



高等院校“十二五”应用型规划教材

宏观经济学

HONGGUAN JINGJIXUE

主编 刘武强 潘邦贵



南京大学出版社



高等院校“十二五”应用型规划教材

宏观经济学

主 编 刘武强 潘邦贵
副主编 刘 佳 贾金荣 柯晶莹
参 编 张小凤



南京大学出版社

内容简介

本书全面介绍了宏观经济学的基本理论,从整体上阐述了一个经济体系的运行规律和各经济总量的行为方式。主要包括:国民收入核算理论、简单的国民收入决定理论(AE-NI 模型)、产品市场—货币市场均衡理论(IS-LM 模型)、总需求—总供给理论(AD-AS 模型)、开放经济条件下的国民收入决定、失业与通货膨胀理论、经济周期与经济增长理论、宏观经济政策、主要经济学流派。

本书可以作为应用型高等院校经济类、管理类专业的本科生的教学用书,也可作为成人教育和继续教育相关专业的教材。对于广大经济学爱好者和工作者,本书也不失为一本实用的参考读物。

图书在版编目(CIP)数据

宏观经济学 / 刘武强, 潘邦贵主编. — 南京: 南京大学出版社, 2015. 2

高等院校“十二五”应用型规划教材

ISBN 978-7-305-14718-0

I. ①宏… II. ①刘… ②潘… III. ①宏观经济学—高等学校—教材 IV. ①F015

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2015)第 023395 号

出版发行 南京大学出版社

社 址 南京市汉口路 22 号 邮 编 210093

出 版 人 金鑫荣

丛 书 名 高等院校“十二五”应用型规划教材

书 名 宏观经济学

主 编 刘武强 潘邦贵

责任编辑 张倩倩 王抗战 编辑热线 025-83597087

照 排 南京南琳图文制作有限公司

印 刷 南京大众新科技印刷有限公司

开 本 787×1092 1/16 印张 14.5 字数 362 千

版 次 2015 年 2 月第 1 版 2015 年 2 月第 1 次印刷

ISBN 978-7-305-14718-0

定 价 32.00 元

网址: <http://www.njupco.com>

官方微博: <http://weibo.com/njupco>

官方微信号: njupress

销售咨询热线: (025) 83594756

* 版权所有,侵权必究

* 凡购买南大版图书,如有印装质量问题,请与所购图书销售部门联系调换

前 言

本书是高等院校“十二五”应用型规划教材之一,是福建师范大学闽南科技学院教学改革重点立项项目“《西方经济学》精品课程建设”的阶段性研究成果,也是“森源集团”福建省大学生校外教育实践基地重点建设教材之一。参编人员都长期工作在教学第一线,在培养应用型本科人才方面有丰富的实践经验。

宏观经济学作为高校经济类和管理类专业学生必修的专业基础课,在学生的培养计划中举足轻重。然而,目前高等院校使用的教材要么是知名本科高校专家编撰的成果,偏向理论性,难度较大;要么是高职院校使用的“原理”教材,不符合本科层次人才培养需求。因此,编撰一本符合“应用型”本科人才培养要求的《宏观经济学》教材是全体编者共同的心愿。

本书系统地介绍了宏观经济学的基本理论知识,共分9章,主要内容包括国民收入核算理论、简单国民收入决定理论(AE-NI模型)、产品市场—货币市场均衡理论(IS-LM模型)、总需求—总供给理论(AD-AS模型)、开放经济条件下的国民收入决定、失业与通货膨胀理论、经济周期与经济增长理论、宏观经济政策、主要经济学流派。全书突出应用性和实践性,注重用宏观经济学理论来分析中国宏观经济运行过程中的现象。每章用“案例导入”引出本章学习的目的和要求,在重要的知识点穿插案例分析,突出经济学理论的具体应用。每章后面配有综合练习和思考题,方便读者巩固学习要点。全书尽量简化经济学的数学模型和图形分析,论述清晰,深入浅出,可满足不同层次读者的需求。

本书既可以作为应用型高等院校经济类、管理类专业本科学生的教材,也可作为成人教育和继续教育相关专业的教材。对于广大经济学爱好者和工作者,本书也不失为一本实用的参考读物。

本书的分工如下:刘武强撰写第三章、第九章,并和潘邦贵一起负责对全书修纂定稿;刘佳撰写第四章、第五章;贾金荣撰写第六章、第七章、第八章;张小凤撰写第一章;柯晶莹撰写第二章。

本书的顺利出版要感谢福建师范大学闽南科技学院、福建农林大学东方学院和华侨大学厦门工学院领导的大力支持,要感谢各位编写人员的辛勤劳动,还要感谢南京大学出版社领导和编辑老师对本系列教材的支持与编审工作。在此一并表示深深的谢意。

在本书的编写过程中,我们参考了大量的国内外专家学者的研究成果,并从中借鉴和吸收了许多有价值的理论观点和案例素材;对于这些成果,有的已在参考文献中列示,但仍有许多未一一列出,在此,我们对所有的作者表示衷心的感谢!

由于编写人员水平有限,本书还存在一些不足。敬请经济学各位同仁和广大学生在使用中提出宝贵意见。相信在大家的关心帮助下,通过我们的后续努力,本书会不断得以改进。

编 者
2014 年秋

目 录

第一章 国民收入核算理论	1
案例导入	1
第一节 宏观经济学的特点	2
第二节 国内生产总值	4
第三节 国内生产总值核算方法	7
第四节 国民收入核算体系的其他指标	15
本章小结	19
本章综合练习	20
本章思考题	21
第二章 简单国民收入决定理论	24
案例导入	24
第一节 消费与储蓄	25
第二节 两部门经济国民收入的决定	36
第三节 三部门经济国民收入的决定	38
第四节 四部门经济国民收入的决定	40
第五节 乘数理论	41
本章小结	48
本章综合练习	49
本章思考题	50
第三章 产品市场—货币市场均衡理论	51
案例导入	51
第一节 投资的决定	52
第二节 产品市场均衡:IS 曲线	54
第三节 利率的决定	58
第四节 货币市场均衡:LM 曲线	63
第五节 IS-LM 分析	67
第六节 基于 IS-LM 模型的政策效果分析	70
本章小结	77
本章综合练习	77
本章思考题	79

第四章 总需求—总供给理论	80
案例导入	80
第一节 总需求曲线	81
第二节 总供给曲线	86
第三节 AD-AS 模型分析	95
第四节 AD-AS 模型的运用	99
本章小结	102
本章综合练习	103
本章思考题	104
第五章 开放经济条件下的国民收入决定	105
案例导入	105
第一节 国际经济的基本知识	106
第二节 IS-LM-BP 模型	108
第三节 蒙代尔-弗莱明模型	122
第四节 南-北关系的一种经济分析	125
本章小结	126
本章综合练习	127
本章思考题	128
第六章 失业与通货膨胀	130
案例导入	130
第一节 失业基本理论	131
第二节 发展中国家失业模型	136
第三节 通货膨胀理论	139
第四节 失业与通货膨胀的关系——菲利普斯曲线	148
本章小结	153
本章综合练习	153
本章思考题	155
第七章 经济周期与经济增长理论	156
案例导入	156
第一节 经济周期的含义与类型	157
第二节 经济周期的成因	162
第三节 乘数-加速数模型	164
第四节 经济增长及其决定因素	169
第五节 经济增长模型和理论	171
本章小结	179
本章综合练习	180
本章思考题	181
第八章 宏观经济政策	182
案例导入	182

第一节 宏观经济政策目标·····	183
第二节 财政政策·····	186
第三节 货币政策·····	191
第四节 财政政策和货币政策的组合·····	199
本章小结·····	203
本章综合练习·····	204
本章思考题·····	205
第九章 主要经济学流派 ·····	206
案例导入·····	206
第一节 凯恩斯主义·····	207
第二节 现代货币主义·····	210
第三节 理性预期学派·····	214
第四节 新凯恩斯主义·····	216
本章小结·····	219
本章综合练习·····	220
本章思考题·····	221
参考文献 ·····	222

第一章 国民收入核算理论

【案例导入】

GDP 是 20 世纪伟大的发现之一

美国著名的经济学家保罗·萨缪尔森说：“GDP 是 20 世纪最伟大的发明之一。”没有 GDP 这个发明，我们就无法进行国与国之间经济实力的比较，无法进行贫穷与富裕的比较，我们就无法知道在 2012 年我国的 GDP 总量排在全世界的第 2 位，低于美国的将近 1 倍；没有 GDP 我们也无法知道在 2012 年我国人均 GDP 在世界排名为 84 位，低于美国和日本 7 倍多；没有 GDP 这个总量指标我们无法了解一国的经济增长速度是快还是慢，是需要刺激还是需要控制。因此 GDP 就像一把尺子，一面镜子，是衡量一国经济发展和生活富裕程度的重要指标。

GDP 如此重要，所以我们必须首先搞清楚到底什么是 GDP。美国经济学家曼昆在他的风靡世界的《经济学原理》中指出，国内生产总值(GDP)是在某一既定时期一个国家内生产的所有最终物品和劳务的市场价值。曼昆认为，准确理解 GDP 的要点是：

- ① GDP 是按照现行的市场价格计算的；
- ② GDP 包括在市场上合法出售的一切物品和劳务，例如你购买了音乐会的票，票价就是 GDP 的一部分；
- ③ GDP 只算最终产品，不包括中间环节；
- ④ GDP 是一个国家之内的，例如外国人暂时在中国工作，外国人在中国开办企业。他的生产的价值是中国 GDP 的一部分。

如果你要判断一个人在经济上是否成功，你首先要看他的收入，高收入的人享有较高的生活水平。同样的逻辑也适用于一国的整体经济，当判断经济富裕还是贫穷时，要看人们口袋里有多少钱。这正是国内生产总值(GDP)的作用。

GDP 同时衡量两件事：经济中所有人的总收入和用于经济中物品与劳务产量的总支出。GDP 既衡量总收入又衡量总支出的秘诀在于这两件事实际上是相同的。对于一个整体经济而言，收入必定等于支出。这是为什么呢？一个经济的收入和支出相同的原因就是一次交易都有两方：买者和卖者。如你雇一个小时工为你做卫生，每小时 10 元，在这种情况下小时工是劳务的卖者，而你是劳务的买者。小时工赚了 10 元，而你支出了 10 元。因此这种交易对经济的收入和支出做出了相同的贡献。无论是用总收入来衡量还是用总支出来衡量，GDP 都增加了 10 元。由此可见，在经济中，每生产一元钱，就会产生一元钱的收入。

知识点：GDP、最终产品、总收入、总支出

问 题：1. 国内生产总值的含义是什么？

2. 计算国内生产总值支出法和收入法是什么？

3. 为什么国内生产总值(GDP)是 20 世纪伟大的发明之一？

第一节 宏观经济学的特点

一、宏观经济学研究对象

微观经济学研究的是经济活动的个体决策者(家庭或企业)的行为和后果,例如消费者如何实现其效用最大化、生产者如何实现其利润最大化,以及市场机制如何协调千百万个体决策者的活动等。而宏观经济学是以整个国民经济为研究对象,研究国民收入及其他总量的形成和变动,解决资源利用的问题。宏观经济学又称“大经济学”、“总体经济学”、“收入理论”。一般来说,宏观经济学研究的主要问题有:经济增长问题、经济周期问题、失业和通货膨胀问题、内外均衡问题等。

具体来说,宏观经济学要解释这些问题:为什么国与国之间的增长率相差很大,有些国家经济快速增长,如新加坡、中国台湾、韩国,而有些国家许多年来经济停滞不前,甚至是负增长,如埃塞俄比亚、尼日利亚?为什么一个国家有的时期增长快、有的时期增长慢?为什么世界各国的生活水平存在巨大差异,美国、日本或德国等富裕的国家,其人均收入是印度尼西亚、尼日利亚等贫穷国家的十几倍?为什么有些国家在某些时期会产生严重的通货膨胀,有时会出现严重的失业,而有时又会出现二者并存的局面?为什么有些国家在一定时期会出现很大的政府预算赤字和外贸赤字。这些问题都属于宏观经济学要解释的范畴,而这些问题会产生的后果,解决的对策也是宏观经济学研究的内容。

在宏观经济学的学习中,首先要学习的是宏观经济指标,这些指标就像人的健康状况可以用血压、血糖、体温等指标来衡量一样,一国的经济运行状况也能用一些宏观经济指标来衡量,如国民收入(广义的)及其增长率、失业率、通货膨胀率、政府预算赤字、贸易赤字和盈余的变动、利率、汇率的变动等。而宏观经济学要研究这些宏观经济变量之间有无内在联系,一个变量的变动会不会引起另一个变量或者是几个变量的变动以及在多大程度上相互关联。在本章我们要学习的是国民收入核算,所以会学习到以下这些宏观经济指标:国内生产总值、国民生产总值、国内生产净值、国民生产净值、国民收入(狭义的)、个人收入和个人可支配收入。

二、宏观经济学与微观经济学的异同点

微观经济学与宏观经济学是西方经济学的两个分支,二者既相互独立又相得益彰。微观经济学与宏观经济学既在某些方面存在相同点,又在其他方面存在区别。

宏观经济学与微观经济学都是研究市场经济中的经济活动参与者的行为及后果,市场经济中的经济活动参与者的行为往往与需求和供给行为相关。所以宏观经济学与微观经济学的相同点在于都是通过需求曲线和供给曲线决定价格和产量,需求曲线一般都是向右下倾斜的,供给曲线一般都是向右上倾斜的,有相同的供求曲线形状,其交点都决定价格和产量。

宏观经济学与微观经济学的不同点主要体现在研究对象、解决的问题、研究方法、基本假设以及中心理论等方面,具体如表 1-1 所示。

表 1-1 微观经济学与宏观经济学的区别

	微观经济学	宏观经济学
别名	小经济学、个体经济学、价格理论	大经济学、总体经济学、收入理论
理论依据	新古典经济学	凯恩斯经济学
基本假设	完全理性、市场出清、完全信息	市场机制不完善、宏观调控
研究对象	居民户、厂商等经济个体	整个国民经济总体
解决问题	资源配置	资源利用
中心理论	价格决定	国民收入决定
研究方法	个量分析法	总量分析法
主要目标	个体效益最大化	社会福利最大化

尽管微观经济学与宏观经济学存在这么多的不同之处,但是二者是相互补充的有机整体。微观经济学是宏观经济学的基础,宏观经济学是微观经济学的发展。从经济学的发展历程看,是先有微观经济学,再有宏观经济学。宏观经济学的许多理论是建立在微观经济理论的基础上的,例如,对整个经济消费的分析是以分析单个消费者消费行为的理论为基础的。在研究当代经济问题时,往往是二者并用,互相结合的。

三、宏观经济学的理论框架和本书的章节安排

1. 宏观经济学的理论框架

宏观经济学的终极目标是寻找国民收入稳定增长的对策,所谓稳定增长指的是低通货膨胀低失业的增长。为了达到这个目标,第一,必须要知道哪些经济变量决定国民收入的大小。必须注意的是:(1)短期和长期中的国民收入决定不同。这里的短期和长期与微观经济学中的概念大致相同。在短期中,只有可变生产要素(如劳动、原材料等)是可以调整的,而不变更生产要素(如资本设备、建筑物等)是固定不变的;在长期中,所有生产要素都是可变的,即所有生产要素都可以进行调整。(2)国民收入决定理论可分为封闭经济与开放经济条件两种。第二,分析宏观经济运行中存在的失业、通货膨胀等问题。第三,进一步制定宏观经济政策来保持国民收入稳定增长,以实现充分就业、价格稳定、经济持续均衡增长和国际收支平衡等宏观经济目标。

宏观经济学的理论框架可以用图 1-1 来说明。

2. 本书的章节安排

宏观经济部分的中心理论为“国民收入决定理论”,本书共包括 9 章内容。**第一章国民收入核算**主要介绍 GDP 这一国民收入核算核心指标的概念及其核算方法,以及国内生产总值(GDP)与国内生产净值(NDP)、国民收入(NI)、个人收入(PI)、个人可支配收入(DPI)等宏观经济变量的联系。第二章—第七章为国民收入决定理论的主体内容,其中,第二章—第六章研究短期国民收入决定理论与应用,第七章研究长期国民收入决定理论与应用。**第二章 AE-NI 模型**研究一种基于产品市场的简单国民收入决定模型及应用,并介绍凯恩斯宏观经济学理论支柱之一——乘数理论。**第三章 IS-LM 模型**研究产品市场、货币市场同时均衡时的国民收入决定,并应用 IS-LM 模型分析宏观经济政策的效果。**第四章 AD-AS 模型**研究产品、货币、要

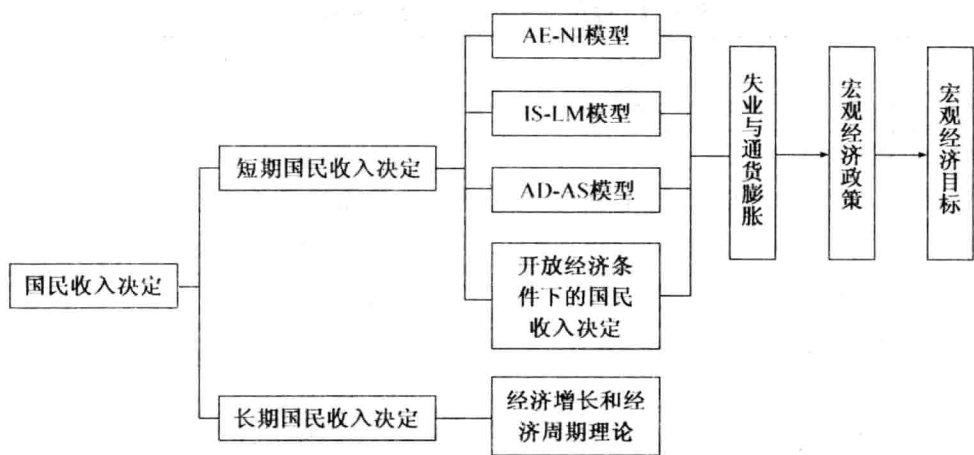


图 1-1 宏观经济学理论框架

素三个市场同时达到均衡时的国民收入决定,并运用 AD-AS 模型分析宏观经济波动等宏观经济热点问题。第五章开放经济条件下的国民收入决定研究产品、货币、要素、国外四个市场同时达到均衡时的国民收入决定,说明开放经济条件下国民收入均衡的自动调节机制。第六章失业与通货膨胀主要介绍失业和通货膨胀的定义、类型、成因和影响,探讨两者之间的相互关系(菲利普斯曲线)及政策含义。第七章经济周期和经济增长理论主要研究经济周期的含义、类型和成因,经济增长的核算和乘数-加速数模型、新古典经济增长模型等主要的经济增长理论。第八章宏观经济政策主要研究财政、货币两大宏观经济政策的基本理论,并结合中国的宏观经济政策实践进行应用性分析。第九章主要经济学流派主要介绍自 20 世纪 30 年代凯恩斯创立宏观经济学以来,围绕古典主义和凯恩斯主义两个阵营,宏观经济学各流派之间的争论与共识,探讨宏观经济学的发展前景;重点介绍新凯恩斯主义、货币主义、理性预期学派的基本经济理论观点和政策建议。

第二节 国内生产总值

宏观经济学是研究整个社会的经济活动,那么如何衡量整个社会的经济活动就是我们要解决的首要问题,为此要定义计量总产出或总收入的一套方法,经济学家一般认为国民收入的核算便是这套方法的核心,而衡量国民经济活动的核心指标就是国内生产总值(简称 GDP)。

一、国内生产总值的定义

要弄清 GDP 的概念,可以从一个企业的生产谈起。假定某个食品加工企业在某年生产和销售 1 000 万元的产品。能否说这 1 000 万元产品价值都是这家企业生产的或者说创造的呢?不能,因为生产中必须消耗原材料、能源,等等。假定这些消耗是 400 万元,则该企业新生产的价值最多就只有 600 万元(600 万元价值中还没有扣除厂房设备消耗即折旧部分,这一点以后再说)。这 600 万元的价值是该企业产品价值与从别的企业购进的原材料、能源等价值之间的差额,这个差额称为价值增值,这一增值部分才被认为是该企业在该年真正所生产的,真正贡

献给社会的。

弄清这一点对认识经济学所说的这一年的产出是至关重要的。例如,假设一袋面包从生产到消费最终使用共要经过4个阶段,种植小麦、制成面粉、做成面包、销售。假定小麦价值5元,并假定它都是当年新生产的价值,不再包含为生产小麦所费的肥料、种子等价值(事实上这不可能,为说明问题需作这样的假定)。小麦加工成面粉售价10元,于是小麦加工厂生产的价值是5元,即增值5元。10元面粉做成面包售价20元,于是面包厂生产的价值是10元,即增值10元。超市把面包卖给消费者为25元,于是超市在售卖中增值5元。可见这袋面包在4个阶段中的价值创造即增值共计 $5+5+10+5=25$ 元,正好等于这袋面包的最后售价,可见最终产品的价值等于该最终产品在各生产过程中的价值增值之和。

现在这袋面包不再出售,由其最后使用者,即顾客消费了。像这样一种在一定时期内生产的并最终供人们使用或消费而不是为了转卖或为了进一步加工所购买的物品或劳务就被称为**最终产品**。而**中间产品**是指在生产其他商品和劳务中作为投入的商品和劳务。上述的小麦、面粉等就是中间产品。

面包的例子说明,一件最终产品在整个生产过程中的价值增值,就等于该最终产品的价值。一个国家在一定时期内(通常指一年)生产千千万万种最终产品。按照西方经济学的说法,这些最终产品的价值总和就等于生产这些最终产品的各行各业新创造的价值的总和。这被认为是该国在该时期内真正生产的价值,称为国内生产总值。因此,在西方经济学中,**国内生产总值是指一个国家或地区在一定时期内(通常是一年)所生产的全部最终产品(物品和劳务)的市场价值**。我们可从以下几个方面理解这一概念:

第一,GDP是一个市场价值的概念,即GDP一般仅指市场活动导致的价值。各种最终产品的价值都是用货币衡量的,产品市场价值就是用这些最终产品的单位价格乘以产量获得的。假如某国一年生产10万袋面包,每袋面包售价25元,则该国一年生产面包的市场价值为250万元。要注意的是,不用于市场销售的最终产品不计入GDP中。例如,家务劳动、自给自足性生产等非市场活动不计入GDP中。此外,GDP不包括非法生产与销售的东西,例如非法的毒品。

第二,GDP是指最终产品的总价值。因此,在计算时不应包括中间产品价值,因为中间产品的价值已经被包括在最终产品的价格中了,否则会造成重复计算。例如,如果把小麦、面粉、面包厂及超市手中的成品价值都算作这一时期生产的价值,则其总额将是: $5+10+20+25=60$ 元,而不再是25元,而其卖价只是25元。值得注意的是,一种商品与劳务是最终产品还是中间产品取决于谁购买它以及购买的目的,而不能根据产品的物质属性加以区别。例如,贺卡和纸,似乎纸一定是中间产品,贺卡一定是最终产品。其实不然,当纸为贺卡厂所购买时,这叠纸是中间产品,但如果这叠纸为家庭所购买,则是最终产品;同样,由家庭成员向精品店购买的贺卡是最终产品而由精品店向贺卡厂购买的贺卡则是中间产品。

第三,GDP是一定时期内(往往是一年)所生产而不是所卖掉的最终产品价值。因此,在计算时不应包括以前某一时期生产的最终产品的市场价值。生产出来而未售出的部分可以看作是企业自己买下来的部分,因而是存货投资,也计入GDP。从量上来看,生产出的产品价值与售出的产品价值可能相等,也可能不相等。例如该国一年生产10万袋面包(每袋面包价值25元),只卖掉8万袋,GDP应计250万元,其中50万元是存货投资;相反当年卖掉了11万袋面包,GDP仍应计250万元,多卖的1万袋面包是库存减少。此外,古董交易、二手房、二手车

买卖等都不应该计入现期 GDP 中,因为这些物品的价值已经计入到过去年份的 GDP 中了,但是销售二手房的经纪人的费用是现期 GDP 的一部分。

第四,GDP 是一国范围内生产的最终产品的市场价值。这是一个地域概念,即它不仅包括本国国民所生产的最终产品的市场价值,而且还包括外国国民在本国国土上所生产的最终产品的市场价值。与国内生产总值相联系的国民生产总值(GNP)则是一个国民概念,它是指某国居民所拥有的全部生产要素所生产的最终产品的市场价值总和,即不仅包括在本国境内的国民所生产的最终产品的市场价值,而且还包括该国国民从外国所获得的收入。比如中国境内的可口可乐工厂的收入,并不包括在中国的 GNP 之中,而是属于美国的;而青岛海尔在国外开厂的收入则应纳入中国的 GNP 中。可见,GNP 只计算本国国民(指常住居民,包括本国公民以及常住外国但未加入外国国籍的居民)所创造的收入,不管生产活动是否发生在国内。而与 GNP 不同的是,GDP 只计算在本国境内产生的产值,而不管它属于哪国人。所以,中国境内的可口可乐工厂的收入就包括在中国的 GDP 中,而在海外的青岛海尔的收入,就不算在中国的 GDP 中。

第五,GDP 中的最终产品不仅包括有形的最终产品,如自行车、啤酒、DVD 等,而且包括无形的最终产品——劳务。例如,旅游、服务、卫生、教育等行业提供的劳务,按其所获得的报酬计入国内生产总值中。

第六,GDP 衡量的是计算期内(通常是一年或一个季度)生产的物品与劳务的市场价值,因此是流量而不是存量的概念。流量是指一定时期内发生的变量,如一个人的收入和支出、投资等都是流量;存量是指一定时点上存在的变量,如一个人的财富、资本等是存量的概念。举个例子,假定甲为乙提供服务应得报酬 400 元,乙为甲提供服务应得报酬 300 元,甲乙商定相互的支付抵消 300 元,结果甲只收乙 100 元,那么这两个人的行为对 GDP 的贡献是 100 元吗?显然不是,应该是 700 元。

二、总产出、总收入与总支出的关系

宏观经济学中最基本的概念是总供给(Aggregate Supply,简称 AS)和总需求(Aggregate Demand,简称 AD)。所谓总需求是指全社会在一定时期内对最终产品和劳务的需求总量,在国民收入核算体系中用购买最终产品和劳务的总支出来表示。所谓总供给是指全社会在一定时期内所生产和提供的最终产品和劳务总量,在国民收入核算体系中用出卖最终产品和劳务所得的总收入来表示。总产出、总收入与总支出的关系如何?

1. 总产出等于总收入

假设整个社会新增价值为 1 000 亿元,从生产角度来看,这是整个社会在这一年中新创造的价值,即总产出;我们还可以这样理解,这 1 000 亿元是这一年中全社会所投入的生产要素(劳动、土地、资本、企业家才能等)共同创造的,从分配的角度看,1 000 亿元要在要素间进行分配,从而形成要素所有者的收入;由于利润看作是产品售价扣除工资、利息、地租等成本支出之后的余额,因此总产出(生产的价值)等于总收入。

仍以面包生产为例,假定农民种植 5 万元小麦,并假定这 5 万元就是新增价值,也就是说生产小麦所投入的生产要素,劳动、资本、土地共同创造的,小麦卖给面粉厂,制成面粉再卖 10 万元,这 5 万元增值部分又是面粉厂投入资本、劳动、土地的增值,这 5 万元的增值要转化为要素提供者的收入和利润,假设 2 万元工资(劳动),1.5 万元利息(资本),地租(土地)是 0.5 万

元,余数1万元是利润。面粉厂是这样,面包厂、超市也是这样,它们生产的价值都要转化为生产要素报酬和企业利润,即转化为要素提供者和企业经营者的收入。

所以一个企业的产出等于收入,一个国家的总产出也必然等于总收入。总产出等于总收入的关键在于把利润看成是产品卖价扣除成本后的余额。

2. 总产出等于总支出

为什么总产出又等于总支出呢?这是因为,最终产品的销售收入,就是最终产品购买者的支出。假设整个经济社会总产出为1000亿元,消费者购买了800亿元,余200亿元没有卖掉。由于在西方国民收入核算中,这未卖掉的200亿元产品被看成是企业自己购买自己产品的存货支出(称为存货投资),因此仍有下列等式:

$$1000 \text{ 亿元(总产出)} = 800 \text{ 亿元(消费支出)} + 200 \text{ 亿元(存货支出)}$$

因此,总产出等于总支出。总产出等于总支出的关键在于把未卖掉的产品看成是企业的存货支出。

所以,在西方国民收入核算中,总产出、总收入与总支出的关系:总产出=总收入=总支出。

第三节 国内生产总值核算方法

根据我们前面的分析,总产出=总支出=总收入,因此核算GDP的方法应该有三种:生产法、支出法和收入法。从GDP的定义看,只要把所有最终产品市场价值加总就可以得到GDP,即总产出。如果用 Q_i 代表各种最终产品,用 P_i 代表它们的价格,则 $GDP = \sum P_i Q_i$ 。事实上不大可能这样核算GDP,首先无法找到明确的标准来区分最终产品,其次就算能区分最终产品,最终产品种类繁多,计算量太大,因此只能采取别的方法来核算。

通过上面学习,我们知道,最终产品价值等于整个生产过程中价值增值之和。因此,GDP可以通过将参与生产的各部门各环节所创造的增值加总来求得(生产法);而总产出等于总收入,因此GDP也可以通过核算整个社会在一定时期内获得的收入来求得(收入法);同时,总产出还等于总支出,因此GDP还可以通过核算整个社会在一定时期内购买最终产品的支出之和来求得(支出法)。下面我们主要学习GDP的两种核算方法:支出法和收入法,以支出法为主。

一、支出法

用支出法核算GDP,就是通过核算在一定时期内整个社会购买最终产品的总支出即最终产品的总卖价来计量GDP,是通过核算最终产品和劳务的购买者为购买最终产品所做的支付来计量GDP。一般而言,最终产品的购买和使用有居民消费、企业投资、政府购买和出口。因此,用支出法核算GDP,就是核算经济社会在一定时期内消费、投资、政府购买以及出口这几方面支出的总和。

1. 个人消费支出(C)

个人消费支出指家庭对国内和国外的商品和劳务的总消费,既包括耐用品消费(如汽车、家用电器等),又包括非耐用品的消费(如食品、衣服等)和劳务消费(如教育、理发、医疗等)。要注意建造住宅的支出则不包括在内,作为投资处理。但是居住成本(租金)则包括在消费中,

对租房者而言,消费包括租金;对自有住房者而言,消费包括住房的隐含租金价值,但不包括住房的购买价格或按揭贷款。

2. 私人国内总投资支出(I)

投资是指增加或更换资本资产(资本设备、建筑物、存货)的支出,包括固定资产投资和存货投资两大类。固定资产投资指非居民购买的新厂房、新设备、新商业用房以及居民购买的新住宅的市场价值;存货投资是企业掌握的存货价值的增加或减少。存货投资能为正值,也可能为负值。从总投资的用途来看,可以把它分为两个部分,即净投资和重置投资。重置投资是指弥补当期资本设备的生产消耗和意外损坏的投资支出,即折旧。总投资减去重置投资就是净投资,即总投资等于重置投资加上净投资。例如,某企业某年购置 12 台机器,其中有四台用来替换报废的旧机器,则总投资为 12 台机器,重置投资是 4 台机器,而净投资是 8 台机器。只有净投资才增加资本存量,用支出法计算 GDP 时的投资是总投资而不是净投资。

为什么住宅建筑是投资而不是消费呢?因为住宅也像别的固定资产一样是长期使用,慢慢地被消耗的。总投资不可能为负数,但净投资有可能是负数。投资并不包括购买债券、股票,家庭教育投资作为消费处理,公共教育支出作为政府支出处理。

3. 政府对物品和劳务的购买支出(G)

政府购买指各级政府购买商品和劳务的支出,如政府花钱设立法院、提供国防、建筑道路、开办学校等方面的支出,也包括政府雇员的薪金支出。并不是所有的政府支出都计入 GDP,政府购买只是政府支出的一部分,政府支出的另一部分如转移支付(包括社会保障支出、救济金和退伍军人津贴、公债利息)等都不计入 GDP,因为政府转移支出只是简单地通过税收把收入从一个人或一个组织转移到另一个人或一个组织手中,并没有相应的货物和劳务的交换发生。

4. 净出口(NX)

净出口指进出口的差额,用 X 表示出口,用 M 表示进口则 $(X-M)$ = 净出口。由于进口的产品非本国生产,对进口商品的支付不属于对本国产品的支出,因此应从本国总购买中减去;同时,出口产品是国外用于对本国产品的支出,应计入本国总购买中。因此净出口应计入总支出。

把上述四个项目加总,用支出法计算 GDP 的公式可写成:

$$GDP = C + I + G + (X - M) \quad (1.1)$$

下表是一个假想的用支出法计算某国国内生产总值的数字实例。

表 1-2 H 国某年国内生产总值

单位:10 亿元(当年价格)

国内生产总值	5 040
1. 私人消费支出	2 800
(1) 耐用品	460
(2) 非耐用品	900
(3) 劳务	1 440
2. 私人国内总投资	1 160

(续表)

(1) 固定资产投资	1 080
非居民固定资产投资	780
① 建筑投资	460
② 耐用生产设备投资	320
居民住房投资	300
(2) 存货投资	80
3. 政府购买支出	1 040
4. 净出口	40
(1) 出口	420
(2) 进口	380

二、收入法

用收入法核算 GDP,就是通过对一国的生产要素所有者的收入(亦即企业的生产成本)进行计算,得到一国在一年内的总产出。严格来说,最终产品市场价值除了生产要素收入构成的成本,还有间接税、折旧、未分配利润等内容。收入法也叫做分配法,最终产品的分配情况一般是:劳动提供者获得工资,资本提供者获得利息,土地提供者获得地租,公司获得利润,政府获得税收,其他获得企业对外净转移支付。因此用收入法核算的 GDP 应包括以下几项:

1. 工资、利息和租金等生产要素报酬

工资:所有工作的酬金、津贴和福利费,也包括工资收入者必须缴纳的所得税及社会保险。

利息包括人们储蓄所提供的货币资金在本期的净利息收入,如银行存款利息、企业债券利息等,但是要剔除政府公债利息及消费信贷利息。

租金包括个人出租土地、房屋等租赁收入,专利、版权等收入,以及自己住房租金估算等。

2. 非公司企业主收入

非公司企业主收入是指独立业主、非公司企业所有人(如律师、医生、农民和小店铺主)的收入,他们使用自己的资金自我雇佣。

3. 公司税前利润

公司税前利润包括公司所得税、社会保险、股东红利及公司未分配利润等(公司利润是公司股东名下的全部收入,其中股东红利是股东实际分得的,公司所得税是上缴政府的,未分配利润是保留在公司中作为扩大投资用的。)

4. 企业对外净转移支付及企业间接税和非税支付

企业对外净转移支付可以理解成企业对外转移支付与政府对企业补贴之差。企业转移支付包括对非营利组织的慈善捐款和消费者的呆账。间接税包括营业税、消费税、增值税等,非税支付包括审查费用、专项评估费用、各种罚款等。这些虽然不是生产要素收入,但是要通过产品价格最终转嫁给消费者,因此也要被视作成本。

5. 资本折旧

折旧虽然不是要素收入,但是要包括在应回收的投资成本中,因此要纳入 GDP 核算中。

6. 统计误差

所以,按收入法计算的 $GDP = \text{工资} + \text{利息} + \text{租金} + \text{利润} + \text{间接税和非税支付} + \text{企业转移支付} - \text{政府对企业净补贴} + \text{折旧} + \text{统计误差}$ 。这和支出法算出来的 GDP 从理论上分析是相等的。但实际核算中常有误差,因而还要加上一个统计误差。

我国按照收入法计算的国内生产总值由劳动者报酬、生产税净额、固定资产折旧和营业盈余四个部分组成,计算公式为 $GDP = \text{劳动者报酬} + \text{固定资产折旧} + \text{生产税净额} + \text{营业盈余}$ 。

(1) 劳动者报酬指劳动者从事生产活动所应得的全部报酬。包括劳动者应得的工资、奖金和津贴。(2) 生产税净额指生产税减生产补贴后的差额。生产税指政府对生产单位从事生产、销售和经营活动以及因从事生产活动使用某些生产要素,如固定资产、土地、劳动力所征收的各种税、附加费和规费,包括销售税金及附加、增值税、管理费中开支的各种税、应缴纳的养路费、排污费和水电费附加、烟酒专卖上缴政府的专项收入等。生产补贴与生产税相反,是政府对生产单位单方面的转移支付,因此视为负生产税处理,包括政策性亏损补贴、价格补贴等。(3) 固定资产折旧指一定时期内为弥补固定资产损耗按照核定的固定资产折旧率提取的固定资产折旧,或按国民经济核算统一规定的折旧率虚拟计算的固定资产折旧。(4) 营业盈余指常住单位创造的增加值扣除劳动者报酬、生产税净额和固定资产折旧后的余额。可以看出,这与我们前面分析的收入法实际上也是一样。下表 1-3 体现了我国按照收入法计算的 GDP。

表 1-3 收入法计算的中国国内生产总值

单位:亿元(当年价格)

年份	GDP	劳动者报酬	固定资产折旧	生产税净额	营业余额
2010	437 041.99	196 714.07	66 608.73	56 227.58	117 456.61
2009	365 303.69	170 299.71	55 531.11	49 369.64	90 103.24
2007	275 624.62	109 532.27	40 827.52	39 018.85	86 245.97
2006	231 053.34	93 822.83	32 726.66	33 641.84	70 862.02
2005	197 789.03	81 888.02	29 521.99	27 919.21	58 459.81

数据来源:国家发改委、国家统计局。

三、国民经济的收入流量循环模型

从支出法、收入法与生产法所得出的国内生产总值的一致性,可以说明国民经济中的一个基本平衡关系。总支出代表了社会对最终产品的总需求,而总收入和总产量代表了社会对最终产品的总供给。因此,从国内生产总值的核算方法中可以得出这样一个恒等式:

$$\text{总需求} = \text{总供给}$$

总需求(AD)是指全社会在一定时期内对最终产品和劳务的需求总量,在国民收入核算体系中用购买最终产品和劳务的总支出(AE)来表示。而总供给(AS)是指全社会在一定时期内所生产和提供的最终产品和劳务总量,在国民收入核算体系中用出卖最终产品和劳务所得的总收入(Y)来表示。因此,AE 代表总支出,Y 代表总收入。

这种恒等关系在宏观经济学中是十分重要的。我们可以从国民经济的运行,即国民经济的收入流量循环模型,来分析这个恒等式。理论研究是从简单到复杂,从抽象到具体的,所以,