

第二节 激励保障

知识点名称	重要程度
1.概述	★
2.创新创业激励	★★
3.突出业绩奖励	★
4.收入分配制度	★★

一、概述

激励保障是人才创新创业的 根本动力 ，充分的激励保障，能够激发人才创新创业的积极性	1.要建立灵活的人才 激励机制 ，让做出贡献的人才有成就感、获得感
	2.要建立更为灵活的人才 管理机制 ，强化分配激励，让科技人员和创新人才得到合理回报，通过科技创新创造价值，实现财富和事业双丰收
	3.要强化人才 创新创业激励机制 ，加强创新成果知识产权保护，加大对创新人才激励力度，鼓励和支持人才创新创业

二、创新创业激励

(一) 科技 成果 转化激励	<ol style="list-style-type: none"> 1.下放科技成果处置权 2.激励科技人员创新创业 3.科技人员兼职和离岗创业 4.担任领导职务的科技人员的科技成果转化奖励
(二) 科技项目 资金 管理	<ol style="list-style-type: none"> 1.下放预算调剂权限 2.提高间接费用比重 3.劳务费开支不设比例限制 4.结转结余资金留用处理
(三) 科技管理 权限 下放	<ol style="list-style-type: none"> 1.科研项目经费管理使用自主权 2.科研人员的技术路线决策权 3.项目过程管理权

(一) 科技成果转化激励

1.下放科技 成果 处置权	国家设立的研究开发机构、高等院校对其持有的科技成果，可以自主决定转让、许可或者作价投资，除涉及国家秘密、国家安全外， 不需审批或者备案
	有权依法以持有的科技成果作价入股确认股权和出资比例，并通过发起人协议、投资协议或者公司章程等形式对科技成果的权属、作价、折股数量或者出资比例等事项 明确约定 ，明晰产权
	转化科技成果所获得的收入全部留归单位 ，纳入单位预算，不上缴国库，扣除对完成和转化职务科技成果做出重要贡献人员的奖励和报酬后，应当主要用于科学技术研发与成果转化等相关工作，并对技术转移机构的运行和发展给予保障
2.激励科技人员 创新创业	(1) 以技术转让或者许可方式转化职务科技成果的，应当从技术转让或者许可所取得的净收入中提取不低于 50% 的比例用于奖励职务科技成果完成人和为成果转化做出重要贡献的其他人员

	<p>(2) 以科技成果作价投资实施转化的，应当从作价投资取得的股份或者出资比例中提取不低于 50%的比例用于奖励职务科技成果完成人和为成果转化做出重要贡献的其他人员</p> <p>(3) 在研究开发和科技成果转化中做出主要贡献的人员，获得奖励的份额不低于奖励总额的 50%</p> <p>(4) 对科技人员在科技成果转化工作中开展技术开发、技术咨询、技术服务等活动给予的奖励，可按照《中华人民共和国促进科技成果转化法》(以下简称《促进科技成果转化法》)执行</p>
3.科技人员兼职和离岗创业	国家设立的研究开发机构、高等院校科技人员在履行岗位职责、完成本职工作的前提下，经征得单位同意，可以兼职从事科技成果转化活动，或者离岗创业，原则上离岗 3年内 保留人事关系
4.担任领导职务的科技人员的科技成果转化奖励	担任领导职务的科技人员获得科技成果转化奖励，按照 分类管理 的原则执行

(二) 科技项目资金管理

1.下放预算调剂权限	简化预算编制科目，合并会议费、差旅费、国际合作与交流费科目，由科研人员结合科研活动实际需要编制预算并按规定统筹安排使用，其中 不超过直接费用 10% 的，不需要提供预算测算依据
2.提高间接费用比重	中央财政科技计划(专项、基金等)中实行 公开竞争方式 的研发类项目， 均要设立间接费用 ，核定比例可以提高到不超过直接费用扣除设备购置费的一定比例： ① 500万元 以下的部分为 20% ② 500万元至 1000万元 的部分为 15% ③ 1000万元以上 的部分为 13%
3.劳务费开支不设比例限制	参与项目研究的研究生、博士后、访问学者以及项目聘用的研究人员、科研辅助人员等，均可开支劳务费
	劳务费预算不设比例限制，由项目承担单位和科研人员 据实编制
4.结转结余资金留用处理	项目完成任务目标并通过验收后，结余资金按规定留归项目承担单位使用，在 2年内 由项目承担单位统筹安排用于科研活动的直接支出； 2年后 未使用完的，按规定收回

(三) 科技管理权限下放

1.科研项目经费管理使用自主权	直接费用中除设备费外 ，其他科目费用调剂权全部下放给项目承担单位
2.科研人员的技术路线决策权	科研人员具有自主选择和调整技术路线的权利
	科研项目负责人可以根据项目需要，按规定自主组建科研团队，并结合项目实施进展情况进行相应调整
3.项目过程管理权	由项目管理专业机构严格依据任务书在项目实施期末进行 一次性综合绩效评价 ，不再分别开展单独的财务验收和技术验收，项目承担单位自主选择具有资质的第三方中介机构进行结题财务审计，利用好单位内外部审计结果

【例·单选题】下列措施中，不利于科技人员开展创新活动的是()。

- A.简化科研项目资金的预算编制科目
- B.建立学术助理制度
- C.进一步提高财政项目中直接费用的比例
- D.将项目聘用人员的社会保险补助纳入劳务费科目列支

答案：C

解析：本题考查创新创业激励。为了进行创新创业激励，应进行科技成果转化激励、科技项目基金管理和科技管理权限下放。科技项目资金管理包括：①下放预算调剂权限，简化预算编制科目；②提高间接费用比重（选项C错误）；③劳务费开支不设比例限制，项目聘用人员的劳务费开支标准，参照当地科学研究和技术服务业从业人员平均工资水平，根据其在项目研究中承担的工作任务情况确定，其社会保险补助纳入劳务费科目列支；④结转结余资金留用处理。

【例·多选题】下列属于科技项目资金管理的是（ ）。

- A.下放预算调剂权限
- B.提高间接费用比重
- C.劳务费开支不设比例限制
- D.下放科技成果处置权
- E.结转结余资金留用处理

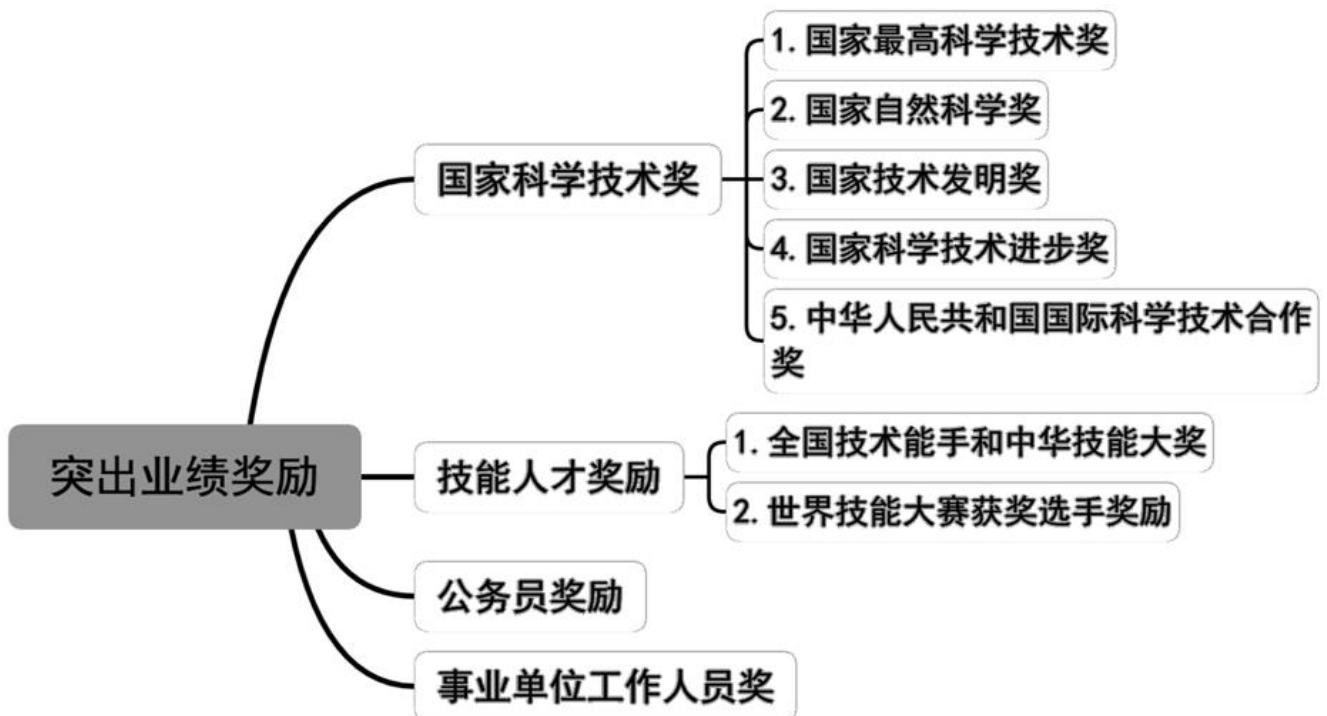
答案：ABCE

解析：本题考查创新创业激励。科技项目资金管理包括：

- （1）下放预算调剂权限；
- （2）提高间接费用比重；
- （3）劳务费开支不设比例限制；
- （4）结转结余资金留用处理。

题目中的D选项是科技成果转化激励的内容。

三、突出业绩奖励



（一）国家科学技术奖

- 1.国家最高科学技术奖
- 2.国家自然科学奖
- 3.国家技术发明奖
- 4.国家科学技术进步奖
- 5.中华人民共和国国际科学技术合作奖

（二）技能人才奖励

1.全国技术能手和中华技能大奖	评选的职业（工种）范围为国家职业技能标准中 设有高级（国家职业资格三级）以上 等级的职业（工种）
	全国范围的评选表彰活动 每两年开展一次 ，每次评选表彰人数由人力资源社会保障部门确定
2.世界技能大赛获奖选手奖励	①获奖选手由人力资源社会保障部授予“ 全国技术能手 ”称号
	②获得 金牌 的选手，由相关职业资格认定机构颁发高级技师职业资格证书； 获得银、铜、优胜奖牌 的选手，由相关职业资格认定机构颁发技师职业资格证书
	③获得 金、银、铜、优胜奖牌 的选手，按有关规定发放不同档次的奖金
	④获奖选手参加中华技能大奖评选、享受国务院政府特殊津贴人员选拔时，在 同等条件下优先
	⑤集训选手由世界技能大赛中国组委会秘书处颁发荣誉证书，并在现有职业资格等级的基础上 晋升一级职业资格 ，由相关职业资格认定机构颁发职业资格证书

（三）公务员奖励

对公务员、公务员集体的奖励		
①嘉奖	表现 突出 的	由 县级以上 党委、政府或者市（地）级以上机关批准
②记三等功	做出 较大 贡献的	
③记二等功	做出 重大 贡献的	由 市（地）级 以上党委、政府或者省级以上机关批准
④记一等功	做出 杰出 贡献的	由 省级 以上党委、政府或者中央机关批准
⑤授予荣誉称号	功绩 卓著 的（授予“人民满意的公务员”“人民满意的公务员集体”“模范公务员”“模范公务员集体”等荣誉称号）	由 省级 以上党委、政府或者 中央 公务员主管部门批准

（四）事业单位工作人员奖励

对事业单位工作人员和集体的奖励	
①嘉奖	表现突出、做出 较大 贡献，在 本单位 发挥模范带头作用的
②记功	取得突破性成就、做出 重大 贡献，在 本地区本行业本领域 产生较大影响的
③记大功	取得重大突破性成就、做出杰出贡献，在 本地区本行业本领域 产生重大影响的
	应当事先征得中央事业单位人事综合管理部门同意，并在作出记大功奖励决定后 1个月 内备案

④授予称号	功绩卓著的
注：上述由事业单位或者主管机关（部门）作出的奖励决定，定应当在 1个月内 向同级事业单位人事综合管理部门备案	

【例·多选题】下列属于国家科学技术奖的有（ ）。

- A.国家最高科学技术奖
- B.国家自然科学奖
- C.国家技术发明奖
- D.国家科学技术进步奖
- E.国家中华技能奖

答案：ABCD

解析：本题考查突出业绩奖励。国家科学技术奖包含国家最高科学技术奖、国家自然科学奖、国家技术发明奖、国家科学技术进步奖和中华人民共和国国际科学技术合作奖。不包括E。

四、收入分配制度

（一）公务员工资制度

1. 公务员 职级 工资制	①基本工资结构	职务工资（工作职责大小） 级别工资（工作实绩和资历，27个）
	②基本工资正常晋升办法	（每五年晋级+每两年晋档） 公务员的级别达到所任职务对应最高级别后，不再晋升级别，在最高级别工资标准内晋升级别工资档次
	③实行级别与工资等待遇适当挂钩	厅局级副职及以下职务层次的公务员，任职时间和级别达到规定条件后，经考核合格，可以享受上一级职务层次非领导职务的工资等待遇
2. 机关工人 岗位技术等级（岗位）工资制	①基本工资结构	岗位工资（工作难易程度和工作质量） 技术等级工资（技术水平）
	②基本工资正常晋升办法	一般每两年晋档
3. 津贴补贴制度	①地区附加津贴制度	地区附加津贴主要反映地区经济发展水平、物价消费水平等方面的差异
	②艰苦边远地区津贴制度	艰苦边远地区津贴主要是根据自然地理环境、社会发展等方面的差异，对在艰苦边远地区工作生活的工作人员给予适当补偿
	③岗位津贴制度	在特殊岗位工作的人员，实行岗位津贴制度。国家对岗位津贴实行统一管理
4. 工资水平正常增长机制		根据工资调查比较的结果，结合国民经济发展、财政状况、物价水平等情况适时调整
5. 实行年终一次性奖金		对年度考核称职（合格）及以上的工作人员，发放年终一次性奖金，奖金标准为本人当年12月份的基本工资

（二）事业单位收入分配制度

事业单位实行**岗位绩效工资制度**。岗位绩效工资由岗位工资、薪级工资、绩效工资和津贴补贴四部分组成，其中**岗位工资和薪级工资为基本工资**

1. 岗位工资 (岗位职责和要求)	事业单位岗位分为专业技术岗位、管理岗位和工勤技能岗位 ①专业技术岗位设置 13 个等级 ②管理岗位设置 10 个等级 ③工勤技能岗位分为技术工岗位 (5 个等级) 和普通工岗位 (不分等级)
2. 薪级工资 (工作表现和资历)	①对专业技术人员和管理人员设置 65 个薪级 ②对工人设置 40 个薪级
3. 绩效工资 (实绩和贡献)	①基础性绩效工资: 体现地区经济发展水平、物价水平、岗位职责等因素, 一般按月发放 ②奖励性绩效工资: 体现工作量和实际贡献等因素, 采用灵活多样的分配方式和办法, 根据绩效考核发放
4. 津贴补贴	①艰苦边远地区津贴 ②特殊岗位津贴补贴: 国家实行统一管理

(三) 国有企业工资决定机制

1. 工资总额确定办法	按照国家工资收入分配宏观政策要求, 根据企业发展战略和薪酬策略、年度生产经营目标和经济效益, 综合考虑劳动生产率提高和人工成本投入产出率、职工工资水平市场对标等情况, 结合政府职能部门发布的工资指导线, 合理确定年度工资总额
2. 工资与效益联动机制	①企业经济效益增长的, 当年工资总额增长幅度可在不超过经济效益增长幅度范围内确定
	②企业经济效益下降的, 除受政策调整等非经营性因素影响外, 当年工资总额原则上相应下降
	③企业未实现国有资产保值增值的, 工资总额不得增长, 或者适度下降
	企业按照工资与效益联动机制确定工资总额, 原则上增人不增工资总额、减人不减工资总额, 但发生兼并重组、新设企业或机构等情况的, 可以合理增加或者减少工资总额
3. 工资效益联动指标	①根据企业功能性质定位、行业特点, 科学设置联动指标
	②劳动生产率指标一般以人均增加值、人均利润为主, 根据企业实际情况, 可选取人均营业收入、人均工作量等指标

【例·单选题】关于公务员工资制度说法错误的是 ()。

- A. 公务员基本工资包括职务工资和级别工资两项
- B. 对年度考核称职 (合格) 及以上的工作人员, 发放年终一次性奖金, 奖金标准为本人的年平均工资
- C. 公务员晋升职务后, 执行新任职务的职务工资标准, 并按规定晋升级别和增加级别工资
- D. 实行级别与工资等待遇适当挂钩

答案: B

解析: 本题考查公务员工资制度。对年度考核称职 (合格) 及以上的工作人员, 发放年终一次性奖金, 奖金标准为本人当年 12 月份的基本工资。

【例·多选题】事业单位实行岗位绩效工资制度, 其岗位绩效工资包括 ()。

- A. 岗位工资
- B. 薪级工资
- C. 绩效工资
- D. 基本工资
- E. 津贴补贴

答案: ABCE

解析： 本题考查事业单位收入分配制度。事业单位实行岗位绩效工资制度。岗位绩效工资由岗位工资、薪级工资、绩效工资和津贴补贴四部分组成，其中岗位工资和薪级工资为基本工资。

本节小结

