**项目支出绩效评价报告**

（2022年度）

**项目名称：**2022年招商引资项目专项经费

**实施单位（公章）：**霍城县商务和工业信息化局

**主管部门（公章）：**霍城县商务和工业信息化局

**项目负责人（签章）：**陈思蓉

**填报时间：**2023年 3月 22日

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1.项目背景

项目主要计划制作对外推介招商投资手册，更新制作招商推介PPT、宣传片、推介小程序等，组织招商小分队点对点外出招商，前往内地省市举办招商引资推介会以及组织企业参加招商会、展会、推介会等活动。按照相关规定及标准，做好客商投资考察接待工作，做好外出招商各项筹备及后勤保障工作，做好招商引资相关培训工作等，安排资金36.12万元。

2.主要内容及实施情况

主要内容：制作对外推介招商投资手册，更新制作招商推介PPT、宣传片、推介小程序等，组织招商小分队点对点外出招商，前往内地省市举办招商引资推介会以及组织企业参加招商会、展会、推介会等活动。

实施情况：招商引资投资到位资金 56.9亿元，完成招商引资年度54亿元目标任务的105.37%。前后7次带队前往深圳、佛山、成都、内蒙古、江阴、无锡、西安等12个省市。项目落地后带动霍城县近千人就业。

3.资金投入和使用情况

资金投入情况：该项目年初预算数50万元，全年预算数36.12万元，实际总投入36.12万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

资金使用情况：该项目年初预算数50万元，全年预算数36.12万元，全年执行数36.12万元，预算执行率为100%，用于：每次外出招商费用4万，总共7次及每次签单接待支出1万，共计8次。

## （二）项目绩效目标。

1.总体目标：霍党办发【2019】33号关于印发《霍城县商务和个信息化局智能配置、内设机构和人员编制规定》的通知。项目主要计划制作对外推介招商投资手册，更新制作招商推介PPT、宣传片、推介小程序等，组织招商小分队点对点外出招商，前往内地省市举办招商引资推介会以及组织企业参加招商会、展会、推介会等活动。

2.阶段性目标：招商引资投资到位资金 56.9亿元，完成招商引资年度54亿元目标任务的105.37%。前后7次带队前往深圳、佛山、成都、内蒙古、江阴、无锡、西安等12个省市。项目落地后带动霍城县近千人就业。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握2022年招商引资项目专项经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划并加强项目绩效管理，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2.绩效评价对象：

2022年招商引资项目专项经费

3.绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行2022年招商引资项目专项经费评价，评价核心为资金的支出完成情况和效果。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

（一）科学公正。本次项目支出绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在霍城县人民政府网站上，自觉接受社会监督。

2.评价指标体系（附表说明）

## 2022年招商引资项目支出绩效评价指标体系

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 4 | 4 |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况 | 4 | 4 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 4 | 4 |
| 绩效指标  明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 4 | 4 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 4 | 4 |
| 资金分配  合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 5 | 5 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 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情况对项目实施的总体保障程度。 | 5 | 5 |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况 | 5 | 5 |
| 资金管理 | 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 5 | 5 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 项目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项目顺利实施的保障情况。 | 5 | 5 |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 5 | 5 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 6 | 6 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 6 | 6 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 6 | 6 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 7 | 7 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 10 | 10 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 15 | 15 |
| **总分** | | |  | 100 | 100 |

3.评价方法

本次项目支出绩效自评采用比较法，采取定性与定量评价相结合的方式，对项目支出绩效自评价表格中的总体目标和各项绩效指标逐项进行评价分析。主要是通过各项指标实际完成值与年初指标值相比，如果是完成指标值的，就按该指标所赋的全部权重计算分值，同时对其完成值高于指标值较多的，认真分析其原因，分析结果如发现是由于年初指标值设定明显偏低造成的，那么就按照偏离程度进行适当调减分值；对于未完成指标值的，按照完成值与指标值的完成比例相应计算记分。

4.评价标准

本次项目支出绩效自评采用计划标准、行业标准，原因是目标明确、效率更高，能够使项目严谨细致、稳步前进。计划本身又是对工作进度和质量的考核标准,有较强的约束和督促作用。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备：

2023年3月16日，开始前期准备工作，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案。

2.组织实施：

2023年3月17日，评价工作进入实施阶段，评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。

3.分析评价：

2023年3月20日-3月22日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用比较法，坚持计划标准、行业标准对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

2022年招商引资项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 25 | 25 |
| 项目过程 | 25 | 25 |
| 项目产出 | 25 | 25 |
| 项目效益 | 25 | 25 |
| **合计** | **100** | **100** |

## （二）评价结论

本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益均达到了预期要求，最终评分为100分，评价等级为“优”项目达成年度指标。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

项目立项依据霍党办发【2019】33号关于印发《霍城县商务和个信息化局智能配置、内设机构和人员编制规定》；《中华人民共和国预算法》；专项资金预算批复文件、资金拨付文件及相关财务资料；

2.立项程序规范性

项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；

事前是否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。

3.绩效目标合理性

2022年招商引资设立了项目绩效目标，与招商引资具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

4.绩效指标明确性

2022年招商引资项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共6条，三级指标共10条，其中量化指标条数共8条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

5.预算编制科学性

预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

6.资金分配合理性

预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率

预算资金36.12万元，实际到位资金36.12万元，资金到位率100%。

2.预算执行率

年初预算数50万元，全年预算数36.12万元，全年执行数36.12万元，预算执行率为100%。

3.资金使用合规性

符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4.管理制度健全性

已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。

5.制度执行有效性

遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

## （三）项目产出情况。

1.数量指标：指标1：保障外出招商次数，指标值：>=7次，实际完成值7次，指标完成率100%。指标2：签单接待次数，指标值：>=8次，实际完成值8次，指标完成率100%。

2.质量指标：指标1：招商引资任务按期完成率，指标值：>=90%，实际完成值105.37%，指标完成率117.08%，偏差原因：超额完成目标任务。

3.时效指标：指标1：公用经费支付及时率，指标值：1，实际完成值1，指标完成率100%。

4.成本指标：指标1：每次外出招商费用，指标值：<=4万元，实际完成值4万元，指标完成率100%。指标2：每次签单接待支出，指标值：<=1万元，实际完成值1万元，指标完成率100%。

## （四）项目效益情况。

1.经济效益指标：指标1：完成招商引资任务，指标值：>=40亿，实际完成值56.9亿，指标完成率142.25%，偏差原因为超额完成目标任务。

2.社会效益指标：指标1：解决霍城县闲置人员就业，指标值：有效解决，实际完成值有效解决，指标完成率100%。指标2：促进霍城县经济持续发展，指标值：有效促进，实际完成值有效促进，指标完成率100%。

5.满意度指标：指标1：招商企业满意度，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%。

# 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验及做法

严格按照相关规定及标准进行招商引资公务接待，外出招商期间，食、宿、出行严格按照相关规定及标准执行，赴异地举办招商引资推介会在会场、设备租赁时进行成本比较，选择会务服务时根据实际情况减少不必要开支。

## （二）存在的问题及原因分析

受各县区间同质化问题影响，洽谈项目虽多，落地项目较少。

# 有关建议

加大外出招商和精准招商力度，精准发力，避免不必要开支。充分发挥已与我区签订委托招商协议的单位、企业资源优势，拓展委托招商、中介招商途径，促进楼宇经济发展，推动以商招商。

增加预算单位预算执行主体意识，规范专项资金的使用，压缩“三公”经费支出，加大单位各项资金的管控力度，主管部门加强对下属部门的监管。

研究国家产业和政策，市场运营情况，结合实际情况，建立在合法、公平、公正基础上，开展招商引资和向上资金争取工作。