



招商引资项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

为全面掌握“招商引资项目”专项资金使用及绩效情况，进一步规范财政专项资金的使用和管理，提高预算精细化、管理科学化水平，合理配置资源，发挥专项资金使用效益和管理水平，根据相关文件精神，我单位对 2024 年度部门使用的财政资金开展绩效评价工作。

我县围绕“大项目龙头带动、大产业链条拉动、大平台服务促动”的工作思路，坚持工业强县主战略与招商引资主引擎，整合招商资源、拓展招商渠道、丰富招商方式，强化招商服务，确保完成年度各项目标任务。

舒城县招商中心属县政府直属正科级事业单位，下设 7 个招商联络处。为完成县委、县政府下达的全年招商引资目标任务，促进全县经济快速发展，2024 年县财政拨款招商工作经费 266 万元，实际执行数为 224.06 万元，主要用于保障我单位招商工作正常开展，完成招商引资任务，促进经济发展。

(二) 项目绩效目标

总体目标：1. 继续“招大引强”。围绕电子信息、高端



装备制造、新能源汽车三大战略性新兴产业，借助华夏幸福招商平台，瞄准 500 强企业、上市公司，引进科技含量高、产业链级高的龙头项目，打造千亿级产业园区。2. 加深科技创新。深度挖掘合肥科教名城的资源优势，积极促成产学研合作项目，提供产学研科技合作平台，加快培育新动能，抢占产业发展制高点。千方百计吸引战新产业建设急需的国内外科技人才、熟练产业工人来舒发展。3. 加快项目建设。加快园区基础设施建设，因地制宜，同步规划建设相关的配套设施，做到路、电、水和网（包括通讯网络和排污管网）等同步到位，不断增强园区对项目的承载能力，深化产城融合。充分发挥杭埠政务服务分中心作用，提高项目审批效率，加快项目落地；充分发挥月 30 调度作用，及时协调解决项目建设中遇到的问题。阶段性目标是建立良好的项目绩效评价机制，实现项目资金管理规范化，确保资金使用合理规范。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

开展“招商引资项目”专项经费绩效评价的目的是：依据既定的评价技术体系，基予预期目标实现程度，全面分析和综合评价“招商引资项目”专项资金的分配使用和管理情况，及时总结经验、发现问题、分析原因、提出措施，并将作为进一步改进和加强项目专项资金管理水平和使用效益及下一年度专项资金预算安排的决策依据。

本次绩效评价对象为舒城县招商中心，涉及资金 224.06

万元，全部为县财政拨款。

绩效评价的范围为 2024 年度项目涉及事项，具体为：保障招商引资项目正常运转和公用经费支出。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则根据设定的绩效目标，依据规范的程序，对财政支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。评价指标体系主要包括三级指标，其中一级指标分为产出指标，效益指标和满意度指标；二级和三级指标分为若干小项指标。绩效评价方法为成本效益分析法。绩效评价标准为计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作主要分为下达绩效评价通知，资料收集与核查，现场和非现场评价，形成评价初步结论，评定绩效评价结果，与被评价部门交换意见和撰写绩效评价报告等步骤。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本年度完成预期目标；根据县财政部门相关文件要求，基于对该项目有关资料的归档整理和数据分析，县招商中心对招商引资项目资金使用绩效进行了客观评价，认为“招商引资项目”立项符合招商工作实际，立项依据充分，完成质量基本达到预期目标。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目立项依据充分、程序规范，绩效目标合理、指标明确，资金投入中预算编制科学、资金分配合理，符合国家法律法规、相关政策、国民经济发展规划以及部门职责，项目申请、设立过程中符合规定的程序，审批文件、材料符合相关要求等。

（二）项目过程情况。

项目过程中资金使用到位、拨付及时，预算资金按照计划执行、使用合规，实施单位的财务和业务管理制度基本健全，项目实施符合相关管理规定，制度执行有效。

（三）项目产出情况。

项目产出情况已落实到招商中心及 7 个联络处，本项目实施后，招商工作有序顺利开展。

（四）项目效益情况。

项目经济效益指标已经完成，目标达到，本项目实施后，招商引资积极性更高，引进了更多高质量企业，推动了经济发展。

五、主要经验及做法

招商引资项目为经常性项目，项目资金来源全部是县财政拨款。项目的资金支出我单位严格按照现行的财务规章制度执行，做到专款专用。因此，项目资金支付及时，项目执行率较高。

六、存在问题及原因分析

在具体执行中仍存在以下一些问题：一是在项目申报阶

段，绩效目标设置不够具体，指标不够细化；二是单位的财务工作仅限于业务发生后的记账、算账、报账，未参与到业务活动的前台和决策，与业务环节控制在一定程度上脱节，对单位重要事项的决策实施过程和结果了解不详，未能对项目实施必要的财务监控。

七、有关建议

1、细化预算编制工作，认真做好预算编制。进一步加强单位内部机构预算管理意识，优先保障固定性、相对刚性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2、完善资金使用效率。在执行过程中有计划进行资金申报使用，完善资金管理及内部控制制度，确保项目资金及时到位，建立健全专项资金使用管理机制，发挥统筹效应，切实提高群众安全感满意度。

3、强化执行力度。切实做好厉行节约工作，各项经费按规定申请、审批、使用。严禁挤占、挪用等现象发生。建立健全财务管理与财务监督机制。

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12

100% 100%

招商中心预算绩效评价指标体系及评分表

一级指标		二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价要点
决策 (10分)	预算支出决策	依据充分性	程序规范性	2	预算支出申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核预算支出的依据情况。	①预算支出是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②预算支出是否符合行业发展规划和政策要求; ③预算支出是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④预算支出是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。全部符合,计2分,每有一项不符合要求,扣0.5分,扣完为止。
			绩效目标合理性	3	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。	①预算支出是否有绩效目标; ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; 是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。全部符合,得3分,每有一项不满足要求,扣1分,扣完为止。
			绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核预算支出绩效目标的明确化情况。	①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。全部符合,得3分,每有一项不满足要求,扣1分,扣完为止。
	资金投入	资金分配合理性	资金到位率	4	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实程度。	①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目实施单位或地方实际是否相适应。全部符合,得3分,每有一项不满足要求,扣1分,扣完为止。
			资金使用及时性	4	预算资金是否及时支付,用以反映和考核预算资金支付的及时性。	①本年度预算资金是否在规定时间内足额支付; 按规定时限支付得5分,每发现1例延时支付情况扣0.5分,扣完为止。
			资金使用规范性	4	是否存在擅自使用预算资金情况,用以反映和考核项目执行情况。	未出现任何部门擅自减免国有资本经营预算收入的情况,得4分; 每发现一例扣1分,扣完为止,情节严重的该项不得分。

招商中心预算绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标		指标解释	评价要点
			分值		
过程 (续前页)	组织实施	管理制度健全性	2	预算支出实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对预算支出顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。每项评价要点分值1分，依据项目单位提供的相关制度进行评价。
		制度执行有效性	4	预算支出实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和管理规定；②预算支出调整及支出调整手续是否完备；③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。每项评价要点分值1分，依据项目单位提供的相关制度进行评价。
		招商引资任务目标完成率	3	招商引资任务目标完成情况	招商引资任务目标完成率=本年实际完成招商引资任务数÷本年计划完成招商引资任务数×100%。招商引资任务目标完成率≥100%得3分，否则不得分。
		企业优惠政策兑现目标完成率	3	企业优惠政策兑现目标完成情况	企业优惠政策兑现目标完成率=本年实际完成企业优惠政策兑现奖励数÷本年计划完成企业优惠政策兑现数×100%。企业优惠政策兑现目标完成率≥100%得3分，否则不得分。
产出 (33分)	全年任务目标情况	乡镇园区考核完成率	3	乡镇园区考核目标完成情况	乡镇园区考核目标完成率=本年实际完成乡镇园区考核数÷本年计划完成乡镇园区考核数×100%。乡镇园区考核目标完成率≥100%得3分，否则不得分。
		帮助企业解决困难任务完成率	3	帮助企业解决困难任务完成情况	帮助企业解决困难任务完成率=实际帮助企业解决困难数÷计划帮助企业解决困难数×100%。帮助企业解决困难任务完成率≥100%得3分，否则不得分。
		项目资金到位率	3	项目资金到位情况	项目资金到位率=项目实际到位资金÷协议约定项目应到位资金×100%。项目资金到位率≥100%得3分，≥80%得1分，<80%不得分。
		项目工程计划完成率	3	项目工程计划完成情况	项目工程计划完成率=本年实际完成的单项工程数÷本年计划完成的单项工程数×100%。项目工程计划完成率≥100%得3分，≥80%得1分，<80%不得分。
产出 (续前页)	预算资金支付	项目工程计划完成及时性	3	项目工程计划完成及时性	项目工程计划完成及时性=本年提前和按期完工的单项工程数÷本年计划完工的单项工程数×100%。项目工程计划完成及时性≥100%得3分，≥80%得1分，<60%不得分。
		固定资产投资完成率	2	固定资产投资完成情况	企业固定资产投资是否符合要求，符合要求得2分；否则不得分。

招商中心预算绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价要点
效果 (37分)	预算资金政策性补贴	财政贡献奖励率	2	财政贡献奖励达标情况	财政贡献奖励达标率=年均实际财政贡献奖励数÷本年计划财政贡献奖励数×100%。达标率≥100%得2分，≥80%得1分，80%不得分。
		房租支付率	2	房租支付达标情况	房租支付达标率=年度实际房租支付÷计划房租支付×100%。房租支付达标率≥100%得2分，≥80%得1分，<80%不得分。
	时效性	及时性	6	预算支出优惠政策兑现的及时性	通过查看资金拨付资料，检查预算支出是否按相关文件要求，按照规定时点兑现得6分；延期1个月兑现的，扣2分，以此类推，扣完为止。
	全年任务目标情况	招商引资任务目标完成率	3	招商引资任务目标完成情况	招商引资任务目标完成率=本年实际完成招商引资任务数÷本年计划完成招商引资任务数×100%。招商引资任务目标完成率≥100%得3分，否则不得分。
	预算资金支付	投入使用工程项目产能达产率	3	投入使用工程项目设计产能利用情况	投入使用工程项目产能达产率=已达产工程项目数÷投入使用工程项目数×100%。投入使用工程项目产能达产率≥80%得3分，≥70%得2分，≥60%得1分，<60%不得分。
		项目总投资增长率	3	项目总投资增长情况	项目总投资增长率=(本年度项目总投资÷上年度项目总投资-1)×100%。项目总投资增长率≥10%得3分，≥5%得2分，≥0%得1分，<0%不得分。
效果 (37分)	预算资金政策性补贴	综合企业补贴控制率	3	综合企业补贴控制情况	综合企业补贴控制率=(1-实际企业补贴/计划企业补贴)*100%。控制率≥80%，得3分，≥80%得2分，<80%不得分。
		企业补贴年增长率	3	企业补贴年增长情况	企业补贴年增长率=(本年度企业补贴数÷上年度企业补贴数-1)×100%。企业补贴年增长率≥10%得3分，≥5%得2分，<5%不得分。
	社会稳定	维护社会稳定	10	是否发生群体上访事件、发生群体上访事件是否及时处理，用以考核维护社会稳定情况。	①没有发生群体上访事件得10分；②发生群体事件并及时处理，每发生一起扣2分；③发生群体事件没有及时处理或处理效果没有达到预期目标，每发生一起扣2分，扣完为止。

招商中心预算绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价要点
	满意度	服务对象满意度	6	指服务对象的满意程度情况	通过问卷调查服务对象，计算服务对象满意度≥90%得6分，≥80%得3分，≥70%得2分，≥60%得1分，<60%不得分。
		社会公众满意度	6	指社会公众的满意程度情况	通过问卷调查服务对象，计算社会公众满意度≥90%得6分，≥80%得3分，≥70%得2分，≥60%得1分，<60%不得分。
合计			100		