

姜洪主编：城市经济改革研究丛书

论我国宏观经济调节 手段的运用与完善

肖捷著

中国经济出版社

责任编辑：罗亚林

封面设计：陈 乾

**论我国宏观经济调节手段
的运用与完善**

肖 捷著

•
中国经济出版社出版

河北省乐亭印刷厂印刷

新华书店北京发行所发行 各地新华书店经销

•
开本：787×1092 1/32 印张：5.8 字数：120千字

1987年7月第一版 1987年8月第一次印刷

印数：1—11,000册 定价：1.20元

统一书号：4395·80

丛 书 说 明

中央领导同志一再指出，当前我国正在深入进行的社会主义改革是一场革命。

正如任何一场革命一样，我国的社会主义改革也十分需要理论。尽管理论与实践并不一定齐头并进，有时实践还会走到理论的前面，例如前几年我国农村的改革便是如此。但如果我们不能对改革的实践加以理论上的研究，对今后的改革加以理论上的指导，那么实践的脚步也就会放慢，甚至停顿。

党的十二届三中全会的召开标志着我国的改革进入了以城市为重点的新阶段。城市改革与农村改革有着十分不同的特点，城市是大工业的集中地，是国家政治、经济机构的所在地，是原有体制的大本营。要对复杂的、有着内在联系的旧体制进行根本性的改革，离开了经济科学、哲学、社会学的深入探讨，离开了古、今、中、外的比较研究，离开了各种观点和方案的百家争鸣，是不可想象的。如果说农村的改革要求社会科学工作者不断地拿出生动、新鲜的调查报告来不断推动改革的话，那么城市的改革仅此就远远不够了，它更需要大量的理论分析、学术探讨、方案比较以及思潮碰撞。

正是基于这样一种认识，我们在中国经济出版社和北京经济研究所的帮助下，在多次的城市经济改革讨论会的基础上，形成了编写、出版《城市经济改革研究丛书》的基本构

想。

本丛书力图从实际出发，而不是从教条出发；

本丛书力图侧重理论探索，而不是他人编述的整理；

本丛书力图以立论取胜，而不以材料丰富为长；

本丛书力图风格多样，而不求体例上划一。

在近百选题中我们精选了二十余个选题，争取在1986年出齐。

必须说明的是，尽管丛书中的各个作者有着相同的倾向，近似的学术观点，尽管编委会安排的学术交流和编者、作者的切磋，消除了一些不同点和误解，深化了大家的认识，但各个作者仍有着对理论问题的不同看法。编委会本着百家争鸣、实事求是的态度将这些差异都保留在丛书中，在这些地方，这些独特的观点既不代表编委会的看法，更不代表其他作者的意见。我们相信读者将会喜欢这种做法。

探索不可能是完备的，唯其不完备才需要进一步的探索。如果本丛书的出版，能够引起各界的关心和批评，我们就会为能够推动对改革进一步的理论探索有所贡献而欣慰。

丛书编委会

一九八五年六月

作者的话

随着经济体制改革的全面展开和逐步深入，宏观经济调节和控制问题愈来愈为人们所关注。如何建立新型的宏观经济调节机制，不仅是保证经济体制从旧模式向新模式顺利过渡的关键，也是建立具有中国特色的、充满生机与活力的社会主义经济体制的一个重要方面。为此，近几年来经济理论界和实际工作部门的一些同志从各个角度对这一问题进行了积极探索。这本小册子，主要是谈宏观经济调节的内容和调节手段的运用与完善的。前面两部分是谈宏观经济调节的目的和对象，以及调节的首位问题，后面几部分是谈宏观经济调节手段的运用与完善，其中着重是谈财政手段和信贷手段。经济体制改革是一项长期艰巨而又复杂的系统工程。由于改革的实践时间不长，许多理论问题需要经过实践的检验来总结提高。这本小册子所讲的内容，在我看来是一些基本的东西，我期望它作为一块引玉之砖，能有可供读者参考的地方，同时能进一步引出在这方面更多更深入的研究成果。

这本小册子在写作过程中，得到了左春台同志的帮助。他不仅执笔写了序言，而且对每一部分都提出了不少好的意见。借此出版之际，谨表衷心感谢。

囿于作者的水平和经验，以及时间比较仓促，这本小册子难免有不恰当甚至错误的地方，热情期望读者能够批评指正。

一九八五年八月

目 录

序 言.....	(1)
一 宏观经济调节的目的和对象.....	(15)
1. 微观经济搞活与宏观经济 调节的关系.....	(15)
2. 宏观经济调节的目的.....	(20)
3. 宏观经济调节的对象.....	(26)
二 宏观经济调节的首位问题.....	(33)
1. 货币流通状况与社会总供 给和社会总需求的平衡问题.....	(33)
2. 保持国民收入分配和使用 的平衡.....	(41)
3. 财政收支和信贷收支平衡 是宏观经济调节的首位问题.....	(47)
三 宏观经济的调节手段.....	(54)
1. 社会主义的经济调节机制 与调节手段.....	(54)
2. 计划调节手段在社会主义 商品经济中的运用与完善.....	(62)
3. 经济杠杆的调节手段和调 节机制.....	(68)
4. 必要的行政手段的运用与 完善.....	(73)

5. 法律手段的调节作用.....	(80)
四 经济杠杆的综合调节.....	(86)
1. 经济杠杆的调节系统和调 节作用.....	(86)
2. 如何实现经济杠杆的综合 调节.....	(93)
五 宏观调节中价格杠杆的 运用.....	(99)
1. 价格职能与价格杠杆的作用.....	(100)
2. 影响和制约价格杠杆作用 的问题与原因.....	(104)
3. 如何更好地发挥价格杠杆 的调节作用.....	(109)
六 宏观调节中财政和信贷 手段的运用与完善 (上)	(116)
1. 财政手段在宏观经济调节 中的作用.....	(116)
2. 税收的调节作用与完善.....	(129)
七 宏观调节中财政和信贷 手段的运用与完善 (下)	(144)
1. 信贷手段在宏观经济 中的作用.....	(144)
2. 利率调节的作用与完善.....	(151)
3. 财政手段和信贷手段的配 合运用	(160)

序 言

左 春 台

在新的历史时期，在贯彻执行开放、搞活、改革的过程中，如何加强宏观控制和调节，日益作为一个迫切的重要问题，提到人们面前了。经济界的理论工作者和实际工作者，都在从不同角度探讨这一问题。肖捷同志的《论我国宏观经济调节手段的运用与完善》一书，就是在这种情况下问世的。由于经验不足，这本小册子难免存在这样或那样的缺陷。但是，无论如何，肖捷同志作为一位从事实际工作不久的青年同志，注意结合以往的经验，勇于从理论上进行探索，这是值得称赞的。

肖捷同志这本小册子主要是讲宏观调节内容和宏观调节手段的运用与完善。我觉得，社会主义宏观控制有一个显著的特点，是与国民经济的综合平衡结合在一起。因此，有必要在这方面多说几句，作些补充。

一、加强宏观控制和搞好综合平衡的必要

《中共中央关于经济体制改革的决定》指出：“就总体来说，我国实行的是计划经济，即有计划的商品经济，而不是那种完全由市场调节的市场经济。”计划经济，作为国民

经济有计划、按比例发展规律的反映，它同资本主义的生产无政府状态是对立的。在计划经济条件下，社会主义的宏观控制和调节，与资本主义的宏观经济的调节不同，它是与国民经济的综合平衡结合在一起的。尽管近几年来西方许多国家又加强了对经济生活的调节和干预，甚至有的还对经济进行预测，编制了计划和纲要，但由于资本主义经济是建立在生产资料私有制基础上的，经济活动的真正“主人”，是垄断资产阶级，政府只起修理工和润滑油作用。而且垄断资产阶级还可以根据自己的利益和意志，更换政府，即“换马”。因此，资本主义国家不可能对全社会的经济活动进行综合平衡，因而也不可能进行有计划的宏观控制和调节。资本主义的周期性经济危机，仍然是不可避免的。把宏观控制和调节同国民经济的综合平衡结合起来，用具有不同程度约束力的计划形式，保证国民经济有计划按比例地协调发展，只有以生产资料公有制为基础的社会主义社会才能做到。当然，要把可能变为现实，还需要主观努力和不断总结经验。这里首先从历史经验和党的思想路线两个方面说一下加强宏观控制和搞好综合平衡的极端重要性。

回顾三十多年来的财经工作，既有伟大的成就，也有严重的挫折，是在曲折中前进的。1980年，薄一波同志在中央党校回顾第一个五年计划的时候指出，那时我们搞计划的知识不多，也没有搞过大规模的经济建设，可是怎能搞出那样一个比较好的计划来呢？也没有什么“秘诀”，最根本的原因就是当时从实际情况出发，特别注意了综合平衡。陈云同志说过，搞经济不讲综合平衡，就寸步难移。没有综合平衡，便没有国民经济持续、协调、按比例的发展，这就是历

史的经验。

实事求是，是我们党的根本的思想路线。这条思想路线运用到经济建设上，就是从我国的国情出发，量力而行，搞好宏观控制和综合平衡，建设有中国特色的社会主义。离开宏观控制和综合平衡，追求和攀比速度，搞“高积累”或者“高消费”，都会事与愿违，欲速而不达。

在历史的发展中，不以人们的主观意志为转移的客观规律，总是反复地显示出它的强大威力，迫使人们一步一步地对它加深认识。陈云同志早在五十年代就提出了财政、信贷、物资的三大平衡以及“建设规模要和国力相适应”的理论，事实一再证明，它是符合客观规律的。可惜的是，后来有若干年份，由于没有按这些原则办事，不断受到客观规律的惩罚。1984年，由于财政和信贷、积累和消费几个方面不同程度的失控，如何加强宏观控制和综合平衡，又成为人们议论的重要课题。

二、宏观控制与微观搞活是辩证的统一

宏观控制与微观搞活，不是互相对立，而是相辅相成，缺一不可的。微观越是放开搞活，越要加强宏观经济的控制和调节，宏观控制和调节加强了，控制住了，微观上才能放开搞活。宏观控制和调节是否加强，能否控制住或控制好，这是“活”与“乱”的分界线。搞活微观经济是改革，加强宏观控制与调节也是改革。在计划体制改革中，对微观的指令性实物指标减少了，对宏观的指令性价值指标应当加强，这两者也是相辅相成的。

在宏观与微观辩证统一的关系中，宏观处于主导地位。

宏观的失误与失控，事关全局。因此，同微观搞活相比较，宏观的控制和调节更为重要，微观搞活必须服从宏观控制。历史和现实的经验都证明，搞活微观很重要，但经济发展的快慢成败，主要的和首要的问题，是要看全局或宏观搞得 好，还是不好。恢复初期和第一个五年计划所以搞得好，为人们所称道，主要是宏观决策和宏观控制搞得好，而不是在微观或局部上没有任何缺点和失误。俗话说：“一着不慎，满盘皆输。”说的是对全局有决定意义的一着，说的是宏观，而不是微观。在战争中，一仗对全局不利而有害时，虽胜亦败，“没有全局在胸，是不会真的投下一着好棋子的”（《毛泽东选集》四卷合订本，第205页）。战争如此，经济建设亦是如此。

三、加强宏观控制，必须搞好综合平衡

前面说过，社会主义的宏观控制，是与国民经济的综合平衡结合在一起的，综合平衡搞好了，宏观经济也就大体控制住了。从这两方面看，说的是一件事，只是角度不同，提法不同。

什么是宏观控制？根据《决定》的精神，主要是控制和调节社会供给总量和需求总量、积累和消费等重大比例关系，调节财力、物力、人力的流向，调节产业结构和生产力的布局，调节市场供求，调节对外经济往来，等等。宏观控制是当前我国理论界和实际工作者正在深入探讨的问题。我认为，根据我国当前在经济中出现的问题，当务之急，是从价值量上控制社会总需求和社会总供给的平衡，避免国民收入的超分配。这是组织产需平衡，保持正常货币流通和

实现市场物价基本稳定的前提和基础。

在宏观控制上，还有一个问题，虽然目前我国还不突出，但必须及早引起重视，这就是债务规模，包括外债和内债。现在第三世界许多国家面临着债务危机。我们在考察中，常看到这样的情况：一个国家，当他大量引进外资，举借外债的时候，生产发展，生活改善，蒸蒸日上。但当到了还款期，往往生产停滞或下降，通货膨胀，人民实际生活水平降低，不管怎样紧缩，仍不能还清到期的债务。他们的经验教训是值得重视和研究的。一要研究债务规模多大比较适当，二要研究在既有外债又有内债的条件下，人民生活水平每年提高多少比较适当。用自己的钱办企业和用借来的钱办企业是不同的。假定两者效益相同，一年的纯收入都是100元，如是前者，这100元即可在国家、集体、个人之中进行分配。如是后者，这100元则需要先扣除本息以后才能分配。四川有句俗话：“卖地三年富，买地三年穷。”前者的富，不是真富，而是暂时的虚假的富。后者的穷，不是真穷，而是艰苦创业，过一段时间会真正富起来。古语说：

“前人栽树，后人乘凉。”我们无论如何不能弄成这样：前人借债尝甜头，后人还债吃苦头。从地方来说，发股票和债券筹资的规模也可以适当控制。多种渠道筹措资金是件好事，但做过头也会走向反面。要认真研究当地到底有多大财力，能筹措多少资金。现在有些地方，一方面提倡“人民公园人民建，人民公路人民修，人民教育人民办”，另一方面，企业和群众却在抱怨摊派、赞助和各种名目的收费过多。

什么是综合平衡？国民经济的综合平衡，是社会主义的经济范畴，这是社会主义计划经济比资本主义市场经济的优

势所在。舍弃这个优势，那就不是扬长避短，而是扬短避长了。

综合是对分析而言，平衡是对不平衡而言。综合平衡，就是在调查研究和分析的基础上，按照社会主义客观规律的要求，从全局出发，研究社会再生产过程的整体平衡，即从社会再生产的总体上，考察国民经济发展过程中各部门各地区间以及生产、分配、交换、消费之间的平衡关系，这里最重要的是保持两大部类（在我国通常叫农轻重）的比例关系和积累与消费比例关系的协调，以保持社会总需求与社会总供给的平衡。陈云同志说过，没有全局的、整体的平衡，就不是有计划的经济。周恩来同志在六十年代口述了一付对联，上联是“先抓吃穿用”，下联是“实现农轻重”，横批是“综合平衡”。短短十四个字，言简意赅，既是对我们社会主义建设经验的总结，也是对综合平衡基本内容的概括。

由上可以说明，宏观控制与综合平衡，目标一致，殊途同归。

四、搞好宏观控制和综合平衡要有战略眼光

搞好宏观控制和综合平衡，是一个十分复杂的问题。过去在“左”的错误思想指导下，有所谓积极平衡和消极平衡的争论。近年来也有“赤字无害论”、“搞点赤字可以使经济发展快些”等论调。这便使我们得出这样一个十分重要的经验教训，即要用战略眼光观察宏观控制和综合平衡。

由于社会主义条件下商品货币关系的存在，社会产品不能不具有使用价值和价值二重性。所有的综合性的比例关系和平衡关系，都要从价值量上进行计算。由于在再生产过程

中，价值形态和实物形态的分离和各自相对独立的运动，这就包含了不平衡的可能性。比如，国民收入的分配，在实物形态上，不会发生超分配的问题。道理很明显，天上掉不下馅饼来，没有生产出那么多东西，想要消费是不可能的，但是在货币形态上，则可能出现超分配。这实际上是由于过多的货币进入流通，使得积累和消费的货币需求总量，超过了按可比价格计算的可供使用的国民收入供给总量，结果是通过物价上涨来实现国民收入的分配使用。这种国民收入的超额分配主要来自财政和信贷的失去平衡。“赤字无害论”所主张的正是通过物价上涨实现国民收入的超分配。用赤字财政、通货膨胀来刺激经济的发展，在生产过剩的资本主义国家都已经越来越不灵了，为什么在我国这样的发展中的社会主义国家还要采用西方那种十分不得人心的做法呢？那岂不是火上加油，加剧物资供应的紧张和国民经济的不平衡吗？因此，在价值量和实物量的平衡上，我以为，保持价值量上的平衡是首要的，在价值量不平衡的基础上，是难以组织和实现实物形态的平衡的，而且也是难以持久的。在价值量的平衡上，财政和信贷的平衡占居重要地位。肖捷同志在这本小册子中，把财政与信贷的平衡放在宏观控制的首位。当然是正确的。

所谓积极平衡，长线平衡以及赤字可以刺激经济的发展等，归根到底，是反映了一些同志用小生产者和小商人的近视眼来看待国民经济的宏观控制和综合平衡问题。三十多年来，我们的实践证明，宏观控制和综合平衡，一方面必须通观全局，眼睛始终盯着战略重点，农业、能源、交通和教育科学，把局部利益和全局利益、今天的利益和明天的利益联结起来，不能只看当年，只顾眼前利益，今年要想到明年，

这个五年要照顾到下一个五年，前十前要计算到后十年。正如毛泽东同志所说：“没有这种计算，束缚于眼前的利害，就是失败之道。”（《毛泽东选集》四卷合订本，第206页）。三年“大跃进”的失误不就是证明吗！搞好宏观控制和综合平衡，千万不要被纷纭复杂的国民经济中多方面的需要弄得眼花缭乱。

五、宏观控制和综合平衡的核心问题

这是一个需要深入探讨的问题。有的同志说核心问题是速度和比例，有的同志说还要加上效益，即速度、效益、比例。这是有道理的。但我认为，最核心的恐怕还是看是否平衡。用一句话来概括就是：用平衡检验比例，用平衡制约速度，用平衡实现速度和效益的统一。理由何在呢！如果回头看一看三十年来的经济工作，可以说是走了这样一条曲折的路：先是追求速度，然后讲求效益，最后，要想达到速度和效益的统一。

按比例发展的规律是必须遵守的，正如马克思所说：“这种按一定比例分配社会劳动的必要性，决不可能被社会生产的一定形式所取消”（《马克思恩格斯选集》第四卷，第368页）。但各生产部门之间的具体比例，由于各国情况不同，不会是一样的。甚至在一个国家的不同时期，都不会是一样的。那么，怎样的比例才是适当的，用什么办法来衡量呢？陈云同志指出：“一个国家，应该根据自己当时的经济情况，来规定计划中应有的比例。究竟几比几才是对的，很难说。唯一的办法只有看是否平衡，合比例就是平衡的，平衡了，大体也会是合比例的”（《陈云文选》（一九四九

——一九五六），第241页）。这就是平衡检验比例的根据。

速度问题始终是社会主义建设中的一个十分重要的问题。社会主义国家是突破资本主义链条中的薄弱环节而获得成功的。一般说经济是落后的（当然程度不同）。如果没有较快的发展速度，怎么能在一定时期赶上发达的国家？而按斯大林的说法，落后是要挨打的。力争客观允许的高速度，有此必要，同时也有可能，因为社会主义的生产关系能够允许社会生产力以旧社会不曾有过的速度发展。当然，我们也尝过盲目追求速度的苦头。那么，怎样的速度才是适当的呢？一九八四年工农业总产值增长14%以上，人们在议论“超高速”的问题。有人提出：我们强调改革，理顺关系，还不是为了经济发展得快一点，现在速度上去了，为什么又要减速？我觉得，14%的速度并没有什么可怕，问题是这种速度是在不平衡的情况下取得的：财政不平衡，赤字扩大了；信贷不平衡，票子发多了；外汇不平衡，储备下降了；物资不平衡，物价上涨了，等等。正因为如此，这样的速度是不能持久的。人们都愿意速度快一些，这是可以理解的。不可能规定一个数字来作为衡量速度是否适当的标准，唯一的办法还是看是否平衡，只要是平衡的，速度再快也不怕。拿工业增长速度来说，我国第一个五年计划不是达到18%吗！这就是以平衡制约速度的证据。

搞经济要讲求经济效益，并且采取一切可能的措施不断提高经济效益，这是容易为人们所理解的。但是怎样才能提高经济效益，怎样才能达到最好的经济效益呢？象恩格斯所说的，“一面缺乏谷物和肉类，同时却窒息在甜菜糖堆里和

淹死在马铃薯酒里……一面裸着身体没有裤子穿，同时却有千千万万裤子钮扣滚滚而来”（《马克思恩格斯全集》第21卷，第216页），是不会有好的经济效益的。或者象我们目前碰到的，盖了工厂却没有能源和原材料，或者生产的产品运不出去，需要的材料运不进来，也是无法提高经济效益的。事实证明，国民经济有计划按比例地发展，这是最好的速度，也是最好的效益。所以，综合平衡，才能达到速度和效益的统一。

六、宏观控制和调节中的经济权威

承认宏观控制和综合平衡的重要性和在实际工作中真正进行宏观控制和综合平衡，不完全是一回事。在实际工作中进行宏观控制和综合平衡比书本上讲它的重要性要困难得多。

我认为，搞好宏观控制和综合平衡，一要有调查分析，二要有科学论证，三要有经济权威。前两条很重要，第三条更重要。为什么呢？

陈云同志曾经说过，对基本建设，我当时的办法就是“砍”，砍到财力、物力特别是农业生产能负担的程度才定下来。这也就是李先念同志兼任财政部长的時候说的“屁股后面带刀子”。看不准不行，心慈手软不行，没有权威更不行。当前我们进行宏观控制，控制基建规模、贷款规模、消费基金等，到下边去看看，大家都说赞成控制，可又说不能“一刀切”。所谓不能“一刀切”，实际是说可以“切”别的项目、别的地方，我这个项目、我这个地方不能“切”。实际上是不要控制。不“一刀切”是对的，但不用刀“切”