

社会主义经济运行中的宏观调控机制

汪涤世 龙 虎 刘西荣 等著

SH EHUZHUYIJINGJIYUNXING
ZHONGDEHONGGUANTIAOKONGJIZHI

JING JI

SICHUANSHENG SHEHUI
KEXUEYUANCHUBANSHE

四川省社会科学院出版社

社会主义经济运行中的 宏观调控机制

汪涤世 龙 虎 刘西荣 等著

四川省社会科学院出版社

一九八八·六·成都

责任编辑：胡晓波

封面设计：张复祥

社会主义经济运行中的宏观调控机制
SHEHUIZHUYI JINGJI
YUNXING ZHONG DI
HONGGUAN TIAOKONG JIZHI

汪涤世 龙 虎 刘西荣 等著

四川省社会科学院出版社出版发行

四川省新华书店经销

成都前进印刷厂印刷

开本：787×1092毫米 1/32

印张：8.5 字数：184 千

1988年6月 第一版 成都第一次印刷

印数：1——3,000 册

ISBN7—80524—110—4/F·38

定价：2.30 元

总 序

林 凌

现在我国正进行着伟大的、决定着我国社会主义前途和命运的历史性变革。在四项基本原则指导下，以经济建设为中心，坚定不移地进行经济体制改革，坚定不移地进行政治体制改革，坚定不移地加强精神文明建设，并且使这几个方面互相配合、互相促进的社会主义现代化建设的总体布局已经展开。改革、开放、搞活释放出巨大的能量，使社会主义固有的优越性得到越来越充分的发挥，社会生产力得到前所未有的持续、稳定、协调的发展。八年来的实践证明，党的十一届三中全会的路线——坚持四项基本原则，坚持改革、开放、搞活的方针是完全正确的，是实现我国社会主义现代化的必由之路。

在社会主义制度下进行自我完善和发展式的改革，是一项马克思主义理论和实践的创造性的革命运动。它既要遵循马克思主义的基本理论原则，又要突破传统的陈旧观念，创造性地发展马克思主义；它既要坚持社会主义制度，又要冲破阻碍社会生产力发展的旧体制，建立能够促进社会生产力发展的新体制。这些都没有可以借鉴的先例，需要人们在实践中探索 and 创造。建设有中国特色的社会主义就是所要达到的目标。

八年改革的实践使我们认识到，我国正处在社会主义的

初级阶段，必须在公有制的基础上发展社会主义商品经济，从而奠定了我们改革的理论基础。同时还使我们明确了，改革的目标是建立一个能够促进社会主义商品经济充分发展的新体制，构成这个新体制的基本要素是以公有制企业为主体的各类商品生产者，社会主义的市场体系，和以间接调控为主的国家的宏观管理。但不可否认的是，这些认识在理论上都还没有得到充分的科学的具体的论证；在实践上还处于试验探索之中。以发展社会主义商品经济为例，计划与市场的关系问题尽管早就提出来了，但仍然众说纷纭，没有得到统一的认识，在实践上也就成为改革的一个最大难点。

为了推进我国经济体制改革理论和实践的发展，我们特编辑出版这套《经济体制改革丛书》。我们的编辑方针是：在马克思主义的基本原则和基本方法的指导下，举凡经济体制改革的理论、模式、制度、方法以及经验总结等著作，只要有显明的观点和科学的论证，都将本着“百花齐放、百家争鸣”的方针予以发表。与此同时，为了借鉴与比较，我们还将有重点地出版国外学者对社会主义经济体制改革研究的论著和介绍社会主义国家经济体制改革的经验。

我们这套丛书在四川出版，但作者和读者是面向全国。我们愿和广大作者、读者一道，为尽早建成我国的社会主义新体制、为实现我国社会主义建设的宏伟目标而奋斗。

目 录

论宏观调控体系及其作用机制（代序）	（ 1 ）
-------------------------	-------

第一章 经济运行中宏观调控机制的一般理论	（ 8 ）
----------------------------	-------

第一节 宏观调控机制的涵义	（ 8 ）
---------------------	-------

一、经济运行中的宏观调控	（ 8 ）
--------------------	-------

二、经济运行中的宏观调控机制	（ 11 ）
----------------------	--------

第二节 宏观调控的产生和其必然性	（ 13 ）
------------------------	--------

一、宏观调控现象产生的过程	（ 13 ）
---------------------	--------

二、宏观调控产生的必然性	（ 15 ）
--------------------	--------

第三节 宏观调控的方式	（ 19 ）
-------------------	--------

一、指令调控、修补调控、深层调控	（ 19 ）
------------------------	--------

二、程序调控、目标调控、随动调控	（ 21 ）
------------------------	--------

第四节 宏观调控的一般内容和主要机制	（ 23 ）
--------------------------	--------

一、宏观调控的一般内容	（ 23 ）
-------------------	--------

二、宏观调控的主要机制	（ 26 ）
-------------------	--------

三、宏观调控机制与国民经济计划的关系 ..	（ 30 ）
-----------------------	--------

四、宏观调控机制与经济体制的关系	（ 32 ）
------------------------	--------

第二章 我国宏观调控机制的历史演变	（ 34 ）
-------------------------	--------

第一节 传统型宏观调控机制与传统的经济发展	
-----------------------	--

模式 and 体制模式·····	(34)
一、传统的经济发展模式·····	(35)
二、传统的经济体制模式·····	(36)
三、传统经济发展模式和体制模式之下的宏观 调控机制·····	(38)
第二节 传统型宏观调控机制的演变、特征及其 功能·····	(41)
一、传统型宏观调控机制的形成及其特征·····	(41)
二、传统型宏观调控机制的历史演变·····	(46)
第三节 新旧体制转换过程中宏观经济调控机制 的变化、特征及其功能·····	(55)
一、经济体制的改革和宏观经济调控机制的 主要变化·····	(55)
二、经济发展和经济体制模式转换过程中宏 观调控机制的特征·····	(57)
三、经济发展和经济体制模式转换过程中宏 观调控机制的功能分析·····	(60)
第三章 社会主义商品经济运行中的宏观调控机 制·····	(63)
第一节 新型宏观调控机制形成的必要性和条 件·····	(64)
一、新型宏观调控机制形成的必要性·····	(64)
二、形成新型宏观调控机制的条件·····	(67)
第二节 新型宏观调控机制的模型和特征·····	(69)
一、宏观调控机制与社会主义初级阶段的经 济特征·····	(69)
二、新型宏观调控机制的动态模型·····	(76)

三、新型宏观调控机制的特征·····	(84)
第三节 新型宏观调控机制中的调控目标、调控 内容和调控重点·····	(94)
一、新型宏观调控机制的调控目标·····	(94)
二、新型宏观调控机制中的主要调控内容·····	(96)
三、新型宏观调控机制中的调控重点·····	(101)
第四节 新型宏观调控机制形成并发生作用的条 件·····	(104)
一、建立完善的市场体系是宏观调控机制正 常发挥功能的前提·····	(104)
二、自主经营、自负盈亏的企业是新型宏观 调控机制正常发挥功能的基础·····	(105)
三、实行政企分开, 转换政府的经济管理职 能是新型宏观调控机制有效发挥功能的 保证·····	(107)
第四章 财政税收调控机制与财税体制改革·····	(110)
第一节 社会主义商品经济运行中的财税调控机 制·····	(110)
一、财税机制的构成·····	(110)
二、社会主义商品经济运行中财税调控机制 的功能作用·····	(118)
第二节 传统型财政税收调控机制·····	(121)
一、传统型财税调控机制的形成·····	(121)
二、传统型财税调控机制的组织结构与调控 手段的演变·····	(123)
三、传统型财税调控机制的功能作用·····	(130)

四、经济体制改革过程中财税调控机制的变化和面临的问题·····	(132)
第三节 财税体制的改革与新型财税调控机制的形成·····	(142)
一、改变财税部门的“会计”地位，完善财税部门的调控职能·····	(142)
二、改革财政税收体制·····	(143)
三、把资产所有者同国家行政身份分离开来，理顺国家同企业的关系·····	(145)
四、建立国有资产管理部門·····	(146)
五、转换投资主体，逐渐使企业成为主要的投资者·····	(146)
六、改革财务制度，实行国家财政与企业财务的规范化管理·····	(147)
七、改革税制，完善税收调控手段·····	(147)
八、改革现行财政投资办法，建立各种基金预算·····	(148)
九、改革现行国库券的发行办法·····	(149)
十、改革和完善补贴办法，提高补贴的调节作用·····	(149)
第五章 货币信用调控机制与金融体制改革·····	(151)
第一节 社会主义商品经济运行中的货币信用调控机制·····	(151)
一、货币信用调控机制·····	(151)
二、货币信用调控机制的功能作用·····	(162)
第二节 我国货币信用调控机制的现状和主要	

问题.....	(163)
一、1979年以前的金融体制和货币信用调控 机制.....	(164)
二、体制改革时期的货币信用调控机制.....	(170)
第三节 深化金融改革,进一步完善货币信用调 控机制.....	(176)
一、完善中央银行职能.....	(177)
二、建立健全金融市场.....	(182)
三、深化专业银行的企业化改革.....	(184)
第六章 收入分配调控机制与工资体制改革.....	(189)
第一节 社会主义商品经济运行中收入分配机制 的构成状态及其功能.....	(189)
一、社会主义商品经济条件下,收入分配调 控机制的构成状态.....	(189)
二、收入分配调控机制的功能作用.....	(194)
第二节 传统型收入分配调控机制.....	(195)
一、传统型收入分配调控机制的历史沿革...	(196)
二、传统型收入分配调控机制的特征.....	(197)
三、传统型收入分配调控机制的功能作用...	(198)
第三节 新、旧经济体制转换过程中的收入分配 调控机制.....	(201)
一、收入分配制度改革的历程.....	(201)
二、经济体制转换时期个人收入分配调控机 制的变化.....	(203)
三、经济体制转换过程中个人收入分配调控 机制的功能作用.....	(205)

第四节	收入分配制度的改革与新型收入分配调控机制的形成	(207)
一、	确认和完善各种分配机制	(207)
二、	在国有经济中, 改革完善国家对企业, 企业对职工的分配方式	(208)
三、	改革现行工资管理机构, 转换工资管理机构的职能	(210)
四、	改进和完善收入分配的税种税率, 建立个人所得的申报和审查制度	(210)
第七章	价格调控机制与价格体制改革	(212)
第一节	价格调控机制的基本理论	(212)
一、	社会主义商品经济运行中形成价格调控机制的必要性	(212)
二、	价格调控机制的内涵	(214)
三、	社会主义商品经济运行中的价格调控机制	(215)
四、	价格调控机制的着力点及其调控手段	(218)
第二节	传统型价格调控机制的形成、演变及其功能、作用	(222)
一、	传统价格调控机制的形成	(222)
二、	传统型价格调控机制的特征	(223)
三、	传统型价格调控机制的功能作用	(225)
第三节	体制转换时期价格调控机制的特征和功能作用	(229)
一、	我国的价格改革与价格调控机制的变化	(229)

二、体制转换过程中价格调控机制的变化…	(230)
三、体制转换时期价格调控机制的功能作用……………	(232)
第四节 价格改革的深化与新型价格调控机制的形成……………	(235)
一、改革生产资料等的价格管理体制，使多数产品的价格形成机制微观化……………	(236)
二、改革价格管理机构，增强国家调控价格的能力……………	(239)
第八章 宏观调控机制的综合运用与经济体制的配套改革……………	(240)
第一节 宏观调控目标与调控机制的综合运用…	(240)
一、单项调控机制的局限性……………	(240)
二、宏观调控的目标与综合运用调控机制的必要性……………	(243)
第二节 宏观调控机制的综合运用与价、税、财、金等宏观经济体制的配套改革……………	(249)
一、综合运用与配套改革的关系……………	(249)
二、价、税、财、金等配套改革的基本思路…	(250)
三、以深化企业改革为中心的配套改革的主要内容……………	(255)

论宏观调控体系及其作用机制

(代 序)

宏观经济调节是以国家为主体的经济活动。在现代商品经济条件下的宏观经济调节是一种复杂的系统工程，国家进行这种调节的组织机构、制度办法和工作原则，构成了一个完整的有机的体系，即宏观经济调控体系。宏观经济调控机制就是国家调节国民经济运行过程中各种要素之间的客观联系及其运动功能，简言之，这种机制就是指国家的调节活动所遵循的客观规律性。所以，研究和认识宏观经济调控机制，对于建立和健全适应社会主义商品经济要求的宏观调控体系有十分重要的意义。

从1978年开始我国进行的经济体制改革有了很大进展，并积累了丰富经验，有力地促进了经济的发展，经济体制的格局也发生了很大变化。但是我国的经济体制改革是渐进式地推进的，因而，目前实际上处于一个新旧体制交替的过渡阶段，存在着各个重要方面的改革进程和发展不平衡的问题。前几年，我国经济体制改革的重点是放在搞活企业、搞活微观经济上，这是必要的，但是也出现了宏观经济管理明显地跟不上的情况。政府直接控制企业的程度已有减弱，但间接调控的体系尚未建立，间接调控的手段尚未完善，难以

对全社会的经济活动实行有效的调节，从而使微观经济活动也就难以合理化，整个国民经济的发展呈现较大的起伏、波动，妨碍改革的进一步深化。实践经验证明，随着改革的深入，经济体制改革的三个主要任务，即搞活企业、建立市场体系和改变宏观经济管理方式，必须大体配套地进行。

改变宏观经济管理方式就是要通过逐步的改革，建立和健全一套新的宏观经济调控体系，在科学的计划指导下，充分发挥各种经济杠杆对国民经济运行过程的调节作用，主要通过市场机制，促使资源的合理配置，进而使社会总需求与总供给保持基本的、动态的平衡。

不同的经济模式具有不同的调控体系。我国的有计划的商品经济的宏观调控体系，与过去“产品经济”的调控体系是不同的，前者是建立在主要运用市场机制作用的基础上的，后者则是排斥市场机制的；与西方资本主义国家的调控体系不同点，在于我国宏观调控体系的作用机制是一种“有计划的市场机制”，即一种计划与市场有机统一的市场机制。这是与西方资本主义国家的市场机制有所不同的。适应于有计划商品经济的新的宏观调控体系应当具有以下特点：

第一，从宏观调控的目标来看，新的宏观调控体系主要是调节总需求与总供给，以实现社会总需求与总供给在总量上和结构上的合理比例关系及动态上的平衡为目标。重点是通过灵活的财政政策、信贷政策和货币政策，对投资需求和消费需求进行调控，并通过社会资金的合理分配，保持一个实现良性循环的经济结构，为实现企业的自主经营、自负盈亏创造一个稳定的宏观经济环境。而不是过去那种以全面的、无所不包的指令性计划，干预企业的生产经营，制约企业的经济发展。

第二，从宏观调控手段来看，新的宏观调控体系的调控手段是以财政税收政策和金融货币政策等经济手段和法律手段为主，辅之以必要的行政手段。通过掌握和运用各种经济杠杆，形成各种经济参数，作为调节信号，利用经济调节的中间层次——市场传导给企业，以指导企业行为的合理化，使微观经济活动与宏观经济的发展趋势相一致；在单纯依靠市场的自我调理功能和经济手段的调节不能保持经济结构的合理性时，要使用必要的行政手段调节。但这种行政手段已不同于过去那种忽视社会主义商品经济的客观规律，对经济运行实行单纯的行政管理的做法。

第三，从宏观调控的方法来看，新的宏观调控体系运用各种调控手段进行间接调控，以指导社会资金的合理流向来实现社会总需求与总供给的总量平衡和结构平衡。对特定的个别的调控对象也要实行实物形态的直接调控。以间接调控为主，辅之以必要的直接调控，这是新的调控体系与旧的调控体系相区别的关键。建立新的调控体系的目的就是要实现国家对经济的直接控制向间接控制的转变，这是新的国民经济运行机制的特点的集中表现。间接控制以坚持政企职责分开和所有权与经营权的分离为原则，不对企业直接干预，还企业独立的商品生产者和经营者的本来面目。通过非强制性的指导性计划或政策性计划以及经济杠杆的调节作用指导、引导企业的生产经营活动，使企业的积极性、创造性、开拓性得以充分发挥，使国民经济的每一个细胞都充满活力。

第四，从国家机关的经济管理职能来看，新的调控体系的调控目标、手段、方法的改变，必然要求作为调控主体的国家经济管理机关职能的转换，国家经济管理机关要把作为全民企业所有者的职能同对全社会经济调节、管理者的职能

分开，只保留后者作为宏观经济管理机关的职能。其主要职能是根据经济发展的客观规律，制定国民经济的发展战略，并运用经济调控手段加以实施。国家计划对企业的影响主要透过市场，调节企业经济利益，促使企业作出抉择。一般情况下，企业都会接受指导，同社会经济发展目标保持一致。如果发生较大的偏离，或涉及重点企业、重点产品的发展的方向性问题，国家也可以进行必要的行政干预。

新的宏观调控体系的主要任务是对社会总需求，包括积累和消费的需求，以及对经济结构(总供给结构)进行调控。为此，必须建立以下主要的调控体系：

(一) 投资调控体系。要建立中央、地方和企业分别投资和调控的体系，首先是划分国家和企业投资范围，适当分散投资决策权。企业作为自主经营、自负盈亏的经济实体，应该具有自我改造、自我发展的能力。企业的简单再生产和扩大再生产应成为企业自己的事，政府不再代替企业(包括全民所有制企业的所有者的代表——国有资产管理部門)进行微观决策。国家需要直接投资的主要是能源、交通、城市基础设施、科学、文化、教育、卫生等方面新建大型企业或事业单位。在国家直接投资范围内，也要划分中央和地方国家机关主管投资的范围。其次，改革投资方式和渠道。投资主体的多元化和投资渠道的多样化，是今后投资体系发展的必然趋势。我国社会主义公有制经济占主导地位，投资资金的主要来源仍然是国有资金，但掌握运用国有资金的投资主体将多元化，主要是各国有企业 and 国有资产管理部門以及各种事业基金组织，在这些资金的周转运用过程中，将形成银行、信托投资、股票、债券等多种投资渠道。第三，建立国家调控和投资主体自我约束的体制。国家对投资总规模主要

通过财政预算支出和中央银行货币供应量进行调节和控制，对于投资结构主要通过税率、利率以及投资项目审批制度进行调控。与此同时，建立国家投资有偿使用和增值回收的体制，使投资主体的行为受投资经济效益原则的制约，促使其建立自我约束的机制。

（二）消费基金分配调控体系。主要是企业工资总额的调控。企业工资由过去的国家统一指标控制改为同经济效益挂钩浮动，实行经济参数调节。这是工资体制改革的方向。从国民收入的初始分配到消费基金的最终形成，实际上要经过三个层次的分配调节：国家征税以后，给企业留下包括消费基金和积累基金的企业分配基金；企业根据国家调节工资总额的政策原则确定企业工资总额，形成企业当年工资总额基金，然后根据企业劳动者的劳动贡献情况和工资总额基金情况，对劳动者进行具体的分配；国家对职工按税法征收个人所得税、银行吸收储蓄等方式，将一部分消费基金转化为积累基金。国家调控的目的在于防止消费基金增长失控，造成需求过度膨胀，以及全面体现按劳分配和社会公平的原则。

（三）经济结构调控体系。经济结构的调控将通过要素价格、市场供求与计划指导来进行，而不是过去那样依靠指令性计划来实现。无论西方各国，还是东欧国家的经验都表明，纯粹的直接计划难以保证一个合理的经济结构；同样，纯粹地依靠价格、市场的调节也很难完成这一任务。新的宏观调控体系对经济结构的调整应由国家通过宏观计划系统规定发展战略目标、战略重点及各种经济参数，并以此作为经济杠杆的调节方向和目标，结合国家对少数重点行业 and 产品的计划管理，推动资金的转移，劳动力的流动，实现经济结构的合理化。