11.2. ФИНАНСИРОВАНИЕ НАУЧНЫХ ИССЛЕДОВАНИЙ, ВЫПОЛНЯЕМЫХ ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫМИ И НАУЧНЫМИ УЧРЕЖДЕНИЯМИ: АНАЛИЗ РОССИЙСКОЙ И ЗАРУБЕЖНОЙ ПРАКТИКИ

Ишина И.В., д.э.н., профессор,
Департамент общественных финансов

Финансовый университет
при Правительстве РФ, г. Москва

Перейти на ГЛАВНОЕ МЕНЮ

Статья посвящена актуальным вопросам финансирования научно-исследовательских работ, выполняемых образовательными н научными учреждениями. На основе изучения, систематизации и обобщения опыта развитых стран рассматриваются вопросы организации их финансирования, в том числе бюджетного. Анализируются действующие в странах нормативные положения, позволяющие успешно использовать потенциал бизнеса в проведении научных исследований разных направлений и видов, результаты которых способствуют получению конкурентных научных продуктов. Рассматриваются различные формы организации научных исследований и формы их поддержки, включая использование грантового механизма.

Важность и значимость позиционирования науки как условия завоевания лидерских позиций в конкурентной борьбе за мировое научное пространство, находит отражение в Российской Федерации и практически во всех рассматриваемых странах Западной Европы и Азии. Особенно четко эти положения отражены в основных законах (конституциях) стран, что видно из табл. 1.

Таблица 1

КОНСТИТУЦИОННЫЕ ОСНОВЫ РЕГУЛИРОВАНИЯ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РФ, ГЕРМАНИИ, ЯПОНИИ, КИТАЯ [3]

№ п/п	Страна, документ	Характеристика
1	2	3
1	РФ; Конституция	Ст. 44: государство гарантирует свободу научного творчества; ст. 72 определяет совместное ведение науки РФ и субъектами РФ
2	Германия, основной закон, конституция	Ст. 91b: государство гарантирует свободу науки; установлен механизм финансирования науки; разграничиваются полномочия по формированию источников финансирования научно-исследовательской деятельности на уровне федерального правительства и земель
3	Послевоенная конституция Японии	Ст. 23: государство гарантирует свободу научной деятельности
4	Конституция Китайской Народной Республики	Ст. 20: государство способствует развитию науки и распространению передовых достижений, оказывает поддержку научных исследований, вознаграждает за научные достижения

Конституции рассмотренных стран (РФ, Германия, Япония) содержат правовые нормы, определяющие условия развития науки, определяемые прежде всего гарантиями свободы науки, что означает свободу научного творчества и проведения научных исследований, достаточную независимость ученых и их коллективов от различного рода конъюнктурных, главным образом, сугубо рыночных процессов.

Но трактовка данной нормы закона, если ее рассматривать с точки зрения финансового обеспечения науки, носит дуальный характер, поскольку поддержка государством науки через финансовое обеспечение в определенной мере ограничивает свободу науки, поскольку ставит исследователей в зависимость от тех направлений, приоритетов, тематики научных исследований, которые определяются на каждом историческом этапе государством, исходя из позиционирования науки как движущей силы инновационного развития, которое в свою очередь должно служить базой для экономического и социального развития той или иной страны. Поэтому безусловно гарантируемая конституциями многих стран правовая основа свободы науки имеет важное значение с точки зрения ее развития, но с другой стороны, именно финансовое обеспечение ее делает зависимыми и «несвободными» индивидуальных исследователей и их коллективы, поскольку заставляет искать баланс между индивидуальными и государственными интересами, особенно это положение характерно для бюджетного финансирования.

Далее, конституция КНР не содержит норму, напрямую связанную со свободой науки, но в основном законе определено, что государство активно поддерживает и поощряет научные исследования, т.е. развитие науки находится под патронажем государства.

В рамках представленных конституционных норм, в частности, Конституции РФ, основного закона ФРГ, определены рамочные полномочия по участию федеральных и региональных (Германия – земли) органов власти в управлении наукой. Здесь можно констатировать некоторое определенное сходство позиций между этими положениями законов: Конституция РФ содержит ст. 72, в соответствии с которой управление наукой осуществляется как из центра, так и субъектами РФ. В Германии (ст. 91b) полномочия распределены между федеральным правительством и землями. Фактически инициатива по развитию науки должна исходить от двух субъектов, основываясь на интересах каждого из них, но в совокупности должна быть обеспечена их взаимосвязь, основываясь на государственных приоритетах. Отметим, что в РФ эта конституционная норма в реальном режиме практически не выполняется, поскольку субъекты РФ не имеют соответствующих рычагов и механизмов воздействия на процесс управления наукой, так как основная часть ведущих учебных заведений высшей школы, облада-

ющих научным потенциалом, находятся в федеральном подчинении. То же касается и научно-исследовательских организаций, и даже в случае их переподчинения они не смогут быть профинансированы из региональных бюджетов из-за отсутствия соответствующей финансовой ресурсной базы.

В Германии приведенная норма основного закона действует, поскольку основная часть ведущих университетов и научно-исследовательских организаций как раз находится под управлением земель и финансируется землями. И именно бюджеты земель являются основными источниками финансирования научных исследований, совместное финансирование осуществляется в случае необходимости решения задач, имеющих значение для обеспечения прорыва в научных исследованиях, повышения конкурентоспособности. Таким образом, в основном законе Германии систематизированы все правовые нормы, касающиеся науки: роль в развитии общества, распределение обязательств между федеральным правительством и землями по ресурсному обеспечению, включая финансирование, и это определяет особенности норм германской конституции по сравнению с нормами, содержащимися в конституциях других анализируемых нами стран.

Таким образом, постраховый анализ показал наличие общих положений конституционных норм, касающихся позиционирования науки в государстве, гарантирование свободы, поддержки со стороны государства, что дает основание сделать вывод о существующем единстве государственных взглядов в отношении науки.

Помимо конституционных норм, практически каждая из рассмотренных нами стран обладает системой правовых норм, непосредственно регулирующих науку, в том числе финансовое обеспечение, или определяющих вектор развития научных исследований, которые косвенно оказывают влияние на формирование ее ресурсной финансовой составляющей. Правовые нормы в части регулирования науки, реализуемые в каждой стране, фактически служат показателем уровня государственного патернализма и его понимания в конкретных странах, показывают, насколько высок охват таким патернализмом разных составляющих научно-исследовательской деятельности, включая формирование источников и векторов распределения финансовых ресурсов.

В связи с этим перейдем к рассмотрению основных положений законов, касающихся непосредственно науки и ее финансирования, в тех странах, где они имеются (табл. 2).

Представленные в табл. 2 характеристики законодательных норм в отношении науки дают достаточно ясную картину регулирования науки со стороны государства, сложившуюся в анализируемых нами странах, уровень патернализма в поддержке науки со стороны государства. И в целом законы определяют парадигму развития науки, необходимость ее поддержки, финансового обеспечения. Но наряду с общими подходами к науке, отраженными в правовых нормах законов, принятых в разных странах, существуют и определенные отличия в содержании самих норм, в том числе в отношении финансового обеспечения научных исследований. При этом единообразие имеют нормы законов, определяющих, во-первых, связь финансового обеспечения с целевой ориентацией научных исследований, и, во-вторых, множественность источников финансирования, которые в настоящее время широко используются в анализируемых нами странах и развиваются в РФ.

Таблица 2

ОСНОВНЫЕ ПРАВОВЫЕ НОРМЫ В ЧАСТИ РЕГУЛИРОВАНИЯ НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ЕЕ ФИНАНСОВОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ [3]

№	Страна, документ	Характеристика
1	2	3
1	РФ; Закон «О науке и государственной научно-технической политике»	Гарантии государственного финансирования, распределение финансирования между уровнями государственной власти, целевой характер государственной поддержки
2	Германия; Основной закон ФРГ, ст. 91b «О создании Немецкого научного фонда»	Содействие в продвижении науки, финансирование в форме грантов в основном университетского сектора науки
3	Великобритания; основной закон, о создании исследовательских советов	Финансирование фундаментальных научных исследований в университетах на основе грантов, помощь в обучении
4	Япония; основной закон; «О науке и технологиях»	Содействие в продвижении науки; гарантии установления льгот для научно-исследовательской деятельности, разработка пятилетнего базового плана, отражающего объемы финансирования науки
5	Япония; основные пятилетние базовые планы по науке, технологиям и инновациям (***STI***)	Финансовое обеспечение программных документов, направленных на развитие научного потенциала
6	Япония, закон о создании «Японского общества продвижения науки»	Содействие в продвижении науки во всех областях естественных, общественных и гуманитарных наук, но основной акцент при этом делается на грантовую поддержку фундаментальных исследований на основе конкурса
7	КНПР; Закон «О научно-техническом прогрессе»	Цели научно-технического развития, источники финансирования научных исследований, система премирования за достижения в области науки и техники
8	КНР; закон «О научно-техническом прогрессе», ст. 16 учрежден Государственный фонд естественных наук (National Natural Science Foundation of China (***NSFC***)	Конкурсное финансирование фундаментальных исследований на основе грантов, помощь ученым и соискателям в обучении
9	КНП; Закон «О распространении научно-технических знаний»	Распространение и повышение качества научно-технического образования и просвещения, в том числе на местном уровне обеспечение финансовых вложений в науку и технику, развитие

№	Страна, документ	Характеристика
1	2	3
		высоких технологий
10	КНР; закон «Об инновационной политике»	Финансовое обеспечение научно-технологической и инновационной деятельности

В этой связи представляет интерес общая тенденция усиления значимости источников внебюджетного финансирования науки в Японии и КНР, где определены ориентиры направлений развития исследований (более подробно это будет рассмотрено ниже) для предпринимательского сектора, чья доля в финансировании науки составляет соответственно 75,5 и 74,6% [5].

Особенностью анализируемого законодательства Японии является наличие в нем правовой нормы в части необходимости разработки базовых пятилетних планов по развитию науки, технологий и инноваций, которые содержат сведения о затратах центрального и местных правительств на научные исследования, тем самым фактически закрепляются финансовые обязательства их участия в софинансировании научных исследований. Сами направления научных исследований, их цели и задачи сформулированы в стратегических и программных документах государства, на которых мы остановимся чуть позже. Таким образом, базовые планы фактически обеспечивают финансовое сопровождение стратегических и программных документов в части развития науки в Японии.

Законодательная правовая база КНР характеризуется множественностью документов, связанных с развитием науки, обоснованием роли государства в этом процессе. Особенностью КНР с этих позиций является именно многочисленность законодательных актов, которые и обеспечивают полноту охвата всего спектра научной деятельности с одной стороны, с другой дают возможность комплексного воздействия на процесс регулирования науки в стране, активизируют роль местных органов власти в финансировании науки (например, закон о распространении научно-технических знаний).

В табл. 2 отсутствуют законы Великобритании в части проведения научной деятельности, в том числе ее финансового ресурсного обеспечения. Это связано со следующими обстоятельствами. В Великобритании законами регулируются лишь некоторые содержательные стороны науки, в частности, в рамках законодательного поля с 1965 г. функционируют исследовательские советы Великобритании, которые через гранты выполняют роль посредников в реализации механизма конкурсного финансирования научных исследований в университетах. Значимость роли исследовательских советов Великобритании для развития науки и подчеркивается тем обстоятельством, что основы их функционирования определены законодательным актом. Отметим, что научные фонды для конкурсного финансирования научных исследований через гранты созданы во всех анализируемых нами странах и в табл. 3 представлены документы (законные и подзаконные акты), в соответствии с которыми созданы эти фонды, дана также краткая характеристика задач, решаемых в рамках их функционирования [4]. Поэтому аналогичную Исследовательским советам Великобритании роль выполняет Государственный фонд естественных наук (National Natural Science Foundation of China, ***NSFC***), который также функционирует в соответствии с законом, выполняя роль поддержки фундаментальной науки через конкурс грантов. В РФ тоже функционируют государственные научные фонды грантовой поддержки фундаментальной и прикладной науки. Создание их было регламентировано Указами Президента РФ и постановлениями Правительства РФ. Аналогичные научные фонды действуют также в Германии и Японии, но они являются частными организациями, тем не менее, они выполняют роль посредников в предоставлении бюджетных средств через гранты на конкурсной основе для финансирования проектов в области фундаментальных и прикладных наук университетам и научно-исследовательским организациям.

Помимо приведенных выше правовых норм, определяющих фактически обязательства органов власти различного уровня в развитии науки и реализации ее финансового обеспечения, в каждой анализируемой нами стране разработаны документы стратегического и программного характера, в которых сформулированы долгосрочные и среднесрочные ориентиры развития науки, цели, задачи и направления ее развития. Речь идет о стратегиях и программах развития науки, которые разработаны в каждой стране и постоянно дополняются и уточняются в соответствии с внутренними и внешними генерируемыми условиями национальной и глобальной экономики.

Остановимся на рассмотрении наиболее важных с точки зрения развития науки и ее финансового обеспечения стратегических и программных документов, принятых в последние годы (табл. 3).

Таблица 3

ОСНОВНЫЕ СТРАТЕГИЧЕСКИЕ И ПРОГРАММНЫЕ ДОКУМЕНТЫ В ЧАСТИ РАЗВИТИЯ НАУКИ [1]

№	Страна, документ	Характеристика
1	2	3
1	РФ; Стратегия научно-технологического развития на долгосрочный период до 2035 г.	Основные направления государственной политики в сфере науки и технологий
2	РФ; Государственная программа «Развитие науки и технологий»	Сквозная межведомственная программа по развитию фундаментальных и прикладных научных исследований, и их бюджетного финансирования преимущественно научно-исследовательских организаций
3	РФ; Комплекс государственных программ по различным направлениям (новое качество жизни, эффективное государство и т.д.)	Финансирование прикладных исследований, проводимых научно-исследовательскими организациями и высшими учебными заведениями в целях научного обеспечения развития отраслей, производственных комплексов, регионов
4	Великобритания; инновационная стратегия «Наш план роста: наука и	Финансовая поддержка научных исследований до 2021 за счет государственного и частного сектора; капитализация научных

№	Страна, документ	Характеристика
1	2	3
	инновации» до 2020 г.	исследований. Поддержка талантливых молодых ученых
5	Германия; межведомственная стратегия (государственная программа, ГП) «Стратегия развития высоких технологий»	Финансирование приоритетных научных исследований
6	Германия; ГП «Инициатива по кластерам»	Финансовая поддержка и совершенствование профилей университетов для проведения научных исследований на высоком уровне, создание кластеров на основе университетов
7	Германия; ГП (пакт) о высшем образовании	Финансовая поддержка научных исследований в университетах через грантовое финансирование Немецкого научно-исследовательского фонда (***DFG***)
8	Германия; ГП (пакт) по исследованиям и инновациям	Финансирование научных исследований, проводимых неуниверситетскими организациями (научные организации Гельмгольц (***HGF***), Общество Макса Планка (***MPG***), Fraunhofer-Gesellschaft (***FhG***), Ассоциации Лейбница (***WGL***)
9	Япония; комплексная стратегия по науке, технологиям и инновациям (***STI***)	Достижение уровня развития стран, в которых созданы благоприятные условия для развития инноваций. Завоевание лидерских позиций в области науки, технологий и инноваций
10	Япония; программа межведомственного стратегического продвижения инноваций (***SIP***)	Сквозная программа по развитию экономики за счет содействия проведению исследований, решения социальных проблем на основе применения инновационных моделей и технологий, а также создания новых рынков и возможностей в области занятости, и за счет укрепления конкурентоспособности промышленности
11	КНР; Национальный план развития науки и технологий в средне- и долгосрочной перспективе на 2006–2020 гг.	Усиление независимых локальных инноваций, увеличение финансирования на научные исследования и разработки
12	КНР; программа планирования повышения качества науки в стране в 2006-2010-2020 гг.	–
13	КНР; государственная долгосрочная и среднесрочная программа планирования развития талантов на 2010-2020 гг.	Поддержка, в том числе финансовая молодых ученых имеющих степени престижных зарубежных высших учебных заведений
14	КНР; ГП долгосрочного планирования развития науки и техники в 2006-2020 гг.	Реализация крупных научных проектов при полной поддержке государства. развитие промышленных инноваций и коммерциализация ноу-хау, развитие национального научно-технологического комплекса в тесном сотрудничестве с международным научно-технологическим сообществом, участие в глобальном процессе построения инновационного общества

В представленной табл. 3 систематизированы основные стратегические и программные документы, имеющие наиболее значимый характер с позиций формирования векторов развития науки на перспективный, имеющий, как правило, долгосрочный характер в разных странах и в определенной мере регламентирующие и источники, и направления финансирования научных исследований.

Стратегии и программы взаимосвязаны с выше анализируемыми документами, поскольку все они отражают позицию государства по отношению к развитию науки, рассматривая ее продвижение и поддержку – правовую, финансовую – как условие завоевания лидерских позиций на рынке научной продукции, инструмента, с помощью которого можно добиться на нем значительных конкурентных преимуществ. Но необходимо отметить, что завоевание высоких позиций на научном рынке оказывает мультипликативный эффект на все составляющие экономического роста, поэтому очевидным становится заинтересованность бизнеса в этом процессе и постепенный отход государства от патернализма в отношении науки, и прежде всего с точки зрения ограничения его ответственности за полноту финансового обеспечения научных исследований.

Об этом, в частности, свидетельствуют и положения, отраженные в стратегических документах ряда стран: (в КНР – национальный план развития науки и технологий в средне- и долгосрочной перспективе на 2006-2020 гг.) [2]. И в стратегиях Японии и КНР поставлены вопросы глобального характера, связанные, прежде всего, с развитием фундаментальной науки, обеспечения дальнейшего процесса импортозамещения технологической основы японской и китайской экономики, длительное время являвшихся превалирующей составляющей научно-технологического комплекса страны.

Стратегии Великобритании и Германии также отражают основные ориентиры в направлениях развития научно-исследовательского комплекса с конкретизацией условий, механизмов, технологий их достижения, приоритеты при этом отданы развитию фундаментальных исследований и особое внимание уделено вопросам объединения усилий науки и бизнеса в реализации положений стратегий. Таким образом, основными положениями стратегических документов, принятых в этих странах, также является распределение зон ответственности за развитие, финансирование и продвижение науки между государством и бизнес-средой. И эти положения находят отражение в распределении финансирования науки, которое характеризуется следующими показателями: 65,4% в финансировании науки в Германии приходится на бизнес-структуры, в Великобритании соответственно 46,0% [5].

Следует отметить, что в стратегии Великобритании особо подчеркнута роль научно-исследовательских советов в распределении финансирования, особенно для университетов, что свидетельствует о ведущей роли советов в финансовом обеспечении научных исследований и эффективном механизме конкурсной поддержки на основе грантов.

Таким образом, в рамках выполнения мероприятий стратегии государство является направляющей силой этой борьбы, создавая определенные условия, гарантируя финансирование на приоритетных направлениях проведения научных исследований, обеспечивая взаимосвязь между организациями, выполняющими научно-исследовательскую работу и дальнейшей коммерциализацией результатов научной деятельности, через продвижение в бизнес-среду, тем самым акцентируя внимание на обеспечении преемственности исполнения правовых норм и принимаемых на их основе решений по развитию науки.

В стратегиях рассматриваемых стран содержатся нормы, свидетельствующие о понимании важности развития науки для современного общества в контексте генерируемых вызовов национального и глобального характера и одним из факторов экономического развития является научно-технологический прогресс и внедрение его результатов в производство. Поддержка научной деятельности, осуществляется в соответствии с общими для всех стран рыночной экономики принципами комплементарности (дополнительности) оказания финансовой помощи, для заполнения пробелов в приоритетах технологического развития стран и следующий принцип, который предполагает поддержку предконкурентных исследований и разработок, состоит в субсидировании государством создания научного продукта, но не препятствуя при этом сложившейся на рынке конкуренции между бизнес-структурами.

В РФ основные положения и их содержание, отраженные в недавно утвержденной Стратегии научно-технологического развития РФ на долгосрочный период, во многом идентичны разработанным в рассматриваемых нами странах стратегическим документам. Достаточно четко обозначена позиция государства по отношению к предпринимательскому сектору в части активизации их участия в построении национальной научно-технологической и инновационной системы, в том числе и через механизмы косвенного регулирования, включающие освобождение от налога на прибыль, минимизацию ввозных пошлин снижения, снижение процентных ставок по кредитам. Реализация комплекса мер, определенных Стратегией, позволит серьезно улучшить позиции отечественного бизнеса в процессе участия на разных стадиях научно-исследовательской деятельности: от разработки научного продукта до его внедрения. Основными результатами внедрения Стратегии с точки зрения финансового обеспечения ее мероприятий должно стать увеличение доли внебюджетного финансирования до 70% [1], при этом в рамках разработанного в стратегии бюджетного правила основное бюджетное финансирование будет сосредоточено на поддержке получения новых научных заделов. Подобная постановка вопроса в части финансирования научного процесса характерна и для последних стратегических документов, принятых в рассматриваемых нами странах, где акцент финансирования науки смещен именно на частные источники, и практика научно-технологического развития в этих странах характеризуется положительными результатами.

Останавливаясь на документах программного характера, отметим, что они характеризуются многообразием и многоаспектностью рассмотрения различных положений, касающихся финансирования науки в той или иной стране.

Так, например, в РФ наиболее полно показатели, касающиеся финансирования научных исследований в стране, представлены в ГП «Развитие науки и технологий», и здесь отметим, что практически аналогичный по построению и содержанию документ разработан в Китае – Национальный план развития науки и технологий в средне- и долгосрочной перспективе на 2006-2020 гг. – имеет программный формат и содержит три государственные программы, которые содержат финансовое ресурсное обеспечение, целевые индикаторы и результаты выполнения.

В свете принятия Стратегии научно-технологического развития на долгосрочный период, ГП «Развитие науки и технологий», будет существенно пересматриваться и дополняться с учетом основных положений и сформулированных в Стратегии новых механизмов финансирования и, самое главное, переходу к его многоканальности. Следует отметить, что аналогичные ГП «Развитие науки и технологий» документы, помимо КНР, сформированы практически во всех анализируемых нами странах, но здесь важно подчеркнуть общее и особенное в содержании этих документов, что будет в совокупности отражать специфику подходов каждой страны к конкретизации программных мероприятий по развитию науки.

В программных мероприятиях анализируемых стран особое внимание уделено поддержке молодого поколения исследователей, которая представлена в программных мероприятиях разными формами и механизмами: в КНР разработана специальная программа «Государственная долгосрочная и среднесрочная программа планирования развития талантов на 2010-2020 гг.», которая достаточно подробно описана выше, но следует отметить, что благодаря этой программе в КНР в последние годы вернулись десятки тысяч ученых. Аналогичные мероприятия нашли отражение в Германии в рамках ГП «Инициатива по кластерам», в Японии в одной из 10 целевых программ «Программа финансирования для следующего поколения ведущих мировых исследователей», входящих в «Программу межведомственного стратегического продвижения инноваций» (***SIP***). В Великобритании мероприятия по поддержке молодых исследователей отражены в Инновационной стратегии «Наш план роста: наука и инновации» до 2020 г. в принципе «воспитание молодых талантов». Таким образом, вопросам поддержки молодых исследователей придается в программных и стратегических

документах очень серьезное значение как высококвалифицированному потенциалу развития науки. Отметим, что в настоящее время вопрос поддержки молодых исследователей стоит остро во всем мире в связи с общим постарением населения и занятой его части в научном секторе, в связи с этим практически все страны подходят к решению вопроса с государственных позиций, что определяет внесение положения по поддержке молодых ученых в стратегические и программные документы. В РФ новый документ «Стратегия научно-технологического развития» также содержит целый ряд положений, касающихся комплексной поддержки карьеры молодых исследователей, включая разнообразные финансовые механизмы [1].

В определенной мере объединяет программные документы, разработанные в анализируемых нами странах, акцентирование в них ведущей роли научных фондов в предоставлении бюджетного финансирования в форме грантов. В программных мероприятиях Германии (ГП (пакт) по исследованиям и инновациям), Японии (Программе межведомственного стратегического продвижения инноваций, ***SIP***). ***SIP***), в Китае (ГП долгосрочного планирования развития науки и техники в 2006-2020 гг.) особо выделена роль научных фондов в ее осуществлении, и программы, формируемые фондами, их тематика отражают потребности реализации программных положений через осуществление конкурсного финансирования. Например, через Национальный фонд естественных наук Китая выдаются гранты на выполнение фундаментальных исследований в рамках Государственной программы долгосрочного планирования развития науки и техники в 2006-2020 гг.; через научный фонд Японии «Японское общество продвижения науки» финансируются программы для «World-Leading Инновационных R&D по науке и технике (***FIRST***)», «Программа финансирования для следующего поколения ведущих мировых исследователей (***NEXT*** Программа)», которые представляют две из десяти важнейших целевых программ, включенных в качестве приоритетов в состав «Программы межведомственного стратегического продвижения инноваций» (***SIP***).

Аналогичная ситуация характерна и для Германии, где Немецкий исследовательский фонд задействован в разработке конкурсного механизма и его реализации в рамках выполнения программы «Инициативы по кластерам», также существенные объемы финансирования в рамках выполнения Программы по исследованиям и инновациям получат неуниверситетский научный сектор: научные организации (фонды) Гельмгольц (***HGF***), Общество Макса Планка (***MPG***), Fraunhofer-Gesellschaft (***FhG***), Ассоциации Лейбница (***WGL***)

В рамках разработанной в РФ Стратегии научно-технологического развития также предполагается усиление роли в бюджетном финансировании науки грантового механизма научных фондов, которые позиционируются как система обеспечивающая рост и поддержку инициативной науки [1].

Подводя итоги сравнительного анализа правовой базы развития науки, ее финансирования сформулируем некоторые выводы.

В целом российская правовая база поддержания и развития науки, принципиальные ее положения корреспондируются с основными положениями правовой базы рассматриваемых стран, в том числе и в правовом обеспечении систем финансирования научных исследований, его механизма.

В этой связи особое внимание в правовом обеспечении финансирования науки уделено вопросам создания конкурентоспособного научно-технологического комплекса, который должен быть сформирован на основе формирования коммуникативных связей между государством, научным сообществом и бизнесом. Поэтому правовые нормы, действующие в рассмотренных нами странах, показывают устойчивую тенденцию в изменении подходов к механизму финансирования научно-исследовательской деятельности. Стратегия уменьшения роли государства в финансировании научно-технологического комплекса является важной характеристикой государственной политики, связана прежде всего с ориентацией на максимально эффективное практическое внедрение научно-технических достижений в производство. Такой подход предполагает целевую ориентацию финансирования научно-исследовательских работ, нацеленность научных исследований на конечных потребителей их результатов, которые должны вкладывать средства в соответствующие разработки. Необходимым условием успешного развития научно-технологических комплексов является заинтересованность корпораций в получении и применении результатов научно-исследовательских работ и, как следствие, увеличение роли предпринимателей в финансировании научно-технологического сектора.

Вклад государства в развитие научно-технологического комплекса страны в рамках рассмотренных правовых норм реализуется через финансовую и организационную поддержку научных исследований в рамках государственных программ развития науки и технологий.

Важным положением рассматриваемых стратегий в области финансирования научно-исследовательской деятельности является также формирование условий для оформления прав на ее результаты через разрешение коммерциализировать интеллектуальную собственность, созданную в рамках финансируемых государством научно-исследовательских программ и проектов. В рамках действующих правовых норм становится возможной передача исполнителям работ: университетам или научно-исследовательским организациям прав на результаты интеллектуальной деятельности, возникшие в результате реализации финансируемых государством научно-исследовательских проектов, вместо превращения их в принадлежащие государству нематериальные активы. В части дальнейшего развития правового обеспечения финансирования науки в РФ необходимо усиление правового обеспечения реализаций положений Закона «О науке», касающихся совместного финансирования научно-исследовательских работ из федерального бюджета и бюджетов субъектов РФ с учетом сложив-

шегося положительного опыта рассмотренных стран, который наиболее полно представлен в законодательных нормах Германии. В связи с этим целесообразно включить в перерабатываемый в настоящее время Закон «О науке», в связи с новым форматом разработанной Стратегии научно-технологического развития на долгосрочный период статью о распределении полномочий по финансированию научно-исследовательских работ между центром и регионами, детализировав ее соответствующими положениями, в которых необходимо отразить не только сам механизм распределения объемов финансирования, но и финансовые обязательства разных уровней власти в зависимости от финансируемых институциональных единиц (научно-исследовательские институты, высшие учебные заведения), значимости финансирования, видов научно-исследовательских работ.

Также необходимо усиление централизация в части координации деятельности по отбору приоритетных направлений научно-исследовательских работ по всем субъектам финансирования, что также потребует разработки соответствующих правовых норм, регламентирующих процесс принятия решений по отбору объектов государственного финансирования.

Литература

1. О Стратегии научно-технологического развития РФ [Электронный ресурс] : указ Президента РФ от 1 дек. 2016 г. №642. Доступ из справ.-правовой системы «КонсультантПлюс».
2. Балакина А.П. и др. Финансы [Текст] : учеб. для бакалавров / А.П. Балакина, И.В. Бабленкова, И.В. Ишина. – М. : Дашков и К, 2013. – 384 с.
3. Ишина И.В. Финансирование научно-исследовательских работ: российский и зарубежный опыт [Текст] / И.В. Ишина, В.В. Завгородняя. – М. : Дашков и К, 2016. – 162 с.
4. Финансы [Текст] : учеб. / под ред. В.П. Литовченко. – 2-е изд., доп. и перераб. – М. : Дашков и К, 2006. – 588 с.
5. Total R&D expenditure, % of GDP [Electronic resource] / Eurostat; European Commission, 2015. URL: http://ec.europa.eu/eurostat/tgm/table.do?tab=table&init=1&language=en&pcode=tsdec320&plugin=1

Ключевые слова

Научно-исследовательские работы; научно-технологический комплекс; финансирование; стратегии; государственные программы; научные фонды; гранты.

Ишина Ирина Валериевна

РЕЦЕНЗИЯ

Конкуренция на мировом рынке за лидерские позиции в научной сфере порождает многочисленные проблемы организации научных исследований, в том числе и с точки зрения нахождения наиболее предпочтительных форм их финансирования. Поэтому представленный в работе материал, содержащий критически осмысленный и обобщенный опыт финансирования научных исследований, сложившийся в зарубежных странах, занимающих ведущие позиции по уровне научно-технологического развития представляет несомненный интерес.

Автору удалось на основе изучения большого объема информационного материала, отражающего нормативные правовые положении финансирования научных исследований, сформулировать выводы и предложения, которые могут быть использованы при развитии имеющихся и разработке новых форм организации финансирования науки в нашей стране. В частности, анализ и обобщение зарубежного опыта показало наличие общих подходов к формированию финансовых потоков в науку, источники и каналы которых определены в соответствующих документах: стратегиях, программах, бюджетах. Показаны их общие и отличительные по сравнению с Российской Федерацией положения, связанные прежде всего с изменением акцентов при определении источников финансирования в зависимости от различных видов научно-исследовательских работ. Показана роль научных фондов в создании финансовых условий научным коллективам при разработке новых, конкурентоспособных научных продуктов, не имеющих аналогов на глобальном научном рынке. Все представленные положительные стороны зарубежной практики финансирования научных исследований могут быть адаптированы в российскую систему финансирования. Статья содержит новые научные положения и может быть рекомендована к публикации.

Ларина С.Е., д.э.н., профессор, декан факультета, факультет государственного управления экономикой Института государственной службы и управления Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ, г. Москва.

Перейти на ГЛАВНОЕ МЕНЮ