

初次分配扭曲、财政支出 城市偏向与城乡收入差距^①

——来自中国省级面板数据的经验证据

雷根强！ 蔡！ 翔

(厦门大学经济学院财政系)

【摘要】本文在理论分析的基础上，利用中国的省级面板数据和差分广义矩、系统广义矩的方法实证分析了初次分配扭曲、城市偏向的财政再分配政策对城乡收入差距的影响。研究表明，初次分配中劳动报酬比重的下降、城市偏向的财政再分配政策是导致我国城乡收入差距扩大的重要原因。应该通过提高初次分配中劳动者报酬比重，扭转科教文卫、福利保障支出的城市偏向来缩小城乡收入差距。

关键词：初次分配扭曲；财政支出；城市偏向；城乡收入差距

中图分类号：O211D； **文献标识码：**3

-. " ! 6/23#(3#*!#4?(%7' (≠8*"!6/23%A3#* ,
F(; ' * " 9%2)!H&, !9B' *)%A"!#?#%&=
' *)!F(; ' * "\$A(' ,!8" | A ,%B=

! ! : ; 2(88 : 45-!6&68888=>)|& &)%7!=5! 7C9C7A7, ≠9B68A88)!/, +9A7: /-8'
* >9!& : !>8& "*/&7. !69(+)!/, !98+9, =9 Da7=5!, !7, 6&, !59 !-5! : /-9B/9,
9B68A88)!/, +9A7: /-8* >9!& : !>8& "*/&7. !B-+&7, 67, : /=>8! 69(+)!/, B>7, +7
=5! >8& "88&/, 7>&7) Da7 & 9 : 9=5! 69/+C1 & &) -/! >/, ? !-5! 6890, +&
6& 7! : &&Da7 > 7=5! : 888, +7& : !-) =7A!X@@7=A&9B/, !-5! 69/+C1 & &)
-/! -9+987+=-5! 7 : 9?7, 9>!9B-9A7!888* < 7 D69-5 9B=5!, 9BA&C1 & &) -/!& :
69/+C1 & &) -/! -59 !-58! =5! : /-9B/9! 9B68A88)!/, +9A7: /-8* >9!& : !>8& "
*/&7. !B-+&7, 67, : /=>8! 69(+)!7, 887-5! >8& "88&/, 7>&7= 5 ! 9B

引 言

!L2M' 认为# 初次分配在很大程度上决定了一个社会最终收入分配的基本格局# 逐步扩大的收入差距与国民收入的初次分配格局密切相关# 国民收入的二次分配乃至三次分配虽然对宏观经济的调控至关重要# 但是将初次分配中的问题# 以及由此产生的其他难题推到二次甚至三次分配中去解决# 在实践中困难重重\$ 蔡跃洲 !L212" 认为# 初次分配及要素资源配置环节存在的制度性扭曲是收入差距扩大的根源\$ 前文提到的陈钊和陆铭 !L22Y"%程开明 !L22J" 在实证研究城市偏向和城乡收入差距的关系时均忽略了初次分配对城乡收入差距可能造成的影响\$ 蔡跃洲 !L212" 虽然考虑到了初次分配对收入分配差距的影响#

卫生服务和资源严重不足，农村每千人平均拥有不到1张病床，而城市的平均数字均约KDR张，农村每千人只拥有1名卫生技术人员，而城市则在R名以上；城市初中生的人均教育经费是农村初中生的近J倍；且迄今为止，我国农村仍未能建立一套像城市那样的社会保障体系，城市的社会保障覆盖率是JJV以上，农村覆盖率只有KDV，城乡社会保障率的比例为LLh1，城乡人均社会保障费的比例为LYh1。以上这些数据资料均表明，改革开放后，我国的财政再分配政策有明显的城市偏向。



城市偏向财政再分配政策突出表现在基础教育、医疗卫生和社会保障等公共服务支出方面。在这些公共服务领域，农民都无法享受到与城市居民同等的国民待遇，保证公共服务均等化的财政转移支付体系也远未建成。教育、医疗和社会保障是居民进行人力资本积累的基础。城乡之间在这些公共服务方面的差距意味着，与城镇居民相比，农村居民在人力资本要素的积累、配置及占有方面处于明显的弱势地位。在现行财政体制框架下，加大财政投入反而可能扩大此类基本公共服务的城乡差距，并可能加剧人力资本积累和分布的不平衡，从而加大城乡收入差距的扩大。因此，我们预测，科教文卫、福利保障支出占财政支出比重的增

加会扩大城乡收入差距! 下面来看一个理论模型!

假定农村地区的经济产出是政府对农村地区支出的函数" 城市地区的经济产出是政府对城市地区支出的函数! 建立一个以农村和城市经济产出为基础的国民福利函数 #程开明和李金昌" 2008

$$K [K^{\alpha} W^{\beta}]^{\gamma} W^{\delta} L^{\epsilon} L_w^{\zeta} \quad (1)$$

其中" K 为国民福利" J 为农村经济产出" W 为城市经济产出" L 为政府公共支出" L_w 为农村支出份额" L_w 为城市支出份额! 考虑

$$\begin{aligned} & \frac{\partial K}{\partial L} = \alpha K^{\alpha-1} W^{\beta} L^{\epsilon-1} L_w^{\zeta} \\ & \frac{\partial K}{\partial L_w} = \zeta K^{\alpha} W^{\beta} L^{\epsilon} L_w^{\zeta-1} \end{aligned} \quad (2)$$

式 (2) 的约束条件是农村支出增加的边际福利贡献等于城镇支出减少造成的福利损失%

$$\frac{\partial K}{\partial L} = \frac{\partial K}{\partial L_w} \quad (3)$$

这样问题转化为如何在农村和城市间分配政府支出" 确定农村与城市支出的适当比率" 使国民福利最大化! 变换式 (3) 得

$$\frac{L_w}{L} = \frac{\alpha K^{\alpha} W^{\beta} L^{\epsilon-1} L_w^{\zeta}}{\zeta K^{\alpha} W^{\beta} L^{\epsilon} L_w^{\zeta-1}} \quad (4)$$

其中" $\frac{\alpha K^{\alpha} W^{\beta} L^{\epsilon-1} L_w^{\zeta}}{K^{\alpha} W^{\beta} L^{\epsilon} L_w^{\zeta-1}}$ 为城市产出福利弹性系数" $\frac{\zeta K^{\alpha} W^{\beta} L^{\epsilon} L_w^{\zeta-1}}{K^{\alpha} W^{\beta} L^{\epsilon} L_w^{\zeta}}$ 为城市政府支出的产出弹性系数" $\frac{\alpha K^{\alpha} W^{\beta} L^{\epsilon-1} L_w^{\zeta}}{K^{\alpha} W^{\beta} L^{\epsilon} L_w^{\zeta-1}}$ 为农村产出福利弹性系数" $\frac{\zeta K^{\alpha} W^{\beta} L^{\epsilon} L_w^{\zeta-1}}{K^{\alpha} W^{\beta} L^{\epsilon} L_w^{\zeta}}$ 为农村政府支出的产出弹性!

根据经验测算可得到^①

$$\frac{L_w}{L} = \frac{\alpha}{\zeta} \left(\frac{W}{L_w} \right)^{\frac{\beta}{\alpha}} \left(\frac{L}{L_w} \right)^{\frac{\epsilon}{\alpha}} \quad (5)$$

将式 (5) 代入式 (4) 有

$$\frac{W}{L_w} = \frac{1}{\alpha} \left(\frac{L_w}{L} \right)^{\frac{\beta}{\alpha}} \left(\frac{L}{L_w} \right)^{\frac{\epsilon}{\alpha}} \quad (6)$$

由式 (6) 可见" 城乡产出比 $\frac{W}{L_w}$ 与城乡政府支出比 $\frac{L}{L_w}$ 成正比" 城乡产出比可转换为城乡收入差距" 可知城乡政府支出比越大" 城乡收入差距越大!

三) 计量模型) 指标选择与数据说明

为进行实证分析" 本文建立如下回归方程

^① 参见程开明、李金昌:《中国城乡收入差距的成因与对策》,《中国农村经济》2008年第12期。

$$Y_{it} = \alpha + \beta_1 X_{it} + \beta_2 D_{it} + \beta_3 D_{it}^2 + \beta_4 D_{it}^3 + \mu_i + \eta_t + \varepsilon_{it} \quad (1)$$

下标 i 和 t 分别代表第 i 省和第 t 年。我们的样本包括了西藏以外的 31 个内地省、直辖市和自治区。 α 为回归系数， μ_i 为个体效应， η_t 为时间效应， ε_{it} 是残差项。 D_{it} 是代表城乡收入差距的指标，即城市居民人均可支配收入与农村居民人均纯收入之比。这个变量的值越大，表示城乡收入差距越大。 Y_{it} 是本文的核心解释变量。初

算偏差，本节首先运用固定效应面板模型来估算初次分配、城市偏向财政再分配制度对城乡收入差距的影响（见表1）。

表1 固定效应面板模型估计结果

自变量	固定效应模型	随机效应模型
常数项		

疗卫生和社会保障等公共服务支出方面的城市偏向导致城乡收入差距不断扩大！工业化显著地扩大城乡收入差距”通过 R^2 显著性检验”说明在我国目前所处的发展阶段”城乡收入差距随经济发展还有进一步扩大的趋势！非国有化对城乡收入差距的影响显著为正”其系数通过 t 显著性检验！经济开放的系数为负#基本建设支出的系数为正”但二者均不显著\$

五# 动态效应面板数据模型估计

前文利用的固定效应面板数据模型是一个静态模型\$可是”现实城乡收入差距是一个动态过程”存在一定的路径依赖”不仅取决于当前因素还与过去因素有关”这意味着在计量分析中考虑城乡收入差距的动态变化是十分必要的\$动态模型存在着动态数据结构引发的内生性问题”从而导致参数估计的有偏和非一致性 %387<& 9 和 S9: ” 1MMI! 387<& 9 和 S9: ” 1MMI! S<: 7< 和 S9: ” 1MMI!

1! 即城乡收入差距的最大滞后阶数为 1"

1 D 仅将城乡收入差距的一阶滞后项视为内生的估计结果

首先我们考虑其余变量 #除了城乡收入差距的一阶滞后项\$ 均为外生的情况! 即认为政府的决策不受干扰! 模型的回归结果见表 L"

表& 解释变量 !除了城乡收入差距的一阶滞后项" 均为外生的估计

自变量	差分 X@@		系统 X@@	
	一步估计 #/\$	两步估计 #/\$	一步估计 #/\$	两步估计 #/\$
QD城乡收入差距	2DYK1·· #2DILLM\$	2DY2T·· #2D121M\$	2DYRK·· #2DKMM\$	2DLRY·· #2D11I \$
工业化	2DMI 1· #2DY2I \$	2DJM2· #2DILLM\$	" 2D2YT #2D122Y \$	" 2D2Y1 #2D2R1 \$
经济开放度	" 2D2YT #2DKY1 \$	" 2D2LM #2DKM\$	" 2D2R·· #2D2R2\$	" 2D1L2·· #2DKY\$
初次分配状况	" 2DKLK #1DY1L \$	2DPR1 #1DL2T \$	" 2DKTY #2DKM\$	" 2DJ KK #2DYK \$
就业的所有制结构	2DRI #2DPRY\$	2D2T #2DIMM\$	2DRM·· #2D2IM\$	2DMI1 #2D11M\$
政府对经济活动的参与	LD1RR·· #2DYMT\$	LD1Y·· #2DKM\$	LD2TY·· #2DY1M\$	LDL12·· #2DKR \$
基本建设支出占财政支出比重	2DMJ #2DYJR\$	2DKRT·· #2DKJ1 \$	" 2D2TL #2DLJL \$	" 2DK RK #2DYTI \$
科教文卫支出占财政支出比重	KDRM·· #2DYJR\$	YDKTY·· #2D22 \$	1DJJJ·· #2DKJR\$	LDKTI·· #2DK11 \$
福利保障支出占财政支出比重	1D2KR #2D1UY\$	2DMIM #2DMLK\$	" 2D2M #2DKKM\$	2D1LK #2D2RM\$
3(#/\$'6 值	2DY2I	2DKYI	2D12	2DKK
U&8& 检验'6 值	2D2T2		2DKL	
N&,-7 检验'6 值		2D2I		2D1L
观察值	L12	L12	LY2	LY2

!! 注%QD城乡收入差距代表城乡收入差距的一阶滞后项& '··' 和 '··' 分别表示在 1V' RV

从表Y可以看出，城乡收入差距的确具有动态效应和一定的路径依赖，且核心解释变量的估计结果大体稳健，与我们的理论分析结果大体吻合。具体来说，初次分配中劳动者报酬比重的下降、城市偏向的财政再分配政策（科教文卫、福利保障等政策）是导致我国城乡收入差距扩大的重要原因。由于工业化、经济开放、非国有化是大势所趋，我们只能从改善初次分配状况和扭转城市偏向财政再分配政策等方面来缩小城乡收入差距。

本文的政策建议如下：第一，合理调整收入分配关系，努力提高居民收入在国民收入分配中的比重、劳动报酬在初次分配中的比重。努力实现居民收入增长和经济发展同步、劳动报酬增长和劳动生产率提高同步。第二，适度降低地方政府对经济活动的参与，扭转政府在价格、财政支出等方面的城市偏向。为此，要继续深化价格体制改革，彻底改变工农产品“剪刀差”的现象，加强农村基础设施建设投资，加大对农业生产的投资和贷款力度，提高财政对农村教育、医疗卫生和社会保障等社会事业的投入，构建多元化的农村金融体系，切实增强农村、

