

基本建设经济

张 达 主 编

中国建筑工业出版社



2 020 7191 6

16

基本建设经济

张 达 主 编

• 限 国 内 发 行 •



中国建筑工业出版社

本书以马克思主义关于再生产理论为基础，阐明了基本建设的概念、性质、特点，以及在社会再生产中的地位和作用。本书以基本建设全过程为对象，联系实际从理论上阐明了投资和投资实施过程中的主要经济问题。本书在阐明我国基本建设管理的同时，也有选择地介绍了国外的一些做法。

基本建设经济

张 达 主 编

·限国内发行·

*

中国建筑工业出版社出版、发行(北京西郊百万庄)

天津新华印刷一厂印刷

*

开本：850×1168毫米 1/32 印张：15½ 字数：416 千字

1982年2月第一版 1983年2月第二次印刷

印数：20,001—35,200册 定价：1.90元

统一书号：15040·4224

国家建委委托中国人民大学编写的这本书，可作为基本建设系统培训干部的试用教材，也可作为各级建委以及勘察设计、建设、施工单位的领导干部和管理干部学习业务知识参考书。

本书对基本建设经济理论的阐述，尽管有待这门学科的发展而继续加以完善，但它的出版发行，对于基本建设系统广大干部，特别是领导干部和业务管理人员的业务学习，将会起到有益的作用。

国家建委人事教育局

一九八一年七月六日

编者说明

国家建委为了培训基本建设管理干部，委托中国人民大学工业经济系基本建设经济教研室编写了这本内部试用教材。国家建委基本建设经济研究所有关人员参加了本书的编写工作。

基本建设经济学是一门新兴的学科。这个学科从正式提出到现在只有短短几年的历史，可以说处在初创的阶段。基本建设经济学的性质，研究的对象、内容，以及和其它学科的关系也都刚刚开始探讨。这本书是一种探讨的尝试，它反映了我们对这门学科的粗浅认识。编写中，我们力求以马列主义、毛泽东思想作指导，来分析和研究中国的基本建设实际问题，并把它上升到理论。但是，远未达到这个要求。因为干部培训需要教材，同时也是为了引起大家的讨论，所以先行付印，切望大家批评指正。遵照党的“百花齐放，百家争鸣”的方针，我们愿意就学科建设中的问题和大家共同讨论。

本书编写任务从1979年11月提出，1980年1月讨论章节体系目录，1981年1月对初稿进行集体审议，以后根据讨论的意见又作了修改，增订了某些章节，到六月底定稿，历时一年半时间。

参加本书初稿编写的有（按编写章节的先后为序）：钟成勋（第一、二、四章）、张达（第三、五、六章）、徐文通（第七章）、黎谷（第八章）、周惠珍（第九、十章）、龚维丽（第十一章）、金敏求（第十二、十四章）、叶毅（第十三章的一、二节和第十七章）、周祥源（第十三章的三、四节和全书插图的绘制）、张仲敏（第十五、十八章）、邵以智（第十六章）。张这、钟成勋、金敏求对全书的初稿做了修改和统纂。

参加本书章节体系目录讨论和初稿审议的有：国家建委综合局杨邦杰、华雁，基本建设经济研究所丁华，设计院费黎、董克，设备材料局阮忠敬，国家建工总局白瑛，国家设备成套总局刘雄飞，中国建筑科学研究院王文元，铁道部缪进渐，河南省建委张泽鲁（写了书面意见），四川省建委冉英华，辽宁省建委陈永柏，湖北省建委屠振鸣，上海市建工局胡金钻，西安冶金建筑学院陈来安等。在讨论中大家提了许多有益的意见，对提高全书的质量起了很好的作用。在编写过程中我们还参考了有关资料和吸收了有关方面的科研成果，并得到了许多同志的支持。对此，我们表示诚挚的谢意。

国家建委基本建设经济研究所杨树生、林森木和人事教育局的有关同志负责本书的组织工作，杨树生主持了章节体系目录讨论和初稿的集体审议工作。另外，邵以智、龚维丽在人大基本建设经济教室内也协助做了一些组织工作。在此，一并表示感谢。

1981年7月1日

目 录

第一章 社会再生产与基本建设	1
第一节 社会再生产和固定资产再生产	1
第二节 固定资产再生产的特点和形式	16
第三节 基本建设的概念和分类	26
第二章 基本建设在国民经济中的地位与作用	34
第一节 基本建设是国民经济中一个特殊的经济领域	34
第二节 基本建设在国民经济中的作用	44
第三节 新中国基本建设的历史成就	49
第三章 基本建设管理组织	56
第一节 基本建设管理的任务和原则	56
第二节 基本建设管理体制	64
第三节 基本建设管理机构	71
第四节 基本建设经营方式	78
第五节 基本建设经济合同	85
第四章 基本建设程序	90
第一节 基本建设程序是客观规律的反映	90
第二节 基本建设程序的内容	94
第三节 基本建设一定要按程序办事	103
第五章 基本建设计划概述	109
第一节 基本建设计划的任务和原则	109
第二节 基本建设计划分类和指标体系	117
第三节 基本建设计划的编制、审批和执行	125
第六章 基本建设投资规模与投资方向	130
第一节 合理确定投资规模 and 方向的意义	130
第二节 基本建设投资规模	134
第三节 基本建设投资方向	143
第七章 基本建设与生产力布局	160
第一节 生产力布局的意义和原则	160

第二节	工业各部门生产力布局的特点	169
第三节	基本建设的地域性规划	176
第八章	基本建设项目的投资决策	183
第一节	基本建设项目投资决策的意义和原则	185
第二节	基本建设项目投资的可行性研究	190
第三节	基本建设项目投资决策的方法	196
第四节	基本建设投资资金的筹集	204
第九章	基本建设勘察设计管理	208
第一节	基本建设工程勘察设计的作用和意义	208
第二节	基本建设工程勘察工作的组织	210
第三节	基本建设工程设计工作的组织	213
第四节	勘察设计单位的企业化管理和国外工程咨询服务	220
第五节	建筑设计标准化	223
第十章	基本建设工程设计经济	229
第一节	基本建设工程设计经济的原则	229
第二节	建设场地的选择	231
第三节	工业企业的总平面布置	237
第四节	工艺设计	242
第五节	工业建筑设计	247
第六节	民用建筑设计	254
第七节	评价设计方案的技术经济指标和方法	263
第十一章	基本建设预算	274
第一节	基本建设预算及其作用	274
第二节	基本建设预算的编制原理	282
第三节	基本建设预算定额和材料预算价格	287
第四节	基本建设预算文件的组成和编审程序	292
第五节	基本建设预算管理	301
第十二章	基本建设施工管理	307
第一节	施工计划	307
第二节	施工组织设计和施工准备	316
第三节	施工工期定额	320
第四节	施工工程质量质量管理	323
第五节	施工成本管理	331

第十三章	基本建设施工生产社会化与建筑工业化	338
第一节	施工生产的专业化、联合化、区域化	338
第二节	施工企业的规模和类型	349
第三节	建筑工业化的道路	354
第四节	建筑工业化的基本内容	358
第十四章	基本建设队伍管理	370
第一节	基本建设队伍管理的意义和任务	370
第二节	基本建设队伍管理体制	371
第三节	劳动组织和管理	376
第四节	工资奖励制度	388
第五节	基本建设队伍建设	394
第十五章	基本建设物资管理	399
第一节	基本建设物资管理的意义和任务	399
第二节	国民经济物资管理体制	402
第三节	基本建设建筑材料的供应与管理	410
第四节	基本建设所需设备的供应与管理	418
第十六章	基本建设投资管理与银行监督	426
第一节	基本建设投资管理意义和任务	426
第二节	基本建设投资拨款	430
第三节	基本建设投资贷款	436
第四节	基本建设自筹资金的管理	441
第五节	利用外资进行基本建设的管理	443
第六节	基本建设投资的银行监督	445
第十七章	基本建设项目生产准备与竣工验收	450
第一节	生产准备	450
第二节	基本建设竣工验收的组织	453
第三节	基本建设项目竣工决算	459
第四节	设计方案最终实现	464
第十八章	基本建设投资经济效益	468
第一节	基本建设讲求投资经济效益的意义和原则	468
第二节	基本建设投资经济效益评价指标	473
第三节	提高基本建设投资经济效益的途径	484

第一章 社会再生产与 基本建设

第一节 社会再生产和固定资产再生产

研究基本建设经济，开宗明义第一个问题，自然要弄清楚什么是基本建设。为此，首先必须弄清楚固定资产再生产原理。由于固定资本再生产原理是马克思主义整个社会再生产理论的一个重要组成部分，所以，我们讨论基本建设的科学概念，必须先从马克思主义的社会再生产理论开始说起。

什么是再生产？马克思下了一个完整的、确切的定义：“生产过程不问它的社会形式如何，总必须是连续的，要周期不断地重新通过相同各个阶段。一个社会不能停止消费，它也同样不能停止生产。所以，每一个社会生产过程，只要是在不断联系中，作为一个不断更新的流来看，便同时是再生产过程”。^①

一个国家一年（或一定时期）中生产的物质资料的总和，叫做社会总产品。任何国家，不论是哪一种社会形态，每一年的总产品都不能够全部消费掉，必须从中拿出一部分重新投入下一年生产，才能使社会生产一年一年、周而复始地延续下去，永不间断和停止。社会总产品必须经过生产、分配、交换、消费四个阶段（四个环节）。每经过一次这四个阶段，叫做社会再生产的一个周期。一个周期过去后，必须重新继续不断地通过第二个、第三个……周期。这种周而复始，永不间断的过程，叫做社会再生

① 《资本论》第一卷，人民出版社1963年版619页。

产。社会再生产过程,既包括生产的消费,又包括人的消费。社会再生产过程,是生产过程和流通过程的统一。近代任何一个社会的总产品的生产过程,都必须以流通过程为媒介为先导,才能开始;而生产过程结束后,又必须经过流通过程,才能进入消费。流通之于社会再生产,犹如循环系统之于人体一样,十分重要。心血管循环系统一旦阻塞或中断,人体就会发生危机。对于社会再生产来说,也是这样。

马克思指出:“生产的条件同时就是再生产的条件。任何一个社会,如果不是有一部分产品不断再转化为生产资料或新生产的要素,它就会不能继续生产,那就是不能再生产”。^①这里说的“新生产要素”,不仅包括生产资料,而且包括生活资料和劳动力,也就是再生产的要素。因此,社会再生产过程不但是社会产品的再生产,即生产资料的再生产和生活资料的再生产,而且是劳动力的再生产。由于任何生产和再生产过程,总是在一定的社会生产关系之下进行的,总是不能够离开生产关系的一定历史形式而单独存在;由于个人消费也包括一切社会阶级和社会集团的消费,在资本主义社会里还包括资产阶级和土地占有者的消费;所以,社会再生产不仅是生产力的再生产,而且是生产关系的再生产。

社会再生产过程,由全社会的一切个别企业再生产过程的总和构成。个别企业再生产是社会再生产的一个元素,一个细胞,一个环节;它们互为前提,互为条件,错综复杂地交织在一起,形成了社会再生产的总运动。

什么叫个别企业再生产?社会上单个企业生产出来的产品销售出去以后,不管这些产品是否已进入消费,即可进行下一轮生产,这样重复不断进行的持续生产过程,就是个别企业再生产,成简称个别再生产。个别再生产概念中不考虑人的消费如何实现,主要考虑生产的消费。而且个别再生产概念也不考虑流通问

① 《资本论》第一卷,人民出版社1963年版第619页。

题，它只假定社会上存在着正常的市场流通条件，一切原材料和燃料等等生产资料可以及时买到，一切产品可以正常销售出去。这些是个别再生产概念假定的前提，也是与社会再生产概念的重要区别之点。

按再生产的规模来划分，社会再生产和个别企业再生产均可分为简单再生产和扩大再生产两种。简单再生产是指生产在原有规模上不断重复进行，每一轮（例如一年）生产的产品仅够补偿生产消费和个人消费，没有剩余产品可以追加到下一轮的生产中去。扩大再生产是指生产在更大规模上不断重复进行，每一轮生产的产品，除了补偿生产消费和个人消费之外，还有剩余的生产资料和生活资料，可以投入下一轮生产。在社会经济生活中，就一个企业或一个社会总体而言，简单再生产乃是扩大再生产的重要组成部分、现实基础和出发点。扩大再生产等于简单再生产加上一个超过额。并不是在简单再生产的旁边，另外还有一个扩大再生产。例如，某厂或某国一年的总产品为100亿元，年末前又追加一定的投资，那末，下一年就是扩大再生产。假如总产品为120亿元，这次扩大再生产，等于简单再生产100亿元加超过额20亿元之和。这20亿元超过额仅仅是扩大再生产的一部分，而不是全部。有些人不自觉地或者自觉地在概念中仅只把“超过额”当作扩大再生产的全体，从而把扩大再生产和简单再生产当作两个独立过程互相对立起来，这种理解是错误的。在现实经济生活里，扩大再生产和简单再生产是同一个过程，而不是两个截然分开的过程。当然，就个别企业与个别企业对比而言，那么，一个企业只能进行简单再生产；另一个企业能够不断进行扩大再生产，第三个企业甚至连简单再生产也不能维持，只能进行规模不断缩小的再生产，这些情况是完全可以同时并存的。而且，这些情况还可以分别存在于同一个企业或同一个社会总体的不同时期之中。只有在这两种情况下，简单再生产和扩大再生产才是可以截然分开的。

在扩大再生产当中，有两种不同的情况必须在性质上加以区

别：一种是内含性扩大再生产，另一种外延性扩大再生产。内含性扩大再生产，是由于改进生产要素的质量、提高效率而使生产在规模扩大的基础上重复进行。外延性扩大再生产，是指由于增加生产要素的数量、扩大生产场所而使生产在规模扩大的基础上重复进行。

这些，就是马克思主义关于再生产的基本概念。我们应当很好地掌握它。再生产的重要意义是非常明显的，可以用马克思的一句话来阐明：“任何一个民族，如果停止劳动，不用说一年，就是几个星期，也要灭亡，这是每一个小孩都知道的”。^①

马克思主义的社会再生产理论，除去其资本主义生产关系的特殊性质以外，适用于社会主义经济。

基本建设属于固定资产再生产范畴，是社会再生产的重要组成部分。基本建设一词，最早见于斯大林一九二六年四月十三日《关于苏联经济情况和党的政策》的报告。原文说：“要在新技术基础上革新我国工业，就需要大宗的、极大宗的资本。可是我们的资本很少，这是你们大家都知道的。今年我们对工业基本建设这一主要事业大约只能投资八亿多卢布。这当然是很少的。但总算有了一些。这是我们对我国工业第一次较大的投资”。^② 斯大林在这里提出的“基本建设”概念，是指固定资本建设及其投资。当时，苏联城乡还广泛存在着资本主义经济，斯大林采用“资本”概念来说明基本建设的含意。后来，由于社会主义经济中不存在“资本”范畴，就逐渐撤开了“资本”一词，而用“固定资产”的概念取代“固定资本”，但基本建设的含意并没有改变。现在，资本主义国家使用的“基本投资”（或译“资本投资”）一词，所指物质内容，大致与此类似。我国使用的“基本建设”一词，是从苏联来的。

基本建设和社会再生产的整个运动有极密切的、直接的联系。二者关系大致如图1-1。

① 《马克思恩格斯选集》第四卷，人民出版社1972年版第368页。

② 《斯大林全集》第八卷，人民出版社1954年版第114页。

社会再生产和基本建设的关系

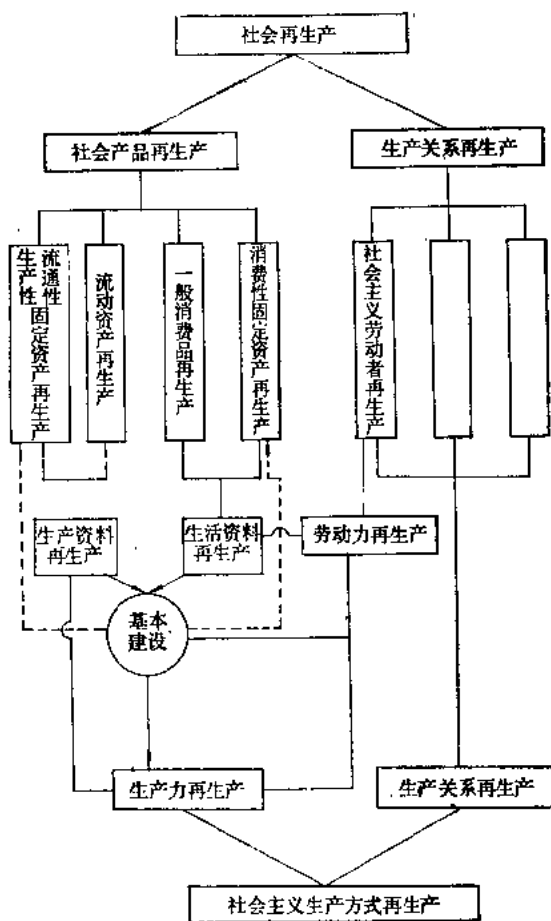


图 1-1

上图表明，基本建设需要从社会再生产总运动中取走生产资料、生活资料和劳动力这三种因素，才能提供社会再生产总运动必需的两个因素，即生产性流通性固定资产和消费性固定资产。社会再生产没有这两个因素，是维持不下去的，所以，社会再生产离不开基本建设活动的存在和发展。反之，基本建设要满足社会再

生产的需求，缺乏生产资料、生活资料和劳动力三个因素也是不可能的；而这三个因素，又必须由而且只能由社会再生产的现行的总运动（即现行的社会生产）提供出来。所以，基本建设事业的维持和发展，不能不依赖于现实的社会再生产。这就是基本建设和社会再生产总运动之间最基本的一种必然的内在联系。

马克思的社会再生产理论的中心问题，是社会总产品的实现问题。其要害，是分析和阐明实现的条件问题。何谓实现问题？列宁说：“实现问题也就是分析社会产品的各部分如何按价值和物质形式补偿的问题”。^①为了使社会再生产得以进行，从价值上看，上一轮的社会总产品的各个部分，都必须全部卖出去；而这就发生了卖到哪里去，由谁来购买和消费的问题。同时，卖得的货币，又必须购买到下一轮社会生产各部门所需的生产资料；而工人和资本主义生产者还必须买到所需的生活资料和奢侈品。在物质形式即使用价值上，社会总产品的各部分必须在市场上互相找到另一部分作为替换。譬如，棉纺织业的产品，恰好能够换回它所需要的棉花、染料、纺锭、织机和劳动消耗等等。所有这些问题，总称为社会总产品的实现问题。这些问题中，只要有一个问题解决不了，社会再生产就不能持续进行，社会生产就会中断。

需要一些什么条件，才能够使社会总产品得以实现，从而使社会再生产得以实现呢？最基本的条件，就是社会生产各部门之间必须经常保持一定的互相协调的比例关系。

马克思研究社会再生产的实现条件的结果，得出了两个最基本的结论：

（1）在社会简单再生产的情况下，实现的基本条件是 $I(V+M)=II C$ ；

（2）在社会扩大再生产的情况下，实现的基本条件是 $I(V+M)>II C$ 。

① 《列宁全集》第二卷，人民出版社1959年版第128～129页。

$I(V+M)=II C$ 的意思，是第 I 部类可变资本与剩余价值之和，必须等于第 II 部类不变资本的价值。这是使社会简单再生产得以实现的基本条件。这一公式还可以用下面两个公式来表示：

$I(C+V+M)=I C+II C$ ：即第 I 部类全部产品的价值，必须等于两大部类不变资本的价值总和。

$II(C+V+M)=I(V+M)+II(V+M)$ ：即第 II 部类全部产品的价值，必须等于两大部类可变资本与剩余价值之和。

以上两个公式，都可以从头一个公式中引伸推导出来。三个公式都说明同一个问题，即社会简单再生产实现的基本条件问题。

$I(V+M)>II C$ 的意思，就是第 I 部类的可变资本与剩余价值之和，必须大于第 II 部类不变资本的价值。只有这样，第一部类的产品，才能有一个余额，作为追加的生产资料，投入下一轮的生产过程，从而，使社会扩大再生产得以实现。

资本主义生产的特点是扩大再生产。社会主义生产的特点，更是持续不断的扩大再生产。积累是扩大再生产的主要源泉。为了实现社会扩大再生产，必须进行三种形式的积累，即资金（货币形式）、物资（生产资料和生活资料，实物形式）和劳动力（追加的劳动的形式）的积累，通俗地说，也就是财力、物力、人力的积累。马克思说：“为了要积累，人们必须把剩余产品一部分转化为资本。但是，如果不是借助于奇迹，人们总只能把那种能够在劳动过程中使用的物品（即生产资料），或劳动者能够用来维持生活的物品（即生活资料）转化为资本。因此，年剩余劳动的一部分，必须被用来生产追加的生产资料和生活资料，让它们的产量，超出补偿垫付资本必要的数量，有一个余额。一句话，剩余价值能转化为资本，只是因为剩余产品（它的价值就是剩余价值）中已经包含有一个新的资本的物质成分。但要让这些或分在事实上当作资本来发生功能，资本家阶级还需要有追加的劳动。如果就业劳动者的剥削不能再在外延方面或强度方面增加，那

就必须雇用追加的劳动力”。^①在追加劳动力的供给不成问题的国家里，资金和物资的积累是最重要的事情；社会扩大再生产规模的大小，将主要取决于有多少资金和物资可以追加到生产中去。

把马克思的再生产公式用于社会主义社会， $C+V+M$ 就有不同的含意： C 代表已消耗的生产资料的价值， V 代表劳动者生活资料的价值， M 代表全社会的剩余产品的价值。这三大部分和基本建设都有极大极重要的关系。在 C 当中，一部分是已消耗的劳动对象，一部分是已消耗的劳动手段。为了不断进行生产资料再生产，已消耗的劳动手段就必须不断进行再生产；而这就必须借助于基本建设才能实现。在 V 当中，有没有基本建设，现在有不同看法。在 M 当中，可以拿出多少剩余产品作为追加投资去扩充固定资产，拿出多少去增加流动资金，拿出多少去充当后备金，这对于基本建设的发展规模和增长速度，是有决定意义的。

上述实现社会再生产的两个基本条件，只说明了两大部类之间实现正常交换和流通的最一般的规律。除此以外，社会再生产的全部实现条件还有很多辅助性补充性的具体条件：例如，第Ⅰ部类内部的交换；第Ⅱ部类内部的交换；固定资本的补偿替换；货币流通和货币贮藏的重要作用；……等等。为了结合基本建设经济问题的研究，下面只简单介绍固定资本补偿替换和货币流通、货币资本在再生产过程中的作用两个问题，其它则不一一谈及。

固定资本补偿替换问题，实质上是固定资本再生产问题。它对于研究基本建设经济问题无疑具有直接的关系。其重要意义是不言而喻的。

不变资本中的一个主要部分是固定资本。马克思把固定资本看作是“真正的劳动资料”，是“生产资料的特殊种类”，予以重视。固定资本的特点是，它一经投入生产，其物质形式便固定

① 《资本论》第一卷，人民出版社1963年版第636页。