

Finance of Higher Education: Theory, Research, Policy & Practice

高等教育财政：理论、研究、政策与实践

作为一门重要的研究领域和学问，高等教育财政正再现生机。它在使决策者知晓和应对高等教育事业的迅速变革、所面临的不确定性和复杂环境方面正发挥着能量。

丛书主编：杜育红 赖德胜

[美] 米切尔·B·鲍尔森 (Minchael B. Paulsen)、
约翰·C·舒马特 (John C. Smart) ■ 主编
孙志军、成刚、郑磊、毛建青 / 译



北京师范大学出版集团
BEIJING NORMAL UNIVERSITY PUBLISHING GROUP
北京师范大学出版社

京師 教育名著译丛

Finance of Higher Education:
Theory, Research, Policy & Practice

孙志军、成刚、郑磊、毛建青 / 译
米切尔·B·鲍尔森 (Michael B. Paulsen)
约翰·C·舒马特 (John C. Smart) 主编

高等教育财政：
理论、研究、政策与实践



北京师范大学出版集团
BEIJING NORMAL UNIVERSITY PUBLISHING GROUP
北京师范大学出版社

版权声明

本书中文简体版由 Greenwood Publishing Group, Inc. 授权北京师范大学出版社在中国境内独家出版发行。版权所有,翻印必究!

本书英文版由 Greenwood Publishing Group, Inc. 2005 年出版。

Chinese simplified language edition published by Beijing Normal University Press, Copyright © 2007, Beijing Normal University Press.

Authorized translation from the English language edition, entitled The Finances of Higher Education, published by Algora Publishing, copyright 2005 by Michael Paulsen.

All rights reserved. No part of this book may be or transmitted in any form or by any means, electronic or mechanical, including photocopying, recording or by any information storage retrieval system, without permission from Algora Publishing.

图书在版编目(CIP)数据

高等教育财政:理论、研究、政策与实践/(美)鲍尔森主编;孙志军等译. —北京:北京师范大学出版社, 2008. 2

(京师教育经济译丛)

ISBN 978-7-303-09099-0

I. 高… II. ①鲍…②孙… III. 高等教育—教育经费—研究—美国 IV. G649.712

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2008)第 008042 号

北京市版权局著作权合同登记图字:01-2005-6195 号

出版发行:北京师范大学出版社 www.bnup.com.cn

北京新街口外大街 19 号

邮政编码:100875

印刷:涿州市星河印刷有限公司

经销:全国新华书店

开本:170 mm × 230 mm

印张:41.5

字数:548 千字

印数:1~3 000

版次:2008 年 3 月第 1 版

印次:2008 年 3 月第 1 次印刷

定价:65.00 元

责任编辑:郑顺添 郭兴举 装帧设计:红十月工作室

责任校对:李 菡

责任印制:马鸿麟

版权所有 侵权必究

反盗版、侵权举报电话:010-58800697

北京读者服务部电话:010-58808104

外埠邮购电话:010-58808083

本书如有印装质量问题,请与印制管理部联系调换。

印制管理部电话:010-58800825

总 序

学术界一般将 20 世纪 60 年代西奥多·舒尔茨提出人力资本的概念作为教育经济学诞生的标志。但实际上任何一种理论的产生都有其产生的实践与社会基础,都是许多学者共同努力的结果。加里·贝克尔与雅各布·明瑟是另外两位必须提到的学者。舒尔茨在农业经济与经济发展研究中发现了人力资本的价值,并最早提出了人力资本的概念,不过在人力资本理论的微观基础及系统化方面,贝克尔的贡献是无人能比的。而明瑟在人力资本与收入,以及人力资本与劳动力市场关系方面的研究,则开辟了教育经济学研究的另一个重要领域。三位经济学大师的工作加上教育财政问题共同构成了教育经济学最早的基本研究领域。从这几个主要的研究领域看,在经济学理论中,经济增长理论与发展经济学、微观经济学、劳动力经济学,以及财政学成为与教育经济学关系最为密切的学科。这一结构从英国教育经济学之父马克·布劳格的著作中得到了充分地体现。人力资本理论在 20 世纪 60 年代,成为最为显赫的理论之一,对各国政府的经济政策与教育政策产生了巨大的影响。通过加大人力资本投资,提高国民受教育水平,从而提高劳动生产率,改善分配状况,进而提高整个国家的竞争力,成为 60 年代许多国家重要的经济与教育政策。人力资本理论不仅是象牙塔里的学术成果,也对当时的经济与教育政策产生了巨大的影响。

不过到了 70 年代,随着国际经济形势的变化,依据人力本理论所制定的政策并没有带来人们期望的结果,批判人力资本

理论的观点形成了一股强有力的力量,其中以筛选理论及劳动力市场分割理论为代表的一些新理论,对人力资本理论的前提假设提出了挑战。筛选理论从劳动力市场上雇主选择雇员的过程,提出教育与收入的正向关系并非是由受教育高的人劳动生产率高造成的,而是由于教育作为筛选的信号,帮助雇主选择了能力强的雇员的结果。劳动力市场分割理论则是从劳动力市场的结构分析入手,认为制度性分割的劳动力市场并不遵循劳动工资率反映工人劳动生产率的规律。70年代,人力资本理论陷入了发展的低潮。以至于连英国教育经济学的父马克·布劳格也对教育经济学的进一步发展抱有怀疑的态度。不过,其实也就是在这一时期,另一位著名的经济学家阿罗的一篇文章将教育经济学的发展引入了一个新的方向。美国著名教育经济学家科恩与英国著名教育经济学家琼斯,在1995年《教育经济学最新发展》论文中集中反对马克·布劳格的提法,认为教育经济学的发展从20世纪70年代开始,更加关注了教育资源配置的福利效应,以及教育经济学的微观基础。这时经济理论中的公共选择理论、公共经济学、管理经济学,以及产业组织经济学等相关的学科对教育经济学的发展起到了非常重要的推动作用。

到了80年代,新增长理论的出现再次推动了人力资本理论的发展。几个新的内生经济增长理论模型几乎都将知识或人力资本作为一个国家或地区经济长期可持续发展的最重要的决定因素。知识与人力资本所具有的边际收益递增的特点为人类经济可持续发展描绘了美好的蓝图。20世纪80~90年代整个世界经济的深刻变化将人类引入了知识经济的时代,一个以知识的生产、传播与创新为基础的知识经济时代,人力资本的重要性再一次被推到一个前所未有的高度。以新的人力资本理论为基础,以工业社会向知识经济时代的转变为背景,研究教育在经济发展中的作用,以及教育发展中的经济问题成为90年代教育经济学研究的重点。另外,受西方工业化国家,尤其是美英等英语国家教育发展的影响,教育经济学一个新的发展方向就是对学校选择与学校效率的研究,以及与这些教育改革相关的政策问题的研究。从目前的研究成果数量来看,对作为教育生产微观层面学校的研究是教育经济学近些年来成果最为丰富的领域之一。而教育机会均等、教育公平,以及对来自低收入家庭学生的资助问题再次成为教育经济学研究关注的焦点。

我国的教育经济学研究始于20世纪80年代初,1984年中国教育经济研究会成立,标志着教育经济学研究在我国的全面展开。80年代中期国内开始陆续翻译了一批有关人力资本理论与教育经济学的书籍,包括舒尔茨的《教育的经济价值》,贝克尔的《人力资本投资》,科恩的《教育经济学》等。这些书籍的翻译对于教育经济学在我国的传播起到了非常大的推动作用。正是在这些早期翻译著作的影响下,越来越多的经济学者与教育学者投身到教育经济学的研究中来。20世纪80年代以来,教育经济学在我国的发展极为迅速,出版与发表了大量的优秀成果,有些成果还对国家的教育决策产生了重要的影响。但与教育经济学研究的迅速发展相比,教育经济学的学科建设,以及人才培养与教材建设相对滞后,尤其是对英美90年代以来教育经济学最新发展的了解还不够全面深入。这套译丛正是基于这样的背景,希望通过引进国外近几年的一些最新研究成果,为国内教育经济学的学科建设及人才培养服务。

京师教育经济学译丛共八本,选择的著作大多为20世纪90年代后期,以及新世纪最初几年的新成果,涉及的主题包括学校选择的经济分析、学校管理与学校改革的经济分析、基础教育财政、高等教育财政等主题。为便于读者了解这套译丛,先简要介绍几个主题的情况。从宏观走向微观是国外教育经济学发展的一个重要趋势,20世纪90年代以来,学校选择成为西方国家教育改革的最主要的方法之一。学校选择的基本逻辑是现行的学校管理体制无法形成有效的竞争,学校运行比较僵化,既无法满足学生的需要,也没有提高效率的动力。通过将选择学校的权力还给家长,形成学校之间的竞争,从而对学校形成外在压力,使其关注学生的需要,提高学校的运行效率。关于学校选择的问题,不论是学术界,还是决策者都存在着非常大的分歧,本套译丛选择了科恩主编的《教育券和学校选择》与霍克斯比的《学校选择的经济学》两本书来反映教育经济学家对学校选择问题的分析。科恩的《教育券和学校选择》从理论与经验两个角度,介绍分析了各种学校选择的方案,比较了公私立学校的特点,考察了不同国家学校选择的进展与影响。霍克斯比的《学校选择的经济学》则主要立足于美国的试验,对学校选择对教育质量,学校选择对问责制影响,学校选择与学校生产率等问题进行了深入地分析。这两本书不仅能深化我们对学校选择的认识,而且在经济理论与计量方法的运用方面都能给予我们许多新东西。

伴随着学校选择等宏观教育制度的变革,从经济学的视角分析学校改革的微观问题也成为教育经济学研究的一个新话题。在这方面,本套译丛中我们选择《校本管理:分析与实践》与《教育发展的激励理论》两本书。《校本管理:分析与实践》以英格兰学校管理地方化改革为背景,从经济学与组织理论的角度,深入地分析了英格兰学校管理地方化的内在经济理性,以及资源配置方式改变后对教育的公平、效率以及学校效能的影响。《教育发展的激励理论》则从新制度经济学的角度分析了学校内部管理经济逻辑,并将制度这一比较难以测量的问题做了计量研究,所形成的探讨学校管理的概念框架,以及计量方法对于我们都有一定的启示。

教育财政研究是教育经济学研究中与教育政策结合最为紧密的领域,也是我国教育经济学研究成果最为丰富的领域。本套译丛选择了《高等教育财政:理论、研究、政策与实践》、《美国大学学费问题》、《大学的门槛——美国低收入家庭子女的高等教育入学机会问题研究》,以及《教育补习与私人教育成本》四本书。《高等教育财政:理论、研究、政策与实践》既比较系统地介绍了美国高等教育财政的基本状况,又反映了美国高等教育财政研究的最新进展。既比较系统地梳理了与高等教育财政相关的经济理论,也将美国联邦及州政府举办高等教育的职责做了很好的分析。既考虑了政府的因素,也包括了高等学校财务管理问题。《美国大学学费问题》是一本通俗而又深刻的好书。作为一名经济学家,以自己在私立研究型大学的管理工作经历为背景,作者非常细致深入地分析了美国私立研究型大学管理的内在经济逻辑。从经济学的角度解释了美国私立研究型大学成本行为与内部管理机制。《大学的门槛——美国低收入家庭子女的高等教育入学机会问题研究》则重点关注高等教育机会均等问题,探讨了联邦及州政府学生资助政府演变及发展趋势,分析了政府学生资助政策及其对高等教育机会均等的影响。《教育补习与私人教育成本》是马克·贝磊三项研究的集成,主要关注的是基础教育阶段私人的教育成本问题,尤其是对于过去没有引起重视,但对于学生发展影响巨大的教育补习的经济分析,是一项非常有特色的研究。对于基础教育财政领域的扩展,以及教育规划及政策制定都有很强的借鉴意义。

总之,在 20 世纪 80 年代第一次引进翻译教育经济学著作后,再次较大规

模地系统地引进翻译教育经济学的学术著作,相信会对我国教育经济学发展有所裨益。不过限于时间及各方面因素的限制,我们这次所选择书籍主要是与现实教育政策关系比较密切的领域,对于教育经济学一些传统的领域基本没有涉及,比如教育与劳动力市场关系问题等,应该说是这次译丛的一个遗憾。另外,国外的几本最新的教育经济学教材没有最终进入我们的译丛也非常可惜,希望以后能有机会弥补这些遗憾与不足。

杜育红

2007年6月20日于北师大

导 论^①

Michael B. Paulsen and John C. Smart

作为一门重要的研究领域和学问,高等教育财政正再现生机,它在使决策者知晓和应对高等教育事业的迅速变革、所面临的不确定性和复杂环境方面正发挥着能量。然而,在迈入21世纪之际,同其他许多学者观点一样,我们认为虽然联邦、州和教育机构的政策与实践已发生了实质性的变革,但是这些变革缺少一些有助于形成、实施和评估具有洞察力政策的统一的分析方法与框架。例如,Callan 和 Finney (1997)在他们最近出版的《公立与私立高等教育财政》一书的前言中指出:“很难再能找到另外一个像近几年美国高等教育财政那样的公共部门,该部门已经发生了巨大的变革却缺乏公众的关注和明确的政策导向。”(第6页)

很容易找到这些改革的例子。联邦政府已将各种社会项目的职责从华盛顿移交给各州议会,这必然会加剧高等教育与其他部门在州预算上的竞争(Roherty, 1997)。自1980年以来,由于学校收入中来自于州政府向公立学校拨款的部分,以及联邦政府对公立和私立学校的直接拨款与合同拨款的部分趋于减少(Breneman 和 Finney, 1997),四年制公立与私立高等学校的学费上涨速度超过了每年的通货膨胀率(大学委员

① 感谢 Jim Hearn 在本文开始写作期间做出的深思熟虑的贡献。

会,1999;Lewis,1989;Paulsen,2000)。高等教育的财政责任继续由政府或公共部门转移到学生及其家庭那里,公立和私立学校的资金来源中学费部分所占的比重也在持续上升(Kane,1999;McPherson与Schapiro,1998)。联邦政府对学生的资助持续的从助学金(拨款)的形式转向贷款(Hearn,1998)。公立和私立高等学校对此的反应是通过扩大学校资助范围或学费折扣(tuition discounting)来吸引学生(McPherson与Schapiro,1998),以及努力去争取私人捐赠(美国教育部,1999,表332、表333)。

Bruce Johnstone(1999)以其颇具洞察力的眼光(可能稍有夸张),强化了我们近期发生在高等教育财政领域各种变革的基本性质和程度的认识,他指出:“美国财政资助与学费政策体系看起来被割裂成两个部分了”(第3页)。例如,财政资助体系的目标正从“扩大入学机会”转向“提高可支付能力”(King,1999),这一点可以从来自州和大学的学生资助结构的变化中得以证明:以能力为基础的资助与以需要为基础的资助之比在稳定的提高(Kane,1999;McPherson与Schapiro,1998)。在作用、责任与资金来源方面,这些变革并不是渐进的,相反,更像是持续甚至是在加速的。正如Kane(1999)解释的那样,“各个收入水平上大学适龄人口数的增长使高等教育预算面临着持续的压力,这种状况在未来15年内很难会有丝毫的缓和。”(第3页)

政策分析家Callan与Finney(1997)也观察到,“学生、家庭、大专院校与政府各自的责任已经发生了显著的变化,对此虽鲜有争议但在公共政策上却尚未形成一致意见”(第6页)。在缺乏细致的讨论和争辩的情况下,学生负担的教育成本与政府或公共资源负担的部分之间的比例关系已经发生了变化,针对这些变化,人们还缺乏对高等教育投资的社会收益及社会收益率,或者对国家资源的社会效益究竟如何等问题的足够的关注和分析(Paulsen,1996)。

学费已经无情地上涨了,但是一个明显的事实是,人们对可能会发生在高等教育的入学机会或入学选择上潜在的不平等将会如何变化,还缺少足够的重视(McPherson与Schapiro,1998),对不同收入水平、种族和不同类型大学入学率对学生的不同反应的近期研究还缺乏足够的关注(Heller,1997)。尽管有关价格反应方面的研究表明,学生在入学决策上对奖学金的敏感程度要超过贷款(Heller,1997),但是,为了实现提高入学机会和选择机会的目标,学生贷款已逐

渐成为联邦政府学生资助形式的主导方式,随之而来的是佩尔奖学金项目(Pell grants)的支付能力减弱了。

此外,尽管各州公立和私立高校的学费都一致上涨了,但是,在学费与财政资助政策上各州却不尽相同(Griswold 与 Marine,1996)。因而,有关高学费、高资助方式的市场模型假设还无法用一些州的数据进行验证,在这些州,学费上涨并未被州政府相应的、以需要为基础的资助额度的提高所抵消(Hossler 等人,1997)。最后,学费的提高与不断紧缩的州预算的限制,已经促使州政府相关部门展开了对教职工工作量的研究(Meyer,1998),同时还对高校以更少的资源提供足够的教育服务提出了要求(St. John,1994)。然而,那些能够为这些政策与发展战略提供一些解释的、有关成本与生产率的经济理论,对此却关注甚少(Hoenack 与 Collins,1990)。

本书的主旨是要提供一套严密且切实可行的框架,在这个框架内建立起强有力的分析工具,以便更好地了解高等教育财政政策方面的发展、实施与评估。第一部分论述了高等学校从哪里获取培养学生所需的资金,以及学生们从哪里得到资金来支付大学教育费用。第二部分为读者提供了学习、领会和应用经济学的视角、理论与模型的机会,这些将是理解高等教育财政的重要基础。第三部分考察了联邦和州政府财政政策的性质与发展,以及由理性—经验主义与在财政政策的变化、性质、实施、效率和评估方面的政治环境相互作用带来的特殊挑战。第四部分侧重讨论了一些重要但在以往高等教育财政书籍中较少受到实质性关注的特殊话题和带有争议的问题。在本书的最后,第五部分对高等教育财政领域做了评论性的总结,包括对隐含或明确出现在本书与高等教育财政领域中相关主题进行了整合与评论,指出了将来的研究、政策分析以及知识增进面临的一系列挑战。

第一部分各章从高等学校和学生的角度论述了一些有关高等教育财政的最基本的事实和问题。归根结底,对于高等学校来说,最重要的财政问题就是它们从哪里获得资金和如何花费这些资金。从大多数学生及其家长的角度来看,最重要的问题是能上得起的大学实际是什么样子,以及学生们从哪里获得资金来为接受大学教育付费。当然,社会——无论是通过政府还是通过私立机构和个人——对高等学校和学生来说都是一个重要的资金或“补贴”的来源

(Winston, 1999)。

要对高等教育的财政政策进行任何实质性的分析,就必须对有关高等教育事业的两个最基本和最具有启示意义的财政问题的答案,有预先的和全面的知识和了解,这两个问题是“钱从哪里来?”和“钱去了哪里?”在第一章中,Rob Tout-konskian 就公立和私立高等教育机构主要的收入来源和支出情况,向读者做了全面的介绍和分析。他用大量的表格和数据完整地描绘了从 1975 年到 1995 年,那些引人注目的在收入来源和支出功能上的变化趋势,以此说明了在公立和私立教育机构之间这些变化趋势上的差异,并对教育机构在培养学生时所发生的费用分别由学生和社会负担的相对份额做了考察。该章附录中也就这一章所谈到的不同类型的收入和支出的度量方法给出了清晰的定义。总之,这些内容给那些对高等教育财政问题感兴趣的政策分析人士、管理者、研究者和学生们提供了丰富的参考资料。

在第二章中,Sandy Baum 谈到了与大学教育的支付能力相关的很多问题。通过通俗易懂、甚至交谈式的写作风格,这一章以对“支付能力”的含义具有洞察力的考察开篇,给出了不同类型教育机构中大学学费和其他费用变动的数据,并考察了学生们从何处获得资金来向大学付费。大学学费的变化与很多表示学生及其家庭支付能力的指标有关,比如说家庭收入、储蓄和借贷的变化趋势。本章还特别关注了以贷款和助学金形式从联邦、州政府和各类机构中获得的财政资助的类型与数量。另外,这一章还探讨了有关来自低、中、高不同收入背景的学生在大学支付能力上的差异问题。

高等教育是一个专门的研究领域,从诸如政治科学、社会学、心理学、历史学和哲学等学科中引申过来的许多有用的概念和理论,已对此做了大量的探究。到目前为止,从事高等教育的研究者和政策分析家却很少运用经济学的概念和模型,而经济学在关于政策科学研究中是占主导地位的学科之一。我们认为,通过以一种更为清晰和精准的方式把经济学的分析框架引入主流文献中讨论的问题,会更加坚实和丰富高等教育财政的研究。特别是,这“将会为从事高等教育研究的学者提供更为广泛的基础和视角,以此进行的理论和经验研究工作也将会扩展我们对高等教育财政及其相关政策问题的理解”(Paulsen, 2000, 第 40 页)。引入经济学的意图在于能够激发并丰富对上述已讨论过的许多重

要问题的探讨、争论和分析,同时,还能更好地帮助我们理解相关财政政策与实践的发展、实施与评价情况。

因而,第二部分相关章节的目的就是揭示文献中的这一不足,这一部分是本书第一、三、四部分内容的基础。为构建这一概念和分析基础,第二部分囊括了如下有关高等教育财政的经济学视角:人力资本投资理论(Paulsen,第三章);公平、效率和公共部门经济学(Paulsen,第四章);成本与生产率的经济理论(Lewis 与 Dundar,第五章);以及大学学费的市场经济学(Paulsen,第六章)。第三、四章是专门为本书撰写的,第五、六章已经分别收录在1999年和2000年出版的《高等教育理论与研究手册》中。尽管第五、六章的内容最近已经发表了,但是,每章的作者对结束语部分进行了更新,根据每一专题近期的发展进行了重新和详尽的阐述。

第二部分各章的另外一个目的是以教科书的方式提供一些内容,而不仅是对研究文献的综述。为此,各章对经济学的有关概念和理论进行了详尽的解释,并提供了一些案例和讨论了其应用。例如对高等教育中当代财政政策的分析就体现了这一点。这样做的意图是使那些对高等教育财政感兴趣、没有经济学知识背景的读者,易于接受和理解这些概念与理论。虽然这样,各章的作者并没有忽视对经济学专业术语的介绍。相反,他们看重对这些术语进行清晰透彻的解释以及在高等教育中的应用,这为高等教育财政的研究提供了大量紧密相关、可用的经济学概念。

财政政策的性质与发展特色在于它不仅以一种直接、清晰以及理性与经验的方式阐述问题,而且隐喻、不确定性以及复杂性也是其看重的方面。与此一致,第三部分各章考察了联邦和州政府财政政策的性质与发展。然而,这一部分也分析了由理性—经验主义视角和个体政治环境对财政政策的发展、性质、实施、效果和评价的影响之间经常存在的相互作用带来的特殊挑战。在第七章,Jim Hearn详细论述了自1960年至1990年以来联邦政府学生资助项目的政治历史与发展过程的争论。第八、九章分析了州政府政策的性质及其对私立和公立大学与学生的影响,作者分别是Michael Mumper和Bill Zumeta。这三章已经分别收录在1993年、1997年和1998年出版的《高等教育理论与研究手册》中。鉴于此,每章的作者重新撰写结束语,对每一专题既进行了更新,又根

据近期的发展以新颖、现代的视角对早期的分析做了重新审视。

第四部分由五章构成,分别讨论了一些重要、但在一般的高等教育财政书籍中较少受到关注的特殊专题。在第十章中,St. John、Asker 和 Hu 讨论了“学生选择”问题,这些内容扩展了我们思考学生决策问题的思维方式,并且也提供了一个关于财政政策在大学生入学选择和持续期决策中作用的分析框架。“学生选择”问题关注的是学生的那些决策过程,既包括他们对诸如就业机会等社会经济压力的反应,也包括对像学费、资助等教育发展趋势和政策的反应。学生的决策是基于他们对教育和就业机会的了解,在特有的背景下做出的。综合来看,所有这些将会导致个体发展结果与成就的差异。

第十一章的内容是关于高等教育入学机会公平性问题,作者是 Jim Hearn。特别值得一提的是,他分析了财政及其他政策对不同社会经济地位学生的中学后教育的愿望与入学率的影响程度。这一章使读者能够以前沿的眼光思考公平与高等教育入学机会问题。作者认为,高等教育领域发生的一系列变化,需要我们对入学机会的含义与追求增进公平的政策进行重新审视,这些变化的方面包括:新类型学生(如作为消费者的成年人大学生)、就读方式(如远程教育)、高等教育的提供(如以赢利为目的的虚拟大学)、教师(如兼职与虚拟教师)、市场(如全球化与流动性)、结果(如实践性技能与代替学术性文凭的职业资格证书)。

在第十二章,Breneman、Doti 与 Lapovsky 对许多私立大学以学费折扣(tuition discounting)来吸引学生的方式进行了分析。根据一个关于私立大学的微观经济理论,这一章针对学费、入学率、学生群的构成与学费折扣之间的核心关系考察了大学入学决策行为,分析了以能力和以需要为基础的学生资助制度,在完成吸引学生入学的目标上不断变化的作用。正文中为我们呈现了当前学费折扣方面的许多实际数据,这突出说明了被学生选择较多的和选择较少的私立大学之间的相似之处与不同之处,以及说明了相对于折扣后学费,已经公布的学费水平的不断变化的意义与重要性。这一章清晰地重新对该领域的研究边界进行了定义,从理论和实践上增进了我们对学费折扣的理解。

社区与技术学院的财政问题经常被高等教育财政方面的研究与著作忽视。Rick Voorhees 在第十三章中论述了与这类大学财政相关的一些重要而又实际

的问题,包括州和地方收入来源对这类大学的特殊作用,以及学费的重要性。这类大学的学费经常被认为与办学成本相同,但却能使人们接受一种经济或者被大部分人支付得起的中学后教育。该章根据这类大学的多种多样的功能对以上专题进行了论述。

在第十四章,Bill Lasher 和 Debbi Greene 讨论了高等教育中与预算有关的传统主题,包括预算过程、影响预算的因素以及预算的各种类型(如基数加增长预算、公式法预算、项目预算、零基预算、绩效预算、激励预算和成本中心预算)。该章早先已发表在 1993 年的《高等教育理论与研究手册》中,因而,作者为本章写了新的结束语,对早先的内容进行了更新和重新修订,同时他们还根据近期的发展情况对内容进行了扩展。特别是,他们根据下述方面的变化对影响预算实践的因素进行深入分析:新类型学生、交付系统(delivery system)的新概念、资格认定制度与责任制的变化以及在高等教育中逐渐出现并成为焦点的绩效预算和责任中心预算。

最后,在第五部分的第十五章中,St. John 和 Paulsen 用批判的眼光考察了高等教育财政领域中的一些问题,统合和评论了本书前面章节中明显与隐含的一些专题,提出了这一领域未来的探究和发展所面临的挑战。此外,该章还阐述了纯粹、硬(pure-hard)学科和以经济学为基础的政策科学,与应用、软(applied-soft)学科——高等教育财政和政策分析之间的独特的关系,以及阐述了它们之间不断发展的令人感兴趣的、持续的张力。作者认为,这种张力对高等教育财政领域的知识增进起到了重要作用。

致 谢

本书得以完成凝结了许多人的心血。我们非常清楚,没有他们无私的奉献和支持,仅仅靠我们自己的力量很难顺利完成本书的写作。我们对本书各章的作者表示特别的感谢。他们不辞辛苦的工作,他们的学术水准以及对这一领域近期研究工作的高度关注,保障了各章以最佳质量提供给读者。本书的内容得以加强与一些经济学家的颇具价值的贡献是分不开的,他们是: Dave Breneman、Sandy Baum、Jim Doti、Halil Dundar、Lucie Lapovsky、Darrell Lewis 以及 Rob Toutkoushian。同时,也是与许多才华横溢的社会科学家和高等教育政策分析家们杰出的学术工作分不开的,他们是: Debbi Greene、Jim Hearn、Bill Lasher、Michael Mumper、Ed St. John、Rick Voorhees、Bill Zumeta、Shouping Hu 以及 Erik Asker。我们还要对初稿的各位评论人表示感谢,他们的建设性意见提高了本书内容的质量。对本书两个章节做出过贡献的 Jim Hearn 和 Ed St. John,我们致以特别的感谢,同时,感谢新奥尔良大学的研究助理、博士候选人 Nasrin Fatima 对本书颇具价值的贡献。

最后,对我们的家人 Laurey、Emily 和 Bunty 致以最深的敬意,本书能够顺利完成与他们的支持和理解是分不开的。

本书的读者群

本书提供了一些新颖并且可靠的资源,期望能对那些想要更多地知晓经济理论与模型以及联邦、州政府与大学政策和实践的人们有一定的用处。这些知识是高等教育财政领域的基本主题,也是政策分析的有用工具。此外,更具体一点说,我们期望本书能够对以下三类读者有益:第一,本书可以作为“教科书”,供从事高等教育财政专业研究生课程教学与学习的教师和学生使用;第二,作为“学术基金”,对该领域的学者未来的研究有所帮助;第三,作为“参考书和资料手册”,供那些在州、地区、国家层面的各类高等教育机构中的教师、管理者、招生办公室主任、财政资助官员、大学研究者以及政策分析家使用。换句话说,我们不但期望高等教育研究协会(ASHE)与美国教育研究协会J分会(AERA-J)的教师与学生能够成为本书的新读者,而且还能进一步扩展到如下机构的人员:制度研究协会(AIR)的各国家级、地区级和州一级的分支机构、学生财政资助管理者国家协会(NASFAA)、全国大专院校预算管理者协会(NACUBO)、州政府预算管理者国家协会(NASBO)、大专院校发展规划协会(SCUP)、州政府高等教育行政办公室(SHEEO)、美国州立大学与学院协会(AASCU)、全国私立大专院校协会(NAICU)、美国社区学院协会(AACC)、州立大学与赠地学院国家协会(NASULG)、美国大学管理者协会(AAUA)、美国教育委员会(ACE)、其他对高等教育财政感兴趣的人群。