



贾康自选集

(上卷)

——理论创新 制度变革 政策优化

贾康自选集

(上卷)

——理论创新 制度变革 政策优化



人民出版社



贾康，1954 年出生，在中学时期曾随家庭由北京迁往湖北沙洋“五七干校”参加生产劳动，1970—1973 年在福字六〇五部队当兵，1973—1977 年在北京矿务局机电修配厂做工人，1977 年恢复高考后考入北京经济学院经济系学习并获学士学位，后考入财政部财政科学研究所研究生部学习，获硕士、博士学位。1985 年留所工作至今。现任全国政协委员和政协经济委员会委员，财政部财政科学研究所所长、研究员、博士研究生导师，中国财政学会副会长兼秘书长，财政部高级技术职务评审委员会副主任，国家“十一五”和“十二五”规划专家委员会委员。北京市、上海市人民政府特聘专家，福建省、安徽省和甘肃省人民政府顾问，西藏自治区和广西壮族自治区人民政府咨询委员，北京大学、中国人民大学、国家行政学院、南开大学、厦门大学、武汉大学、安徽大学、天津财经大学、西南财经大学、广东商学院等校特聘教授。1988—1989 年曾入选美国亨氏基金项目在匹兹堡大学做访问学者一年。1995 年享受政府特殊津贴。1997 年评为国家百千万人才工程高层次学术带头人。先后多次应朱镕基、胡锦涛、温家宝、李克强等党中央、国务院领导同志之邀座谈经济工作。是 2010 年 1 月中央政治局集体学习“财政改革”专题的讲解人之一。孙冶方经济学奖和黄达—蒙代尔经济学奖获得者。

自序

应叹时光如白驹过隙，或复述那可称经典的感慨：“子在川上曰，逝者如斯夫！”——2003年我将自己从事财经科研后形成的部分文稿结集出版，名曰《转轨时代的执着探索——贾康财经文萃》，至今又一个十年倏尔而过。这期间，多少世事沉浮，风云变幻，历史人生纵横看，一篇读罢头飞雪。

在时代的大背景前，我仍然一直在从事自己孜孜以求的科研工作，力图提升其水准。紧张忙碌之中，形成的文字数量不小，每年公开发表的，长短不论，总得一百多篇吧——那么十年之数，当在千篇以上。现在我试挑选些有一定代表性的和自认为值得再向读者推荐的，结集形成此书，包括2013年年初在“新供给经济学”方向上的代表作。

这十年，对于祖国在经济社会转轨中走向现代化的历程而言，是黄金发展的十年，高歌猛进中GDP总量跃居全球第二的十年；又是矛盾凸显的十年，资源环境制约和社会关系、收入分配、财产配置等方面的矛盾积累日趋深重和严峻的十年。而再往前看十年，政治决策中枢新眼界下的顶层规划和各方社会力量形成的合力，将决定“全面小康社会”的成败，乃至2050年前后伟大民族复兴的前景命运。我

是怀着一种读书人世代积淀的家国情怀和研究者的理性比较的眼光，来挑选此书文稿的。我深信，虽然这里所体现的认识还远非完满，但其中的许多部分，是会经受住历史考验的——因为这确实是我在多年研究努力的基础上，用头脑、用心灵，用勤奋与调研，用反复推敲的经验和学理构建而出的文字和认识，其基本的逻辑和思想，是将理论与实际紧密结合并可承前启后的。所以在一个个时点上，我有自信、有胆量将这些提交给有关决策层、管理部门、研究者、媒体和广大读者，以求产生一些有益的决策参考、研究鉴启作用，积极推进现实工作。一介书生别无所长，仅以此文集，再次表达对社会和对人生的一份尽责吧。同时，也以这种形式，向各方人士、读者朋友们再次求教。

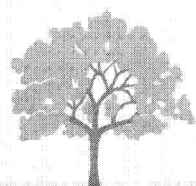
除按不同主题排列的论文、文章外，我也把一些财经短文、访谈材料于书中专设单元，并附上一部分我的诗词和几篇与我研究生涯有关的小结与报道。在财科所及所内研究生部作为内部传阅材料、谈研究心得的讲座整理稿是第一次公开发表，感兴趣的读者可挑选翻阅。发表时的出版社和合作者的姓名都予以注明，并在此对所有的合作研究者、对出版单位人民出版社和责任编辑曹春女士及帮助我的各位有关工作者，表示衷心的感谢！

登高远望路正长，生命不息，当求索不止。再次引一段自己的“老话”作此自序之结尾：

“做学问的甘苦，如鱼在水，冷暖自知，不足为外人道，但关于做学问的‘指导思想’，我愿意在此一披襟怀：写出一些论文或著作并不是目的，这是探索之途上的一小步，是争取为人类的思想认识之海中加一滴水。我深信，一切人生的虚荣浮华都是过眼烟云，而真正的学术和真知灼见，才能垂诸久远。”

2013 年于新知大厦

目 录



第一篇 理论创新探讨 /1

中国需要以改革为核心的新供给经济学.....3

中国特色的宏观调控必须注重理性的“供给管理”.....27

财政分配“三元悖论”制约及其缓解路径分析.....35

关于财政理论发展源流的概要回顾及我的“公共财政”观.....55

权益—伦理型公共产品

——关于扩展的公共产品定义及其阐释.....70

从替代走向合作

——论公共产品提供中政府、市场、志愿部门之间的新型

关系.....94

论制度供给的滞后性与能动性.....115

中央地方财力分配关系的体制逻辑与表象辨析

——客观存在的地区间“横向不均衡”，需要合理的中央、
地方间“纵向不均衡”机制加以调节.....128

公私伙伴关系（PPP）的概念、起源、特征与功能.....151

我国财政投资支出绩效综合评价框架探讨	
——基于从宏观决策到项目全周期的通盘视野.....	173
关于“民生财政”的分析解读.....	188
披览前踪，继往开来	
——《中国财政通史》导论.....	210

第二篇 经济、社会重大问题 /237

关于我国若干重大经济社会现实问题的思考	239
我看“中国模式”问题.....	270
必须坚持“升华版”的“经济建设为中心”基本路线不动摇.....	274
影响收入分配关系的五个问题与八点建议	278
居民收入分配中政府维护公正、兼顾均平、高端调低、低端托底的分类分层调节.....	308
提高国民收入分配“两个比重”、遏制收入差距扩大的财税思考与建议	318
从国家最高利益出发考虑社保管理体系框架选择.....	360
包容性增长与公共财政.....	370
从保增长惠民生相结合看经济社会协调发展	
——正视我国重大现实问题，着力加快发展方式转变.....	378
从全局和可持续发展视角看改善民生	386
以“一元化”公共财政支持“市民化”为核心的我国新型城镇化	392
“土地财政”论析	
——在深化财税改革中构建合理、规范、可持续的地方“土地生财”机制.....	402

我国住房保障模式选择与政策优化

——政府如何权衡“倒U曲线”演变中的机会公平与结果

均平?423

第三篇 体制变革研究 /461

关于中国分税分级财政体制安排的基本思路463

财政的扁平化改革和政府间事权划分

——改革的反思与路径探讨482

正确把握大思路 配套推进分税制

——兼与“纵向分两段，横向分两块”的主张商榷499

完善省以下财政体制改革的中长期思考508

关于中国地方财政现实问题的认识520

如何认识中国财政体制的分权问题543

中国财税体制改革的战略取向（2010—2020）555

“十二五”时期中国的公共财政制度改革592

建立健全有利于科学发展的财税体制机制621

国库管理体制改革及国库现金管理研究628

关于发展中国地方政府公债融资的研究652

关于政府采购制度改革对财政监督的强化与克服既得利益的

障碍666

国有资产管理二题675

如何实现国有商业银行改革与国有企业改革的良性互动682

公务车改革的探索

——对大庆车改的调查研究及相关考察与认识691

支持事业单位改革的财政政策703

第四篇 调控政策、管理论析 /707

关于财政政策与货币政策协调配合的简要认识	709
货币流通速度与价格稳定	
——追求和维护物价稳定需应对“货币流通速度突变型”	
通胀通缩	721
推动我国主体功能区协调发展的财税政策	748
科技投入及其管理模式研究	774
非税收入规范化管理研究	796
关于财政监督的探讨性认识	813
关于我国住宅提供方式改革的构想	824
本轮房地产调控与相关的中长期考虑	832
合理促进消费的财税政策与机制创新	836
注重民生、优化结构、创新制度、促进发展	
——回顾公共财政的转型之路 迎接党的十七大召开	845
推进财政管理科学化与精细化的思考和路径选择	859

第五篇 税收改革探析 /871

进一步深化税制改革研究	873
以结构性减税为政策重点服务全局	878
中国房地产税改革的方向、要领与路径选择	882
再谈房产税的作用及改革方向与路径、要领	893
“热点热议”中的冷思考	
——再谈房产税	909

房产税改革应“抽肥补瘦”	913
土地公有制下房产税的必要性简析	
——从亨利·乔治到孙中山：对中国当下争论的启示	916
我国个人所得税改革问题研究	
——兼论“起征点”问题合理解决的思路	924
强化顶层设计、推进配套改革	
——从资源税改革和电力改革看全局	953
中国矿产资源税费制度的整体配套改革	
——国际比较视野	957
关于资源税价联动改革的几个重要问题	994

第六篇 热点专题研讨 /1003

政府在公用事业管理与投资中的角色定位与 PPP 机制	1005
政策性金融与中国的现代化赶超战略	
——兼与林毅夫教授商榷	1010
政策性金融何去何从	
——必要性、困难与出路	1027
中国政策性金融改革与发展面临的抉择	1046
我国政策性金融体系基本定位的再思考	1051
我国地方政府债务风险和对策	1064
化解地方债务风险需增加有效政策供给	1111

第七篇 发言与提案 /1115

写给我的祖国	1117
--------------	------

“新供给经济学”有破有立的创新诉求	1121
两类因素对冲的中国前景	1129
简论中国的发展愿景和矛盾化解	1132
怎样看待“国富民穷”之说	1137
分析如何认识我国财政收入与居民收入的增长差距	
——与陈志武教授商榷	1141
调整收入分配结构应注重再分配	1146
应警惕“政府万能”幻觉，防止旧体制复归	
——政协第十一届全国委员会第二次会议大会发言	
（2009年）	1155
促进结构优化调整应注重充分运用经济手段	
——政协第十一届全国委员会第三次会议大会发言	
（2010年）	1160
在新农村建设、环境保护和主体功能区建设中实行政策与	
相关制度的创新	
——政协第十一届全国委员会第一次会议联组会发言	
（2008年）	1165
以结构性减税为政策重点服务全局	
——政协第十一届全国委员会第五次会议联组会发言	
（2012年）	1168
关于尽快将开征环境税纳入议事日程、出台环境税的提案	
——政协第十一届全国委员会会议上的提案之一（2008年）	1172
关于以能源税收为重点改进相关税制与政策的提案	
——政协第十一届全国委员会会议上的提案之二（2009年）	1177
关于在北京等大城市促进机动车行驶规则合理化的提案	
——政协第十一届全国委员会会议上的提案之三（2009年）	1183

关于在我国研究开征碳税的提案

——政协第十一届全国委员会会议上的提案之四（2010年）1186

关于抓紧研究、准备出台物业税（房地产税）的提案

——政协第十一届全国委员会会议上的提案之五（2010年）1191

关于加快我国土壤环境保护立法的提案

——政协第十一届全国委员会会议上的提案之六（2011年）1195

关于尽快规范统一政府特殊津贴专家津贴标准的提案

——政协第十一届全国委员会会议上的提案之七（2011年）1198

关于尽快规范统一政府特殊津贴专家津贴标准的提案

——政协第十一届全国委员会会议上的提案之八（2012年）1200

关于恢复国债期货完善国债发行管理体系的提案

——政协第十一届全国委员会会议上的提案之九（2012年）1202

关于加强我国校车安全的提案

——政协第十一届全国委员会会议上的提案之十（2012年）1205

关于加强生态化支农政策 矫治农药、化肥过度使用 促进

环境与食品安全的提案

——政协第十一届全国委员会会议上的提案之十一

（2012年）1208

关于加强汽车轮胎安全 防范风险 改善民生的提案

——政协第十一届全国委员会会议上的提案之十二

（2012年）1212

第八篇 论坛与采访 /1217

以改革为支撑，在“长跑”中实现民族复兴中国梦1219

把脉“公家”的铺张浪费1223

用大循环取代小循环

——财政部财政科学研究所所长贾康谈央企利润分配改革.....	1231
地方财政脱困和制度建设须将分税制在省以下进行到底.....	1238
中国进入财税收入收获期的改革看点	1251
“内外”挑战下的“稳中求进”.....	1262
房地产调控需更重柔性手段（权威访谈）.....	1269
为房产税而鼓与呼	1273

附录一 /1287

贾康评述	1289
贾康和他的人生“三部曲”.....	1306
贾康：献策中南海.....	1314
贾康诗词拾穗.....	1319
哲人其萎，浩气长存	
——痛悼与敬缅许毅老所长.....	1343
她的思考和求索不会远去	
——悼徐雅萍.....	1349
为决策和“大局”服务的研究体会.....	1352
开拓理论与实际、科研与教学、育人与做事相结合的广阔天地 ...	1376

附录二 /1387

主要科研成果和获奖作品要目	1389
---------------------	------

第一篇 理论创新探讨

中国需要以改革为核心的新供给经济学

中国特色的宏观调控：必须注重理性的“供给管理”

财政分配“三元悖论”制约及其缓解路径分析

关于财政理论发展源流的概要回顾及我的“公共财政”观

权益—伦理型公共产品

从替代走向合作

论制度供给的滞后性与能动性

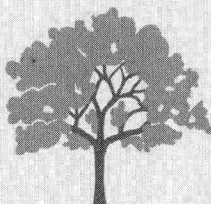
中央地方财力分配关系的体制逻辑与表象辨析

公私伙伴关系（PPP）的概念、起源、特征与功能

我国财政投资支出绩效综合评价框架探讨

关于“民生财政”的分析解读

披览前踪，继往开来





中国需要以改革为核心的 新供给经济学



内容提要：本报告在经济学理论框架和学说构建层面，强调结合世界与中国的实践，于凯恩斯主义和非凯恩斯主义学术进展和政策主张的基础上，积极推进“新供给经济学”的研讨与发展，主张在中国至关重要的转轨、发展的下一阶段，以改革为核心贯彻“双创双化双减”为重点的更为侧重供给端机制创新的政策要领。

引 言

过去三十多年，中国经济实现了年均近 10% 的高速增长，国内生产总值在世界各国的排名由第十位上升到第二位，占全球经济总量的比重由 1.7% 上升至 10.5%，2011 年人均 GDP 达到 5 430 美元（按购买力平价 PPP 计算达 8 430 美元），列世界第 84 位（按 PPP 计算排世界第 82 位），约为世界均值的一半（按 PPP 计算为世界的 3/4）。此种巨大规模经济体的长期高速增长，在人类经济史上罕见，堪称中国奇迹。这一成就的取得，主要是在以经济建设为中心的基本路线指