

第一章 緒論

本章說明研究社會規範對政府移轉計畫的影響。首先敘述研究背景與動機，提出個人的經濟行為會受到心理因素的影響，社會規範即是一例；其次說明研究社會規範與最適移轉的目的；接著說明研究方法及所遭遇到的困難；最後為本文的研究架構。

1.1 研究背景與動機

Elster (1989) 提出社會科學分為二支，一為以理性為研究工具的經濟學，二為以社會規範來研究行為的社會學。社會規範經由人與人之間的行為交互影響產生，造成社會中大多數人認為應該如何行為，而要求社會中個人的行為應依循社會規範。當社會中的大多數人認為遵守社會規範會使自己的效用增加，他們會選擇遵守社會規範，連帶影響其他人也認為遵守社會規範才能符合社會多數人的認同，來增加自己的效用。Dufwenberg and Lundholm (2001) 認為個人行為會造成外部性進而發展出社會規範，社會規範是基於社會大眾的經驗所決定出來的共同價值標準。經濟學探討的相互影響的效用函數即是個人的效用受到其他人的效用影響，因此個人所做的決策除了考量經濟因素外，還受到社會上他人的行為以及心理因素等非經濟因素的影響。

社會規範常常影響個人的決策行為，Akerlof (1980) 提出公平工資規範¹，因為勞動者及廠商違反規範會遭受名譽損失，造成資本和勞動無法在市場結清工資下成交，非自願性失業因而產生。Cole et al. (1998) 提出「財富就是地位」的社會規範²，父母會減少家庭的消費而多儲蓄以便留遺產給兒子，讓兒子可以娶

¹僱主如果以低於公平工資的工資僱用勞動會遭受名譽的損失，所以會選擇遵守社會規範，導致市場工資不能達到結清，接受低於公平工資的勞工會找不到工作，造成非自願性失業產生。

²Cole et al. (1998) 認為如果在「貴族和平民」的社會規範下，均衡時，貴族階級間會彼此婚配，父母不會過度儲蓄，此時社會規範可以控制無效率的資源配置；平民階級的父母仍會過度儲蓄，讓兒子得到更好的婚配。

到社會地位高的妻子。但是過度儲蓄可能造成減少消費的損失，不足以被成功婚配的利得所彌補，因此產生不效率的資源配置。

Posner (1997) 提出社會規範和法律行為不同，社會規範沒有強制性的拘束力，所以個人違反社會規範不受法律的制裁。Nee (1998) 認為當法律規定和符合團體偏好、利益的規範之意義相符合時，社會規範有輔助效果，使交易成本減少。例如對立規範，團體成員會排斥違反法律規定者，促使所有人遵守法律規範。為何個人要遵守社會規範？Kreps (1997) 認為個人選擇遵守社會規範有四個原因，一是遵守社會規範比破壞社會規範所付出的成本低；二是有助於和他人協調使私人利益增加³；三是即使遵守社會規範的成本很高，但是會得到他人比較好的對待；最後是個人本身想要遵守，此時社會規範的價值內在化，個人選擇遵守社會規範。

社會規範影響的層面很多，本文主要探討社會規範對政府最適移轉計畫的影響⁴。當社會認為每個人應該工作，不工作而依賴政府的救濟金生活是違反社會期望的，所以領取政府給付者會受到社會負面的對待，以及自己內心的羞恥感煎熬。因為社會規範的存在，造成個人的勞動供給受到領取給付的人數比例的影響。當領取給付的人數比例很低時，代表社會上多數人遵守社會規範，社會規範的效果很強，領取給付的效用較工作的效用低，所以個人會傾向工作。如果領取給付的人數比例很高，代表社會上多數人不遵守社會規範，社會規範的效果很弱，領取給付的心理成本較低，導致個人減少勞動供給。社會規範的形成原因包括領取給付者的羞恥感與社會壓力，本文建立模型區分此二種因素；接著，探討社會規範對個人勞動供給的影響，再透過社會福利函數決定政府的最適移轉。結果發現，不論社會規範存在與否，給付金額、所得稅稅率的增加，造成領取給付的人數比例增加、勞動供給減少，但是社會規範存在時的勞動供給較多，而政府

³例如忍受人行道的擁擠。

⁴社會規範的解釋很多，本文採用 Lindbeck (1997) 的解釋，社會規範會減少個人領取給付的誘因，因為領取政府救濟金者違反社會規範，導致社會大眾對其不認同。

的最適移轉金額較高。考慮工作者有利他動機與道德危機的情況，發現工作者的利他動機增加，個人的勞動供給會增加；道德危機增加，個人的勞動供給會減少。最後，政府可以透過教育來調整社會規範，影響個人的勞動供給。

1.2 研究目的

一般研究政府的移轉計畫不考慮社會規範，本文考慮社會規範的影響。相較於不考慮社會規範的情況，社會規範會增加個人的工作誘因，此時政府移轉造成個人勞動供給減少的幅度較小。

大多數研究社會規範的文獻很少區分其形成的原因，其實造成社會規範的原因包括領取給付者的羞恥感以及社會壓力，其中，領取給付者的羞恥感是因為其不符合社會大眾的期望而有羞恥感產生；社會壓力是指社會大眾認為工作是個人應有的行爲，領取政府給付是不勞而獲的事，所以領取政府給付是可恥的行爲。由於上述二種原因，社會規範的存在造成領取政府給付的人數比例不高。本文同時考量領取給付者的羞恥感與社會壓力，以探討政府的最適移轉給付。此外，一般文獻認為社會規範會降低領取給付之意願，從而阻礙所得的公平分配；然而社會規範卻可增加勞動供給，提高資源配置效率。因此本文同時考慮效率與公平目標，以決定政府的最適移轉給付。另外，研究工作者有利他行爲、道德危機對個人勞動供給及最適移轉金額的影響。最後，提出政府可以透過教育的方式改變社會規範，達到政府最適移轉政策的目標。

1.3 研究方法與限制

本文運用 Lindbeck (1997) 的效用函數模型，領取給付者違反社會規範產生負效用，負效用的大小隨領取給付的人數比例而改變。當工作者和領取給付者的效用相等時，可以求出最適的工資率臨界值。透過工資率臨界值可以得到領取給付的人數比例，並討論給付金額、所得稅稅率對領取給付的人數比例的影響。再

將工資率臨界值代入社會福利函數，在政府預算限制下，極大化社會福利函數，求出政府的最適移轉金額。依照上述方法，分別求出考慮社會規範與不考慮社會規範的領取移給付的人數比例、最適移轉金額，並比較二種情況下的勞動供給與移轉金額之差異。

為簡化效用函數模型，本文假設每個人的偏好皆相同。在求解最適移轉方面，因為模型計算複雜，求解不易，所以本文運用數值模擬分析，以探討最適移轉和所得稅稅率之性質。

1.4 研究架構

本文的鋪排方式為：先探討社會規範對個人勞動供給的影響；接著，研究社會規範影響政府最適移轉決策；再考慮工作者有利他動機與道德危機透過社會規範影響勞動供給與最適移轉；最後提出政府改變社會規範的方法。

本文共分爲六章，第一章說明研究社會規範對政府移轉計畫影響的原因及研究方法；第二章簡述相關文獻研究社會規範與政府移轉計畫的關係所得到的觀點；第三章說明社會規範對個人勞動供給的影響；第四章探討政府利用極大化社會福利函數，決定最適移轉與所得稅稅率；第五章探討工作者有利他動機、道德危機等因素透過社會規範影響個人的勞動供給決策與最適移轉；第六章爲結論及延伸。

下頁圖 1 爲本文的研究架構圖：

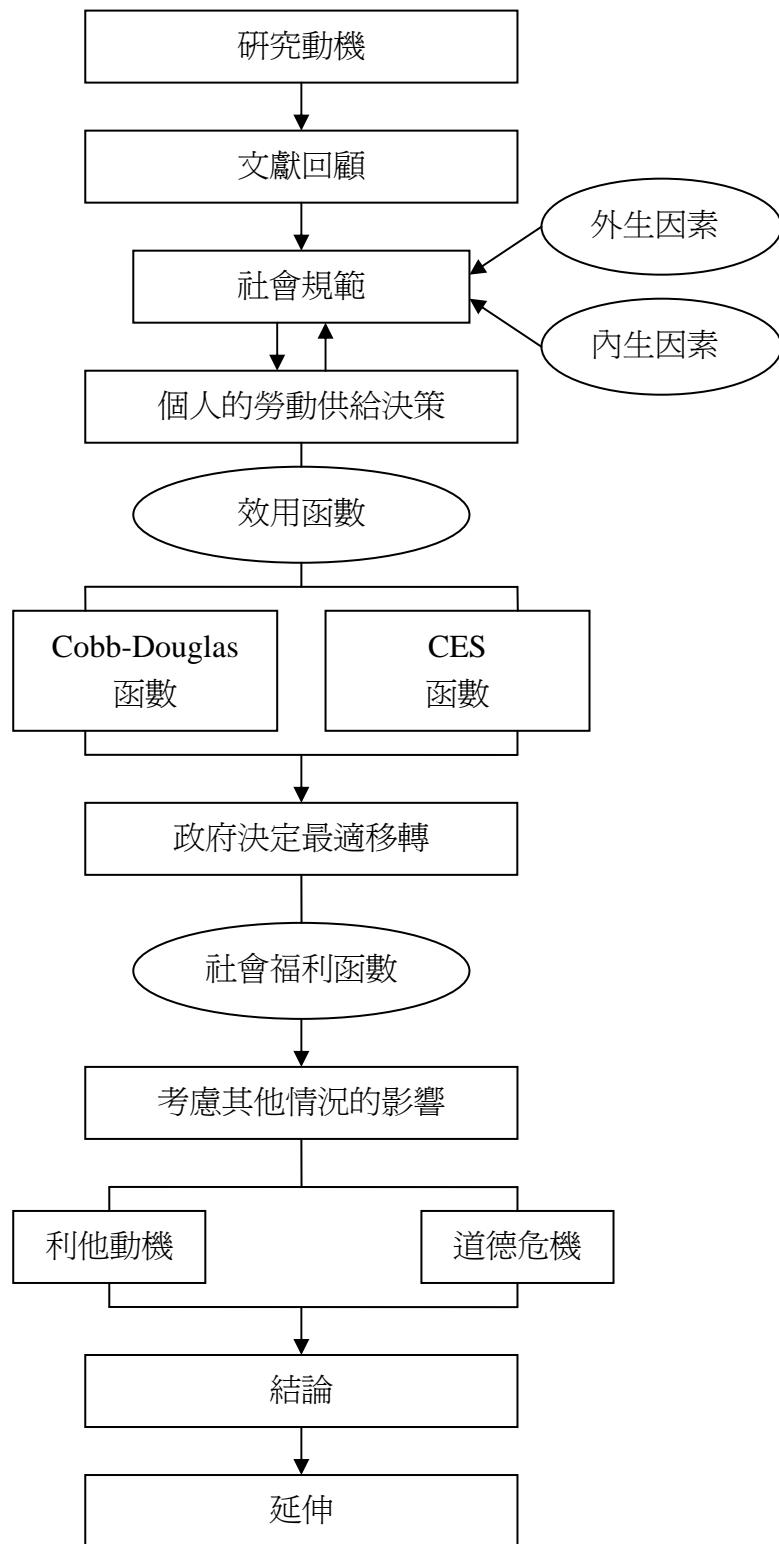


圖 1 研究架構圖