

# 科研经费绩效评价体系的建立与应用研究

曹富

中广核数字科技有限公司

DOI:10.12238/ej.v7i10.1981

**[摘要]** 继中央出台《关于深化中央财政科技计划(专项、基金等)管理改革的方案》、《关于进一步完善中央财政科研项目资金管理等政策的若干意见》、《关于深化科技奖励制度改革方案》等重要改革方案后,高校科研项目的数量和规模不断扩大。然而,科研经费使用中存在预算不合理、经费去向不真实、科研质量评价不到位等诸多问题,严重制约了科研成果的质量和数量。基于此,本文旨在探索科研经费绩效评价体系的建立和应用,通过科学合理的评价体系,提高科研经费的使用效率,促进科研成果的产出。

**[关键词]** 科研经费绩效评价体系; 必要性; 原则; 建立与应用

中图分类号: F276.42 文献标识码: A

## Establishment and application research of the performance evaluation system of scientific research funds

Fu Cao

CGN Digital Technology Co., LTD

**[Abstract]** following the central issued "on deepening the central government science and technology plan (special, funds, etc.) management reform", "about further perfecting the central government scientific research project fund management policy of several opinions", "about deepening the reform of the reward system of science and technology" and other important reform, the number of scientific research projects and scale, however, the use of scientific research budget, funds to not real, scientific research quality evaluation is not in place, and many other problems, seriously restricted the quality and quantity of scientific research achievements. This paper aims to explore the establishment and application of the performance evaluation system of scientific research funds, improve the efficiency of the use of scientific research funds, and promote the output of scientific research results through the scientific and reasonable evaluation system.

**[Key words]** performance evaluation system of scientific research funds; necessity; principle; establishment and application

### 引言

科研经费是科研活动的重要支撑,其有效管理直接关系到科研成果的质量和数量。目前高校科研经费管理存在诸多不足,迫切需要建立科学合理的绩效评价体系,实现对科研经费的全过程管理和有效监督。

#### 1 科研经费绩效评价体系的建立必要性分析

##### 1.1 提升科研经费使用效率

在科研活动中,科研经费的有效使用是保证科研项目顺利进行并产生预期成果的关键因素,但是,长期以来,科研经费的管理和使用存在着经费分配不合理、使用效率低下、浪费严重等诸多问题,这些问题不仅影响科研项目的进度和质量,也浪费了宝贵的科研资源。因此,建立科研经费绩效评价体系是迫切和必要的。绩效评价体系可以对科研经费使用的全过程进行监控

和评价,确保经费按照既定的计划和目标合理分配和使用。通过设定明确的绩效指标和评价标准,可以及时发现和纠正资金使用中的偏差和问题,从而避免资金的浪费和滥用。

##### 1.2 促进科研成果质量提升

科研成果的质量是衡量科研工作成效的重要标准之一,在当前的科研环境下,一些科研人员为了追求数量而忽视质量,导致科研成果的整体水平不高,而建立科研经费绩效评价体系可以从根本上解决这一问题。一方面,绩效评价体系将科研成果质量作为重要评价指标之一,通过设定科学的评价方法和标准,综合评价科研成果的创新性、实用性和影响力,这种评价方法有助于引导科研人员树立正确的研究导向,将更多的精力投入到创新性、实用性的研究项目中,从而提高科研成果的整体质量;另一方面,绩效评价体系还可以通过反馈机制将评价结果及时反

馈给科研团队和个人,帮助他们了解自己在科研活动中的优势和不足,从而改进和完善自己的工作方法,进一步提高科研成果的质量<sup>[1]</sup>。

### 1.3完善科研管理机制

科研经费管理是科研管理的重要组成部分,传统的科研管理机制往往存在信息不对称、监管不到位等问题,难以有效保证科研经费的使用效果,建立科研经费绩效评价体系有助于完善科研管理机制,提高管理的科学性和有效性。绩效评价体系可以建立一套完整的信息收集、处理和反馈机制,保证科研管理部门及时了解科研经费的使用情况和科研成果的产出情况,这种信息透明有助于减少信息不对称的发生,提高管理的针对性和有效性。

## 2 科研经费绩效评价体系构建原则

### 2.1科学性与客观性

科学性和客观性是构建科研经费绩效评价体系不可或缺的基本原则,它们共同保证了评价过程的严谨性和评价结果的可靠性,科学性是指评价体系的建立要建立在深厚的学术理论基础之上,运用科学的思维方法和研究方法。在构建过程中,需要深入分析科研活动的本质特征,认识其复杂性和多样性,从而设计出能够准确反映科研活动真实情况的评价指标和体系,同时,科学性也要求评价体系能够随着科研环境、政策导向等因素的变化而不断调整和完善,以保证评价体系的及时性和前瞻性。客观性强调在评价过程中排除主观偏见和人为干扰,以保证评价结果的公平、公正和透明,为了达到客观性,评价体系的设计应尽可能采用量化指标,减少主观判断的空间。

### 2.2全面性和针对性

全面性和针对性是科研经费绩效评价体系构建中相辅相成的两个方面,共同保证了评价体系的完整性和有效性,全面性要求评价体系能够覆盖科研经费使用的各个方面和环节,包括科研项目立项、实施、结题的全过程,以及科研经费预算、使用、审计的全链条。通过综合评价,可以全面了解科研经费的使用情况和科研项目的实施效果,为科研决策提供全面的信息支持,同时,全面性还体现在评价指标的多样性上,要求从多维度、多角度评价科研经费的绩效,以反映科研活动的整体情况。针对性强调在综合评价的基础上,对具体的目标或问题进行深入的分析 and 评价,这就要求评价体系能够根据科研项目的不同类型和层次以及科研经费的使用情况,设置相应的评价指标和权重,以突出评价的重点和特点。

### 2.3可操作性和可比性

可操作性和可比性是科研经费绩效评价体系构建的两个重要原则,直接关系到评价体系的实用性和应用价值,可操作性要求评价体系的设计要简洁,易于操作,这包括评价指标的明确性、数据的可获得性和评价方法的简单性。在构建评价体系时,要充分考虑实际操作中的困难和问题,确保评价体系在实际应用中能够得到有效实施,同时,还应加强对评价人员的培训和指导,提高其专业素质和业务能力,确保评价工作的顺利进行。可

比性强调评价结果应具有可比性,可以在不同科研项目和不同科研机构之间进行比较分析,为了实现可比性,有必要建立统一的评价标准和指标体系,以保证评价的客观性和一致性<sup>[2]</sup>。

## 3 科研经费绩效评价的指标体系

### 3.1科研成果的数量和质量

科研成果的数量和质量是衡量科研经费投入效果的核心指标,直接反映了科研活动的产出水平和价值贡献,从数量上看,科研成果的多样性和丰富性是评价的重要依据,包括但不限于发表学术论文数量、申请专利数量、获得科技成果奖数量,这些指标可以直观地显示科研活动的活跃度和产出能力,为科研机构的科研实力提供量化依据,但是,仅仅关注数量是不够的,还要综合评价质量。在质量方面,科研成果的创新性、实用性和影响力是评价的关键,创新是衡量科研成果价值的核心因素,要求科研成果在理论、方法或应用上有所突破并能推动学科发展,实用性强调科研成果的应用价值,即科研成果能否转化为现实生产力,为社会经济发展做出贡献,影响力体现了科研成果在学术界、产业界乃至社会的认可和传播。因此,在评价科研成果质量时,应综合考虑其创新性、实用性和影响力,通过同行评议、引文分析、经济效益评价等手段进行综合评价。

### 3.2科研经费的使用效益

科研经费效率是评价科研经费管理水平和效率的重要指标,直接关系到科研资源的优化配置和科研活动的可持续发展,在评价科研经费的使用效率时,要注意以下几个方面:科研经费分配的合理性,这就要求科研经费能够根据科研项目的实际需要分配,以保证重点项目和优秀团队得到足够的支持;科研经费的使用效率,这包括科研经费的到位率、使用进度和节约程度,要求科研经费在使用过程中能够高效使用,避免浪费和滥用。此外,还要注重科研经费的产出效益,即科研经费投入后产生的科研成果和经济效益,通过比较科研经费的投入产出比,可以评价科研经费的使用效率是否达到了预期目标。为了更准确地评价科研经费的使用效率,可以引入绩效评价机制,定期对科研经费的使用情况进行评价和考核,通过设定明确的绩效目标和指标体系,可以全面客观地评价科研经费的使用效果,并根据评价结果采取相应的奖励或惩罚措施,从而激励科研人员和管理者提高科研经费的使用效率。

### 3.3科研人员的学术水平和团队合作能力

科研人员的学术水平和团队协作能力是影响科研经费使用效果和科研成果质量的关键因素,因此,将这两个方面纳入科研经费绩效评价指标体系具有重要意义。学术水平方面,主要考察科研人员的专业知识、研究能力和学术影响力,这可以从研究人员的学术背景、发表论文的数量和质量、获得的学术荣誉和奖项来体现,高水平的研究人员通常具有深厚的学术功底和敏锐的研究洞察力,能够引领学科发展方向,产生有影响力的科研成果。团队合作能力则是评价科研人员综合素质的重要指标之一,科研活动往往需要多学科、多领域的交叉融合和协同创新,因此科研人员的团队合作能力显得尤为重要,一个优秀的科研团队

应该具备良好的沟通协作机制、明确的任务分工和共同的科研目标。团队成员之间能够相互支持、相互学习、共同进步,形成强大的凝聚力和战斗力。在评价团队合作能力时,可以关注科研团队的人员构成、合作历史、研究成果等方面的情况,以及团队成员之间的合作氛围和默契程度等因素。

#### 4 科研经费绩效评价体系的应用

##### 4.1 科研机构层面

在科研机构层面,科研经费绩效评价体系的应用主要体现在战略规划、资源配置和成果产出三个方面,通过评价体系,科研机构可以清晰地认识到自身在不同研究方向上的优势和劣势,从而制定更具现实性和前瞻性的科研战略规划,这将有助于机构将资源集中在关键领域,避免盲目跟风或分散资源。评价体系为科研机构的资源配置提供了科学依据,通过对历史项目绩效的深入分析,机构可以更准确地预测不同研究方向的潜在回报,进而合理配置研究经费、人力资源、实验设备等关键要素,这种基于绩效的资源分配机制可以显著提高资源使用效率,促进科研成果的快速产出。在产出方面,评价体系鼓励科研机构追求高质量而非数量化的科研成果,通过设置合理的绩效指标,如论文引用率、专利授权量、科技成果转化等,引导科研人员注重研究的创新性和实用性,这不仅有利于提升机构的学术声誉,也有利于促进科研成果转化为现实生产力,实现科研与经济的双赢。

##### 4.2 科研人员层面

对于科研人员来说,科研经费绩效评价体系既是对其工作成果的检验,也是激励其不断进取、勇攀科研高峰的重要动力,评价体系为科研人员提供了一个公平的竞争环境,通过量化评价科研成果的质量和影响力,避免了“论资排辈”等传统观念对人才评价的干扰,优秀的青年科研人员有机会脱颖而出,获得更多的支持和资源。评价体系促进了科研人员的自我完善和成长,面对严格的性能要求,科研人员需要不断学习新知识,掌握新技术,拓展新领域,以提升科研能力和竞争力,这种不断学习和探索的过程,不仅有助于科研人员个人的职业发展,也有助于科研机构乃至整个社会的科技进步。评价体系还强调了科研诚信和道德的重要性,评价体系通过严格审查科研过程中数据的真实

性和实验的可重复性,促使科研人员自觉遵守学术规范,维护科研领域的纯洁性和尊严,这对于构建健康向上的科研生态,促进科研可持续发展具有重要意义<sup>[3]</sup>。

##### 4.3 科研管理层

在科研管理层,科研经费绩效评价体系的应用主要体现在决策支持、监督和反馈方面,评价体系为科研管理部门提供了丰富的数据支持,有助于其更科学地制定科研政策、规划科研项目、评价科研成果,这些基于数据的决策依据可以显著提高管理的针对性和有效性,降低决策失误的风险。评价体系强化了科研管理部门的监督职能,通过对科研经费使用情况的实时监控和定期评估,管理部门可以及时发现和纠正科研过程中的违法违规行为或不当操作,确保科研经费的合法合规使用,这种强有力的监督机制有助于维护科学研究的公平竞争环境,保护研究人员的合法权益。

#### 5 结语

综上所述,科研经费绩效评价体系的建立与应用具有积极意义,有助于提升科研经费使用效益,避免资金浪费和流失。在具体实施过程中,应该正确理解当前政策的相关内容和要求,结合科研经费管理的目标、特点和需求,不断完善绩效管理制度,采取合理的管控措施,积极推进相关工作开展,实现适当放权、全过程管理、主动服务,从而提升工作成效,为科研经费绩效管理提供有力支持。

#### [参考文献]

- [1]李国华.浅谈建立高校科研经费绩效评价体系[J].财经界,2014,(36):46+84.
- [2]张耀方.新时代国家科研经费管理政策改革回顾与展望[J].会计之友,2023,(09):114-119.
- [3]罗理,杨晓.中国科研经费政策发展历程回顾及演变逻辑分析[J].中国科技论坛,2021,(07):15-28.

#### 作者简介:

曹富(1983—),男,汉族,湖北省当阳市人,大学本科,中广核数字科技有限公司,中级经济师,研究方向:财务管理。