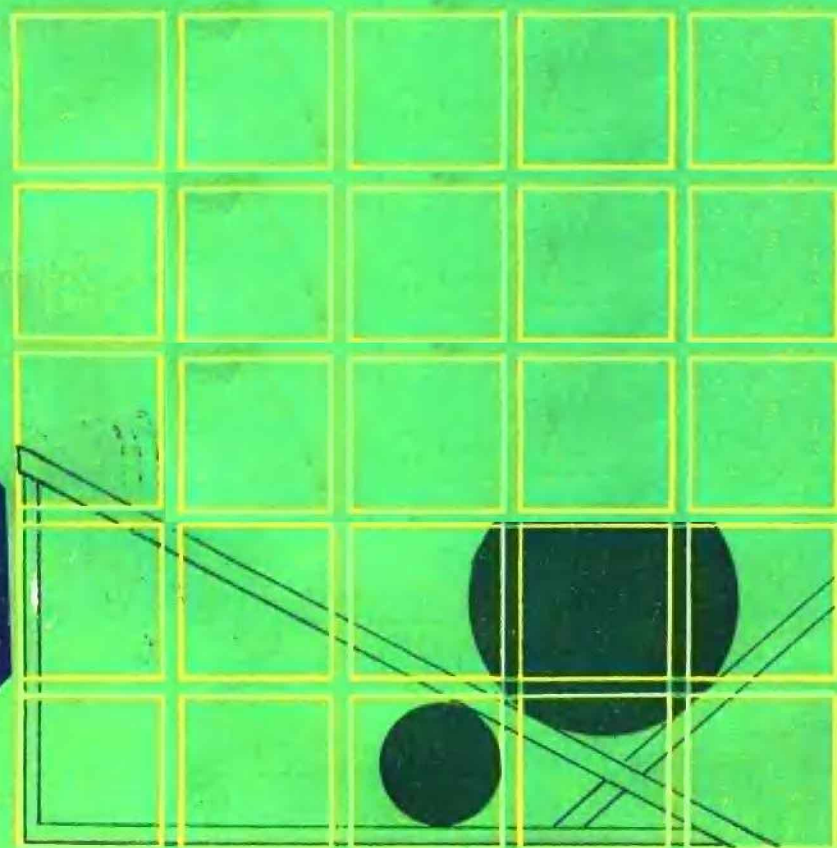


经济杠杆的奥秘

——经济杠杆使用要诀



9000345

经济杠杆的奥秘

——经济杠杆使用要诀

黄荫涛 钟光亚 卿天乐 主编

中共中央党校出版社

前 言

摆在读者面前的这本著作，是由党校系统的经济理论工作者，经过几年辛勤的探索而取得的一项科研成果。

本书的特点与优点之一，就是比较系统地论述了经济杠杆在“国家调节市场，市场引导企业”中的作用。它一面阐明了国家如何依据具体情况和客观规律，自觉掌握经济杠杆对市场进行必要的调控；一面又指明了经济杠杆如何通过市场，为企业创造适宜的社会经济环境，引导企业进行正确的决策。当前，我国新旧两种体制并存，而市场也在发育之中，因而经济杠杆既不健全，也不配套，国家在调节市场，引导企业中，遇到不少的困难和问题。本书的写作，就是力图对此做出自己的贡献。

本书的结构和方法，也颇有新意。第一，除绪论外，全书共三篇，采用合一分一合的逻辑次序，既突出经济杠杆的总体研究，也分别对各种经济杠杆进行细致的考察，对经济杠杆综合运用的主客观条件和原则，也做了较为充分的分析。第二，本书在许多方面采用对比分析方法。价值形式本身不天然就是经济杠杆，它只是在被人们自觉利用时才成为经济杠杆的。但经济杠杆的功能来自它自身的性质，具有客观性。一般地说，经济杠杆具有两种互相联系又互相区别的功能。例如，按照价值规律的要求，价格既有表现价值、符合价值的功能，也有调节经济生活的功能。而前者是根本

的，后者是前者作用的结果。因而，为了揭示经济杠杆的特点及其作用，必须研究价值规律的要求，还要研究两种功能的对比以及不同杠杆之间的对比关系。第三，本书突出地研究了不同经济杠杆的运用方式和使用原则，从而加强了理论探讨的应用性，有利于揭示经济杠杆调节经济的“奥秘”。

本书是以我国经济体制改革为其基本出发点的。运用经济杠杆调控经济运行，是改革的一个目标。因而本书考察了各个具体经济部门的体制改革，如税收体制、财政体制、金融体制、物价体制等等，不进行经济体制改革，各种经济杠杆是难以发挥其应有的作用的。作者在本书不仅分析了原有体制的弊端，而且揭示了新体制的基本要求。

由于主客观条件，本书也有某些缺点与不足，我相信随着经济体制改革的深入，新体制的主体就位，运用经济杠杆的经验日益丰富，人们对经济杠杆的研究就会更加深入，更加科学。

我认为这本书值得一读。我愿向广大读者推荐这本著作。

龚 士 其

1988年5月23日

目 录

绪论 社会主义经济的良性运行需要经济杠杆.....	(1)
一、社会主义经济属性与经济杠杆.....	(1)
二、世界经济运行的比较研究与经济杠杆.....	(8)
三、我国新经济体制的基本模式与经济杠杆.....	(17)

第一部分 经济杠杆范畴的基本内容

第一章 经济杠杆的性质与分类.....	(23)
第一节 经济杠杆的概念与要素.....	(23)
第二节 经济杠杆与经济规律运行机制的关系.....	(27)
第三节 经济杠杆的体系与分类.....	(35)
第二章 经济杠杆的基本特征和功能.....	(40)
第一节 经济杠杆的基本特征.....	(40)
第二节 经济杠杆的基本功能.....	(44)
第三节 经济杠杆的基本目标.....	(50)

第二部分 经济杠杆系统

第三章 价格杠杆.....	(55)
第一节 价格的表价功能与调节功能.....	(55)
第二节 价格杠杆的作用.....	(58)
第三节 价格杠杆运用的方式和原则.....	(63)
第四节 改革价格管理体制.....	(70)
第四章 税收杠杆.....	(77)

第一节	税收杠杆的含义与特点·····	(77)
第二节	税收杠杆的运用方式·····	(82)
第三节	税收杠杆的作用·····	(85)
第四节	改革税收制度·····	(89)
第五章	财政杠杆·····	(94)
第一节	财政杠杆与税收杠杆、信贷杠杆的关系·····	(94)
第二节	财政分配的杠杆职能及其运用原则·····	(100)
第三节	财政补贴杠杆及其作用·····	(109)
第六章	信贷杠杆·····	(114)
第一节	信贷杠杆的含义与特点·····	(114)
第二节	信贷杠杆的运用方式与基本作用·····	(117)
第三节	汇率的杠杆职能和运用方式·····	(125)
第四节	建设有中国特色的社会主义金融体制·····	(129)
第七章	工资杠杆·····	(136)
第一节	工资的分配职能与杠杆职能·····	(136)
第二节	工资杠杆在宏观领域的调节作用·····	(140)
第三节	工资杠杆在微观领域的调节作用·····	(144)
第四节	正确运用工资杠杆·····	(148)
第八章	地租杠杆·····	(153)
第一节	社会主义地租与地租杠杆·····	(153)
第二节	地租杠杆的运用方式·····	(162)
第三节	运用地租杠杆的目标·····	(170)
第九章	利润杠杆·····	(176)
第一节	利润和利润杠杆·····	(176)
第二节	利润杠杆与平均利润·····	(179)
第三节	利润杠杆与成本杠杆·····	(183)

第三部分 经济杠杆的综合运用

第十章 综合运用经济杠杆的基本方法和基本

原则..... (188)

第一节 择优综合 运用..... (188)

第二节 兼顾三者 利益..... (194)

第三节 宏观控制与微观放开相统一的原则..... (197)

第十一章 综合运用经济杠杆的主 客 观 条 件..... (202)

第一节 完善的社会主义市场 体系..... (202)

第二节 具有自我约束能力的企业 行 为..... (205)

第三节 完善的信息网络 系 统..... (206)

第四节 健全协调的管理 机 构..... (208)

第五节 密切横向经济联系, 发挥中心城市 作用..... (212)

第十二章 经济杠杆与行政手段、法律手段、

教育手段..... (216)

第一节 经济杠杆与行政 手 段..... (216)

第二节 经济杠杆与法律 手 段..... (221)

第三节 经济杠杆与教育 手 段..... (228)

后 记..... (235)

绪 论

社会主义经济的良性运行 需要经济杠杆

中共中央《关于经济体制改革的决定》指出：“我们过去习惯于用行政手段推动经济运行，而长期忽视运用经济杠杆进行调节。学会掌握经济杠杆，并且把领导经济工作的重点放到这一方面来，应该成为各级经济部门特别是综合经济部门的重要任务”。为什么要研究经济杠杆？为什么今天这么强调研究与运用经济杠杆？要回答这个问题，不能不对国际、国内经济运行的经验教训进行分析，不能不对比分析我国新旧经济体制不同的理论依据。

（一）

社会主义经济属性与经济杠杆

社会主义经济究竟具有什么样的属性？如果认为是自然经济，那是长期落后小农经济的观念反映，是历史的遗留；如果认为是产品经济，那是对马克思论述的僵化理解，是观念上的一种反常的超前。这种“遗留”、“超前”与搬来的苏式体制相结合，就形成了一种“行政经济”，即按行政命

令、行政层次、行政办法进行管理的经济体制，并以为这就是社会主义的计划经济。在这种理论观念与经济体制下，商品货币关系、价值规律、企业的独立性等，都被当作消极有害的东西而加以限制，经济杠杆对人们自然也就成为极陌生的东西。十一届三中全会后，随着经济体制改革的试验、扩展，十二届三中全会提出了有计划商品经济的新论断，这就突破了传统观念。弄懂这个新论断的科学含义，把握社会主义经济的基本属性，对于认识研究并掌握经济杠杆是极为重要的。

首先，要认识商品经济的不可逾越性。没有发达的商品经济，就没有发达的社会主义。《经济体制改革决定》指出：“商品经济的充分发展，是社会经济发展的不可逾越的阶段”。得出这一结论，不论是在理论上或实践上，都存在一个曲折的发展过程。社会主义时期商品经济的命运问题，从理论上讲，经典作家也有不同的认识。马克思、恩格斯创建革命理论时，解剖刀是对准资本主义的，同时，也从一般趋势上指出新社会应该是怎样的，他们只是预测未来，但从未构造未来。他们设想，私有制的消灭，公有制的建立，商品货币关系也会随着消灭。列宁在社会主义实践中修改了马克思的观点。在十月革命前的1908年，列宁也曾认为：“社会主义就是消灭商品经济。……只要仍然有交换，那谈什么社会主义是可笑的”。^①十月革命后，经过一段“战时共产主义”的教训，1921年列宁修改了自己过去的认识，郑重指出：“应当把商品交换提到首要地位，把它作为新经济政策

^①《列宁全集》第15卷，第112页。

的主要杠杆。”^①后来，斯大林在《苏联社会主义经济问题》一书中，对商品产生发表了很多好意见，但其中也有一些不科学的成分，比如不提商品经济，不承认生产资料是商品等，这样，就形成了一种不彻底的社会主义商品理论。在中国，1958年，陈伯达抛出了消灭商品货币的主张；毛泽东对此作了有力的批判，对斯大林理论上的不彻底也作了一些补正，从而把社会主义商品生产、商品交换的理论向前发展了一步，但他晚年在社会主义商品生产理论上又大退了一步，认为社会主义商品生产与资本主义商品生产“差不多”，使斯大林理论上不科学、不彻底的部分更加扩张了。从社会主义经济建设的实践来看，国际国内的曲折史也告诉我们，任何取消限制商品生产的观点和政策，都是阻碍社会主义生产力的发展的。人类经济发展的长河，必然由自然经济发展为商品经济，再进而发展到将来的产品经济，没有商品经济的充分发展，产品经济时期是不会到来的。毛泽东曾正确指出，商品生产的命运，最终是和社会生产力有密切关系，这就是说，要坚持生产力标准，就要承认发达商品经济阶段的不可逾越性。所谓商品经济的充分发展，就是使我国经济，特别是农业经济，在完全摆脱半自给的状态后，生产力极大发展，使生产商品化、社会化、现代化，从而达到“集体财富的一切源泉都充分涌流”^②。自然经济——商品经济——产品经济，这是一个否定之否定的宏观运动，产品经济跟自然经济只在一点上是相似的，即不为买卖而生产，自然经济是小

①《列宁全集》第32卷，第424页。

②《马克思恩格斯选集》第3卷，第12页。

规模的低水平的自给自足，产品经济是全社会的高水平的充分自给。试想，超越发达的商品经济阶段，我们能进入产品经济这样很高发展阶段吗？

其次，要认识社会主义商品经济的特殊性。《经济体制改革决定》指出：“社会主义经济同资本主义经济的区别不在于商品经济是否存在和价值规律是否发挥作用。”商品经济发展史的事实是，先有奴隶社会、封建社会时期的简单商品经济，然后有资本主义的无政府状态的商品经济，接着是社会主义的商品经济，可见，商品经济也有一个长期发展过程。如果我们只了解商品经济一般，而不善于把握各个发展阶段的特殊性，只承认商品经济与私有制相联系，而不承认商品经济与一定水平的公有制相联系，这是不符合商品经济发展史的。资本主义商品经济与社会主义商品经济有共性，都是社会化大生产的商品经济，但也是有原则区别的，正如《经济体制改革决定》所指出：“在于所有制不同。在于剥削阶级是否存在，在于劳动人民是否当家作主，在于为什么样生产目的服务，在于能否在全社会的规模上自觉地运用价值规律，还在于商品关系的范围不同”。抹煞这种原则区别的观念由来已久，斯大林曾对此作过批评，指出：“决不能把商品生产看作某种不依赖周围条件而独立自在的东西”。“不能把商品生产和资本主义生产混为一谈”。^①他说得多么好啊，但他的论著中也有不彻底的地方，那些不彻底的观念，在中国既受到批评，更主要的是得到了发展，因而，一个时期相当流行对商品生产、商品交换的“限制论”、“利

^①《斯大林选集》下册，第549、548页。

用论”、“外壳论”、“差不多论”等观点，实际上是把社会主义商品经济当作资本主义的“痕迹”。为什么一些人的认识老跳不出“痕迹”的框框呢？就因为只承认商品经济是以私有制为其前提条件的，现在，我们必须明确，社会主义商品经济与社会主义公有制相联系有其客观必然性，根本原因就在生产力发展水平不高而且很不平衡，从而有公有制形式的不同，有劳动物质利益根本一致前提下的差别性。在这种经济条件下的商品经济，必然是而且必须是有计划的商品经济，有计划是社会主义商品经济的特殊性或基本特点，这种商品经济，体现劳动者之间在根本利益一致基础上的互助互利关系。资本主义商品经济的生产社会化要求有计划，但由于资本主义私有制，利益尖锐冲突，总体上不可能实现有计划，虽然它已有某种计划性，但从本质上看，它仍是无政府状态的商品经济。社会主义商品经济，公有制的机制与生产社会化的要求相适应，因而能作到有计划的发展。“有计划的商品经济”这一表述，既把社会主义商品经济与资本主义商品经济区别开来，又把社会主义计划经济与共产主义计划经济区别开来。有计划的商品经济是社会主义社会的一个基本特征。目前，我国处于社会主义初级阶段，商品经济不发达，“有计划”的水平也不会高，这一点，我们也是必须正视的。

再次，要认识计划经济与商品经济的统一性。长期以来，由于上面两个层次的错误认识，因而使人们形成了一种不切实际的固定观念，把计划经济与商品经济对立起来，似乎要实行计划经济，就不能发展商品经济，要发展商品经济，就无法实现计划经济。总结中国与世界社会主义建设

的经验教训，《经济体制改革决定》指出：“实行计划经济同运用价值规律，发展商品经济，不是互相排斥的，而是统一的，把它们对立起来是错误的”。有计划的商品经济，它表明社会主义经济同时具有两种属性，既有计划性，也同时具有商品性。计划经济和商品经济具有内在的统一性，从根本上说是由生产社会化与社会主义公有制相结合而决定的。否认社会主义时期商品经济的客观必然性是错误的，同样，认为计划经济是个非现实的僵化概念，从而否认社会主义计划经济的客观必然性也是错误的。商品经济与计划经济的统一性，既表现为共同的物质利益、共同的生产目的，也表现为相互依存。社会主义计划经济是商品性的计划经济，是以商品经济为对象的计划经济，离开了商品性，计划经济就缺乏现实的可行性；社会主义商品经济是计划性的商品经济，是以计划运转为基本特征的商品经济，离开了计划性商品经济就不具有社会主义的特征。这种统一性并不排除非对立的矛盾，认为绝对统一是不科学的，由此，就产生了人们对“有计划商品经济”的不同理解，有的看中这一命题的前半段——有计划，有的看中它的后半段——商品经济。一个时期来，大体说来有这么几种理解：一是认为计划经济与商品经济是形式与内容的关系，哪个是形式，哪个是内容，又有不同认识；二是认为计划经济与商品经济有主有从，哪为主，哪为从，又有不同认识；三是认为各有各的势力范围；四是认为计划经济与商品经济已成为一个新的统一的东西，它没有内部矛盾。这些看法都未能跳出传统观念的巢穴，实际上，有计划的商品经济是个矛盾统一体，这种矛盾是公有制条件下生产社会化与企业相对独立性的矛盾，表现在经济利

益上是国家利益、整体利益与局部利益、企业利益的矛盾，表现在经济运行机制上是计划机制与市场机制的矛盾，宏观要求控制，微观要求放开，控制与放开的矛盾就必然是有计划商品经济贯串始终的中心矛盾。忽视对这个矛盾的正确分析与研究，就不能全面把握有计划商品经济的科学论断。

最后，要正确把握住有计划商品经济的客观要求。既然放开与控制的矛盾是有计划商品经济的中心矛盾，那么，微观要放开搞活，宏观要调节控制，并使两方面协调起来，这就是有计划商品经济的客观要求。一方面，微观要放开搞活，原有经济体制的种种弊端集中表现为企业缺乏应有的活力。现在，适应有计划商品经济的客观要求，对企业的经营管理活动放开，以增强企业活力，这是整个经济体制改革的中心环节。放开，就是要扩大企业自主权，使企业真正成为独立的经济实体，成为自主经营、自负盈亏的社会主义商品生产者和经营者，具有自我改造和自我发展的能力，成为具有一定权利和义务的法人，这样才能保证各企业生产经营的多样性、灵活性和进取性，这就是放开的基本目标。这种计划指导下，宏观调控下的放开，就能做到活而不乱，即使一时有点乱，那是工作原因，而不具有客观必然性。另一方面，宏观要调节控制。经济运行的宏观调控并非社会主义所独有，资本主义经济的宏观调控是国家对经济的干预，是为了缓减经济危机的冲击，而社会主义经济的宏观调控是适应有计划商品经济的客观要求，是为了实现国民经济的良性循环。社会主义经济的运行，没有自觉的宏观调控与调节，也就没有商品经济的计划发展，也就没有国民经济的统一性。《经济体制改革决定》指出：“越是搞活经济，越要重视宏

观调节”。这就指明了搞活经济与宏观控制的关系，科学的宏观控制是搞活经济的保证，没有宏观调节，经济就可能由活而发展为乱。从过去到现在，要不要宏观控制的争论是不多的，主要的分歧是如何控制。我们所需要的宏观调控是以微观放开为基础的，是商品经济的宏观调节与控制，而不是产品经济的宏观调节与控制，是以承认企业具有独立自主权为前提的宏观控制，党的十三大报告指出，要逐步健全以间接管理为主的宏观经济调节体系”。这样，我们实行宏观控制的手段主要就是运用经济杠杆，而主要不靠行政手段，也就是说，国民经济的运行主要不靠命令，而主要靠指导、诱导。因为商品经济的运行，必须经过市场，而企业作为自主经营、自负盈亏的商品生产者和经营者，也必须根据市场的状况和需要来决定自己的各种经济活动，而不是根据行政命令来决定自己的各种经济活动，从这个角度上来讲，商品经济的一般内在要求是排斥行政命令的，所以只有充分运用经济杠杆，才能保证企业自主经营，才能适应商品经济运行的客观要求，因而在宏观管理中，必须学会主要使用经济杠杆。毛泽东曾经说过，价值规律是所大大学校。套用这句话，我们完全有理由说，经济杠杆也是一所大大学校。离开这所大大学校，成批成熟的经营干部就不可能出现，从而也就不可能保证国民经济的良性循环。

（二）

世界经济运行的比较研究与经济杠杆

世界经济是由两种基本不同制度的商品经济组成的，一

是资本主义商品经济，一是社会主义商品经济，两种不同社会制度的国家都运用经济杠杆来调节经济的运行。经济杠杆又是怎样走进资本主义商品经济和社会主义商品经济中去的？各有什么目标和特点？我们从中可以吸取哪些可供借鉴的经验？

一、资本主义国家运用经济杠杆的历史与经验

资本主义商品经济经历了自由资本主义阶段与垄断资本主义阶段，在自由资本主义时期，企业间实行自由竞争，排除国家干预，虽然它不能完全排除掉。这种典型的市场经济，是资本主义商品经济处于上升时期的一种状态；经济的运行基本上是无意识的自发调节，由一只看不见的手所左右。这种状况的理论表现就是1776年出版的亚当斯密的代表作《国民财富的性质和原因的研究》，在这本书中，亚当·斯密提出自由竞争的理论——“一只看不见的手”，他说，资本家“只是盘算他自己的安全：由于他管理产业的方式目的在于使其生产物的价值能达到最大程度，他所盘算的也只是他自己的利益。在这场合，象在其他许多场合一样，他受着一只看不见的手的指导，去尽力达到一个并非他本意想要达到的目的。也并不因为事非出于本意，就对社会有害。他追求自己的利益，往往使他能比在真正出于本意的情况下更有效地促进社会的利益。”^①亚当·斯密理论的中心是，资本家为私利自由竞争是“一只看不见的手”。资本家不受限制地为私利而竞争，就有利于社会。因此，他反对任

^①《国民财富的性质和原因的研究》下册第27页。

何国家干预，主张自由放任政策。他在同一书中还说：“用不着法律干涉，个人的利害关系与情欲，自然会引导人们把社会的资本，尽可能按照最适合于全社会利害关系的比例，分配到国内的一切不同用途”。^①“总之，一种事业若对社会有益，就应当任其自由，广其竞争。竞争愈自由，愈普遍，那事业亦就愈有利于社会。”^②在这种自由放任的亚当·斯密型商品经济条件下，作为调节工具的经济杠杆就不会出台，虽然企业也运用价格，工资、利润等价值形式去进行竞争、占领市场，但它们与宏观经济的有意识运行无关。因此，还不具有经济杠杆的属性。正因为如此，生产日益社会化与企业间的自由竞争相冲突，造成一次又一次的经济危机。正如恩格斯所指出的那样，资本主义经济“不是由共同制定的计划，而是由盲目的规律来调节，这些盲目的规律，以自发的力量，在周期性商业危机的风暴中起着自己的作用。”^③

自由资本主义进入垄断资本主义后，资本主义经济的内在矛盾日益尖锐化，终于酿成了1929—1933年世界的经济危机，传统的自由放任政策受到了批判，要求国家干预经济的思想很活跃，在反危机中不少国家也加强了对经济生活的干预。在美国罗斯福推行“新政”（即所谓的有计划的资本主义）三年后，1936年，英国资产阶级经济学家凯恩斯出版了他的代表作——《就业、利息和货币通论》，对国家干预经济从理论上作了系统的概括和阐述。这种理论认为，资本主义

①②《国民财富的性质和原因的研究》下册第199、303页。

③《马克思恩格斯选集》第4卷，第171页。