

ИСТОРИЯ ИССЛЕДОВАНИЯ БЮДЖЕТОВ ДОМАШНИХ ХОЗЯЙСТВ

Д.П. Элефтеров,

Федеральная служба государственной статистики

Бюджетные исследования домашних хозяйств имеют длительную историю. Начатые в конце XVIII века в виде случайных бюджетных справок, разбросанных в английской литературе, они в середине XIX века формируются в особый метод статистического исследования, который и до настоящего времени непрерывно продолжает совершенствоваться, постепенно расширяя как круг поставленных перед ним задач, так и объем своего наблюдения [1, с. 30].

Вопросы бюджетного порядка ставились еще В. Петти в «Политической арифметике» (1676), в которой он рассчитал физиологический минимум для квалифицированного рабочего Англии. Другой английский экономист Г. Кинг в книге «Политические и естественные наблюдения и выводы о государстве и об экономическом положении Англии» пытался построить нормативный бюджет семьи рабочих.

Джозеф Масси (1856) в своем труде «Расчеты налогов за год для семей разного сословия, степени или класса» стремился выяснить значение косвенных налогов для бюджетов дворян, земледельцев, купцов, сельских и городских рабочих.

Известный путешественник Артур Юнг в своих «Письмах фермера», опубликованных в 1765 г., изучая уровень благосостояния сельских рабочих и причины их нищеты, опирается на составленный им примерный бюджет для семьи, состоящей из супружеской пары и трех детей, причем при составлении примерного бюджета пользуется данными четырех бюджетов реально существующих рабочих семей.

Несмотря на несомненно бюджетный характер собранных сведений, все перечисленные попытки нельзя считать «родоначальниками» современной бюджетной статистики, так как они представляют собой разрозненные и независимые друг от друга начинания, а не массовое статистическое исследование. Такой же характер имели и первые русские бюджетные справки, опубликованные в трактатах о новых формах устройства крестьян, изданных в конце XVIII века Андреем Рознотовским, Иваном Захаровым и др. Начало массовых статистических исследований бюджетного типа относится к 1795 г. Каноник Девид Девис исследовал более 100 хозяйств при помощи заранее заготовленных опросных листов. При содействии своих друзей ему

удалось выполнить эту обширную работу, и его книга «Потребительская корзина сельских рабочих, установленная и рассмотренная, в трех частях с приложением; содержащая коллекции счетов, показывающие заработок и расходы семей трудящихся в разных частях королевства» определяет собой, в сущности, весь круг современной бюджетной статистики, изучающей личное потребление разных социальных групп населения.

В 1797 г. были изданы материалы исследования Ф. Идена «Положение бедняков и история рабочего класса Англии», проведенного на основе обследования бюджетов 60 сельских и 26 городских семей.

В 1853 г. идеи Ф. Идена получили дальнейшее развитие. По инициативе генерального секретаря Лондонского статистического общества М. Флетчера, группа бельгийских деятелей во главе с И. Дюкпесио и Вишерсом разработала план широкого бюджетного исследования потребления рабочей семьи. План этот обсуждался и был одобрен Бельгийской центральной статистической комиссией, работами которой руководил А. Кетле. Через год исследователи располагали материалом около 1 тыс. бюджетов. В 1853 г. на первом Международном статистическом конгрессе, организованном в Брюсселе по инициативе А. Кетле и посвященном методическим вопросам организации обследований домашних хозяйств рабочих, были приняты рекомендации по программе подобных обследований. В соответствии с этими рекомендациями в состав доходов входили: жалованье и заработная плата членов семьи с указанием числа рабочих дней, праздников и дней безработицы, другие вспомогательные источники доходов (доходы от сада, огорода, дома, доходы от животноводства, пенсии, рента, проценты, случайные статьи). В составе расходов выделялись: расходы на физические и материальные нужды (пища, жилище, одежда, отопление, освещение, лечение, налоги и сборы), расходы на церковные и умственные потребности (на богослужение, школу, учение ремеслу и прочее), расходы на роскошь (посещение трактиров, кофеен, расходы на алкоголь, табак, игорные расходы, расходы на наряды, театр и общественные праздники).

Конгресс рекомендовал изучать бюджеты семей трех типов: бедные семьи, нуждающиеся в поддержке; бедные семьи, не нуждающиеся в поддержке; семьи до-

статочные. Объектом исследования предлагалось выбирать семьи со средним составом - супружеская пара и четверо детей в возрасте 2, 6, 12 и 16 лет.

Через два года после Брюссельского конгресса И. Дюкпесио опубликовал книгу «Бюджетная экономика классов Бельгии» (1855), в которой он разработал 199 бюджетов из общей массы, собранной бельгийскими статистиками. Книга раскрыла перед европейским обществом чудовищную нищету рабочего класса, нормы питания которого часто оказывались значительно ниже пищевых норм, принятых в бельгийских тюрьмах. Под влиянием этой книги возникли различные широкие проекты улучшения условий существования народных масс.

Французский горный инженер Фредерик Ле Пле опубликовал в то же время обширное обследование «Рабочее население Европы...», в котором дал 36 подробных монографий рабочих семей, составленных им лично во время его служебного пребывания в разных государствах Европы, в том числе и в России.

Структурные закономерности формирования бюджетов семей были сформулированы немецким статистиком Э. Энгелем и опубликованы в 1857 г. в работе «Производство и потребление в Саксонии». В своей работе Э. Энгель показывает, как изменяются большие группы расходов (на продовольствие, одежду, жилище и пр.) при изменениях уровня доходов. Э. Энгель утверждал, что с увеличением дохода в бюджете семьи доля расходов на питание уменьшается (первый закон Энгеля сформулирован в 1857 г.); доля расходов на одежду не изменяется (второй закон сформулирован вместе с третьим в 1895 г.); доля расходов на жилище, включая отопление и освещение, остается постоянной (третий закон); доля расходов на образование и лечение увеличивается (четвертый закон). Эти работы Э. Энгеля послужили основанием для последующих разработок в области потребления.

В конце XIX века обследования бюджетов домашних хозяйств в странах Европы и США начинают проводиться правительственными организациями. В начале XX века начались массовые обследования бюджетов домохозяйств в Дании (1918-1919), Норвегии (1918-1919), США (1918-1919), Швейцарии (1918-1921), Японии (1919-1920), Индии (1921-1922), Нидерландах (1927). В США первое обследование в масштабах всей страны было проведено в 1888-1891 гг. В 1901 г. было проведено обследование расходов, и его результаты были использованы при построении индекса цен с целью оценки реального содержания доходов и расходов населения. Третье обследование проводилось в 1917-1919 гг. для построения индекса потребительских цен. Следующее крупное обследование проводилось в 1934-1936 гг. Далее обследования были проведены в 1950 г., 1960-1961 гг., 1972-1973 гг. Получаемая информация использовалась для построения индекса потребитель-

ских цен. В это время было определено, что такие обследования должны проводиться регулярно каждые 10-12 лет, так как меняющиеся экономические условия приводят к значительным изменениям в объемах и структуре расходов населения. В Великобритании массовое обследование бюджетов домохозяйств начало проводиться с 1904 г., когда Министерство торговли провело обследование уровня потребления примерно в 2 тыс. семей городских рабочих. В 1937-1938 гг. было обследовано 11 тыс. семей рабочих. В 1953 г. обследованием было охвачено 13 тыс. домохозяйств. С 1957 г. начались непрерывные обследования домашних хозяйств; в 1957-1966 гг. ежегодно опрашивалось 3-3,5 тыс. домохозяйств. В 1967 г. объем выборки был увеличен до 11 тыс.

Первые русские попытки осветить вопросы бюджетного порядка датируются еще концом XVIII века. Бюджетное исследование, в европейском значении этого слова, датируется в России значительно позже. Первый, кто обратил серьезное внимание на составление бюджетов в России, был Д.П. Журавский. В своем труде «Об источниках и употреблении статистических сведений» (1846) Д.П. Журавский отметил значение учета бюджетных расходов для выяснения материальных средств разных классов населения. В этом же труде Д.П. Журавский представил два расходных бюджета для помещицкой и мещанской семьи, показав в процентах разницу в расходах и потреблении у разных классов. В разных местах России, часто независимо друг от друга, появляется ряд бюджетных исследований, из которых наиболее существенными являются работы П.П. Семенова и Е.Н. Анучена. В 1877-1878 гг. Вольное экономическое и Русское географическое общество совместно предприняли ряд исследований для изучения русской поземельной общины. П.П. Семенов, являясь одним из участников этих исследований, описал 20 общин Рязанской губернии и, кроме подворной переписи, собрал бюджетные данные по шести хозяйствам, принадлежащим к разным по степени зажиточности слоям деревни. Эта работа опубликована в «Сборнике материалов для изучения сельской поземельной общины» (1880) в виде приложения к статье П.П. Семенова «Крестьянский инвентарь и бюджеты». Исследователь еще не располагает техническими средствами анализа, но задачи ставятся им очень широко; он охватывает круг явлений, близкий к бюджетам Ле Пле.

Значительный шаг вперед после работ П.П. Семенова сделал В.И. Покровский в своем «примерном» бюджете. Описывая средний тверской крестьянский двор, В.И. Покровский с большой подробностью учитывает как инвентарь, так и приход и расход, располагая графы по стройной, логически разработанной программе и тщательно отделив натуральную и денежную часть. Однако бюджет не сбалансирован и не учтены промышленные доходы. Несмотря на всю полноту учета, бюд-

жет В.И. Покровского, как и все предыдущие, носит отрывочный, эпизодический характер. И только в работах Ф. Щербины по Острогожскому уезду и в работе Г. Шешунова по Енисейской губернии исследователи впервые ставят перед собой цели статистические и стремятся образовать некоторую совокупность одинаково учтенных хозяйств, дающую материал для массового наблюдения. Обсуждение бюджетных вопросов Всероссийским съездом русских естествоиспытателей и врачей в 1894 г. дало толчок к дальнейшему развитию бюджетных работ. Наиболее важными, поворотными моментами в истории русской бюджетной статистики являются воронежские и калужские работы. Воронежское статистическое бюро, приступив в 1884 г. к статистическому описанию губернии, в своих работах разработало особый воронежский тип подворной переписи, отличающийся от других введением в учет денежных статей прихода и расхода.

Воронежские бюджеты содержали в себе следующие сведения: состав семьи, наемные рабочие, состав и стоимость строений, скота, птицы и пчел; состав и стоимость рабочего инвентаря, мебели, посуды, икон, предметов комфорта; данные о расходе продуктов на личное потребление (в натуральном и денежном выражении); учет запасов на начало года, учет взятого займа и долгов; баланс прихода и расхода. Воронежские бюджетные исследователи сыграли в русской статистике такую же роль, как и работы И. Дюкпесию и Ф. Ле Пле в западноевропейской, - это был первый серьезный опыт статистического изучения бюджетов [1, с. 60].

Производившиеся одновременно с воронежскими калужские бюджетные исследования содержали в себе элементы, совершенно неизвестные всем предыдущим работам. Сюда относятся: попытка произвести учет труда, затрачиваемого семьей; теснейшая связь бюджетного исследования с подворными и широкое использование его данных для оценочных норм; попытка дать бухгалтерскую разработку бюджетным данным для выяснения доходности хозяйства.

В России до Первой мировой войны при формировании респонденте кой сети применялся отбор типических крестьянских хозяйств по различным имущественным группам. Все обследования были одновременными, записей доходов и расходов не велось. Программы этих опросов были очень подробными (до 1000 вопросов), собирались данные о составе семьи, сельскохозяйственных орудиях, землепользовании, найме рабочей силы, налогах и платежах, расходах на различные нужды [6, с. 391].

Первым массовым обследованием бюджетов рабочих был опрос, проведенный Отделом содействия труда Русского технического общества петербургских рабочих в 1907-1908 гг. В обследовании приняло участие 1016 респондентов. В 1909 г. в Московской губернии было обследовано 340 бюджетов рабочих-текстильщи-

ков. В 1913 г. Киевским обществом экономистов было проведено исследование 750 бюджетов киевских рабочих.

В начале XX века в некоторых промышленных районах России стали проводиться обследования бюджетов рабочих промышленности. Сбор данных проводился экспедиционным способом, и обследования носили единовременный несистематический характер, что не могло дать полной характеристики всех изменений в структуре доходов и расходов домохозяйств и их потреблении. Первая попытка организации круглогодичных обследований бюджетов была предпринята в 1924 г.

В 1929 г. русский экономист А.В. Чаянов в своем фундаментальном труде «Бюджетные исследования. История и методы» проследил эволюцию задач, решаемых на основе бюджетных исследований, показав, как изначальная цель - определение объема и структуры личного и семейного потребления уступает место другим, связанным с балансовыми работами и определением доходности хозяйства. Бюджетная статистика составляла, по выражению А.В. Чаянова, «генетическую основу» статистики народнохозяйственных балансов.

Существующая в настоящее время методология построения выборочной сети домашних хозяйств и процедуры проведения обследования начали складываться в начале 1950-х годов.

Регулярное проведение обследований бюджетов домашних хозяйств было организовано на основании постановления Совета Министров СССР от 3 ноября 1951 г. № 4354 «Об улучшении статистики бюджетов рабочих, служащих и колхозников».

Начиная с 1952 г. обследования проводились в 29 тыс. домохозяйств. Для повышения репрезентативности и достоверности сеть расширялась: в 1969 г. - до 32,9 тыс. домохозяйств и в 1988 г. - до 48,6 тыс. домохозяйств. Расширение сети каждый раз предполагало не только увеличение объема выборки, но и включение в обследование новых социально-экономических групп населения. Начиная с 1988 г. обследованием были охвачены все отрасли экономики страны, кроме того, обследовались домохозяйства пенсионеров, не имеющие в своем составе трудоспособных.

В настоящее время выборочное обследование бюджетов домашних хозяйств проводится во всех субъектах Российской Федерации, охватывает 49,2 тыс. домохозяйств ежеквартально и строится на принципе их добровольного участия.

На первом этапе, начиная с итогов за 1994 г., совершенствование программы бюджетных обследований было направлено на частичное обновление состава учетных признаков по доходам и расходам домохозяйств в соответствии с происшедшими изменениями характеристик условий жизни, появлением новых форм собственности. Методы обследования же и процедуры сбора данных оставались прежними.

В 1997 г. был осуществлен очередной этап реформирования, в основу которого было положено стремление «облегчить» программу обследования как по составу показателей, так и по методам сбора информации. Программа обследования была изменена посредством:

- вычленения вопросов, затруднявших обследование отдельных групп респондентов (вопросы по размеру, составу и источникам денежных доходов домохозяйств, по производству сельскохозяйственной продукции и обороту продуктов питания);

- сокращения трудоемкости регистрации домашних хозяйств своих расходов при введении различных по полноте и охвату процедур сбора данных.

С внесением этих изменений была введена обновленная система обобщающих показателей, сориентированная на получение данных о составе расходов и объемах личного потребления. На основе этих показателей в оборот были введены новые определения, характеризующие уровень благосостояния домашних хозяйств через показатели расходов на потребление.

Следующий пересмотр программы обследования был предпринят в 2001-2002 гг. В ее обновленной версии были учтены рекомендации Евростата по гармонизации методологических принципов проведения бюджетных обследований в странах - членах ЕС¹, предусматривающие, в частности, более широкий перечень вопросов по социально-экономическим характеристикам членов домохозяйств, а также по размерам и источникам доходов, жилищным условиям и имущественному положению домохозяйства в целом. Важным результатом на этом этапе стала также разработка показателей конечного потребления с применением Классификатора индивидуального потребления по целям (КИПЦ-ДХ), позволяющего стандартизировать учет и анализ данных о потребительских расходах населения в соответствии с требованиями СНС-93.

Необходимость дальнейшего пересмотра и доработки программы бюджетных обследований была обусловлена необходимостью совершенствования информационной базы для оценки эффективности решения задач по повышению уровня жизни населения страны, снижению социального неравенства и сокращению бедности. С 2005 г. в программу обследования были внесены обширные изменения, касающиеся расширения состава социальных показателей, характеризующих доступность и уровень расходов населения на оплату услуг социальной сферы (образование, ме-

дицинское обслуживание, жилье); охват мерами государственной социальной поддержки различных групп домохозяйств в связи с переходом на «монетизацию» льгот и социально-экономический состав группы малоимущего населения (так называемый профиль бедности).

Последовательные шаги по совершенствованию программы обследования сопровождались расширением состава публикуемой информации, привели к ее более полному соответствию международным статистическим стандартам.

Бюджетные исследования прошли длительную эволюцию. Их изначальной целью было определение объема и структуры личного и семейного потребления. В настоящее время основными задачами обследования являются:

1. Получение весовых показателей для построения индекса потребительских цен;

2. Получение данных о денежных расходах и потреблении различных по уровню благосостояния и социально-экономическим характеристикам групп домохозяйств, источниках и структуре потребления ими пищевых продуктов, о распределении доходов и оценки на их основе уровня бедности населения;

3. Обеспечение данных для составления счетов сектора домашних хозяйств в системе национальных счетов.

Литература

1. **А.В. Чаянов.** Избранные труды/Редкол. сер: В.Е. Адамов и др. - М.: Финансы и статистика, 1991.
2. **Белозёров С.А.** Содержание экономической категории «доход домашнего хозяйства». Социально-экономическая роль денег в обществе // Материалы международной научно-практической конференции. - СПб., 2006. - 380 с.
3. **Белозёров С.А.** Сущность и функции сбережений домашних хозяйств. Финансовый мир. Вып. 3 / Под ред. В.В. Иванова и В.В. Ковалева. - М.: ООО «Изд-во Проспект», 2006. С. 48-53.
4. **Белозёров С.А.** Сущность и функции финансов домашних хозяйств. Вестник СПбГУ Сер. 5. Экономика, 2006. С. 78-87.
5. Классификатор индивидуального потребления домашних хозяйств по целям. - М., Росстат, 2007.
6. **Суринов А.Е.** Доходы населения. Опыт количественных измерений. - М.: Финансы и статистика, 2000.
7. **Суринов А.Е.** Статистика доходов населения. - М.: ЗАО «Финстатинформ», 2001.

¹ Household budget surveys in the EU. Methodology and recommendations for harmonization. - Eurostat, 1997.