

开放经济条件下 居民收入分配 问题研究

● 马从辉 著



中国财政经济出版社

山东理工大学世界经济特色学科资助项目

开放经济条件下居民

收入分配问题研究

马从辉 著

中国财政经济出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

开放经济条件下居民收入分配问题研究/马从辉著. —北京: 中国财政经济出版社, 2004.1

ISBN 7-5005-7004-X

I. 开… II. 马… III. 居民实际收入 - 收入分配 - 研究 - 中国 IV. F126.2

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2003) 第 126696 号

中国财政经济出版社出版

URL: <http://www.cfeph.com.cn>

E-mail: cfeph @ drc.gov.cn

(版权所有 翻印必究)

社址: 北京海淀区阜成路甲 28 号 邮政编码: 100036

发行处电话: 88190406 财经书店电话: 64033436

北京财经印刷厂印刷 各地新华书店经销

850×1168 毫米 32 开 15.625 印张 374 000 字

2004 年 3 月第 1 版 2004 年 3 月北京第 1 次印刷

印数: 1—3 000 定价: 33.00 元

ISBN 7-5005-7004-X/F·6129

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

序

马从辉同志是几年前从中共中央党校毕业的经济学硕士研究生，现在又获得了经济学博士学位。他善于抓住重大现实问题进行理论研究，近期又完成了人们普遍关心的“中国居民收入状况分析”的课题，请我为该书作序。作为老师，对他持之以恒的学习精神和在科研上取得的丰硕成果，甚感欣慰；也从他的成果中受到不少启发。

居民收入分配与人民群众的切身利益息息相关，人们的衣食住行等物质文化生活水平都与收入水平有关，所以居民收入分配问题是人类社会发展中的永恒问题。建立和发展中国特色社会主义市场经济，确立劳动、资本、技术和管理等生产要素按贡献参与分配的原则，坚持按劳分配为主体、多种分配方式并存的分配制度，坚持效率优先，发挥市场的作用，鼓励一部分人、一部分地区通过诚实劳动、合法经营先富起来，必然有居民收入差距的存在，所以居民收入差距问题也将是一个长期存在的问题。

居民收入差距有合理、合法且适度的差距与不合理、不合法且不适度的差距之分。合理、合法且适度的收入差距，对进一步深化改革、促进生产力发展、打破平均主义、不断提高广大人民群众的积极性等，都具有重大的积极意义。但是，如果居民收入

分配差距过大,超过一定的度,达到两极分化,并且导致差距过大的收入不合理或不合法,就必将挫伤广大人民群众的积极性,阻碍生产力的发展,阻碍经济的发展和社会的进步。因为“包括知识分子在内的工人阶级、广大农民是推动我国先进生产力发展和社会全面进步的根本力量,在社会变革中出现的新的社会阶层是中国特色社会主义事业的建设者,最广泛地调动一切积极,妥善处理各种利益关系和社会矛盾……才能集聚起推进事业发展的强大力量。”(胡锦涛总书记在“三个代表”重要思想理论研讨会上的讲话,2003年7月1日)

自改革开放以来,特别是建立和发展社会主义市场经济以来,我国经济发展取得了举世瞩目的成就,城乡居民收入持续增加,人民安居乐业,物质文化生活水平逐步提高。从1997年到2002年,城乡居民收入增加,人民币储蓄存款由4.6万亿元增加到8.7万亿元,农村贫困人口由4960万人减少到2820万人。2002年,城镇居民领取失业保险人数为440万人,比2001年增加127万人。

与此同时,居民收入分配差距也在拉大。从越来越大的基尼系数可以明显看出居民收入分配差距的拉大。从1997年至2002年,基尼系数从0.335上升到0.458。

内需不足也反映了居民收入差距拉大的存在。世界多数国家是在人均GDP3000多美元时,才出现普遍的商品供大于求,而我国仅在人均GDP800多美元时,就提前出现商品供大于求的现象。其根本原因是占近70%的农民和城镇贫困居民购买力低,市场很容易饱和,使我国在经济发展中过早出现内需不足。

我国居民收入差距的拉大最主要表现在城乡居民收入差距。从1997年到2002年,城镇居民人均可支配收入从5160元增加

到 7703 元，平均每年实际增长 8.6%，而农村居民人均纯收入由 2090 元增加到 2476 元，平均每年实际增长 3.8%（2003 年政府工作报告）。城乡居民收入之比由 1997 年的 2.47 增大到 2002 年的 3.11。按国际劳工组织发表的 1995 年 36 个国家的资料，绝大多数国家的城乡人均收入比都小于 1.6，只有 3 个国家超过了 2，中国是其中之一。

居民收入差距也表现在区域之间，东部地区、中部地区和西部地区的居民收入明显呈阶梯形。居民收入差距也表现在城镇内部和农村内部，截至 2002 年末，城市中有 2053 万贫困人口享受“低保”（其中特困职工 959 万人占 46.7%；失业人员 349 万人，占 17%；家属及其他 659 万人，占 32.1%；“三无”对象 86 万人，占 4.2%。《经济日报》，2003 年 3 月 20 日第 5 版）。农村中有近 3000 万人的贫困人口。居民收入差距也表现在行业之间、男女之间、管理者与职工之间等等。

形成居民收入差距的原因是多种多样的。相当数量的城乡居民是由于经济结构调整、地理、历史、社会等因素以及自身各种原因而坠入贫穷。从历史看，在地区之间，由于区位优势、历史文化、基础条件、人口素质、生产力水平以及国家在某一时期实施的政策等因素，区域经济发展不平衡，明显出现东、中、西阶梯发展格局，从而产生区域居民收入分配差距。城乡之间，长期以来形成的城乡分割的二元社会结构和二元经济结构，以及生产力水平、人口素质等差异导致了城乡居民收入差距。

从现实看，随着社会主义市场经济的建立发展和分配制度改革深化，居民收入分配渠道多元化，居民收入格局多样化，从而经济利益在不同群体间的重新调整和社会收入分层的加剧。首先，随着经济的发展，经济结构、产业结构不断调整和升级，职工的工资随着上升，技术、资本取代劳动的比例越大，越减少劳

动者就业的机会，从而加大就业者与失业者的收入差距。具体地表现在企业在进行资本重组、股份制改造、拍卖等改革中，甚至建立现代企业制度的进程中，企业都将“减员增效”作为改革的重要指标。一旦企业体制改制完成，就有一批职工被下岗分流。改制后的企业职工与管理者的收入拉开档次，管理层的工资增长远高于职工工资的增长。与在岗职工的情况相反，下岗人员在重新找到工作之前的收入明显下降，找不到工作的失业人员收入更少。其次，国家所实行的某些宏观经济政策也影响了城乡居民、不同区域居民的收入差距的扩大。往往城镇居民和大城市居民受益较多。比如国家机关事业单位涨工资（企业参照执行），有利于城镇居民收入的增长，而农村居民并没有受益。又如在实施积极的财政政策中，6600 亿元的国债主要用于重大建设工程、城乡基础设施建设、产业升级和高新技术产业、生态环境建设和西部大开发等，这些投资考虑城市较多，城市居民收益较多，对小城镇和农村关注不够，相应地农村居民收益较少。第三，技术、管理、资本等生产要素按贡献参与分配，而对“贡献”又无公开、公正的评估体系，这些非劳动生产要素占有差别对收入差距扩大的影响要比劳动差别引起的收入差距大得多，必将推进收入差距的加快。

正确认识现阶段居民收入分配差距问题是至关重要的，加入 WTO 后，将从两方面对居民收入分配产生影响，一方面会减少一些不合理的收入差距，如行业垄断导致的收入差距将随着市场化进程的加快而逐渐消失；劳动力资源等市场配置更加趋于合理，行政配置资源和劳动力市场分割的状况将得到改善；等等。另一方面，随着市场化程度的提高，又会在一定范围内扩大居民收入差距，如劳动力市场分层的加快，高素质劳动者的收入增长加快，低素质劳动者在产业结构调整中失业的可能性增大，收入

水平停滞甚至下降，沿海和内地、中西部地区居民收入仍将拉大；等等。

党的十六大提出，我们要紧紧抓住 21 世纪头 20 年的重要战略机遇期，集中力量全面建设小康社会。这个宏伟目标令人振奋又十分艰巨。

全面建设小康社会，就是要紧紧抓住发展这个主题，在加快发展的基础上，使大多数居民走向富裕。因此，必须把效率与公平结合起来，改革分配制度，理顺分配关系。把当前社会收入差距扩大，农民收入增长缓慢和一些城镇居民生活困难，分配方式不规范、分配秩序混乱、调节手段不完备等分配制度中存在的一些突出矛盾和问题，切实解决好。

居民收入分配是人民群众最现实、最关心、最直接的利益。胡锦涛总书记 2003 年“七一”在“三个代表”重要思想理论研讨会上讲话指出：“三个代表”重要思想的本质是立党为公、执政为民，学习贯彻“三个代表”重要思想必须以最广大人民的根本利益为根本出发点和落脚点。必须围绕人民群众最现实、最关心、最直接的利益来落实。“要时刻把群众的安危冷暖挂在心上，对群众生产生活面临的这样那样的困难，特别是对下岗职工、农村贫困人口和城市贫困居民等困难群众遇到的实际问题，一定要带着深厚的感情帮助解决，切实把中央为他们脱贫解困的各项政策落实到实处。”

富裕与贫穷都是收入量积累的结果，居民收入差距拉大是一个历史积累的过程，解决收入差距过大问题，将是一项长期的任务，不能一蹴而就。

本书作者在各种刊物上公开发表关于居民收入分配问题论文 20 余篇，有不少被评为优秀论文或一等奖，产生了积极的影响。这部新作是作者多年潜心研究中国居民收入差距的力作，全面系

统地论述了居民收入方面的理论、现状和问题，提出了缩小居民收入差距的对策建议，取材丰富，论述深刻，言之成理，并不乏独到见解。相信本书的出版，将有助于读者进一步认识国民收入分配问题，正确对待和处理居民收入差距，按照社会主义市场经济体制的要求，共同为全面建设小康社会而努力奋斗。

是为序。

刘海藩

2003.8.8于中央党校

导 言

“小康”生活是中国人民几千年以来孜孜以求的理想生活，共产主义的“大同社会”是我们党的崇高理想和宏伟目标。早在2500年以前，儒家创始人孔子就提出“大同”、“小康”之说，这种学说在一定程度上反映了中国原始时代到夏、商、周三代的史影。后代的又有人提出一种由“据乱世”到“生平世”再到“太平世”的历史进化学说。2000年来，这种美好的理想社会和进步的历史观深入人心，并且激励着无数仁人志士为之奋斗。

新中国成立后，特别是党的十一届三中全会以来，国家从改革分配体制入手，调整生产关系，解放和发展生产力，有力地促进了国民经济的不断繁荣和迅猛发展，城乡居民收入和生活水平连续上了几个大台阶，消费结构和消费环境发生了明显的改变，城乡居民生活总体水平实现了由贫困到温饱再到小康的历史性跨越，基本实现了我国现代化建设的第二步战略目标——2000年末全国人民生活水平达到小康水平。

但是，在实现“小康”目标、居民收入不断增加的同时，居民收入分配差距呈扩大趋势。《福布斯全球》杂志2001年公布的中国内地富豪排行榜，前100名富豪累计财富1503.6亿元，最高的83亿元，最少5亿元，平均15.036亿元。《关于国民经济和社会发展第十五个五年计划纲要的报告》中指出：“农民和城镇部分居民收入增长迟缓，收入差距拉大”是中国当前经济和社

会生活中存在的主要问题之一。2000年,国家统计局对4万城镇居民家庭的收入状况进行典型调查,结果表明,20%的高收入者拥有相当于42.5%的财富。国家统计局测算,近几年的基尼系数不断增长,但没有超过0.4的国际警戒线。也有研究者测算我国目前的基尼系数为0.458,已经超过国际公认的0.4的警戒线,认为中国已经成为世界上40个收入差距超过国际警戒线水平的国家与地区之一,中国基尼系数与欧洲发达国家相比要高,和美国的接近。

贫富差距拉大是21世纪国际经济面临的两大问题之一(另一问题是金融和经济发展的不稳定性增加。诺贝尔经济奖获得者罗伯特·芒德尔说:“目前世界经济面临的最大危险来自美元、欧元、日元三者之间的汇率大起大落。这种波动不是建立在他们的经济基础之上的。”“9·11”对美国经济的冲击,日元的大幅度贬值已经给世界经济带来了很大影响)。联合国开发计划署1999年《人文发展报告》指出,世界总人口中最富裕的20%和最穷的20%的人之间的收入差距1960年为30:1,1990年为60:1,1999年上升到74:1。全世界有13亿人生活在绝对贫困线以下,每天生活费平均不足1美元,与此同时,发达国家每年要花费960亿美元购买化妆品,并将920亿美元的食品作为垃圾扔掉。1998年的《人类发展报告》就已经指出,“世界上1/5最富有的人消费着全球商品和服务总量的86%,而1/5最贫穷的人仅消费1.3%,1/5最富有者消费全球肉类和鱼类总量的45%,能源总量的58%,占有74%的电话线和87%的汽车”,“世界上最富有的3个人拥有的财产超过了48个最不发达国家国民生产总值的总和”。

2000年4月,在古巴首都哈瓦那举行的77国集团首脑会议,就指出南方国家未能在平等的基础上与发达国家分享全球化

的各种利益，而是被排斥在此种进程的各种机遇之外。在这次联合国千年首脑会议上，南非总统塔博·姆贝基说：“世界上的穷人站在漂亮宜人的大厦或宫殿的门口，而这些建筑物都被有特权参加这次特别会议的各个国王、女王、总统和总理占据着。没有听说哪位领导人邀请无家可归者享用大厦或宫殿中空着的客房。”

即使在发达的工业化国家，贫富差距也是日趋严重。如美国，《美国新闻与世界报道》周刊2000年2月发表题为《富者更富》的文章指出，1979年排在美国收入排行榜前5%的家庭的平均收入是排在末尾20%家庭的10倍以上。10年后，这种收入差距接近16倍，1999年上升到19倍。

美国经济学会前会长、芝加哥大学经济学教授、北京大学名义教授D·盖尔·约翰逊说，如果按国际劳工组织发表的1995年36个国家的资料，绝大多数国家的城乡居民收入之比都小于1.6，只有3个国家超过了2，中国是其中之一。不考虑这种判断的准确与否，但无论如何，我国居民收入差距增大是一个基本的事实，无论是城镇居民、农村居民内部，还是城乡居民之间，无论是区域内部，还是区域之间，居民收入差距都是呈增大趋势。

目前，我国收入分配领域中存在的突出问题和矛盾主要有：收入分配在一些地方和部门出现了向个人过分倾斜的倾向；各级党政机关工作人员的工资虽然规定了统一标准，但在实际执行中存在着不规范和比较混乱的现象；企业约束机制不健全，多本账、设立小金库现象较多，名目繁多的工资表外收入超过工资表内收入，一些企业在实行股份制改制过程中，通过低估国有资产等手段，划公肥私，有些利用代币购物券发放补贴，并且对个体、私营、外资企业从业人员以及其他高收入者的收入调节不力，存在很大漏洞；垄断行业凭其垄断地位获取高额收入，又通

过各种形式转化为个人收入；一些侵吞公有资产和用偷税、漏税、权钱交易等手段获得高额非法收入的现象，在一些地区、部门、行业严重存在；走私贩私、制假售假、贪污受贿、以权谋私等腐败现象存在，大大加剧了收入分配不公。

这些分配领域中存在的问题与矛盾，不仅是一个经济问题，更重要的是会成为突出的政治问题和社会问题，我们必须采取有力措施，缩小过大的居民收入差距。

我们的经济体制是社会主义市场经济体制，分配政策是坚持按劳分配为主体、多种分配方式并存的制度。把按劳分配和按生产要素分配结合起来，坚持效率优先、兼顾公平，依法保护合法收入，允许和鼓励一部分人通过诚实劳动和合法经营先富起来，允许和鼓励资本、技术等生产要素参与收益分配。以保证国民经济在较长时期内持续快速发展。

我们是社会主义国家，因此要体现社会公平的原则。使居民收入相对公平，是社会正义、社会稳定的要求，也是经济均衡协调发展的要求。收入分配差距过大无论是对经济发展还是对社会发展都将产生严重影响。首先是影响经济增长。因为收入差距过大，必然导致居民储蓄增长、消费倾向下降，进而产生消费需求不足。但如果没有旺盛的需求，势必造成市场过剩，供需均衡被打破，经济增长就无从谈起。尤其是在告别短缺经济、形成买方市场之后，如果社会财富过于向少数人集中，而广大的农民和工薪阶层的收入没有提高或增长缓慢，形成不了强大的消费能力，社会需求不足自然会拖经济增长的步伐。其次是居民收入差距过大会加剧经济秩序的混乱，威胁政治与社会的稳定，影响改革的顺利进行。事实上，我们当前所遇到的许多矛盾，都同收入差距过大有直接关系。甚至，有些矛盾本身就是收入差距过大的直接结果。所以，我们在坚持效率优先原则的同时，必须注重公平。

对于解决居民收入差距问题，有人提出一方面要进一步完善就业、工资、税收、价格等政策的改革；另一方面，要保护合法收入，调节过高收入，取缔非法收入。

对于居民的合法收入，一要保护，二要充分利用财政税收手段进行调节。深入挖掘财政税收的“潜能”，是我们当前解决居民贫富差距过大问题的最好方法。财政税收天然地具有调节收入分配的各种有利条件。政府可通过税收参与国民经济收入分配的全过程。如征收累进的个人所得税、高额的消费税、遗产税等，把高收入者的一部分收入集中到政府手中。政府再通过转移支付手段，将从高收入者那里征集的收入，再分配给那些需要救济的低收入的居民。这就是说，国家要调整宏观经济政策和财政税收政策，逐步缩小地区差异，建立完善的社会保障体系，保障最低收入者的生活。

对于居民的非法收入，要用法律手段，坚决取缔。对于那些不择手段的经济违法犯罪行为，必须从严从重从快严厉打击，不能听之任之；对侵吞公有财产、偷税漏税逃税、行贿受贿和通过权钱交易牟取得非法收入要坚决取缔，严肃整顿收入分配秩序。

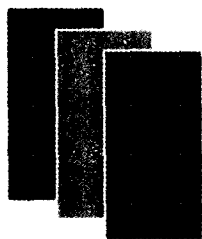
也有人提出解决收入差距问题：一是要反腐败，制止以权谋私；二是改革税收制度，加大调节收入分配力度；三是强化农村和西部边远地区资源的合理配置；等等。

但是解决收入差距问题至今收效甚微，甚至不仅没有解决收入差距过大问题，而且收入差距的总趋势一直呈扩大趋势。问题在什么地方？“只要你能给我一个支点，我就能把地球撬起来”，一个政策可以使部分地区富裕起来（如深圳、上海浦东），也可以让部分人富裕起来。同样，一个政策也应该能解决居民收入差距过大问题。然而在解决收入差距问题上，想群众冷暖的少，想个人政绩的多；搞“雪中送炭”的少，搞“锦上添花”的多；办

具体实事的少，讲空话、废话的多。没有体现“为政之道在于安民，安民之要在于察其疾苦”。

自改革开放以来，关于收入分配问题引起全社会的广泛重点关注已经有3次了，第一次是1988年，第二次是1994年，第三次是2001年，每次关注、讨论后，居民收入差距都还是扩大了。“十五”期间，随着按劳分配与按生产要素分配相结合的分配体制的实践，加上加入世界贸易组织后的外资大量进入，不同群体收入差距进一步扩大不可避免，这值得分析研究。目前，在收入分配研究领域，尤其是我国收入分配不公、收入差距过大等问题，研究的成果较多，主要是通过研究基尼系数说明居民收入差距状况，并对如何缩小收入分配差距献计献策，纷纷开出良法，国家也出台了多种重要措施，认为解决收入分配差距过大问题，必须采取相应的有力政策措施。但是系统分析我国居民收入分配的变化趋势，尤其是形成收入差距的深层次原因的分析是一个空白。

为此，本书试图努力弥补这一空白。全书分为七章，前两章分别论述居民收入分配理论、收入统计分析概论。第三章至第六章分别分析论述城镇居民、农村居民、区域居民、城乡居民的收入分配变化趋势，对形成城乡内部、城乡之间、区域之间的居民收入差距的原因作详细系统的分析。最后一章提出缩小居民收入差距路径与对策。



目 录

导 言	(1)
第一章 国民收入分配理论	(1)
第一节 西方收入分配理论	(1)
第二节 国民收入分配范畴中的居民收入分配理论	(23)
第三节 我国居民收入分配理论与原则	(35)
第四节 收入分配差距理论	(54)
第二章 居民收入统计分析概论	(67)
第一节 收入与收入统计	(67)
第二节 居民收入分配结构分析方法	(80)
第三节 我国居民收入分配的发展变化趋势	(87)
第三章 城镇居民收入统计分析	(118)
第一节 城镇居民收入分配分析	(118)
第二节 城镇居民收入统计的低估	(149)
第三节 城镇居民富裕中的贫困	(178)
第四章 农村居民收入统计分析	(205)
第一节 农村居民收入分配趋势变化	(205)
第二节 农民收入变化原因分析	(231)
第三节 农村居民贫困状况分析	(256)

第四节	农村居民收入的高估·····	(270)
第五章	城乡居民收入差距现状与成因·····	(276)
第一节	我国城乡居民收入差距的变化轨迹·····	(276)
第二节	城乡居民收入差距变化的理性分析·····	(295)
第三节	我国城乡居民收入差距扩大的成因·····	(300)
第六章	不同地区居民收入差距现状与成因·····	(327)
第一节	改革以来区域居民收入差距变化·····	(327)
第二节	不同地区城镇居民收入统计比较分析·····	(333)
第三节	不同地区农村居民收入统计比较分析·····	(345)
第四节	影响不同地区居民收入的主要因素·····	(361)
第五节	影响不同地区居民收入的主要经济结构·····	(382)
第七章	缩小居民收入差距路径与对策·····	(409)
第一节	居民收入差距面临的形势·····	(409)
第二节	缩小居民收入差距政策思路·····	(422)
第三节	缩小城乡居民收入差距路径与对策·····	(438)
第四节	缩小区域居民收入差距的对策·····	(461)
第五节	建立健全社会保障体系·····	(466)
主要参考文献	·····	(475)