

2021 年度技术创新引导计划专项资金 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

2020 年度技术创新引导计划专项包括 2020 年度科技型企业研发费用项目、基础研究与应用基础研究专项（高等院校和事业法人科研院所）和 2019 年度省级研发财政补助配套资金等三个后补助项目。科技型企业研发费用补助项目补助依据为“企业年度研发费用按比例给予补助”；基础研究与应用基础研究专项按照年度研究与试验发展经费支出认定额给予补助；省级研究开发财政补助配套资金是依据省、市 50% 财政分担比例对企业上一年度研发费用进行补助。

2021 年预期目标：新增高新技术企业 1000 家、新增科技型企业 1500 家、全社会研发投入强度未设置。完成情况：新增高新技术企业 1212 家、新增科技型企业 2172 家、全社会研发投入强度 2.31%（最终数据 9 月份国家公布）。

（二）资金情况

2021 年技术创新引导计划专项实际拨付企业 7.78 亿元，预算执行率为 93.98%。其中，科技型企业研发费用项目资金 6.56 亿元，预算执行率为 93.57%，基础研究与应用基础研究专项资金 0.53 亿元，预算执行率 100%，省级研发财政补助配套资金 0.68 亿元，预算执行率 93.54%。

二、评价结论和主要绩效

（一）评价结论

2021 年财政资金的持续补助提高企业创新主体地位，研发投入强度不断提升。但在资金使用、政策设计、制度完善以及监督管理等方面存在较大的优化空间。综合评分为 60.16 分，评分等级为“中”。

评分表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	19	8.75	46.05%
过程	21	9.89	47.10%
成本	4	1	25.00%
产出	24	19.05	79.38%
效益	32	21.47	67.09%
合计	100	60.16	60.16%

（二）主要绩效

1.政策受惠对象和财政后补助金额增长迅猛。2021 年受惠对象数量比 2020 年增长 116.23%。2021 年市财政资金金额比 2020 年增长 32.29%，比 2018 年补助金额增长 212.36%。

2.创新主体不断壮大，科创实力不断增强。截止 2021 年底，高新技术企业总数从 2018 年 1323 家发展到 2021 年 4130 家，全年新增高新技术企业 1212 家，新增科技型企业 2172 家。

3.全社会研发投入强度得到提升。2019 年市全社会研发投入经费总量 **236.7** 亿元，全社会研发投入强度为 **2.04%**。2020 年全社会研发投入 **276.7** 亿元，全社会研发投入强度达到 **2.31%**。

三、存在主要问题

（一）资金层面

1.财政资金未能及时足额拨付企业。截止 2021 年底，资金有 **4980.61** 万元未拨付企业，资金支出率为 **93.98%**。其中新密市 **1137** 万元未拨付企业，资金支出率为 **23.90%**；荥阳市 **1481.1** 万元，资金支出率为 **36.35%**；巩义市 **2178** 万元未拨付企业，资金支出率为 **41.94%**。同时部分县区（市）对因企业问题无法拨付企业资金未向市财政部门申请收回。

2.资金使用混乱，未专款用于研发活动。大部分企业将引导资金统筹用于日常经营活动中，如支付工资、办公用品、公积金以及购买生产设备等，同时没有建立研发费用辅助账，不符合专项资金使用规定。

（二）政策层面

1.政策定位不精准，资金分配重点不突出。对重点企业、重点领域投入不突出，政策投向过于分散，引领激励作用不明显。据统计，2021 年市级企业研发后补助资金 **7.01** 亿元，共涉及 **2054** 家企业，中大型科技企业 **160** 家，补助资金 **2.95** 亿元，占比 **42.13%**；小微型科技企业 **1894** 家，补助资金 **4.06** 亿元，占比 **57.87%**，其中有 **5** 家研发企业

每家仅获得补贴 0.7 万元。

2.政策扶持方式比较单一，多样化不足。政策扶持方式未结合不同行业发展、不同企业需求进行设计，财政金融联动效应不明显，缺少金融资本投入，没有发挥财政资金的引导作用。

3.政策设计不合理，财政资金重复投入，目标约束性不强。高等院校和事业法人科研院所研发投入经费主要来源为财政资金，再以上年度研发投入进行补贴，存在“以财政补财政”，导致财政资金的重复投入。政策未明确补助资金使用任务范围，导致专项资金分配、使用和管理均由用款单位自行管控，缺少目标约束。

4.政策内容不符合省级政策精神。市科技局制定的实施细则，对资金管理及使用方向规定比较模糊，与省级“专项资金拨付至企业后，由企业统筹用于开展后续研发活动，并按照研发项目设置辅助账”的精神不符。

（三）效果层面

1.财政资金投入成本过高，引导效果不理想。2021年研发费用财政后补助金额8.27亿元，比2018年2.65亿元增长212.36%；2021年全社会研发投入金额初步统计为316.16亿元，比2018年185.21亿元增长70.70%。2021年财政补贴资金增长率是全社会研发投入增长率的3倍。

2.创新受惠企业发明专利质量有待提高。2021年郑州市发明专利授权数 268 件，占专利产出（含论文、软著）的21.54%。

3.尚未培育形成独角兽企业，创新科研环境仍需进一步优化。郑州市创新科研活力未得到充分激活，尚未培育一家独角兽企业。

（四）管理层面

1.制度不完善。未制定项目实施方案和专项资金管理办法，2018年专项实施以来，市科技局未制定专项资金管理办法，导致资金使用记账混乱。

2.监管不到位。市、县区科技部门没有落实统筹监管责任，项目实施各环节监管缺失。

四、相关对策建议

（一）资金层面

1.加强资金拨付，确保资金及时落实到位。建议区县（市）科技部门对因企业倒闭、失信等问题无法拨付的财政资金进行统计整理，尽快向市财政部门申请收回，防止财政资金沉淀。

2.做好专项资金测算，明确年度资金需求。建议市科技局对上一年项目实施进行梳理分析，组织实地调研，对企业发展趋势做整体的预判，会同财政部门结合当年财力情况，确定政策实施期间合理的资金需求。

（二）政策层面

1.调整政策定位，聚焦科技投入重点。进一步修订企业研发经费后补助专项政策设计，将原来普惠性优化为普惠与重点支持相结合，加大对核心技术攻关和重点研发项目的补助力度。

2.完善政策扶持方式，实现融资放大效应。强化财政金融联动作用，如产业基金、创业投资基金、天使投资基金、科技贷、信贷风险补偿等形式，发挥金融资本的杠杆作用。

3.科学调整财政设计，引导多渠道进行研发投入。研究“对高校、科研院所加大非财政资金研发经费投入”，围绕重点发展产业需求，建立自然科学基金。同时设立竞争性基础研究课题专项，采用项目制和竞争制的方式，支持并鼓励高校、科研院所开展产学研用合作。

4.对标上级政策精神，提高政策的针对性。对照中央科技政策、省级研发补助政策，制定有针对性、操作性的市级补助实施细则，明确资金使用用于后续研发活动，并设置研发辅助账。

（三）效果层面

1.强化创新质量效率意识。以提高研发投入和创新科研环境为着力点，借助财政资金的撬动作用，引导金融资本、社会资本等力量投向科技研发，达到“财政小投入，科技大产出”的良性可持续发展目标。

2.加大受惠企业专利研发，促进科研成果转化。制定促进专利研发相关激励政策，加大资金扶持力度，加强知识产权保护，实现科研专利效率的提升。

3.鼓励产学研用合作，优化科研创新环境。注重产学研用合作，建立国家、省市级、和企业科研平台后备库，对入库企业精准管理指导。鼓励企业与国内外龙头企业、一流科研机构、一流高校联合进行科研平台建设。

（四）管理层面

1.完善各项制度。制定项目实施方案和专项资金管理办法，明确项目总目标、年度目标、实施计划，健全相关部门协作机制，明细专项资金的方向用途。

2.强化监管责任。压实市、县区科技部门管理责任，加强监督和管理，指导项目规范实施。