



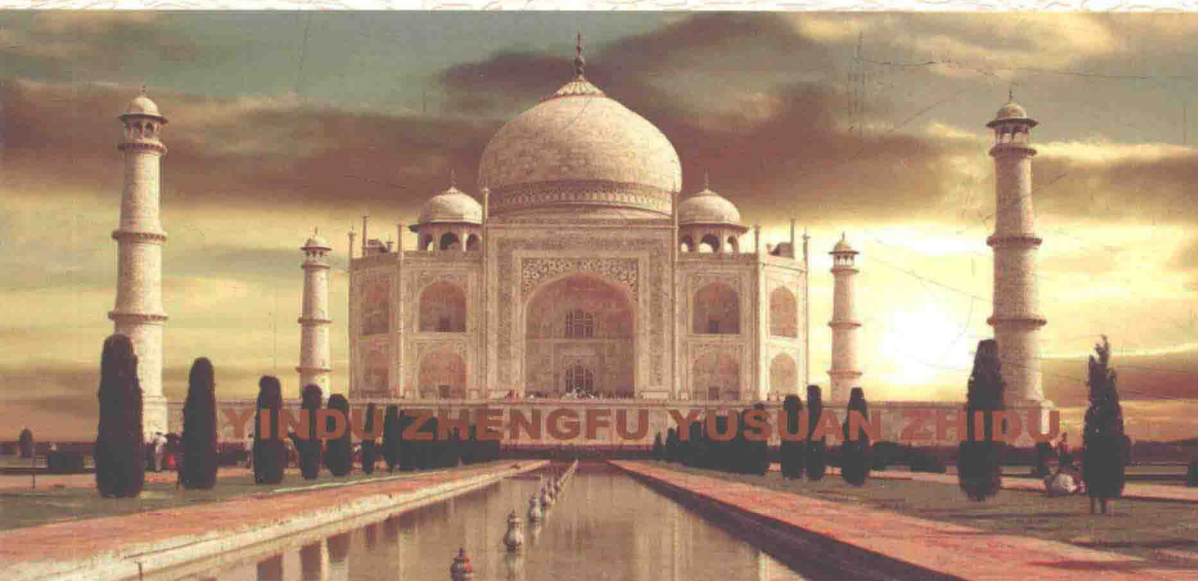
典型国家和地区政府预算制度研究丛书

中国财政发展协同创新中心、中央财经大学政府预算管理研究所资助项目

丛书主编/李燕

印度政府预算制度

王威/编著



中国财经出版传媒集团



经济科学出版社
Economic Science Press



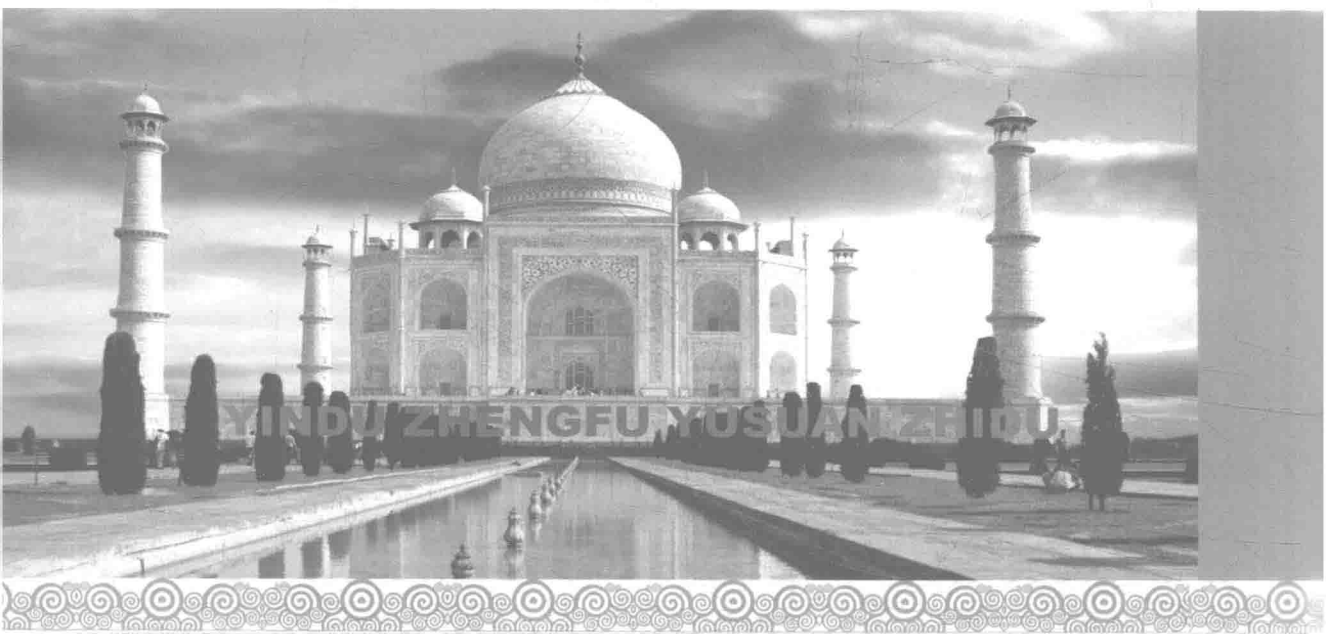
典型国家和地区政府预算制度研究丛书

中国财政发展协同创新中心、中央财经大学政府预算管理研究所资助项目

丛书主编/李燕

印度政府预算制度

王威/编著



中国财经出版传媒集团



经济科学出版社
Economic Science Press

图书在版编目 (CIP) 数据

印度政府预算制度 / 王威编著. —北京: 经济科学出版社, 2017.5

(典型国家和地区政府预算制度研究丛书)

ISBN 978-7-5141-8012-1

I. ①印… II. ①王… III. ①国家预算-预算制度-研究-印度 IV. ①F813.511

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2017) 第 107071 号

责任编辑: 高进水 刘 颖

责任校对: 辰轩文化

责任印制: 王世伟

印度政府预算制度

王 威 编著

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址: 北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮编: 100142

总编部电话: 010-88191217 发行部电话: 010-88191522

网址: www.esp.com.cn

电子邮件: esp@esp.com.cn

天猫网店: 经济科学出版社旗舰店

网址: <http://jjkxcs.tmall.com>

北京季蜂印刷有限公司印装

787×1092 16 开 17.75 印张 380000 字

2017 年 5 月第 1 版 2017 年 5 月第 1 次印刷

ISBN 978-7-5141-8012-1 定价: 46.00 元

(图书出现印装问题, 本社负责调换。电话: 010-88191510)

(版权所有 侵权必究 举报电话: 010-88191586)

电子邮箱: dbts@esp.com.cn



《典型国家和地区政府预算制度研究丛书》

编委会成员

顾 问：姜维壮 李保仁 汤贡亮 李俊生

主 任：马海涛

副 主 任：李 燕

委 员：白彦锋 樊 勇 肖 鹏 何 杨 任 强

宋立岩 李小荣 汪 昊 曾康华 乔志敏

高 萍 蔡 昌 王文静

丛书主编：李 燕

丛书总序

从世界范围来看，现代预算制度的产生发展历程与现代法治国家的建设如影随形，预算是控制和制约政府权力扩张的重要手段。从形式上看，政府预算是经过法定程序批准的、具有法律效力的政府年度财政收支计划，但从其实质而言，是社会公众对政府权力进行“非暴力的制度控制”的有效途径。同时，由于预算还决定着对有限的公共资源在不同利益主体之间如何分配的问题，因而，预算过程中也充满了各种利益集团为争夺有限预算资源的政治博弈。预算过程为各利益集团及公众提供了一个相对开放的平台和渠道，使他们可以通过法定的程序提出自己的预算诉求，了解预算配置的信息，监督预算资源的使用及政府承诺的兑现。因此，预算是实现政府自我约束和立法机构外部控制的重要制度安排与机制。

随着中国公共财政框架体系的逐步建立和完善，预算在保证政府对有限公共资源的配置及使用上的合规有效，强化人大对各部门、各单位使用财政资金的控制功能方面，正在发挥着越来越重要的作用。我国自2000年以来将财政改革及公共财政框架体系的建设聚焦于支出管理后，围绕预算制度的改革与创新就从未间断过：如部门综合预算改革旨在细化预算编制，实现部门预算的完整性；政府采购制度改革旨在将政府的支出管理纳入“公开、公平、公正”的轨道，杜绝黑箱操作；国库集中收付制度改革旨在提升财政部门对预算资金收支付的控制功能，防止财政资金被截留挪用和提高其使用效率；预算外资金管理改革旨在将完整的政府收支纳入财政管理和社会监督视野；政府收支分类改革旨在使政府每一项支出通过功能和经济分类得到“多维定位”，以清晰地反映支出最终去向等。十八大以来，党和国家的重要会议和重要文件中均密集涉及政府预算问题，特别是从党的十八大报告中提出的“加强对政府全口径预算决算的审查和监督”到十八届三中全会《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》中提出的“实施全面规范、公开透明的预算制度”，再到历经十年修订历程于2015年1月1日起正式实施的新修订的预算法等，可以说，预算改革已经成为中国当前行政体制改革、财政体制改革的关键突破口，受到决策层的高度关注。

从理论研究而言，近十年来中国的政府预算研究也呈现出“百花齐放”的繁荣景象。政府预算突破了传统财政学的研究范畴，政治学、社会学、法学、行政管理学等学科纷纷从各自的研究视角加大对政府预算的研究，跨学科的研究视角和国际化的研究视野也有力地推动了政府预算研究的广度和深度。

西方国家现代预算制度作为政府治理的重要手段，其建立与完善走过了几百年的历史，经历了新兴资产阶级力量与落后王权力量的斗争过程，经历了暴力式的革命路径和非暴力式的改良路径。一个国家预算制度的选择与该国的政治体制、政党

政治、经济体制、经济发展阶段、历史文化等环境因素密切相关，各国预算制度的优化也始终与政府改革、政府效率的提高紧密联系在一起，但在发展与改革过程中越来越清晰的是预算已逐渐成为社会公众和立法机构控制约束政府权力扩张的有效工具，是给权力戴上“紧箍咒”的重要载体。

他山之石，可以攻玉。编纂《典型国家和地区政府预算制度研究丛书》的根本目的，在于全面、完整、系统地提供典型国家及地区预算管理的做法，归纳典型国家与地区在建立现代预算制度过程中的成功经验与教训，为预算理论及实际工作者了解他国及地区现代预算制度的建立历程、管理模式、关键改革等提供文献资料及经验借鉴，同时也可以为我国建立起现代预算制度及至预算国家提供参考依据。因此，本丛书定位于具有决策参考价值和研究文献价值的专辑，目的不在于说教，而在于为决策者和理论与实际工作者提供一种选择和借鉴的可能。我们也希望本丛书的出版与问世能引起各界和决策层对政府预算的广泛关注，为我国现代预算管理制度的建设与完善，为建设法治中国添砖加瓦。

《典型国家和地区政府预算制度研究丛书》选择了俄罗斯、美国、英国、澳大利亚、日本（俄罗斯、美国、英国、澳大利亚、日本等卷已出版）、法国、德国、加拿大、印度等国家和中国港澳台地区，内容根据各国和地区的特点，侧重梳理介绍其政府预算管理制度，主要包括组织体系、管理流程、管理制度、监督机制、法律法规以及预算改革的趋势等相关内容，重在诠释各国预算管理的基本事实和最新改革动态，力图总结出可供我国借鉴之处。

本丛书是依托中央财经大学中国财政发展协同创新中心和政府预算管理研究所的力量组织编著的。中央财经大学政府预算研究团队集合了国内外高校、研究机构、实务部门构成的专兼职研究人员，主要从事政府预算管理理论与政策的研究，研究范围涉及政府预算理论、财政信息公开与透明度、预算监督与预算法治化、政府会计与政府财务报告、中期财政规划等。研究团队还紧跟国际预算理论发展与我国政府预算管理改革动态，借鉴国际经验，加强对政府预算理论、预算政策、预算制度和预算程序以及中外预算的比较研究。研究团队的特色定位于倡导问题导向型的研究模式，强调研究成果的决策实用价值；随着学科交叉与融合，提倡对政府预算进行跨学科研究；推动研究方法的创新，提倡对政府预算问题开展实证研究。研究团队在运作模式上，提倡“学研一体”的运作模式，以期将科学研究与人才培养工作结合起来。

丛书编写主要基于各国政府相关部门网站、政府预算报告、最新立法及政策方案、各种统计年报等所载大量一手资料和有关文献编纂而成，力图尽可能客观地反映各国的政府预算制度体系及改革近况。但是，由于受各种因素及语言局限在资料收集上存在一定的难度，该套丛书还存在一些缺憾与疏漏，希望广大读者理解，也欢迎批评指正，以利于我们不断总结，逐渐扩大丛书所涉国家及地区的范围，为广大读者提供更多更好地开展预算研究与指导实践的书籍。

丛书编委会

二〇一六年十月

他山之石：邻邦印度的政府预算制度

（代序）

制度是经济长期增长的根本因素，同时与一个国家和地区的政治、经济、法律、文化、宗教、地理等各种因素有关。通过分析中国、印度以及很多其他国家的经验，在控制了其他因素之后，可以很清楚地看到：制度变革在前，经济增长在后。制度对经济发展会产生重大影响，或是制约或是促进经济发展。好的经济制度可以有效降低协调成本，不好的经济制度则会提高社会的协调成本。

政府预算是经一个国家立法程序审核，由立法机关批准通过的，具有法律效力的政府收支计划。政府预算如何制定，不仅涉及一国的财政制度安排，还与该国的政治体制、经济体制、司法体系等密切相关。具体的收支计划标示出一个国家在一定时期财政收入和财政支出的安排，同时体现了一个国家经济发展的意愿，反映出该国政府调控的动向，进而也在很大程度上反映出该国政府的执政理念和施政水平。因此，政府预算制度是一个国家经济和政治环境在制度上的集中反映。

与私人部门的财务预算不同，政府预算及其对象具有明确的公共性。因此，研究政府预算需要从分析公共政策的决策过程入手，需要考虑全社会范围内公共资源的优化配置，更多考虑的是社会、政治、经济因素影响下的公共资金的使用效率。政府预算管理的全部活动，包括预算编制、预算审批、预算执行、预算调整、决算编制、决算审批、预算监督等内容，涉及一个国家的立法机构、行政机构及预算使用单位在内的预算资金分配、使用等方面的权责与义务。一个国家预算管理水平的 高低，直接关系到该国公共财政资金的配置效率和经济社会的发展方向。因此，在当代关注和了解一个国家的经济长期发展，就必须理解该国的政府预算制度。

印度曾长期受到英国的殖民统治，独立后仍为英联邦成员国。因此，印度预算制度的建立与发展，在很大程度上受到了英国预算制度的影响。印度独立自治后，在政治上采取了西方的议会民主制，在经济上长期实行混合所有制基础上的计划经济体制。20 世纪 90 年代初，印度开始推行以市场为主导的全面经济改革，取得很好的效果，不断创造着经济增长的奇迹。21 世纪初与中国、俄罗斯、巴西并称为“金砖四国”，是世界上发展最快的新兴经济体国家之一，极有标志性和代表性。过去 20 年里，印度的 GDP 年均增速从 20 世纪 90 年代的 6% 提高到最近十年的 7% 以上。《福布斯》杂志称，截至 2016 年 12 月 16 日，按当天汇率计算，印度 2016 年的

国内生产总值（GDP）超过英国同期的 GDP，意味着前者 150 年来首次超过其殖民宗主国，成为继美国、中国、日本和德国之后，GDP 排名第五的国家。联合国世界经济现状和展望报告称，在全球不确定性加剧的大背景下，预计在 2017 财年印度经济将增长 7.7%。

他山之石，可以攻玉。作为全世界人口最多的两个大国，中印两国有着密切的联系，印度是“一带一路”沿线的重要国家之一。但是，长期以来我们对印度的了解并不多，关注也不够，这可能也是我们总觉得其发展都是一鸣惊人的主要原因。印度政府为了促进社会经济发展，在宏观经济管理、在政府预算管理和政策方面采取了一些措施，积累了不少经验，特别是改革过程中根据自己的实际情况走出了一条独特的政府预算管理发展模式，可以为我国提供不少有益的启示。

印度是个比较难以认知的国家。作为一个古老神秘的东方大国，具有历史悠久、人口众多、文化纷呈、语言复杂、种姓等级、贫富极端分化、宗教信仰盛行等特征；与现代新兴经济体身份重合：人力资源潜力大、科技创新潜力大、商品服务市场潜力大。从好莱坞到世界金融市场，从软件外包到全球离岸服务承接国，印度是一个充满矛盾的神奇国度，它的丰富性值得去探究。国内财政学领域的研究较少关注印度，据我所知，王威博士的这本《印度政府预算制度》是近二十年来唯一一部关于印度预算制度的著作，具有重要的参考价值和实用价值。大量的一手资料与数据是此书的一大亮点。此书之所以值得推荐，不仅在于其考察了印度独立后的财政预算制度的总体变迁状况以及不同阶段演进的重点，还因为该著作通篇都在回答人们长期以来就有的一个疑问：什么是经济转型过程中的国家行为逻辑，怎样的财政制度环境能够帮助人口大国实现“跃进”？该书探讨了印度政府预算制度改革的原因、内容和绩效、发展脉络和演变趋势，通过系统全面的研究，利用专业的语言梳理了印度成功发展的深层次经验，从而引导大家从不同的视角来思考“印度奇迹”，以期帮助大家消除偏见，探索政府预算制度的真正价值。作者所付出的研究努力和所做出的学术贡献，为我国政府预算制度的深化改革提供了有益的启示。印度的经验表明，基于各国存在特定制度环境与社会环境现状的渐进式经济改革，更能推动经济增长。

马海涛

二〇一七年春

目 录

第一章 印度概况和政府预算的职责分工 / 1

- 第一节 经济体制概况 / 2
- 第二节 政治体制概况 / 7
- 第三节 政府预算管理的职责分工 / 12

第二章 印度政府预算支出 / 22

- 第一节 政府预算支出及发展趋势 / 23
- 第二节 政府预算支出结构 / 25

第三章 印度政府预算收入 / 45

- 第一节 政府预算收入的范围与演变 / 46
- 第二节 税收制度的发展与改革 / 52
- 第三节 其他预算收入 / 67

第四章 印度财政体制概况 / 70

- 第一节 各级政府事权与支出责任划分 / 71
- 第二节 各级政府财权与收入权限划分 / 72
- 第三节 政府间转移支付制度 / 77

第五章 印度政府预算制度概况 / 86

- 第一节 政府预算制度的演变 / 87
- 第二节 政府预算管理原则 / 92

第三节 政府的预算政策 / 94

第六章 印度政府预算管理模式 / 107

第一节 政府预算特点 / 108

第二节 政府预算分类及构成 / 111

第三节 政府预算账户结构 / 118

第七章 印度政府预算的流程 / 121

第一节 预算编制 / 122

第二节 预算的审批与监督 / 130

第三节 预算的执行和决算 / 133

第八章 印度政府债务与风险管理 / 150

第一节 政府债务规模与演变 / 151

第二节 政府债务管理 / 162

第三节 债务风险防范机制 / 165

第九章 印度政府中期预算管理 / 171

第一节 中期预算产生的背景 / 172

第二节 中期预算管理的内容 / 178

第十章 印度政府会计管理制度 / 190

第一节 政府会计管理发展与演变 / 191

第二节 政府会计规范和管理 / 193

第三节 政府会计科目和预算分类 / 196

第四节 政府预算会计账户 / 199

第十一章 印度政府审计管理 / 201

第一节 审计体制 / 202

第二节 审计准则、类型和范围 / 206

第三节 审计过程和效果 / 212

第十二章 印度政府预算信息公开 / 217

第一节 政府预算信息公开制度 / 218

第二节 公民自建组织参与政府预算 / 231

附录一 印度政府预算活动和时间表 / 236

附录二 印度政府经常账户会计科目代码表 / 242

附录三 印度政府资本账户会计科目代码表 / 250

附录四 印度政府联邦预算年度公开文件列表 / 258

参考文献 / 262

后记 / 270

第一章

印度概况和政府预算的职责分工

■ 本章导读

一个国家预算制度的发展演变与其国家制度的形成发展有着紧密的联系。印度政府预算制度的萌芽、产生到不断地发展,无不伴随着国家政治经济制度的形成和发展,呈现出与其特定政治经济制度发展相适应的特征。从世界范围看,现代政府预算制度最早起源于英国,印度作为一个在历史上长期受到英国殖民统治的国家,在其政治体制、经济体制等多方面都受到英国的影响,但又有自身的特点,既保留了英国殖民主义时期确立的议会民主制度,又实行具有中央集权制特点的联邦制。

政府预算管理是一个复杂的管理系统,预算管理的主体是由行政、立法、司法等相关机构共同构成的组织体系。本章首先介绍了印度经济体制和政治体制的形成、发展和现状,然后介绍了政府预算管理制度中各职能部门的职责分工,从印度国家行政、立法、司法体系下不同角度,进行了预算管理的组织架构及其相互关系和作用的探讨。

第一节 经济体制概况

1947年8月15日,印度在与巴基斯坦分治后实现独立,标志着英国在印度长达190年的殖民统治自此结束。1950年1月26日,印度共和国宣告成立。

印度独立前长期受到英国殖民统治,处于由封建社会向资本主义社会缓慢过渡的阶段,经济发展十分缓慢,农业经济所占比重很高,是世界上经济最落后的国家经济体之一。独立后,印度政府确立了经济增长、社会公平、自力更生、多元并重的经济发展目标,并通过制定和修改一系列的经济法规,建立起政府管制下的混合经济体制,成为最早实行混合经济体制的发展中国家。在印度早期的经济体制里,公营与私营经济并立,公营经济在整个国家经济发展中占主导地位,形成了计划经济与市场经济相结合,但更强调宏观调控的经济管理机制。1991年推行经济改革以来,印度试图改革传统的经济体制和经济管理机制,从混合经济体制的组成变化来看,私营经济的成分呈现不断扩大的趋势,市场化趋势日益加强。回顾历史可以更明确地了解到经济体制的发展脉络,对于印度预算管理体制形成的经济背景也有更清楚的认识。

一、印度经济起步发展时期

(一) 恢复和准备时期(1947~1956年)

20世纪50年代,刚刚独立的印度,由于受第二次世界大战和印巴分治的影响,经济形势恶化,经济秩序混乱,阶级和民族矛盾尖锐,物价高涨,粮食供给困难,失业严重。

在这种背景下,印度政府主要发展目标是理顺各方面关系,解决印度独立之初所面临的严重经济困难,为开展大规模经济建设做准备。1948年印度自治政府颁布了工业政策决议,这是印度选择经济发展道路的一个重要转折点,也是公私合营经济并列发展的“混合经济体制”的开端。1950年3月成立了以尼赫鲁为主席的“国家计划委员会”,这个计划委员会当时在编制国家中长期发展计划时,混合经济原则被作为印度经济发展的长远战略核心。

从1951年起,印度正式实行国家经济计划,开始进行土地改革,调整劳资关系,制定工业政策,逐渐形成一个消除私人垄断、资本集中和财富集中的、以发展生产为主、使城乡经济保持适当平衡的经济结构。这一时期印度完成了第一个五年计划(1951~1956年),经济年均增长了3.6%,高出计划1.5个百分点,工业生产增长25%,农业生产增长22.2%。

（二）混合经济体制确立时期（1956~1966年）

随着印度国大党政权的稳固，印度政府开始考虑经济的全面发展。1955年1月，印度国大党阿瓦迪年会在尼赫鲁主持下通过了一项“关于社会主义类型社会”的决议，进一步奠定了印度混合经济体制的政治基础。该决议宣称印度的目标是“建立一个福利国家和社会主义经济”，提出国家必须在计划和发展中起关键作用。据此，1956年4月，印度政府颁布了新的工业政策决议，进一步扩大了公营经济的范围。这项工业政策决议和1951年的工业许可证制度，成为印度经济发展的一项基本原则，此后印度开始了大规模的工业化，实行进口替代战略，重点发展重工业和基础工业，建立印度的工业体系。这个时期形成了具有印度特色的经济纲领，即在公、私营经济并举的混合体制下的计划经济，是印度工业化进展较快的时期，奠定了印度重工业和基础工业的基础。

（三）混合经济体制发展时期（1966~1979年）

1966年英·甘地就任总理后，继承和发展了尼赫鲁“社会主义类型社会”的基本思想。这一时期印度混合经济的发展突出表现在以下两个方面。

一是采取大规模国有化措施，加强政府对经济的控制。先后颁布了“十点经济纲领”“二十点经济纲领”，以及在1969年7月颁布了《国有化法令》，在工业生产方面巩固已有成果，强调印度化和自力更生，对钢铁、煤炭等行业实行国有化，对银行实行控制，限制私人资本，严格限制外国投资。上述纲领和法令的颁布使印度在20世纪60年代末出现了大规模的国有化浪潮，国营银行控制了全国银行存款的83%、贷款的84%和分支行总数的82%，石油、煤炭和1/3的纺织业收归国有。

二是放宽对公营企业和私营企业经营范围的限制，促进二者相互渗透。1967年印度政府放宽了工业许可证的限制，取消了42种工业生产许可证，该政策规定基础工业、关键工业和对国民经济具有战略意义的工业，除了按1956年政策决议规定由公营部门经营的项目外，均向私营企业开放，同时还允许公私合营，使大财团得以进入核心工业部门。

（四）经济自由化时期（1980~1990年）

20世纪70年代末的经济危机，以及进入20世纪80年代以后世界银行将贷款与经济结构调整过程相联系的做法，促使印度开始进行旨在使经济朝自由化方向发展的经济体制改革。印度政府的主要政策措施是放松对国内私营部门的限制，强化基础设施建设，吸引和扩大利用外资，鼓励出口，放宽进口限制，加强农村扶贫，提高生产效率。1980年英·甘地再度执政后，大幅度放松了1956年工业政策决议对私营企业的约束，后来又陆续对私营企业开放了煤炭、橡胶、石油、电力、钢铁和机械等产业领域。同时，改善国营企业管理，扩大企业自主权，更多地运用市场机制，减少国家干预企业经营和对国营企业的补贴。在对外方面，放宽了对进出口贸易的直接控制，实行了进口替代和促进出口相结合的对外贸易政策。

1985 年拉·甘地任总理后,采取了更加激进的、以经济调整 and 改革为内容的新经济政策。针对印度经济中普遍存在的效率低下和管理机构臃肿腐化的现象,采取各种措施放松经济管制,提高私营企业的作用,以及通过放松进口管制把竞争机制引进国内市场,放松对私人资本和外资的控制,允许这些资本进入更多的工业部门。

印度 20 世纪 80 年代的经济自由化进程取得了非常明显的成效。首先是促进了印度国民经济的快速发展,GDP 增长率从 1965~1980 年的年均 3.6% 上升到 1980~1988 年的年均 5.2%,其中工业生产从 4.2% 上升到 7.6%;其次是进出口贸易大幅度上升,出口和进口增长率分别从 1965~1980 年的年均 3.7%、年均 1.6% 上升到 1980~1988 年的年均 4.7% 和年均 5.4%。

二、经济改革时期

印度独立后所建立的混合所有制基础上的计划经济体制,对于印度经济的发展有着重要的推进作用。但是,随着经济的发展,印度在独立初期所确定的某些经济政策,逐渐不适用时代发展需要,甚至有些政策开始成为印度加速工业化发展进程的羁绊,特别是印度获得独立后的 30 年里,印度采取计划型的自给自足封闭经济政策,平均每年的经济增长率维持在 3%~4%,更被讽刺为“印度教徒式的增长率”(hindu rate of growth),^① 导致国内民生凋敝产业不振,被国际社会认为是最贫穷落后的国家之一。从印度独立到 20 世纪 80 年代,印度政府对经济政策虽然进行了多次重大调整,但基本上没有触及财产所有制形式。

20 世纪 80 年代末,随着印度的主要贸易伙伴苏联的解体,加上波斯湾战争引起的油价飙升,导致印度贸易失衡,特别是 1991 年经济危机的爆发,使印度政府濒临破产的边缘,在国际机构的压力下和国际货币基金组织的要求下,迫使印度政府拉开了一场以自由化和市场化为导向的改革。刚执政的拉奥政府决定放松管制,开始对印度经济体制进行大刀阔斧的全面经济改革,改变混合经济模式,充分发挥市场调节的作用。印度政府大幅度放松对经济的干预,实行总体上自由但又不放弃宏观调控的经济管理新体制,同时把半封闭的经济转变为开放的市场经济。其国有企业的核心的改革政策就是国家在经济上更多吸收和更加依赖外国资本,并尽可能地经济领域中退出,尽力为各种私人经济活动让步,给予私人资本更大的空间。

在时任财政部长、后来成为印度总理的曼莫汗·辛格(Yashwant Sinha)的主导下,印度政府开始全力推行举世瞩目的以“自由化、市场化、全球化和私有化”为特色的,被称之为“四化”的新经济政策,这项政策的核心是私有产业的放开,以及希望通过改革来拉动印度经济增长,从而推进社会福利改革。印度政府陆续发布了产业、贸易、投资与外汇的新政策,实行新工业政策,整顿国有经济部门,削减

^① 由印度经济学家拉吉·克里希纳(Raj Krishna)在 20 世纪 90 年代提出的,讽刺印度经济增长速率缓慢的用语,主要是指与其他亚洲国家高速增长形成鲜明对比的是,印度的经济增长率在 20 世纪 50~80 年代之间的低增长率。

公营企业经济的规模；取消或放松各种工业证照管制、逐年调降关税与其他进口障碍，向私营部门开放更多生产领域，将一些公营企业私有化，基本废除许可证制度；取消或削减各种不必要的财政补贴，改革税制，缩小财政赤字；改善投资环境，扩大对外开放，大力吸引外资，促使经济向国际化转轨；加速金融和财政体制改革，适应经济市场化的需要，改革银行金融体制，使银行按照市场规律经营等；改革国营企业经营机制，实行有限的私有化等。

20 世纪 90 年代以来，尽管印度政府几经更替，然而历届政府都坚持对外开放，把印度经济发展纳入全球经济之中，从而加快了印度经济全球化进程，给印度经济发展带来了重要影响，使得这一时期印度经济相对繁荣，GDP 增长明显加快。印度的年均经济增长率，1960~1980 年为 3.4%，20 世纪 80 年代年平均增长率为 5%，20 世纪 90 年代达到 5.7%。进入 21 世纪以来，印度经济加速增长，2003~2004 财政年度，印度经济增长率达到 8.5%，2004~2005 财政年度印度经济增长率略有下降，但也保持在 6.9% 的水平，就国民生产总值而言，印度处于世界第十位之后，但若按购买力平价计算，印度国民生产总值居世界第四位。

2008 年国际金融危机给印度经济发展造成重大影响，印度经济增长率大幅度放缓。为了应对 2008 年的金融危机，印度执政党发起了大规模的经济刺激计划，虽然达到了一些预期的效果，但是由于大规模补贴农村选民，通胀很快出现区域失控，同时印度国内党派之争，又造成应对措施缺乏，加之国际油价大幅上升，导致印度政府补贴上升，这一切以及全球金融危机的后果，最终造成联邦中央政府财政赤字大幅上涨，2009~2010 财年财政赤字占比增加到 6.5%。特别是自 2011 年以来，印度卢比持续走弱，大幅度贬值，通货膨胀居高不下，财政赤字持续增加，外国投资不断减少，2011 年，印度经济增长率降至 6.6%，2012 年经济增长率降至 5.6% 以下（见图 1-1）。

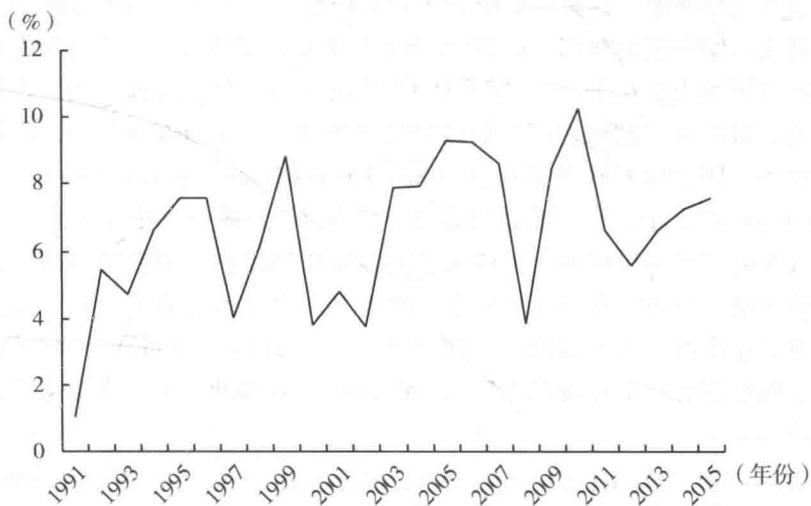


图 1-1 印度经济改革后历年 GDP 增长率（1991~2015 年）

资料来源：根据世界银行相关数据整理。

进入2012年后,印度经济再次成为世界关注的热点,印度经济持续走低,导致国际社会许多人认为印度经济前景暗淡,国际评级机构标准普尔和惠誉发布报告,警告称印度经济增长乏力,经济政策的政治障碍重重,这一亚洲第三大经济体面临丧失投资级评级的巨大危险,当年标准普尔对印度的评级为BBB-,仅比垃圾级别高出一级。德国《每日镜报》以“印度成‘破烂货’”为题称,印度正成为第一个可能资信崩溃的国家;《经济学人》杂志发表文章“再见,不可思议的印度”,称印度经济重回高速增长道路的前景不妙,“印度奇迹”已成海市蜃楼。

为了改善经济情况,印度采取了一系列的措施。2013年8月,时任总理的辛格任命前IMF首席经济学家拉詹为印度储备银行行长。印度政府通过加息以及严格控制黄金进口等手段,意在抑制印度国内通货膨胀和改善经常性项目账户收支情况,同时避免国际资本快速流出,加大以道路、电力设施以及高速公路为主的基础设施投资,出口和投资增速上升,投资需求恢复伴以宽松的货币政策,一起发挥作用,逐步提升了市场信心,印度经济开始复苏,2014~2015财年GDP增长率达到7.2%,2015~2016财年GDP增长率达到7.6%,GDP总量为2.18万亿美元,跃居全球第7位,

世界经济的缓慢增长、印度僵硬经济体制的束缚和印度政治发展的制约,严重影响了当时印度经济发展。在这样的大环境下,2014年纳伦德拉·莫迪(Narendra Modi)政府上台后开始了新一轮经济改革,力推各项结构性改革,提出庞大的经济振兴计划,实施“印度制造”“智能城市”“数字印度”等经济发展战略举措,积极促进了印度经济快速发展,承诺将致力于把印度经济发展征程带上新高度,把印度建成强大、发达、包容的国家,同时全力把“古吉拉特模式”^①推向全印度。

莫迪政府在实际行动中加大了混合经济体制下的市场经济改革力度,要求大幅削减国有持股,在三年时间内将政府在国有企业内的持股比例降低至75%以下。并采取一系列措施边缘化计划委员会,包括将印度计划委员会的主席职位空缺,并将计划委员会有史以来第一次排除在财政预算的讨论之外,将联邦中央政府财政支出的决定权转交给了印度财政部。在2015年1月1日,莫迪总理更是力排众议,以妨碍印度经济发展为由撤销了1953年3月15日成立的、在印度国内经济发展中起着重要作用的、被称为“超级内阁”的国家计划委员会,并新成立了一个政府智库型的咨询机构——印度国家转型委员会(National Institution for Transforming India,简称为NITI Aayog^②),取代原国家计划委员会,由莫迪总理亲自担任主席,并于2015年2月8日召开了第一届理事会会议。印度国家计划委员会的撤销,标志着印度式计划经济的终结。莫迪政府的改革措施,取得了非常显著的成果,在全球经济不景气的背景下,印度的宏观经济增长绩效非常突出。2015~2016财年和2016~2017财年,印度的经济增长率分别高达7.2%和7.6%,连续两年成为全球增长最快的大

^① “古吉拉特模式”是指纳伦德拉·莫迪任古吉拉特邦首席部长的12年间,由于依靠优惠政策和优质服务,大规模引进外资,大力发展制造业,使经济快速增长,GDP的平均增长率超过10%,居印度首位。古吉拉特邦人口只有印度总人口的5%,工业产值占到印度全国的16%,出口总值占全国的22%。莫迪任古吉拉特邦首席部长期间的古吉拉特邦发展模式称之为“古吉拉特模式”。

^② 印地语。