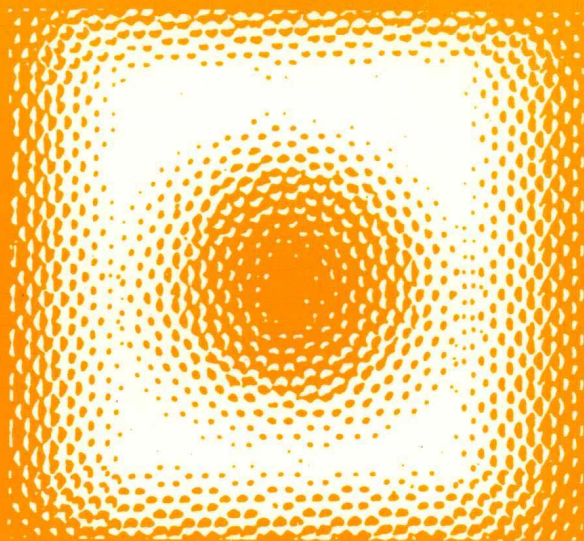


jingji guanlixue jichu

经济学基础

简智初 主编



贵州民族出版社

经济学基础

简智初 主编

贵州民族出版社

(黔)新登字 04 号

责任编辑 陈光明

封面设计 王 剑

经济学基础

主编/简智初

出版发行/贵州民族出版社

印刷/贵阳经纬印刷厂

开本/ 787×1092 毫米 1/32

字数/227 千字

印张/10.5

印数/15000 - 28000 册

版次/2000 年 9 月第 2 版

印次/2000 年 9 月第 2 次印刷

定价/8.00 元

ISBN 7 - 5412 - 0810 - 8/F·47

目 录

第一章 绪论	(1)
第一节 经济管理概述	(1)
一、管理与管理学	(1)
二、经济管理的性质	(6)
三、经济管理的社会作用	(10)
第二节 经济管理学的研究对象	(14)
一、经济管理学的研究对象	(14)
二、经济管理学的研究任务	(16)
三、经济管理学的研究内容	(18)
第三节 经济管理学的特点	(20)
一、经济管理学的特点	(20)
二、经济管理学的研究方法	(22)
三、经济管理学的学科体系	(26)
 第二章 经济管理的职能	(30)
第一节 计划职能	(30)
一、计划职能的含义	(30)
二、计划职能的内容	(32)
三、计划的编制	(34)
第二节 组织职能	(38)
一、组织职能概述	(38)

二、建立健全组织的基本原则	(41)
三、建立健全组织需处理的几个关系	(44)
四、组织的形式	(47)
第三节 控制职能	(51)
一、控制的必要性的含义	(51)
二、控制的可能性	(53)
三、控制的基本原理	(57)
 第三章 经济信息原理	(63)
第一节 经济信息概论	(63)
一、信息	(63)
二、经济信息	(66)
三、经济信息资源	(70)
第二节 经济信息在经济管理中的作用	(72)
一、管理过程同时是经济信息的处理过程	(72)
二、经济信息在决策中的作用	(74)
三、经济信息是经济控制的基础	(75)
第三节 经济管理信息系统	(79)
一、经济信息处理	(79)
二、管理信息系统	(83)
三、建立管理信息系统的原则	(86)
 第四章 经济预测原理	(89)
第一节 经济预测概述	(89)
一、预测的含义	(89)
二、预测的分类	(92)

三、预测在经济管理中的地位和作用	(94)
第二节 经济预测的基本原理	(97)
一、经济预测的基本原理	(97)
二、预测的原则	(102)
三、预测的一般程度	(105)
第三节 经济预测的主要方法	(108)
一、定性预测方法	(109)
二、定量预测方法	(113)
 第五章 经济决策原理	 (118)
第一节 经济决策概述	(118)
一、经济决策的含义	(118)
二、决策的分类	(121)
三、决策在经济管理中的地位和作用	(125)
第二节 经济决策的程序和原则	(126)
一、经济决策的基本程序	(126)
二、决策程序的动态性和灵活性	(131)
三、决策的原则	(133)
第三节 经济决策的分析方法	(136)
一、确定型决策分析方法	(137)
二、风险型决策分析方法	(140)
三、不确定型决策分析方法	(144)
 第六章 经济发展战略原理	 (150)
第一节 经济发展战略概述	(150)
一、经济发展战略的含义	(150)

二、经济发展战略的类型	(152)
三、研究和制定经济发展战略的意义	(156)
第二节 经济发展战略的构成	(159)
一、经济发展战略的指导思想	(159)
二、制定经济发展战略的依据	(161)
三、正确规定社会经济发展战略目标	(166)
四、实现社会经济发展战略目标的途径	(169)
第三节 经济规划	(172)
一、生产力布局规则	(172)
二、产业结构规则	(176)
第七章 市场机制原理	(179)
第一节 市场机制概述	(179)
一、市场机制的性质和特点	(179)
二、市场机制的功能、作用和局限性	(182)
三、市场机制作用的实现条件	(187)
第二节 价格机制	(189)
一、价格形成机制	(189)
二、价格机制的职能	(194)
三、价格机制对经济的调节作用	(197)
第三节 供求机制	(199)
一、供求机制概述	(199)
二、供求关系对价格的影响	(200)
三、供求机制对经济的调节作用	(202)
第四节 竞争机制	(204)
一、竞争机制概述	(204)

二、竞争的基本形式	(207)
三、竞争机制的特点	(209)
四、竞争机制对经济的调节作用	(210)
第八章 股份制经济原理	(214)
第一节 股份制经济概述	(214)
一、股份制的由来和发展	(214)
二、股份经济的性质	(219)
三、我国发展股份经济的必然性	(224)
第二节 股份制经济的主要内容	(229)
一、公司概述	(229)
二、股份(股票)的特性	(237)
第九章 财政金融原理	(245)
第一节 财政管理体制	(245)
一、财政概述	(245)
二、财政收入与财政支出	(248)
三、财政管理体制	(252)
第二节 税收管理体制	(255)
一、税收概述	(255)
二、流转税	(259)
三、所得税	(261)
第三节 金融管理体制	(263)
一、金融概述	(263)
二、金融体系与银行业务	(266)
三、金融市场	(270)

第十章 经济调控原理	(273)
第一节 宏观经济调控概述	(273)
一、市场经济的基本特征	(273)
二、宏观经济调控的作用	(276)
三、宏观经济调控的特征	(279)
第二节 宏观经济调控手段	(281)
一、经济手段	(281)
二、法律手段	(288)
三、行政手段	(291)
四、宏观调控手段的综合运用	(293)
第三节 宏观经济政策系统	(296)
一、宏观经济政策概述	(296)
二、主要宏观经济政策	(298)
三、各种经济政策的综合运用	(303)
 后 记	 (306)

第一章 绪 论

管理,古已有之。自从有了人类社会和社会组织以来,就存在着管理问题。时代发展到今天,管理已经渗透到各个领域,现实生活中每一个人实际上都在不同领域、不同层次担负着一定的管理工作,或是经济管理,或是行政管理,或是科技文化管理,或是家庭管理,甚或是对个人时间的管理等等。一个国家管理水平的高低,能够反映这个国家的生产力和科学技术发展水平,特别是经济管理水平的高低,直接影响其经济建设的速度和效益。党的十三大报告就已经指出:“现代科学技术和现代化管理是提高经济效益的决定因素,是使我国经济走向新的成长阶段的主要支柱。”同时指出:“科学技术的进步和管理水平的提高,将在根本上决定我国现代化建设的进程,是关系民族振兴的大事。”由此可以看出,在我国社会主义现代化建设中,管理将起着举足轻重的作用。

第一节 经济管理概述

一、管理与管理学

1. 管理的定义

不同的管理学派,对管理有不同的解释。从字面上看,管理是“管辖”和“处理”的意思,但从本质意义说,管理应是人类

对某一客观事物起能动作用的行为。而按照系统论的思想,管理是人们为了提高某一系统的功效所从事的一系列活动,管理的本质内容是使管理系统达到最佳的功效。也有人认为,管理则是一个或更多的人协调他人的活动,以期达到任何个人单独行动都无法达到的目标。

综上所述,我们认为总体上可以从如下三个方面来理解和认识管理。

第一,从狭义的角度讲,管理就是决策。这是管理决策学派的观点,目前在国外的管理理论和管理实践中,从西蒙提出决策思想之后,在西方发达国家的书刊中,决策这个词用得特别广泛、非常流行,其管理文献中常常见到“管理就是决策”的提法。决策学派的理论要点为:决策贯穿管理的全过程,管理就是决策;组织是由作为决策者的个人所组成的系统等等。

正确认识和理解“管理就是决策”这个定义,我们认为要注意澄清和把握以下几个方面的联系和区别:

首先是不是把决策和管理完全等同起来。强调决策在管理中的地位和作用是对的,也是应该的,但不能认为管理中除了决策别无其它。管理工作中除了决策以外,还包括许多其他工作,如统计、核算、监督等等。决策之前得先有资料的搜集和整理加工,决策之后需要贯彻执行和检查控制,这些都是管理工作中不可分割的组成部分。

其次要把管理的决策理论同作为应用数学分支之一的“决策论”相区别。这两者既有密切联系,但也不是一回事。“决策论”的狭义理解是指统计决策理论,古典的统计决策论是运用概率原理研究假设检验、决策标准等问题;现代的统计决策论则着重于研究在不确定条件下如何选择最佳行动方

案。广义的“决策论”的理解,是把规划论、系统分析和模拟方法等都包括进去,但是不管其包括的范围有多大,“决策论”总是从数学的角度来研究决策问题的。而作为管理理论中的决策理论虽然也利用数学决策论的研究成果,但仅仅是把它作为现成的方法加以利用,同时研究它们应用的条件和范围。另外,管理中的决策理论在研究决策问题时,数学方法又仅是方法之一,它还要利用逻辑推理、专家座谈和直观判断等方法,还要研究决策的过程和组织,研究决策中人的因素的作用,要运用经济学、心理学和社会学等广泛的社会科学知识。

最后是管理中的决策理论也不能同作为管理学派之一的决策学派划等号。我们承认西蒙的决策学派在建立决策理论方面作出了重大贡献,但其仅仅是管理理论中的一个学派。而管理决策理论的建立和发展则是许多学派共同努力的成果,其中也包括许多应用数学家。

第二,从广义的角度看,当人们需要把有限的资源分配于多个互相竞争而又难以同时满足的目标时,为了达到较好的预期效果,就需要进行选择,这就是管理。这个定义广义到将日常生活中每个人对于自己的时间安排、生活费用的合理开支也包括在内。

第三,从管理理论的一般性角度看,所谓管理就是管理者为达到一定目的而对达到目的过程中的有关因素和环节进行协调和处理的活动,这就是我们在经济管理理论中讲到管理时的一种基本理解和定义。为了形成对这个管理范畴的比較明确的认识和进一步的理解,下面我们接着分析管理的本质属性问题。

2. 管理的本质属性

管理具有哪些本质属性呢？从管理理论角度来考察，管理一般具有以下几个方面的主要属性：

第一，管理是人们进行的一种实践活动。作为一种实践，它早在人们对其进行研究之前就已经存在，可以说它是和人们的社会活动同时存在的。至于管理学或经济管理学，则是人们在管理实践活动基础上形成的对管理的理性认识和规律性结论。说明管理是一种实践活动，而管理学是一种理论是很必要的，但仅一般地指出管理是一种实践活动还是不够的，还应该说明管理这种特殊的实践活动与其它实践活动的区别。这种区别主要表现在两个方面：其一是人们的管理实践不同于那些被动地、消极地去适应外界的活动，而是有意识、有目的地和创造性地改造管理客体的能动的实践活动。其二是管理活动是由管理人员进行的，管理人员是管理活动的主体，他们是特定的一群人，他们并不直接进行达到实践结果的工作，而是通过其他人的直接活动来完成其工作目标。这就如同乐队指挥者自己并不直接演奏乐器而由其他人演奏一样，管理实践活动也就属于指挥者行为的活动。这样，就使得管理主体的实践、认识，再实践、再认识，具有特定的内容和方式。

第二，管理虽然是一种实践活动，但管理却离不开一定的理论和思想，它是管理人员在一定的理论和思想指导下进行的实践活动，所以管理是具有思想属性的。管理的思想属性主要表现在两个方面：一方面，管理一项通往目标的工作，在进行管理时，目标尚未实现，只是表现为人们的一种思想认识。另一方面，为了达到目标，管理者要事先制定行动方案，方案的制定和选择也是人们的一种思想认识。确定目标和制

定方案也就是决策。

第三,管理作为制定决策和按决策方案进行的实践活动,又表现为一个计划和控制的过程。管理这种活动不同于其他活动的地方,就在于这种实践活动以计划和控制为其特点,它要求整个管理活动的过程按照事先计划的方案去进行,并通过实施方案控制,使整个活动朝着目标前进。为了制定计划和实施控制,现代管理已经发展和创造出各种管理技术和控制手段,掌握这些技术和手段,已经构成了各种专门的科学知识。

第四,整个管理活动虽然离不开物的因素为基础,但管理的直接对象主要的并不是物而是人。管理也不是独立的个人的活动,而是对组织的活动而言的,管理所要达到的目标也是指组织的目标。从组织来考察,为了进行管理,还要设置专门的管理机构,管理应当设置哪些组织机构及机构如何进行活动和相互联系,人们对其研究已经形成专门的管理组织理论。

3. 管理学的定义

管理是一种实践活动,管理原则是一种理论,是管理实践活动经验的归纳、整理和抽象,理论来自于实践又指导实践,并在实践中得到检验和发展。自从人类社会出现了分工协作式的、社会结合的劳动以后,就有了管理的实践活动。在管理实践活动的历史发展过程中,随着人们对管理的认识的逐步深化和提高,对管理实践经验的不断整理、归纳和总结,从而产生了管理学。

所谓管理学就是研究对各种社会活动进行合理组织及其规律性的科学。或者说管理学的研究对象是各种社会活动的合理组织及其规律性。

关于管理学的研究对象还有两种观点。一种观点认为,管理学是研究管理规律的;另外一种观点认为,管理学是研究管理关系的。其实我们认为这两种观点是可以统一而且应该统一的,其理由如下:先看看研究管理规律的第一种观点,管理规律研究的是什么样的规律呢?回答当然是研究管理活动中各种管理关系的规律,而不会去研究其他问题和其他关系的规律。再来看研究管理关系的第二种观点,我们的管理学研究管理关系干什么呢?回答当然是通过研究各种各样的管理关系,揭示各种管理关系之间的内在的、本质的和必然的客观联系,从中得出各种管理规律,以便指导管理实践。从以上分析可以看出,认为管理学是研究管理关系和研究管理规律的这两种观点是一致的,也统一于我们给出的管理学定义。

二、经济管理的性质

经济管理是一种实践活动,是管理机构或管理者为达到一定经济目的而对此经济活动过程中的有关因素和诸环节进行预测、决策、计划和控制等的活动。

我们这里讨论经济管理的性质,主要是探讨和把握经济管理的二重性原理。

1. 经济管理的二重性原理

“二重性”是指事物具有双重属性。社会经济活动中的经济管理,一方面具有在不同社会形态下没有根本区别的共同属性;另一方面又具有在不同社会形态下有着根本区别的特殊属性。这双重属性在同一管理过程中是同时存在,不可分离的,这就是经济管理的二重性。

马克思在资本论中曾精辟地阐述了经济管理的二重性,

明确指出经济管理具有二重性——自然属性和社会属性。经济管理的二重性是由社会再生产过程的二重性决定的,社会再生产过程的二重性说的是任何社会的再生产过程既是物质资料的再生产过程,同时又是社会生产关系的再生产过程。物质资料的再生产过程决定经济管理具有自然属性,社会生产关系的再生产过程决定经济管理具有社会属性。

经济管理的自然属性说的是管理是为了组织共同劳动产生的,反映了社会分工协作式劳动的要求,是社会化大生产的产物,是对一系列科学方法和理论的总结与利用,它体现了人与自然的关系,主要反映生产力发展和科学技术进步的要求,这一点和社会制度没有直接联系,不管是资本主义还是社会主义都需要管理和加强管理,这也是经济管理的共性和普遍性。

经济管理的社会属性说的是任何经济管理都必须存在于和依附于一定的社会形态,因而必然为维护和发展一定的社会制度和特定的生产关系服务,它反映了一定社会形态中统治阶级的要求,受生产关系的影响和制约,体现了人与人之间的关系。这就使得不同社会制度条件下的经济管理各具特点,这也是经济管理的个性和特殊性。

事实上,对一切社会经济活动的管理,都既要保持人与客观条件的协调,也要处理好人与人之间的相互关系。因此,在一切管理中,都必然要反映社会经济活动两个方面的属性。所以,一切经济管理都具有自然属性和社会属性,前者是一切经济管理活动所具有的共同属性,它与社会制度并无必然联系;后者是经济管理的特殊属性,是区分不同社会制度下经济管理性质的标志。

2. 学习经济管理二重性原理的现实意义

马克思关于经济管理二重性原理的论述,具有普遍指导意义。特别是在当前和今后,在建设有中国特色的社会主义过程中,在深化改革和进一步扩大对外开放的过程中,学习和掌握经济管理的二重性原理尤其具有重要的现实意义。

第一,学习经济管理的二重性原理,明确管理是由社会生产力的发展水平引起和决定的,生产力发展水平越高,越需要提高和加强管理水平。经济管理是社会生产力发展的产物,是社会分工协作劳动的必然结果,是社会化大生产的客观要求。因为在共同的生产劳动等社会经济活动中,多数人在一起,为了一个共同的目标出现了分工和相互协作式的劳动,这就产生了计划、指挥和协调的客观需要。马克思指出:“一切规模较大的直接社会劳动或共同劳动,都或多或少地需要指挥,以协调个人的活动,并执行生产总体的运动——不同于这一总体的独立器官的运动——所产生的各种一般职能。”^①这种指挥、协调和执行生产总体的运动所产生的各种一般职能,就构成经济管理。在经济管理实践过程中,人们逐渐积累起来的管理经验和知识,又在指导经济管理的实践过程中不断得到发展、深化和完善,从而逐渐形成经济管理的较为系统的思想、理论和方法。

在现代社会化大生产的经济活动中,随着社会生产力的不断发展和人们经济活动规模的不断扩大,劳动分工越来越细,专业化协作、区域性协作越来越广泛,社会经济联系日益复杂,从而对社会经济活动加强管理的客观要求也就越来越

^① 《资本论》第一卷,第367页。