательны, должны рассматриваться как часть уплаченной цены.
55. Исключительные цены, взимаемые за несвежие, запачканные, поврежденные или иным образом отбракованные товары, продаваемые по распродажным ценам, должны исключаться, если только торговля такими продуктами не является постоянным и широко распространенным явлением. Распродажные цены, скидки, сниженные цены и специальные предложения должны включаться, когда они применимы в отношении всех покупателей на дату регистрации цен, если нет существенных ограничений на объемы, которые может купить каждый из потребителей.
56. В периоды контроля над уровнем цен или нормирования, когда ограниченные поставки товаров продаются по ценам, сдерживаемым на низком уровне в силу таких мер, как субсидирование продавцов, государственное снабжение, контроль над ценами и т.д., необходимо регистрировать и такие цены, и те, которые котируются на любых значительных рынках без ограничений продаж. Разные данные регистрации цен должны объединяться таким образом, чтобы использовалась наилучшая доступная информация о фактически уплаченных ценах и относительном значении разных типов продаж.
57. Когда регистрируются данные о централизованно регулируемых или централизованно устанавливаемых ценах, получаемых от регулирующих органов, необходимо провести проверки для установления того, действительно ли данные товары и услуги продаются, и действительно ли эти цены уплачиваются. В отношении товаров и услуг, для которых уплачиваемые цены определяются сочетанием платы за подписку и штучной цены (таких как газеты, журналы, общественный транспорт, электроэнергия и связь), необходимо уделять внимание регистрации репрезентативной совокупности ценовых предложений. Также следует обращать внимание на регистрацию различий в ценах среди разных типов потребителей, то есть различий, связанных с возрастом покупателя или членством в определенных ассоциациях.

-
58. Для каждого типа продукта необходимо тщательно изучать разные альтернативные варианты регистрации цен, чтобы сбор данных о ценах производился на надежной и эффективной основе. Среди способов регистрации цен могут быть обследования торговых точек, в ходе которых используются печатные бланки или ручные устройства, интервью с покупателями, телефонные интервью, проводимые с помощью компьютерной техники, рассылка анкет, брошюры, прейскуранты крупных или монопольных поставщиков услуг (включая считываемые сканерами данные), а также цены, объявленные в сети «Интернет». В отношении каждой альтернативы возможные преимущества по затратам необходимо сопоставлять с оценкой надежности и своевременности каждой из альтернатив.
59. Собранная информация о ценах должна анализироваться в плане сопоставимости и согласованности с данными предыдущих наблюдений, наличия замещающих продуктов, необычных или крупных изменений цен, а также необходимо правильно пересчитывать цены на товары, продаваемые множественными единицами или в изменяющихся объемах. Следует анализировать чрезвычайно крупные или необычные изменения цен, чтобы установить, являются ли они действительно изменениями цен или связаны с изменениями в количестве. Необходимо внедрять процедуры проверки качества всех зарегистрированных цен. Это может включать в себя программу прямого установления цен и/или выборочного изменения цен на некоторые товары вскоре после проведения первичных наблюдений.
60. Необходимо устанавливать последовательные процедуры на случай отсутствия данных о ценах ввиду, например, неспособности войти в контакт с продавцом, отсутствия ответной реакции, отказа от зарегистрированных данных как ненадежных, или временной недоступности товаров. Цены на товары, которые временно не доступны, должны определяться в оценочном порядке до их возвращения или замещения с помощью соответствующих оценочных процедур, например, условных расчетов на основе изменений цен на подобные наличествующие товары. Следует избегать переноса в следующий период последней зарегистрированной цены, особенно в месяцы с высокой инфляцией. Подход к учету товаров, навсегда исчезнувших из ассортимента, обсуждается в пунктах 61-63.

Замещающие продукты

61. Замещение продукта становится необходимым, когда он навсегда исчезает из торговой точки (точек), где регистрировалась его цена. Это также может потребоваться, когда товар больше не доступен или не продается в значительных объемах или в обычных условиях торговли. Замещение должно быть произведено в течение первых трех месяцев (кварталов) после того, как товар стал недоступным. Следует разрабатывать ясные и точные правила выбора замещающего товара. В зависимости от частоты выборочных обследований и возможности осуществления точной корректировки на качество, альтернативными вариантами являются: i) самая популярная разновидность среди товаров, учитываемых в одном и том же элементарном агрегате; ii) товар, наиболее похожий на замещаемую разновидность; iii) разновидность, которая с наибольшей степенью вероятности будет доступна в будущем. Когда замещение становится необходимым, следует установить точные процедуры корректировки цен с учетом различий в характеристиках товаров, чтобы исключить из регистрируемой цены эффект изменений в качестве. Следует четко определять ответственность за осуществление таких корректировок цен.
62. Замещение торговой точки может стать необходимым, если цены не могут быть зарегистрированы, например, потому что она закрылась навсегда или на время, потому что снизилась репрезентативность, или потому что торговая точка отказывается от продолжения сотрудничества. Следует разрабатывать четкие правила о сроках прекращения наблюдений за ценами в выборочной торговой точке, о критериях выбора замещающей торговой точки, а также о корректировках, которые, возможно, необходимо внести в данные наблюдений за ценами и/или в веса. Такие правила должны соответствовать целям индекса и методу определения выборки для регистрации цен.
63. Удаление целого элементарного агрегата будет необходимо, если из большинства или из всех торговых точек исчезают все товары данного элементарного агрегата, и при этом невозможно разместить достаточное число наблюдений за ценами для дальнейшего формирования надежного индекса по данному элементарному агрегату. В таких ситуациях необходимо перераспределять вес, отнесенный к данному элементарному агрегату, среди других элементарных агрегатов, включенных в следующий уровень агрегации.

Изменения в качестве

64. Насколько это возможно, цены на один и тот же товар следует регистрировать в каждый период. Однако на практике товары, цены на которые могут регистрироваться в разные периоды времени, могут отличаться по размерам упаковки, весу, объему, характерным чертам, условиям продажи, а также иным характеристикам. Таким образом, необходимо отслеживать соответствующие характеристики товаров, цены на которые регистрируются, чтобы можно было исключить из регистрируемых цен эффект любых изменений в качестве/полезности и оценить чистые изменения в ценах.⁷
65. Возможные изменения в качестве/полезности относительно более трудно выявить для сложных товаров и услуг длительного пользования. Поэтому необходимо собирать значительный объем информации о соответствующих характеристиках товаров и услуг, цены на которые регистрируются. Часть этой информации может быть получена в ходе регистрации цен, однако зачастую самыми важными источниками информации об изменяющихся характеристиках являются производители, импортеры или оптовые продавцы учитываемых товаров, а также изучение статей и рекламных материалов в торговых изданиях.
66. При обнаружении изменения в качестве к цене должна быть сделана поправка, чтобы индекс отражал лишь чистое изменение цены. Если это не делается, в индексе либо будет отражено изменение цены, которое не произошло, либо не будет отражено изменение цены, которое действительно имело место. Выбор метода такой корректировки зависит от конкретных товаров и услуг. Действовать необходимо с большой тщательностью, поскольку точность конечного индекса зависит от качества этого процесса. Следует избегать предположения о том, что все изменения цен являются отражением изменений в качестве, равно как и предположения о том, что товары и услуги разного качества по существу эквивалентны, поскольку это может привести к предвзятой оценке.
67. Для оценки цен, откорректированных на качество, могут применяться следующие методы:
- а) *Эксплицитные (или прямые) методы корректировки на качество*, с помощью которых непосредственно оценивается стоимость качественных различий между старым и новым товарами и осуществляется соответствующая корректировка одной из цен. Далее чистое изменение цен имплицитно оценивается как разница в откорректированных ценах.
 - б) *Имплицитные (или косвенные) методы корректировки на качество*, с помощью которых оценивается компонент чистого изменения цены в разнице цен между старыми и новыми товарами на основе изменений цен, регистрируемых в отношении подобных товаров. Разница между оценкой чистого изменения цены и регистрируемым изменением цены рассматривается как изменение, связанное с различием в качестве.

Когда только это возможно, предпочтительно использовать один из эксплицитных методов корректировки на качество, поскольку имплицитные методы обычно рассматриваются как менее надежные и способные привести к предвзятым оценкам. Ввиду того, что эксплицитные методы более сложные, трудные и дорогостоящие, их следует применять в отношении товаров и услуг с большими весами и характеристиками, изменения которых легко поддаются описанию. В отношении элементов, изменения чьих характеристик трудно описать и/или невозможно зарегистрировать, можно применять косвенные методы. Публикация оценок общего эффекта любых внесенных поправок на качество повышает степень прозрачности процесса составления индекса.

Точность

68. Оценки ИПЦ могут страдать как от неточностей выборки, так и от ошибок,⁸ связанных и не связанных с выборкой, которые возникают из-за целого ряда причин. Составителям ИПЦ необходимо знать о возможных источниках ошибок и принимать меры в ходе процессов формирования и составления индекса с целью минимизировать их воздействие.

⁷ Приложение 1.

⁸ Приложение 3.

-
69. Хорошо известны несколько следующих источников возможных ошибок как в регистрации цен, так и в построении индекса, которые со временем могут привести к существенным ошибкам в общем ИПЦ: неправильный выбор элементов потребления и неправильное наблюдение и регистрация цен на них; отсутствие наблюдений и правильных корректировок на изменения в качестве, появление новых товаров и торговых точек; отсутствие корректировок на замещение товаров и торговых точек (в ИСЖ) или утрата репрезентативности (в индексе «чистых» цен); использование несоответствующей формулы (формул) для расчета индексов элементарных агрегатов и индексов более высокого уровня.
70. В целом, регулярная актуализация весов и корзин, использование непредвзятых формул для расчета индексов элементарных агрегатов, внесение соответствующих поправок на изменения в качестве, адекватный и правильный учет новых продуктов и надлежащий учет замен (в ИСЖ), а также контроль качества всего процесса формирования индекса сведут до минимума возможность того, что в индексе будет представлена обманчивая картина.

Распространение

71. Оценки ИПЦ должны рассчитываться и публиковаться как можно скорее после окончания периода, к которому он относится, и в соответствии с предварительно объявленным графиком. Он должен одновременно распространяться среди всех пользователей в удобной форме и сопровождаться краткими методологическими пояснениями. Правила, касающиеся выпуска индекса, должны сообщаться общественности и строго выполняться. В частности, в них должны содержаться подробные сведения о лицах, имеющих право на доступ к результатам оценки до момента их выпуска, а также о причинах, условиях и продолжительности такого доступа до времени официального выпуска.
72. Индекс должен составляться и распространяться ежемесячно. Если у стран нет необходимых ресурсов, и/или если отсутствует сильный спрос со стороны пользователей в отношении месячных рядов, ИПЦ должен готовиться и распространяться с квартальной или полугодовой периодичностью.
73. В пресс-релизе, представляющем результаты ИПЦ, должен указываться уровень индекса начиная с базисного периода индекса. Также полезно представлять производные индексы, например, такой, в котором отражены изменения в основных агрегатах между: i) текущим месяцем и предыдущим месяцем; ii) текущим месяцем и соответствующим месяцем предыдущего года; и iii) средним значением последних 12 месяцев и средним значением предшествующих 12 месяцев. Индексы должны представляться как с сезонными корректировками, так и без них, если имеются данные с учетом сезонных корректировок.
74. Также должны составляться и выпускаться субиндексы. Следует уделять внимание формированию субиндексов по разделам и группам *Классификации индивидуального потребления по целям ООН (КИПЦ)*.⁹ Субиндексы по разным регионам или социально-экономическим группам населения, а также альтернативные индексы, предназначенные для аналитических целей, могут составляться и публиковаться, если они расцениваются как надежные, и если их подготовка эффективна по затратам.
75. В помощь пользователям публикация индекса должна сопровождаться комментариями и толкованиями индекса. Следует включать анализ воздействия различных товаров или групп товаров на общие изменения, а также объяснение любых необычных факторов, оказывающих воздействие на изменения цен на основные товары, влияющих на общие изменения.
76. Базисный период индекса следует изменять так часто, как это необходимо, чтобы показатели индекса оставались легкими для представления и понимания. Базисный период индекса может быть выбран так, чтобы он совпадал с последним базисным периодом весов, или он может совпадать с базисным периодом других статистических рядов.

⁹ Приложение 4.

-
77. Средние цены и диапазоны цен на важные и в разумной степени однородные товары и услуги могут оцениваться и публиковаться в поддержку исследовательских и аналитических потребностей пользователей.
 78. Ретроспективные исправления (например, те, что являются результатом ошибки в регистрации цен или в расчетах) опубликованных индексов следует осуществлять только, когда ранее представленная в индексе оценка была достаточно искаженной, чтобы вызвать озабоченность у пользователей. Исправления следует вносить как можно скорее после их обнаружения, и следует подготавливать и публиковать пресс-релиз для объяснения этих расхождений.
 79. В целях обеспечения доверия общественности к индексу следует публиковать и широко распространять полное описание процедур регистрации цен и методологии составления индекса. Эта документация должна включать объяснение основных целей индекса, деталей весов, формул, используемых для расчета индекса, а также обсуждение точности оценок индекса, даже если это основывается лишь на субъективных оценках. Не следует давать точные названия торговых точек, товаров и услуг, используемых для регистрации цен, поскольку это может отразиться на репрезентативности индекса.
 80. Пользователей следует заранее предупреждать о любых изменениях, которые будут внесены в сферу наблюдения индекса, веса или методологию, используемую для составления ИПЦ.

Консультации и беспристрастность

81. Агентство-составитель должно обладать профессиональной независимостью, компетенцией и ресурсами, необходимыми для производства высококачественного ИПЦ. Следует соблюдать «Основополагающие принципы официальной статистики»¹⁰ ООН и «Принципы практики распространения трудовой статистики».¹¹
82. Агентство, ответственное за составление индекса, должно проводить консультации с представителями пользователей по важным для ИПЦ вопросам, в частности, во время подготовки к любым изменениям в методологии, используемой для составления ИПЦ. Один из способов организации таких консультаций состоит в создании совещательного совета (советов), где могут быть представлены социальные партнеры, а также другие пользователи и независимые эксперты.
83. Изменения в ИПЦ трудно сравнивать по странам из-за разных подходов к измерению, используемых странами в отношении определенных элементов, в частности жилищных и финансовых услуг. Исключение жилищных услуг (фактический размер арендной платы и либо условно исчисленный размер арендной платы, либо стоимость приобретения нового жилья, а также затраты на содержание и ремонт жилья) и финансовых услуг из индекса, учитывающего все элементы, делает составляемые в результате этого оценки изменений цен на остальные элементы более сопоставимыми по странам. Поэтому помимо индекса, учитывающего все элементы, в странах должен, если это возможно, составляться и распространяться в международном сообществе индекс, в котором исключаются жилищные и финансовые услуги. Тем не менее, следует подчеркнуть, что даже в отношении остающихся в сфере наблюдения элементов все еще существуют трудности, связанные с сопоставлениями изменений в потребительских ценах на международном уровне.
84. Страны должны направлять отчетность о результатах национальных обследований в области ИПЦ и методологическую информацию в Международное бюро труда в запрашиваемом формате и с запрашиваемой периодичностью, а также как можно скорее после выпуска соответствующих результатов на национальном уровне.

¹⁰ Экономический и социальный совет ООН, 1994 г.

¹¹ 16-я Международная конференция статистиков по труду, 1998 г.

Приложение 1 к проекту Резолюции

Терминология и определения

- a) «Потребительские товары» – товары или услуги, используемые домохозяйствами для непосредственного удовлетворения индивидуальных потребностей или желаний.
- b) «Расходы на потребление» – расходы на потребительские товары и услуги, которые могут определяться терминами «приобретение», «использование» или «платежи»:

«приобретение» означает, что учитываться должна общая стоимость товаров и услуг, приобретенных в течение данного периода, будь то путем покупок, собственного производства или в виде социального трансферта в натуральной форме, полученного от государства или некоммерческих учреждений, независимо от того, были ли они полностью оплачены или использованы в течение этого периода; цены учитываются в ИПЦ за период, когда потребители согласовали цены или согласились с ними, в отличие от времени осуществления платежа;

«использование» означает, что учитываться должна общая стоимость всех товаров и услуг, фактически потребленных за данный период времени; в отношении товаров длительного пользования этот подход предполагает оценки стоимости услуг, оказанных с помощью этих товаров в течение периода; цены (вмененные затраты) учитываются в ИПЦ за период потребления;

«платеж» означает, что учитываться должны общие платежи за товары и услуги, осуществленные в течение данного периода, независимо от того, были ли они поставлены или использованы в течение этого периода. Цены учитываются в ИПЦ за период или периоды, когда производился платеж.
- c) «Сфера наблюдения индекса» – группы населения, географические районы, товары и услуги, а также торговые точки, в отношении которых формируется индекс.
- d) «Охват» индекса – ассортимент товаров и услуг, на которые регистрируются цены для включения в индекс. По практическим причинам охват может быть уже, чем определенная сфера наблюдения индекса.
- e) «Контрольная группа населения» – конкретная группа населения, в отношении которой формируется индекс.
- f) «Веса» – агрегированные расходы на потребление любого набора товаров и услуг, выраженные в виде доли от общих расходов на потребление всех товаров и услуг, входящих в сферу наблюдения индекса, за базисный период весов. Сумма этих величин равна единице.
- g) «Корректировка весов по ценам» – процедура, используемая для приведения весов расходов в соответствие с базисным периодом индекса или цен. Веса, откорректированные по новым ценам, рассчитываются путем умножения весов базисного периода на значения элементарных индексов, измеряющих изменения в соотношении цен между базисным периодом весов и базисным периодом цен, а затем путем изменения масштаба, чтобы их сумма равнялась единице.
- h) «Базисный период индекса» – период, для которого значение индекса устанавливается равным 100. Это может быть год, квартал или отдельный месяц.
- i) «Базисный период цен» – период, с ценами которого сравниваются цены текущего периода. Период, цены которого отражены в знаменателях соотношений цен.
- j) «Базисный период весов» – период, обычно год, к которому относятся оценки величины потребления и его компонентов, используемые для расчета весов.
- k) Вероятностная выборка – определение выборки элементов, таких как торговые точки или продукты, когда каждый элемент в универсуме обладает известной ненулевой степенью вероятности отбора.

-
- l) Усеченное выборочное обследование – процедура обследования, когда для всех элементов в соответствующей совокупности устанавливается заданное нижнее значение, означающее включение в выборку элементов, находящихся на уровне или выше уровня этого значения, и исключение из выборки всех элементов, находящихся ниже этого уровня. Нижнее значение обычно определяется как размер определенной переменной величины (такой как процент от общих продаж), когда все самые крупные элементы включаются в выборку, а остальные исключаются.
 - m) Условно исчисленные расходы – расходы, относимые к товару или услуге, которые не были приобретены, таким как товар или услуга, произведенные домохозяйством для собственного потребления (включая жилищные услуги собственников занимаемого ими же жилья), товар или услуга, получаемые в качестве оплаты в натуральной форме или безвозмездного трансферта со стороны государства или некоммерческого учреждения.
 - n) Условно исчисленная цена – оценка цены товара или услуги, данные о которой отсутствуют, поскольку они не были зарегистрированы в течение конкретного периода. Это также цена товара или услуги, в отношении которых расходы были исчислены условно – см. пункт m).
 - o) «Торговая точка» – магазин, рыночная палатка, учреждение сферы обслуживания, продавец в сети «Интернет» или иное место, где товары и/или услуги продаются или предоставляются потребителям для целей, не связанных с ведением бизнеса.
 - p) «Увязка» – соединение двух последовательных рядов зарегистрированных цен или индексов цен, которые пересекаются в одном или нескольких периодах, путем изменения масштаба одного из них таким образом, чтобы величина в период пересечения была бы одной и той же для обоих рядов, что обеспечивает их соединение в единый непрерывный ряд.
 - q) «Цена» определяется как стоимость одной единицы продукта, в отношении которой объемы являются совершенно однородными не только в физическом смысле, но и по ряду иных характеристик.
 - r) «Чистое изменение в цене» означает изменение цены товара или услуги, которое не связано с каким-либо изменением в их качестве. Когда действительно меняется качество, чистое изменение в цене – это изменение в цене, остающееся после устранения оцениваемого влияния изменения в качестве на зарегистрированное изменение в цене.
 - s) «Корректировка на качество» – процесс корректирования зарегистрированных цен на товар или услугу для устранения влияния любых изменений в качестве этого товара или услуги во времени с целью определения чистого изменения в цене.
 - t) «Замена потребителями» происходит, когда в условиях изменений в соотношении цен потребители покупают большие количества товара, который стал относительно дешевле, и меньшие количества товара, который стал относительно более дорогим. Это может происходить с разновидностями одного и того же товара или среди разных категорий расходов.

Приложение 2 к проекту Резолюции

Методы корректировки на качество

Имплицитные методы корректировки на качество

1. В рамках метода «перекрытия» предполагается, что вся разница в цене в единый момент времени между исчезающим товаром и его заменителем связана с различием в качестве.
2. При использовании метода «условного исчисления общего среднего» вначале рассчитывается среднее изменение цены на элементарный агрегат без учета исчезающего товара и его заменителя, а затем это значение изменения цены используется для условного исчисления изменения цены на исчезающий товар. Предполагается, что чистая разница в цене между исчезающим товаром и его заменителем равна средним изменениям цен на сохраняющиеся (неисчезнувшие) товары.
3. Метод «условного исчисления среднего класса» является вариантом метода условного исчисления общего среднего. Единственное различие состоит в источнике условно исчисленного значения изменения цены исчезающего товара к периоду $t+1$. Вместо использования среднего значения изменения цен индекса на все сохраняющиеся компоненты элементарного агрегата, условно исчисленное значение изменения цен оценивается только с помощью тех изменений цен на товары и услуги, которые рассматривались как по существу эквивалентные или были непосредственно откорректированы на качество.

Эксплицитные методы корректировки на качество

4. Метод «экспертной корректировки» основан на оценке одним или несколькими отраслевыми экспертами, товароведом, статистиками цен или регистраторами цен относительно стоимости любых различий в качестве между старым и замещающим продуктом. Нулевая, частичная или целая разница в цене может быть связана с улучшением качества.
5. В рамках подхода на основе «различий в производственных затратах» используется информация изготовителей о стоимости производства, связанного с новыми характеристиками замещающих продуктов (новых моделей), к которой затем прибавляются различные наценки и соответствующие косвенные налоги. На практике данный подход наиболее применим на рынках с относительно малым числом производителей и нечастыми и предсказуемыми обновлениями моделей. Однако его следует использовать с осторожностью, поскольку благодаря новым производственным методам издержки могут сокращаться при одновременном повышении качества продукции.
6. Метод «корректировки на количество» применим к продуктам, которые замещаются продуктами иных размеров по сравнению теми, что были доступны ранее. Его следует использовать только в том случае, если различия в количестве не влияют на качество товара.
7. С помощью метода «факультативной стоимости» производится корректировка цен замещающих товаров на стоимость новых наблюдаемых характеристик. Примером этого служит добавление в качества элемента стандартной комплектации новой модели автомобиля аксессуара, ранее самостоятельно продававшегося по отдельной цене.
8. Метод гедонической регрессии используется для оценки цены товара как зависимой от его характеристик. Вначале оценивается соотношение цен и всех соответствующих и наблюдаемых характеристик, определяющих цену, а затем полученные результаты используются для оценки влияния изменений этих характеристик на цены.

Приложение 3 к проекту Резолюции

Типы ошибок

- «Ошибка, связанная с изменением качества» — ошибка, которая может произойти в результате использования неправильных поправок в индексе на изменения в качестве товаров и услуг.
- «Ошибка, связанная с новыми товарами» — либо неучет изменений цен на новые, еще не обследованные в выборке, продукты, либо, если это связано с целью составления ИСЖ, неучет благ, получаемых потребителями с появлением этих продуктов.
- «Ошибка, связанная с замещением торговых точек» может произойти, когда покупатели меняют торговые точки для покупок одного и того же товара без учета этих изменений при сборе данных для составления индекса. Это особенно актуально для составления оценок ИСЖ.
- «Ошибка, связанная с новыми торговыми точками» концептуально идентична ошибке, связанной с появлением новых товаров. Она возникает из-за неучета изменений цен в новых, еще не обследованных в выборке, торговых точек или благ, получаемых потребителями с появлением новых торговых точек.
- «Ошибка замены более высокого уровня» появляется, когда индекс не отражает замену потребителями основных категорий потребления по причине использования ненадлежащего метода агрегирования элементарных агрегатов при установлении общей стоимости индекса. Касается только ИСЖ, хотя эквивалент этого (ошибка репрезентативности) можно установить и в отношении индекса чистых цен.
- «Ошибка элементарного индекса» возникает из-за использования ненадлежащего метода агрегирования цен, установленных на самом нижнем уровне агрегирования. Ошибка элементарного индекса может принимать две формы: ошибку формулы и ошибку замены более низкого уровня. Индекс страдает из-за ошибки формулы, если в результате свойств формулы получаемый результат искажает такой результат, который был бы получен, если бы можно было оценить чистое изменение цены. Индекс страдает от ошибки замены более низкого уровня, если он не отражает замену потребителями элементов, содержащихся в элементарном агрегате. Ошибка замены более низкого уровня касается только ИСЖ.
- «Неточность выборки» не является ошибкой. Это — следствие составления ИПЦ на основе выборок, а не полной переписи совокупности.
- «Ошибка выбора» возникает, когда выборка регистрируемых цен не является полностью репрезентативной в отношении выбранной совокупности торговых точек и/или товаров и услуг. Первые четыре типа ошибок, отмеченных выше, можно рассматривать как особые случаи ошибки этого типа.

Приложение 4 к проекту Резолюции

Классификация индивидуального потребления по целям ООН (КИПЦ)

- 01-12 – Расходы на индивидуальное потребление домашних хозяйств
 - 01 – Продукты питания и безалкогольные напитки
 - 01.1 – Продукты питания
 - 01.2 – Безалкогольные напитки
 - 02 – Алкогольные напитки, табачные изделия и наркотические средства
 - 02.1 – Алкогольные напитки
 - 02.2 – Табачные изделия
 - 02.3 – Наркотические средства
 - 03 – Одежда и обувь
 - 03.1 – Одежда
 - 03.2 – Обувь
 - 04 – Жилищные услуги, вода, электричество, газ и другие виды топлива
 - 04.1 – Фактическая арендная плата за жилье
 - 04.2 – Условно исчисленная арендная плата за жилищные услуги
 - 04.3 – Обслуживание и ремонт жилых помещений
 - 04.4 – Водоснабжение и другие услуги, связанные с содержанием жилых помещений
 - 04.5 – Электричество, газ и другие виды топлива
 - 05 – Предметы домашнего обихода, бытовая техника и текущее обслуживание жилья
 - 05.1 – Мебель, предметы домашнего обихода, ковры и другие покрытия для полов
 - 05.2 – Текстильные изделия, используемые в домашнем хозяйстве
 - 05.3 – Бытовые приборы
 - 05.4 – Стеклопосуда, столовые приборы и домашняя утварь
 - 05.5 – Инструменты и приспособления, используемые в быту и в садоводстве
 - 05.6 – Товары и услуги, используемые в связи с ведением домашнего хозяйства
 - 06 – Здравоохранение
 - 06.1 – Медикаменты, лечебное оборудование и аппаратура
 - 06.2 – Амбулаторные услуги
 - 06.3 – Услуги больниц
 - 07 – Транспорт
 - 07.1 – Покупка транспортных средств
 - 07.2 – Эксплуатация личных транспортных средств
 - 07.3 – Услуги транспорта

08 – Связь

08.1 – Почтовые услуги

08.2 – Телефонное и факсимильное оборудование

08.3 – Услуги телефонной и факсимильной связи

09 – Отдых и культура

09.1 – Аудиовизуальное оборудование и фотоаппаратура, оборудование для обработки информации

09.2 – Другие крупные товары длительного пользования для организации отдыха и культурных мероприятий

09.3 – Другие товары и оборудование для отдыха, садоводства и домашние животные

09.4 – Услуги по организации отдыха и культурных мероприятий

09.5 – Газеты, книги и канцелярские товары

09.6 – Организация комплексного отдыха

10 – Образование

10.1 – Дошкольное и начальное образование

10.2 – Среднее образование

10.3 – Продолженное среднее образование

10.4 – Высшее образование

10.5 – Образование, не подразделенное по ступеням

11 – Рестораны и гостиницы

11.1 – Услуги общественного питания

11.2 – Гостиничное обслуживание

12 – Разные товары и услуги

12.1 – Бытовые товары и услуги

12.2 – Проституция

12.3 – Личное имущество, не отнесенное к другим категориям

12.4 – Социальная защита

12.5 – Страхование

12.6 – Финансовые услуги, не отнесенные к другим категориям

12.7 – Прочие услуги, не отнесенные к другим категориям