北京市知识产权质押融资成本分担

项目绩效评价报告

# 一、项目基本情况

## （一）项目概况

### 2023年4月27日，北京市知识产权局会同市版权局、市经济和信息化局、市财政局、市委金融办（原市金融监管局）、国家金融监督管理总局北京监管局、中国人民银行北京市分行联合发布《关于促进北京市知识产权质押融资服务高质量发展的实施方案》，系统推动北京市知识产权质押融资工作。本项目包括知识产权质押贷款贴息、知识产权质押融资综合成本补贴、知识产权质押融资风险补偿三部分。

北京市知识产权质押融资成本分担项目全年预算资金为4602万元，项目资金全部来源于财政资金。其中，知识产权质押贷款贴息项目经费3600万元、知识产权质押融资综合成本费用补贴项目经费340万元、知识产权质押融资风险补偿项目经费660万元、相关工作经费2万元。

## （二）项目绩效目标

### 总体目标：通过知识产权质押融资工作，进一步提高知识产权质押融资的普及度和普惠面，提升本市知识产权质押融资规模，降低企业综合融资成本，促进北京市创新型中小微企业发展。阶段性目标：质押融资工作宣传培训触达企业数量不少于300家，知识产权质押贷款贴息、知识产权质押融资综合成本费用补贴和知识产权质押融资风险补偿支持企业数量不少于100家。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象及范围

### 绩效评价目的：通过完善预算部门的财政支出管理体系，增强部门支出责任和效率意识，提高财政资金使用效益。绩效评价对象及范围：本次绩效评价对象为北京市知识产权质押融资成本分担项目；评价内容为项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况以及项目效益情况。

## （二）绩效评价原则及方法

**评价原则：**本次评价按照科学规范原则、公正公开原则、绩效相关原则开展工作。**评价方法：**本次采用项目单位自评和第三方评价相结合的方式。**评价指标体系：**本次评价共设置4个一级指标、10个二级指标、17个三级指标、10个四级指标。**评价标准：**绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等,用于对绩效指标完成情况进行比较。

## （三）绩效评价工作过程

**准备阶段：**根据绩效评价要求，结合评价对象实际情况收集资料；遴选财务、管理、业务专家组成专家评价工作组；制定绩效评价工作方案，明确绩效评价对象、评价内容、指标体系框架等内容。**实施阶段：**对项目申报资料进行审核；汇总初次资料，召开预审会；将补充资料、绩效评价指标体系等会议资料进行整理；组织召开专家评审会，专家听取项目单位汇报，在对项目单位进行提问的基础上，填写专家评分表和意见书。**总结阶段：**专家评审会结束后，绩效评价工作组在汇总专家打分和评价意见的基础上，根据北京市财政绩效评价要求撰写绩效评价报告，并根据总结经验及发现的问题，提出改进意见和建议。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）项目综合评价情况

通过召开专家评价会，由专家成员对项目绩效评价各项指标进行打分，得出该项目综合评价分数为91.22分，评级为“优”。

## （二）项目评价结论

决策方面：该部分分值20.00分，评价得分17.10分。该项目立项依据充分，项目符合北京市知识产权局的职能定位与政策文件要求。但绩效目标设置较宏大，绩效指标的设置不够科学合理；预算编制中个别预算内容与项目内容匹配性不足；资金分配中部分子项目资金分配依据不够清晰。

过程方面：该部分分值20.00分，评价得分17.90分。项目资金到位及时，具有相应的财务和业务管理制度。但预算执行率较低，制度的执行管理需进一步加强。

产出方面：该部分分值30.00分，评价得分28.72分。项目主要围绕补贴知识产权质押贷款贴息、知识产权质押融资综合成本、知识产权质押融资风险补偿等工作展开，整体工作全部达到预期目标，但实际完成情况与计划偏差较大。

效益方面：该部分分值30.00分，评价得分27.50分。通过项目实施，不断促进企业知识产权质押贷款规模持续健康增长，惠及中小企业数量增长，有效降低受补贴企业知识产权质押融资成本。但满意度调查不够客观。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况分析

### 1.项目立项情况分析

**立项依据充分性：**项目的设立符合《关于进一步加强知识产权质押融资工作的通知》《知识产权质押融资入园惠企行动方案（2021—2023年）》等政策要求。**立项程序规范性：**该项目申报提交了项目申报书、项目预算测算说明等，立项程序较规范。

### 2.绩效目标情况分析

**绩效目标合理性：**本项目的绩效目标设置整体较合理，明确说明了项目实施的预期效果，但绩效目标设置较宏大。**绩效指标明确性：**项目单位对设定的绩效目标进行了分解。但绩效指标中的数量指标未与项目实施内容、预算资金完全对应；质量指标的针对性不足，对企业补贴的质量要求不够清晰，难以体现项目实施预期达到的质量要求。

### 3.资金投入情况分析

**预算编制科学性：**在预算编制方面，项目单位根据事前绩效评估建议及《北京市促进知识产权质押融资服务高质量发展专项资金使用管理办法（暂行）》编制资金补贴比例。但预算编制中包含专家咨询费，与项目内容匹配性不足。**资金分配合理性：**为保障本项目资金安排的合理性，项目单位在编制预算的基础上根据往年工作经验，结合重点企业、银行调研情况及各省质押融资执行情况，制定年度补贴资金分配额度，资金分配整体较合理。但部分子项目资金分配依据不够清晰，资金分配比重缺少科学合理的测算。

## （二）项目过程情况分析

### 1.资金管理情况分析

**资金到位率：**该项目全年预算批复金额为4602万元，已足额及时到账。**预算执行率：**该项目全年预算资金4602万元，实际支出资金4121.25万元，预算执行率为89.55%。**资金使用合规性：**该项目在资金拨付环节严格按照北京市知识产权局规定的“三重一大”决策要求。资金使用符合项目申报用途，不存在截留、挤占、挪用和虚列支出的情况。

### 2.组织实施情况分析

**管理制度健全性：**项目单位制定了《北京市促进知识产权质押融资服务高质量发展专项资金使用管理办法（暂行）》《关于促进北京市知识产权质押融资服务高质量发展的实施方案》等制度文件，为项目管理与监督提供了制度保障。**制度执行有效性：**项目单位按照管理办法中的规定开展补贴工作。但项目执行过程中对专家审核的质量要求不够清晰。

（三）项目产出情况分析

**1.产出数量情况分析**

**质押融资工作宣传培训触达企业数量：**2024年本项目计划对300家及以上企业及银行等金融机构开展政策宣贯、培训等活动，实际完成值超过400家，计划值与实际完成值偏差较大。**知识产权质押贷款贴息、知识产权质押融资综合成本费用补贴和知识产权质押融资风险补偿支持企业数量：**2024年本项目计划支持企业数量为100家及以上，实际完成值为297家，计划值与实际完成值偏差较大。

### 2.产出质量情况分析

**政策宣贯情况：**2024年，举办北京市知识产权保险产品迭代研讨会、北京市知识产权保险出险企业交流会等活动，不断强化知识产权金融人才培养工作，但佐证资料不够充分、完善。**资金补贴下发准确情况：**本项目按照补贴企业清单，逐一发放补贴资金，补贴资金已准确下发，未出现错发情况。

### 3.产出时效情况分析

**项目审核及时性：**于2024年2-4月、2024年7-9月分别对第一批、第二批申报项目进行初审，2024年10月11日组织复审。但因申报企业及项目数量大幅超预期,导致审核工作量增加,审核时间较预期时间增加,完成时间延迟。**补贴资金发放及时性：**2024年12月20日-31日，项目单位完成对企业补贴的资金拨付工作。但项目整体计划于每年度10月底前完成，项目实际执行时间偏离计划要求。

### 4.产出成本情况分析

2024年度申请用于北京市知识产权质押融资成本分担项目全年预算4602万元，实际支出4121.25万元,实际资金使用未超出项目预算，成本总体控制情况好。

## （四）项目效益情况分析

### 1.项目效益情况分析

**促进企业知识产权质押贷款规模持续健康增长，惠及中小企业数量增长情况：**2024年贴息和综合成本补贴项目共涉及北京市25家银行的141个分支行和11家担保机构，银行数量较2023年增加13.6%，分支行增加35.6%，担保机构增加10%。但是项目佐证资料不够充分、完善。**受补贴企业知识产权质押融资成本降低情况：**2024年专项资金实际对291家企业知识产权质押贷款贴息和综合成本补贴支持，对6家金融机构给予风险补偿支持，相关企业平均可降低知识产权质押融资成本约37.8%。但是项目佐证资料不够充分、完善。

### 2.满意度情况分析

项目单位共发出调查问卷185份，回收问卷67份，受访的服务对象对本项目整体工作满意度为100%。但问卷回收率较低，满意度调查的工作需进一步完善。

# 五、主要经验及做法、存在问题及原因分析

主要经验及做法：**一是**加强顶层设计，全面推进知识产权质押融资服务；**二是**完善协同工作机制，多方联动合力推进知识产权质押融资各项工作；**三是**加强市区联动，入园惠企拓宽企业融资渠道；**四是**落实资金支持，降低企业知识产权质押融资成本；**五是**加强人才培养，打造北京市知识产权金融人才梯队。

存在问题及原因分析：**一是**预算编制严谨性有待加强；**二是**绩效目标及指标设置有待完善；**三是**项目过程管理精细化程度有待提升，项目在执行过程中实际支持及触达的企业数量有所增加，但未根据项目实施情况及时调整绩效指标，项目进度安排有待改善；**四是**项目实施方案及满意度调查有待完善。

# 六、有关建议

## **1.提高预算编制的严谨性。**建议项目单位进一步做好需求研究工作。加强对知识产权质押融资相关基础数据的收集与整理，并在此基础上进行研究分析，进一步扩大资金池，做好资金池的管理。同时，严格按照专项资金使用管理办法编制预算，做好风险敞口设计，加强风险管理。

## **2.完善绩效目标及指标设置。**建议项目单位进一步增强绩效管理意识。加强对该项目绩效评价目标及指标的研究，并严格按照预算内容分类设置相关绩效指标，做好绩效指标与预算内容的衔接。同时，从“质效”角度出发，针对各项子工作设置相应的质量指标，提高项目资金使用效率。

## **3.加强绩效过程精细化管理。**建议项目单位建立项目动态监管意识，全周期评估项目的执行情况，根据项目实施情况及时调整项目绩效指标。此外，建议项目单位在项目的整体实施过程中，合理利用中期绩效监控的评价结果，及时反馈项目预算执行和过程管理情况，并根据实际情况调整项目进度，确保项目按计划开展。

## **4.优化项目实施方案及满意度调查。**建议项目单位根据项目特点，结合项目实施过程中发现的问题，进一步优化完善项目实施方案，增加风险管理相关内容，明确项目实施保障措施，以应对项目在实施过程中可能出现的风险等问题。此外，建议项目单位优化满意度调查，加强满意度问卷调查设计，提高调查问卷的回收率。

# 八、其他需要说明的问题

# 无