

利益分配概论

刘凤岐 著

2

版
社

序

刘凤岐同志撰写的《利益分配概论》一书,现在由陕西人民出版社出版了。应作者的要求,我读了他的大纲和书稿,觉得这是既有现实意义,又有理论新意的一部理论性专著。它的问世,将会充实和丰富我国的社会主义分配理论,故乐以为序。

经济实践的重大发展,总会导致经济理论的大繁荣,这是经济学说史上的一条规律。党的十一届三中全会以来,我国首先从农村的利益分配关系的调整入手开始了经济改革,继而全面推进了以城市为中心的经济体制改革,取得了举世瞩目的公认成就。经济体制改革,尽管是一个浩大的系统工程,但说到底就是要对传统的利益分配关系和格局进行调整、改造,并理顺它们,解决国民经济运行的动力、活力和经济效益问题,取得社会主义经济的稳定、持续的发展。

十多年来的改革,使我国的利益分配格局发生了很大变化,这种变化还将会随着改革的深入而继续发生。在这场变化中,发生了许多利益分解、重组现象,出现了新的利益分配现象,产生了各种各样的新的利益矛盾与磨擦现象。许多现象不仅使一般群众不解,也使经济理论工作者困惑,这可以从近年来的社会舆论及理论界对社会分配不公的强烈反响得到证明。这种情况说明,改革以来我国的利益分配实际迫切要求理论的指导、理性的思考和科学的判断,同时也反映了利益分配实践对利益分配理

论的推动作用。

关于社会主义的分配问题,马克思提出了人们所熟知的“六项扣除”理论和按劳分配理论。“六项扣除”理论与按劳分配理论,共组成社会主义三大层次,七个方面的分配。这些理论为后来的社会主义的全部分配活动提供了理论依据。但是,我们应该承认,马克思关于社会主义分配的理论有三个方面的前提条件是后来的社会主义并不具备的:(1)生产资料归全社会共同占有;(2)商品货币关系已经不存在;(3)国家已经消亡。由于这些方面的差别,我们今天的社会主义利益分配要比马克思的设想复杂得多。这种复杂性具体表现为:一是现阶段社会主义的利益分配是在商品货币关系中进行,“著名的价值”要插手其间;二是存在着多种经济形式和经营方式,而且经营权可以与所有权分离,决定利益分配的生产条件的分配不是一元而是多元的;三是国家的存在,它既是政权,又是全民资产的所有者,它以双重身份插手分配。这些情况要求我们在研究社会主义初级阶段的利益分配时,必须充分注意上述特点,切不可教条地对待马克思关于社会主义分配的基本原理。我国传统的社会主义利益分配理论在许多方面注意这些特点不够,因而理论与实际的脱节也就比较严重。

据我所知,迄今为止,我国的社会主义分配理论在改革大潮的推动下,尽管在许多领域和许多具体的理论观点上有所突破、有所创新、有所发展,但是,如果从整个社会主义利益分配理论来看,由于其分散而缺乏系统性,缺乏从整个社会主义分配为背景的,从中抽象出共同的范畴,系统进行研究的工作,特别缺少从商品经济、市场条件下研究上述问题的论著,与当前复杂多样的利益分配实践很不相称。

本书的作者看到了这一研究工作的必要性,将侧重点放在分析商品经济条件下利益分配的基本要素、基本条件、基本要求和基本格局,试图为社会主义初级阶段的全部利益分配活动提供一般性的理论依据,这是一个很好的愿望。他通过数年来的可贵探索,终于拿出这个初步的成果,确实令人欣慰。综观《利益分配概论》一书,我认为它具有以下特点。

第一,本书能从我国社会主义初级阶段的实际经济条件出发,以公有制为主体的多种经济形式和经营方式并存的所有制理论为理论基点,分析和研究社会主义初级阶段的利益分配理论方面的基本问题。

党的社会主义初级阶段理论、初级阶段所有制结构理论的提出,为中国特色社会主义奠定了理论基础,也为中国特色社会主义经济理论的研究和探讨提出了基本要求。本书作者牢牢把握住了这个方向,一以贯之地按此要求分析了社会主义市场经济中的利益分配的依据、主体、客体、方式、结构、途径、机制、环境、对策和体制等问题。在实事求是、理论联系实际的基础上,提出了自己的一些新见解。

第二,该书研究社会主义分配理论的角度比较新颖。

它不像有的社会主义分配理论著述那样,只是具体详尽地研究某一领域、某一方面的利益分配问题;也不像有的论著那样,只限于对现行分配政策的论证或对现实利益分配现象的描述、分析;更不像有的著作那样,只是对个人消费品分配、财政分配、投资分配等分配理论的简单综合。本书的理论视角是这样的,它从我国社会主义初级阶段经济条件的实际这个大背景出发,从实践中存在和发生的全部分配活动中抽象出“经济利益分配”这个普遍性的又是实质性的范畴,然后从一般意义上讨论有

关“经济利益分配”的那些最基本的方面,研究“经济利益分配”(简称为利益分配)作为一种经济活动,一个经济过程形成时应该起码具备怎样的一些要素和条件;这些基本要素又是在怎样的条件下相互联系,组成利益分配过程的运行,其中体现出什么样的必然性与关系来,如何协调、管理、规范它的运动,等等。这样做的结果是,我们虽然得到的不是对某种利益分配的十分详尽的论述和分析,但却看到了适应于任何一种具体利益分配活动的基本理论或观点,而这些观点或理论,又恰恰是当前许多利益分配活动所要求而原有分配理论所缺少的。

第三,本书的结构体系安排也比较合理。

作为一本专门研究社会主义初级阶段利益分配理论的著作,在确定了研究对象之后,建立一个合理的结构体系是十分关键的。本书作者在这方面是颇费了心力的。在内部结构上,即著作本身的逻辑结构上,作者从经济利益,经济利益分配的本质、定义、范围及其在国民经济运行中的地位与作用出发;进到利益分配活动得以形成的基本要素和基本要求的分析;在解决了这些基本范畴方面的认识之后,进一步研究了利益分配过程运动的基本条件及其内在机制;然后讨论利益分配的协调、管理、对策及体制问题。整个顺序是一个由点到面,由静到动的过程。在外部结构上,虽未分篇,但全书十四章四大部分的层次很清楚,每一部分与内部结构上的四个层次又是相对应的。

第四,该书对一些具体的理论问题发表了自己的独立见解。

例如,他认为在社会主义初级阶段,任何主体参与利益分配都应讲条件,这种条件就是利益分配依据。除政权主体以外,其他任何主体参与利益分配时的依据必须是经济的,具体讲就是生产要素的和货币财产的所有权和经营权。他还认为,社会主义

初级阶段的利益分配主体不应该仍按国家、地方、企业、个人来划分,这种划分的标准实际上是行政权限,是非经济依据。应该以利益分配依据为标准来划分主体,因此,他划分出现阶段的利益分配主体应该是政权主体、所有者主体、经营者主体、劳动者主体四大类,每一类主体内部又是有层次性的。其中特别提出国家作为政府机关和作为国有资产所有者的两重身份应该分开。同时,他认为社会主义制度下,利益分配的基础途径或主渠道应该是社会主义市场,以经济条件为依据的利益分配应通过这个市场进行,如果利益分配主体脱离社会主义市场进行分配,不仅会使经济依据名存实亡,从而依据混乱,更重要的是会使各种非理性的甚至非法的利益分配行为泛滥,难以保证利益分配的社会公平。但整个社会主义初级阶段利益分配是在市场与非市场有机结合的途径中进行,等等。这些看法,都有一定新意,当然,其中一些观点是可以进一步讨论的。但就本书而言,作者的整个理论阐述、分析、观点是前后呼应、自圆其说的。

在别人还没有充分开拓的领域,进行尝试性研究,并以一个全新的视角探讨社会主义商品经济中的利益分配理论的基本问题,这件事情的难度很大。一个青年学者以他特有的闯劲和拼搏精神,知难而进,迈出了重要的一步,难能可贵。我相信,这本书对我国社会主义利益分配理论的研究将会起到一定的积极推动作用。

西北大学经济管理学院院长、
教授、博士生导师

何炼成谨序

1991年12月于西安

目 录

序.....	何炼成(1)
--------	--------

第一章 导论.....	(1)
-------------	-----

第一节 利益分配在国民经济运行中的地位和作用.....	(1)
-----------------------------	-----

一、利益分配决定着国民经济运行的动力源泉	(1)
----------------------------	-----

二、利益分配制约国民经济的总量、结构和效益.....	(2)
----------------------------	-----

三、利益分配对国民经济运行的调节	(5)
------------------------	-----

四、利益分配是经济规律实现的作用机制	(7)
--------------------------	-----

五、利益分配会影响生产的效率和社会的稳定.....	(11)
---------------------------	------

第二节 利益分配的含义及其范围	(13)
-----------------------	------

一、经济利益的实质.....	(13)
----------------	------

二、利益分配的概念及范围.....	(18)
-------------------	------

第三节 利益分配理论的研究内容和任务	(24)
--------------------------	------

一、利益分配理论的研究内容.....	(24)
--------------------	------

二、利益分配理论的任务.....	(31)
------------------	------

第二章 对我国传统利益分配理论与实践的回顾和	
------------------------	--

反思	(33)
----------	------

第一节 传统利益分配体制的理论依据	(33)
-------------------------	------

一、传统利益分配体制的理论依据.....	(33)
----------------------	------

二、传统利益分配理论的缺陷.....	(36)
--------------------	------

第二节 传统利益分配理论的历史功绩	(41)
一、利益分配格局的历史性巨变	(41)
二、为社会主义经济制度的建立创下了历史丰功	(43)
三、为工业化基础的建设,生产力布局的调整积累 了财力	(45)
四、为改革利益分配体制提供了经验	(47)
第三节 传统利益分配理论的历史局限	(48)
一、传统利益分配理论脱离实际严重	(48)
二、利益平均分配导致经济运行动力疲软	(52)
三、“三兼顾”原则的得与失	(54)
四、传统利益分配理论中的“分配依据”问题	(57)
第三章 利益分配理论的创新	(59)
第一节 改革呼唤着利益分配理论的创新	(59)
一、我国经济体制改革的目标要求利益分配理论 创新	(59)
二、我国经济体制改革的实践要求利益分配理论 创新	(68)
第二节 利益分配理论创新的理论基点	(73)
一、利益分配理论创新的社会经济条件	(73)
二、社会主义利益分配理论的主线	(77)
三、利益分配理论创新的两个理论基点	(81)
第四章 利益分配依据	(85)
第一节 社会主义利益分配的条件论	(85)
一、社会主义利益分配也应讲究条件	(85)
二、界定利益分配依据的一般原理	(89)
三、有序的利益分配要以符合实际的利益分配依据	

为基础	(94)
第二节 重新界定社会主义初级阶段的	
利益分配依据	(97)
一、利益分配实践向理论的挑战	(97)
二、生产要素和财产所有权能否成为初级阶段利益分配的 依据	(100)
三、行政权力依据只能存在于国家财政分配领域 ...	(104)
第三节 重新界定利益分配依据的重要意义	(106)
第五章 利益分配主体	(111)
第一节 利益分配主体的含义及其划分标准	(111)
一、利益分配主体的含义	(111)
二、划分利益分配主体的标准	(114)
三、划分利益分配主体标准的客观性问题	(117)
第二节 对传统利益分配主体的分析	(121)
一、传统体制下的利益分配“主体”	(121)
二、传统利益分配“主体”的划分标准	(124)
三、传统划分标准的局限性及其负作用	(125)
第三节 社会主义初级阶段利益分配主体的 基本结构	(128)
一、重新划分利益分配主体的理论原则	(128)
二、劳动者主体	(129)
三、所有者主体	(131)
四、经营者主体	(134)
五、政权主体	(135)
第六章 利益分配客体	(137)
第一节 经济利益的物质承担者	(137)

一、商品和劳务对经济需要的满足	(137)
二、商品和劳务的使用价值和价值	(139)
第二节 利益分配客体的创造	(143)
一、商品和劳务的价值创造	(143)
二、商品和劳务的价值计算	(147)
第三节 发展商品生产 增进利益分配	(153)
一、掌握利益分配的主动权	(153)
二、开通与完善利益分配的主渠道	(156)
第七章 利益分配方式	(159)
第一节 利益分配方式的一般原理	(159)
一、马克思的“六项基本扣除”理论	(159)
二、社会总产值的初次分配和再分配原理	(161)
第二节 社会主义劳动者主体个人利益的 分配方式	(163)
一、按劳分配原则的基本要求	(163)
二、商品经济条件下的按劳分配	(165)
三、按劳分配的具体实现形式	(167)
四、社会主义名义利益与实际利益	(170)
第三节 所有者、经营者主体的利益分配方式	(171)
一、所有者主体参与利益分配的方式	(171)
二、经营者主体参与利益分配的方式	(177)
第四节 利益再分配方式	(180)
一、政权主体的利益分配方式	(180)
二、价格分配方式	(186)
三、信贷分配方式	(189)
第八章 利益分配途径	(191)

第一节 社会主义市场经济中的利益分配要求完善	
市场途径.....	(191)
一、传统利益分配单一行政途径的缺陷	(191)
二、社会主义市场经济中利益分配的特点	(193)
第二节 利益分配过程中的市场导向及功能.....	(195)
一、以市场为导向的各种利益分配活动	(195)
二、市场在利益分配活动中的导向及功能	(199)
三、市场途径在利益分配中的优点和缺点	(203)
第三节 利益分配过程中的非市场途径.....	(206)
一、市场途径不能完成全部利益分配	(206)
二、社会主义政权主体参与利益分配途径的 非市场性	(208)
三、非市场利益分配途径的作用	(209)
四、社会主义市场经济中的利益分配途径	(213)
第九章 利益分配结构.....	(215)
第一节 利益分配结构与经济结构.....	(215)
一、利益分配结构的概念及其内容	(215)
二、利益分配结构与经济结构的关系	(219)
三、利益分配结构的合理化原则	(223)
第二节 利益分配的多维复合结构.....	(226)
一、利益分配的主体结构	(226)
二、利益分配的客体结构	(228)
三、利益分配的时间结构	(230)
四、利益分配的空间结构	(232)
第十章 利益分配关系.....	(235)
第一节 理顺利益分配关系是经济体制改革的	

深层要求·····	(235)
一、社会主义经济发展与利益分配关系·····	(235)
二、社会主义市场经济的运行机制与利益分配 关系·····	(241)
三、经济体制改革与利益分配关系·····	(244)
第二节 改革以来利益分配的现状与分析·····	(246)
一、利益分配格局的现状·····	(246)
二、当前利益分配关系中的矛盾与磨擦·····	(248)
三、对现阶段利益分配关系的分析·····	(251)
第三节 社会主义市场经济中利益分配关系的 基本格局·····	(254)
一、劳动者、经营者、所有者之间的利益分配关系·····	(254)
二、政权主体与其他利益分配主体间的利益分配 关系·····	(256)
三、社会主义初级阶段利益分配关系的基本特征·····	(258)
第十一章 利益分配机制·····	(262)
第一节 利益分配机制是利益分配规律的 表现形式·····	(262)
一、利益分配规律与利益分配机制·····	(262)
二、利益分配机制是利益分配规律的具体表现 形式·····	(267)
第二节 利益分配机制的基本内容·····	(269)
一、利益分配的目标机制·····	(269)
二、利益分配的约束机制·····	(274)
三、利益分配信息的传递机制·····	(278)
四、利益分配的调控机制·····	(280)

第十二章 利益分配环境	(284)
第一节 经济环境系统	(284)
一、经济环境系统中影响利益分配的基础因素	(284)
二、经济环境系统中影响利益分配的体制因素	(289)
第二节 社会政治环境系统	(293)
一、社会利益分配目标的确定	(293)
二、政府政策和政府干预	(295)
三、经济法规	(296)
四、政府官员和公职人员的廉洁程度	(297)
第三节 文化环境系统	(298)
一、问题的提出：“病变”原因何在.....	(298)
二、传统利益分配文化的影响	(301)
三、新体制的利益分配文化要点	(305)
第十三章 利益分配对策	(313)
第一节 可能发生的各种非理性利益分配行为	(313)
一、理想化政策、原则指导下的利益分配行为.....	(313)
二、旧观念调节、引导下的利益分配行为.....	(315)
三、旧体制惯性力扭曲的利益分配行为	(316)
四、管理、调控不力和体制不到位而导致的利益分配 行为	(317)
第二节 利益分配对策的目标体系	(319)
一、利益分配对策的总目标	(319)
二、利益分配对策的预防性目标	(320)
三、利益分配对策的常规性目标	(321)
四、利益分配对策的非常规性目标	(321)
第三节 利益分配的对策措施	(322)

一、预防性对策措施	(322)
二、常规性对策措施	(327)
三、非常规性对策措施	(331)
第十四章 利益分配的管理与调节	(334)
第一节 改革利益分配管理体制的若干想法	(334)
一、社会主义市场经济条件下利益分配理论观念的 转变	(334)
二、社会主义市场经济中利益分配管理体制的 依据	(337)
三、利益分配管理体制改革的大体设想	(339)
第二节 利益分配的管理	(341)
一、引导管理	(341)
二、制度管理	(343)
三、监督管理	(344)
四、法制管理	(346)
五、政策管理	(347)
第三节 利益分配的调节与控制	(348)
一、社会主义市场经济中的计划市场型利益分配 ...	(348)
二、有计划市场型利益分配的调控目标	(349)
三、有计划市场型利益分配的调控手段	(354)
后记	(361)

第一章 导 论

第一节 利益分配在国民经济运行中的地位和作用

一、利益分配决定着国民经济运行的动力源泉

国民经济运行中首要的问题就是动力问题。经济运行必须要有使之运转的动力,没有动力就不会有其持续不断的运动。社会主义国民经济运行中的动力源在于各类经济实体的生产经营积极性。各类经济实体生产经营的积极性或热情的高低,决定着经济运行中动力的强弱,而各类经济实体生产经营的积极性或热情的发挥程度,归根到底取决于他们的经济利益的实现程度。

经济利益的客观性说明,社会主义商品经济条件下各类经济实体的生产经营的直接目的就是经济利益。因此,经济利益实现的程度如何,它的实现可否激励起经济实体的生产经营积极性或热情,能否保证国民经济运行要求的持久的内在动力,又关键在于经济利益的分配。

在传统的社会主义经济管理体制下,曾出现过经济运行中动力严重不足的问题,究其原因则主要在于传统体制中的利益分配体制既不能承认劳动者个人、企业及其他经济利益主体的独立经济利益,又在实践中固守平均主义的利益分配信条,导致

了普遍的平均主义大锅饭的利益分配格局。在这一格局中,各类经济单位和劳动者干多干少一个样,干好干坏一个样,甚至干与不干也一个样,必然使劳动、生产、经营的积极性受挫,热情下落,国民经济运行自然就缺乏动力。十一届三中全会以来,我们首先在承认经济利益原则的客观性,坚持贯彻经济利益原则的基础上,努力在体制、政策、制度方面破除平均主义的利益分配原则和格局,先后在各个领域实施各种利益分配的新形式,贯彻社会主义的物质利益原则,解决经济运行中动力不足的问题,收到了显著的效果。从而极大地调动了各类经济实体,包括劳动者的内的各方面的生产经营积极性,给国民经济注入了内在动力。当然,我们应该承认,由于利益分配方面许多深层次的问题并未得到彻底解决,利益分配的机理还不很顺,我国目前国民经济中运行所需动力的激发仍还不能令人满意。这就说明在利益分配的理论与实践许多问题与许多环节尚有待于进一步研究、理顺和完善。

可见,经济利益的分配在社会主义国民经济的运行中,并不仅仅是由生产决定的消极被动因素。利益分配是否符合国情民性、公平合理,是否能保证其激励作用的最大发挥,对于持久而稳定的经济增长和发展,是非常重要的。

二、利益分配制约国民经济的总量、结构和效益

经济利益分配对国民经济总量、结构、效益的制约作用,是经由利益诱导的生产要素的分配、社会财力的分配而实现的。

社会主义经济运行中的另一些基本问题是总量问题、结构问题、效益问题。这是相关的三个经济问题。在国民经济运行中,当动力持久时,只有国民经济各部门之间的比例是合理的、经济

总量、经济结构也是均衡的，才有可能实现国民经济有效益的增长。而要取得国民经济发展时总量均衡、结构合理、效益较高，就必须首先在宏观上搞好经济利益的分配。

首先看总量的平衡问题。

总量平衡的基本要求就是社会总需求与社会总供给的平衡。总的看来，社会总需求与社会总供给的平衡与否，关键要看国民收入分配过程中的财政分配和信贷分配是否会出现超分配。一旦在财政、信贷分配中出现了国民收入的超分配，就表明社会财力分配在总量上失去了控制，总需求大于总供给的局面就会出现。财政因出现赤字而导致的货币财政性增发，银行超过其长期性资金来源而发放投资性信贷所造成超量货币发行，都能造成国民收入超分配。国民收入超分配，会直接造成社会有支付能力的需求过旺、经济发展过热，投资需求与消费需求双双膨胀，从而使社会总需求大于社会总供给，最终导致总量失衡。

在国民收入初次分配中虽然不会造成国民收入超分配，但它却可以通过初次分配时过份向企业、个人的倾斜而影响财政收入减少，进而引发财政赤字，财政发行。因此，总量的平衡仍然是一个利益分配问题，上述关于总需求失控的原因的分析同样也揭示出利益分配对国民经济总量平衡的巨大制约作用。

如果进一步分析，会使这一认识更加确立。为什么财政会出现超分配？一个极为突出的原因就在于国民收入分配中国家得大头、企业得中头、个人得小头的利益分配的理想蓝图并没有很好得到实现。地方、企业的严重短期行为，本位利益失去控制，才引起了国家与企业、国家与个人的利益分配中严重向后者的倾斜，致使国家财力捉襟见肘，而需要国家花钱的事情有增无减。于是，赤字便不可避免。为什么又会发生银行信贷的超分配呢？