





二元财政演化与 经济增长

*Eryuan Caizheng Yanhua yu
Jingji Zengzhang*

秦海林◎著



 中国农业出版社

◆ 石河子大学哲学社会科学优秀学术著作出版基金资助项目

二元财政演化与经济增长

秦海林 著

中国 农业 出版 社

图书在版编目 (CIP) 数据

二元财政演化与经济增长/秦海林著. —北京: 中国农业出版社, 2007. 12

ISBN 978-7-109-12418-9

I. 二… II. 秦… III. 财政支出—关系—经济增长—研究—中国 IV. F812.45 F124

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2007) 第 188032 号

中国农业出版社出版

(北京市朝阳区农展馆北路 2 号)

(邮政编码 100026)

责任编辑 赵 刚

中国农业出版社印刷厂印刷 新华书店北京发行所发行

2007 年 12 月第 1 版 2007 年 12 月北京第 1 次印刷

开本: 850mm×1168mm 1/32 印张: 7.875

字数: 186 千字 印数: 1~2 000 册

定价: 20.00 元

(凡本版图书出现印刷、装订错误, 请向出版社发行部调换)

序 言

秦海林是我的一位来自中国大西北的博士研究生，在我的指导下勤奋学习三年，顺利完成学业，获得博士学位。整个学习过程，我是比较满意的。现在，他要把博士论文整理出书，并请我作序，作为他的导师，我欣然允诺。

要作书序，就先要读书。这本书保留了原作为博士论文的基本框架、思路 and 观点，并且吸收了专家学者的意见和建议，因而也更加完善了。从整体上看，这本书选择了二元财政这个具有创意的独特视角，测度了二元财政的规模和结构，论证了二元财政与二元经济之间的辩证关系，探讨了二元财政演化与经济增长之间的关系，提出了二元财政乘数增长模型，并利用中国经济发展的数据，进行了一定程度的实证检验。

讨论二元财政问题，既具有很强的理论性，也具有重要的现实性。财政支出与经济增长的关系，是宏观财政和财政政策分析中的一个重要问题。通常的研究思路是从财政总支出、财政支出结构和财政分权等方面进行分析。本书突破了惯常的思路，抓住二元经济结构和二元财政结构这个发展中国家普遍存在的一个重要经济现象，以农业财政支出和非农业财政支出的二元结构作为研究对象，得到了不少与其他研究分析不同的发现，推进了财政支出结构研究的发展，把财政政策、农业发展和宏观经济增长连接成为一个有机的整体，为在一个大系统中探究这些重要经济变量之间的关系，搭建了一个平台。

目前，学术界对于二元财政概念和内涵，仍有不同的看法，

而且多数局限于一般的定性分析,未能从数量上做出具体测度。本书的进展和创新之处之一,在于综合比较了形形色色的二元财政观,界定本书所认可和推崇的二元财政概念,提出和设计了二元财政对比度的概念和指标,进而对二元财政的特征做出了量的刻画,描述和分析了中国二元财政的变化过程和实际状况。二元财政对比度的设计,为本书的建模和分析奠定了基础,也为本书的理论创新创造了条件。

书中提出了“二元财政内生于二元经济,又反作用于二元经济”的论断,准确地揭示了二者之间的内在联系。不发达经济的本质特征就是二元经济结构,这使得经济中任何问题都打上了二元经济的烙印,可以说发展中国家的任何经济问题,都可以从二元经济这个视点切入,如二元财政、二元金融、二元社会保障、二元劳动就业、二元收入分配和二元经济周期等。基于对二元财政与二元经济的独特理解,本书尝试建立二元财政乘数模型,描述了二元财政条件下,财政支出乘数特殊的作用机制,即以城乡收入分配为中介,把财政支出的总乘数和两大部门的乘数纳入了一个稳定的方程式,因此这个乘数模型具有显著的二元经济特色,在客观上展示了二元财政演化促进经济增长的内在机制,解决了二元财政演化促进经济增长的可能性;模型的推导结论显示,加速二元财政转化促进经济增长具有两种可能性,并给出需要满足的相应前提条件。

在借鉴前人的财政(生产性和非生产性)支出结构模型的基础之上,构造了二元财政演化促进经济增长的数理模型,揭示了其内在机制和作用过程,这是本书的核心内容。这种作用机制的揭示,恰是传统的乘数理论所忽略之处。正是在这个意义上,对于该模型及其可推广的模型结论,应当给予充分的肯定,一定程度上具有很强的奠基性,体现了作者理论创新的勇气和敏锐性。

另需提及的是,本书较好地贯彻了规范与实证相结合的原则,坚持用数据说话,除了进行了若干细致的资料整理工作外,书中还利用中国的数据,运用协整理论,检验了本书作出的经济

增长预测，从二元财政演进的角度，更加丰富了中国财政政策在长期内能够促进经济增长的结论。这为政府制定和调整财政政策，提供了更加科学的依据。

秦海林的书稿马上就要付梓，我真的从心底为他高兴。这里，我还想说几句题外话。在几年的学习生活中，我们结下深厚的师生之谊。我很喜欢这个学生。他为人真诚善良，学习勤奋刻苦，工作专注集中，仅论文性的读书报告就写下 50 多篇，记录下他不断成熟的历程，计算机使用从零起步提高到常用编程和复杂构图的程度，几年里进步很大，大大超过我的期望。作为导师我看在眼里喜在心头，也从不吝惜言语表彰。多培养一些这样的学生，此生足矣！相信许多老师们都会有这样的体会。

回想当年招生时我是以支援西部发展的名义接收他的，毕业时却曾想他能留在东部沿海一带工作，并做了一定的努力。但他生在西部长在西部，深厚的“西部情结”召唤他返回西部。他从心里喜欢祖国的大西北，热爱祖国的西部边陲。甫一到达报到的学校，他就心情激动地发电子信息给我，“陈老师，这里到处是生机勃勃的绿色，山是绿的，地是绿的，水是绿的，是绿色的海洋啊，我要在这绿色的大海里游泳啊！”我被他的描绘和热烈心情深深感染。祖国的西部亟须优秀人才，秦海林扎根祖国西部边陲，一定能够为西部的经济大开发做出应有的努力。

诚然，罗马不是一天建成的。搞学术研究我历来主张精雕细刻，我曾将写论文比作手工制陶人，慢工出细活，打磨出精品。但对年轻的秦海林博士，作为工作于亟待开发的中国西部的经济学人，我还是表示出相当乐观的期许，希望他能以只争朝夕的精神，为中国西部的加快开发及西部经济学的发展做出更大的贡献。

衷心祝愿秦海林博士不断进步！是为序。

陈宗胜

2007 年 12 月 8 日星期六于南开园

摘 要

在二元经济条件下，本书从二元财政这个新视角出发，运用一个指标、一个论断和两个模型，论证了这样一个观点：只要满足一定条件，加速二元财政演化，可以促进经济增长。

对于财政支出与经济增长，传统的研究不外乎从三个角度切入：财政总支出、财政支出结构和财政分权，而本书则另辟蹊径，选择了二元财政视角。在二元经济结构中，把财政划分为农业财政与非农业财政，因此，这个视角与二元经济有着与生俱来的内在一致性。显然，从这个视角出发，尤为适合研究发展中国家的财政支出与经济增长。

在定性界定二元财政的基础之上，本书构造了一个测度指标：二元财政对比度，以此来对二元财政进行定量分析，从数量上确定其存在性，揭示其内涵，刻画其历史和现状。二元财政对比度，被定义为农业财政投入力度与非农业财政投入力度之比，其含义是农业部门每百分之一的产值所耗费的财政支出，是非农业部门每百分之一的产值所耗费的财政支出的几分之几。这个指标，既考虑到财政支出的内部构成，又兼顾了国民经济的产业结构变化，因此，它的内涵是与二元经济发展息息相通的。进一步的研究表明，二元财政对比度的变化可以分解为两部分：产值结构变动和财政支出结构调整，前者是经济发展的自发结果，而后者却是财政决策的人为产物，因此，在二元经济转换中，除了依靠经济发展的自发力量来推动二元财政演化之外，还可以通过调整财政政策，来实现这个目标。测度结果显示，中国的二元财政

特征明显，其演化水平较低，但是，它的总体状况正在渐趋改善。虽然如此，这并不否定加速二元财政演化的必要性。

“二元财政内生于二元经济，又反作用于二元经济”这个论断，以极其简洁的形式，描述了二元财政与二元经济的辩证关系。二元财政内生于二元经济，具有一定的历史必然性。首先，在特殊的政治经济背景下，二元经济的发展，在客观上要求发展中国家采取非均衡发展战略，这直接导致了二元财政的产生。其次，在对公共资源的利用效率方面，与农业部门相比，非农业部门具有得天独厚的优势，因此，为了获得更高的政策收益率，决策者理应让财政政策向非农业部门倾斜。最后，在对公共资源的竞争中，农业部门的组织形式，常常使其处于不利地位，受制于人。虽然二元财政的产生有其必然性，但是，它对二元经济的反作用，不容忽视。二元财政的持续存在，会妨碍财政政策各项功能的正常发挥，使得它所追求的各项目标不能顺利实现，从而在无形中进一步拉大两大部门的差距。因此，从这个辩证关系中，可以顺理成章地得出这样一个结论：在二元经济中，加速二元财政演化，可以促进经济增长与发展。

由于二元财政迥异于一元财政，本书建立了一个二元经济条件下的乘数模型，用来描述二元财政演化促进经济增长的内在机制。在二元经济中，由于城乡收入差别的介入，两大部门的乘数不但存在差异，而且总乘数也不同于一元经济条件下的乘数。在一个国民收入水平的决定模型中，如果引入收入分配因素，可以推导出，在总乘数与两大部门的乘数之间，存在着稳定的函数关系。两大部门的乘数与总乘数之间呈正相关，而收入分配与总乘数之间关系则不确定，要取决于两大部门的乘数效应比较，即改善收入分配是否能够提高公共支出的经济增长效应，还需视两大部门对公共资本的利用效率而定。最后，计量分析部分地证实了模型结论。

在一个包含二元财政支出的经济增长模型中，结论显示，加速二元财政演化，促进经济增长，必须满足一定的前提条件。首

先，二元财政演化发挥其经济增长效应，要取决于两类资本在各自部门里的生产效率。这意味着，加速二元财政演化，不仅涉及到财政支出的结构问题，而且还关系到各个部门对公共资本的利用效率。其次，二元财政演化发挥其增长效应，还与两类公共品的替代弹性紧密相关。最后，二元财政演化发挥它的经济增长效应，与财政支出的自身结构变化密切相关，却与产值结构的变动无关。模型的这些结论，至少有两方面的含义：（1）二元财政演化促进经济增长的效应，是不确定的，因此，简单地认为只要加速二元财政演化，就可以促进经济增长的观点，是需要反复推敲的；（2）在显示经济增长具有可控性的同时，本模型还为运用计量分析，来评价财政政策的有效性，提供了一个可靠的判断标准：如果二元财政演化的增长效应为正，则意味着，财政政策是有效的，实现了预期的政策目标；反之则反之。

对于增长模型的结论，计量分析的结果表明，无论是在双变量的协整检验中，还是在多变量的协整检验中，二元财政演化都是经济增长的重要解释变量之一，且与经济增长呈正相关；同时，就农业财政的支出结构而言，在长期均衡关系中，农业基建支出和农村救济费对经济增长具有正向的推动作用，而财政支农支出则发挥了反方向的阻碍作用。显然，从二元财政的视角来看，在过去 50 余年里，中国所实施的财政政策是成功的，发挥了预期的增长效应。这也意味着，在加速二元财政演化的同时，如果能够适度调整二元财政支出的内部结构，二元财政演化的增长效应，就可以发挥得淋漓尽致。

总之，本书选择了二元财政视角，以一种全新的眼光，研究了中国的财政支出与经济增长，得出了一系列政策含义丰富的结论，实现了本书的研究目的与意图。

关键词：二元财政 二元经济 二元财政对比度 乘数效应 经济增长

Abstract

In the case of dual economy, scanning from a new visual angle, this paper avail itself of an index, a judgement and two models to demonstrate such a point of view that with certain conditions satisfied, a speedup of the evolvement of dual finance would boost the economic growth.

With regard to public expenditure and economic growth, whereas there are three angles of view have been favored by the traditional studies, i. e. aggregate expenditure of finance, composition of public expenditure and fiscal decentralization, a newfangled visual angle of dual finance has been choosed in this paper. In the structure of dual finance, the finance was divided into two parts: agricultural and nonagricultural finance, so dual finance is consistent with dual economy essentially. Obviously, cutting-in from this angle of view is especially aduptive to the researches of fiscal expenditure and economic growth in developing countries.

On the basis of determining the nature of dual finance by a definition, an estimating index name comparative ratio of dual finance was created which could be utilized to analyze dual finance quanlitativey, making sure its existence, opening out its connotation and depicting its history and status quo. The comparative ratio of dual finance was defined a specific value of investing

intensity of agricultural and nonagricultural finance, which means a ratio the amount of finance expenditure used by one percent of production value in the branch of farming to that in non-farm sector. This index not only considers the constitution of public expenditure, but also take into account the variations of industrial structure of national economy, so its connotation is closely linked to dual economy. Further study indicates that the variation of comparative ratio of dual finance could be decomposed into two portions: the structural alteration of industrial structure and the structural readjustment of finance expenditure, the former is the spontaneous outcome of economic development and the latter is the man-made offspring of fiscal policies. Consequently, in the process of dual economic transformation, besides the spontaneous force of economic development, the evolvement of dual finance could be driven by adjusting fiscal policy. The measuring aftermath throws out that the characters of dual finance in China is distinctive and its evolving level is much lower, but its comprehensive status is inclining to melioration. Nevertheless, this phenomenon do not deny the significance of quickening up the evolvement of dual finance.

The judgement of "dual finance is the endogeneous outcome of dual economy, and reacts to dual economy" describes the dialectic relationships in a very simple way. It is inevitable that dual finance is the endogeneous outcome of dual economy. First, because of the special political and economic settings, the developing stratagem of non-equilibrium was objectively required by the development of dual economy, which gave birth to dual finance. Secondly, nonfarm sector is better at the utilization of public resource than branch of farming, so it is reasonable that

policy-makers are apt to nonfarm sector to gain much more profit of a deal. At last, the organizational form of agricultural sector always renders itself in an awkward place in the competition for public capital. Although it is inevitable that dual finance came into being, its reactions to dual economy can not be ignored. Its continuance would prevent fiscal policies from normally exerting its functions, which would be an obstacle of realizing its aims and consequently, widen the gap between the two parts virtually. Therefore, from what mentioned above, a conclusion can be naturally drawn that if in the case of dual economy, accelerating the evolvement of dual finance can expedite economic growth and development.

On account of the difference between dual finance and monistical finance, a multiplier model was created in the case of dual finance to depict the intrinsic mechanism of how evolvement of dual finance pickup economic growth. In the case of dual economy, due to the interposition of income difference between town and country, the discrimination occurs not only between the multipliers of two portions, but also between the total multiplier and that of monistical economy. In a determination model of national income, by introducing the factor of income distribution, it is could be deducted that a stable functional relation lie among the total multiplier and that of the two parts. A positive correlation is present between multipliers of the two portions and the total one. On the other hand, the rapport between income distribution and total multiplier is dubious, which was determined by the comparision between the multipliers of the two parts, i. e. it lies on the effective comparision between the two parts' multipliers via polishing up the status of income distribution. At

last, modeling conclusions was partially validated by the econometrical analysis.

In an economic growth model containing dual fiscal expenditure, its conclusion displays that a series of conditions should be met when economic growth was stimulated by expediting the evolvement of dual finance. Firstly, it reckons upon the two kinds of capital's productivity in two sectors that the evolvement of dual finance plays a role in the economic growth, which implies that gathering away the evolvement of dual finance have effect not only on the composition of fiscal expenditure, but also upon the utilization efficiency of public capital in two sectors. Secondly, it is closely related to the substitution elasticity of the two kinds of capital that the evolvement of dual finance tampers with economic growth. Finally, it has some to do with the formation of public expenditure, but has nothing to do with the structural changes of production value. Such ultimate-nesses of this model suggests at least two aspects of significance: i it is uncertain that economic growth was hastened by the evolvement of dual finance, so such a cursory opinion should be carved and polished that economic growth was by all means promoted by quickening up the evolvement of dual finance; ii when illuminating the controllability of economic growth, this model offers a creditable yardstick to evaluate the validity of fiscal policy via econometrical analysis, i. e. it suggests that the fiscal policy be effective when growth influence of the evolvement of dual finance is positive; and vice versa.

As far as the conclusions of the growth model are concerned, the results of econometrical analysis indicate that whether in the cointegration test of two-variable or in that of

mul-variable, the evolvement of dual finance is an important explaining variable of economic growth and a positive correlation could confirmed; in the meanwhile, as far as the expenditural structure of farming finance is concerned, in the long-run equilibrium relation, agricultural construction expenditure and cost of relief have a positive effect upon economic growth, but the part supporting agriculture has a negative effect on economic growth. It is self-evident that the fiscal policy carried out by Chinese government has successfully exerted the expected growth domino effect in the lapsed more than fifty years. What mention here also implies that when the evolvement of dual finance was quickened up, the growth effect of evolvement would be exerted incisively and vividly if the expenditural structure of dual finance was modulated at one time.

All in all, by choosing a new visual angle of dual finance, this paper studied the fiscal expenditure and economic growth in China. A series of ultimatenesses which embody abundant policy-making significance have been drawn and the purposes came true in the end.

Key Words: dual finance dual economy comparative ratio
of dual finance effects of multiplier economic growth

目 录

序言

摘要

Abstract

第一章 引言	1
第一节 选题的背景和研究的目的及意义	1
一、选题的背景和问题的提出	1
二、研究的目的和价值	3
第二节 研究思路与结构安排	4
一、基本思路	4
二、研究结构	5
第三节 主要研究方法	6
一、统计学方法	6
二、数理经济学方法	6
三、计量经济学的方法	7
第二章 文献综述	9
第一节 关于公共支出与经济增长	10
一、理论研究	10
二、实证研究	12
第二节 财政支出结构与经济增长	17
一、理论分析	18
二、实证检验	18
第三节 财政分权与经济增长	22
一、理论分析	23

二、实证检验	24
第四节 小结	25
一、略评三个研究视角	25
二、本书的新视角：二元财政	27
第三章 二元财政的测度	29
第一节 二元财政的概念辨析	29
一、政府双重身份与二元财政	29
二、非正式财政与二元财政	30
三、二元经济与二元财政	31
四、二元财政观	34
第二节 测度二元财政的重要性	34
一、研究财政政策	35
二、二元财政与经济增长	36
第三节 测度二元财政的理论依据	36
一、二元经济理论	36
二、现代公共经济学的理论	37
三、拥挤的公共产品理论	37
第四节 二元财政测度的相关指标	39
一、指标定义的原则	40
二、具体的指标	41
三、二元财政对比度的分解分析	43
四、二元财政演化	44
第五节 二元财政对比度的测度结果和分解分析	45
一、数据选择	45
二、测度结果	48
三、总体分析与分解分析	48
第六节 小结	55
第四章 二元财政测度与非正式财政	57
第一节 概念界定：预算内财政、预算外财政、	

制度外财政	58
一、预算内财政	58
二、预算外财政	58
三、制度外财政	60
第二节 预算外财政与二元财政测度	63
一、预算外财政收入与二元财政测度	63
二、预算外财政支出与二元财政测度	70
第三节 制度外财政与二元财政测度	76
一、实地调查数据的统计描述	76
二、制度外财政收入的估计及相关说明	78
三、估计制度外财政支出的困难性	79
第四节 小结	80
第五章 二元财政与二元经济	82
第一节 二元财政内生于二元经济	82
一、国家经济发展战略的选择与二元财政的形成	83
二、资源利用能力的部门间差异与二元财政	86
三、两大部门对公共资本的竞争能力差异与二元 财政的形成	90
第二节 二元财政反作用于二元经济	93
一、二元财政与财政政策的功能	94
二、二元财政与财政政策目标的可实现性	96
第三节 小结	104
第六章 二元财政演化中的乘数效应	107
第一节 公共支出乘数的决定	108
一、简单的国民收入决定模型	108
二、公共支出乘数的求解	110
三、特殊情形下的公共支出乘数	111
四、略评传统乘数理论	111
第二节 二元财政结构与简单的财政支出乘数	112