

Министерство образования и науки Российской Федерации
Ярославский государственный университет им. П. Г. Демидова
Кафедра мировой экономики и статистики

Г. Г. Коновалова

**Статистика
внешнеэкономической
деятельности**

Учебно-методическое пособие

Ярославль
ЯрГУ
2016

УДК 339.9(072)
ББК У051я73
К64

*Рекомендовано
Редакционно-издательским советом университета
в качестве учебного издания. План 2016 года*

Рецензент
кафедра мировой экономики и статистики
ЯрГУ им. П. Г. Демидова

Коновалова, Галина Геннадьевна.

К64 Статистика внешнеэкономической деятельности : учебно-методическое пособие / Г. Г. Коновалова ; Яросл. гос. ун-т им. П. Г. Демидова. — Ярославль : ЯрГУ, 2016. — 64 с.

В пособии кратко изложено содержание основных тем курса, даны списки литературы, работа с которой позволит выполнить предложенные задания и ответить на вопросы к темам, углубив знание материала.

Предназначено для студентов, изучающих дисциплину «Статистика внешней торговли».

УДК 339.9(072)
ББК У051я73

© ЯрГУ, 2016

Тема 1. Основы методологии статистики внешнеэкономической деятельности

Статистика внешнеэкономической деятельности является отраслевой статистикой. Ее предмет состоит в определении количественных и качественных сторон явлений и процессов, происходящих во внешнеэкономической деятельности. Главное, что изучает статистика ВЭД, — это внешняя торговля, а именно: экспорт, импорт, внешнеторговый оборот страны; данные внешнеторговой статистики других стран. Кроме того, статистика ВЭД изучает многообразные процессы, связанные с предоставлением международных услуг, деятельность организаций, осуществляющих внешнеэкономические связи (в первую очередь внешнеторговых¹ организаций).

В основе метода статистики ВЭД (способа, с помощью которого изучается предмет) лежат три последовательных этапа:

- 1) массовое статистическое наблюдение, т. е. сбор первичной информации, характеризующей внешнеэкономическую деятельность;
- 2) сводка и группировка статистических данных, характеризующих различные направления ВЭД;
- 3) исчисление обобщающих показателей и их экономико-статистический анализ.

По степени охвата наблюдаемого явления статистическое наблюдение может быть сплошным и несплошным. *Сплошному* учету подвергаются во внешней торговле экспортируемые и импортируемые товары, в статистике международного туризма — число въезжающих и выезжающих туристов. Методы *несплошного* наблюдения и в первую очередь *выборочный* метод в статистике внешней торговли применяются при расчете индексов цен, в статистике международного туризма — при изучении туристских расходов и потребления, целей и продолжительности поездок.

Важнейшим методом статистического исследования является *группировка* и классификация данных. Она заключается в расчле-

¹ Коновалова Г. Г. Статистика внешней торговли: учеб. пособие. Ярославль: ЯрГУ, 2006. С. 62–64.

нении статистической совокупности на однородные группы по существенным признакам, которые устанавливаются исходя из цели группировки.

Международные статистические классификации информации строятся иерархическим и фасетным способом. *Иерархическая* классификация основана на разделении информации сначала по какому-то одному признаку на крупные группировки, которые, в свою очередь, делятся по разным признакам на более мелкие. В результате устанавливается своеобразная иерархия, т. е. подчиненность всех признаков мелких групп общей группировке.

Классификации по *фасетному* способу содержат множество независимых групп информации (т. е. фасет или списков).

В статистике внешней торговли широко применяются многочисленные группировки, в первую очередь по атрибутивным признакам (по странам и континентам, по товарным группам, по степени обработки товаров, по назначению импортных товаров, по видам транспортных средств и т. д.).

Международные классификации и товарные номенклатуры предназначены для систематизации статистической информации о внешнеэкономических связях, они служат основой для поиска и хранения информации.

Изучение географии торговли обычно ведется в распределении по группам стран. Распределение по группам стран осуществляется в соответствии с методологией статистической комиссии ООН. В основу положен *уровень экономического развития*:

- развитые страны,
- развивающиеся страны,
- другие страны (восточноевропейские).

Кроме указанных, используются также группировки по странам Европейского союза, а также государства Европейской ассоциации свободной торговли. Имеются также сгруппированные данные о торговле стран ОПЕК. Есть и другие региональные экономические группировки.

В Российской Федерации основной группировкой географического распределения внешнеторгового оборота является следующая:

- всего, в том числе:
- страны ближнего зарубежья (страны СНГ);
- страны дальнего зарубежья.

В таможенной статистике внешней торговли РФ предусмотрена классификация по следующим группам стран:

- страны Европейского союза (ЕС);
- страны Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР);
- страны Азиатско-Тихоокеанского экономического сотрудничества (АТЭС);
- страны Центральной и Восточной Европы;
- организация стран экспортеров нефти (ОПЭК);
- страны Прибалтики (Латвия, Литва, Эстония);
- страны Таможенного союза.

Внешнеторговые операции между контрагентами принято различать по следующим признакам:

- по направлениям торговли (экспорт, импорт, реэкспорт, реимпорт);
- по группам товаров (машины, оборудование, приборы, сырье, потребительские товары и т. д.);
- по степени готовности товара (готовая продукция, поставка комплектного оборудования, запасные части и др.);
- по виду товарообменных операций (встречные закупки, бартерные, компенсационные сделки, операции на давальческом сырье, выкуп устаревшей продукции, поставки на комплектацию);
- по виду операций в торговле научно-техническими достижениями и разнообразными услугами (торговля лицензиями и «ноу-хау», инжиниринг, операции на условиях подряда и операции аренды — лизинг);
- по видам операций, обеспечивающих исполнение контрактных обязательств (транспортные, транспортно-экспедиторские, складские, страховые и т. д.);
- по видам операций, осуществляемых без оплаты (безвозмездная помощь, товарообменные операции, конфискованные импорт-

ные товары и т. д.). Многие виды внешнеторговых операций имеют характерные особенности².

Под *классификацией товаров* понимается распределение экспортных и импортных товаров на подгруппы, группы и разделы по определенным признакам. Наибольшее³ применение до конца 1980-х гг. имели три классификационные системы (номенклатуры):

1. Стандартная международная торговая классификация ООН (СМТК).

2. Номенклатура Совета по таможенному сотрудничеству (НСТС), ранее известная как Брюссельская таможенная номенклатура (БТН).

3. Единая товарная номенклатура внешней торговли стран — членов СЭВ (ЕТН СЭВ).

С 1 января 1988 г. вступила в силу международная Конвенция о *гармонизированной системе описания и кодирования товаров* (НГС), подготовленная Советом по таможенному сотрудничеству при участии специалистов из 59 стран и 20 международных и национальных организаций.

Указанная номенклатура разрабатывалась на базе НСТС, СМТК и других 12 различных международных и национальных классификаторов, стала их синтезом.

В России ГС была введена с 1991 г. вместо действовавшей ранее ЕТН СЭВ.

Большим преимуществом НГС и всех построенных на ее основе номенклатур является принцип однозначности отнесения товаров к классификационным группам.

В основу построения Гармонизированной системы описания и кодирования товаров заложена совокупность различных признаков товаров: по происхождению; по виду материала, из которого из-

² Елисеева И. И., Костеева Т. В., Хоменко Л. А. Международная статистика: учеб. пособие. Минск: Выш. шк., 1995. С. 95.

³ Сельцовский В. Л. Экономико-статистические методы анализа внешней торговли. М.: Финансы и статистика, 2004. С. 61.

готовлен товар; по назначению; по химическому составу или принадлежности к химической промышленности.

Страны, подписавшие конвенцию (в настоящее время их около 150), обязаны применять НГС в полном объеме без каких-либо изменений. Однако они имеют право создавать национальные таможенно-статистические номенклатуры, используя детализацию за пределами шестизначного кода. В частности, **Комбинированная тарифно-статистическая номенклатура Европейского союза** (КНЕС) предусматривает дополнительную детализацию до восьми знаков.

В нашей стране Гармонизированная система описания и кодирования товаров применяется с 1 января 1991 г. На базе НГС и КНЕС построен национальный классификатор **Товарная номенклатура внешнеэкономической деятельности** (ТНВЭД).

Она является основой таможенного тарифа нашей страны; нетаможенного регулирования экспорта и импорта отдельных товаров (лицензирования и квотирования); декларирования товаров, перемещаемых через таможенную границу РФ; статистического наблюдения во внешней торговле нашей страны.

Кодовое обозначение товара в ТНВЭД состоит из 10 цифровых знаков:

- первые шесть цифр означают код товара по НГС;
- те же шесть цифр плюс седьмой и восьмой знаки образуют код товара по КНЭС;
- девятая и десятая цифра предназначены для детализации товарных позиций во внешней торговле стран СНГ и национальной статистики.

В ТНВЭД приводятся сокращенные обозначения двух единиц измерения, отделенные друг от друга запятой: первая — это единица, используемая в статистических рядах динамики, характеризующих внешнюю торговлю РФ; вторая — это единица измерения, принятая в странах Европейского союза.

Статистика внешнеэкономической деятельности — один из первых разделов экономической статистики, ставший объектом международной стандартизации. Первые шаги в данном направлении были предприняты во второй половине XIX в. на международ-

ных статистических конгрессах. Позднее работа по унификации определений охвата данных, систем учета торговли, статистической стоимости импортируемых и экспортируемых товаров, международных товарных классификаций активизировалась после создания международной организации — Лиги Наций.

После окончания Второй мировой войны статистические органы ООН изучали и обобщали практику стран и международных организаций. В 1970 г. рекомендации ООН были опубликованы под названием «Статистика международной торговли. Основные концепции и определения». Этот документ сыграл большую положительную роль в стандартизации методологии и улучшения качества статистики внешней торговли во многих странах мира.

В результате многолетней работы международных организаций по созданию единой информационной системы в настоящее время статистика строится на основе комплексов статистических стандартов, которые предусматривают единую форму сбора, обработки и представления статистических сведений.

В настоящее время разработано более 150 стандартов по статистике.

Основным стандартом учета хозяйственной деятельности в стране являются международные рекомендации по системе национальных счетов.

К *статистическим* стандартам можно отнести международные стандарты классификаций в области статистики (например, классификацию отраслей хозяйства, товаров, видов деятельности и т. д.); международные классификации показателей отраслевых статистик, стандарты по методологии исчисления статистических показателей и их систем; международные справочники по статистике («Справочник международных мер и весов», «Номенклатуру географических регионов для нужд статистики», «Справочник пересчета данных о сельскохозяйственной продукции», «Названия стран мира и национальностей», «Таможенные зоны в мире», «Указатель международных стандартов по статистике», «Перечень статистических показателей, разрабатываемых международными организациями», «Справочник международных статистических организаций» и т. д.).

Система международных статистических стандартов, построенная по методологии ООН, носит рекомендательный характер.

Национальные классификаторы, как правило, совпадают с международными, но могут и отличаться.

На основе международных стандартов и классификаций ООН рассылает всем странам мира специальные бланки-вопросники для сбора данных, которые затем будут представлены в статистических публикациях ООН.

Большой популярностью пользуются оперативные статистические публикации ООН, характеризующие как мировую торговлю, так и внешнюю торговлю отдельных государств — «Ежемесячный статистический бюллетень» («Monthly bulletin of Statistics»).

Вторая группа статистических сборников представлена «Ежегодником статистики международной торговли» («Yearbook of International trade statistics»), издаваемым с 1951 г., и «Ежегодником мировой торговли», публикуемым с 1963 г. в 5 томах. Указанные издания охватывают страны, на долю которых приходится около 80 % объема международной торговли. Сюда же следует включить «Приложение к «Ежегоднику мировой торговли», выпускаемое также с 1963 г. Интересным изданием этой группы является квартальное издание ООН «Статистика товаров внешней торговли», выходящее с 1951 г.

В этих изданиях представлена информация о динамике экспорта и импорта каждой страны, о структуре импорта — по основным экономическим категориям (продовольствие, напитки, сырье, промышленные товары), о структуре экспорта — по отраслям (видам экономической деятельности): сельскому хозяйству, добывающей, обрабатывающей промышленности, пищевой, текстильной и др., о товарной структуре импорта и экспорта по гармонизированной системе. По каждой товарной позиции указываются важнейшие страны-контрагенты.

Три специализированных сериала изданий объединены общим названием «ОЭСР. Статистика внешней торговли».

Первая серия — серия А (Serie A. Monthly Bulletin) — ежемесячное издание, в котором дается разносторонняя характеристика хозяйственной деятельности государств, участвующих в работе ОЭСР.

Вторая серия — серия В (Serie В. Annual: tables by reporting countries) — ежегодник, содержащий информацию о географическом распределении торговли в целом, по отдельным товарным разделам, группам и подгруппам СМТК.

Третья серия — серия С (Serie С. Annual. Tables by commodities) — ежегодник, построенный по принципу «товар — страна».

Кроме того, сведения о внешнеторговой деятельности стран ОЭСР можно получить из периодического издания «ОЭСР. Основные показатели экономического развития», где публикуются данные о фактической стоимости экспорта и импорта за последние десять лет.

Ежемесячная публикация «Monthly Statistics of Foreign Trade» включает в себя описание структуры издания и краткое изложение наиболее существенных методологических положений, в соответствии с которыми разработан статистический материал о внешней торговле стран — членов ОЭСР.

Литература

Основная

1. Елисеева, И. И. Международная статистика : учеб. пособие / И. И. Елисеева, Т. В. Костеева, Л. А. Хоменко. — Минск : Выш. шк., 1995. — 224 с.

2. Инкотермс 2010. Правила ИСС для использования торговых терминов в национальной и международной торговле [Официальный перевод Incoterms 2010 Международной торговой палаты (ИСС) на русский язык]. — ИСС, 2011.

3. Основные принципы официальной статистики Организации Объединенных Наций. — URL : <http://unstats.un.org/unsd/metnods/statorg/FP-Russian.pdf>

4. Применение МСФО. Часть 3. — М. : Ernst and Young, Альпина Бизнес Букс, 2011.

5. Руководства по статистике международной торговли услугами, 2010 год. — URL : [unstats.un.org>unsd/publication/Series M/SeriesM_86r.pdf](http://unstats.un.org/unsd/publication/Series_M/SeriesM_86r.pdf)

6. Сельцовский, В. Л. Экономико-статистические методы анализа внешней торговли / В. Л. Сельцовский. — М. : Финансы и статистика, 2004. — 512 с.

7. Статистика международной торговли товарами : концепции и определения, 2010 (Издание ООН, Нью-Йорк, 2011). — URL : [unstats.un.org>unsd/publication/Series M/SeriesM_52rtv.3r./pdf](http://unstats.un.org/unsd/publication/SeriesM/SeriesM_52rtv.3r./pdf)

Дополнительная

8. Григорук, Н. Е. К вопросу о международной стандартизации учетно-статистической информации в сфере внешнеэкономической деятельности // Н. Е. Григорук // Вопросы статистики. — 2014. — № 5. — С. 31–40.

Задание

На основании изучения литературы [8] выявите особенности статистической информации в сфере ВЭД и заполните следующую таблицу.

Таблица 1

Международная стандартизация
учетно-статистической информации
в бухгалтерском учете и статистике

Сравниваемые параметры	Сходства	Различия
Выполняемые функции		
Основные пользователи		
Методы получения информации		
Методологические принципы и документы		
Другие (вписать)		

Вопросы

На основании изучения дополнительной литературы [8] ответьте на вопросы:

1. Какие факторы потребовали сближения отечественной системы учета и статистики с общепринятой мировой практикой?

2. На какие международные документы (стандарты) опирается в настоящее время статистика внешнеэкономических связей России? В чем особенности и значение этих документов?

3. Каким новым и более сложным с точки зрения статистического учета операциям даны разъяснения в СМТТ 2010?

4. В связи с какими потребностями в международном статистическом стандарте возникла необходимость провести различие между определением «специальной» системы учета внешней торговли в «узком» и «широком» смысле?

5. Каким образом международные правила «общей» системы учета внешней торговли отражаются в методологии таможенной статистики взаимной торговли государств — членов Таможенного союза?

6. Какие преимущества имеются у различных товарных номенклатур: ГС, СМТК, КУЭГ? Каковы области их использования в настоящее время?

7. Какие новые термины для условий поставки введены в документе «Инкотермс 2010»? Какие термины утратили свое значение?

8. Когда и в каком документе впервые были даны четкие определения понятия стран-контрагентов?

9. Каковы особенности методики учета внешнеторговых операций по странам происхождения (производства) и конечного назначения (потребления) в странах ЕС? Каков экономический смысл различной практики регистрации импорта в системе «Интрастат» и «Экстрастат»?

Тема 2. Статистика внешней торговли товарами

Цель статистического наблюдения в статистике внешней торговли состоит в определении стоимостных объемов вывезенных и ввезенных товаров, их количественных и качественных показателей, географического распределения экспорта и импорта.

Объектом статистического наблюдения во внешней торговле является совокупность всех экспортируемых и импортируемых товаров.

В соответствии с методологическими рекомендациями ООН в статистике международной торговли товарами учитываются все товары, которые покидают территорию страны или поступают на нее, увеличивая или уменьшая ее материальные ресурсы. Транзитные товары или временно допущенные в страну или вывозимые из нее (за исключением товаров, предназначенных для переработки) не пополняют и не сокращают материальных ресурсов страны и не подлежат включению в статистику международной торговли товарами.

При расшифровке и уточнении понятий, используемых в определении объекта учета, Статистическая комиссия ООН предлагает руководствоваться определениями, рекомендованными для применения в системе национальных счетов, в конвенциях ВТО и Всемирной таможенной организации. В соответствии с определением СНС под товарами понимают пользующиеся спросом физические объекты, на которые может быть установлено, а затем и передано право собственности.

Многие объекты, удовлетворяющие общему определению товара, не могут быть перемещены из одной страны в другую (например, здания и сооружения). Такие товары учитываются в СНС как основные фонды (капитал) и не являются объектом изучения статистики международной торговли.

Часто приведенных принципов бывает недостаточно для получения четкого ответа на вопрос о необходимости включения некоторых товаров в статистику международной торговли из-за особенностей таких товаров или сложности торговой операции. В связи

с этим разработаны перечни товаров, подлежащих включению⁴ в подробную статистику международной торговли товарами или исключению из нее, а также учитываемые отдельно.

Либерализация внешней торговли в РФ потребовала изменений в организации статистического учета внешнеторговых операций. С 1 января 1991 г. основной *первичный документ* — грузовая таможенная декларация (ГТД). До 1993 г. учет внешнеторговых операций осуществлял Государственный комитет по статистике (Госкомстат). С появлением в 1993 г. органов таможенной статистики в составе Государственного таможенного комитета (ГТК) изначально предполагалось существование системы параллельного учета экспорта и импорта на базе данных ГТК и на основе данных Госкомстата. Однако такое дублирование функций было признано нецелесообразным, и с 1995 года российское таможенное ведомство стало основным в России органом для формирования, ведения и официальной публикации данных статистики внешней торговли страны. Госкомстат сохранил за собой учет отдельных видов товаров и операций.

В международной статистике существуют две *системы учета* — *общая* и *специальная*.

При *специальной системе учета* в импорт включаются товары, предназначенные для потребления внутри страны (личного потребления граждан и предприятий), а в экспорт — товары отечественного производства или переработанные хотя бы частично. При *общей системе* учитываются все товары, ввозимые в страну или вывозимые из нее, включая реэкспортные товары.

Практика отдельных стран в учете общей и специальной торговли имеет свои особенности, связанные с постановкой таможенно-тарифного дела в странах.

Общая система учета торговли обеспечивает более полный по сравнению со специальной системой учет внешнеторговых потоков, а также лучше приближена к критерию смены владельца, используемому в СНС и РПБб. Поэтому Статистическая комиссия ООН рекомендует для ведения статистики международной торговли

⁴ Коновалова Г. Г. Статистика внешней торговли. С. 11–14.

товарами и международного учета движения товаров применять общую систему учета торговли.

В Российской Федерации статистический учет осуществляется по общей системе, предусматривающей учет всех товаров, ввозимых на ее территорию (импорт) и вывозимых с ее территории (экспорт). При этом под границей статистической (экономической) территории России понимается ее государственная граница.

Каждая из систем учета внешней торговли имеет свои преимущества и недостатки. Так, в стоимости общего импорта отсутствуют данные об объеме импорта товаров, предназначенных для внутреннего потребления (потребляемом импорте), имеющем большое значение для развития экономики страны.

Итоги специального импорта ближе к потребляемому импорту, чем итоги общего.

При учете экспорта и импорта большое значение имеет *дата регистрации*.

Регистрацию *экспорта* обычно связывают либо с моментом перехода грузом государственной границы, либо с отправлением транспортных средств с экспортными товарами из порта страны, либо с моментом выписки на них транспортных документов.

На практике различие между перечисленными моментами незначительно.

Регистрация *импорта* может быть осуществлена по моменту фактического привоза товара в страну, т. е. моменту прибытия товара из-за границы в пограничную или портовую таможенную и в таможенную при аэропорте.

В связи с переходом нашей страны на ГТД в качестве первичного документа внешнеторговой статистики определение даты экспорта и импорта для большинства товаров значительно упростилось. Дата экспорта и импорта для всех видов транспорта стала определяться одинаково по одному документу, по дате разрешения таможенного органа на выпуск товара, проставленной таможенной на ГТД. Однако в связи со спецификой поставки имеются отдельные исключения⁵.

⁵ Коновалова Г. Г. Статистика внешней торговли. С. 53.

Статистика внешней торговли учитывает экспортируемые и импортируемые товары по *количеству* и *стоимости*.

Данные количественного учета являются в настоящее время наиболее надежными показателями значительной части международного товарооборота, поскольку они не так сильно, как показатели стоимостного учета, зависят от различий в методике учета, используемой экспортирующей и импортирующей странами. Кроме того, в условиях резких колебаний цен на мировом рынке данные количественного учета являются объективными показателями динамики международной торговли. Эти данные необходимы также для планирования транспортных средств, обслуживающих перевозку внешнеторговых грузов.

Количественный учет экспортируемых и импортируемых товаров ведется в *универсальных* (весовых) и *специфических* (дополнительных) единицах изменения.

В *весовых* единицах (тоннах, центнерах, килограммах, английских фунтах и т. д.) товары могут быть учтены весом брутто или нетто. Под *весом брутто* принято понимать общий вес товара вместе с внутренней и внешней тарой. *Весом нетто* считается чистый вес товара без внутренней и внешней тары. Однако ближайшая внутренняя упаковка (в которой непосредственно находится товар), переходящая с товаром к потребителю, входит в вес нетто. Существует еще и расчетная величина веса нетто, которую в международной практике принято называть *весом нетто-легальным*. Ее получают вычитанием из веса брутто норм скидок на тару и упаковку (в соответствии со справочниками).

Специфические (дополнительные) единицы измерения свойственны лишь определенным товарам. Так, учет автомобилей и станков осуществляется в штуках, турбин — в кВт и штуках, обуви — в парах, тканей — в метрах и квадратных метрах, пиломатериалов — в кубометрах, электроэнергии — в *кВт·ч*, живых животных — по количеству голов и т. д.

Таможенная статистика многих стран приводит данные о количественном учете в сочетании универсальных (весовых) и специфических

ческих измерителей, что способствует более углубленному изучению торговли отдельными товарами.

Основным измерителем товаров в количественном учете Российской Федерации является вес нетто. Единицы измерения количественного учета по каждому товару указаны в ТНВЭД. Сочетание различных измерителей не применяется: если количество товара приводится в специфической единице измерения, то отсутствует весовая оценка этого товара.

Стоимостная оценка экспортных и импортных товаров в статистике внешней торговли используется для расчета ряда показателей:

- *внешнеторгового оборота*, который является важнейшим показателем экономического положения страны;

- *сальдо торгового баланса*, по которому определяется эффективность внешней торговли;

- *платежного баланса* (стоимость экспорта и импорта входит в него в качестве важнейшей составляющей).

В международной торговле сделки совершаются на различных условиях и в зависимости от этого контрактная цена за экспортируемый или импортируемый товар может быть различна. Необходимо привести цены на все товары к единому базису. Такими базисными ценами в статистике являются цены СИФ и ФОБ, т. к. в международной торговле наибольшее распространение получили сделки именно на этих условиях⁶.

Статистическая оценка товаров на условиях ФОБ (*job-free on board* — «свободно на борту») включает в себя, помимо стоимости самого товара, все расходы, связанные с его доставкой до борта корабля, включая погрузку на борт. Цена СИФ (*cost, insurance, freight* — стоимость, страхование, фрахт) включает в себя стоимость товара на условиях ФОБ: порт отправления плюс расходы по страхованию товара в пути и его транспортировке (морскому фрахту) до порта назначения.

В Российской Федерации учет экспорта и импорта ведется в соответствии с этими рекомендациями с 1991 г.

⁶ Коновалова Г. Г. Статистика внешней торговли. С. 68.

В мировой практике торговли контрактная цена на товар может быть установлена в валюте страны-продавца, в валюте страны-покупателя или в валюте третьей страны. Статистический учет почти все страны мира ведут в национальной валюте.

Россия является практически единственной страной в мире, в которой статистический учет внешней торговли осуществляется не в национальной валюте, а в долларах США или евро. Поэтому данные, выраженные в валютах других стран, пересчитываются по официальному курсу в доллары или евро на дату принятия декларации таможенной для оформления.

Наряду со статистической стоимостью большое значение имеет определение *таможенной стоимости*. В Российской Федерации таможенная стоимость импортируемых товаров определяется⁷ на основе нескольких методов. Основным методом определения таможенной стоимости является метод по цене сделки с ввозимыми товарами (метод 1). При этом каждый последующий метод применяется, если таможенная стоимость не может быть определена путем использования предыдущего метода.

Географическое распределение экспорта и импорта осуществляется путем определения стран-контрагентов. Под *странами-контрагентами* понимаются страны, между которыми осуществляется внешнеторговый оборот.

В современной международной статистической практике используется три основных метода⁸ учета стран-контрагентов.

Использование этих методов связано с особенностями организации экспорта и импорта.

Методом «*страна производства — страна потребления*» пользуется большинство (около 70 %) стран мира. В соответствии с этим методом импорт отражается по стране производства (происхождения) товара, а экспорт — по стране потребления (назначения) товара. В соответствии с рекомендациями Статистической комис-

⁷ Сельцовский В. Л. Экономико-статистические методы анализа внешней торговли. С. 48.

⁸ Там же. С. 54.

сии ООН страной происхождения или производства является та страна, где продукты сельского или лесного хозяйства были выращены, полезные ископаемые добыты, а готовые изделия выработаны полностью или частично. Под частичной (достаточной) выработкой понимается изменение его содержания, формы и т. п.

Определение страны происхождения товара имеет большое значение не только для достоверного статистического учета, но и для осуществления тарифных и нетарифных мер регулирования экспорта и импорта товаров.

Под *страной потребления* понимается страна, в которой товар будет использован в целях, для которых он предназначен, или будет переработан, или подвергнут ремонту, дополнительной обработке.

Метод учета «страна производства — страна потребления» имеет преимущества перед другими методами:

- дает возможность анализа географического распределения внешней торговли по странам, являющимся непосредственными производителями и потребителями продукции, исключая промежуточные страны;

- обеспечивает действительный статистический учет движения товаров от производителя к потребителю;

- позволяет реально изучать характер и степень участия стран в международном разделении труда.

Однако организация учета по этому методу *усложняется* рядом обстоятельств:

- трудностями в определении страны производства (происхождения) товара. Для товаров, которые многократно переотправлялись из одной страны в другую, страна происхождения не известна даже поставщику;

- сложностями в определении страны потребления. В контракте часто не проставляется страна потребления товара, в связи с чем в момент исполнения контракта (декларирования товаров) возникают сомнения в отношении страны потребления товара;

- метод не позволяет учитывать одну и ту же сделку страной экспортером и импортером, если товары не были импортированы непосредственно из страны-производителя. Тем самым нарушается

сопоставимость статистических данных стран-контрагентов и происходит расхождение данных об их взаимной торговле. В связи с этим искажаются данные о развитии внешнеэкономических связей между двумя странами.

Метод *«страна отгрузки (отправления) — страна поставки»* использует около 25 % стран мира. Он позволяет получить более точные и сопоставимые статистические данные о внешней торговле стран-контрагентов, поскольку всегда известна страна, из которой отгружается товар, и страна поставки, куда адресуется товар. Однако применение этого метода в масштабе мировой торговли приводит к завышению ее итогов, т. к. товар может в течение года перепродаваться многократно, т. е. быть отгруженным первоначально в одну страну, затем в другую, третью и т. д. Естественно, в итогах мировой торговли будут учитываться все отгрузки и поставки этого товара (импорт и экспорт) стран-посредников.

При методе *«страна покупки — страна продажи»* в качестве контрагентов учитываются только те страны, которые продают и покупают товары, т. е. те государства, на территории которых находится фирма или организация, продавшая или купившая товар, независимо от ее национальной принадлежности. Получаемые в результате такого учета данные представляют собой не статистику внешней торговли в общепринятом понимании, а именно регистрацию движения товаров и услуг из одной страны в другую. Нет и полной сопоставимости данных между странами-контрагентами при использовании этого метода.

В силу этих причин метод *«страна покупки — страна продажи товаров»* получил применение главным образом для характеристики валютных расчетов по экспорту и импорту, а также для получения дополнительной информации при анализе платежного баланса по географическим регионам. В статистических публикациях по внешней торговле этот метод используют относительно редко (около 5 % стран).

В статистическом учете внешней торговли Российской Федерации, как и в прошлом в СССР, применяется метод *«страна происхождения (производства) — страна назначения (потребления)»*. Ес-

ли в момент поставки товара не известна страна назначения или происхождения товара, то импорт отражается по стране отправления, экспорт — по стране продажи (контракта).

В Киотской международной конвенции по упрощению и согласованию таможенных процедур установлены *три основных положения* по определению страны происхождения товаров.

Базисное правило гласит, что страной происхождения товаров считается страна, в которой товар полностью произведен. Это полезные ископаемые, добытые на территории страны, растительная продукция, выращенная на ее почве, и товары, произведенные из отечественного сырья и материалов трудом отечественных рабочих.

Если в производстве товара не только участвует отечественная экономика, но и используются импортные материалы, компоненты и детали, страной происхождения товара считается та, на чьей территории товар был подвергнут существенной переработке. Существенная переработка определяется *двумя вспомогательными* критериями: критерием переработки и процентным содержанием иностранных материалов.

Критерий переработки означает такую переработку импортного товара на территории данной страны, которая изменяет его положение в товарной классификации по Гармонизированной системе описания и кодирования товаров, т. е. переводит товар из одной товарной позиции (изменение любого из первых четырех знаков) в другую по сравнению с использованными для его производства составляющими.

Существенная переработка может быть достигнута использованием производственных или технологических операций, достаточных для того, чтобы изменить место товара в товарной классификации. Перечень этих операций устанавливается законодательными актами.

Критерий процентного содержания (адвалорная доля) устанавливает предельную долю иностранных материалов и компонентов в конечной стоимости готового товара. Во многих странах товар считается происходящим с территории страны, если импортные материалы, детали, узлы и компоненты составляют в его стоимости не более половины.

Критерии подробно регламентируются в приложениях к Киотской международной конвенции. Однако национальные правила весьма разнообразны.

При определении происхождения товаров, ввозимых из стран СНГ, стал использоваться кумулятивный подход, который определяет происхождение того или иного товара при его последовательной обработке и способствует развитию производственной кооперации. В этих целях страны СНГ рассматриваются как единая таможенная территория.

Если в производстве конечного товара в одном из государств — участников Соглашения используются сырье или материалы, происходящие из других государств — участников Соглашения, подтвержденные сертификатом о происхождении товара и подвергаемые поэтапной последующей обработке в других государствах — участниках Соглашения, то страной происхождения такого товара считается страна, где он в последний раз был подвергнут обработке. В случае участия в производстве товара третьих стран, помимо участников Соглашения, определение страны происхождения товара проводится по критерию достаточной обработки товара.

В удостоверение происхождения товара из конкретной страны таможенные органы могут требовать сертификат⁹ о происхождении товара.

В статистике внешней торговли используется развернутая *система показателей*.

В соответствии с рекомендациями ООН под *товарооборотом страны* понимается совокупность всех товаров, ввоз или вывоз которых изменяет материальные ценности страны.

Под *внешнеторговым оборотом страны* понимается сумма стоимости экспорта и импорта.

Объем мирового товарооборота равен сумме экспорта всех стран. Однако он не равен сумме импорта всех стран, что связано с временным лагом учета товаров в виде экспорта и затем в виде импорта и различиями в оценке базовых условий поставки.

⁹ Коновалова Г. Г. Статистика внешней торговли. С. 86–87.

Коэффициент динамики международного разделения труда находится отношением индекса объема экспорта к индексу объема производства.

Участие страны в мировой экономике характеризуют показатели доли страны в мировой экономике, доли экспорта в валовом национальном продукте, доли экспорта страны в сумме мирового товарооборота, доли импорта в объеме национального потребления, всего и по отдельным товарным группам.

Коэффициент относительной экспортной специализации равен отношению удельного веса экспорта товара в общей сумме экспорта страны к удельному весу экспорта товара в общем объеме мирового экспорта. Если данный коэффициент по какому-либо продукту больше единицы, то можно сделать вывод, что данная страна специализируется на производстве и торговле этим продуктом.

Коэффициент диверсификации основывается на сравнении структуры экспорта страны и мировой структуры. Он определяется как разность между удельным весом экспорта товара в общей сумме экспорта страны и удельным весом товара в общем объеме мировой экономики. Этот показатель изменяется от 0 до 1 и характеризует степень вовлечения страны в мировую экономику. Если он приближается к единице, то страна специализируется на мировом рынке в производстве этого товара. При расширении номенклатуры экспортных товаров, производимых в стране, он будет стремиться к нулю.

При анализе *структуры экспорта* используется сравнение удельных весов самого значимого экспортного продукта в различных странах. В развитых странах самый значимый продукт не превышает 10–20 %.

Учет внешнеторгового оборота производится строго за календарный период, независимо в счет какого соглашения или плана произведен ввоз или вывоз товара. Сам учет внешнеторгового оборота ведется в сопоставлении с торговыми соглашениями, а также соглашениями, включенными в план многосторонних интеграционных мероприятий стран.

При изучении внешнего товарооборота в динамике широко используются *индексы физического объема внешнеторгового оборо-*

та и индексы цен по экспорту и импорту, а затем путем сравнения дополнительно исчисляются индексы условий торговли.

Расчеты производятся по следующим двум схемам.

Схема 1 — индексы с базисными весами:

а) индекс физического объема

$$I_q = \frac{\sum q_1 p_0}{\sum q_0 p_0}$$

в) индекс структуры

$$I_{\text{структуры}} = \frac{\sum \bar{p}_1 q_0}{\sum p_1 q_0}$$

б) индекс цен

$$I_p = \frac{\sum p_1 q_0}{\sum p_0 q_0}$$

Схема 2 — индексы с отчетными весами:

а) индекс физического объема

$$I_q = \frac{\sum q_1 p_1}{\sum q_0 p_1}$$

в) индекс структуры

$$I_{\text{структуры}} = \frac{\sum p_0 q_1}{\sum \bar{p}_0 q_1}$$

б) индекс цен

$$I_p = \frac{\sum p_1 q_1}{\sum p_0 q_1}$$

q_1, q_0 — количество товаров соответственно в отчетном и базисном периоде;

p_1, p_0 — цены на товары в отчетном и базисном периоде;

\bar{p}_1 — средняя цена товара в отчетном периоде; \bar{p}_0 — средняя цена товара в базисном периоде.

Если данные основаны на выборочном наблюдении, а не на сплошном, то индекс физического объема определяется по среднеарифметической форме индекса, а индекс цен — по среднегармонической.

Индекс условий торговли $I_{\text{усл.торг.}}$ представляет собой отношение индекса средних цен экспорта $I_{\bar{p}_{\text{экспорта}}}$ к индексу средних цен импорта $I_{\bar{p}_{\text{импорта}}}$. Он зависит от товарной структуры и от уровня цен на товары в отдельных странах.

$$I_{\text{усл.торг.}} = \frac{I_{\bar{p}_{\text{экспорта}}}}{I_{\bar{p}_{\text{импорта}}}}$$

Аналогично рассчитывается индекс ценовых соотношений $I_{\text{цен.соот.}}$ с отдельной страной по экспорту:

$$I_{\text{цен.соот.}} = \frac{\sum p_n q_n}{\sum p_i q_n},$$

где p_n , p_i — цены экспортируемых товаров в торговле со страной n или в соответствующей экономической группе стран, q_n — количество экспортируемого товара в страну n .

Если эти показатели больше единицы, то условия торговли по сравнению с базисным периодом улучшились, если меньше, это будет свидетельствовать о неблагоприятных изменениях условий торговли.

В ряде государств публикуется также показатель *брутто условий торговли*, представляющий соотношение индексов физического объема по экспорту и импорту, рассчитанных по формуле Ласпейреса.

Под *эффективностью внешней торговли* понимают экономию общественного труда, которая образуется за счет различных уровней затрат на производство одинаковых товаров в отдельных странах¹⁰.

Различают эффективность внешней торговли в целом, а также эффективность как экспорта, так и импорта. Система показателей включает, таким образом, следующие две группы:

а) сводный показатель (народнохозяйственная или бюджетная эффективность);

¹⁰ Елисеева И. И., Костеева Т. В., Хоменко Л. А. Международная статистика: учеб. пособие. С. 112.

б) частные показатели (валютная эффективность экспорта и импорта, их бюджетная эффективность и эффективность производства).

А. Народнохозяйственная, бюджетная эффективность внешней торговли (сводный показатель) определяется путем сопоставления затрат на отечественное производство импортной продукции и затрат на производство экспортных товаров. Разность между этими величинами равна *экономии затрат* в связи с развитием внешней торговли.

Затраты на производство экспортных товаров равны затратам на производство продукции в экспортном исполнении, включая транспортировку до границы и погрузку, а также затраты внешне-торговых организаций, т. е. это стоимость экспорта в ценах ФОб или во внутренних ценах.

Затраты на импортную продукцию равны стоимости производства импортной продукции, включая дополнительный экономической эффект, полученный при потреблении более качественной продукции. Обычно это стоимость импорта во внутренних ценах реализации.

Для закупаемых машин и оборудования экономический эффект равен прибыли от выпуска продукции на этом оборудовании.

Показатели бюджетной эффективности вычисляются в целом по стране, отдельным внешнеторговым и другим организациям, по отдельным территориям и товарным группам.

Если затраты на импорт больше затрат на экспорт, то такой внешнеторговый обмен считается выгодным.

Коэффициент экономической эффективности внешней торговли равен отношению затрат на импорт к затратам на экспорт. Он должен быть больше единицы.

Б. Частные показатели дополняют анализ эффективности и позволяют оценить воздействие на нее отдельных составляющих внешнеторгового оборота.

Валютная эффективность экспорта равна отношению валютной выручки от экспорта к стоимости его в ценах производства.

Валютная эффективность импорта равна отношению необходимых затрат на производство импорта в стране к затратам на импорт или отношению выручки от реализации его внутри страны к затратам на его приобретение. Эти показатели рассчитываются по каждому товару и используются для исключения из внешнеторгового оборота товаров, имеющих низкую валютную эффективность.

В то же время внешнеторговый оборот экспорта или импорта нельзя рассматривать отдельно, т. к. любое сокращение экспорта ведет к сокращению импорта, возможно имеющего высокую эффективность и компенсирующего низкую эффективность экспорта. Поэтому для окончательного решения о целесообразности экспорта или импорта отдельных товаров показатели валютной их эффективности умножаются на сводный импортный или экспортный показатель, полученный по всем товарам.

$$\mathcal{E}_{\text{в.экспорта}(n)} \times \bar{\mathcal{E}}_{\text{в.импорта}} = 1 \quad \mathcal{E}_{\text{в.импорта}(n)} \times \bar{\mathcal{E}}_{\text{в.экспорта}} = 1$$

где $\mathcal{E}_{\text{в.экспорта}(n)}$ — валютная эффективность экспорта n -го товара,
 $\bar{\mathcal{E}}_{\text{в.импорта}}$ — средняя валютная эффективность импорта,
 $\mathcal{E}_{\text{в.импорта}(n)}$ — валютная эффективность импорта n -го товара,
 $\bar{\mathcal{E}}_{\text{в.экспорта}}$ — средняя валютная эффективность экспорта.

Если эти произведения больше единицы, то внешнеторговый оборот этими товарами является целесообразным.

Это верно без учета инфляции, изменения внутренних цен на продукцию и валютной выручки за нее, изменения товарной и географической структуры, т. е. без изменения удельного веса поставки в различные страны. Все эти факторы анализируются с помощью индексных моделей¹¹.

Например, динамика валютной эффективности экспорта ($I_{\text{э.в.}}$) определяется изменением валютной выручки на единицу продукции

¹¹ Коновалова Г. Г. Статистика внешней торговли. С. 55–57.

(I_p) , изменением внутренних цен на ее производство ($I_{p.B}$) и структурными факторами (I_S) — изменением товарной и географической структуры. Следовательно:

$$I_{э.в.} = I_p \div I_{p.B} \cdot I_S$$

Подставим формулы их расчета:

$$\begin{aligned} I_{э.в.} &= \frac{\sum p_1 q_1}{\sum p_0 q_1} \div \frac{\sum p_{B1} q_1}{\sum p_{B0} q_1} \times \left(\frac{\sum p_0 q_1}{\sum p_{B0} q_1} \div \frac{\sum p_0 q_0}{\sum p_{B0} q_0} \right) = \\ &= \frac{\sum p_1 q_1}{\sum p_0 q_1} \times \frac{\sum p_{B0} q_1}{\sum p_{B1} q_1} \times \frac{\sum p_0 q_1}{\sum p_{B0} q_1} \times \frac{\sum p_{B0} q_0}{\sum p_0 q_0} = \frac{\sum p_1 q_1}{\sum p_{B1} q_1} \div \frac{\sum p_0 q_0}{\sum p_{B0} q_0} \end{aligned}$$

где p_1, p_0 — валютная выручка единицы экспортной продукции в отчетном и базисном периоде;

p_{B1}, p_{B0} — внутренняя стоимость единицы экспортной продукции в отчетном и базисном периоде;

$\sum p_1 q_1$ — валютная выручка за экспорт в отчетном периоде;

$\sum p_{B1} q_1$ — стоимость экспорта во внутренних ценах в отчетном периоде;

$\sum p_0 q_1$ — сумма валютной выручки, которая была бы получена в отчетном периоде без изменения цен на продукцию на мировом рынке.

Кроме валютной эффективности экспорта и импорта, находят бюджетную их эффективность и эффективность производства (потребления).

Система показателей эффективности экспорта определяется на основе следующих исходных показателей: стоимости в ценах предприятия ($\sum zq$); стоимости во внутренних или отпускных ценах внешнеторговой организации ($\sum p_B q$) и стоимости экспортной продукции во внешнеторговых ценах, или валютной выручки от продажи его на внешнем рынке ($\sum pq$).

Эффективность производства экспорта находят отношением $(\sum p_B q) / (\sum zq)$; а разность между этими показателями отражает сум-

му эффекта от экспорта для производителей продукции и их заинтересованность поставлять ее на мировой рынок самостоятельно или через внешнеторговую организацию.

Бюджетную эффективность экспорта находят отношением $(\sum pq)/(\sum p_v q)$.

Аналогично рассчитываются показатели по импорту.

Помимо индексных моделей, в анализе внешней торговли применяются регрессионно-корреляционные модели¹², а также широкий арсенал методов прогнозирования¹³.

Литература

Основная

1. Елисеева, И. И. Международная статистика : учеб. пособие / И. И. Елисеева, Т. В. Костеева, Л. А. Хоменко. — Минск : Выш. шк., 1995. — 224 с.

2. Инкотермс 2010. Правила ИСС для использования торговых терминов в национальной и международной торговле [Официальный перевод Incoterms 2010 Международной торговой палаты (ИСС) на русский язык]. — ИСС, 2011.

3. Коновалова, Г. Г. Статистика внешней торговли : учеб. пособие / Г. Г. Коновалова. — Ярославль : ЯрГУ, 2006. — 160 с.

4. Сельцовский, В. Л. Экономико-статистические методы анализа внешней торговли / В. Л. Сельцовский. — М. : Финансы и статистика, 2004. — 512 с.

5. Статистика международной торговли товарами : концепции и определения, 2010 (Издание ООН, Нью-Йорк, 2011). — URL : unstats.un.org/unsd/publication/Series M/SeriesM_52rtv.3r./pdf

¹² Френкель А. А., Волкова Н. Н., Сергиенко Я. В. Количественная оценка влияния внешнеэкономической деятельности на динамику промышленного производства // Вопросы статистики. 2014. № 11. С. 60–67.

¹³ Глебкова И. Ю., Качанова И. Н. Особенности статистического анализа и прогнозирования экспорта и импорта товаров в России // Вопросы статистики. 2014. № 2. С. 60–64.

Дополнительная

6. Глебкова, И. Ю. Особенности статистического анализа и прогнозирования экспорта и импорта товаров в России / И. Ю. Глебкова, И. Н. Качанова // Вопросы статистики. — 2014. — № 2. — С. 60–64.

7. Симанова, М. Д. Некоторые вопросы методологии сравнительного анализа условий внешней торговли и макроэкономических показателей / М. Д. Симанова // Вопросы статистики. — 2011. — № 5. — С. 53–56.

8. Френкель, А. А. Количественная оценка влияния внешнеэкономической деятельности на динамику промышленного производства / А. А. Френкель, Н. Н. Волкова, Я. В. Сергиенко // Вопросы статистики. — 2014. — № 11. — С. 60–67.

9. Ширкунова, Н. В. Российская таможенная статистика внешней торговли как инструмент оценки последствий вступления страны в ВТО / Н. В. Ширкунова // Вопросы статистики. — 2014. — № 3. — С. 65–69.

Задание

Изучить и кратко описать методику статистического изучения внешней торговли конкретным товаром (например, зерном; минеральной водой и т. п.) в Российской Федерации по плану:

1. Основы методологии учета внешней торговли (...товаром...) в Российской Федерации:

а) отражение данного товара в классификациях и товарных номенклатурах (международных и ТН ВЭД);

б) количественный учет данного товара;

в) особенности статистического изучения данного товара.

2. Экономико-статистическая характеристика внешней торговли (...товаром...) в РФ за последние три года.

Вопросы

На основании изучения дополнительной литературы [6; 7; 9] ответьте на вопросы:

1. Как повлияло вступление в ВТО на внешнюю торговлю РФ?
2. Какова динамика и структура внешней торговли РФ после вступления в ВТО? Подтверждает ли количественный анализ гипотезу о наличии связи между изменением объемов товаропотоков и изменением ставки таможенных пошлин?
3. Каковы этапы расчета индекса условий торговли по методологии Статистической комиссии ООН?
4. Что такое индекс покупательной способности экспорта? Каков его экономический смысл и тенденции изменения в развитых странах?
5. Что понимается под «торговой прибылью (убытком)» от внешней торговли на макроуровне?
6. Какова динамика «торговой прибыли» в странах ОЭСР?
7. Какие международные экономические организации вовлечены в деятельность по прогнозированию внешней торговли?
8. Какие трудности возникают в прогнозировании внешней торговли?
9. Какие группы методов применяются в прогнозировании внешней торговли?
10. Какие методы прогнозирования внешней торговли являются наиболее достоверными?
11. Какие эмпирические функции предложены МВФ для прогнозирования экспорта и импорта?
12. В чем содержательное различие функции предложения экспорта и уравнения спроса на импорт, предложенных МВФ?
13. Какие организации в РФ осуществляют оценки и прогнозы показателей внешней торговли?
14. Каково значение и особенности учета влияния инфляционных процессов на показатели внешней торговли?
15. Какие особенности имеют конкретные функции спроса на импорт и предложения экспорта?

Тема 3. Экспорт и импорт услуг

Кроме операций по купле-продаже товаров, статистика изучает другие виды внешнеторговой деятельности, которые называются «операции, учитываемые отдельно». Они изучаются только в стоимостном выражении на основании отдельной отчетности.

В основу анализа международной *торговли услугами* положены данные о платежных балансах стран.

Услуги — это экономическая деятельность, результат которой выражается в полезном эффекте. Особенностью многих видов услуг является то, что большинство их носит нематериальный характер, а также совпадает во времени и пространстве с процессом их производства, реализации и потребления.

Основные *виды международных услуг* включают поездки (туристические услуги), транспортные услуги, услуги связи, строительные услуги, страховые услуги, финансовые услуги, компьютерные и информационные услуги, лизинговые вознаграждения, прочие деловые услуги, услуги физическим лицам и услуги в сфере культуры и отдыха, образования, медицины, государственные услуги и прочие виды услуг, не вошедшие в перечень.

Международный туризм (туристические услуги) вызывает наибольший интерес. Он охватывает деятельность лиц, которые путешествуют и осуществляют пребывание в местах, находящихся за пределами их обычной среды в течение периода, не превышающего одного года подряд, с целью отдыха, деловыми и прочими целями.

Туризм как компонент платежного баланса отличаются от других составляющих международной торговли услугами тем, что этот вид деятельности ориентирован на спрос.

Система показателей статистики туризма разрабатывается на основе «Рекомендаций по статистике туризма» Всемирной туристической организации (ВТО ООН, 1994 г.). Она охватывает потоки туристов, места их размещения, характеристику поездок, занятость в сфере туризма, доходы и расходы, связанные с туризмом.

Информационной базой статистики туризма являются данные служб пограничного контроля, отчетность учреждений и организа-

ций, связанных с обслуживанием туристов (туристических агентств, гостиниц и других мест размещения, транспортных организаций, специальные обследования домашних хозяйств, опросы туристов и др.).

Принято различать два типа туризма: въездной и выездной.

Система показателей статистики иностранного туризма основывается на термине «посетитель», которого отличают от «прочих путешественников» по трем основополагающим критериям:

- поездка должна осуществляться в место, находящееся за пределами обычной среды (т. е. места обычного проживания);

- пребывание в посещаемом месте должно длиться менее 12 месяцев подряд;

- главной целью поездки не должно являться занятие деятельностью, оплачиваемой из источников в посещаемом месте.

Путешественник считается международным посетителем в соответствии с его местожительством, а не его гражданством.

Международные посетители классифицируются следующим образом:

- туристы (ночующие посетители);

- однодневные посетители.

Цели посещения (или поездки) классифицируются по следующим категориям:

1. Досуг, рекреация (восстановление сил) и отдых.

2. Посещение знакомых и родственников.

3. Деловые и профессиональные цели.

4. Лечение.

5. Религия / паломничество.

6. Прочие цели.

Сведения о цели поездки необходимы для определения потребления и расходов посетителей. Рекомендуется собирать данные о главной цели поездки, которая определяется как «цель, в отсутствие которой данная поездка не состоялась бы». Во многих случаях целесообразно включать в обследование и дополнительную цель для выявления спроса на специфические услуги, например сочетание отдыха и деловых целей, сочетание посещения знакомых (родственников) и отдыха.

«Средства размещения туристов» можно определить как «любой объект, который регулярно (или иногда) предоставляет туристам размещение для ночевки»¹⁴. Средства размещения туристов распределяются по относительно однородным группам на основе классификации, приведенной в табл. 2.

Продолжительность пребывания или поездки является очень важным статистическим показателем, т. к., помимо того, что это наиболее значимая форма измерения любого вида туризма, она играет важнейшую роль при определении максимального предела, после которого посещение больше не считается туристским (один год), а также для проведения различий между туристами и однодневными посетителями.

В международном туризме продолжительность измеряется количеством времени, проведенным в принимающей стране (въездной туризм), или количеством времени, проведенным вне обычного местожительства (выездной туризм).

Сбор данных о работе средств размещения международных посетителей и продолжительности их пребывания рекомендуется организовывать от гостиниц, мотелей, кемпингов, общежитий для приезжих и других средств размещения независимо от организационно-правовой формы и форм собственности.

Статистические данные, относящиеся к туристским расходам, представляют собой один из важнейших показателей, который требуется специалистам в области планирования, коммерческой деятельности и исследований. Они используются для наблюдения и оценки воздействия туризма на национальную экономику и различные секторы туристской индустрии. Помимо их большого значения для контроля и исследования объема и тенденций туризма, эти данные используются при расчете платежного баланса.

Определение расходов тесно связано с определением потребления в туризме. Для сбора данных и их последующего включе-

¹⁴ Единая система показателей функционирования туристической сферы в странах содружества независимых государств (по материалам Статкомитета СНГ) // Вопросы статистики. 2001. № 4. С. 29.

ния в систему национальных счетов рекомендуется, чтобы потребление в туризме было определено как «стоимость товаров и услуг, использованных для непосредственного удовлетворения единиц туризма (посетителей)».

Таблица 2

Стандартная классификация средств размещения туристов

Категории	Разряды	Группы
1. Коллективные средства размещения туристов	1.1. Гостиницы и аналогичные средства размещения	1.1.1 Гостиницы 1.1.2. Аналогичные заведения
	1.2. Специализированные заведения	1.2.1. Оздоровительные заведения 1.2.2. Лагеря труда и отдыха 1.2.3. Общественные средства транспорта 1.2.4. Конгресс-центры
	1.3. Прочие коллективные заведения	1.3.1. Жилища, предназначенные для отдыха 1.3.2. Площадки для кемпинга 1.3.3. Прочие коллективные заведения
2. Индивидуальные средства размещения туристов	2.1. Индивидуальные средства размещения	2.1.1. Собственные жилища 2.1.2. Арендруемые комнаты в семейных домах 2.1.3. Жилища, арендруемые у частных лиц или агентств 2.1.4. Размещение, предоставляемое бесплатно родственниками или знакомыми 2.1.5. Прочее размещение на индивидуальной основе

Некоторые виды расходов и приобретений необходимо исключать из категории туристских расходов, например: закупки для коммерческих целей (перепродажи); капиталовложения или сделки, осуществляемые посетителями и относящиеся к земле, недвижимости и прочим значительным приобретениям, даже если в будущем они могут использоваться в целях туризма; наличные деньги, выдаваемые родственникам или знакомым во время поездки на отдых, которые не представляют собой оплату какого-либо туристского товара или услуги, а также благотворительные взносы.

В иностранном туризме расходы посетителя представляют собой поступления (доходы) для принимающей стороны и расходы для страны выезда туриста.

Поступления (доходы), которые обеспечивает въездной туризм, определяются как расходы международных въезжающих посетителей, включая платежи национальным перевозчикам за международный транспорт. Они также должны включать в себя иные предварительные платежи за товары или услуги, полученные в стране назначения, а также поступления от однодневных посетителей. В соответствии с рекомендациями МВФ по платежному балансу поступления от международных перевозок должны выделяться отдельно.

Расходы, производимые при выездном туризме, определяются как «расходы выезжающих посетителей в других странах», включая их платежи иностранным перевозчикам за международные перевозки.

Потребительские расходы в туризме классифицируются в соответствии со следующими основными категориями:

1. Комплексные поездки, пакеты услуг на отдых и комплексные туры.
2. Размещение.
3. Питание и напитки.
4. Транспорт.
5. Рекреационные, культурные и спортивные мероприятия.
6. Посещение магазинов.
7. Прочее.

Сбор информации о поступлениях (доходах) и расходах, связанных с иностранным туризмом, можно осуществлять несколькими-

ми методами: путем получения данных от национальных банков; от организаций, занимающихся туризмом; путем обследования международных посетителей на пограничных пунктах; обследования домашних хозяйств; путем оценки (данные о числе международных посетителей, продолжительности пребывания и оценке средних расходов одного посетителя или на один день).

Международные страховые услуги включают различные виды страхования, осуществляемого страховыми компаниями данной страны для зарубежных партнеров (и наоборот).

Страховое дело по доходности в большинстве стран занимает второе место после туризма, опережая промышленности и банки. Расширенная система страхования является определенным гарантом получения прямых иностранных инвестиций.

В сфере внешнеэкономических отношений страхование является «невидимым» экспортом. Виды международных страховых услуг:

- страхование внешнеэкономических рисков, связанных с решением проблемы защиты валютных интересов, оформляется в виде валютной оговорки, т. е. условия в международном торговом, кредитном или другом соглашении, оговаривающего пересмотр суммы платежа с целью страхования от риска обесценения валюты. Современные методы страхования валютного риска: валютные опционы; межбанковские операции «СВОП»; форвардные валютные операции;

- страхование международных кредитов — разновидность имущественного страхования, направленная на уменьшение или устранение кредитного риска. Сущность такого страхования состоит в том, что страховщик обязуется за определенную плату возмещать убытки страхователей — кредиторов экспорта и экспортеров, связанные с коммерческими, политическими, форс-мажорными рисками. Основные методы защиты от кредитных рисков: гарантия (правительства или первоклассного банка); специальная система страхования международных кредитов (экспортных);

- страховые полисы для иностранных граждан. Обязательным условием временного пребывания на территории страны иностранцев и лиц без гражданства должна быть покупка ими страхового полиса, который гарантирует оплату экстренной медицинской помощи.

Для характеристики страховой деятельности используется система абсолютных и относительных показателей¹⁵.

Международные транспортные услуги охватывают грузовые перевозки товаров, осуществляемые резидентами одной страны для резидентов другой страны всеми видами транспорта (морским, воздушным и прочими видами транспорта, в том числе транспортировка по суше, внутренним водам, в космическом пространстве и по трубопроводам), а также международные перевозки пассажиров. Такие услуги включают пассажирские перевозки, грузовые перевозки, аренду транспортных средств вместе с командой, а также связанные с этим общие и вспомогательные услуги.

Международные услуги связи охватывают две основные категории международных операций в области связи, которые совершаются между резидентами данной страны и экономическими единицами других стран:

- услуги в области телекоммуникаций, включающие передачу звуковой информации, изображений и других информационных потоков с помощью телефона, телекса, телеграфии, радиовещания, электронной почты и т. д., а также обслуживание коммерческих информационных каналов и оказание сопутствующих услуг;

- почтовое обслуживание и служба курьерской связи, осуществляемые национальной почтовой службой и другими предприятиями почтовой связи, а также услуги почтовых отделений.

Международные строительные услуги включают сооружение строительных объектов и монтаж оборудования, выполняемые работниками предприятия на временной основе за пределами экономической территории, на которой оно находится.

Они имеют ряд разновидностей¹⁶.

¹⁵ Голуб Л. А. Социально-экономическая статистика: учеб. пособие для студ. высш. учеб. Заведений. М.: ВЛАДОС, 2001. С. 246.

¹⁶ Елисеева И. И., Костеева Т. В., Хоменко Л. А. Международная статистика: учеб. пособие. С. 127.

При подрядных работах различают страну-«строителя», строящую за границей на определенных условиях, страну-«участника», принимающую в строительстве долевое участие, и страну-«заказчика».

Подрядные договоры заключаются не только на строительство, но и на производство какой-либо промышленной продукции. Поэтому сюда относятся конструкторские разработки, изготовление машин и оборудования по заказам и т. д.

Смысл операции подряда состоит в обязательствах, с одной стороны, подрядчика — выполнить по заданию заказчика «на свой риск» определенную работу из своих материалов или из материалов заказчика; с другой стороны, заказчика — принять и оплатить исполненную работу.

При большом объеме работы подрядчик передает часть работ другим фирмам-субподрядчикам. Тогда он выступает в качестве генерального подрядчика.

В международной торговле распространена и другая форма операций на условиях подряда, когда заказчик сам руководит реализацией проекта и заключает частичные контракты с несколькими подрядчиками на выполнение определенного объема работ.

Если заказчик желает возложить общее руководство проектом на подрядную фирму, то он подписывает с ней специальный контракт.

В строительстве распространилась практика расчетов по системе «cost plus fee», или «cost plus», — «стоимость плюс прибыль». Пользуясь ею, подрядчик и заказчик согласуют общую ориентировочную цену работ (целевая цена) «target price» и срок окончания работ «target time». Если сумма платежей за фактическую стоимость работ превысит целевую цену, установленную в контракте, то сумма выплачиваемой прибыли «fee» пропорционально уменьшается на согласованную величину. Если же сумма платежей будет ниже целевой цены, то соответственно растет выплачиваемая прибыль «fee». Аналогичным образом строятся расчеты по сроку окончания работ. Если подрядчик опоздал с их исполнением, то «fee» соответственно уменьшается, если выполнил досрочно — увеличивается.

Международные финансовые услуги включают посреднические и вспомогательные услуги (за исключением услуг страховых компа-

ний и пенсионных фондов), оказываемые резидентами одной страны резидентам других стран. К ним относятся комиссионные сборы и платежи, связанные с оформлением аккредитивов, кредитных линий, финансового лизинга, операциями с иностранной валютой, предоставлением потребительских и коммерческих кредитов, брокерские операции, размещение ценных бумаг и пр. Вспомогательные услуги включают контроль за деятельностью финансовых рынков и его регулирование, обеспечение безопасного хранения ценностей, проведение доверительных операций и т. д.

Компьютерные и информационные услуги охватывают операции, связанные с обработкой данных и информационных сообщений. Это базы данных — создание, хранение, обработка данных, консалтинг в области вычислительной техники и оборудования, разработка и внедрение программного обеспечения, эксплуатация и ремонт вычислительной техники, услуги информационных агентств, прямая (индивидуальная) подписка на газеты и периодические издания.

Прочие деловые услуги охватывают различные виды международных услуг, не рассмотренные в других категориях:

- перепродажа товаров за границей (оптовая, розничная);
- техническое обслуживание и ремонт товаров (например, автомобилей и пр.), предметов личного пользования и бытовых товаров;
- операционный лизинг (аренда) машин, оборудования, транспортных средств, предметов личного пользования и бытовых товаров и др., юридические, бухгалтерские услуги, консультативные услуги в области управления и услуги по связям с общественностью: реклама, изучение рынка, опросы общественного мнения;
- научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы;
- услуги в области архитектуры, инженерных работ и прочие услуги технического характера;
- услуги в области сельского хозяйства, добывающей промышленности и переработка на местах;
- прочие деловые, профессиональные и технические услуги.

Услуги частным лицам и услуги в сфере культуры и отдыха:

- аудиовизуальные программы и связанные с ними услуги: услуги, связанные с созданием художественных фильмов, радио-

и телевизионных программ и записью музыкальных произведений (здесь учитываются платежи или поступления от проката, оплата труда актеров, режиссеров, постановщиков, являющихся резидентами данной экономики, создание театральных постановок и музыкальных, спортивных или цирковых программ за рубежом, а также платежи за право демонстрации этих постановок и программ на телевидении, радио и т. д.);

- прочие услуги в сфере культуры и отдыха: услуги, связанные с работой музеев, библиотек, архивов, по организации спортивных мероприятий, а также услуги, оказываемые преподавателями и медицинскими работниками за рубежом, включая оплату услуг, предоставляемых заочно.

Государственные услуги, не отнесенные к другим категориям, включают все остальные внешнеэкономические операции по оказанию услуг системой государственного управления (в том числе международными организациями), которые не вошли ни в одну из предыдущих классификационных групп. Это внешнеторговые операции посольств, консульств, военных представительств и оборонных организаций, осуществляемые с резидентами страны, в которой они находятся, а также с другими странами мира. В эту группу включаются услуги по всем аспектам управления на государственном уровне; административные услуги учреждений в области образования, здравоохранения, культуры и другие социальные услуги, кроме услуг в области социального страхования; административные услуги по повышению эффективности коммерческой деятельности; административные услуги, связанные с иностранными делами: дипломатические и консульские услуги за границей; услуги, связанные с внешнеэкономической помощью, иностранной военной помощью и прочие.

Литература

Основная

1. Голуб, Л. А. Социально-экономическая статистика : учеб. пособие для студ. высш. учеб. заведений / Л. А. Голуб. — М. : ВЛАДОС, 2001. — 272 с.
2. Елисеева, И. И. Международная статистика : учеб. пособие / И. И. Елисеева, Т. В. Костеева, Л. А. Хоменко. — Минск : Выш. шк., 1995. — 224 с.
3. Коновалова, Г. Г. Статистика внешней торговли : учеб. пособие / Г. Г. Коновалова. — Ярославль : ЯрГУ, 2006. — С. 62–64.
4. Руководства по статистике международной торговли услугами, 2010 год. — URL : [unstats.un.org>unsd/publication/SeriesM/SeriesM_86r.pdf](http://unstats.un.org/unsd/publication/SeriesM/SeriesM_86r.pdf)
5. Сиденко, А. В. Международная статистика : учебник / А. В. Сиденко, Б. И. Башкатов, В. М. Матвеева. — М. : Дело и сервис, 1999. — 272 с.

Дополнительная

6. Апарин, Н. С. Платные услуги населению в сфере туризма в системе макроэкономических расчетов / Н. С. Апарин, Л. С. Мымрикова, Б. Т. Рябушкин // Вопросы статистики. — 2008. — № 4. — С. 19–33.
7. Об информационно-методическом обеспечении расчетов показателей платных услуг населению в сфере туризма / Н. С. Апарин, Л. С. Мымрикова, О. Э. Башина, В. Н. Николаенко, Б. Т. Рябушкин // Вопросы статистики. — 2008. — № 5. — С. 15–26.
8. Единая система показателей функционирования туристической сферы в странах содружества независимых государств (по материалам Статкомитета СНГ) // Вопросы статистики. — 2001. — № 4. — С. 27–31.
9. Методический инструментарий для оценки объемных, временных и географических характеристик международных туристских прибытий в Российскую Федерацию / Н. И. Исаев,

А. К. Капустин, В. И. Моторин, С. Н. Смирнов // Вопросы статистики. — 2008. — № 1. — С. 27–32.

10. Методология обследования оборотов товаров и услуг в пограничном движении (по материалам Статкомитета СНГ) // Вопросы статистики. — 2011. — № 3. — С. 32–34.

11. Статистика туризма: движение к мировым стандартам // Вопросы статистики. — 2008. — № 5. — С. 13–14.

Задание

На основании изучения литературы [10] определите, какие цели преследовали организаторы обследования товаров и услуг в пограничном движении. Кто является пользователями собираемой информации? Достаточен ли объем получаемой информации, соответствует ли он современным потребностям? Разработайте более подробную программу обследования международных туристов. Укажите цели, объект, единицу, место и временные параметры такого обследования.

Задачи

1. В результате опроса 100 туристов получено следующее распределение их расходов на сувениры:

Расходы на сувениры, ден. ед.	до 190	190–210	210–230	230–250	250–270
Число туристов	5	15	40	30	10

Определить: средние расходы на сувениры; дисперсию, коэффициент вариации; а также с вероятностью 0,954 пределы средних расходов на сувениры у всех туристов, если обследовалось 5 % туристов способом механической выборки; и с вероятностью 0,997 долю туристов с расходами на сувениры выше средних и пределы в генеральной совокупности.

2. В порядке подготовки к новому туристскому сезону в микрорайоне города, где проживает 6 000 семей, проведена случайная бесповторная выборка 200 семей. Установлено, что в 5,4 % семей име-

ются условия для приема для проживания иностранных туристов. А. С выбранной самостоятельно доверительной вероятностью определите долю семей, имеющих такие возможности в микрорайоне. Б. С той же вероятностью рассчитайте, сколько иностранных туристов можно принять для проживания в семьях данного микрорайон.

3. Администрация турфирмы с вероятностью 0,954 решила исследовать среднее количество средств, которое население предполагает использовать для организации своего летнего отдыха. Была проведена собственно-случайная повторная выборка 160 человек, которая показала, что средняя сумма таких расходов составит 6,5 тыс. у. е. при стандартном отклонении 3 тыс. у. е. Определите, в каких пределах колеблется средний размер расходов на летний отдых у всего населения.

4. Служба сопровождения приезжающих с деловыми целями туристов решила выяснить, какая часть гостей может обойтись без услуг переводчиков. Оказалось, что из 1 400 человек, опрошенных в случайном порядке, 420 могут самостоятельно объясниться на языке принимающей страны. Используя доверительную вероятность 0,997, определите интервал, в котором колеблется доля туристов, не нуждающихся в услугах переводчиков, в достаточно большой генеральной совокупности.

5. В выборке 40 % туристов имеют двоих детей. С вероятностью 0,954 требуется прогнозировать долю туристов, имеющих двоих детей, в генеральной совокупности численность 60 тыс. человек, если случайным бесповторным отбором было опрошено 200 туристов.

6. Имеются данные о прибыльности турфирмы за 8 лет работы:

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Количество маршрутов	30	35	32	38	35	38	42	47
Прибыль, млн у. е.	2,4	2,6	2,0	1,8	1,9	1,7	1,9	1,2

С помощью коэффициента знаков Фехнера и коэффициента рангов Спирмена выявить, существует ли связь между этими показателями. Сделайте вывод о силе и направлении связи.

Вопросы

На основе изучения дополнительной литературы [6; 7; 8; 9; 11] ответьте на вопросы:

1. Каковы основные направления комплексного анализа туризма?
2. Что является концептуальной основой формирования системы показателей услуг в сфере туризма?
3. Как отражается туризм как вид деятельности в современных классификаторах? Какие виды деятельности наиболее тесно связаны с туризмом?
4. Какими методами можно осуществить сбор информации о поступлениях (доходах) и расходах, связанных с иностранным туризмом?
5. Какие уточнения необходимы для более полного отражения вклада международного туризма в объем платных услуг населению? Какие услуги необходимо учитывать дополнительно к стоимости «турпродукта» (тура)?
6. Как определить стоимость платных услуг, оказываемых туристам предприятиями и организациями: а) розничной торговли; б) общественного питания; в) пассажирского транспорта; г) других отраслей?
7. Хозяйствующие субъекты, производящие товары и услуги для туристов, классифицируются на первичные, вторичные и третичные. Каково назначение каждой категории?
8. Что такое сателлитные счета туризма (ССТ). В чем их значение и особенности?
9. Какие виды деятельности и отрасли связаны с созданием туристского продукта?
10. Возможно ли исчисление таких специфических сводных показателей, как добавленная стоимость, связанная с туризмом, и ВВП, обусловленный туризмом?
11. Какие методы применяются и какие трудности возникают при моделировании и прогнозировании объемов прибытия иностранных туристов?

Тема 4. Платежный баланс и особенности его использования для статистического описания внешнеэкономической деятельности

Платежный баланс — статистическая система, в которой отражаются операции между экономикой данной страны и экономикой других стран, произошедшие в течение определенного времени.

В платежном балансе отражаются только изменения в объеме активов или обязательств, которые произошли в результате операций. *Операция* — это экономический поток, который является взаимодействием институциональных единиц и отражает создание, преобразование или исчезновение экономических ценностей (смена прав собственности на товары или финансовые активы). Каждая операция в платежном балансе отражается дважды — по кредиту одного счета и по дебету другого. *Кредит* — отток ценностей из страны, за который впоследствии ее резиденты получают платежи в иностранной валюте. *Дебет* — приток стоимостей в страну, за который ее резиденты должны впоследствии платить, т. е. расходовать иностранную валюту.

Все сделки между страной и остальным миром включают в себя текущие операции и операции с капиталом. Соответственно платежный баланс включает в себя *три составных элемента*: А — счет текущих операций; Б — счет движения капитала; В — изменение официальных резервов.

Публикуемый платежный баланс по текущим операциям включает в себя торговый баланс и баланс по «невидимым операциям».

Торговый баланс — соотношение фактически осуществленных поступлений и платежей по экспортно-импортным товарным операциям (без стоимости товаров, проданных в кредит). Та часть внешнеторговых операций, которая не оплачивается в данном году,

включается соотношение обязательств и требований по экспорту и импорту, а затем в расчетный баланс

Баланс по «невидимым операциям» — это соотношение платежей и поступлений по транспорту, страхованию, почтово-телеграфной и телефонной связи, комиссионным операциям, туризму, культурному обмену, потребительским переводам (заработной платы, наследств, стипендий, пенсий), по содержанию дипломатических и торговых представительств, проценты и дивиденды по капиталовложениям, платежи за лицензии, техническую помощь, гонорары за использование изобретений и военные расходы за границей.

Таблица 3

Структура платежного баланса

Статьи	Дебет (–)	Кредит (+)	Сальдо
А — счет текущих операций			
1. Товарный экспорт			
2. Товарный импорт			
3. Экспорт услуг (без кредитных услуг)			
4. Импорт услуг (без кредитных услуг)			
5. Чистые доходы от инвестиций (кредитных услуг)			
6. Чистые трансферты			
Сальдо счета текущих операций			
Б — счет движения капитала			
1. Приток капитала			
2. Отток капитала			
Сальдо счета движения капитала			
В — изменение официальных резервов			
Баланс			

В платежном балансе представлены факторы, способствующие увеличению спроса на иностранную валюту (статьи дебета) и способствующие увеличению предложения иностранной валюты (статьи кредита). Поэтому анализ платежного баланса позволяет судить о доходах, получаемых страной от других стран, и платежах другим странам; о предложении и спросе на ту или иную валюту; о субъектах международных отношений, в руках которых аккумулируется валюта, о тех, кто хочет продать, и тех, кто хочет купить валюту.

Платежный баланс говорит о позициях национальной валюты и способности страны платить по своим обязательствам. В конечном счете в платежном балансе отражается состояние национальной экономики и ее место в системе мирохозяйственных связей.

Для балансировки статей платежного баланса применяется принцип двойной записи, когда каждая внешнеэкономическая операция, подлежащая включению в платежный баланс, заносится в него дважды. Одна запись показывает, какие изменения в активах и пассивах страны вызывает данная операция, тогда как вторая запись, уравнивающая первую, говорит о том, какими средствами регулируются взаимные требования и обязательства между странами, возникающие в результате совершения данной внешнеэкономической операции. Итог по статьям кредита и дебета должен быть количественно уравновешен.

А. Счет текущих операций. Состояние платежного баланса характеризуется соотношением между платежами и поступлениями. Торговый баланс как главная часть счета текущих операций показывает разницу между платежами по экспорту и импорту. Если импорт превышает экспорт, то возникает внешнеторговый дефицит, или отрицательное сальдо торгового баланса. В целом по счету текущих операций дефицит означает, что импортные операции создали спрос на иностранную валюту больший, чем экспортные операции обеспечивают предложение.

Б. Счет движения капитала также показывает соотношения спроса на национальную валюту и ее предложение. Приток капитала увеличивает поступление иностранной валюты, отток уменьшает объемы иностранной валюты.

Баланс по счету текущих операций и баланс по счету движения капитала взаимосвязаны. Дефицит платежного баланса по текущим операциям покрывается в основном за счет притока капиталов.

Общий баланс по текущим операциям и движению капитала достигается за счет или официальных резервов иностранной валюты центральных банков, или займов у иностранных правительств и МВФ. Если платежи страны (дебетовые операции) не покрываются поступлениями иностранной валюты (кредитные операции), то покрытие дефицита платежного баланса осуществляется за счет официальных резервов,

Сумма покрытия дефицита показывает сокращение валютных запасов страны. Рост официальных резервов по дебету показывает величину активного сальдо платежного баланса. Величина официальных резервов по кредиту показывает масштабы дефицита платежного баланса.

При определении *сальдо платежного баланса* его статьи подразделяются на основные и балансирующие. В числе основных статей — операции, влияющие на сальдо платежного баланса и обладающие относительной самостоятельностью: текущие операции и движение долгосрочного капитала.

К балансирующим статьям относятся операции, не имеющие самостоятельности или обладающие ограниченной самостоятельностью. Эти статьи характеризуют методы и источники погашения сальдо платежного баланса и включают движение валютных резервов, изменения краткосрочных активов, отдельные виды иностранной помощи, внешние государственные займы, кредиты международных валютно-кредитных организаций и т. п. Итоговые показате-

ли основных и балансирующих статей взаимно погашают друг друга, т. е. формально платежный баланс уравновешен.

Если платежи превышают поступления по основным статьям, то возникает проблема погашения дефицита за счет балансирующих статей, которые характеризуют источники и методы урегулирования сальдо платежного баланса. Традиционно для этого используются займы и ввоз предпринимательского капитала. Это временный метод балансирования платежного баланса, поскольку страны-должники обязаны выплачивать проценты и дивиденды, а также сумму займа.

Окончательным методом балансировки платежного баланса является использование страной своих золотовалютных резервов. Главным средством балансирования платежного баланса служат резервы конвертируемой национальной валюты. Вспомогательным средством балансирования платежного баланса является продажа иностранных и национальных ценных бумаг на иностранную валюту.

Теоретически сальдо платежного баланса должно иметь нулевое значение. Однако на практике так бывает далеко не всегда, что связано с неточностями, допущенными на различных стадиях сбора и обработки необходимой статистической информации. Поэтому в платежном балансе, как правило, вводится статья «*чистые ошибки и пропуски*», предназначенная для погашения неточностей в определенных компонентах. В зависимости от знака сальдо платежного баланса эта статья помещается в графу либо «кредит», либо «дебет». Необходимо помнить, что размер остатка, отражаемый по этой статье, не всегда характеризует общую точность расчетов, поскольку в процессе составления баланса ошибки и неточности могут взаимопогашаться, если они имеют разные знаки. Однако чем больше размер остатка, соответствующий статье «чистые ошибки и пропуски», тем более затруднительным является дальнейший анализ платежного баланса. В связи с этим МВФ было рекомендовано следующее практическое *правило*: остаток по статье «чистые ошибки и пропуски» считается достаточно большим, если он составляет более 5 % от общей суммы дебета и кредита по торговым сделкам (хотя остаток также может быть результатом и неторговых сделок).

Литература

Основная

1. Голуб, Л. А. Социально-экономическая статистика : учеб. пособие для студ. высш. учеб. заведений / Л. А. Голуб. — М. : ВЛАДОС, 2001. — 272 с.
2. Елисеева, И. И. Международная статистика : учеб. пособие / И. И. Елисеева, Т. В. Костеева, Л. А. Хоменко. — Минск : Выш. шк., 1995. — 224 с.
3. Коновалова, Г. Г. Статистика внешней торговли : учеб. пособие / Г. Г. Коновалова. — Ярославль : ЯрГУ, 2006. — 160 с.
4. Сиденко, А. В. Международная статистика : учебник / А. В. Сиденко, Б. И. Башкатов, В. М. Матвеева. — М. : Дело и сервис, 1999. — 272 с.

Дополнительная

5. Навой, А. В. Анализ состояния и развития внешнего сектора экономики на основе платежного баланса и международной инвестиционной позиции / А. В. Навой // Вопросы статистики. — 2014. — № 2. — С. 53–59.
6. Платежный баланс Российской Федерации (Аналитическое представление). — URL : www.cbr.ru.
7. Руководство МВФ по платежному балансу и международной инвестиционной позиции (РПБ6). — Международный валютный фонд, 2013.

Задание

На основе использованной в литературе методики [5] и опубликованных данных платежного баланса [6] выявите изменения, произошедшие во внешнем секторе экономики России в 2013–2015 гг. Для представления результата анализа используйте графики.

Вопросы

На основании изучения дополнительной литературы [5; 6; 7] ответьте на вопросы:

1. Что понимается под платежным балансом и международной инвестиционной позицией в терминах Руководства МВФ по платежному балансу и международной инвестиционной позиции?

2. Каковы принципы регистрации операций в платежном балансе?

3. Какие классификации и группировки применяются в платежном балансе?

4. Какие изменения в разделах платежного баланса происходят в связи с внедрением в 2012 г. Рекомендаций 6-й редакции Руководства МВФ по платежному балансу и международной инвестиционной позиции (РПБ6)?

5. Как связаны платежный баланс и СНС; платежный баланс и денежно-кредитная статистика?

6. Что является нормативной базой составления платежного баланса РФ? Какая информация используется для составления платежного баланса РФ?

7. Какие выводы следуют из анализа счета текущих операций и финансового счета РФ за 2005–2012 гг.?

8. Является Россия экспортером или импортером капитала на международном рынке? Как можно оценить эту ситуацию и как повысить эффективность внешнеэкономической деятельности на основе анализа платежного баланса?

Тема 5. Международные сопоставления статистических показателей

5.1. Сопоставимость данных о внешней торговле

В зависимости от методологических особенностей статистического учета возникают проблемы сопоставимости данных о внешнеэкономических связях. Эти проблемы носят двоякий характер¹⁷:

во-первых, проводится анализ статистических данных по внешней торговле страны за различные периоды времени,
во-вторых, проводится анализ статистических данных о взаимной торговле двух или нескольких стран.

В первом случае необходимо принимать во внимание изменения методологических положений по статистике внешней торговли страны за различные периоды, во втором — требуется изучение методологических особенностей статистики в тех странах, с которыми проводится сопоставление.

В российской статистике внешней торговли эти расхождения остаются в силу следующих причин.

1. Различные системы учета внешнеторгового оборота. В международной статистике используются две системы учета: специальная и общая, что предопределяет различие в круге учитываемых товаров, прежде всего реэкспорта. Кроме того, страна, применяющая специальную систему учета, не включает в импорт товары, поступающие на таможенные склады, в свободные зоны, открытые порты. Наша страна отражает эти поставки в экспорте по стране назначения товара (независимо от того, какую систему учета применяет страна).

2. Различные базисы оценки и методы пересчета валютных курсов. В большинстве стран мира стоимость экспортных товаров подсчитывается на базе контрактных цен FOB, а импортных — на базе цен CIF. В связи с этим стоимостные показатели страны-импортера выше стоимостных показателей страны-экспортера на величии-

¹⁷ Сельцовский В. Л. Экономико-статистические методы анализа внешней торговли. С. 99.

ну расходов по транспортировке и страхованию товаров от границы экспортера от границы импортера. Иногда эта разница составляет для отдельных товаров до 40 % (когда импортер находится на значительном расстоянии от экспортера). В среднем в торговле России со всеми странами превышение импортных цен СИФ над экспортными ценами FOB составляет около 4 %.

3. Действие временного фактора (несовпадение даты регистрации экспорта и импорта). Дата регистрации экспорта в стране-экспортере, как правило, не совпадает с датой импорта в стране-импортере. Наибольшая величина расхождений может быть, если экспортер осуществляет крупные поставки в конце года. Сильное влияние временного фактора скажется на сопоставимости показателей, если учет импорта ведется не по дате перехода границы страны-импортера, а по моменту выпуска товаров с таможенных складов, территории свободных зон, открытых портов на внутреннее потребление (такая практика определения даты импорта принята во многих странах).

4. Влияние торговли с третьими странами (участие иностранных посредников). При наиболее распространенном методе географического распределения внешней торговли (страна производства — страна потребления) одна и та же сделка не может регистрироваться страной-экспортером и страной-импортером, если товары не были импортированы непосредственно из страны производства. Кроме того, при участии стран-посредников во многих случаях отсутствует информация о стране потребления (назначения) товара.

5. Разные методы учета стран-контрагентов. Кроме основного метода (страна производства — страна потребления), ряд стран применяет другие критерии распределения внешней торговли. Это влияет на сопоставимость данных.

6. Некоторые методологические особенности отдельных стран в учете товаров (торговля рыбой и морепродуктами, осуществляемая в международных водах, бункеровка топлива, учет неорганизованной торговли и др.).

7. Неправильное декларирование товаров. В практике имеются случаи, когда в целях снижения таможенных платежей товары де-

кларифицируются под кодами товарных позиций с меньшими ставками таможенных пошлин.

Приведенные причины расхождений во многом обусловлены спецификой организации учета экспорта и импорта в странах. В связи с этим для квалифицированного использования статистических данных необходимо знание методологических принципов учета внешнеторгового оборота, в соответствии с которыми эти данные получены.

5.2. Паритеты покупательной способности валют в международных сопоставлениях

Основной *целью* международных макроэкономических сопоставлений является перевод валового внутреннего продукта и других агрегатов национальных счетов различных стран в единую валюту для обеспечения их прямой сопоставимости. Результаты международного сравнения большинство стран в настоящее время получает путем участия в *Программе международных сопоставлений ООН* (ПМС ООН).

С 1980 г. в связи с большим числом стран-участников ПМС проводится по региональному принципу, поскольку страны участвующих регионов образуют более или менее однородные группы. Сопоставления, проводимые в рамках ЕЭС и ОЭСР, включаются составными частями в ПМС, хотя носят самостоятельный характер и имеют некоторые методологические особенности.

Наиболее важные *задачи*, которые решаются с помощью результатов ПМС:

- оценка уровней общеэкономического развития стран, благосостояния наций,
- выявление и сравнение эффективности национальных экономик,
- сравнение экономического и военного потенциала,
- определение финансовых возможностей стран (взносы в бюджеты международных организаций и т. д.),

- разработка политики и объемов помощи развивающимся странам,
- анализ конъюнктуры рынков (емкость рынков, покупательная способность валют),
- изучение международной экономической интеграции,
- разработка экономических теорий (моделей развития) и проведение численных экспериментов.

Проведение международных сопоставлений макроэкономических стоимостных показателей требует решения двух основных проблем:

во-первых, унификации экономического содержания сравниваемых показателей;

во-вторых, выбора метода пересчета показателей из национальных валют в единую денежную единицу.

Первая решается на основе использования стандартных международных классификаций и применения единой методологии.

Решение второй проблемы (выбор формулы расчета, весов и способов агрегирования частных индексов и т. д.) определяется экономическим содержанием, целями и задачами проводимого сопоставления, исходной информацией (степенью ее детализации, точностью, сопоставимостью) и аналитическими требованиями, предъявляемыми к результатам.

С середины 1950-х гг. пересчет показателей из национальных валют в единую сопоставимую валюту осуществляется исчислением паритетов покупательной способности.

Паритет покупательной способности (ППС) показывает количество денежных единиц страны А, необходимых для покупки некоторого стандартного набора товаров и услуг, который можно купить за 1 денежную единицу страны В (или базисной страны) или за 1 единицу условной (общей) валюты группы стран.

ППС является своеобразным пространственным «дефлятором», аналогом динамических индексов цен. При этом существуют две особенности ППС:

- могут сравниваться страны, разные по масштабам экономик;

- последовательность сопоставлений не столь очевидна, как в динамических сопоставлениях, поэтому цепные индексы имеют меньшую применимость. При необходимости «цепочки» стран формируются по организационному принципу административным путем.

Результаты сопоставления (в том числе и ППС), получаемые, как правило, в индексной форме, должны отвечать ряду *требований аналитического характера*¹⁸.

В настоящее время для осуществления международных сопоставлений макроэкономических показателей используется индексный метод на основе товаров-представителей, по ценам которых рассчитывается ППС.

Схема метода выглядит следующим образом.

1 этап — дезагрегирование. Исходный показатель разбивается на большое число однородных первичных групп, внутри которых экспертным путем подбирается некоторое число товаров-представителей.

2 этап — наблюдение цен и сбор информации о качественных различиях. Регистрируемые для международных сопоставлений цены должны быть фактическими, средними во времени и в пространстве, т. е. охватывать все периоды года и все регионы и рынки страны.

3 этап — агрегирование. На этом этапе на основе национальных цен отобранных товаров-представителей вычисляются индивидуальные и групповые паритеты покупательной способности валют. Те, в свою очередь, агрегируются разными методами в сводные ППС, которые используются для переоценки показателей в сопоставимую валюту.

ППС между валютами каких-либо *двух стран («парные», или «бинарные», сопоставления)* рассчитывают, используя те же виды индексов, что и при динамических сопоставлениях цен.

На уровне первичных товарных групп используется формула среднегеометрического невзвешенного индекса из индивидуальных соотношений цен:

¹⁸ Коновалова Г. Г. Статистика внешней торговли. С. 113.

$$\bar{i}_{(A/B)} = \sqrt[k]{\prod_{\varepsilon=1}^k l_{\varepsilon(A/B)}},$$

где $\bar{i}_{(A/B)}$ — среднегрупповой индекс цен «страна А к стране В»,
 $l_{\varepsilon(A/B)}$ — индивидуальные индексы цен «страна А к стране В»,
 k — число товаров-представителей в группе.

ППС на агрегированном уровне можно получить с помощью агрегатных индексов Пааше и Ласпейреса.

ППС по формуле Пааше:

$$P_{A/B} = \frac{\sum P_A \cdot Q_A}{\sum P_B \cdot Q_A} = \frac{\sum W_A}{\sum W_A / (P_A / P_B)} = \frac{\sum W_A}{\sum W_B / \bar{i}_{(A/B)}}$$

ППС по формуле Ласпейреса:

$$L_{A/B} = \frac{\sum P_A \cdot Q_B}{\sum P_B \cdot Q_B} = \frac{\sum W_B \cdot (P_A / P_B)}{\sum W_B} = \frac{\sum W_B \cdot \bar{i}_{(A/B)}}{\sum W_B},$$

где P_A, P_B, Q_A, Q_B — цены и количества товаров в странах А и В,

W_A, W_B — стоимостные объемы товарных групп в странах А и В в национальных валютах.

Как правило, индекс Ласпейреса больше индекса Пааше по числовой величине. Это объясняется тем, что относительные цены и количества между странами имеют тенденцию к отрицательной корреляции. Эту закономерность называют эффектом Гершенкрона: институциональные единицы в стране обычно покупают относительно больше продуктов и услуг, которые относительно более дешевы в данной стране по сравнению с другими странами.

В качестве официального результата применяется обычно индекс Фишера — среднегеометрическая величина из двух указанных индексов.

Индекс Фишера обеспечивает инвариантность результатов в двусторонних сопоставлениях, и именно этим объясняется его

широкое использование в международных сопоставлениях. Кроме того, он является частным случаем многих более сложных методов расчета ППС (например, методов Ван-Изерена, ЭКШ).

В многосторонних сопоставлениях используется несколько групп методов¹⁹. Большинство экспертов склоняется к мнению, что необходимо для разных целей использовать разные методы. В частности, в ПМС ООН применяется модификация метода Гири — Камиса («двустадийный метод»), в рамках сопоставлений Евростата решено на равных правах использовать два метода: метод Гири — Камиса (для структурных сравнений) и метод ЭКШ (для сравнения физических объемов).

Литература

Основная

1. Голуб, Л. А. Социально-экономическая статистика : учеб. пособие для студ. высш. учеб. заведений / Л. А. Голуб. — М. : ВЛАДОС, 2001. — 272 с.

2. Елисеева, И. И. Международная статистика : учеб. пособие / И. И. Елисеева, Т. В. Костеева, Л. А. Хоменко. — Минск : Выш. шк., 1995. — 224 с.

3. Коновалова, Г. Г. Статистика внешней торговли : учеб. пособие / Г. Г. Коновалова. — Ярославль : ЯрГУ, 2006. — 160 с.

4. Сиденко, А. В. Международная статистика : учебник / А. В. Сиденко, Б. И. Башкатов, В. М. Матвеева. — М. : Дело и сервис, 1999. — 272 с.

Дополнительная

5. Итоги сопоставлений ВВП на основе паритета покупательной способности валют по данным за 2011 год (по материалам статкомитета СНГ) // Вопросы статистики. — 2014. — № 7. — С. 53–56.

¹⁹ Сиденко А. В., Башкатов Б. И., Матвеева В. М. Международная статистика: учебник. М.: Дело и сервис, 1999. С. 95–102.

6. Косарев, А. Е. Паритет покупательной способности валют — уникальный инструмент международных сопоставлений / А. Е. Косарев // Вопросы статистики. — 2014. — № 5. — С. 63–72.

7. Горячева, И. П. Текущие вопросы совершенствования сопоставлений на основе паритета покупательной способности валют: опыт ОЭСР — ЕС / И. П. Горячева, В. Г. Акчибаш, А. М. Алексашкин // Вопросы статистики. — 2014. — № 7. — С. 50–53.

Задание

На основании изучения дополнительной литературы [5; 6; 7] сравните между собой и с изученными ранее определения ППС. Заполните табл. 4. Дополните ее определениями из других источников.

Таблица 4

Сущность и особенности определений ППС в современной литературе

Источник	Определение ППС	Ключевые слова	Достоинства данной формулировки
1			
2 и т. д.			

Вопросы

На основании изучения дополнительной литературы [5; 6; 7] ответьте на вопросы. По возможности приведите примеры.

1. На какие отрасли статистики опирается проведение международных сопоставлений макроэкономических показателей?

2. С какой периодичностью осуществляются международные сопоставления ООН и Евростата?

3. Когда состоялись первый и второй всемирный раунд сопоставлений на основе ППС? Сколько стран принимали в них участие?

4. Какая международная организация осуществляет координацию сопоставлений на глобальном уровне?

5. Каковы основные итоги сопоставлений 2011 г.?
6. Что такое индекс уровня цен (*price level index, PLI*)? Как он рассчитывается и что характеризует?
7. В чем значимость и какова периодичность раунда сопоставлений в регионе СНГ?
8. Какие новые вопросники и направления сбора данных используются статистиками европейских стран?
9. В связи с этим какие новые направления автоматизации сбора данных в ОЭСР обсуждаются Евростатом?
10. Каковы преимущества и недостатки автоматизированного сбора данных о ценах методом *Web scraping*?
11. Какие изменения в методологии в сопоставлении цен и объемов услуг здравоохранения приняты в совместном проекте ОЭСР — Евростата?
12. Какие национальные статистические исследования, связанные с ППС (Австрия, Германия, Румыния), обсуждались в рамках ОЭСР — ЕС?
13. Какие проблемы правового и технического характера необходимо решить для внедрения новой классификации первичных групп (2015 г.)?

Оглавление

Тема 1. Основы методологии статистики внешнеэкономической деятельности.....	3
Литература	10
Тема 2. Статистика внешней торговли товарами	13
Литература	29
Тема 3. Экспорт и импорт услуг	32
Литература	42
Тема 4. Платежный баланс и особенности его использования для статистического описания внешнеэкономической деятельности	45
Литература	51
Тема 5. Международные сопоставления статистических показателей.....	53
5.1. Сопоставимость данных о внешней торговле	53
5.2. Паритеты покупательной способности валют в международных сопоставлениях	55
Литература	59

Учебное издание

Коновалова Галина Геннадьевна

**Статистика
внешнеэкономической деятельности**

Учебно-методическое пособие

Редактор, корректор М. Э. Левакова
Верстка М. Э. Леваковой

Подписано в печать 15.06.16. Формат 60×84 1/16.

Усл. печ. л. 3,72. Уч.-изд. л. 2,5.

Тираж 4 экз. Заказ

Оригинал-макет подготовлен
в редакционно-издательском отделе ЯрГУ

Ярославский государственный университет
им. П. Г. Демидова.
150000, Ярославль, ул. Советская, 14.

