



联合国
经济及社会理事会



Distr.
GENERAL

E/CN.3/1995/6
12 January 1995
CHINESE
ORIGINAL: ENGLISH

统计委员会
第二十八届会议
1995年2月27日至3月3日
临时议程* 项目7

金融统计

金融统计工作队

秘书长的说明

秘书长谨向统计委员会传递本报告附件所载金融工作队的报告(召集者:国际货币基金组织)。该报告是按照统计委员会特别会议的要求¹传递的。

注

* E/CN.3/1995/1。

² 《经济及社会理事会正式记录,1994年,补编第9号》(E/1994/29),第16段。

附 件

金融工作队的报告

目 录

	<u>段 次</u>	<u>页 次</u>
导言和背景	1 - 4	3
一、概览	5 - 12	4
A. 统计方法	5	4
B. 数据汇报和分享	6 - 9	4
C. 数据散播	10	5
D. 技术援助	11	6
E. 结论	12	6
二、收支平衡统计	13 - 16	6
三、外债统计	17 - 18	7
四、国家货币和银行统计	19 - 21	8
五、政府金融统计	22 - 24	9
六、其他金融统计	25 - 27	9
七、协调技术协助	28	10

导言和背景

1. 按照国际统计方案和协调工作组在其第十五届会议上规定的(见E/CN.3/1993/21,第53段),后来并得到统计委员会第二十七届会议¹/和行政协调会统计活动小组委员会第二十六届会议赞同的(见ACC/1993/1,第4和第17至19段)金融工作队的目的有:(a)确定各参与组织在方法、收集、编列、处理、散发、技术协助与合作等方面正在进行的工作;(b)评价问题、重复情况、弱点、不平衡之处和空隙;(c)研究如何评价各国际组织的数据库;(d)汇报所采取的行动、提出的建议和尚未解决的问题,请工作组采取行动。在其1993年6月举行的第一次会议上这些目标被确定为工作队的职责(E/CN.3/1994/8,第1段)。工作队的成员包括国际货币基金组织(货币基金组织)(召集者)、国际清算银行、欧洲金融机构、欧洲共同体统计办公室、经济合作和发展组织(经合发组织)、世界银行和联合国秘书处统计司。

2. 为了工作队的目的,金融统计被界定为包括收支平衡统计;国家货币和银行统计;政府财政统计;和其他金融统计,其中大致包括国际组织间可能会出现协调问题的各方面。有了这样的定义,工作队审议了以下方面的协调问题:国际银行业务;证券投资;直接投资;金融派生物;官方发展援助;非金融企业帐目。

3. 作为第一步,货币基金组织于1992年12月对参与编制和(或)发表财务统计数字的各国际组织发出了一份调查表,目的是要帮助评价各项问题和机会以便进行更好的协调与合作。1993年8月,货币基金组织写信给若干工业化国家和发展中国家的财政部长、中央银行总裁和国家统计办公室主任,请他们对以下事项提出意见:工作队的职责;国际组织在发展金融统计标准方面的作用;目前对于数据收集和分享方面的安排;和调查表的结果。

4. 工作队于1994年11月举行的第二次会议的议程包括第一次会议遗留下来的问题(主要是货币和金融统计方面的发展,和政府的金融统计),以及对上述货币基金组织1993年8月的信的答复中提出的问题,包括需要寻找出方法来缓和数据收集方面

的负担和需要对国际组织发表的金融统计数字提供中心指导。工作队关于该次会议的报告将作为背景文件向委员会提出。

一、概览

A. 统计方法

5. 工作队注意到,货币基金组织、欧洲共同体统计办公室、国际清算银行和世界银行(后者在外债统计方面)在转移国家数据供编制金融统计数字方面十分活跃,它并审查了协调有关根本方法的工作程序;它特别注意到,货币基金组织计划编制关于货币和金融统计和政府金融统计的国际方法,在可能的范围内同1993年国民核算体系相符。

B. 数据汇报和分享

6. 工作队审查了目前各国际组织汇报和分享金融统计的安排,并注意到,各国际组织间在相当大的程度并且可能在越来越大的程度上分享了金融统计,特别是通过利用电子媒介,后者在工业化国家和主要的发展中国家里已经取代了汇报表格。此外,由于通过电子媒介可以利用到各国家数据库,而且国际组织分享数据的做法日益普遍加上利用联合的汇报程序,国家机构可能已经不再有提出报告的职责了。

7. 审查了对货币基金组织1993年8月的信的各种答覆后,工作队注意到人们继续关切汇报的负担,它审查利用电子报告的优点来减轻负担和通过发展数据要求规格以确保数据要求方面有更大的一致性的可行性。关于电子报告,以没有规格化的电子方式来传输国家数据一般会使双方为了满足国际组织和其他标准化数据使用者的需要而带来编程式方面的费用;这项费用阻碍了电子报告的发展。在电子报告标准化的情况下,其中有些费用会转回给报告国,但好处是现在已有越来越多的使用者可以利用到标准化的数据库。工作队注意到欧洲共同体统计办公室在这方面所起的带头作用,它通过利用其行政、商业和运输电子数据交换方案在合计收支平衡统

计方面进行了工作,它计划在不久的将来把行政、商业和运输电子数据交换方案应用到合计国家帐户的汇报上,并在未来五年内把它应用到统计的其他领域。关于工作队在这方面的作用,人们同意,以后将再度回到这个主题,以审查行政、商业和运输电子数据交换方案的发展和其他国际组织的经验。部分在这方面,人们同意,应作出努力,为国家的编码工作,包括国际组织和国家集团的编码工作通过统一标准,并同意这个问题应由行政协调会统计活动小组委员会来处理。

8. 关于发展数据需求矩阵,人们确认到,发展一个全面的矩阵将需要相当多的时间和努力,因此把应用限于某特定领域的做法,象以往在税收数据方面的情况,是比较可行的。可能可以使用矩阵法的方面有政府开支和利率。

9. 虽然工作队已作出结论,看来没有明确的迹象显示汇报金融统计对国际组织带来过大的负担,但它注意到,在最近几年,国际组织通过其统计单位以外的渠道提出的数据要求增加了。货币基金组织和欧洲共同体统计办公室都有这种情况,这反映出了它们的统计单位收集的数据的素质和及时性方面有了问题,以及那些组织内的其他数据使用者提出的特定要求,通常是临时提出的特定要求的数量增加了。工作队注意到这引起了国际组织内有关统计政策的问题,它们或许是各成员国可能愿意直接讨论的。

C. 数据散播

10. 工作队审查了发表和散播金融统计方面的问题,包括对于1993年8月货币基金组织关于需要为国际组织发表的金融统计拟定中央准则的信的答复中提出的各项问题。工作队审查了最后一次于1982年出版的《国际统计指南》对此目的是否适合的问题。人们同意,如果要增订该《指南》,可能可以沿着工作队为确定空白和重复时采取的路线,审查金融统计的分类情况,以此作为处理统计出版物的准则。但是没有人赞成单独出版一份金融统计准则,或审查各国际组织发表的金融统计方面的文件标准。工作队的结论是,有关需要文件标准的问题是一般性的,而不只限于金融统

计;因此应该向行政协调会统计活动小组委员会提出此一问题。此外,纳入某些国际组织的非统计单位对许多统计主题收集的数据会引起有关文件的问题,需要那些组织积极处理。

D. 技术援助

11. 工作队注意到,协调金融统计方面的技术援助的工作仅限于国际组织在转型经济体中进行的各方案。它得出结论认为,其他区域不需要类似的协调工具(至少在金融统计方面)。开发计划署的技术援助方案目前正在受到审查,应鼓励各区域委员会在对所有各种主题的统计工作提供技术援助进行多边协调方面发挥更积极的作用。

E. 结论

12. 工作队结论认为,它大致上已经审查了它的职责中所规定的各主要问题。因此没有安排进一步的会议,虽然工作队在出现新问题需要它审议时,随时准备重新召开会议。

二、收支平衡统计

13. 工作队发现,关于国际组织收集、处理和分享数据的问题,目前的安排没有重大的缺点,除了国家的数据和货币基金组织/欧洲共同体统计办公室手册之间的差别应有更清楚的文件记录。

14. 有些工作队的目标正由货币基金组织于1992年成立的收支平衡统计委员会在处理,该委员会由国际和国家统计机构组成,旨在执行货币基金组织以下两份报告所载建议:“衡量国际资本流动情况的报告”和“关于往来帐户差异的报告”。委员会将负责调查如何可以更好地协调各国间数据收集工作,以期促进统计数字的交流。工作队对委员会的上一次会议(1994年11月,瑞士,巴塞尔)提出了报告。

15. 对此,委员会指出,虽然国际组织在协调概念和分类方面取得了相当多的进展,仍需要改善技术援助方面的协调,和发展区域数据,特别是协调债权国和债务国的来源,这是编制发达国家/发展中国家收支平衡报表所需要的。委员会注意到,参与发展收支平衡资本帐目数据(部分是为了帮助估计详细的地理流动情况),以及详细的服务统计数字和其他密切相关的统计领域(例如直接和证券投资统计)的国际组织间应有更好的协调。

16. 关于由电子汇报合计收支平衡统计,工作队注意到了最近欧洲共同体统计办公室着手利用行政、商业和运输电子数据交换方案做为媒介,传递标准化的信息,例如数据和文字。该倡议的关键是欧洲共同体统计办公室有权要求各成员国以该方式提出报告,并且由于缩短了来回的时间,可以向它们提出最后得出的数据作为交换。因此,该系统现在每月向欧洲联盟各组织和成员国以及其他同该网络有联系的机关发出收支平衡报表。鉴于这项经验,工作队审查了它是否应担负起协调的作用,促进分享电子报告的收支平衡数据。这方面还没有作出决定;但有人指出,货币基金组织收支平衡委员会可以斟酌情况着手处理此一问题。

三、外债统计

17. 过去几年来,国际清算银行、货币基金组织、经合发组织和世界银行共同努力,为编制全面的外债数据拟定了互相一致的定义和互相补充的方法,除了受到从各国家来源(债务国和债权国的来源)得到的数据的性质的限制。目前正在展开工作,审查外债统计同收支平衡,包括《收支平衡手册》界定的国际投资地位之间的关系。此外,正在作出努力,以改善债权国和债务国来源得到的数据的可比性。

18. 在此方面,工作队注意到,世界银行计划审查它的债务国报告系统的范围,以反映向发展中国家供资方面不断变化的形态,包括私营部门供资量的增加和各种新的金融工具。预期这项审查将会使世界银行的外债数据库在评价贷款者的信贷价值方面变得更为有用,并预计将会满足更广泛的需要。为此目的,世界银行目前正在

拟定一份调查表,以便制定提案,同有关的国际组织和有兴趣的各方进行讨论。最后将编制一份附加说明的订正债务国报告系统大纲,同经合发组织发展援助委员会和同外债统计国际工作组讨论,以确保从债权国来源和从债务国来源得到的资料能彼此协调。

四、国家货币和银行统计

19. 工作队注意到货币基金组织计划以同编制第五版《收支平衡手册》类似的程序编制一份关于货币和金融统计的新手册。两者,都以1993年国民核算体系的方式对如何满足使用者的需要,包括国际组织和各国的使用者的需要进行了初步评价;然后可以试探在每一部门内如何以尽可能符合1993年国民核算体系建立的架构的方式编制统计数字。这些程序包括货币基金组织工作人员向有关的主要国际机构和向若干经挑选的工业化国家和发展中国家的官方机构进行一系列访问,以及向所有成员国散发一份附加说明的手册大纲,供提出意见。在货币基金组织内经过审查后,将散发英文、法文、西班牙文和俄文本的各章草稿,供使用者和编制者提出意见,然后货币基金组织将召开代表其所有成员的专家会议,审查完成的草稿。至今,剩余的各章预期将于1995年7月完成,暂定于1996年初召开专家会议;预定于1996年12月出版。

20. 工作队注意到,为了满足更广泛的使用者的需要,以及配合这方面目前的想法,《货币和金融统计手册》的格式很有弹性。为此目的,采用了建筑模块的方法,它将 (a) 符合1993年国民核算体系;(b) 《收支平衡手册》中有关外国部门事项的规定;(c) 符合政府的金融会计;(d) 符合有关货币和信用分析之间的联系方面关于充分资本的国际清算银行标准;和 (e) 避免指示使用某一特定测量货币数量和有关的统计数字的方法。

21. 工作队同意,或许可以在较晚的时候根据这方面不断演变的统计标准,审查关于国家货币和银行统计方面数据报告和分享的做法。

五、政府金融统计

22. 工作队注意到,正在以类似有关货币和金融统计手册方面的程序来订正《政府金融统计手册》。促使人们审查这方面的方法的具体问题有:会计方法的演变(有些地方走向权责发生制),在拖欠、实物交易和金融系统中的半财政作业等事项上财政分析日益重要。一方面需要财政分析,另一方面在促进同1993年国民核算体系更和谐,联系更密切,这两方面的冲突显示出缺乏一致的看法。部分由于这些理由,订正的《手册》很可能将确定与1993年国民核算体系政府帐目相同的共同核心,并在更详细的层面上试图确定出其他的平衡和分类法。订正《手册》还需要集中注意编制的方法,特别是在编制以1993年国民核算体系为根据的帐目和以订正《手册》为根据的帐目中避免重复和制定工作计划的优先次序方面。货币基金组织最近任命了一名顾问,将于1995年1月向各成员国发出一份调查表,以取得有关国家会计做法和数据需要方面的资料,然后在1995年7月前向各国际组织和官方统计机构进行访问,在1995年12月以前编制一份附件说明的订正《手册》大纲。在此基础上,第一份完整的草稿可在1997年前半年准备就绪,可以于1998年初召开专家组会议;目前预定于1998年后半年出版。

23. 关于欧洲联盟,工作队注意到,政府的金融统计是在欧洲核算制度(欧洲核算制)和联盟条约及其议定书的架构内界定的,欧洲共同体统计办公室和欧洲金融机构都不认为为了满足目前的需要或在货币联盟的架构内,有需要为政府的帐目发展单独的方法。

24. 关于数据报告,工作队注意到,关于政府的开支或许可以以更和谐的方式提出数据报告;报告需求矩阵的设计将可以在这方面提供帮助。

六、其他金融统计

25. 工作队注意到,由于1993年国民核算体系和《收支平衡手册》都特别注意

金融市场和工具方面的最新发展以及把资产负债表帐户纳入国家核算架构的工作，以往发展的其他金融统计范围很可能会随着这两种制度的执行而缩小。而同时，其他领域的金融统计的范围很可能扩大了。国际组织在监测金融市场上的各项发展方面继续进行大量活动这点就反映出了这方面需要进行协调。

26. 工作队建议，对金融派生物进行进一步的工作，以确定一个架构来对各种新的工具背后进行的交易进行分类，和确定它们对确定金融资产边界和不平衡表的安排上的意义，所有这些都应在1993年国民核算体系的财政核算的架构内。货币基金组织收支平衡统计委员会正在审议国际市场上这些发展的影响，国际清算银行正在对它们进行风险评价。人们注意到需要协调国际组织在这方面的的工作；而为此目的，人们同意，应将收集金融派生物的统计数字方面的倡议和进展随时通知各国际组织。

27. 关于数据报告的问题，工作队注意到，报告有关利率的数据方面可以做得更和谐；报告需求矩阵的设立在这方面可能是有帮助的。

七、协调技术协助

28. 工作队注意到，协调金融统计的技术协助的努力只限于国际组织同转型经济体进行的各方案。人们的结论是，虽然没有需要对其他区域使用相当的协调工具（至少在金融统计方面），但没有其他的工作队曾处理过这个问题，很可能在其他的方面有进行协调的需要。特别是，目前正在审查开发计划署技术援助方案，应鼓励各区域委员会在对所有主题的统计的技术援助方面的多边协调上发挥更积极的作用。
