



剑桥高级经济学译丛

Cambridge Advanced
Economics

PUBLIC ECONOMICS

公共经济学

[英]加雷斯·D·迈尔斯 著
Gareth D. Myles
匡小平 译 郭庆旺 校

中国人民大学出版社





剑桥高级经济学译丛

Cambridge Advanced
Economics



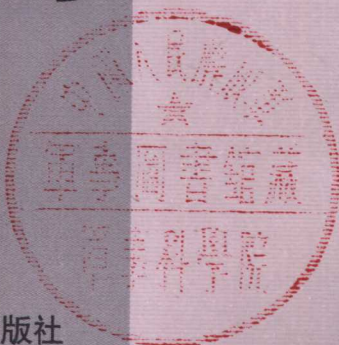
PUBLIC ECONOMICS

公共经济学

[英]加雷斯·D·迈尔斯 著

Gareth D. Myles

匡小平 译 郭庆旺 校



 中国人民大学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

公共经济学 / (英) 迈尔斯著; 匡小平译, 郭庆旺校
北京: 中国人民大学出版社, 2001
(剑桥高级经济学译丛)

ISBN 7-300-03693-7/F·1104

I. 公…

II. ①迈…②匡…③郭…

III. 公共经济学

IV. F062.6

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2000) 第 82192 号

Myles, Gareth D.

Public Economics/Gareth D. Myles.

©Cambridge University Press 1995

剑桥高级经济学译丛

公共经济学

[英] 加雷思·D·迈尔斯著

匡小平 译

郭庆旺 校

出版发行: 中国人民大学出版社

(北京中关村大街 31 号 邮编 100080)

邮购部: 62515351 门市部: 62514148

总编室: 62511242 出版部: 62511239

E-mail: rendafx@public3.bta.net.cn

经 销: 新华书店

印 刷: 涿州市星河印刷厂

开本: 787×980 毫米 1/16 印张: 33.25 插页 4

2001 年 9 月第 1 版 2001 年 9 月第 1 次印刷

字数: 606 000

定价: 49.00 元

(图书出现印装问题, 本社负责调换)



出版说明

知识经济的发展和经济的全球化，要求我们以更为博大的胸怀和更为广阔的视野吸纳人类所创造的一切文明成果。始终代表先进文化的前进方向是中国人民大学出版社遵循的最高出版理念。几年前，我们出版了“经济科学译丛”，在国内外引起了强烈的反响，被经济学家称为“汉译经济学的第三次浪潮”。今天，我们除了扩大和更新这一系列外，又策划出版了“剑桥高级经济学译丛”和“经济学前沿译丛”。几套丛书相辅相成，互为补充，形成中国人民大学引进版经济学图书的完整体系。

“剑桥高级经济学译丛”首批选定书目包括 G. Myles 的《公共经济学》、N. Acocella 的《经济政策原理：价值与技术》、Blaug Mark 的《经济学说史》、R. Shone 的《动态经济学》、Phillipp Hartman 的《货币竞争与外汇市

场》。这套丛书是剑桥大学出版社的经典教材，其作者都是世界范围内的著名经济学家。每本书都是该领域的权威读本，对该领域的核心问题作了精辟透彻的论述；这套丛书的读者对象是大学高年级本科生和研究生，以及经济学的研究者和教学工作者。这是一套堪称为研究型或专著性的教材，但其理论深度并没有以牺牲写作风格的平易朴实为代价，它们是所有受过经济学基本训练的人都能读懂的书。

“剑桥高级经济学译丛”将伴随新世纪的曙光而降生。作为出版人我们不能不由衷地感谢这些书的作者——对世界经济和经济学理论作出杰出贡献的经济学家们，同时我们要由衷地感谢这些书的译者，是他们独具慧眼，选择了这些对我国经济和经济学的发展具有重大意义的教科书，又通过他们艰辛的工作，使中文译本得以问世，他们的工作对于广大的中国读者来说，仍然是极具创造性的。最后我们还要衷心地感谢剑桥大学出版社把剑桥的每一本经济学新书首先送给我们遴选，这种优先权使“剑桥高级经济学译丛”稳稳地站在巨人的肩上。

我们热切期盼着更多的经济学家参与和支持我们的工作。我们深知引进和翻译西方的教材和学术著作并不是最终目的，只有经过了消化、吸收并结合中国经济的实践进行创造性的研究，才能使中国经济学更加繁荣，才能使我们跻身国际经济学的大舞台，产生有国际影响的中国经济学学派。这是作者、译者、读者和出版者的共同愿望、共同使命！让我们携起手来，促进这一天的早日来临。

中国人民大学出版社

2001年1月



前言

本书对公共经济学的主要问题作了系统论述。尽管为了说明理论观点，我们也描述了经验结果和模拟结果，但本书主要还是理论探讨。理论方法的优点在于它提供的论据和推理方法不取决于转瞬即逝的制度细节，它的应用范围可以非常宽泛。本书分析的统一特征是应用一般均衡理论为结论的推导提供一个前后一致的基础。对一般均衡方法的运用反映出作者这样一种信念：由于政策的间接效应有时会超过其直接效应，故一般均衡方法是惟一能提供可靠结论的方法。

本书主要是为研究生和来自其他领域并希望学习公共经济学的经济学家们所写的。尽管这意味着某些部分是高级内容，某些证明很简练，高年级本科生也可从阅读中受益。实际上，对于这些本科生来说，前三章构成对一般均

衡论和福利经济学的自成体系的论述。在章节结构安排上,力图在最简单的可接受的框架内尽早给出基本要点。对于研究生来说,本书提供的公共经济学应该同学术刊物上的一样。如果他们真想弄懂这些材料,并期望对自己的发展有所帮助,那么掌握其论证方法和证明细节就是必要的。学完本书后他们就会在达到这些目标方面迈进一步。

在本书的写作过程中,我从同事们的帮助中受益匪浅。我要特别感谢沃瑞克(Warwick)大学的马丁·格里伯斯和诺曼·艾尔兰(Martin Cripps and Norman Ireland);埃克塞特(Exeter)大学的琼·番、本·拉克伍德和戴维·德·梅扎(Jean Fan, Ben Lockwood and David de Meza)。约翰·布莱克(John Black)在阅读与修改整个手稿的过程中,给予了极大的帮助。胡圣成(Shengcheng Hu)、斯蒂芬·詹舍斯、凯尔文·罗伯兹、杨和约翰·韦马克(Stephen Jenkins, Kelvin Roberts, C. C. Yang and John Weymark)就每章内容作出了很有价值的评论。在我最初计划编写这本书时,维达·克里斯坦森(Vidar Christiansen)给我以鼓励,并在交付剑桥大学出版社之前最后阅读了此书。他的努力使本书大为改观。我还要感谢剑桥大学出版社的匿名评审者,尽管我未必总是同意他们的意见(他们之间也不完全一致),但在书稿看起来还远非完善的情况下,他们的评论激励我使之完善起来。这些评论也促成了本书变成目前这种形式。第6章是关于政策改革的,其部分材料最初是与拉维·坎伯(Ravi Kanbur)合作研究的成果。此外,第12章的部分内容是我与罗宾·内勒(Robin Naylor)合作对逃税经济学研究的成果。

本书最初是从一系列关于公共经济学的讲稿中发展而来的。这些讲稿最初是1988年给沃瑞克大学研究生讲课的内容。1987年以来,我一直将它们提供给我的本科学生。感谢所有的学生,是他们的意见促成了早期草稿的改进。特别要感谢卢吉·福兰泽尼、昂伯特·加尔米瑞尼和吉多·默泽尼(Luigi Franzoni, Umberto Galmirini and Guido Merzoni)。真正的写作从1991年开始,章节轮廓是1992年提供给剑桥大学出版社的。自那以后,出版社的帕特里克·麦卡坦(Patrick McCartan)一直倾注了巨大热情,这对于本书有很大帮助。手稿是1994年11月在埃克塞特大学完成的。

我输入了本书的大部分文字,但在项目开始时把原讲稿的注释转换成打印文稿这一任务是由沃瑞克大学的莉萨·海斯(Lisa Hayes)完成的,一部分著者目录是埃克塞特大学的阿妮塔·朗(Anita Long)完成的。

内容简介

《公共经济学》是一部对公共经济学所有核心问题进行了透彻分析的最新教科书。全书共分四篇。第1篇阐述了政策设计分析的理论基础——竞争均衡理论和福利经济学；第2篇研究了竞争经济条件下的商品课税、所得课税、税制改革以及风险的公共经济学；第3篇详细考察了偏离标准竞争假设的情况及其对公共经济学产生的影响；第4篇论述了迭代经济以及社会保障和债务的跨时问题。

本书写作风格平易朴实，虽然是为高年级本科生和研究生所编写的教材，但对于从事这一领域的教学工作者、科研工作者也很有参考价值。



作者简介

加雷斯·D·迈尔斯是英国埃克塞特大学(University of Exeter)经济学部的经济学教授。主要教学和研究领域是公共经济学、劳动经济学和微观经济学。

剑桥高级经济学译丛

N. Acocella 《经济政策原理：价值与技术》

G.D. Myles 《公共经济学》

B. Mark 《经济学说史》

R. Shone 《动态经济学》

P. Hartman 《货币竞争与外汇市场》



目 录



前言	I
----------	---

第 1 篇 基础理论

第 1 章 导论	3
1.1 公共经济学	3
1.2 动机	5
1.3 要效率还是要公平	6
1.4 信息	7
1.5 方法论	8
1.6 内容简介	9
1.7 公共部门收支	10
1.8 符号含义	15

第2章 一般均衡与福利经济学	17
2.1 引言	17
2.2 阿罗-德布鲁经济	18
2.2.1 制度框架	19
2.2.2 商品	19
2.2.3 消费者	20
2.2.4 生产者	22
2.2.5 均衡	24
2.2.6 瓦尔拉斯法则	25
2.2.7 标准化	26
2.2.8 放宽严格外凸性假定	26
2.2.9 均衡的存在性	28
2.2.10 政策分析	30
2.2.11 经济的核心	31
2.2.12 净交易	33
2.3 竞争性均衡的福利性质	34
2.3.1 基本定义	35
2.3.2 第一定理	36
2.3.3 第二定理	38
2.4 批评性的评价	41
2.4.1 一次总付转移支付与税收	42
2.4.2 制度性假设	46
2.4.3 帕累托最优	46
2.5 人际比较与社会福利	49
2.5.1 人际比较	49
2.5.2 社会选择	51
2.5.3 伯格森-萨缪尔森社会福利函数	54
2.6 结论	55
第3章 福利衡量	56
3.1 引言	56
3.2 所得衡量	57
3.3 等价尺度	58

3.3.1 最低需求	59
3.3.2 恩格尔与卢斯巴斯方法	59
3.3.3 普雷斯和霍斯阿克方法	62
3.3.4 巴滕方法	62
3.3.5 一般情形	65
3.3.6 实际情形	66
3.4 不公平程度的衡量	67
3.4.1 基本定义	67
3.4.2 统计方法	68
3.4.3 统计尺度与福利	72
3.4.4 福利理论指数	78
3.4.5 公理性的不公平衡量标准	80
3.4.6 总结	83
3.5 贫困的衡量	83
3.5.1 相对贫困与绝对贫困	84
3.5.2 贫困线	85
3.5.3 标准的衡量方法	85
3.5.4 公理方法	86
3.5.5 可变动的贫困线	90
3.6 结论	90

第2篇 竞争经济分析

第4章 商品课税	93
4.1 引言	93
4.2 研究方法	94
4.3 拉姆齐法则	95
4.3.1 经济	95
4.3.2 推导	96
4.3.3 解释	98
4.3.4 含义	100
4.3.5 逆弹性规则	100
4.4 推广至多个家庭的情形	101

4.4.1 最优税规则	102
4.4.2 简化为拉姆齐规则	104
4.4.3 注意事项	106
4.5 数值结果	106
4.5.1 应用	106
4.5.2 进一步的结果	109
4.6 广义生产技术	110
4.7 非税商品	114
4.8 统一税	116
4.9 生产效率	118
4.10 结论	121
第5章 所得课税	123
5.1 引言	123
5.2 莫里斯经济	124
5.2.1 最优化	125
5.2.2 基本结构	125
5.2.3 效用结构	127
5.2.4 自选择	130
5.3 最优税收函数的特征	131
5.3.1 一般问题	132
5.3.2 线性税收	132
5.3.3 非线性税收	136
5.4 数值结果	146
5.4.1 模拟	146
5.4.2 表述的选择	149
5.5 扩展与省略	152
5.5.1 两种形式的劳动	152
5.5.2 所得税和商品税	153
5.5.3 省略	154
5.6 结论	155
第6章 政策改革	156

6.1	引言	156
6.2	改革问题	157
6.2.1	生产可行性	157
6.2.2	改进型改革	161
6.3	特征描述的可能性	162
6.3.1	通过择一定理求解	162
6.3.2	几何分析	164
6.3.3	信息要求	170
6.4	生产效率与最大化改革	170
6.4.1	无效率的可能性	170
6.4.2	解释	173
6.4.3	一次总付税	174
6.5	逆最优	175
6.5.1	理论	175
6.5.2	应用	177
6.6	税收的边际社会成本	179
6.6.1	推导	179
6.6.2	经验应用	180
6.7	政治约束	181
6.8	结论	184
第7章	风险	185
7.1	引言	185
7.2	风险条件下的一般均衡	186
7.2.1	阿罗-德布鲁经济中的风险	187
7.2.2	效率	188
7.2.3	包含时间	189
7.2.4	完全市场	189
7.2.5	总结	191
7.3	私人与社会对风险的态度	192
7.3.1	私人的态度	192
7.3.2	社会的态度	193
7.3.3	总结	199

7.4	家庭选择与税收	199
7.4.1	财富税	200
7.4.2	所得税	202
7.4.3	推广	206
7.5	劳动供给与职业选择	207
7.5.1	劳动供给	207
7.5.2	职业选择	208
7.6	最优税收	211
7.6.1	私人风险	211
7.6.2	总体风险	214
7.7	结论	215
第8章	公司税	217
8.1	引言	217
8.2	对企业的征税	218
8.2.1	投入品税和产品税	218
8.2.2	利润税	219
8.2.3	个人税	220
8.2.4	为什么对公司课税	220
8.3	税收归宿	221
8.3.1	哈伯格经济中的税收归宿	221
8.3.2	扩展情形	227
8.4	税收与融资	231
8.4.1	公司税制和个人税制	232
8.4.2	确定条件下的融资和投资	232
8.4.3	不确定性	238
8.5	结论	243

第3篇 放宽假设

第9章	共用品	247
9.1	引言	247
9.2	定义	248

9.2.1	纯共用品	248
9.2.2	非纯共用品和拥挤	249
9.3	最优提供	250
9.3.1	纯共用品	250
9.3.2	自由处置(权)	252
9.3.3	存在拥挤现象	252
9.3.4	投入型共用品	253
9.4	个性化价格与林达尔均衡	254
9.4.1	简单模型	255
9.4.2	一般分析	257
9.4.3	核心等价性	261
9.4.4	成本分担均衡	262
9.4.5	总结	262
9.5	共用品的私人提供	263
9.5.1	均衡	263
9.5.2	帕累托改进	266
9.5.3	供给数量	267
9.5.4	家庭数目	268
9.5.5	不变性结论	270
9.5.6	其他替代表述法	271
9.5.7	总结	273
9.6	以税收融资	273
9.6.1	完全相同的消费者	273
9.6.2	有差别的家庭	277
9.6.3	总结	278
9.7	机制设计	278
9.7.1	定义	279
9.7.2	支配型策略	280
9.7.3	纳什均衡	286
9.7.4	贝叶斯均衡	288
9.7.5	总结	288
9.8	试验证据与市场数据	288
9.8.1	试验证据	288

9.8.2 市场数据	291
9.9 结论	292
第10章 外部性	293
10.1 引言	293
10.2 外部性	294
10.2.1 定义	294
10.2.2 表述	295
10.3 市场无效率	296
10.3.1 均衡与无效率	296
10.3.2 与帕累托效率无关的外部性	298
10.4 科斯定理	299
10.4.1 科斯定理	299
10.4.2 外部性市场	300
10.4.3 市场的非存在性	303
10.4.4 讨价还价	306
10.4.5 总结	310
10.5 福利改进型变动	310
10.5.1 局部结果	310
10.5.2 全面结论	312
10.6 矫正税	313
10.6.1 非统一课税	314
10.6.2 统一课税	316
10.6.3 总结	319
10.7 可交易许可证	320
10.7.1 确定的成本与收益	320
10.7.2 价格与数量	321
10.7.3 非线性定价	323
10.8 内在化	323
10.9 结论	324
第11章 不完全竞争	325
11.1 引言	325