

主编 冯子标 张奎

经济改革与体制转轨

山西经济出版社

95
F121
75

2

经济改革与体制转轨

主 编 冯子标 张 奎
副主编 韩峪峰 赵旭亮

山西经济出版社

[晋]新登字 4 号

责任编辑 张凤山

封面设计 程 鸿

经济改革与体制转轨

冯子标 张 奎 主编

*

山西经济出版社出版发行

(太原并州北路 11 号)

铁三局印刷厂印刷

*

开本:850×1168 1/32 印张:10 字数:288 千字

1993 年 7 月第 1 版 1993 年 7 月第 1 次印刷

印数:1—4000 册

*

ISBN 7—80577—594—3

F·594 定价:6.88 元

主 编	冯子标	张 奎
副主编	韩峪峰	赵旭亮

撰稿人	韩峪峰	段晓峰	王 成
	王蜀磊	张富春	王丽萍

前 言

中国的改革开放已经进行了十四年。十四年来,在邓小平同志建设有中国特色社会主义理论的指导下,改革经历了一个先农村后城市、先经济后政治、先试验后推开的自下而上、自上而下相结合的渐进过程。中国的这场改革,就其本质意义上说是社会主义制度的自我完善和发展,但从经济体制与机制根本转换的意义上说,又是中国的一场革命。这场深刻的变革,影响到社会生活的各个领域,也涉及到中国社会中的每个成员。回顾十四年的改革历程,经济体制改革始终是以如何正确处理计划与市场的关系为核心而展开的。在对计划与市场关系的认识上,有过争论,也有过曲折。但是,从总体上看,这十四年的经济体制改革是走的逐步扩大市场调节、强化市场机制作用的路子,也就是通常所说的“市场取向”的改革,并取得显著成绩。

——针对原有经济体制中脱离生产力的发展水平、结构单一的所有制结构的弊端,积极发展个体、私营经济和“三资”企业等多种经济形式,以公有制为主体,全民、集体、个体、私营经济等多种经济形式并存、共同发展的格局已逐渐形成。近年来,非国有经济的快速发展,给我国经济注入了生机和活力。

——针对原有经济体制中存在的政企不分、企业成为政府的附属物的弊端,从理顺国家和企业的关系入手,进行了逐步扩大企业生产经营自主权的企业改革。根据政企职责分开、所有权与经营权分离的原则,在93%的全民所有制工商企业中实行了不同形式的承包经营责任制。同时,鼓励企业承包企业、企业兼并企业,组建了一批新型的企业集团。近年来,围绕企业进入市场、转换经营机制进行了改革。为了探索公有制的有效实现形式,进行了各种形式的股份制试验。经过十四年的以增强企业效率与活力为内容的企

业制度改革,使部分国有企业经营机制初步实现转换,面向市场、参与竞争的能力有所增强。

——针对原有经济体制中市场调节比重甚微、市场体系残缺不全的弊端,我们进行了以发挥市场机制、培育市场体系为内容的流通体制改革。在大力发展各类消费和生产资料在内的商品市场的同时,积极建立培育各种生产要素市场。目前,生产资料市场、长期金融市场、短期金融市场、外汇调剂市场、房地产市场、劳务市场、技术市场和经济信息市场等已初步形成了体系。通过价格改革,大部分商品价格已经放开,市场调节作用越来越大。经过十四年的改革,市场机制配置资源和经济的作用正在开始显现。

——针对原有经济体制中存在的以指令性计划为主、定指标、分投资、批项目、分物资的直接管理方式的弊端,我们对宏观调控体制进行了改革。政府的宏观调控体制,开始由直接行政控制为主,向综合运用经济、法律手段,以间接调控为主转变。随着计划、投资、财政、金融体制的改革,税率、利率、汇率和货币供量等,已成为调控宏观经济的重要手段。

——针对原有经济体制中存在忽略竞争、牺牲效率讲公平的平均主义的弊端,我们进行了以体现竞争、公平和效率原则相结合为目标的分配体制的改革。经过十四年的改革,以按劳分配为主体、多种分配方式并存的社会分配格局正在出现,并且正在进行社会保障体制的改革。近两年,在职工退休养老保险、待业保险、医疗保险和住房制度改革方面也迈出了新的步伐。

——针对原有农村经济体制中存在的“一大二公”的人民公社体制和主要以统购统销为特征的农产品流通体制的弊端,我们率先在农村进行改革,普遍实行以家庭联产承包为主的责任制,逐步建立起统分结合的双层经营体制,使集体统一经营的优越性和农业承包经营的积极性都得到发挥;调整了农产品价格和购销政策,发展了多渠道流通;农林牧副渔各业都有了大发展;乡镇企业异军

突起,吸纳了 9000 多万农村劳动力,促进了商品经济的发展。

——针对原有经济体制中存在的闭关锁国的弊端,我们在推进改革的同时,果断地实行了对外开放的政策。现在,中国已形成了“经济特区——沿海、沿边开放城市和地区——内地”的多层次、全方位、多形式对外开放的新格局。在中国,对外开放不仅仅表现在吸收外资方面,更重要的是大胆地学习借鉴外国的先进管理经验和体制,移植国际通用的适用于市场经济的法律,并努力按照国际惯例进行运作,从而使中国成为国际舞台的合格竞争者。这方面的工作,我们已经开始起步。

总而言之,十四年来,我们逐步探索并且走出了有自己特色的改革路子。中国改革开放的成就举世瞩目。改革开放的十四年来是中国经济增长快,综合国力明显增强,人民生活显著提高的时期。改革开放的成就不仅仅表现在经济上,而且表现在人们的思想观念从长期僵化的旧观念中解放出来。改革开放的十四年,是中国人民思想不断更新解放的十四年。曾经为人类文明作出了重要贡献并一直以勤劳勇敢智慧著称于世的中华民族,一旦冲破了思想和观念上的障碍,将于昂扬的姿态、勃发的生机出现在世界面前,也必将对民族的复兴和人类文明的进步作出自己的贡献。对于改革开放这方面的成就和意义,必将随着时间的推移,日益显现。

同时,我们也要清楚地看到,中国经济体制改革的任务尚未完成。1992 年 10 月召开的中共十四大提出了我国经济体制改革的目标是建立社会主义市场经济体制。1993 年 3 月召开的第八届全国人大第一次会议通过的宪法修正案又将社会主义市场经济体制的目标载入根本大法,从法律上保证了这一目标的不可动摇性。但是,什么是社会主义市场经济,并非人人都明白。所谓市场经济,它应有下列一般特点:一是市场机制在实现社会资源优化配置方面起基础性作用;二是一切要素进入市场;三是产权关系明晰化,利益主体多元化;四是要有统一和开放的市场体系;五是政府的宏观

调控间接化,手段多样化;六是经济关系法制化。作为社会主义基本制度的要求,它又有自身的特点:生产资料公有制为主体;以按劳分配为主体,共同富裕。就社会主义市场经济体制内容而言,它主要包括:①公有制为主体的多元化的所有制结构和多样化的所有制实现形式;②具备成为市场主体要求的现代国有企业制度;③统一开放、平等竞争、体系完整、规则健全的市场体系;④灵活有效的国家宏观调控体系;⑤健全统一、面向社会的社会保障制度以及体现效率和公平相结合并以效率优先原则的现代收入分配制度;⑥能够与国际市场衔接,参与国际经济竞争和合作的全方位、多层次、多形式的对外开放体制;⑦精悍高效、廉洁法治的政府体制;⑧体现权利与义务相统一原则的完备严谨的现代法制体系。

然而,实现上述目标,有一个转轨过程,即从传统的计划经济体制到未来的市场经济体制的转化过程。转轨的总体特征是双重体制并存,而并存又分为旧体制制约新体制、新旧体制相持和新体制制约旧体制三个依次发展的阶段。因此,本书除了对经济体制改革的理论与实践作一般性论述以外,着重对所有制、企业、市场、宏观控制和宏观政策等层面在体制转轨的各个不同发展阶段上的情形和动态特征进行研究。与此相适应的理论成果就是本书的结构。第一章,经济体制改革的理论与目标;第二章,所有制改革的理论与实践;第三章,国有企业经营机制的转换;第四章,转轨时期的市场;第五章,宏观间接调控体系的建立;第六章,宏观经济政策的转变。本书由冯子标、张奎两位主编负责总体设计和框架,拟定撰写提纲;然后按章节顺序由王成、张富春、段晓锋、王蜀磊、王丽萍、韩峪峰等分章撰写;最后由韩峪峰、赵旭亮统稿成书。当然,作为一部合作著作,无论主编、副主编,还是每个撰稿人,彼此都进行过多次的切磋、讨论和相互修改,因而它又是全体人员通力合作的结晶。

编著者

目 录

第一章 经济体制改革的理论和目标	(1)
第一节 商品经济与社会主义相统一之认识的发展阶段 和理论新突破	(1)
第二节 社会主义商品经济新理论	(17)
第三节 建立和完善我国社会主义市场经济体制	(33)
第四节 计划与市场关系的探索和发展	(49)
第二章 所有制改革的理论与实践	(65)
第一节 关于所有制的基本理论	(65)
第二节 我国所有制结构的历史发展和转轨时期的所有 制结构	(75)
第三节 我国国有制改革的理论及其模式设想	(91)
第四节 经济体制转轨过程中国有制改革的实践	(107)
第三章 国有企业经营机制的转换	(124)
第一节 传统体制下的国有企业	(125)
第二节 目标体制下的国有企业	(135)
第三节 经济体制转轨时期的企业行为	(146)
第四章 社会主义市场体系的发育和完善	(177)
第一节 市场理论一般	(177)
第二节 传统体制下的“市场”	(189)
第三节 市场经济体制下的市场	(202)
第四节 经济体制转轨时期的市场	(210)

第五章 宏观间接调控体系的建立	(244)
第一节 社会主义宏观控制的对象.....	(244)
第二节 传统体制的宏观控制模式.....	(247)
第三节 市场经济体制的宏观控制模式.....	(250)
第四节 双重体制的宏观控制模式.....	(255)
第五节 双重体制的宏观控制模式的嬗变.....	(263)
第六章 宏观经济政策的转变	(281)
第一节 经济体制转轨时期的财政货币政策.....	(281)
第二节 经济体制转轨时期的收入分配政策.....	(295)
第三节 经济体制转轨时期的产业政策.....	(307)

第一章

经济体制改革的理论和目标

自从社会主义制度诞生以来,作为社会主义经济理论重要组成部分的商品经济理论经过了艰难而曲折的探索和发展过程。社会主义市场经济理论的提出,是我们在商品经济理论上特别是在社会主义商品经济理论问题上的一次重大突破。本章将对社会主义商品经济和市场经济新理论这一体制改革的理论基础分四个方面进行阐述:一、商品经济与社会主义相统一之认识的发展阶段和理论新突破;二、社会主义商品经济新理论;三、建立和完善我国社会主义市场经济体制;四、计划与市场关系的探索和发展。

第一节 商品经济与社会主义相统一之认识的发展阶段和理论新突破

一、对商品经济与社会主义相互关系认识的几个发展阶段

党的十四大明确提出,我国经济体制改革的目标是建立社会主义市场经济体制。在社会主义国家建立市场经济体制,是社会主义发展史上一场史无前例的革命。传统观念认为,商品经济是同私有制相联系的,市场经济是资本主义特有的东西,指令性计划才是社会主义经济的基本特征。党的十一届三中全会以后,我们逐步摆脱了这种观念的束缚,对计划与市场问题形成了新的认识。改革一开始,就提出要在社会主义经济中发展市场调节的辅助作用。十二

届三中全会作出关于经济体制改革的决定,进一步提出了社会主义仍然是商品经济,是在公有制基础上的有计划的商品经济。但是,尽管如此,在小平同志南巡讲话和党的十四大之前,在国内,无论是高层还是低层,无论是公开还是隐避,总有一种力量在非难商品经济,有时在闲谈中把真实思想流露出来,而这些思想又必然体现在行动中。然而,40年来的实践证明,凡是取缔商品经济的地方,经济就不行,凡是商品经济意识浓厚的地方,经济发展就较快。

马克思创立科学社会主义理论时,不承认社会主义有商品经济。当时,根本不存在商品经济与社会主义相统一的问题,无论马克思对社会主义的设想,还是他创立的商品经济学说,都没有把商品经济同社会主义联系起来,更没有把它们统一起来。相反地,认为商品经济是私有制的产物,因而将伴随私有制而消亡。在社会主义社会中,无论是劳动交换还是劳动分配,都是以劳动时间为尺度直接进行的,因而在商品经济中的市场竞争、价值、货币都将一同消失。尽管国内外有人硬说马克思不否认社会主义还存在商品生产,还存在货币经济,但这种说法是不符合事实的。实际上马克思不赞成社会主义还有商品经济。十月革命后,列宁按照马克思的理论,实行了彻底消灭商品经济的战时共产主义政策,当此政策遇到了人民群众的强烈反对,而使刚刚诞生的苏维埃有覆灭的危险时,列宁才改“战时共产主义政策”为新经济政策。所以说,社会主义是否存在商品经济,商品经济与社会主义能否统一这样一个重大问题,是在十月革命后,在社会主义由理论形态变为社会制度(实践)后,才提了出来。它的提出,经过几十年的反反复复,在商品经济与计划经济的关系上,在市场与计划问题上,人们进行了长期的探索和争论,按认识的发展程度,这个探讨和争论过程可以大体分为下面三个阶段。

第一阶段:把市场与计划,把商品经济与社会主义看成是互不相容、互相排斥的东西,理论上归纳为排斥论,或叫排斥论阶段。排

斥论的观点在十月革命后的一个相当长时间内占据着统治地位，当时，无论是马克思主义者，还是资产阶级经济学家，都认为计划经济属于社会主义，商品经济属于资本主义，换言之，社会主义经济是计划经济，资本主义经济是商品经济，泾渭分明，互不相容，甚至互相排斥。在这样一个大前提下，排斥论把前苏联看作是计划经济，是非商品经济的社会主义经济。其代表人物是波格丹诺夫，他于1919年写了《经济学简明教程》和《经济学教学大纲》。教程中讲：“新社会的基础不是交换，而是自给自足经济，生产和消费之间没有买卖市场，只有有意识的、系统的、有组织的分配”，“在社会主义社会里，根本用不着货币，因而也没有货币。”在此观点的影响下，前苏联在胜利初期实行了战时共产主义政策，此政策主要是用实物化的措施在社会经济生活中排除商品经济，排除商品、货币。列宁把这些做法归纳为直接过渡到共产主义的生产和生活方式。也正是在马克思设想的指导下，苏联实际部门才积极地从事制定各种计算方案，并在经济学界展开了讨论。在讨论中，许多经济学家主张用劳动时间作为计算单位，直接计算劳动消耗，而劳动时间只能用劳动小时来计算。还有另一种意见得到多数经济学家的支持，它是斯特鲁米林提出的，他建议用一个一级工100%地完成劳动定额作为一个标准日，这个标准日作为简单的劳动单位，以此劳动单位生产出来的劳动产品的价值作为劳动价值单位，这种方法只是消除了货币形式，而形成价值的因素即劳动消耗还保留着。除此以外，在这次讨论中，还把经济形式分为有组织的经济和无组织的经济（共同点是取消商品和货币）等。战时共产主义政策实行不到一年多的时间就无法进行了，聪明的列宁终于发现问题的实质，因此改战时共产主义政策为新经济政策。新经济政策的实质就是恢复货币制度，恢复商品等价交换，把无偿调拨农民的粮食改为货币交换，新经济政策的核心是实行货币制度、等价交换。一句话，实行商品经济，于是取得了重大成就，使危难中的苏维埃渡过了困

难,战胜了国际资本的干涉和封锁。但是,在一些人的头脑中仍然认为新经济政策只是权宜之计,而不是长期之策。那么,列宁实行新经济政策到底是权宜之计,还是长期之策呢?由于列宁过早逝世,这一问题在 20~30 年代,权宜之计的理论占了上风,因而新经济政策取得成就后,又向战时共产主义政策回归,排斥论还占着统治地位,但也并没有恢复到战时共产主义时期的水平,毕竟由于经过战时共产主义政策和新经济政策两种东西掺半而行,其表现是既实行实物措施,又搞价值计算,既否定商品交换,又不否认劳动价值论,因而又引起了新的争论。西方经济学界怀疑社会主义实行的经济计算。发动者是奥地利的米塞斯,他在一篇《社会主义制度下的经济计算》文章中讲:“取消了商品和货币就不可能有直接合理的经济计算,也不可能有一个高效率的经济机制,不可能有合理的资源配置,和不可能有合理的经济。”但美国的泰勒,波兰的兰格提出反对。兰格在驳斥米塞斯论点时,提出用“试错法”,由中央计划机构来决定社会主义经济中的计算价格,美国的泰勒支持这种观点。

第二阶段:改变市场与计划、商品经济与社会主义互相排斥的看法,认为市场与计划,商品经济与社会主义可以并存,简称为并存论,即并存论阶段。随着社会实践的发展,排斥论越来越站不住脚。20 年代末期,斯大林在推行工业化和农业集体化过程中,曾发动了一场取消商品经济的运动,它遭到了广大群众特别是农民的强烈反对,此反对情势并不亚于反对战时共产主义政策。可以说,这场反对运动推迟了斯大林的农村集体化计划。为总结经验教训,斯大林从 30 年代开始领导了一个研讨、编写《社会主义政治经济学》的写作班子,在此班子中,多数人吸取了 20 年代末取消商品经济遭受人民反对、国民经济萎缩的经验教训,开始小心谨慎地对社会主义与商品经济关系进行研究和讨论,这得到了斯大林的支持,这在后来发展到了全社会讨论。展开讨论后的综合论点有两种。第

一,商品经济是外来之物,是资本主义的产物,但由于社会主义还存在不同的所有者和两种不同的所有制,这就要互相交换,因此,社会主义还须借用商品经济;第二,商品经济仅仅在两种不同经济之间交换,在全民所有制中不存在商品经济,即生产资料不是商品,只有生活资料才是商品。

后来,围绕政治经济学教材的编写,斯大林发表了几次讲话,到1953年才正式出版了《苏联社会主义经济问题》,它批判了否定商品生产、否定价值规律、否定市场调节作用的错误主张,突破了排斥论。此突破是排斥论遭受经济规律惩罚后的必然结果。但是,斯大林虽然在晚年的著作中批判了否定商品生产、价值规律和市场调节的错误主张,然而,他不是一个彻底的社会主义商品经济论者,相反,他认为社会主义按其本性并不是商品生产,并非商品经济,而是计划经济,只是由于存在国有经济和集体经济两种经济成分,商品生产才在一定限度范围内存在,即只限于个人消费品,而不包括生产资料。商品交换只在国营经济和集体经济之间不同的集体单位之间进行,而国营经济之间因为主体都是国家所有,不能自己和自己交换,所以国营企业之间的产品只能国家调拨,不能进行商品交换,国营企业也不是商品生产者,国营商业和国营职工之间虽然采取货币形式来交换,但其实质内容是直接的物质分配采取间接的形式而已,保留着商品的外壳。所以,斯大林的商品经济理论有三种说法:外壳论,从属论,外来论。总之,承认其客观存在,不能否定商品生产,斯大林提倡自觉运用价值规律,与此同时,提出了限制价值规律的消极作用,主张市场调节,其理论根底是斯大林的财产理论。他认为社会主义在落后国家取得胜利,其公有制就存在两种形式,即国家所有制和集体所有制,两种财产的占有形式同时并存,互相之间的产品交换、产品的往来形式,经实践证明,采取无偿调拨是有害无益的,只有采取商品交换、等价交换,才是集体农庄庄园接受的形式。所以,国家工业和集体农庄之间的交换只

能采取商品交换的形式，除此之外的剩余产品部分只能进入市场，列入商品流通系统，才有利于经济秩序的稳定，有利于经济的繁荣，有利于集体农庄由集体向全民升级。可见，斯大林的并存论是对排斥论的突破和发展，但并没有完全摆脱排斥论。从斯大林的财产理论中，可看出与之相联系的一系列经济理论和经济活动的方式，按他的财产理论，财产国有产生了财产的统包统配、统调统拨、统购统销、统收统支，这一系列的“统”就被看作是社会主义的特征，突破“统”就破坏社会主义，就被看作和社会主义相对立，而商品经济关系或形式大多数都和“统”相背离。可见，斯大林的并存论观点有两重性。一方面，承认商品经济在有限范围内存在，这对非商品经济的社会主义学说来说或对排斥论来说是一大进步，不管怎么说，斯大林依据自身的经验，得出了社会主义在一定范围内还存在商品生产、价值规律和市场调节的作用等。但另一方面，他对国有财产的“统”论在客观上强化了非商品经济论。由此可以引出商品经济和财产关系是紧密相联的。

第三阶段：市场和计划，商品经济和计划经济，商品经济和社会主义不仅可以并存，而且是互相结合的，简称为结合论，或结合论阶段。本世纪五、六十年代，西方发达资本主义国家经济的奇迹般发展，引发人们对社会主义经济的思考。按照马克思主义的理论，社会主义应当创造出比资本主义高得多的劳动生产率，但是，现实告诉人们，社会主义这种计划经济模式或斯大林的商品经济从属论、外来论都远不及西方发达资本主义国家经济发展的速度和规模。原因何在呢？继南斯拉夫所有制改革后，特别是斯大林逝世后，社会主义国家酝酿着或试行着经济改革。最早的改革是匈牙利，那次改革被看作是西方敌对势力的利用而受到镇压。改革的中心是把计划和市场结合起来。结合的方式有板块式、渗透式、胶体式。所谓板块式结合是计划和市场划分各自的范围，形成计划块和市场块，大型骨干企业实行直接指令性计划，中型企业实行间接指

导性计划,小型企业实行市场调节,分成三块,各自运转,互不干涉,实际上和第二阶段的并存论没有两样,甚至还倒退了一步。渗透式结合是计划和市场、计划经济和商品经济互相渗透,计划与市场互相包含,你中有我,我中有你,两者覆盖全社会。胶体式结合是渗透式结合的另一种表示,计划与市场融为一体,市场是内容,计划是形式。结合论与并存论相比大大进步了,已经接近商品经济是社会主义经济自身要求的观点,但是它还未到这一步,还存在局限性。结合论的观点都是把社会主义和商品经济的关系,局限在市场和计划的关系上,而没有深入到社会主义生产关系,没有触及到商品经济与社会主义生产关系的结合和统一。计划或计划经济,它不是一种生产关系,也不是一种经济制度,同样,市场或市场经济也不是一种生产关系或经济制度,而是象小平同志所说的那样,二者都是经济运行的方式和方法,或是资源配置的方式和方法。弄清商品经济与社会主义生产关系的统一问题,或者说揭示社会主义商品经济的内在特征,才能弄清社会主义经济关系的本质和特征。这个问题只有到中共十二届三中全会,才把商品经济与社会主义市场关系完全统一起来,作出了社会主义仍然是商品经济的科学论断,商品经济不是外来之物,也不是外壳或从属,也不仅仅是市场和计划的结合,商品经济是社会主义自身要求的一种经济形式,这个问题从根本上摆脱了原苏联和东欧理论的影响,是一个巨大的突破。

二、社会主义商品经济理论的几种不同模式

“结合论”是斯大林去世后,东欧一些国家效仿南斯拉夫的产物。南斯拉夫的改革从所有制上进行,东欧几个国家从五十年代中期开始进行理论上的研究和探索,结合论的理论代表是兰格、布鲁斯、锡克和科尔奈。

兰格模式。奥斯卡·兰格是波兰著名经济学家,曾任波兰计划委员会主任和国家经济指导委员会副主任。兰格在回答米塞斯理