



中国经济文库·理论经济学精品系列

宋晓梧 李 实 石小敏 赖德胜◎主编

中国收入分配：探究与争论

INCOME DISTRIBUTION IN CHINA: ISSUES AND DEBATES



中国经济文库·理论经济学精品系列

宋晓梧 李 实 石小敏 赖德胜◎主编

中国收入分配：探究与争论

INCOME DISTRIBUTION IN CHINA: ISSUES AND DEBATES

 中国经济出版社
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE

北 京

图书在版编目 (CIP) 数据

中国收入分配: 探究与争论/宋晓梧等主编.

北京: 中国经济出版社, 2011. 10

ISBN 978 - 7 - 5136 - 0765 - 0

I. ①中… II. ①宋… III. ①收入分配—研究—中国 IV. ①F124.7

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2011) 第 123844 号

责任编辑 金 珠

责任审读 霍宏涛

责任印制 张江虹

封面设计 华子图文

出版发行 中国经济出版社

印 刷 者 北京市昌平区新兴胶印厂

经 销 者 各地新华书店

开 本 710mm × 1000mm 1/16

印 张 19.5

字 数 330 千字

版 次 2011 年 10 月第 1 版

印 次 2011 年 10 月第 1 次

书 号 ISBN 978 - 7 - 5136 - 0765 - 0/F · 8875

定 价 50.00 元

中国经济出版社 网址 www.economyph.com 社址 北京市西城区百万庄北街 3 号 邮编 100037

本版图书如存在印装质量问题, 请与本社发行中心联系调换(联系电话: 010 - 68319116)

版权所有 盗版必究(举报电话: 010 - 68359418 010 - 68319282)

国家版权局反盗版举报中心(举报电话: 12390)

服务热线: 010 - 68344225 88386794

目 录
CONTENTS

第一篇 | 座谈会纪要

上午篇 003
下午篇 044

第二篇 | 专题研究

专题一 2004 年和 2005 年我国收入分配中非正常成分的价值估算
..... 国家信息中心经济预测部 091

第一章 双轨制下租金价值研究回顾..... 094

 一、旧双轨制下租金价值研究回顾 094

 二、新双轨制下租金价值研究回顾 096

第二章 我国国民收入分配中非正常成分的构成 099

 一、合法,不合理 100

 二、合理,不合法 102

 三、不合理,不合法 103

 四、不合理,同时介于合法与不合法之间 103

第三章 2004 年国民收入分配中非正常成分的价值估算..... 104

 一、合法,不合理 104

二、合理,不合法	113
三、不合理,不合法	113
四、不合理,同时介于合法与不合法之间	114
五、小结	116
第四章 2005 年我国收入分配中非正常成分的估算	117
一、合法,不合理	117
二、合理,不合法	124
三、不合理,不合法	125
四、不合理,同时介于合法与不合法之间	126
五、小结	127
第五章 2004 年与 2005 年国民收入分配非正常部分价值比较	129
第六章 不正常收入对总收入差别的贡献度	131
一、公开数据显示,我国居民收入差距问题已经较为严重	131
二、在非常收入的影响下,我国居民收入差距变得更大	133
第七章 对各类不正常收入的对策分析	138
一、合理不合法的对策	138
二、不合法的对策分析	139
专题二 灰色收入与国民收入分配	王小鲁 141
前言	141
第一章 城镇居民收入调查方法和样本分布	143
一、如何获得真实的调查数据	143
二、调查样本的分布状况	144
第二章 分析方法和技术分析结果	148
一、本报告使用的基本推算方法——恩格尔系数法	148
二、分组比较法	150
三、模型分析法	153
第三章 求解城镇居民真实收入	158
一、城镇居民分组收入推算结果	158
二、隐性收入和居民收入差距有多大	162

三、从其他途径验证隐性收入	164
第四章 灰色收入及其来源	169
一、巨额隐性收入说明什么	169
二、灰色收入的来源	171
第五章 重新审视国民收入分配	176
第六章 结论	182
专题三 未来财政税收体制改革的方案设计	周天勇 185
第一章 提要	185
一、政府收入侧体制改革	185
二、政府支出侧体制改革	187
三、理顺中央与地方的财政税收关系	188
四、建设一个人民真正当家做主的财政税收体制	190
第二章 政府收入体制的改革	194
一、彻底清理各种收费,执行费改税	194
二、形成统一完整的国家财政收入体系	197
三、调整和改革税收来源结构	202
四、改革房地财政的收入渠道	208
第三章 政府支出体制的改革	212
一、预算体制与编制体制联动改革	212
二、财政一般性预算与建设性预算相分离	214
三、建设公共服务型预算	215
四、从发票依据报销制到预算事务核销制	218
第四章 理顺中央与地方的财税关系	223
一、划分中央与地方的事务和支出范围	223
二、改革税制:划分各自的收入范围	225
三、改革卖地财政	228
四、允许地方政府发债并科学控制	229
五、配套改革:减少政府层级	232
六、建立科学、公正和公开的转移支付	233

七、结语	235
第五章 推进财政民主化	238
一、与财政体制改革相关的人大和政协改革	238
二、法定政府财政收入和支出的两个比例	239
三、中央财政一级预算编制和执行分开	245
四、改革预算编制和审批时间	246
五、建立和完善人大和政协对预算的审查和批准体制	247
六、急需建立各级政府对人大财务报告制度	249
七、国家审计体制应向人大领导过渡	251
专题四 我国消费率合理水平研究与对策	高辉清 254
第一章 正确评判我国消费率水平：一个绕不过的话题	255
第二章 国际比较显示：我国消费率水平严重偏低	256
一、我国最终消费率远低于世界平均水平	256
二、我国最终消费率低于世界各收入阶层的国家平均水平	257
三、我国最终消费率低于同样发展阶段国家水平	257
四、我国最终消费率低于钱纳里统计的“标准结构”	258
第三章 剔除不可比因素：我国消费率不如上述数字显示之低 ..	261
一、影响各国最终消费率的一些“特殊”规律性因素分析	261
二、剔除特殊的规律性因素我国“可比的”最终消费率水平	263
第四章 如何将我国最终消费率提高到合理水平	268
一、2015 年、2020 年我国最终消费率预测	268
二、将 2015 年、2020 年我国最终消费率提升至合理水平的	
国民收入分配政策	269

第三篇 | 争 论

也谈城镇居民收入的统计与调查方法——与王小鲁博士及其课题组	
关于调查推算方法的商榷	王有捐 275

一、由“滚雪球法”调查得出的结论受主观因素影响较大	275
二、调查城市和调查样本的选择方法存在主观性	276
三、恩格尔系数法在当今的中国不足以作为 推断居民收入的主要依据	277
四、通过外部数据验证隐性收入的严谨性值得考虑	278
五、调查问卷中一些意向问题的设置缺乏中立性	279
六、对调查推算结论的看法	279
也评王小鲁博士的《灰色收入与国民收入分配》	施发启 281
一、关于调查样本问题	281
二、关于推算方法问题	281
三、推算结果明显偏高	282
搞清收入分配现状是统计机关和学者的共同责任——	
答王有捐、施发启对灰色收入研究的商榷	王小鲁 283
一、现行居民收入统计是否真实反映了收入分配现状	283
二、怎样评价抽样调查的可靠性	285
三、关于对研究报告的误读和错误解释	287
我们愿与大家一起改进居民收入统计	王有捐、施发启 290
对王小鲁的灰色收入估算的质疑	罗楚亮、岳希明、李实 292
一、究竟要解决什么问题	292
二、从恩格尔系数可以反推收入吗	294
三、王小鲁的调查方法更可取吗	297
四、如何看待王小鲁的推算结果对收入差距测算结果的影响	300
五、何谓“灰色收入”	303
六、总结性评论	303

第一篇

座谈会纪要

上午篇



VOLUME 1

上午篇

宋晓梧:各位专家、学者,北京师范大学和中国经济体制改革研究会共同组织发起的“中国收入分配问题研讨会”是一个学术性会议。中宣部对收入分配问题非常重视,也要组织收入分配方面的研讨会,原定日期正好也是今天。我们请的许多专家、学者与中宣部请的重合了,经协商,两个研讨会合在一起开。中宣部时事报告杂志社的三位同志也参加了今天的研讨会,他们是杂志社的副总编辑张旭同志,主编王万征同志、向继贵同志。

其他参会者由北师大经济与工商管理学院和中国体改研究会双方推荐。北师大方面推荐的有赖德胜、赵人伟、李实、苏海南、杨宜勇、尹恒、王有捐、周云波、施发启、岳希明等同志;中国体改研究会推荐的有宋晓梧、石小敏、王小鲁、周天勇、聂高民、李罗力、马克等同志。还有几位双方推荐的学者因事未能到会,如樊纲、陈宗胜等。经与中宣部方面商量,我们还是按内部学术研讨会方式进行,没有请其他的记者、媒体参加。中宣部时事报告杂志社将根据讨论的情况适时进行报道。

现在各位学者按推荐方分两边坐,形式像是打擂台,实际上还达不到两派观点对阵辩论的效果。大家都是老朋友,观点可能大同小异。我在湖南长沙上的小学,前几天回长沙重游岳麓山,看到岳麓书院大堂中央摆了两张桌子,反映当年朱熹与张栻同堂讲学辩论理学要义的典故。不同观点,相互对撞,才能把学问做深、做实。岳麓书院大堂两边有一副对联写得真好,上联开首是“是非审之于己,毁誉听之于人,得失安之于数”。我们搞学问的,首先要明了是非,自己问心无愧,至于别人如何评价,就听之于人吧,个人得失应当安之于数,但国家、百姓的得失可不能听之任之。搞经济学研究,不

就是为了能为国家政策出些主意吗?能够起些参考、借鉴作用,也就满足了。真要出好主意,不是件简单的事情,个人学术背景不同,工作经历不同,研究侧重不同,观点有差异是必然的。比如关于现在收入分配究竟有没有问题,分歧还不小。如果说收入分配没问题,挺好,我们瞎操什么心啊。如果说现在收入分配出了问题,严重性如何,原因何在,怎样解决,看法也不见得一致。到底劳动报酬比重下降了没有?下降了多少?就有不同意见。有人担心,各地提高最低工资标准,工人要求涨工资,会不会失去国际竞争优势?外商投资企业、本民营企业会不会把资产转移到劳动力成本更低的越南、缅甸去?可是长期压低工资,尤其是上亿农民工的工资,社会矛盾激化在所难免。这似乎又是一个两难的问题。

近年来中央提出转变经济发展方式,题中应有之义就是要解决收入分配差距过大的问题。因为收入分配不公,收入分配差距过大,已经造成居民消费不足,居民消费不足又影响到投资与消费的比例,也影响到了内外两个市场的关系,成为经济可持续发展面临的重大问题。分配差距过大,不仅已经影响经济发展,还使社会矛盾突出甚至激化,影响社会心理状态。我们改革的方向是建立社会主义市场经济体制,其中社会主义的重要含义是小平同志提出来的共同富裕,先富帮后富。如果我们的分配差距长时期大于非社会主义市场经济国家,不论他们是发达的还是发展中的,那就是一个很大的问题,人们就会质疑改革的方向。对此,中央是高度重视的,胡锦涛总书记在“十七大”报告中明确提出要深化收入分配制度改革,逐步提高居民收入在国民收入分配中的比重,提高劳动报酬在初次分配中的比重,要保护合法收入、调节过高收入、取缔非法收入、打破经营垄断、整顿分配秩序,逐步扭转收入分配差距扩大的趋势。特别是国际金融危机以后,讨论发展方式转变必然涉及收入分配制度改革,以致一些学者长期都感觉近来是不是收入分配问题“炒”得太热了?的确,近来研究收入分配的文章不少,但不同看法交流不够,各说各的,还没有达到朱熹、张栻同堂当面交锋的程度。我们这次研讨会想让讨论能够深入一些,不要像有的会议,每人发言10分钟,各讲各的,难以深入。

我就是把这个会议的来龙去脉和主要情况跟大家介绍一下。下面请赖院长讲讲。

赖德胜:我说两句,这个会能够如期举行,首先要感谢宋会长。宋会长对这个会非常重视,不仅提供了很好的一个角度和创意,而且在资源上、经

济上给予了大力支持,我们这个会议的有关费用是由体改会提供支持的。这个会能够召开,也要特别感谢赵人伟老师。上半年凯恩克劳斯基基金组织国内外专家写了个针对我国“十二五”规划的建议稿,5月份基金会的理事长赵老师在师大组织了个座谈会,征求大家的意见,参加座谈会的有宋会长、王小鲁、李实等。在说起收入分配这个问题时,大家都觉得很重要,事关“十二五”发展,但这个问题又非常复杂,各方的分歧很大,于是商议能否搞个研讨会,请国内术有专攻的学者,就收入分配的来龙去脉好好地做个诊断和梳理,对现状给出比较明确的判断,并达成些许共识,今天的这个会就是落实当时的动议。这个会能如期举行,还要感谢石小敏老师,他为会议的组织做了大量工作。作为主办方之一,我还要感谢各位对会议的支持,大家都是大忙人,像杨宜勇一天要赶好几个会,有的专家还专门从外地赶来,这么热的天气大家能够来北师大参加这个会,我向大家表示欢迎和感谢,我们这边会做好服务工作。同时我还有个想法,宋会长,将来有没有可能,每年都搞这个座谈会,为各路神仙交流、交锋提供一个平台,主题有所变化,根据每年的理论和现实热点来定,我们多干点体力活,你们多提供点智力支持,好不好?我大概就讲这么多,谢谢大家!

宋晓梧:这是个好主意,看这个会的情况,后续是否可以出本书,根据实际情况再研究下一步合作的框架。同时,我也代表中国经济体制改革研究会感谢北师大方面为这次研讨会所做的大量准备工作,也感谢各位学者参加今天的会议。

下面先请李实发言。

李实:非常高兴参加这样一个研讨会,刚才宋会长和赖院长都提了,本来这个会就是一个内部研讨会,因为当时大家都感觉到收入分配问题虽然讨论得很多,但深入讨论的不是很多。刚才宋会长也提到了,大部分的会都是形式大于内容,我们就想搞这样一个会,要内容大于形式,所以不拘泥于形式,主要凸现内容。宋会长也提到了,在收入分配研究当中存在很多分歧,但是,我认为没有大分歧,至少在座的都没有大分歧,没有人认为现在收入分配问题不需要解决,没有人认为现在收入分配差距扩大是好事。我想从这个角度来说,可能都没有大的分歧,我们只有一些小的分歧,很多小分歧可能是建立在数据的问题上,建立在一些技术问题上,建立在一些基本判断问题上,我想这些问题通过一些深入的讨论,总是能达成一定的共识。

我事前准备了一点东西,主要是起引导性的作用,给大家提供一个基

本事实,然后对一些比较重要的问题做了一点尝试性的研究,主要是引起大家的一些讨论,能够使这个研讨会深入讨论下去。我大概要讲下面几个问题。

一是收入差距变动的基本趋势。在过去的30年当中,我国的收入差距是怎么变化的?这种变化,应该是以可比的数据为基础。二是讲讲当前收入差距的状况。我们还在做收入分配的研究课题,对全国居民收入进行了第四次调查。在2007年最新调查数据的基础上,我们对城市内部收入差距、农村内部收入差距、全国的收入差距进行了一个基本估计,向大家介绍一下估计结果。正好5月份我们课题组也开过一个会,这里面的一些内容也是我们课题组共同的研究成果。三是如何看待收入差距低估的问题。因为关于这个问题的争论很多,我们都知道,由于受到各种因素的影响,我们对收入差距的估计存在着各种偏差,这种偏差有高估的问题,也有低估的问题,低估的声音比较大一些,那么怎么看待低估的问题?能不能利用已有的信息,对这种低估的程度进行一些调整或者修正,采取一种什么样的修正办法更为可取?

首先看一个基本趋势。图1是国家统计局利用他们城镇住户调查数据做的一个基本趋势图。王有捐在这儿,他是统计局的,对这个数据比较熟悉。发改委现在每年出一本《中国收入分配研究报告》,报告里引用了改革开放以来我国城市、农村的基尼系数。依此,我们绘制了城市和农村收入差距的变化图。从中我们可以看到,在1978年城市基尼系数是0.15,2007年上升到0.36,这是一个变化的基本趋势。当然,这里存在着城市内部收入差距低估的问题,一会儿我再进一步讨论。这个数据是可比的,都是来自相同的抽样方法,样本量基本上差不多。应该说变化趋势是明显的,基尼系数上升了大约20个百分点。

农村收入差距的变化情况基本相同,1978年的时候大概是0.21,到2007年上升到0.38(见图2)。对于这样一个变化趋势,基本上没有太多的争议,你可能认为这个数据本身的代表性有问题,但是这个趋势应该说是比较明显的,这是农村内部收入差距的变化情况。

此外,城乡之间的收入差距变化又是什么状况呢?如何看待城乡之间的收入差距,有不同的角度。第一个角度是看绝对收入的差距,这是城乡居民平均收入的一个增长曲线图(见图3)。在20世纪90年代初期的时候,城乡居民之间的绝对收入差别比较小,大约900元钱的样子,到了2008年,上

升到将近 9000 元钱。也就是说从绝对差距来说,大概上升了 10 倍,当然它是一个名义收入差距。

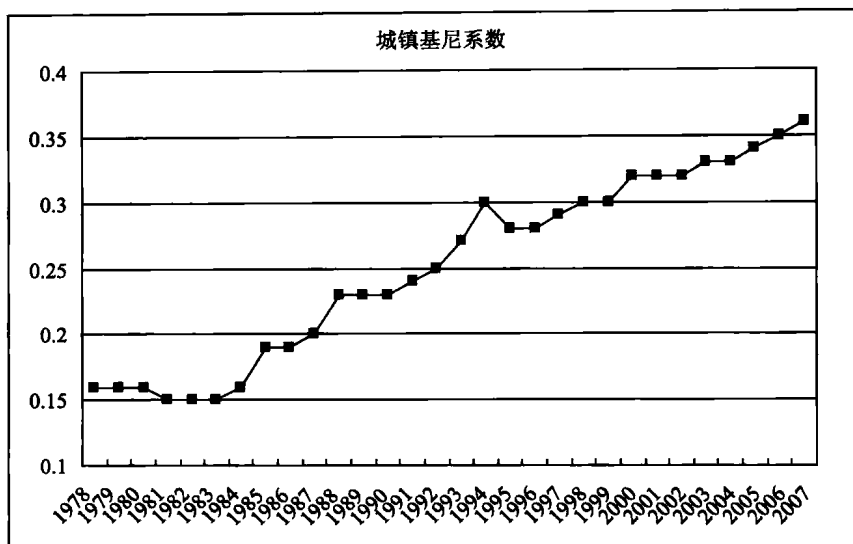


图1 中国城镇收入差距扩大趋势 (1978 ~ 2007 年)

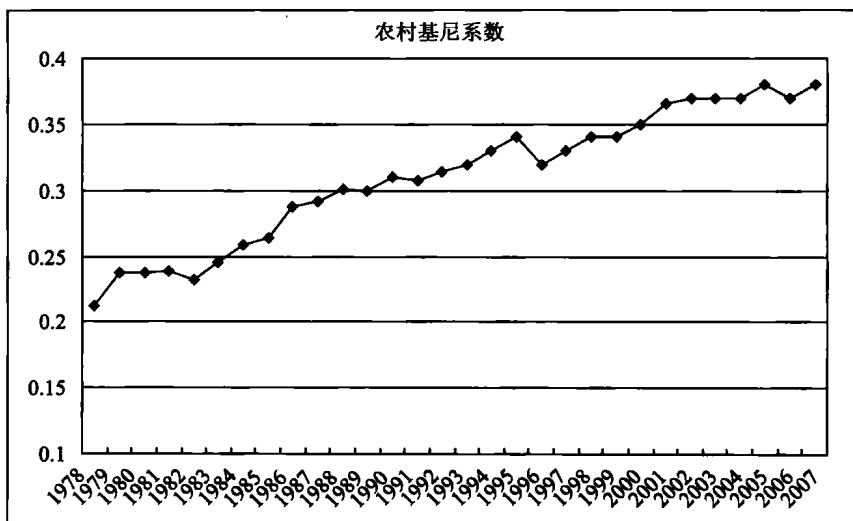


图2 中国农村收入差距扩大趋势 (1978 ~ 2007 年)

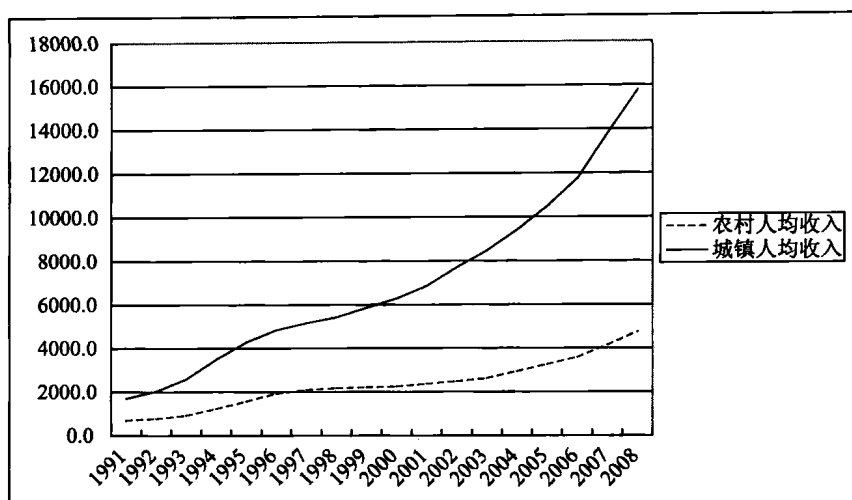


图3 城乡居民人均收入(元)增长曲线(1991~2008年)

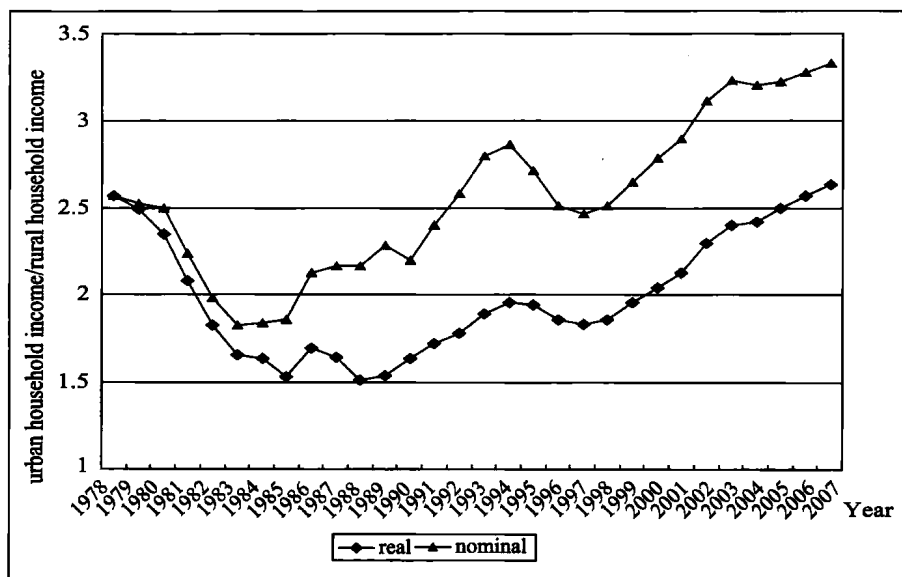


图4 城镇居民人均收入/农村人均收入比率(1978~2007年)

注:上一条线为名义收入的比率,下一条线为实际收入的比率。

再看一下实际收入,所谓实际收入,就是说利用1978年的农村价格指数和城市价格指数分别对城市和农村的收入进行调整,算出各自的实际收

人,然后再算一下两者之间的收入比例。图4中的上面一条线是城市居民与农村居民的名义收入比例,是不进行价格调整的收入,到2007年是3.3倍,应该说从2003年开始,基本上在3.3倍左右的水平上变动。如果进行价格调整,也就是说算出实际收入差距。它的变化比较大,改革开放以后,实际收入差距是开始下降的,到了1989年的时候达到一个最低点。从1989年开始逐步上升,在2004~2005年的时候,实际收入差距恢复到改革开放初期的水平,这两年又有点扩大。城乡之间的收入差距,大概是这样一个情况。

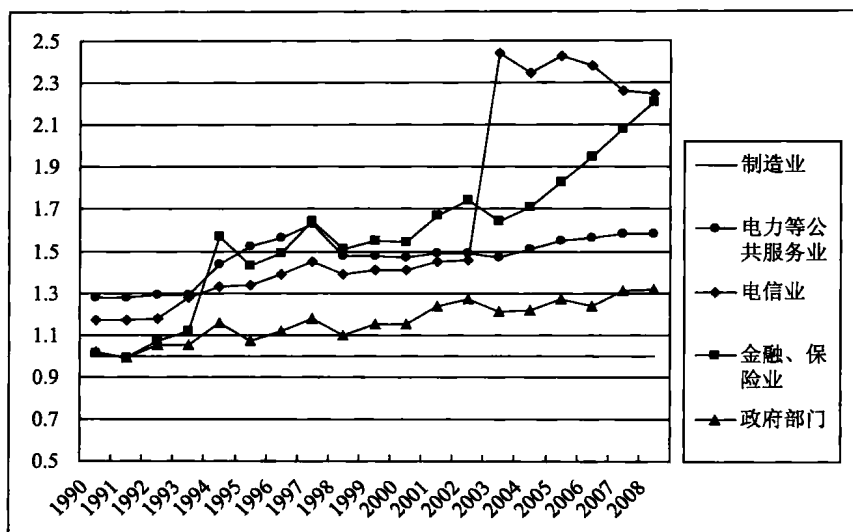


图5 垄断行业与制造业相对收入的变化(1990~2008年)

然后看一下行业之间的收入差距。图5表明了上世纪90年代以来,即过去18年当中,几个行业平均工资的变动趋势。这里我们找出一个基准行业,就是制造业,我们认为制造业相对来说是一个竞争性比较强的行业。我们把这个行业的工资设定为1,然后看垄断行业的相对工资。这些行业包括公共服务业,如电力、水供应等部门,另外还有电信业、金融业,最后是政府部门,包括公务员、事业单位的职工。这几个相对来说具有垄断性质的行业,相对于制造业的工资变化的趋势,应该说在20世纪90年代初期,它们和制造业之间的工资差别非常小,高出不到30%。但是以后这个差距是在不断地扩大,大家可以看出,像电力部门到了2008年的时候比制造业高出2.5倍,电信部门也高出2倍以上,甚至我们的政府部门的收入也高出了