

八、金融规划练习：计划内容

An Exercise in Financial Programming: The Program Scenario

目录

	页码
金融规划练习: 计划内容	1
表格	
8-1. 中国: 有关经济指标	3
8-2. 中国: 国民收入的来源和使用	4
8-3. 中国: 按现价和行业计算的国民收入和生产帐户	5
8-4. 中国: 按现行和开支计算的国内生产总值	6
8-5. 中国: 国际收支	7
8-6. 中国: 出口和进口的单位价值和数量	8
8-7. 中国: 按商品种类进行分类的出口和进口	9
8-8. 中国: 服务	10
8-9. 中国: 国家预算业务	11
8-10. 中国: 国家预算收入	12
8-11. 按功能分类的国家预算支和净贷款	13
8-12. 中国: 货币概览	14
8-13. 中国: 人民银行的业务	15
8-14. 中国: 资金流量	16
8-15. 中国的外部环境	17

金融规划练习：计划内容

编制一份有关中国1994年的假想的金融规划。假设该规划是基于1993年底的数字在1994年一月初编制的。应按照本套材料第三章中所讲的程序进行编制。

在编制之前，学员应回顾一下前面有关章节中（第四和第七章）对单个部门的预测，确保前面所使用的基线法在会计和经济上都保持一致性。^{1/}应当指出，尽管使用这种方法原则上是在假设“政策不变”的情况下进行的，但这种分析包含了很多主观因素。所以由不同的分析人员或工作小组所编制的基线法在预测中结果会有很大的不同。

关于计划法，学员应在计划期各种目标的基础上进行全面预测，来分析各种外部因素，并量化用于解决宏观经济和结构问题的各种政策措施。学员应从下面各方面来补充说明其所作的各种预测：

——规划的目的；

——为计划期（1994年）所设计的各项政策措施的现由及可能带来的影响；

——根据第三章附件中有关体制改革的主要内容编制一份简要的政策矩阵图。

在编制过程中，学员应考虑下面内容：

a. 1993年底中国面临的主要宏观经济和结构性问题是什么？（关于结构问题，可参考第三章附录中有关1978年后体制改革一览表）。

b. 1994年的政策目标应当是什么（以及中期目标）？可把各种目标结合收入/产量（增长率），价格（通货膨胀）以及对外帐户加以考虑。在制定

1/ 学员应特别对其它部门的预测作出后对第四章中所作的有关产量、支出和价格的预测作相应修改。对主要变量如GDP，GDP消胀指数或CPI修改后，也要对国际收支、政府预算及货币的预测进行修改。

这些目标时还要考虑结构目标，如失业率，收入转移以及城乡发展水平。在这些目标中还要注意权衡各种利弊。

c. 在对所有的政策工具进行分析后，确定1994年所应使用的政策组合。应分析这些政策对主要宏观经济总量的量化影响。

d. 根据你所确定的一揽子政策，对1994年各部门的情况进行有机预测。内容至少应包括下面这些表格：

总论

表8-1. 中国1989-94年部分经济指标

产量与支出

表8-3. 中国1989-94年按现价计算的国民收入和原产地产品帐户

表8-4. 中国1989-94年按现行市场价格计算的国内生产总值支出分类

对外部门

表8-5. 1989-94年中国的国际收支

财政帐户

表8-9. 1989-94年中国的国家预算状况

货币帐户

表8-12. 1989-94年中国的货币状况

表8-13. 1989-94年中国人民银行的业务

资金流量

表8-14. 1993-94年中国的资金流量

学员可用其它有关表格作补充说明。为方便起见，本章重新编印了表8-15，其中包括一些背景材料和假设。学员还应该参考以前各讲座中的有关表格和材料。

表8-1·中国: 有关经济指标, 1989-94

	1989	1990	1991	1992	1993	1994 基准	方案
(百分比变化)							
实际 GNP	4.4	4.1	8.0	13.0	13.4		
其中: 农业	3.2	7.3	2.4	4.1	4.0		
工业	6.0	3.2	13.3	20.9	20.4		
零售物价 (期平均值)	17.8	2.1	2.7	5.4	13.0		
(期末)	6.4	2.2	4.0	6.7	17.6		
城市生活指数 (期末)	3.2	5.4	7.6	13.3	23.9		
贸易条件	-2.0	-0.4	0.7	-0.2	-1.0		
工资 (期平均值)	12.0	10.6	9.3	15.9	20.0		
(占GNP的百分比)							
国内总投资	36.9	33.2	32.7	34.4	41.2		
其中: 固定资产	25.9	24.0	25.4	29.5	36.5		
国民总储蓄	35.8	36.3	36.0	35.8	39.1		
外部经常帐户差额	-1.0	3.1	3.3	1.4	-2.0		
总的预算差额	-2.3	-2.0	-2.2	-2.3	-1.9		
收入	20.4	19.1	16.9	14.7	14.1		
开支 (包括净贷款)	22.7	21.1	19.2	17.0	16.0		
(期末百分比变化)							
银行体系的国内净资产	18.3	24.1	25.0	32.7	26.9		
(国内信贷)	17.0	23.6	20.2	25.1	20.2		
广义货币	18.4	27.9	26.4	31.3	24.0		
流通现金	9.8	12.8	20.1	36.6	35.3		
利率 (1年期存款)	11.2	8.6	7.6	7.6	11.0		
(10亿美元)							
经常帐户差额 1/	-4.3	11.9	13.2	6.4	-11.9		
出口	43.2	51.5	58.9	69.6	75.7		
进口	-48.8	-42.4	-50.2	-64.4	-86.3		
服务和转移, 净	1.3	2.8	4.5	1.3	-1.2		
资本帐户余额 1/2/	3.8	0.2	1.2	-8.5	13.7		
其中: 中长期资本	3.4	3.8	4.0	1.1	4.3		
直接投资	2.6	2.7	3.7	7.1	23.1		
国际净储备的变化 (- = 增加)	0.5	-12.1	-14.5	2.1	-1.8		
国家国际储备总额 3/	8.2	14.7	24.9	21.2	23.0		
(相当于几个月的货物和 非要素服务的进口)	(1.9)	(3.8)	(5.5)	(3.4)	(2.8)		
外债	41.3	53.1	60.6	69.3	83.6		
短期外债	4.3	6.7	10.3	10.8	13.5		
偿债率 4/	14.4	9.0	10.3	12.5	12.3		
期末汇率							
(人民币兑美元) 官方: 5/	4.7	5.2	5.4	5.8	5.8	8.4	
调剂市场 6/	5.9	5.7	5.9	7.3	8.7	8.4	
有效汇率 7/							
(年末, 百分比变化)							

(年末, 百分比变化)

数据来源: 中国当局提供的数据; 基金组织的估计数据。

1/ 1992年后的国际收支数据与前几年不可比, 原因在于编制方法的变化。

2/ 包括错误和遗漏。

3/ 从1993年以来, 当局报告的官方储备仅包括银行的国外净资产, 不包括中国银行和其它专业银行的国外资产, 因此, 从1992年以来, 专业银行的国外净资产被包括在中长期资本中。

4/ 偿债率为货物和非要素出口的百分比。

5/ 1994年1月1日实现了汇率并轨, 1994年初, 汇率是指人民银行报告的同业市场汇率。

6/ 外汇调剂中心。

7/ 基金组织的数据来自信息报告系统, 下降代表贬值。

表8-2·中国：国民收入的来源和使用，1989-94

(10亿人民币元，按现期价格计算)

	1994						
	1989	1990	1991	1992	1993	基准	方案
国民收入的来源							
农业	420.9	500.0	526.9	579.5	631.7		
工业	624.1	661.0	770.3	988.5	1,286.2		
商业	140.5	114.8	168.9	216.4	253.6		
交通和运输	54.7	78.7	88.7	96.8	111.2		
建筑	77.4	83.9	100.9	141.1	205.4		
国民收入 - 按现价计算的物质生产净值	1,317.6	1,438.4	1,655.7	2,022.3	2,488.2		
贸易余额	24.4	(41.2)	(43.2)	(23.5)	70.0		
统计差异	17.6	41.1	18.9	(5.7)	43.6		
可使用的国民收入	1,359.6	1,438.3	1,631.4	1,993.1	2,601.8		
检查	1,359.6	1,438.3	1,631.4	1,993.1	2,601.8		
国民收入的使用							
消费	900.5	966.3	1,096.9	1,306.7	1,594.9		
私人	776.1	820.2	924.4	1,103.0	1,352.3		
共公	124.4	146.1	172.5	203.7	242.6		
净 资本积累	459.1	472.0	534.5	686.4	1,006.9		
固定资产(净)	283.5	300.8	376.8	554.5	847.6		
存量和在建的工程	175.6	171.2	157.7	131.9	159.3		
使用的总额	1,359.6	1,438.3	1,631.4	1,993.1	2,601.8		
备忘项目							
GNP	1,599.3	1,856.4	2,166.5	2,665.6	3,413.4		
GNP与国民收入之间的差额	281.7	418.0	510.8	643.3	925.2		
非物质服务	207.2	258.8	388.0	400.0	575.3		
折旧	159.2	182.0	215.0	271.4	387.2		
其它差异	(84.7)	(22.8)	(92.2)	(28.1)	(37.3)		
实际GNP的增长率(%)	4.4	4.1	8.0	13.0	13.4		

数据来源：中国当局提供的数据，基金组织工作人员的估计数据。

表8-3 中国: 按现价和行业计算的国民收入和生产帐户, 1989-94

(10亿人民币)

	1989	1990	1991	1992	1993	1994	
						基准	方案
部门							
农业	420.9	500.0	526.9	579.5	631.7		
工业	624.1	661.0	770.3	988.5	1,286.2		
商业	140.5	114.8	168.9	216.4	253.6		
交通和通讯	54.7	78.7	88.7	96.8	111.2		
建筑	77.4	83.9	100.9	141.1	205.4		
按市场价格计算的 净物质生产	1,317.6	1,438.4	1,655.7	2,022.3	2,488.2		
通过调整计算GNP:							
非物质服务	281.7	418.0	510.8	643.3	925.2		
折旧	207.2	258.8	388.0	400.0	575.3		
其它和差异	159.2	182.0	215.0	271.4	387.2		
	(84.7)	(22.8)	(92.2)	(28.1)	(37.3)		
等于: 市场价格计算的 GNP	1,599.3	1,856.4	2,166.5	2,665.6	3,413.4		
备忘项目:							
从国外得到净要素 收入(国际收支)	1.1	4.8	4.9	1.6	(7.4)		
推算出来的GDP (国际收支)下	1,598.2	1,851.6	2,161.6	2,664.0	3,420.8		
从国外得到净转移	1.5	1.4	4.3	6.7	7.0		
按现价计算的可支配的 国民总收入	1,600.8	1,857.8	2,170.8	2,672.3	3,420.4		
百分比变化:							
市场价格的GNP							
名义GNP	13.7	16.1	16.7	23.0	28.1		
实际GNP	4.4	4.1	8.0	13.0	13.4		
GNP通胀指数	8.9	11.5	8.1	8.9	12.9		

数据来源: 中国当局提供的数据, 基金组织工作人员的估计数据。

表8-4 中国：按现价和开支计算的国内生产总值，1989-94

	1989	1990	1991	1992	1993	1994 基准	方案
	(10亿人民币元)						
消费	900.5	966.3	1096.9	1306.7	1594.9		
私人	776.1	820.2	924.4	1103.0	1352.3		
政府	124.4	146.1	172.5	203.7	242.6		
总投资	589.4	616.1	708.6	917.4	1405.0		
私人	103.2	118.6	143.4	172.8	256.8		
政府	310.6	326.3	407.6	612.7	988.9		
存量的变化	175.6	171.2	157.7	131.9	159.3		
国内需求	1489.9	1582.4	1805.5	2224.1	2999.9		
货物和非要素服务							
的净出口	-18.7	50.8	61.4	27.8	-69.1		
货物和非要素服务							
的出口	179.8	274.2	350.5	442.2	506.1		
货物和非要素服务							
的进口	-198.6	-223.4	-289.2	-414.4	-575.2		
其它调整	127.1	218.3	294.7	412.0	490.0		
国内生产总值的开支	1598.2	1851.6	2161.6	2664.0	3420.8		
	(GDP的百分比)						
消费	56.3	52.2	50.7	49.1	46.6		
私人	48.6	44.3	42.8	41.4	39.5		
政府	7.8	7.9	8.0	7.6	7.1		
总投资	36.9	33.3	32.8	34.4	41.1		
私人	6.5	6.4	6.6	6.5	7.5		
政府	19.4	17.6	18.9	23.0	28.9		
存量的变化	11.0	9.2	7.3	5.0	4.7		
国内需求	93.2	85.5	83.5	83.5	87.7		
贸易余额	-1.2	2.7	2.8	1.0	-2.0		
货物和非要素服务							
的出口	31.3	34.8	36.2	36.6	34.8		
货物和非要素服务							
的进口	-12.4	-12.1	-13.4	-15.6	-16.8		
其它调整	8.0	11.8	13.6	15.5	14.3		
GDP的开支	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0		

数据来源：基金组织学院按中国当局提供的数据所进行的估计。

表8-5·中国：国际收支，1989-94 1/

(10亿美元)

	1989	1990	1991	1992	1993	1994	
						基准	方案
经常帐户差额	-4.299	11.933	13.242	6.446	-11.875		
贸易差额	-5.62	9.165	8.743	5.183	-10.654		
出口	43.22	51.519	58.919	69.568	75.659		
进口	-48.84	-42.354	-50.176	-64.385	-86.313		
服务、净	0.921	2.468	3.699	0.063	-2.421		
服务贷记项目	6.496	8.872	10.698	14.844	15.288		
非要素	4.549	5.803	6.905	9.189	10.851		
要素	1.947	3.069	3.793	5.655	4.437		
服务借记项目	-5.575	-6.404	-6.999	-14.781	-17.709		
非要素	-3.91	-4.342	-4.12	-9.414	-12.013		
要素	-1.665	-2.062	-2.879	-5.367	-5.696		
无偿转移的净额	0.4	0.3	0.8	1.2	1.2		
资本帐户、净	3.82	0.2	1.235	-8.5	13.65	26.4	
国外直接投资、净	2.6	2.7	3.7	7.1	23.1	30	
有价证券投资、净	-0.18	-0.2	0.235	0	3.05	5	
其它中长期							
资本、净	3.6	4	3.8	1.1	1.2	4.5	
短期资本、净	-2.3	-3.2	0.4	-0.9	-0.9	-1	
专业银行、净2/	0	0	0	-7.5	-3	-2.5	
错误和遗漏	0.1	-3.1	-6.9	-8.3	-9.8	-9.6	
总差额	-0.479	12.133	14.477	-2.054	1.775		
储备和有关项目(增加= -)	0.5	-12.133	-14.477	2.054	-1.775		
其中：外汇	0.5	-11.6	-14.1	1.7	-1.8		
备忘项目							
国家总的外汇储备	8.2	14.7	24.9	21.2	23		
(相当于几个月的货物							
和非要素进口)	(1.9)	(3.8)	(5.5)	(3.4)	(2.8)		
人民币比美元，年平均值	3.7640	4.7840	5.3255	5.6150	5.8500	8.5750	
人民币比美元，年末	4.7221	5.2221	5.4342	5.7518	5.8000	8.4462	
核对与货币帐户的一致性							
银行系统的变化(国际收支)							
国外净资产(10亿美元)	-0.479	12.133	14.477	5.446	4.775		
年末国外净资产，10亿							
人民币3/	---	104	187	229	259		
国外净资产(货币概览)	37	93	137	155	168		

数据来源：中国当局提供的数据，基金组织工作的估计数据。

1/ 1992-94年的数据与前几年的数据不具有可比性，这是因为进行较在调整，最重要的反应在服务 and 短期资本上。

2/ 从1992年以来，当局报告的国际储备范围较窄，仅包括人民银行的国外资产，不包括中国银行和专业银行的所有资产。

3/ $(NFA_t - 1) \text{ from Monetary Survey} / \text{EXRATE}(EOP, t-1) + \text{Change in NFA in US\$ from BOI} * \text{EXRATE}(EOP, t)$

表8-6·中国：出口和进口的单位价值和数量，1988-94

	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	
							基准	方案
出口 (10亿美元)	41.054	43.220	51.519	58.919	69.558	75.859		
出口价值的								
百分比变化		5.28	19.20	14.36	18.07	8.76		
单位出口价值 (1990 = 100)	93.4	92.8	100.0	104.1	109.1	107.9		
单位出口价值的								
百分比变化		-0.70	7.20	4.10	4.80	-1.10		
出口量的百分比变化		6.02	11.20	9.86	12.67	9.97		
进口 (10亿美元)	-46.369	-48.840	-42.354	-50.176	-64.385	-86.313		
进口价值的								
百分比变化		5.33	-13.28	18.47	28.32	34.06		
单位进口价值 (1990 = 100)	93.4	95.6	100.0	101.6	104.1	103.2		
单位进口价值的								
百分比变化		2.30	4.40	1.60	2.50	-0.90		
进口量的百分比变化		2.96	-16.93	16.60	25.19	35.28		
贸易条件 (1990 = 100)	100.05	97.07	100.00	102.46	104.76	104.55		
贸易条件的百分比变化		-2.98	3.02	2.46	2.24	-0.20		

数据来源：表5-1，基金组织工作人员的估计数据。

表8-7 中国: 按商品种类进行分类的出口和进口 1/

(占总额的百分比)

	1989	1990	1991	1992 2/	1993	1994 基准 方案
出口						
初级产品	28.6	25.6	22.5	20.0	18.2	
食品	11.7	10.6	10.1	9.8	9.2	
饮料	0.6	0.6	0.7	0.8	1.0	
非食品项目	8.0	5.7	4.8	3.7	3.3	
矿物燃料	8.1	8.4	6.7	5.5	4.5	
其中: 石油	(6.8)	(7.0)	(5.5)	(4.3)	(3.4)	
食用油和脂肪	0.2	0.3	0.2	0.2	0.2	
制成品	54.7	55.7	58.5	80.0	81.8	
化学品	6.1	6.0	5.3	5.1	5.0	
按物质分类的产品	20.8	20.3	20.1	19.0	17.9	
其中: 纺织品	(13.3)	(11.3)	(10.8)	(10.1)	(9.5)	
机器设备	7.4	9.0	9.9	15.6	16.6	
其它制成品	20.5	20.4	23.1	40.3	42.3	
其中: 衣服	(11.7)	(11.0)	(12.5)	(19.7)	(20.1)	
未单独进行分类的 产品	16.6	18.7	19.0	—	—	
进口						
初级产品	19.9	18.5	17.0	16.4	13.7	
食品	7.1	6.3	4.4	3.9	2.1	
其中: 谷物	(5.0)	(4.4)	(2.6)	(2.1)	(1.0)	
饮料	0.3	0.3	0.3	0.3	0.2	
非食品项目	8.2	7.7	7.8	7.2	5.2	
矿物燃料	2.8	2.4	3.3	4.4	5.6	
食用油和脂肪	1.5	1.8	1.1	0.7	0.5	
制成品	67.9	64.7	65.5	83.6	86.3	
化学品	12.8	12.5	14.5	13.8	9.3	
按物质分类的产品	20.9	16.7	16.4	23.9	27.5	
机器设备	30.8	31.6	30.7	38.9	42.8	
其它制成品	3.5	3.9	3.8	6.9	6.7	
未单独分类的 商品	12.2	16.8	17.5	—	0.2	

数据来源: 中国当局提供的数据。

1/海关口径。

2/1993年采用对出口和进口的新分类方法。

表8-8·中国: 服务, 1989-94

(百万美元)

	1989	1990	1991	1992	1993	1994
					基准	方案
货运						
贷记项目	1,061	1,937	1,179	1,294	1,391	
借记项目	(2,382)	(2,139)	(2,193)	(3,876)	(5,134)	
其它运输						
贷记项目	153	480	494	—	—	
借记项目	—	—	—	—	—	
保险						
贷记项目	332	227	342	486	452	
借记项目	(187)	(84)	(214)	(274)	(362)	
港口费等						
贷记项目	300	289	338	368	245	
借记项目	(370)	(1,106)	(314)	(449)	(345)	
旅游收入 1/						
贷记项目	1,707	1,738	2,346	3,947	4,683	
借记项目	(429)	(470)	(511)	(2,512)	(2,797)	
利润						
贷记项目	6	—	—	—	—	
借记项目	(7)	(46)	(10)	(22)	(231)	
利息						
贷记项目	247	667	747	614	535	
借记项目	(394)	(480)	(870)	(1,886)	(2,079)	
银行利息和收费						
贷记项目	1,641	2,350	2,972	4,981	3,855	
借记项目	(1,264)	(1,536)	(1,999)	(3,439)	(3,364)	
劳务收入						
贷记项目	53	52	74	60	47	
借记项目	—	—	—	(20)	(22)	
邮政						
贷记项目	118	159	221	349	471	
借记项目	(16)	(13)	(15)	(72)	(85)	
官方赠						
贷记项目	151	107	115	141	200	
借记项目	(337)	(239)	(184)	(227)	(472)	
其它服务						
贷记项目	727	866	1,870	2,604	3,409	
借记项目	(189)	(291)	(689)	(2,004)	(2,818)	
总的服务						
贷记项目	6,496	8,872	10,698	14,844	15,288	
借记项目	(5,575)	(6,404)	(6,999)	(14,781)	(17,709)	
净	921	2,468	3,699	63	(2,421)	
备忘项目						
货运, 其它运输						
保险和港口费						
作为出口百分比的						
贷记项目	4.3	5.7	4.0	3.1	2.8	
作为进口百分比的						
借记项目	5.3	5.2	4.8	6.4	6.4	

数据来源: 中国当局提供的数据。

1/不包括国际客运服务, 这部分服务记录在其它运输项下。

表8-9·中国：国家预算业务，1989-94 1/

	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1994 调整前	1994 调整
	(10亿美元人民币)							
总收入	326.4	355.0	367.2	392.8	427.2	481.0	511.9	
税入	301.7	313.8	331.7	345.7	391.6	447.6	477.9	
非税收入	24.7	35.5	47.1	35.6	33.4	33.4	34.0	
各种捐赠	363.8	391.7	415.2	453.9	486.8	546.0	596.6	
经常往来	288.2	306.9	328.5	364.0	383.6	424.2	504.5	
补贴力	97.3	96.0	88.3	76.7	76.2	71.1	73.2	
日常消费品	37.4	38.1	37.3	32.2	37.3	29.9	37.3	
国有企业亏损	59.9	37.9	51.0	44.5	38.9	41.2	35.9	
资本	73.6	84.8	86.7	89.9	103.2	121.8	92.1	
赤字	-37.4	-36.7	-48.0	-61.1	-59.6	-64.9	-84.7	
拨款	37.4	36.7	48.0	61.1	59.6	64.9	84.7	
国内(净)	26.1	23.6	38.0	46.0	39.7	36.9	70.4	
银行系统	-7.3	17.4	16.1	88.9	...	-21.0	...	
其中：人民银行	-7.3	17.4	16.1	42.9	20.5	17.6	...	
其它	33.6	6.1	21.9	-42.8	...	57.8	...	
国外(净)	11.3	13.1	10.0	15.1	19.9	28.1	14.3	
总的外国借款	14.4	17.8	18.0	20.9	26.9	35.8	27.3	
还款	-3.1	-4.7	-8.0	-5.8	-7.0	-7.7	-13.1	
收入	20.4	19.1	16.9	14.7	14.0	14.1	12.4	
经常开支	22.7	21.1	19.2	17.0	16.0	16.0	14.4	
补贴力	18.0	16.5	15.2	13.7	12.6	12.4	12.2	
日常消费品	6.1	5.2	4.1	2.9	2.5	2.1	1.8	
国有企业亏损	2.3	2.1	1.7	1.2	1.2	0.9	0.9	
经常往来	3.7	3.1	2.4	1.7	1.3	1.2	0.9	
资本	4.7	4.5	4.0	3.4	3.4	3.6	2.2	
赤字	-2.3	-2.0	-2.2	-2.3	-2.0	-1.9	-2.1	
投资项目	...	...	-3.9	-4.1	-3.5	-3.4	...	
企业以国家企业亏损	...	...	-5.0	-4.6	-4.5	-4.6	...	
不是靠银行系统支持	...	...	-5.0	-5.3	-5.3	-8.1	...	
总的外国上流资本	...	...	-5.0	-5.3	-5.3	-8.1	...	
下流	...	...	-5.0	-5.3	-5.3	-8.1	...	
上流	...	...	-5.0	-5.3	-5.3	-8.1	...	
经常与银行系统的一致性	...	...	-5.0	-5.3	-5.3	-8.1	...	
从表2-3：从人民银行的贷款总额	...	...	-5.0	-5.3	-5.3	-8.1	...	
财政存款的变化和外国银行	...	...	-5.0	-5.3	-5.3	-8.1	...	
银行系统的借款	...	...	-5.0	-5.3	-5.3	-8.1	...	
来自货币市场	...	...	-5.0	-5.3	-5.3	-8.1	...	
利息	...	...	-5.0	-5.3	-5.3	-8.1	...	

数据来源：中国当局提供数据，基金组织工作人员的计算数据。

1)这些数字数据涵盖了中央银行、各省、市、县的预算。国际统计净额。各行政机构的非预算业务不包括在内。

2)包括日常消费品和农业投入的价格补贴。加上对国有企业、交通与亏损的补贴。

3)提供政府补贴的净额的变化。减去人民银行的非预算存款的变化。

4)财政系统的外国借款。包括所有官方借款。延期交付的借款。能源借款。官方借款。

5)在1990-93年中，政府存款占人民银行向金融机构提供的贷款净额96%-80%。在1994年，因为贷款的机构出现变化。

这一数据可以从贷款计划中估计出来。为固定资产与农业贷款的贷款。

表8-10 中国: 国家预算收入, 1989-94 1/

	1989	1990	1991	1992	1993 预算	1993 估计	1994 预算	1994 基准	方案
(10 亿人民币)									
总收入	326.4	355	367.2	362.8	427.2	481	511.9		
税收	301.7	313.8	331.7	345.7	391.6	447.6	477.9		
所得税和利润税	80.1	84.7	82.1	81.1	79.6	77.4	78.3		
企业所得税	69.4	74.5	73.1	72.1	71.6	67.8	63.1		
国有企业2/	58.3	60.4	62.7	62.5	62.4	58.3	54.3		
集体	11.7	13.3	10.4	9.6	9.2	6.5	8.8		
合营	0.6	0.8	...	...	...	...	...		
个人所得税3/	1	1.4	...	...	...	...	...		
农业所得税	6.5	6.8	9	9	8	9.6	15.2		
货物和服务的税	150.2	164	175.5	206.6	237.9	287.6	...		
一般销售税	144.8	148.7	159.9	205.8	237.1	286.8	256.3		
消费税4/	53	58.1	62.9	69.3	73.5	82.1	...		
增值税4/	43.1	40	40.6	70.6	80.6	108.1	192.9		
流转税4/	48.7	51.6	56.4	65.9	83	96.6	63.4		
城市建设和开发税	8.6	9.2	10	...	...	...	...		
房地产税	2.6	3.2	3.8	...	...	...	...		
石油特别消费税	1.2	1.1	1	...	...	0.1	...		
盐税	1	0.8	0.8	0.8	0.8	0.7	...		
海关税	18.2	15.9	18.7	21.3	23	25.7	33		
其它税	45.2	49.2	55.4	36.7	51.1	56.9	...		
预算调节税	9.1	13.1	13.9	11.7	11.8	10.2	2.8		
重点项目基金	20.2	18.5	18.8	15.7	15.7	11.8	4.8		
建筑税	2.8	3.8	3.1	3.2	3.5	3.8	3.9		
其它	13.1	13.6	19.6	6.1	20.1	31.1	...		
非税收收入	24.7	41.2	35.5	47.1	35.6	33.4	34		
国有企业上缴的总利润	6.4	7.8	7.5	6	8.4	4.9	...		
其它非税收收入	18.3	33.4	28	41.1	27.2	28.5	34		
(占GNP的百分比)									
备注项目:									
总收入	20.4	19.1	16.9	14.7	14	14.1	12.4		
税收	18.9	16.9	15.3	13	12.8	13.1	11.6		
所得税和利润	5	4.5	3.8	3	2.6	2.3	1.9		
货物和服务税	9.9	8.8	8.1	7.8	7.8	8.4	...		
海关税	1.1	0.9	0.9	0.8	0.8	0.8	0.8		
其它	2.8	2.7	2.6	1.4	1.7	1.7	...		
非税收收入	1.5	2.2	1.6	1.8	1.2	1	0.8		
(占总收入的百分比)									
总的税收	92.4	88.4	90.3	88	91.7	93.1	93.4		
所得税和利润	24.5	23.9	22.4	20.6	18.6	16.1	15.3		
货物和服务税	48.5	46.2	47.8	52.6	55.7	59.8	...		
海关税	5.6	4.5	5.1	5.4	5.4	5.3	6.4		
其它	13.8	13.9	15.1	9.3	12	11.8	...		
非税收收入	7.6	11.6	9.7	12	8.3	6.9	6.6		

数据来源: 中国当局提供的数据。

1/ 根据基金组织1996年的政府财政手册的定义而编制。

2/ 国有企业所得税和所得税的调整。

3/ 包括个人所得税、工资调节税、和奖金税。

4/ 在1994, 作为税收改革的一部分内容, 这三种税收的内容发生了变化。

表8-11 中国: 按功能分类 的国家 预算开支和净 贷款 1/

1989-94

	1989	1990	1991	1992	1993		1994	
					预算	估计	预算	方案
					(10亿人民币元)			
总开支和净贷款	363.8	301.7	415.2	453.8	486.8	546	506.6	
经常性开支	285.2	306.9	328.5	364	383.6	424.2	504.6	
行政	28.5	33.3	34.3	42.5	44.5	54	61.4	
国防	25.1	29	33	37.8	42.5	42.6	52	
文化、教育、卫生和科学	55.3	61.7	70.8	79.3	85.2	96	113.3	
其中: 教育	31.6	35.3	41	45.3	49.4	55.8	66.2	
经济服务	24.6	37.9	46	47.8	52.7	67.4	67	
地质普查	3.3	3.6	7.8	4.4	4.9	4.9	6.2	
农业	19.7	22.2	24.4	26.9	29.2	32.3	37.8	
工业、商业、通讯的								
营运开支	4.5	4.7	5.2	6.5	7	7.6	9.1	
新产品的开发	5.9	6.3	7.3	8.9	10.2	10.7	12	
国有企业的流动资金	1.2	1.1	1.3	1.1	1.4	1.9	1.9	
社会福利	5	5.5	6.7	6.6	6.9	7.5	8.4	
补贴	97.3	96	88.3	76.7	76.2	71.1	73.2	
日常生活品2/	37.4	38.1	37.3	32.2	37.3	29.9	37.3	
国有企业亏损	59.9	57.9	51	44.5	38.9	41.2	36.9	
利息支出	2.8	4.4	7.8	14.2	10.2	9.7	17.8	
其它	39.6	39.1	41.6	69.1	65.4	85.9	111.4	
资本开支	75.8	84.8	86.7	89.9	103.2	121.8	92.1	
固定资产投资 3/	66.9	75.8	76	75.6	88.6	90.1	65.2	
现有企业的								
生产设备的开发	8.7	9	10.7	13.4	14.7	31.7	26.9	
备注项目:					(占GNP的百分比)			
经常性开支	18	16.5	15.2	13.7	12.6	12.4	12.2	
行政	1.8	1.8	1.6	1.6	1.5	1.6	1.6	
国防	1.6	1.6	1.5	1.4	1.4	1.2	1.3	
补贴	6.1	5.2	4.1	2.9	2.5	2.1	1.8	
日常生活品	2.3	2.1	1.7	1.2	1.2	0.9	0.9	
国有企业的经营								
亏损	3.7	3.1	2.4	1.7	1.3	1.2	0.9	
利息开支	0.2	0.2	0.4	0.5	0.3	0.3	0.4	
资本性开支	4.7	4.8	4	3.4	3.4	3.6	2.2	
总开支和净贷款	22.7	21.1	19.2	17	16	16	14.4	
					(占总开支的百分比)			
经常性开支	79.2	78.3	79.1	80.2	78.8	77.7	84.6	
行政	7.8	8.5	8.3	9.4	9.1	9.9	10.3	
国防	6.9	7.4	7.9	8.3	8.7	7.8	8.7	
日常生活	26.7	24.5	21.3	16.9	15.7	13	12.3	
国有企业的经营亏损	10.3	9.7	9	7.1	7.7	6.5	6.3	
利息开支	18.5	14.8	12.3	9.8	8	7.5	6	
固定资产投资	0.8	1.1	1.9	3.1	2.1	1.8	3	
总开支	20.8	21.7	20.9	19.8	21.2	22.3	15.4	

数据来源: 中国当局提供的数据。

1/ 根据基金组织1986年的政府财政手册的定义而编制。

2/ 从1986年开始, 日常生活品的补贴仅包括国内生产的产品和某些生产资料。国有企业经营亏损的数据包括对进口消费品和农业投入的补贴。

然而, 官方的数据不对这些项目做详细的分类。

3/ 包括由建设投资和国家安全储备支持的外国固定资产投资。

表8-13·中国: 人民银行的业务, 1989-94 1/

(10亿元人民币, 期末)

	1989	1990	1991	1992	12月	1993	修正的	1994	方案
国外净资产	33.0	68.0	132.0	120.0	101.0	155.0			
基金和金融机构的									
国际储备	...	9.0	9.0	9.0	...	12.0			
货币资产	...	...	...	112.0	...	123.0			
其它	...	...	...	-2.0	...	20.0			
国内净资产	469.0	589.0	693.0	851.0	1,215.0	1,138.0			
对存款货币银行的债权	...	515.0	599.0	698.0	964.0	961.0			
对其它金融机构的债权	...	...	...	...	...	25.0			
对中央政府的债权, 净	...	42.0	58.0	101.0	109.0	119.0			
对非金融机构部门的债权	...	41.0	45.0	53.0	68.0	68.0			
其它项目, 净	-11.0	-9.0	-9.0	-1.0	74.0	-15.0			
储备货币	502.0	657.0	825.0	971.0	1,316.0	1,313.0			
对各家银行的负债	208.0	313.0	400.0	421.0	596.0	549.0			
存款准备金	104.0	139.0	181.0	234.0	288.0	275.0			
其它存款	91.0	159.0	203.0	163.0	266.0	229.0			
库存现金	13.0	14.0	16.0	24.0	42.0	45.0			
对银行机构的负债	294.0	345.0	425.0	551.0	720.0	764.0			
流通中现金	234.0	264.0	317.0	433.0	586.0	585.0			
非货币机构的存款	...	...	...	...	134.0	50.0			
公众的存款	59.0	80.0	108.0	118.0	...	130.0			
备忘项目:									
货币乘数	2.4	2.3	2.3	2.6	2.4	2.5			
(已做季节调整)	2.5	2.4	2.5	2.7	2.5	2.7			
超额准备比率	10.1	13.7	13.5	8.9	10.9	10.0			
(已做季节调整)	9.3	12.3	12.3	7.4	9.8	8.9			

数据来源: 人民银行提供的数据。

1/根据新的统计方法对1993 以来的数据进行了调整, 新方法完善了会计体制并扩大了统计范围。

2/准备在1993年以前都是按官方汇率进行折算。