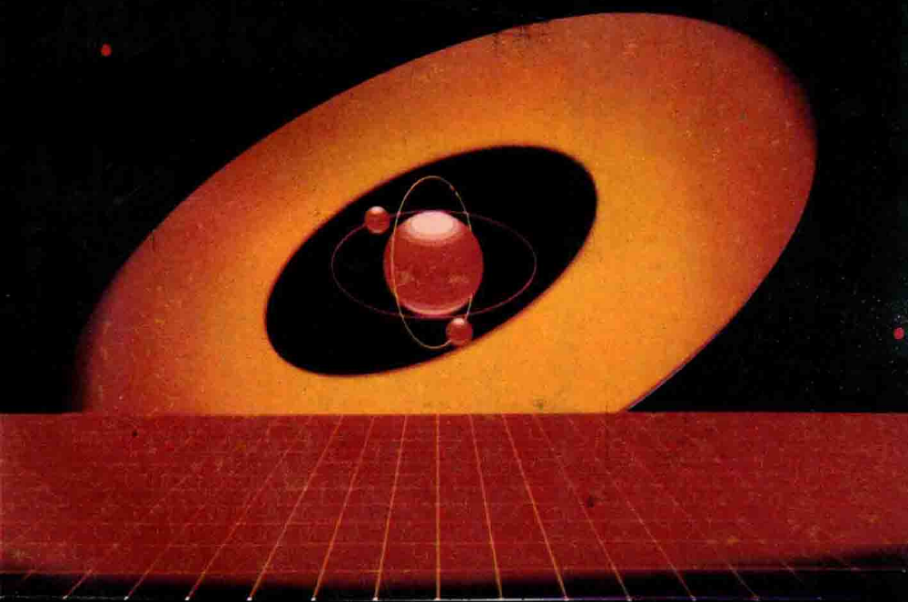


主编 程振登
副主编 陈义初 韩祥松
河南人民出版社

杠杆与机制



杠杆与机制

——全国科技拨款制度改革五年回顾与思考

● 主编 程振登 副主编 陈义初 韩祥松

● 河南人民出版社

(豫)新登字 01 号

杠杆与机制

主 编 程振登

副主编:陈义初 韩祥松

责任编辑 辛发林

*

河南人民出版社出版发行

河南省卫生厅青年印刷厂印刷

*

850×1168 毫米 32 开本 25.875 印张 631 千字

1992 年 2 月第 1 版 1992 年 2 月第 1 次印刷

印数 1—10.410

ISBN 7-215-01855-5/F·364
定价(精)14.95 元 (平)12.95 元

顾问
主编
副主编

工作人员

谢绍明
张登义
程振登
陈义初
马锡冠
王志忠
郑国安
沈仲琪
王志忠
吕华山

范钦臣
肖调禄
韩祥松
宰文甫
黄大地
王乃珠
邓天佐
牛进礼

许广先
罗安德

王关昌
赵华庭
朱海雄

李爱民

序

在全国科技体制改革不断取得深入发展，我国第八个五年计划进入实施之际，国家科委条件财务司和河南省科委共同编写了“《杠杆与机制》——全国科技拨款制度改革五年回顾与思考”一书。这是一件很有意义的事。回过头来看看走过的路，便于认真地进行思考未来，对于继续做好工作是大有好处的。

科技体制改革是我国改革开放事业的重要组成部分，是与经济体制改革相互配套的重大社会系统工程。自1985年中共中央关于科学技术体制改革的决定发布以来，科技体制改革紧紧围绕科技与经济相结合这个核心问题，从科技系统内部改革起步，推动工农业及社会科技的进步。科技拨款制度的改革作为科技体制改革的关键，有效地启动并推进了改革的进程，科技系统新的运行机制正在形成。几年来，从中央到地方，从事改革事业的同志们兢兢业业，做了大量艰苦细致的工作，成效是显著的、发展是健康的。但是，科技与经济脱节的问题还没有完全解决，改革中出现的新问题、新矛盾也需要认真研究，精心地加以指导和解决。

七届全国人大四次会议通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展十年规划和第八个五年计划纲要》提出，要显著地提高经济效益，增强综合国力，逐步缩小同发达国家的差距，就要真正把发展科技和教育放在十分重要的战略地位，使经济建设转到

依靠科技进步和提高劳动者素质的轨道上来。要把发展国民经济作为科学技术工作的主战场，加快科技成果向现实生产力的转化。

我国的经济建设和社会发展，对科技工作提出了更高的要求，我们的改革事业任重而道远。我衷心希望从事和关心科技体制改革的同志们在改革中不断探索、前进，争取新的胜利。

李绪鄂

1991年4月15日

前 言

当科技拨款制度改革走过了五年的艰辛历程，开始出现科技与生产紧密结合的良好势头之时；当我国宏伟的第八个五年计划进入实施之际。我们编写了这本“《杠杆与机制》——全国科技拨款制度改革五年回顾与思考”一书。这是我国科技拨款制度改革五年实践的记载，是我国科技事业在改革中前进的纪实。它既有孜孜以求的探索，又有精心大胆的实践；既体现了改革的艰辛，也展示出成功的希望。

本书共分五个部分。第一部分指导篇，收入了国家科委主要领导同志和国家科委有关部门领导同志的文章，它是在不同阶段贯彻中央关于科技体制改革决定重大决策的具体体现，对全面推进科技拨款制度改革具有十分重要的指导意义。第二部分探索篇，收入了长期从事科技管理实践和科技管理研究的同志撰写的文章，主要是对科技拨款制度改革中的一些重大步骤、措施进行理论上的探讨，对一些具体方案、做法进行具体阐述。第三部分实践篇，主要是有关省市地方及科研单位积极探索，勇于实践，深化改革的记述。从不同的角度、不同的层次对科技拨款制度改革的实践进行了认真的回顾和思考。这其中有成功、有经验，也有困难和问题，更有改革者对改革事业的热诚和希望，倾注着他们的心血。五年的实践证明，科技拨款制度的改革方向是正确的，步骤是稳妥的，成效是显著的，发展是健康的。它从一个侧

面反映出我国科技体制改革取得的进展与成功。为了更好地借鉴国外的经验和作法，创造有利于科技体制改革的政策和环境，在第四部分借鉴篇中，收录了有关赴外科技考察团的考察报告。第五部分政策篇，按发布时间的先后，收入了科技拨款制度改革的有关文件。这其中有党中央、国务院指导全局的重要决策，有国家科委和相关部门为支持和指导改革制定的一系列配套性政策和措施，也有一些省市地方结合本地实际制定的有特色的文件。正是这些重要的决策、政策和文件，有效地指导了科技拨款制度的改革，它充分显示出了整个改革进程的主线和运行的轨迹。

科技拨款制度改革作为改革的杠杆，有力地启动并推进了科技体制改革的深入发展，为了更好地回顾、总结和交流，更有效地把改革引向深入，也为了记述科技拨款制度改革的发展，我们编写了“《杠杆与机制》——全国科技拨款制度改革五年回顾与思考”一书。愿这本书能够达到它的初衷，能为从事和关心我国科技事业发展的人所接受。

由于时间仓促和组稿的局限，还有些文稿不是专门为编写这本书而撰写的，为保持原稿的观点及内容，亦未进行大的改动；加之编辑水平有限，书中难免有不妥之处，望读者多加指正。

本书的编写，得到了国家科委常务副主任李绪鄂同志的热情鼓励和支持，特意为本书题写了书名并作序；国家科委顾问谢绍明和河南省副省长范钦臣等有关领导同志也对本书的编写给予热情的关怀。同时，各地方科委和有关科研院所也给予了大力支持和帮助。在此一并表示诚挚的感谢。

1991年7月8日

目 录

第一部分 指导篇

1. 改革科技体制 面向经济建设 宋健(3)
2. 认真贯彻落实《国务院关于科学技术拨款
管理的暂行规定》 郭树言(16)
3. 积极贯彻中央决定 加速地方拨款改革 曾宪林(28)
4. 坚持拨款改革方向 积极推动改革进程 阮崇武(41)
5. 用好科技贷款 促进科技成果向生产力转化 李绪鄂(53)
6. 携手共进 进一步加强科技与金融的合作 张 肖(60)
7. 继续深化拨款改革 在全国范围内不断夺取
新的胜利 程振登(67)

第二部分 探索篇

1. 认清形势、克服困难、不失时机地把拨款改革
推向前进 程振登(85)
2. 科技拨款改革的成就及深化科技体制改革
的主要任务 韩祥松(96)
3. 关于增加全社会科技投入和提高
效益问题 马锡冠 周寄中(111)

4. 我国科技投入口径问题的研究
..... 科技投入专家研究小组(135)
5. 充分发挥税收政策的引导作用推动科技拨款
 制度改革的深入发展 王关昌 冯友德 于超英(141)
6. 科研单位经济管理有关问题的探讨
..... 郑国安 吴波尔 董仁泽 赵伟中 卢梅生(149)
7. 关于我省科研单位建立中试生产基地(厂)
 的实践与思考 陈义初 王志忠(176)
8. 对科研单位中间试验产品减免税政策问题
 的探讨 王关昌 金其才 于超英(186)
9. 进一步搞活科研大院大所若干政策的研究 课题组(192)
10. 技术开发型科研机构事业费减拨到位后的
 发展模式及政策的研究 课题组(205)
11. 高技术产业开发区投资和税收政策初探
..... 吴贵生 竺耐君(221)
12. 拨款制度改革成效评价指标体系和办法 丁厚德(236)
13. 对省属开发型科研机构经营管理模式的
 思考 黑龙江省科委(249)
14. 推动地方属事业费包干型科研机构深化拨款
 制度改革的政策研究 杨启佩 陈继伦等(257)
15. 关于科研中试基地建设的探讨
..... 张金生 韩为民 张欣(265)
16. 论科技与金融结合的必要性及其作用
..... 朴树绵 曹河纯 王兴明(269)
17. 发展科技贷款为科技成果商品化提供能源 黄大地(276)
18. 做好科学事业费的决算工作促进科技体制
 改革顺利进行 郑国安 吴波尔 赵伟中(282)
19. 制定科研单位会计制度的意义和作用 王乃珠(292)

第三部分 实践篇

1. 坚定方向稳步发展为争取科技拨款制度改革
的新胜利而奋斗 程振登(303)
2. 团结奋斗 再接再厉 推动全国拨款改革工作
不断发展和深化 韩祥松(326)
3. 关于科研单位实行经济核算制的若干意见 肖调禄(333)
4. 抓住有利时机, 积极推进开发单位事业费减拨
全面到位 邹大挺 王关昌 王乃珠 冯友德(342)
5. 坚持科技体制改革方向促进科研单位改革
深入发展 河南省科委(349)
6. 上海地方科技拨款制度改革的态势及问题 ... 上海市科委(359)
7. 在治理整顿中深化科技拨款制度改革 ... 王永保 赵致奎(366)
8. 我省科学事业费拨款改革工作的回顾 山东省科委(375)
9. 拨款制度改革给农业科研机构带来了
活力 黑龙江省科委(386)
10. 深化科技拨款制度改革推动我省科技体制
改革的深入发展 湖北省科委(396)
11. 拨款制度改革促进了科技与经济结合 广东省科委(406)
12. 坚持抓好拨款制度改革为建立新的科研运行
机制创造条件 沈阳市科委(412)
13. 我省科技拨款制度改革的现状及对策探讨
..... 陕西省科委(424)
14. 江苏省技术开发类型科研院所的改革与思考
..... 江苏省科委(435)
15. 解决科研流动资金的途径 张金生 张欣(442)
16. 科技拨款制度改革的实践与展望 重庆市科委(446)
17. 科技拨款制度改革的进一步发展有赖于

- 深化改革 哈尔滨市科委(458)
- 18. 坚持科技拨款制度改革方向依靠科技进步
 - 振兴甘肃经济 甘肃省科委(467)
- 19. 我区科技拨款制度改革的现状与进一步深化
 - 改革的设想 新疆自治区科委(476)
- 20. 经济杠杆的强大推动力——拨款制度改革
 - 给河北省冶金研究所带来活力 李国增 张景强(484)
- 21. 科研上水平 实体上效益是发展研究所的
 - 好模式 黑龙江省科学院应用微生物研究所(495)
- 22. 坚持以科研为主的方向不断深化科技体制改革
 - 制改革 上海仪器仪表研究所(505)
- 23. 拨款制度改革促进了我所高新技术
 - 成果产业化 北京市食品研究所(517)
- 24. 创科研水平 建科研队伍 保发展后劲
 - 江苏省原子医学研究所(527)

第四部分 借鉴篇

- 1. 苏联 捷克科技体制改革的
 - 进展情况 赴苏、捷科技体制改革考察组(541)
- 2. 日本科技预算、税制有效地促进科技和经济的蓬勃
 - 发展 国家科委“科技政策、预算、税制访日考察组”(547)
- 3. 关于波兰拨款制度改革和大型仪器管理的考察报告
 - 赴波兰科技考察团(552)
- 4. 中国科技财政金融考察团赴西德和法国
 - 考察报告 赴西德、法国科技财政金融考察团(561)
- 5. 关于赴美、加科技、财政、金融考察的报告
 - 赴美、加科技、财政、金融考察团(574)
- 6. 关于赴英科技财金税务考察的报告

- 赴英科技、财金税务考察团(580)
7. 美国政府、企业、大学推动科技进步的投资
和倾斜政策 马锡冠(591)
8. 保加利亚科技改革和经费管理 王关昌 叶顺钦(597)
9. 国家科委火炬代表团访法、比利时考察
报告 朱海雄(604)

第五部分 政策篇

1. 中共中央关于科学技术体制改革的决定
1985年3月13日 中发〔1985〕6号 (615)
2. 国务院关于科学技术拨款管理的暂行规定
1986年1月23日 国发〔1986〕12号 (626)
3. 国务院关于扩大科学技术研究机构自主权的暂行规定
1986年4月19日 国发〔1986〕47号 (630)
4. 国务院关于进一步推进科技体制改革的若干规定
1987年1月20日 国发〔1987〕6号 (634)
5. 国务院关于推进科研设计单位进入大中型工业企业的规定
1987年1月20日 国发〔1987〕8号 (638)
6. 国务院关于深化科技体制改革若干问题的决定
1988年5月3日 国发〔1988〕29号 (641)
7. 国务院批转国家教委等部门关于深化鼓励教育科研卫生单
位增强社会服务改革意见的通知 1989年1月15日
国发〔1989〕10号 (648)
8. 国家科委关于划清政策界限保证科技体制改革顺利进行的
通知 1985年6月21日 国科发办字〔1985〕606号
..... (653)
9. 国家科委 财政部关于办理科研事业费指标划转工作的通
知 1986年3月6日 国科发条字〔1986〕0130号

- (656)
10. 国家科委关于科研单位分类的暂行规定
1986年3月24日 国科发条字〔1986〕0209号
..... (659)
11. 财政部 中国人民银行 中国工商银行 中国农业银行 国家科委关于国务院各部门的科研事业费开立“机关团体预算存款”帐户的通知 1986年4月10日 财预字〔1986〕58号 (664)
12. 国家科委关于转发财政部《关于对科学技术研究机构收入征税的暂行规定》的通知 1986年4月21日 国科发综字〔1986〕0258号 (665)
13. 国家科委 财政部关于做好地方科研事业费划转工作的通知 1986年8月19日 国科发条字〔1986〕0577号
..... (668)
14. 国家科委科技项目借款管理暂行办法 1986年9月22日 国科发条字〔1986〕0658号 (671)
15. 国家科委 财政部印发《关于科学事业费管理的暂行规定》的通知 1987年2月27日 国科发条字〔1987〕0125号 (674)
16. 国家经委 国家科委 国家体改委 国防科工委 国务院科技领导小组办公室关于进一步推动科研与生产联合的若干意见 1987年2月28日 国科办发〔1987〕02号 (679)
17. 财政部 国家科委关于对科研单位征收奖金税问题的通知 1987年3月2日 财税字〔1987〕012号 (687)
18. 国家科委关于加速地方科研事业费划转工作的通知 1987年6月20日 国科条字〔1987〕042号
..... (690)

19. 国家科委印发《关于科研单位减少科学事业费拨款比例的核定办法》的通知 1987年6月20日 国科发条字〔1987〕0422号 (692)
20. 国家科委 财政部关于科研单位建立三项基金的规定 1987年9月22日 国科发条字〔1987〕0708号 (695)
21. 中国农业银行 国家科委关于加强信贷工作促进农业科学技术开发和应用的联合通知 1988年3月4日 农银发〔1988〕9号 (698)
22. 国家科委 财政部关于科研单位实行经济核算制的通知 1988年9月20日 国科发条字〔1988〕637号 (703)
23. 国家科委关于颁发《关于进入大中型工业企业科研单位科学事业费管理办法》的通知 1989年5月18日 国科发财字〔1989〕263号 (710)
24. 国家科委 财政部关于实行差额预算管理的技术开发类型科研单位交纳“两项基金”计算办法的通知 1989年12月13日 国科发财字〔1989〕723号 (713)
25. 国家税务局 国家科委关于科研单位中试产品免征所得税问题的若干规定 1989年12月23日 国税所字〔1989〕220号 (716)
26. 国家科委 中国工商银行关于印发《科技开发贷款项目管理办法(试行)》的通知 1990年4月21日 国科发财字〔1990〕289号 (720)
27. 中国人民建设银行国家科委关于办理科技开发专项贷款有关事项的通知 1990年7月5日 建总函字(1990)230号 (725)
28. 中国农业银行 国家科委关于办理科技开发贷款的若干规

- 定 1990 年 8 月 3 日 农银发〔1990〕160 号
..... (728)
29. 国家科委 财政部 国家税务局关于技术开发类型科研院所的单位性质的通知 1990 年 8 月 22 日 国科发
财字 (1990) 646 号 (733)
30. 中国工商银行关于科研单位流动资金贷款有关问题的通知 1990 年 10 月 13 日 工银发 (1990) 125 号
..... (735)
31. 北京市科委 北京市财政局关于印发经费包干制和“一所两制”改革试点意见的通知 1985 年 10 月 4 日 京
科管字 (1985) 268 号 (737)
32. 辽宁省人民政府关于发布辽宁省科学技术拨款管理暂行规定的通知 1986 年 8 月 29 日 辽政发 (1986) 90
号 (744)
33. 北京市科委 北京市体改办 北京市财政局 北京市人事局 北京市税务局关于科研单位试行科技承包经费
责任制的暂行办法 1987 年 5 月 20 日 京科管字
〔1987〕第 97 号 (749)
34. 河北省科委 河北省财政厅关于对事业费包干的研究所全面实行业务目标管理制度的通知 1987 年 11 月 6 日
冀科管字 (1987) 010 号 (756)
35. 河南省人民政府关于进一步推进科技体制改革的若干补充规定 1988 年 5 月 23 日 豫政 (1988) 46 号
..... (759)
36. 北京市人事局 北京市科委关于调整科研单位工资总额与“三保”指标完成情况挂钩计算办法的通知 1988 年 6
月 27 日 京人工〔1988〕19 号 (766)
37. 湖南省人民政府关于进一步放活科技单位的决定 1988 年

- 8月31日 湘政发〔1988〕34号..... (775)
- 38.重庆市科委关于试行《重庆市社会公益事业 技术基础 农业科研类型科研单位经费与任务挂钩承包试行意见》的函 1989年6月7日 重科管字〔1988〕13号
..... (780)
- 39.广州市科委关于印发《广州市科学事业发展资金暂行管理办法》的通知 1989年7月12日 穗科字〔1989〕53号 (783)
- 40.河南省科委关于科研单位建立中试生产基地(厂)的管理意见 1989年10月14日 豫科条字〔1989〕29号
..... (787)
- 41.河南省科委印发《关于减拨到位后科学事业费使用管理意见》的通知 1990年3月11日 豫科条字〔1990〕10号 (790)
- 42.北京市科委 北京市体改办 北京市财政局 北京市人事局 北京市税务局关于北京市市属科研院所深化改革的若干意见 1990年8月18日 京科管字〔1990〕225号 (794)
- 43.河南省科委关于印发《减拨到位后科学事业费和部分专款实行以奖代补的办法》的通知 1990年8月14日 豫科条字〔1990〕46号 (801)
- 44.广州市科委 广州市农委 广州市体改委 广州市财政局关于印发《广州市市属农业科研单位深化改革的若干意见》的通知 1990年10月10日 穗科字〔1990〕70号 (804)
- 45.中国工商银行 吉林省分行 吉林省科委关于试办科研院所科技开发流动资金贷款的通知 1990年10月24日 吉工银工信便字〔1990〕18号 (811)