附件 4

2024 年度增城经济技术开发区园区发展局部门评价报告

一、评价项目概述

（一）项目背景

该项目为园区发展局开展发展统计工作提供经费支持，通过政策引导和资金支持，促进开发区综评、合作共建、统计等工作稳步推进。

（二）项目立项依据

该项目由增城经济技术开发区园区发展局在充分调研论证基础上提出立项申请，经同级财政部门审核后，纳入2024年度政府预算草案，并经广州市增城区第三届人民代表大会会议通过。

（三）项目绩效目标

该项目年初绩效目标为通过政策引导和资金支持，促进开发区综评、合作共建、统计等工作稳步推进，实现更高水平的发展。

（四）项目资金来源及使用情况

项目资金来源为增城区财政统筹资金，该项目资金经广州市增城区第三届人民代表大会会议通过，并向增城经济技术开发区园区发展局批复预算。

项目年初批复预算为 1,000,093.94 元；由于财政资金安排变动，年中第一次调整减少预算资金267641.86元，年中第一次调整减少预算资金 324,000.00 元，变更后批复预算资金为 408,452.08 元。

2024年度全年预算资金 408,452.08 元，全年实际支出408,452.08元，执行率100%。

项目资金主要用于政策宣传活动、行业成果展示，具体如下：

项目内容	支出金额
优化外商投资环境政策宣传活动服务项目费用	84,200.00
全国经济普查服务费用	77,000.00
赴北京市拜访商务部差旅费	12,410.00
增城区产业发展政策宣传展示项目服务费用	7,964.00
增城区芯显行业成果展示项目服务费用	6,878.08
开发区2024年高质量发展综合考核评价专项服务项	200,000.00
中国国际投资促进会会费	20,000.00
合计	408,452.08

（五）项目实施情况

项目由增城经济技术开发区园区发展局发展统计科负责实施，内容主要如下：

1. 委托第三方单位协助为增城开发区举办的“国务院优化外资环境24条政策宣讲会暨广东省外资企业政企交流会”提供政策宣传活动服务保障，包括活动策划、活动执行、广告设计、场地租赁、车辆租赁等。

2. 开展第五次全国经济普查单位清查工作，委托第三方单位根据清查底册完成清查，收集企业营业执照、财务报表等资料，填写清查表，完成清查表数据录入；完成清查表数据审核工作，并处理上级统计局下发的清查数据查询工作；上报清查结果，完成清查数据审核验收后提交企业清查表等资料。

3. 前往商务部汇报工作，并赴北京经济开发区等地区进行考察调研。

4. 在开发区维信诺公司内开展产业发展政策宣传展示活动，委托第三方单位提供推介增城区最新产业政策及营商环境展板的设计、制作与搭建户外广告牌等服务。

5. 委托第三方制作PPT，向调研组展示芯显行业成果。

6. 委托第三方单位开展增城经济技术开发区2024年高质量发展综合考核评价专项服务，充分发挥综评“指挥棒”作用，持续推动增城开发区综评发展水平稳步提升。

7. 定期支付中国国际投资促进会会费，进一步加强与其他经济技术开发区的沟通、交流、合作，加强区域间投资促进工作力度，促进产业协同发展，实现增城开发区综合发展水平不断提升，推动增城开发区高质量发展。

二、绩效评价概述

（一）评价目的

本次评价是深入贯彻《广州市关于深化预算管理制度改革的实施意见》的有关要求，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，通过对2024年度发展统计专项经费项目财政支出决策、过程、产出、效益四个方面进行客观、公正的评价，总结项目整体支出过程中的经验，发现问题，提出改进项目整体支出投入、过程的具体建议，强化结果导向和绩效意识，落实主体责任，确保项目建设资金依法合规使用，提高投资效益。

（二）评价设计与实施

本次绩效评价根据具体实施内容制定了绩效评价指标体系。指标体系的制定以《关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（财预〔2013〕53号）和财政部关于印发《财政支出绩效评价管理办法》的通知(财预〔2020〕10号)等相关文件为依据，运用相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则，评价内容包括的决策、过程、产出、效益等四个方面。

(三)绩效评价指标体系和评分标准方法

各项指标定义、评分标准和评分细则如下：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准
决策	项目立项	立项依据充分性	2.00	1.项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； 2.项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； 3.项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 4.项目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； 5.项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 6.项各占1/5权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。
		立项程序规范性	2.00	1.项目按照规定的程序申请设立； 2.所提交的文件、材料符合相关要求； 3.事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。 若1、2、3齐全得权重100%；如不符合1得0分；缺2扣权重1/3.；缺3扣权重1/3.。
	绩效目标	绩效目标合理性	2.00	1.项目有绩效目标； 2.项目绩效目标与实际工作内容具有相关性； 3.项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平； 4.绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 5.项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。
		绩效指标明确性	2.00	1.将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2.指标值清晰、可衡量； 3.指标值与项目年度任务数或计划数相对应。 4.项各占1/3权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。
	资金投入	预算编制科学性	2.00	1.预算编制经过科学论证； 2.预算内容与项目内容匹配； 3.预算额度测算依据充分，按照标准编制； 4.预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准
				配。 5.项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。
		资金分配合理性	2.00	1.项目资金分配符合相关分配办法得1分； 2.根据资金分配合理程度，得剩余的1分。
过程	资金管理	资金到位率	4.00	资金到位率达100%得相应权重的100%，每下降1%扣5%权重，扣完相应权重为止。
		资金到位时效性	4.00	及时到位得4分，未及时到位但未影响项目进度得3分，未及时到位并影响项目进度得0-3分。
		预算执行率	4.00	本指标得分=（预算执行率-90%）/(100%-90%)×10，低于90%不得分，并不得评优。
		资金使用合规性	4.00	1.符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定； 2.资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3.符合项目预算批复或合同规定的用途； 4.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 5.项全部符合视为使用合规，得满分；存在1或3或4不满足时属于严重违规事项，本项指标不得分；在1、3、4同时符合，2不符合时，本项指标得75%权重分；
	组织实施	管理制度健全性	6.00	1.制定或具有相应的财务管理制度； 2.制定或具有相应的业务管理制度； 3.财务管理制度合法、合规、完整； 4.业务管理制度合法、合规、完整。 5.项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。（需根据实际情况细化制度和修改权重比）
		制度执行有效性	6.00	1.是否遵守相关法律法规和业务管理规定； 2.采购流程是否合规； 3.服务成果是否达到质量要求，结算价格是否依据充分； 4.服务合同、验收文件等资料是否齐全并及时归档。 5.项各占1/4权重分，存在1不满足时属于严重违规事项，本项指标不得分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准
产出	产出数量	实际完成率	10.00	计划产出数的计算依据为使用该经费的项目立项，实际产出数的计算依据为项目在年度完成情况。每个项目实际完成率达100%，则得（10/项目数量）分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。
	产出质量	质量达标率	10.00	每个项目质量达标率达100%，则得（10/项目数量）分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。
	产出时效	完成及时率	10.00	计算依据：项目完成及时率=合同约定完工期限/实际完工期限*100%。 每个项目完成及时率达100%，则得（10/项目数量）分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。
	产出成本	成本节约率	10.00	计划成本计算依据为合同价格，实际成本计算依据为结算价。每个项目成本节约率大于或等于0%且低于1.5%，则得（10/项目数量）分，每高于（1.5%）或低于（0%）1%，扣除5%权重分，扣完为止。
效益	产生效益	可持续影响指标	10.00	根据项目实施后产生可持续影响程度酌量给分。
		社会效益	10.00	根据项目对受益群体覆盖面、政策推广程度酌情给分，满分10分。

根据广州市增城区财政支出绩效评价指标体系的规定，评价结果分为优、良、中、差四档，根据计算结果的分值，确定评价对象最后达到的档次。具体见下图：

项目 分值	优	良	中	差
	[90,100]	[80,90)	[60,80)	<60

三、评价结论与绩效分析

(一)总体结论

该项目绩效评价得分96.34分，根据广州市增城区财政支出绩效评价指标体系的规定，评价结果等级为优。绩效得分情况详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
决策	项目立项	立项依据充分性	2.00	2.00	100.00%
		立项程序规范性	2.00	2.00	100.00%
	绩效目标	绩效目标合理性	2.00	1.00	50.00%
		绩效指标明确性	2.00	1.34	67.00%
	资金投入	预算编制科学性	2.00	2.00	100.00%
		资金分配合理性	2.00	2.00	100.00%
过程	资金管理	资金到位率	4.00	4.00	100.00%
		资金到位时效性	4.00	4.00	100.00%
		预算执行率	4.00	4.00	100.00%
		资金使用合规性	4.00	4.00	100.00%
	组织实施	管理制度健全性	6.00	6.00	100.00%
		制度执行有效性	6.00	6.00	100.00%
产出	产出数量	实际完成率	10.00	10.00	100.00%
	产出质量	质量达标率	10.00	10.00	100.00%
	产出时效	完成及时率	10.00	10.00	100.00%
	产出成本	成本节约率	10.00	10.00	100.00%
效益	产生效益	可持续影响指标	10.00	9.00	90.00%
		社会效益	10.00	9.00	90.00%
合计			100.00	96.34	96.34%

（二）项目绩效分析

1、项目立项情况

三级指标	分值	标杆值	完成情况	得分	得分率
立项依据充分性	2	充分	充分	2	100%
立项程序规范性	2	规范	规范	2	100%
合计	**4**			**4**	**100%**

该三级指标设置分值4分，得分4分，扣0分。

2、绩效目标情况

三级指标	分值	标杆值	完成情况	得分	得分率
绩效目标合理性	2	合理	较合理	1	50%
绩效指标明确性	2	明确	较明确	1.34	67%
合计	**4**			**2.34**	**58.5%**

该三级指标设置分值4分，得分2.34分，扣1.66分。

扣分项：

(1) 绩效目标无法体现项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，本指标扣0.5分；

(2) 绩效目标无法体现与预算确定的项目投资额或资金量的匹配程度，本指标扣0.5分；

(3) 项目绩效目标部分指标值未设置合理的内容，指标值不清晰、不可衡量，本指标扣0.66分；

3、资金投入情况

三级指标	分值	标杆值	完成情况	得分	得分率
预算编制科学性	2	科学	科学	2	100%
资金分配合理性	2	合理	合理	2	100%
合计	**4**			**4**	**100%**

该三级指标设置分值4分，得分4分，扣0分。

4、项目资金管理情况

三级指标	分值	标杆值	完成情况	得分	得分率
资金到位率	4	100%	100%	4	100%
资金到位时效性	4	效率	及时	4	100%
预算执行率	4	100%	100%	4	100%
资金使用合规性	4	合规	合规	4	100%
合计	**16**			**16**	**100%**

该三级指标设置分值16分，得分16分，扣0分。

5、组织实施情况分析

三级指标	分值	标杆值	完成情况	得分	得分率
管理制度健全性	4	健全	健全	4	100%
制度执行有效性	4	有效	有效	4	100%
合计	**8**			**8**	**100%**

该三级指标设置分值8分，得分8分，扣0分。

6、项目产出数量情况分析

三级指标	分值	标杆值	完成情况	得分	得分率
产出数量	10	100%	100%	10	100%
合计	**10**			**10**	**100%**

该三级指标设置分值10分，得分10分，扣0分。

7、项目产出质量情况分析

三级指标	分值	标杆值	完成情况	得分	得分率
产出质量	10	合格	合格	10	100%
合计	**10**			**10**	**100%**

该三级指标设置分值10分，得分10分，扣0分。

8、项目产出时效情况分析

三级指标	分值	标杆值	完成情况	得分	得分率
产出时效	10	按时	按时	10	100%

合计	**10**			**10**	**100%**

该三级指标设置分值10分，得分10分，扣0分。

9、项目产出成本情况分析

三级指标	分值	标杆值	完成情况	得分	得分率
产出成本	10	100%	100%	10	100%
合计	**10**			**10**	**100%**

该三级指标设置分值10分，得分10分，扣0分。

10、项目效益情况分析

三级指标	分值	标杆值	完成情况	得分	得分率
社会效益	10	程度	较好	9	90%
可持续影响指标	10	程度	较好	9	90%
合计	**20**			**18**	**90%**

该三级指标设置分值20分，得分18分，扣2分。

扣分项：

① 社会效益

项目实施效果能较好达到长期推进开发区综评、合作共建、统计等工作，增强招商引资效果，增加就业岗位，得9分，扣1分。

② 可持续影响指标

项目成效能覆盖开发区内企业，达到一定的社会效益，得9分，扣1分

四、项目主要绩效或成功经验

该项目为增城经济技术开发区园区发展局开展发展统计工作提供经费支持,通过政策引导和资金支持，促进开发区综评、合作共建、统计等工作稳步推进。

五、存在问题或不足

绩效目标未能全面反映和考核项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；绩效目标未能准确体现与预算确定的项目投资额或资金量的匹配程度。社会效益、生态效益等指标值设置不够完整准确，未能全部进行具体量化考评。

六、相关建议

提高绩效目标合理性。绩效目标的设定应与实际工作内容相匹配，经过科学论证、实际考察和可行性分析，通过相关文件资料说明目标设定依据，以确保绩效目标的合理性。

项目产出指标、绩效指标的设定需依照项目立项年度任务数或计划数完成，确保绩效评价体系的完整性、相关性、可比性和有效性等。绩效指标应注重清晰、可衡量性、有效性、贴合性，聚焦管理效能和履职效能评价，充分体现和反映绩效状况。

附件：绩效评价指标体系、评分标准及得分情况表