

“新世纪大学发展的多学科视角”研究丛书

从“计划”到“市场”： 法人资产经营与现代大学发展

林群 王大超 孙莉莉 著

中国社会科学出版社

“新世纪大学发展的多学科视角”研究丛书

从“计划”到“市场”： 法人资产经营与现代大学发展

林群 王大超 孙莉莉 著

中国社会科学出版社

图书在版编目(CIP)数据

从“计划”到“市场”:法人资产经营与现代大学发展/林群,王大超,孙莉莉著. —北京:中国社会科学出版社, 2018. 4

(“新世纪大学发展的多学科视角”研究丛书)

ISBN 978-7-5203-1591-3

I. ①从… II. ①林…②王…③孙… III. ①高校管理—研究—中国 IV. ①G647

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2017)第 288540 号

出版人 赵剑英
责任编辑 陈肖静
责任校对 刘 娟
责任印制 戴 宽

出 版 中国社会科学出版社
社 址 北京鼓楼西大街甲 158 号
邮 编 100720
网 址 <http://www.csspw.cn>
发 行 部 010-84083685
门 市 部 010-84029450
经 销 新华书店及其他书店

印 刷 北京明恒达印务有限公司
装 订 廊坊市广阳区广增装订厂
版 次 2018 年 4 月第 1 版
印 次 2018 年 4 月第 1 次印刷

开 本 710 × 1000 1/16
印 张 16.75
插 页 2
字 数 238 千字
定 价 76.00 元

凡购买中国社会科学出版社图书,如有质量问题请与本社营销中心联系调换
电话:010-84083683
版权所有 侵权必究

前 言

进入 21 世纪以来，中国的高等教育发生了翻天覆地的变化。这个变化一个显著的标志就是规模的拓展。1998 年我国高等教育毛入学率仅为 9.8%，在校生 340 万人，处于国际公认的精英教育阶段。1999 年开始扩招，到 2002 年毛入学率达到 15%，在校生 1700 万人，进入大众化阶段。到 2012 年，毛入学率达到 30%，在校生人数达到 3200 万人，规模居世界第一，成为高等教育第一大国。

伴随着规模的拓展，中国大学办学条件的改善也成为发展的一个亮点。以往中国的大学，给人的印象就是院子小，房舍旧，条件差。而今天中国的大学绝大多数都是宽敞而崭新的，许多大学的规划设计、建设、装备都让人眼前一亮、耳目一新。

在硬件条件改善的基础上，大学的内涵发展也有了长足的进步。这种进步是整体的，而一些学校的提升更是令人刮目相看的。在 2016 年 3 月 22 日英国 QS 全球教育集团发布的“QS 世界大学学科排名”中，中国有 88 所大学的学科进入全球前 400 强，仅次于美国，位列全球第二，英国则排名第三。

这一时期取得的成就的确是令人鼓舞的。当然也伴随着很多问题。而总结经验与教训，以便更好地发展是理论工作者与教育工作者的责任。我曾认真拜读过伯顿·克拉克先生和潘懋元先生以多学科视角研究高等教育的著作，给我以深刻的教育与启发。于是，我不揣冒昧，也想与我的同事一起，对 21 世纪中国大学的发展进行一次多学科的研究。当然，在这里，我不仅与先生们的起点不同，而且目的也不同。

2 从“计划”到“市场”

他们是着眼于高等教育理论体系的构建，而我则在做一项“工作研究”。当然，如果能为理论研究提供“质料”也是让我格外欣慰的。于是，我在学科视角的选择上也与他们不同。我着眼于大学发展的“实践性”，可能带有“实用主义”的色彩。我确定了七个学科研究视角：经济学、管理学、组织行为学、教育学、文化学、社会学、法学。在这个研究过程中，我反复叮嘱我的同事，要站在各自学科的立场上，着眼于变化寻求发展的动因，用科学的理论总结经验和教训，努力为将来的发展提供对策与建议。当然，我的同事绝非等闲之辈：孙锦涛、林群、贾玉明、王大超、朴雪涛、周润智、康翠萍、张君、马焕灵等，他们的学术造诣想必同行都是了解的，在这里我不必自夸，想必他们会有真知灼见呈现给大家的。郝德永教授对这部丛书的出版也格外关注，提出了很好的建议。

我还想说为什么选择“沈师”作为研究个案。大家知道，我们的学术研究脱离实际是一个通病，我也担心自己的研究也会掉进这个“坑里”。于是，我要寻找一个现实的“靶子”。“沈师”可以成为这个“靶子”。因为我和我的同事长期生活和工作在这个学校，不仅了解情况，且说深说浅，大家都能“谅解”。“沈师”这些年来的发展也有让人称道的地方。比如：在学校资产经营方面，运用级差地租原理，以异地资产置换方式建设新校园，那是2000年的事情，曾一度被政府和媒体称为“沈师模式”。省政府也专门召开了现场会推广经验，从而揭开了辽宁高校换建新校园的序幕。在大学制度建设方面，积极推进内部治理结构改革，理顺了党委、行政、学术之间的关系，构建了具有学术事务决策权的学术委员会；整合学科资源，试行了学部制改革；理顺了管理体制，试行了机关大部制改革等。在学校内涵发展方面，在辽宁省高校中率先确立了打造学校核心竞争力的发展目标，学校“十二五”规划确定的“支柱性专业与学科省内一流，标志性学科与专业全国一流”的发展愿景，都是符合国家要求，也符合学校发展实际的，经过几年的努力，学校的内涵建设上了一个新台阶。但是，学校发展也不尽如人意，有很多方面应该很好地总结和梳理。但愿这个

总结能给人以启发,不仅让我们避免再走过去的弯路,而且未来能发展得更好。

我期望这个说明能够帮助您走进各位专家的书中。他们研究思路是这样的:

《从计划到市场:现代大学发展与法人资产经营》(林群、王大超等)该书以我国由计划经济到市场经济转型为背景,深入分析了市场经济在资源配置中起决定性作用给大学发展带来的根本性变化。市场经济条件下,大学的资产经营问题是大学管理者或者是整个大学,更是大学管理者面临的一个首要的问题,不会经营,不懂经营,大学的发展独处难行。该书从经济学的学科视角,对大学资源配置制度变迁过程进行了梳理和反思,并对计划经济体制下大学资源配置方式与市场经济体制下资产配置的方式的变化给大学带来的影响,进行了对比分析,并以沈阳师范大学资产经营的理念与实践为个案进行了深入分析,运用国别比较研究方法,对发达国家大学法人资产经营的典型经验进行了系统梳理,在上述研究的基础上,对我国大学资产经营在市场发挥决定性作用的宏观态势下进行了展望,并针对大学资产经营范畴中的关键议题,提出了有一定参考价值的政策建言。

《从人本到人性:大学发展的队伍建设研究》(孙绵涛等)该书从教师队伍、管理干部队伍、校领导班子等三个层面对大学队伍建设情况进行了分类研究,通过综合运用个案研究法、文献法、比较研究法、访谈法等研究方法,着重从组织行为学的视角来审视大学组织中的个体行为、群体行为、领导行为,以“人性”作为研究的逻辑起点,以“自我实现人”为逻辑主线来组织研究内容,涵括了队伍建设与大学发展的关系、沈阳师范大学队伍建设的剖析、大学队伍建设的人性理论阐释、大学队伍建设的反思与展望四个板块。该书以问题为导向,注重大学在这方面走过的弯路和存在的问题,凸显了大学队伍建设过程中尊重“人性”的人事制度改革取向,并在此基础上得出了大学队伍建设要回归和尊重人性的共识性结论,并从学理和实践上进一步厘清了大学教师、管理干部、领导班子不同类型大学人的人性,并最终

4 从“计划”到“市场”

将队伍建设的人性定位为“自我实现人”，为高校探索队伍建设方略提供了路径启示。

《从管理到治理：现代大学制度建设研究》（贾玉明、康翠萍等）该书从中国高校改革发展从管理走向治理的大背景出发，以管理学为学科视角，综合运用了公共选择理论、新公共管理、新制度经济学等理论分析工具，采用了访谈、案例、政策文本分析等质性研究方法，从历史演进的视角阐述了大学治理与大学发展的应然关联，并以沈阳师范大学探索现代大学制度建设改革探索为个案，深入解构了现代大学治理的实践逻辑和学理逻辑，并最终提出了大学治理和现代大学制度建设的基本方略。

《从一元到多维：新世纪大学发展的文化逻辑》（朴雪涛等）该书以文化是大学赖以生存发展的重要根基和血脉为其立论之基。从文化学的视角解析了大学发展的意蕴，阐述了文化与大学发展的逻辑关联与大学发展文化机理。该书深入分析了大学文化变革的理论基础、历史基础、社会基础，阐释了大学文化生成与变革内在机制，并在此基础上以“沈师文化现象”为个案，从标志性器物文化、大学理念、精神气质、包容性文化品位等多个层面全面审视了“沈师文化”的典型性、代表性、特殊性，诠释了大学文化建设与学校内涵发展的律动规则，并最终析出了大学文化变革可行进路。

《从庸常到卓越：沈阳师范大学内涵发展的叙事研究》（张君等）该书以大学内涵建设研究为主线，将其聚焦在大学学科专业建设上。该书采用了特色鲜明叙事研究的范式，旨在借一所大学看一个时代的高等教育内涵发展样态和价值取向。该书以沈阳师范大学步入21世纪十余年的内涵发展为研究对象，基于教育学的学科立场，围绕沈阳师范大学学科专业建设的成就经验进行了梳理与叙事、意义诠释与反思、经验升华与前瞻，回答了内涵发展背景下，大学发展是什么，大学发展为什么，大学如何发展三大基本理论和实践命题，最后对专业、学科作为大学内涵发展核心旨趣，提出了新诠释，起到了以点带面，解剖“麻雀”可见一斑之效。

《从客体到主体：超越对政府依附关系的大学发展之路》（周润智等）以大学与政府的关系为逻辑主线，基于社会学的学科视角，运用结构功能主义理论框架研究两者的互动关系、律动规则。该书首先从对社会学理论及相关概念，大学与政府组织特征、大学与政府关系的范畴等重要概念界定入手，梳理了新中国成立以来我国政府与大学关系的演变历程及其机理，并结合沈阳师范大学建校以来艰难曲折的办学心路历程，以口述史的形式进行了深描和呈现并作为印证，在此基础上析出了当前我国政府与大学关系存在的主要问题及成因，最后基于结构功能主义的学术旨趣，进一步厘清了政府与大学关系，从而形成了构建新型政府和大学关系的基本构想。

《从人治到法治：大学发展的秩序逻辑》（马焕灵）该书以秩序是大学存在的基础和功能实现的保障为理论根基，综合运用了文献法、案例法、比较法等研究方法，来探寻大学的治理之道。该书在分析人治秩序的大学治理非理性风险与法治秩序的大学发展理性化治理担当的基础上，以沈阳师范大学为例，总结梳理了以法治思维引领大学发展、以法治程序规范大学发展、以法治方式推进大学发展、以法治形式保障大学发展等沈师走向法治秩序的成就与经验。在分析大学法治建构的机遇与挑战和借鉴国际一流大学法治秩序建设经验基础上，提出了高校法治秩序重构的新动向。

本丛书付梓之际，正值沈阳师范大学 65 周年华诞和“十二五”规划圆满收官，“十三五”规划开局起步之时，谨以此丛书与学界同人共勉！

于文明

2016 年 3 月 29 日

目 录

前言	(1)
第一章 导论	
——制度经济学视角下的大学资源配置	(1)
一 选题背景	(1)
二 研究目的与研究意义	(6)
三 研究内容与研究方法	(8)
四 研究框架	(11)
第二章 计划经济与大学的资源配置	(13)
第一节 计划经济体制下的高校职能	(13)
第二节 全能政府包办下的高等教育与资源管理	(21)
亲历者访谈	(26)
第三章 经济转轨与大学的资产管理	(31)
第一节 市场经济体制下政府与大学的关系	(31)
第二节 市场的基础性作用与高校的资源配置	(35)
第三节 中国高校法人地位的确立过程及历史意义	(41)
第四节 市场经济条件下大学的法人资产与资产管理	(46)
亲历者访谈	(63)

第四章 市场经济条件下大学资产经营的理念与实践

——以沈阳师范大学为例 (68)

第一节 大学跨越式发展与“资源瓶颈”的尖锐矛盾 (68)

第二节 高校教育资源的价值判断 (87)

第三节 盘活有形、无形资产与存量吸引增量的实现 (107)

第四节 沈阳师范大学资产经营的效益分析及实践启示 (110)

亲历者访谈 (130)

第五章 发达国家和地区大学法人资产经营的国际借鉴 (147)

第一节 国家:土地政策及对高校扩张的作用 (147)

第二节 政府:拨款机制及对法人资产的影响 (152)

第三节 社会:资本注入及对大学类别的确定 (162)

第四节 校友:慈善捐助及对大学经费的贡献 (166)

第五节 大学:资产经营及对自身实力的强化 (186)

第六章 市场的决定性作用与大学资产经营的态势分析 (195)

第一节 市场在资源配置中的基础性作用与决定性作用 (195)

第二节 市场的决定性作用与大学资产经营面临的问题 (201)

第三节 高等教育市场化与高等教育指令化的极端歧途 (213)

第四节 实现大学资产保值增值的制度突破 (220)

第五节 面向市场的未来大学基金会运作 (233)

第六节 面向社会的多元投资主体的渐进形成 (241)

第七节 面向行业企业的产学研一体化的趋势 (246)

参考文献 (261)

第一章 导论

——制度经济学视角下的大学资源配置

一 选题背景

新制度经济学理论认为,在决定一个国家经济增长和社会发展方面,制度具有决定性作用。这种决定性作用同样适用于一个国家的高等教育事业,特别是大学的资源配置。资源配置形式决定着大学的办学模式、办学特色和办学水平,决定着大学现实与未来的竞争力。

1998年5月,在北京大学100周年校庆上,时任国家主席江泽民宣布我国要建设一批具有世界先进水平的一流大学,1999年“985工程”正式启动。此后,我国于2015年又出台了《统筹推进世界一流大学和一流学科建设总体方案》。中国经济在经历几十年的高速增长之后,为我国高等教育的发展奠定了一定的经济基础,中华民族文化源远流长,这些都使得我国建设世界一流大学成为可能^①。然而,事实是十多年的时间过去了,我国真正意义上的世界一流大学却屈指可数。为什么在发展中国家建设世界一流大学会如此困难?为什么世界一流大学可以成为一流?这是我们需要研究的问题。建设世界一流大学必然困难重重,纵观世界一流大学的发展历程,虽然每个大学有其各自的发展特点,但其中不乏很多共性的东西。雄厚的经济实力是加速世界一流大学诞生的不可或缺的条件,大学的资产经营能力已成为

^① 王大中:《关于在中国建设世界一流大学的若干问题》,《清华大学教育研究》2000年第1期。

2 从“计划”到“市场”

衡量现代大学发展水平和未来潜力的新标准。

现代大学起源于中世纪，历经文艺复兴，经过曲折发展以及一系列风风雨雨的改革，在世界各国逐渐成长与发展起来。在人们的传统观念中，大学是孕育人才的地方，是实现价值增值的地方，是排除一切杂念专心于学术的地方，然而，抛开必要的条件搞教育、搞学术，历史证明是行不通的，至少“经济”因素是抛不开的，因为它是现代大学发展的最重要的条件之一。

（一）办学经费充足可使后来者居上

作为 QS2014 年世界大学排名第 38 位的悉尼大学从 1850 年开始筹建，1852 年正式招生，虽有殖民地政府拨款资助，但资金短缺问题依然突出。是一笔巨额捐赠缓解了悉尼大学的资金紧张问题。1889 年，约翰·亨利·查理斯（John Henry Challis）将 20 万英镑的遗产捐赠给了悉尼大学，从而有效促进了悉尼大学的发展。校长威廉姆·曼宁（William Montagu Manning）在这次捐赠中功不可没，他与英国税收专员们斡旋力争，才避免了巨额的遗产税，从而保全了这份资金。此后，悉尼大学成立了查理斯基金会（Challis Fund），是以约翰·亨利·查理斯的名字命名的。据统计，到 1916 年底，该基金会的总资产达到 316000 英镑，为悉尼大学的进一步发展做出了巨大的贡献。悉尼大学费舍尔图书馆（Fisher Library）的建成也是来自费舍尔（Fisher）的捐赠，捐赠额为 41000 英镑。正是这些捐赠资金使悉尼大学得以生存，并取得了飞速发展。^①

在澳大利亚稍晚于悉尼大学的是墨尔本大学，它是维多利亚州的第一所大学。该校于 1854 年 7 月奠基，在起初的师资队伍当中，最初的四名教授因为较高的工资和待遇才来到墨尔本大学。因 1851 年至 1860 年在墨尔本附近发现金矿，政府经济实力增强，因此在拨款数额上相对较多。墨尔本政府对大学的津贴达到每年 9000 英镑，而且金额

^① Knibbs, George Handley. Official Year Book of the Commonwealth of Australia, Canberra: Commonwealth Bureau of Census and Statistics, 1907, p. 859.

每年都在不断增加。由于政府的大力支持，墨尔本大学开设了更广泛的课程科目，拥有更多的专业人员，同时随着私人捐赠数量的增加，墨尔本大学陆续设立了法学院、工程与建筑学院以及医学院等几所新的学院。而悉尼大学的情况则不然，悉尼大学由于资金匮乏，是在困难重重的情况下很晚才建立起这些学院的。从学生数量的对比来看，1872年，墨尔本大学有250名学生，而悉尼大学仅有74名学生，这一年距离悉尼大学开始招生已经有20年的时间了。从悉尼大学和墨尔本大学的发展比较中我们可以看到，在19世纪早期澳大利亚的大学面临着艰难的处境，事实证明：大学的发展不可能单凭创立者的热情和努力，如果没有足够的公共拨款或私人捐赠，是无法保证大学的迅速发展的。毋庸置疑，墨尔本大学在其创办之初便能够取得飞速的发展离不开维多利亚政府慷慨的公共资助。

（二）经费不足是全球高等教育的共性问题

大学缺少资金，政府对高校的资金支持力度不足，一直是困扰各大学特别是地方大学的难以破解的问题。而这种情况不仅仅发生在我国和一些发展中国家，发达国家的大学也会遇到同样的问题，资金匮乏是全球高等教育面临的共性问题。作为发达资本主义国家的代表，美国的许多大学也经常面临资金短缺，政府拨款不足的问题。无论是学校的初始筹建还是学校的日后发展，政府的资金支持都是有限的，更多的必须依靠学校自身筹款。

美国早期的高校在建设初期基本都面临着财政挑战。建于1793年的威廉姆斯学院就是在尤弗莱姆·威廉姆斯上校的一笔数额不大的遗产资助下建立的一所自由学院；建于1794年的鲍登学院得到的第一笔重要馈赠是来自詹姆斯·鲍登的1000美元和1000英亩土地；建于1800年的明德学院是靠康涅狄格州市民的小额捐赠凑起来的4000美元起家的；艾姆赫斯特学院原本只是一个由认捐建起的专科学校，后来通过累计总值达52244美元的小额捐款的慈善基金，终于在1821年得以发展成学院；建于1835年的奥柏林学院始于价值750美元的500英亩土地和公众小额的捐赠；同年建成的玛丽埃塔学院筹集到了8000

4 从“计划”到“市场”

美元的公众捐赠，它随后建好了第二栋大楼，靠的是每人2美元的公众捐赠筹措来的资金。^①

当年斯坦福大学提出要建成国际一流大学的目标后，若不是凭借向社会各界筹资40亿美元，很难想象其日后能真正成为世界一流大学。从这个意义上讲，我们可以得出结论：历史上在许多一流大学的创建和发展过程中，并不是政府在办大学，而是社会办大学，不建立全社会多渠道筹资的理念，任何大学都难以避免资金短缺、运营不畅的窘境。

（三）像企业那样学会生存

现代大学的发展要求大学要有企业的经营理念，通过法人资产经营实现大学资产的保值增值。世界一流大学除了拥有大批的学术大师、顶尖的学科专业、良好的学术声誉之外，还要拥有一流的实验室、图书馆、博物馆和丰富的馆藏资料，为师生提供良好的科研和学习环境。充裕的科研经费以及办学经费是绝对不可少的。世界一流大学每年的经费投入都在数亿甚至数十亿美元以上，这巨额经费的来源主要靠的不是政府，社会以及校友的捐赠在其中占有较大的比例，同时，大学还进行着资产的经营和资金运作，使学校的资产实现保值和增值，这就要求高校要学会像企业一样生存。

充足的资金是建设世界一流大学最重要的基础之一，这一点在美国大学中已经达成了共识。《美国新闻与世界报道》自1983年以来，开始对美国大学及其院系进行排名，该排名具有较高的知名度，从历年的大学排名结果可以发现资金实力对大学水平的影响，排位靠前的学校几乎无例外地均拥有巨额的学校基金。全球熟知的哈佛大学学校基金在2008年总资产规模就已经达到了360亿美元，成为全美仅次于盖茨基金会的第二大非营利组织。哈佛大学捐赠基金的日常投资管理以及财务支出均由专门机构负责，在资金的运作方面是十分专业和慎

^① [美] 弗兰克·H. 奥利弗：《象牙塔里的乞丐——美国高等教育筹款史》，许东黎、陈峰（译校），广西师范大学出版社2011年版。

重的。哈佛大学的捐赠基金不断升值,使该校成为世界上最富有的大学。另外,大学还可通过获得销售和服务收入等方式来补充经费。可以肯定地说,如果没有企业的经营理念及经营行为,就不会有诸如哈佛大学等高校的雄厚的学校基金;没有如此雄厚的资金实力,就绝不会诞生出今天如此出类拔萃的世界一流大学。

(四) 大师大楼都重要

著名学者丁学良在北京大学的一次演讲中说道:“在 21 世纪,一个中等规模以上的国家,如果不拥有世界水平的大学,那么它就永远只能充当国际分工的小配角,捡人家的残余,当‘大脑国家’的‘手脚’。要看 21 世纪究竟是谁的世纪,不看别的,就看谁拥有更多世界水平的大学。”历史证明了,世界一流大学的出现会带动其所在区域和国家的迅速发展。博洛尼亚大学造就了文艺复兴基地的意大利,近代大学在英国的兴起带动了第一次工业革命,德国研究型大学的发展推动了第二次工业革命,而美国特色的高等教育成就了美国 20 世纪初的“黄金十年”,并在随后的第三次技术革命中发挥着任何领域或机构都不可替代的作用。

中华民族要实现伟大复兴,首先从教育领域,要打造一批世界一流大学,使自己的软实力得以迅速提升。正是基于这一视角思考问题,2015 年国务院《统筹推进世界一流大学和一流学科建设总体方案》才进一步明确了不同阶段我国部分大学的发展目标:到 2020 年,我国若干所大学和一批学科进入世界一流行列,若干学科进入世界一流学科前列;到 2030 年,更多的大学和学科进入世界一流行列,若干所大学进入世界一流大学前列,一批学科进入世界一流学科前列,高等教育整体实力显著提升;到 21 世纪中叶,一流大学和一流学科的数量和实力进入世界前列,基本建成高等教育强国。

我国高校和世界一流大学的差距到底在哪里?可以说既体现在以“大师”的数量、质量为参照系的学术水平、教育思想和教学模式,也体现在以“大楼”层次、水平为指标的经费额度、办学条件,特别是实验条件上。世界一流大学的发展,既需要世界一流“大师”,也

需要世界一流“大楼”的构建；“大师”引领着当今世界的学术方向；“大楼”则可吸引诸多“大师”云集，为其各自学术领域的发展和人才培养提供不可或缺的条件。虽然目前我国众多高校无论在资金实力还是在学术水平上都与世界一流大学存在差距，但是，我们有理由相信，随着我们对高校发展规律的逐渐把握和相关政策的逐步出台，在“双一流”方面缩小差距并实现赶超是可能的。

二 研究目的与研究意义

改革开放以来，高素质人才的培养和高水平科技的发展要求高等教育事业的大发展与之相适应，这具体表现为高等教育大规模的扩招。进入 21 世纪后，中国高等教育历经扩大招生、规模拓展，快速进入了大众化阶段。为了适应大众化阶段发展的需求，我国大学的发展经历了特殊的外延发展阶段，而且在特定的历史条件下，许多高校都以外延发展为第一要务。学生人数的增加促使教师队伍的壮大，师生人数的增加要求相应地增加宿舍、食堂的数量以满足广大师生食宿的需求。同时，学生人数的增加也需要增加更多的设施，这不仅体现在对已有的教学楼、科研场所进行扩建和改造，同时还需要不断更新设施设备，比如计算机、大型实验室、体育场馆等以满足学生发展的需要。对于一些高校而言，急速扩大办学规模的前提是要有足够的土地，这使得校园扩展成为必然。而教学条件的改善、教学质量的提高，必须要有充足的资金作为保障。高校资金来源主要包括政府财政拨款、学费收入、科研经费、社会捐赠以及其他法人资产经营收入。对于高校而言，政府的投入是有限的，学费也不能无限度地增长，高校迫切需要通过其他途径解决自身发展的资金瓶颈问题。尤其是对于我国这样的发展中国家来说，政府对高校的教育经费投入比重较低，而学费的增加又受到政策方面的限制，高校如何有效地筹集资金便成为现期发展面临的重要课题。从长远来看，解决了资金问题，高校才有可能向更高层次发展，向着世界一流大学迈进。大学的资金运作能力、资产管理水平既决定着大学的发展方向和速度，又体现着大学的经营理念、办学

层次和管理水平。因此对于高校法人资产经营问题的研究具有重要的现实意义。

大学的发展时刻离不开资源配置,而资源配置方式却受制于国家的经济体制。21 世纪我国大学的改革与发展是市场经济改革逐步深化的结果,如果没有摆脱计划经济的桎梏,这个发展是无法实现的。随着改革的不断深入,中国共产党第十八届三中全会提出要发挥市场在资源配置中的决定性作用,大学管理者应转变办学观念,树立经营理念,既要精业务懂教育,又要会管理善经营。大学资产经营对大学发展愈来愈重要,这就需要从经济学的角度来研究大学资产经营问题,实现大学投入产出绩效最大化、最优化的目标,此乃选择经济学视角对该课题进行研究的缘由。

截至 2014 年,辽宁高校几乎都进行了换建或者扩建(除中国刑警学院以外),以改善学校的办学条件。从辽宁省来看,各高校基本上都遵循着自我创新、资产置换、引进资金、贷款发展的发展路径。目前,资产置换这项工作有的学校早已结束,有的刚刚完成,有的还在进行中。沈阳师范大学是辽宁省内开展校园置换最早的高校之一,作为省属本科院校,沈阳师范大学现已发展成为涵盖哲学、经济学、法学、教育学、文学、理学、工学、管理学和艺术学等九大门类的多科性大学。学校始建于 1951 年,其前身为东北教育学院。1953 年,更名为沈阳师范学院,是当时东北地区创办最早的两所本科师范院校之一。1965 年更名为辽宁第一师范学院。1978 年恢复沈阳师范学院校名。至 1999 年末,沈阳师范学院占地面积不足 200 亩,随着国家高校扩招政策的实施,沈阳师范大学自身产生了危机感,学校领导班子充分认识到如果不寻求新的出路,学校未来的发展将步履维艰。此时的选择是:要么自强不息、创业创新;要么因循守旧,坐失良机。如果持续走老路,即计划经济条件下的“等、要、靠”,在国家经济实力较弱的情况下,学校发展不可能有根本性的转变。于是校领导仿效生产企业做法,并深度走访调研了大连大学、吉林大学以及烟台大学和鲁东大学,总结经验,开始了一项对于沈阳师范大学乃至全省高等教