

湖北省预算绩效评价报告

(缩略版)

报告名称：2020 年度校内科学研究与发展项目

预算部门：湖北科技学院科研处

预算年度：2020 年度

评价类型：项目 政策 部门整体

项目评价单位：湖北科技学院科研处

项目主评人：_____

项目负责人：_____

正式提交日期：2021. 3. 31

目录

一、自评结论	1
(一) 评价得分情况	1
(二) 绩效目标完成情况	1
(三) 存在的问题和原因	2
(四) 下一步拟改进措施	2
(五) 拟与预算安排相结合情况	4
二、佐证材料	4
(一) 基本情况	4
(二) 部门自评工作开展情况	6
(三) 绩效目标完成情况分析	7
(四) 上年度绩效评价结果应用情况	10
附件：2020 年度校内科学研究与发展项目绩效自评表....	10

2020 年度校内科学研究与发展项目自评结果 (缩略版)

一、自评结论

(一) 评价得分情况。

对照 2020 年度校内科学研究与发展项目年初绩效目标及项目实际完成情况，自评小组经过自评，综合评价得分为 93.3 分。

(二) 绩效目标完成情况

1、执行率情况。

根据《省财政厅关于批复 2020 年省直部门预算的通知》（鄂财预发[2020]10 号）文件批复，2020 年度校内科学研究与发展项目实际下达预算 800 万元，全年度实际总支出 813.02 万元，项目预算执行率 101.6%。

2、完成的绩效目标。

经过自评，本项目较好的完成的年初预定的各项绩效目标。具体完成情况如下表：

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值
产出指标	质量指标	实现国家级项目立项数	8	10
产出指标	质量指标	实现省部级项目立项数	6	14

效益指标	经济效益指标	横向科研项目到账经费	2000	2071.23
------	--------	------------	------	---------

（三）存在的问题和原因

1、科研项目总体预算申报过程中，项目管理部门并非资金终端使用主体，在项目实施者尚不确定的情况下无法预估经费使用的经济明细；

2、科研活动不同于一般的经济活动，科研探索存在风险，允许失败，其开展进程也存在学科类型和研究方式的差异，因此科研经费的执行率作为科研项目绩效指标并不合理；

3、省财政资金设立的科研项目往往在年初下达国库经费，年中组织老师申报项目，年底立项文件才下达高校。科研管理部门只有到年底或次年年初方能将科研经费下拨到经费使用主体——项目负责人的账户，往往在经费尚未使用的情况下即对科研项目进行绩效评价，此种评价模式存在逻辑悖论，因此上级主管部门和财政主管部门在绩效评价过程中应当将科研项目与一般财政项目区分对待；

4、科研探索存在不确定性，特别是基础研究投入大、周期长、风险高。中央在《关于进一步弘扬科学家精神加强作风和学风建设的意见》文件中提到：科研工作者要静心笃志、心无旁骛、力戒浮躁，甘坐“冷板凳”，肯下“数十年磨一剑”的苦功夫。当前财政部门针对科研项目做年度短期绩效评价会让科研工作者急功近利追求眼前绩效，不符合科研规律和中央精神。

5、偏差大或目标未完成原因分析

（1）计划省部级项目立项数6项、实际完成14项、第一，主要是因为科研工作具有不确定性，科研需要积累，积累到一定程度才能有产出，所以每年的科研产出无法具体预算，有些年份成果产出比较多，有些年份产出比较少。第二，由

于我校近年增加人才引进力度，引进青年博士比较多，获取项目的能力也在提升。所以项目立项完成比较好。

(2) 计划为地方经济发展提供咨询报告数量 60 项，实际完成 26 项，因为立项单位进行改革，立项数量较往年下降了百分之 60 左右，所以形成我校咨询报告被采纳的数量急速下降。

(3) 发表科研成果数计划 840 项，实际完成 774 项（其中论文 586 篇、著作 34 部、研究报告 7 篇、专利 140 项，软著 7 项）；因为第一，由于近年注重质量要求，积极引导学校教师发表高质量成果并且由于成果发展时间比较长，比如著作需要 2-3 年或者更长的周期，所以没有完成预期数量。第二，由于国家文件的出台，学校文件制度的修订，造成专利软著等成果授权率降低所以科研成果没有完成。

(四) 下一步拟改进措施

1、项目管理改进建议

(1) 建议取消针对科研项目的年度绩效评价

纵向科研项目多为 3-5 年研究期，遵循最新文件精神应取消科研项目的年度绩效评价，建立 3-5 年期长效科研绩效评价机制。恳请项目主管部门和财政主管部门，在绩效管理过程中将科研项目与一般财政项目区分开来，让科技工作者回归到淡泊名利、潜心研究的初心。

(2) 加强项目预算编制的准确性。2020 年初高校科研课题项目经费预算为 800 万元，2020 年项目实际总支出 813.02 万元。预算编制和决算差异相对比较大，所以在年度预算前要充分调研，合理预测各项经济活动内容和预算支出明细，尽量保证全年预算数和实际执行数的一致性。

2、绩效指标改进建议

2020年教育部和科技部联合颁布的教科技〔2020〕2号文件《关于规范高等院校SCI论文相关指标使用树立正确评价导向的若干意见》中明确要求破除“唯论文”、论文“SCI至上”的顽瘴痼疾，探索建立科学的评价体系，营造高校、科研院所良好的创新环境，加快提升教育治理体系和治理能力现代化水平。

对此建议在下一年度进一步降低科研成果数量指标权重，进一步提高科研成果质量指标权重，针对目前采用的三大检索成果数的三级质量指标进行调整，力争用更加科学的高水平科研成果衡量指标进行评价。

（五）拟与预算安排相结合情况

绩效评价结果应用是绩效管理的出发点和落脚点，作为项目单位和主管部门应高度重视，切实加强项目整改落实，推动绩效评价结果与预算安排相结合，同时作为本单位预算绩效考核重要依据。绩效评价结果在向上级主管部门报送2022年度预算和2021年度决算草案时，学校要将绩效评价报告及绩效评价结果应用情况作为重要内容同时上报，并将相关信息在学校门户网站上公开。

二、佐证材料

（一）基本情况

1. 项目立项目的和年度绩效目标。

1、项目立项目的

依据《中共中央国务院关于深化体制机制改革加快实施创新驱动发展战略的若干意见》（中发〔2015〕8号）、《教育部关于进一步加强高等学校基础研究的指导意见》（教技〔2012〕2号）和《教育部关于进一步加强高校科研项目管理的规定》等法规规定，根据学校“十三五”规划确定的发展目标和战略任务，

以追踪学科发展前沿动态，紧密结合区域发展需要，以重大经济社会发展需求为导向，以提高科研自主创新能力为核心，着力培养科技创新团队，以科研创新平台为载体，以科技创新团队为基础，以科学研究项目为突破口，加强科研制度建设，注重挖掘优势学科潜力，推进科研合作，不断深化科研管理体制改，跨越提升我校科技核心竞争力，全面推进学校科研工作良性发展。

2、年度绩效目标

年度目标 1：打造高层次研究团队数量 1 项、申报省部级或以上科研平台数量 1 个，发表科研成果数 840 项。

年度目标 2：实现国家级项目立项数 8 项、实现省部级项目立项数 6 项、获厅级及以上成果奖 5 项、三大检索成果数 180 篇。

年度目标 3：纵向科研项目到账经费 980 万、为地方经济发展提供咨询报告数量 60 条、科研人员对科研经费的满意程度达到 90%

3 项目资金情况

根据《省财政厅关于批复 2020 年省直部门预算的通知》（鄂财预发[2020]10 号）文件批复，2019 年湖北科技学院财务决算后，2019 年高校科研课题项目结转结余为 0。2020 年初高校科研课题项目经费预算为 800 万元，已全部到位。2020 年项目实际总支出 813.02 万元，其中：商品和服务支出 342.5 万元，资本性支出（设备购置费）63.66 万元，科研耗材费 329.45 万元，科研差旅费 29.8 万元，科研邮电费 0.2 万元、科研劳务费 47.41 万元。项目实际支出占调整后预算比例（执行率）为 101.6%，超预算支出 13.02 万元。其预算资金结构、投向、用途等明细下表 2：

表 1：2019 年高校科研课题项目年初经费预算执行明细表

项目内容	项目明细	金额（万元）	执行金额（万元）
------	------	--------	----------

校内	1. 商品和服务支出—劳务费	5.00	47.41
科学	2. 商品和服务支出—邮电费	5.00	0.2
研究	3. 商品和服务支出—差旅费	90.00	29.8
与发	4. 商品和服务支出—其它	150.00	342.5
展经	5. 商品和服务支出—科研耗材费	250.00	329.45
费	5. 资本性支出—其他（设备购置）	300.00	63.66
合计		800	813.02

预算编制和决算差异相对比较大原因：第一，受疫情影响导致一些预算执行不到位，例如差旅费预算 90 万元实际支出只有 29.8 万，疫情期间交通管制相应国家号召非必要不外出。第二，由于项目预算编制的准确性。在编制年度预算前没有充分调研，没有合理预测各项经济活动内容和预算支出明细，导致预算编制和决算差异相对比较大

（二）部门自评工作开展情况

1、绩效评价目的

通过绩效评价，调查了解高校还本付息项目资金管理和项目实施使用是否达到了预期目标，评价项目产生的绩效及与预期目标的偏差程度，探索和改进专项资金的预算绩效管理，提高财政资金使用效益。

2、指标权重和指标分值的确定

项目产出指标权重为 0.4（40 分），下设数量指标（18 分）和质量指标（22 分）两个二级指标。数量指标下设打造高层次研究团队数量、申报省部级或以上科研平台数量、发表科研成果数 3 个三级指标（各占 6 分）；质量指标下设国家级项目数、省部级项目数、获厅级或以上科研成果奖数 3 个三级指标（各占 6 分）；三大检索成果数一个三级指标（占 4 分）

项目效益指标权重 0.4（40 分），下设经济效益指标（24 分）、社会效益指标（8 分）和服务对象满意度指标（8 分）三个二级指标。经济效益指标下设纵向

科研项目经费到账额度、横向科研项目到账经费、科研项目到账经费增长率三级指标（各占8分）；社会效益指标下设为地方经济发展提供咨询报告数量三级指标（占8分）；服务对象满意度指标下设一个科研人员满意度三级指标（占8分）。

3、绩效评价工作过程

绩效评价工作过程分为前期准备、现场实施、评价报告撰写和提交三个阶段。

1、前期准备

财务处组织成立由分管财务的校领导牵头，财务处、审计组、国资处、科研处等相关职能部门负责人参加的绩效管理领导小组。由领导小组制订评价工作方案，作为评价组织工作的依据。各项目处室自行组建评价组实施评价，由各评价组建立绩效评价指标体系框架，根据评价指标体系各项指标评价的要求，制定评价工作底稿、绩效评价报告提纲，确定现场评价时间及分组。

2、现场实施阶段

评价小组深入项目现场实地勘察、询问、复核和测评。具体包括根据项目预期绩效目标设定的情况，审查有关对应的业务资料；根据项目预算安排情况，审查有关对应的收支财务资料；根据业务资料、财务资料、项目具体实施情况，对项目的完成程度、执行效益或质量做出评判等。评价人员按照评价标准和规范及制定评价指标体系，对各项指标进行计算和打分，初步形成评价意见。就初步评价意见与领导小组及主管部门交换意见。

3、报告撰写和提交阶段

评价小组根据有关规定、评价规范的要求，整理、综合分析项目相关信息，撰写该项目的绩效自评报告。评价工作组出具征求意见稿，与领导小组、主管部门进行意见交换。项目组根据交换的意见，修改完善并出具正式报告，提交正式报告给主管部门。

（三）绩效目标完成情况分析

1. 预算执行情况分析

根据《省财政厅关于批复 2020 年省直部门预算的通知》（鄂财预发[2020]10 号）文件批复，2019 年湖北科技学院财务决算后，2019 年高校科研课题项目结转结余为 0。2020 年初高校科研课题项目经费预算为 800 万元，已全部到位。2020 年项目实际总支出 813.02 万元，其中：商品和服务支出 342.5 万元，资本性支出（设备购置费）63.66 万元，科研耗材费 329.45 万元，科研差旅费 29.8 万元，科研邮电费 0.2 万元、科研劳务费 47.41 万元。项目实际支出占调整后预算比例（执行率）为 101.6%。

2、绩效目标完成情况分析

（1）产出指标绩效分析

产出指标权重 0.4（40 分），产出指标年初下设数量指标、质量指标两个三级指标，

数量指标权重 0.18（18 分），下设打造高层次研究团队数量、申报省部级或以上科研平台数量、发表科研成果数 3 个三级指标（各占 6 分）

①省部级或以上科研平台数：获批省部级或以上科研平台数计划 1 个，经查阅有关确认文件，核实 2020 年获批 1 个，完成比率为 100%，得 6 分。

②高层次研究团队数：高层次研究团队数计划 1 个，经核查立项批复文件，核实完成 1 个，完成比率为 100%，得 6 分。

③发表科研成果（含论文、著作、专利、研究报告、著作权）计划 840 项，经查阅发表科研成果统计资料，核实完成 774 项（其中著作 34 部、研究报告 7 篇、专利 140 项、软件著作权 7 项），完成比率为 92.1%，得 5.5 分。

质量指标权重 0.22（22 分），质量指标下设国家级项目数、省部级项目数、获厅级或以上科研成果奖数 3 个三级指标（各占 6 分）；三大检索成果数 1 个三

级指标（占4分）

①国家级项目数：国家级项目立项数计划8项左右，经核查立项批复核实完成10项，完成比率为125%，得6分。第一，主要是因为科研工作具有不确定性，科研需要积累，积累到一定程度才能有产出，所以每年的科研产出无法具体预算，有些年份成果产出比较多，有些年份产出比较少。第二，由于我校近年增加人才引进力度，引进青年博士比较多，获取项目的能力也在提升。所以项目立项完成比较好

②省部级项目数：省部级项目数计划6项左右，经核查立项批复，核实完成13项，完成比率为216%，得6分。第一，主要是因为科研工作具有不确定性，科研需要积累，积累到一定程度才能有产出，所以每年的科研产出无法具体预算，有些年份成果产出比较多，有些年份产出比较少。第二，由于我校近年增加人才引进力度，引进青年博士比较多，获取项目的能力也在提升。所以项目立项完成比较好。

③获厅级或以上科研成果奖：获厅级或以上科研成果奖计划5项，经查阅奖励文件和证书，核实以第一单位获厅级或以上科研成果奖完成5项；完成比率为100%，得6分。

④三大检索成果取得数：三大检索成果取得数计划180项，经查阅三大检索成果统计资料，核实完成213项，完成比率为118.3%，得4分。

（2）效益指标绩效分析

效益指标权重0.4（40分），下设经济效益、社会效益和满意度指标，其中：

经济效益指标权重0.24（24分），下设纵向科研项目到账经费、横向科研项目到账经费、科研项目到账经费增长率3个三级指标；

①计划纵向科研项目到账经费980万元，经查阅财务账、和统计表证核实，2020年度纵向科研经费到账803.5万元，完成比率为80.9%，得6.5分。因疫情

影响，全国项目科研经费大幅减少。

②计划横向科研项目到账经费 2000 万元，经查阅财务账、和统计表证核实，2020 年度横向科研经费到账 2071 万元，完成比率为 103.5%，得 8 分

③计划科研项目到账经费增长率 20%，经查阅财务账、和统计表证核实，2020 年科研项目到账增长率 21%，得 8 分

社会效益指标权重 0.08（8 分），下设一个地方经济发展咨询报告数三级指标，计划完成地方经济发展咨询报告数 60 篇，经查询本市智库课题结项通知，核实完成 26 篇，完成比率为 0.43%，得 3.4 分。

服务对象满意度指标权重 0.08（8 分），下设一个科研人员满意程度三级指标，根据发现处统计，本指标满意度为 89 %，得 7.9 分。

（四）上年度绩效评价结果应用情况

1、及时公开评价结果。绩效评价结果在向上级主管部门报送 2022 年度预算和 2021 年度决算草案时，学校要将绩效评价报告及绩效评价结果应用情况作为重要内容同时上报，并将相关信息在学校门户网站上公开。

2、加强工作考核。将自评结果作为学校绩效考核工作的重要参考依据，并报学校目标工作考核领导小组，列入学校综合考核范围。

3、推动绩效评价结果与预算安排相结合。把绩效评价结果作为本单位预算绩效考核工作考核重要依据，对绩效评价结果较好的，预算安排时予以支持和激励，对绩效评价发现问题、达不到绩效目标或评价结果较差的，根据情况调整项目或相应调减项目预算。

附件：2020 年校内科学研究与发展项目绩效自评表

2020 年度校内科学研究与发展绩效自评表

填报日期：2021. 3. 15

项目名称	校内科学研究与发展					
主管部门	湖北科技学院	项目实施单位	科研处			
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、省直专项 <input type="checkbox"/> 3、省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性	1、持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型	1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>					
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数(A)	执行数(B)	执行 率 (B/A)	得分(20分*执行率)	
	年度财政资金总额	800	813.02	101.6 %	20	
一级指标	二级指标	三级指标		年初 目标 值(A)	实际完成 值(B)	得分
产出指标 (40分)	数量指标	新增省部级或以上科研平台(6分)		1	1	6
		高层次研究团队(6分)		1	1	6
		发表科研成果数(6分)		840	774	5.5
	质量指标	国家级项目(6分)		8	10	6
		省部级项目(6分)		6	13	6
		获厅级及以上成果奖(6分)		5	5	6

		三大检索成果数（4分）	180	213	4
效益指标 （40分）	经济效益指标	纵向科研项目到账经费（万元，8分）	980	803.5	6.5
		横向科研项目到账经费（万元，8分）	2000	2071	8
		科研项目到账经费增长率	20%	21%	8
	社会效益指标	地方经济发展咨询报告数（8分）	60	26	3.4
	满意度指标	科研人员满意度（8分）	90%	89%	7.9
总分	93.3				
偏差大或目标未完成原因分析	<p>1、计划省部级项目立项数6项、实际完成14项、第一，主要是因为科研工作具有不确定性，科研需要积累，积累到一定程度才能有产出，所以每年的科研产出无法具体预算，有些年份成果产出比较多，有些年份产出比较少。第二，由于我校近年增加人才引进力度，引进青年博士比较多，获取项目的能力也在提升。所以项目立项完成比较好。</p> <p>2、计划为地方经济发展提供咨询报告数量60项，实际完成26项，因为立项单位进行改革，立项数量较往年下降了百分之60左右，所以形成我校咨询报告被采纳的数量急速下降。</p> <p>3、计划发表科研成果数计划840项，实际完成774项（其中论文586篇、著作34部、研究报告7篇、专利140项，软著7项）；因为第一，由于近年注重质量要求，积极引导学校教师发表高质量成果并且由于成果发展时间比较长，比如著作需要2-3年或者更长的周期，所以没有完成预期数量。第二，由于国家文件的出台，学校文件制度的修订，造成专利软著等成果授权率降低所以科研成果没有完成。</p>				
改进措施及结果应用方案	加强项目预算编制的准确性。在编制年度预算前充分调研，合理预测各项经济活动内容和预算支出明细，尽量保证全年预算数和实际执行数的一致性。				
项目亮点	由于近年引进青年博士较多，我处积极引导青年教师申报项目，增加获取项目的比率，使得我校在2020年度获得国家级项目立项10项、省部级项目立项14项。				