

江建平 / 著

我国经济转型中的 分配思想演进

WOGUOJINGJIZHUANXINGZHONGDEFENPEISIXIANGYANJIN



中国财政经济出版社

我国经济转型中的分配 思想演进

江建平 著

中国财政经济出版社

图书在版编目(CIP)数据

我国经济转型中的分配思想演进/江建平著. —北京: 中国财政经济出版社, 2006.12

ISBN 7-5005-9493-3

I. 我… II. 江… III. 分配(经济) - 理论研究 - 中国
IV. F124.7

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2006) 第 136501 号

中国财政经济出版社出版

URL: <http://www.cfeph.cn>

E-mail: cfeph@cfeph.cn

(版权所有 翻印必究)

社址: 北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮政编码: 100036

发行处电话: 88190406 财经书店电话: 64033436

北京牛山世兴印刷厂印刷 各地新华书店经销

880×1230 毫米 32 开 12.875 印张 283 000 字

2006 年 12 月第 1 版 2006 年 12 月北京第 1 次印刷

印数: 1—5000 定价: 35.00 元

ISBN 7-5005-9493-3/F·8244

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

目录

第一章 导 论	(1)
第一节 研究的理论意义与实用价值	(1)
第二节 文献概述	(12)
第三节 研究思路和方法	(27)
 第二章 经济转型前分配思想的基点：全面的计	
划分配	(36)
第一节 计划分配体制的基本格局	(37)
第二节 计划分配思想的渊源	(46)
第三节 计划分配思想评析	(56)
第四节 对计划分配体制的反思	(78)
 第三章 改革初始阶段：着眼于利用分配激励机	
制调动微观活力	(89)
第一节 初始阶段有关分配思想的理论探讨	(90)
第二节 农村分配激励思想的应用	(106)
第三节 国营企业分配激励思想的实践	(122)
第四节 承认个体经济补充计划分配	(130)
第五节 冲破财政固有的理财思想	(138)

第四章 改革展开阶段：着眼于深化改革增强分

配激励机制作用 (152)

第一节 改革展开阶段有关分配思想的理论探讨 ... (153)

第二节 市场分配机制展开运用 (173)

第三节 企业分配关系改革试点力度加大 (184)

第四节 财政分配改革深化 (195)

第五节 利用宏观分配杠杆调控经济景气 (202)

第五章 分配机制的制度建设阶段：着眼于提高

分配机制的规范程度 (207)

第一节 改革建制阶段有关分配思想的理论探索 ... (208)

第二节 市场分配机制的基本建立 (233)

第三节 企业改革全方位突破和深化 (245)

第四节 进一步改革财政性分配关系 (257)

第五节 宏观经济调控思想的新实践 (266)

第六章 改革逐步完善阶段：着眼于经济与社会

统筹发展的分配协调 (280)

第一节 现阶段关于分配思想演进的理论探讨 (282)

第二节 运用公共经济杠杆适时准确调节宏观经济 济 (309)

第三节 围绕提升生产力水平完善分配格局 (323)

第四节 推进惠及广大民众的分配举措 (332)

第五节 完善注重生态环境资源保护的分配机制 ... (345)

第七章 我国经济转型中分配思想演进的总考察	
及未来趋势预期	(353)
第一节 我国市场经济思想及市场分配体系的开 拓与完善	(356)
第二节 我国企业分配体系的开拓与完善	(364)
第三节 我国农村分配体系的开拓与完善	(370)
第四节 我国个人收入分配体系的开拓与完善	(375)
第五节 我国财政分配体系的开拓与完善	(381)
第六节 我国分配思想演进的主要特征及未来总 体趋势	(384)
主要参考文献	(391)
后 记	(401)

第一章

导 论

第一节 研究的理论意义 与实用价值

一、研究目的

中国在发展，中国在进步，中国在崛起，这是中国人民的深切感受，也是世界人民的共同认识。在当代中国经济发展史上，最令世人瞩目的莫过于是开始于 1978 年的改革开放政策给中国经济所带来的巨大成就。邓小平把改革称作中国的“第二次革命”。这是中国探索符合中国国情、又能与国际接轨的经济体制的革命，是中国寻求新的经济发展思路与战略的革

命。这是在改革的旗帜下一场意义深远，牵动经济、社会、政治的方方面面的革命。神州大地上已经和正在发生的一系列伟大变革和发展，具有突破洪荒、光照亘古的历史性意义。

在“第二次革命”中，对社会经济发展影响最直接、最广泛的是有关整个国民经济运行的一系列分配制度的变革。因为改革开放前，我国经济运行的基本特征几乎是完全按计划分配方式进行控制，严重阻碍了社会生产力的发展。“第二次革命”的主要使命是发展社会生产力，改善人民群众的生活，这就必须全面调动中央、地方、企业和劳动者个人的积极性。所以在改革开放之初，我国就把改变计划分配体制的弊端，调整国家与企业、国家与个人、国家与地方的分配关系，以激发社会内部经济活力放在重要位置予以考虑。这在当时看来，不管从理论上还是实践上难度是相当大的，任务是极其艰巨的。然而，经过 26 年的持续不断的深化改革，我国经济的基本运行体制已经发生了根本性的改观，市场分配体制已经全面建立，各种分配关系得到了比较彻底的调整。农村分配格局是率先推进的改革领域，农民的收入分配由集体集中分配方式，被家庭联产承包责任制下农民自主争取收入方式所取代；改革开放前后国家与企业的分配关系发生了根本变革，由单纯的国家拥有并控制企业的一切财产和收益变为企业所有者可以按多种方式拥有并管理其财产和收益；国家与地方的分配关系也得到了调整，地方财政由统收统支下的被动过日子改为有自我平衡责任的主动理财；个人收入分配格局更是发生了巨变，个人由不能拥有生产资料到可以拥有，个人收入差别由严格限制到允许先富，个人收入基本由计划控制转变为由市场、企业、单位、政府分别对其负责。所有这些分配制度变革都反映了我国分配思想方

面的内在变革要求。实践表明，我国分配思想的进步及其分配制度的改革实践，对整个社会经济的发展产生了十分明显的效用。

回顾已走过的历程，我国分配体系的改革过程是多么的艰难。改革每前进一步，需要克服的困难、跨越的障碍是何其多。分配关系的改革，涉及人们的切身利益调整，不是轻而易举所能完成的。我国的分配改革每一项每一步都经过相当大的努力，有的付出了高昂的代价。但是，我国的改革没有停顿，一步步深入，在解决一个又一个问题中向纵深迈进。在这个过程中，每一个重大改革转折点，都能够体现分配思想的重大转变。

既然我国的经济改革很大程度上是关于分配制度的改革，而且分配问题又是经济学中一个重要的课题，本书依据我国经济转轨过程中有关经济理论探讨所体现的分配思想进步，以及主要分配体系的演变过程，研究我国分配思想是如何演进的，从而揭示我国改革开放以来经济发展何以取得举世瞩目成就的内在原因，同时通过分析我国分配关系演变的轨迹，探讨我国分配思想进一步演进的趋势，进而寻求我国分配制度继续完善的路径，推进我国全面小康与和谐社会的建设。

二、分配概念及其内涵和外延

关于分配的概念，萨缪尔森指出：“在通常情况下，当经济学者谈论‘分配’时，他指的是收入的分配——决定劳动工资、土地租金、资本利息的原理以及整个为谁生产的过程。对一般人而言，分配系指批发和零售——物品生产出来后如何分

配给消费者。我们将避免这后一造成混乱的用法。”^① 萨缪尔森所谈的分配概念实际上强调生产要素的报酬原理，而非劳动成果的最终分享。英国学者威廉·汤普逊早在 19 世纪上半叶研究财富分配问题时就认为社会的根本问题在于分配，他指出：“物质财富、劳动生产产品的分配应该完成双重目的，尽最大可能促进享受上的平等和尽最大可能促进生产；那就是说，尽最大可能促进与保障相一致的分配上的平等。只有保障能唤起人类每一种有用的体力和智力的完全发展。”^② 1998 年经济科学出版社出版的《政治经济学大辞典》中对分配的解释是：一般指产品的分配，是社会再生产过程的一个环节。社会再生产过程是生产、分配、交换和消费的统一体。生产是出发点，产品生产出来后，必须通过分配和交换，才能最后进入消费，因而，分配是联结生产和消费的中间环节。在再生产过程中，分配取决于生产。从分配的对象看，能分配的只是生产出来的产品，没有生产，就失去了分配的对象。从分配关系的性质看，它“是生产关系的反面”，其性质取决于生产关系的性质。有什么样的生产关系，就会有相应的分配关系。从分配关系的发展变化看，它和生产关系具有同样的“历史的暂时的性质”，会随着生产关系性质的改变而改变。但是，分配对生产也有反作用，它促进或延缓生产的发展。

本书所谈的分配是指劳动、资源、资本、技术、管理等生产要素以何种方式参与到社会经济活动中去，又以何种机制在各种不同经济利益主体之间分享劳动成果。这实际上谈的是社

① [美] 萨缪尔森著：《经济学》，商务印书馆 1986 年版，上册第 26 页。

② [英] 威廉·汤普逊著，何慕李译：《最能促进人类幸福的财富分配原理的研究》，商务印书馆 1986 年版，第 91 页。

会中的生产要素如何分配、劳动成果如何分配，分配机制的效率与公平如何。生产要素参与到经济活动中的形式，主要有计划分配方式、市场分配方式，或者计划与市场相结合的方式等。劳动成果的股份机制主要包括如何处理国家与企业、国家与个人、国家与地方等利益关系。本书是从整个国民经济活动中各种经济主体的生产要素配置和收益机制的角度研究分配问题的，侧重于从广义上研究分配对整个社会经济所起的促进作用。因此，这里的分配概念强调为了实现良好的经济发展和成果分享，将利益激励及竞争、利益约束及规范、利益整合及优化、利益扶助及推动、利益调节及保障等对劳动经营行为和成果享用对象的引导功能，如何体现到处理国家与企业、国家与个人、国家与地方等有关国民经济运行的利益关系的法律、制度和政策中，以充分发挥劳动者的劳动效能、企业的经营效能、政府的调控效能，从而促进社会生产力的发展和社会消费力的提高。

这里讲的分配的内在涵义不在于一般意义上的对最终劳动成果的安排，而在于通过对劳动成果的制度性安排影响人们的劳动经营行为和结果。分配之所以能起引导作用，是因为人们结成一定的经济关系，说到底是一种经济利益关系，通过分配制度安排或机制改革对人们的物质利益进行符合实际情况的激励、约束、整合、扶助、调节等，就会相应形成竞争、规范、优化、推动、保障等引导作用，就会对人们的劳动经营行为产生驱动力或规范力。随着社会经济的进步，社会需求越来越广，劳动分工越来越细，发展的不平衡性也越来越明显，社会要求人们尽自己的能力从事不同的劳动，特别是要求企业这个能够承载科技进步、知识应用和管理提高的经济活动的主体，

发挥内在活力,生产出更多更好的不同商品和服务,以更好地满足广大人民群众的需求。为了实现这样的要求,必须有适当的利益驱动或引导机制,分配的内涵正是能够起到这样的引导作用。分配的利益引导功能是分配功能的核心,这一功能在当代经济生活中所起的重要作用,可以与宇宙中的“暗能量”相比。现在科学家证实宇宙中 70% 是看不见的能量,或者叫“暗能”,25% 是传统的暗物质,仅仅 5% 是像构成地球和星体这样的普通物质。而且暗物质不断地被暗能“拉扯”扩张,宇宙也以一种永远的加速度在扩大。^① 分配引导功能在良好的收入分配思想指导下,通过适当的制度安排,也能够像“暗能”一样,使社会劳动成果及人们的生活福利从无到有、从有到好、从少到多、从点到面地不断扩展。

在国民经济的现实运行中,分配的各种引导功能,是通过一系列的社会分配制度体现的,因此涉及社会经济运行的各种分配制度构成分配的外延。也就是说,分配的外延包含了一系列具体的涉及利益划分、调整 and 改革的政策措施及相关制度。分配的不同引导功能不管是在初次分配环节,还是在再分配环节,均可通过各种分配制度发挥作用。

由分配概念及其内涵和外延可以看到,分配所涵盖的范围很广泛。因为各经济主体内部及相互间存在着众多利益关系需要处理。本书所谈论的分配边界主要是围绕国民经济的基本分配体制的变革,包括国家与企业、国家与个人、国家与地方等分配关系的调整,以及国家宏观调控机制运用等。国家与企业

^① 参见 2003 年 12 月 19 日出版的美国《科学》期刊,转引自上海市发展和改革委员会综合经济研究所主办的《综合经济观察》,2004 年 1 月(第 43~44 期合刊)。

分配制度关系到企业资本所有者的利益、关系到企业经营管理者和技术开拓者的利益；国家与个人收入分配制度关系到劳动者的劳动能力发挥，关系到劳动者的收入水平和消费能力的提高；国家与地方的分配制度关系到发挥中央和地方两个积极性，关系到区域共同发展。市场分配机制和计划分配方式都是经济运行的分配工具，在不同的经济发展条件下有着不同的效用，运用恰当与否对国民经济的发展状况起着十分关键的作用。迄今为止市场分配机制被公认为最富活力、最有效率的分配机制，这在本书的实证中亦能体现出来；国家调控机制关系到国民经济能否持续、健康发展，关系到整个经济运行态势的长期稳定协调，它通过财政、金融等杠杆保持社会总需求与总供给的基本平衡，能够起到总供求分配引导的宏观调控作用。毋庸置疑，各种分配制度或分配政策对有关分配关系的处理状况，直接关系到经济效率和社会公平状况，这也是分配的核心问题。所以，分配制度或分配政策的确定、调整、变革对国民经济的整体发展关系重大。

在我国经济转轨中，我国的经济理论探讨所体现的分配思想取得了明显进步，同时，各项分配制度发生了根本性的改革与调整。分配制度的一系列变革又充分展示了我国分配思想演进的轨迹，因制度变革凝聚思想进步。经济转轨前，我国严重忽视物质利益的引导力量，无法发挥分配引导功能的应有作用。改革开放以来，我国冲破计划经济的思想束缚，特别注意运用分配激励机制，尽可能调动企业、个人和地方的积极性，大力发展社会生产力。从总体上看，我国分配制度的整体改革是成功的，较好地发挥了分配的引导功能，显示了我国分配思想的演变取得了历史性的进步。

考察分配思想的演进，真正有价值的不仅在于分配制度变革的结果，而在于分配制度变革的过程和内涵，尤其是关键性的思想突破。由于不同国家、不同时期、不同区域经济状况不同，需要根据实事求是的原则，采取不同的分配制度，并不断加以完善。通常，一个国家、一个地区在不同的发展阶段，都要制定有所侧重的发展战略，与之相适应，有关分配制度或机制需要进行配套改革，从而使分配引导功能更好地发挥作用。在我国经济转型过程中，所改革的分配制度内容很多，而且许多是带有根本性的变革，其中的分配功能安排之巧和分配思想之科学是很值得研究的。

目前，我国适应市场经济要求的许多分配制度或分配机制基本框架已逐步建立起来，但是，我们还须清醒地看到，我国社会生产力的整体水平还不高，我国的各类企业要成长为在世界上具有同等竞争力的企业还需要较长的一段历程。社会效率与公平的关系还有待进一步完善。就广大民众的收入和消费状况来看，其普遍水平还比较低。现在社会经济生活中存在的许多矛盾和问题，也都在一定程度上反映了分配体制上的欠缺或社会收入调节机制的不健全。例如，与市场经济相配套的社会保障体系尚不完善，市场用工制度下广大企业的普通职工收入水平低，且难有增长，形成广大职工虽有就业但收入很低的就业性低收入格局。这里面含有许多分配理论问题和现实问题有待研究，需要有新的思想突破和理论创新。譬如，现代科学技术越来越发达，企业劳动生产率水平不断提高，而我们广大的普通劳动者由于处于劳动力就业竞争加剧、难以争取提高工资待遇的不利地位，就会形成社会有生产能力，但民众消费能力不足的矛盾。这就要求我们对分配关系的处理，在继续坚

持激发社会生产力发展潜能的同时，注重对广大民众消费能力的引导，促使社会消费能力不断有所提高。为了对发展中的现实分配问题准确认识和处理，需要我们研究分配思想演进的规律性，以便把握未来分配思想演进的总体趋势。

三、我国分配思想演进过程的基本特征

我国在经济转型过程中，针对错综复杂、纷纭繁重的经济改革历史使命，在分配上紧紧围绕发挥分配激励这个核心引导功能，通过理论探讨和实践摸索，在客观条件的基础上，稳步改善有关分配关系，不断调动相关经济主体的积极性，促进了社会生产力的发展，形成了富有特色的我国分配改革的基本模式，显示了分配思想演进过程的基本特征：

（一）以渐进改革把握分配改革的有序性

渐进改革的实质，非求一次完善，而求逐步完善，这是符合事物自然发展规律的。我国的分配改革，没有搞突变式、冒进式，而是从农村到城市、从初始阶段经历展开阶段，到建制阶段，再进入逐步完善阶段，这样分阶段、按轻重缓急有序进行的，每个阶段都着重于几项重点分配改革领域深入拓展。

（二）以增量改革把握分配改革的可行性

各种分配改革必然涉及利益的调整变化，为了不影响各经济主体的既得利益，不动或少动、尽量不动既得利益，通常只是对通过改革后所带来的新增利益进行调整。这样，可以减少人们的思想阻力。并且在某项分配机制改革后，由于新的激励办法会促使经济发展，相应会增加可分配的利益数量，把“蛋

糕”做大，从而为分配改革创造了可行性。

（三）以最易处改革把握分配改革的艰巨性

要对我国计划分配体制的格局进行变革，整个分配利益关系的调整任务是异常艰巨的。在分配利益关系的调整上，我国善于把握从最容易之处入手改革，再改革相对容易之处，逐渐引致最难点之处的改革，这样提高了改革的成功性。例如，我国以农产品价格改革为起点，以后通过价格“双轨制”的改革，推动价格分配杠杆的市场化改革。又如，以允许个体经济的发展和国有企业的“放权让利”为起步，逐渐发展到股份制和放开民营企业发展。

（四）以可获利益激励把握分配改革的有效性

为了真正发挥利益激励的核心分配功能作用，在每一项分配改革中，都使经济改革主体通过改革之后付出必要的劳动，能够获得看得见的利益，从而使激励有效。例如，通过分权式的财政体制改革，使地方通过经济发展可获得较多的新增收益，从而调动地方发展经济，增加财政收入的积极性。

（五）以照顾民众利益把握分配改革的公平性

改革能否成功，广大民众能否得益是一个重要考虑因素。因为改革要顺利进行，必须要得到广大民众的理解与支持。我国分配改革每走一步，都能够注意到尽量不使人民群众的利益受损，而使广大劳动者通过新的努力获取比原来更多的收益，以体现社会公平要求和社会经济发展最终目的要求。

（六）以分配机制改革把握分配改革的规范性

分配的根本问题是机制问题，因为分配机制不仅决定分配的结果，更重要的是决定经济主体的行为方式。我国的各种分配关系的调整变革，都注意以规章制度甚至法律等形式对相关分配机制进行规范。分配机制是否能够在客观经济发展约束条件下有效调动各方面的经济资源，是衡量其优劣的关键，也是进行改革的依据，我国分配改革应注意把握好这一重要环节。

（七）以主动推进改革把握分配改革的整体性

一个国家的改革如果没有统一的推动，很可能是分散的、局部的；如果不通过自觉的、主动的改革，就可能是被动的、缓慢的。我国的分配改革则根据现实经济发展要求和可能，对看准的分配关系改革事项，时常经过局部试点取得一定经验，然后在面上主动加以推开，从而达到了分配改革的稳妥性与整体性效果。

我国分配改革模式和分配思想所显示的以上七个方面的基本特征，相互之间存在一定的关联性，往往需要总体把握。同时，分配改革是一个不断深化的动态的过程，不同时期、不同改革事项，需要把握的重点和程度是有所不同的。我国分配改革总体上是非常成功的，成为推动整个国民经济改革与发展的引擎。