

附件

## 项目支出绩效评价报告

# 2023年促进制造业提质扩量增效政策项目支出绩效评价报告

宿州市经济和信息化局  
2024年3月

## 一、项目基本情况

为贯彻落实宿州市人民政府印发《关于进一步优化提升惠企政策 促进经济平稳健康运行若干措施》（宿政发〔2023〕2号）精神，围绕我市十大重点产业，打造特色鲜明、优势突出的现代化产业体系，促进全市工业经济高质量发展，市本级财政预算安排促进制造业提质扩量增效专项资金，促进全市制造业做大做强和提质增效。

### （一）制造强市专项资金主要采用后补助、奖补等支持方式

2023年10月24日市经信局、市财政局联合下发《关于开展2023年促进制造业提质扩量增效政策资金项目申报工作的通知》，按照《促进制造业提质扩量增效政策申报指南》要求，组织企业申报。主要内容如下：

**1. 支持企业做大做强。**对规模以上工业企业技改项目投资300万元以上的，按照生产设备投资额不超过10%的比例给予奖补，单个项目最高100万元。支持企业推进智能化改造，对新认定的省级智能工厂、数字化车间，分别给予30万元、15万元一次性奖补。对通过国家级两化融合管理体系评定的企业，给予5万元一次性奖补。对符合市级认定标准的企业级工业互联网平台，给予50万元的一次性奖补。对符合市级认定标准的工业互联网典型应用场景，给予20万元的一次性奖补。鼓励企业升规纳统，推动全市规模以上工业企业总量提升，对首次升规企业给予企业管理团队10万元奖励。

**2. 强化企业梯度培育。**对新认定的市级专精特新中小企业，给予 10 万元一次性奖补；对已认定的省级专精特新中小企业，给予 20 万元一次性奖补。

**3. 促进企业提升品质品牌。**支持企业积极参与精品安徽皖美智造”央视宣传活动，按宣传推广费用的 20%给予一次性补助。对新认定的省级新产品和省级工业精品，分别给予每项 5 万元一次性奖补。

**4. 增强企业技术创新能力。**健全 双创“孵化机制，推进双创”载体建设，对已认定的省级中小企业公共服务示范平台、省级小微企业创新创业示范基地，分别给予 15 万元一次性奖补。对新认定的省级企业技术中心，给予 20 万元一次性奖补。

**5. 支持软件产业发展。**对年度软件业务销售额首次达到 1000 万元、2000 万元、3000 万元、5000 万元的软件企业，分别给予 10 万元、20 万元、50 万元、100 万元一次性奖补。对首次通过 CMM I 三”五级、DCM M 二“五级、ISO27001 认证的软件企业，分别给予一次性奖补最高可达 50 万元；对首次通过 ITSS 认证的软件企业，给予一次性奖补最高可达 15 万元。

## **（二）项目绩效目标**

包括总体目标和阶段性目标。按照《关于印发《宿州市支持制造强市建设专项资金使用管理修订办法》的通知》（经信技〔2022〕27 号）等有关规定，通过市级财政预算安排制造强市专

项资金，充分发挥财政资金杠杆作用，推动全市工业经济规模扩张、提质增效。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **（一）前期准备**

前期准备工作主要包括以下内容：一是成立评价工作组；二是开展前期调研；三是明确项目绩效目标；四是设计绩效指标体系；五是确定绩效评价方法；六是确定现场和非现场评价范围；七是编制调查问卷；八是设计资料清单；九是制定评价实施方案；十是召开评价培训会议，对参评人员进行培训。

### **（二）组织实施**

具体工作如下：

**1. 收集整理佐证材料。**本次绩效评价工作所需要的佐证材料，项目相关文件、凭证等资料。

**2. 建立项目工作群。**为提高工作效率，本次评价充分利用网络平台优势，建立工作群，保证随时沟通及时协调各单位现场评价。

**3. 资料收集与核查。**对项目实施单位报送的相关资料进行梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性。同时积极利用各种公开数据资料，与项目实施单位提供的资料进行交叉对比和分析，形成对项目多层次、多角度的数据资料支持。

**4. 开展现场评价。**根据评价方案确定的现场评价抽样范围，组织相关人员组成现场评价工作组，对项目进行实地勘察、资料核实和分析评价，主要包括：

**听取情况介绍。**听取项目实施单位对项目绩效目标设定及完成程度、组织管理制度建立及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、资金账面收支使用情况、项目产出和效益等情况介绍，作为分析评价的依据。

**实地勘察。**对项目产出的数量、质量等进行查验，对产出的效果进行了解，并在现场勘查记录表进行登记。

**资料核查。**根据项目实施单位填报的数据，围绕项目服务对象、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等指标，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。采集的评价数据和资料经被评价项目相关单位负责人现场签字并加盖公章后，记入评价工作底稿。

**问卷调查。**以项目实施单位现场收集资料形成的工作底稿、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目实施单位的投入、过程、产出和效果等方面进行分析评价，计算项目绩效得分，总结项目的成效与存在的问题，进行相关原因分析。

**形成绩效评价结果。**对项目评价情况进行梳理、汇总，通过汇总各项目实施单位现场评价情况，形成项目绩效评价结果。

### **三、综合评价情况及评价结论**

在前期充分调研的基础之上，通过对管理办法及相关资料的解读，采取访谈、实地勘察、核实作业量的相关指标、汇总分析处理，

核对无误后，通过评价方案中确认的评价指标和评分标准，对该项目专项资金实施客观、公正的独立评价，绩效评价得分 95 分，评价等级为“优”。

本次评价采用百分制，评价结果为“优、良、中、差”四个等级，其中，“优”：90-100 分（含 90 分）；“良”：80-89 分（含 80 分）；“中”：60-79 分（含 60 分）；“差”：0-59 分。按照客观、公正、实事求是的原则要求，根据评价指标体系，该项目专项资金绩效评价得分 95 分，评价等级“优秀”。

#### **四、存在问题及原因分析**

专项资金奖补仅针对设备投入、知识产权数量等进行考核，对收入规模、利税、产值、节能等方面没有设置考核指标，导致产业聚焦引导力度不够明显，在一定程度上加大了后续绩效目标监控及事后续效评价的难度，也不利于从宏观上对历年专项资金投入效果进行梳理分析，进而为资金投入的长期规划提供科学依据和参考。

#### **五、有关建议**

##### **（一）完善绩效目标管理，发挥专项资金引导作用**

设定科学合理、具体细化、明确可衡量的绩效目标，通过绩效目标的细化、量化编制，强调绩效目标的可考核性，充分发挥结果导向作用，做到预算执行有据可依，为项目的绩效运行跟踪监控和绩效评价实施管理提供依据。

##### **（二）加强项目管控力度，提高资金使用效益**

加大项目申报审核力度，建议对各奖补企业收入规模、利税、

产值、节能等方面进行考核，或经由第三方机构对上述指标进行核查审计，提高资金使用效率。

## **六、存在问题及原因分析**

我局机关虽然在绩效考核上取得一定成绩，但目前在整体支出的预算编制、执行和管理过程中，仍存在预算支付进度较慢的问题，尤其表现在每年度省、市工业专项资金项目的资金拨付进度上，主要原因在于省、市工业专项资金基本集中在下半年后期支付，时间紧张，影响预算执行进度。

## **七、工作建议**

一是按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按照预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。

二是严格控制杜绝挪用和挤占其他预算资金。

三是预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。

四是严格按照相关资金及项目管理办法和制度，做到专款专用，专项资金单独核算，对专项资金支出加大审核力度，严格按制度执行。

## **八、其他需要说明的问题**

无其他需要说明的问题

附：1、项目支出绩效评价指标体系框架（附1）

2、制造强市专项绩效目标完成清单（附2）

3、制造强市专项绩效评价问题清单（附3）

4、制造强市专项绩效评价评分情况表（附4）

附1:

### 项目支出绩效评价指标体系框架

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
1	投入	项目申报管理	政策宣传推动	5	5
			项目申报符合性	5	5
			遴选、审批程序规范性	5	5
		资金落实	专项资金到位率	5	5
			专项资金拨付及时性	5	5
2	过程	项目管理	项目管理制度健全性	4	4
			项目管理制度执行有效性	4	4
			档案管理规范性	4	4
			资料报送情况	3	3
		财务管理	资金管理制度执行有效性	3	3
			资金使用合规性	3	3
			财务监控有效性	4	4
3	产出	项目产出	项目计划完成程度	5	5
			项目投资完成率	5	5
			项目完成及时率	5	5
			技术创新	5	5
			项目现场质量情况	5	5
4	效果	项目效益	经济效益	5	5
			社会效益	5	5
			生态效益	5	5
			可持续影响	5	5
			获得支持企业满意度	5	5
总计				100	100



附2

制造强市专项(信息化、工业互联网及软件产业政策项目)绩效目标完成清单

序号	绩效目标设定情况	绩效目标完成情况	备注
(一)	<b>总体目标任务：</b> 1、支持十大重点产业“双招双引”和技术改造制造业项目、支持新认定企业技术中心和省级新产品；2、支持新增规模以上工业企业；3、支持工业互联网、信息化和软件产业；4、支持民营经济发展；5、省级智能工厂和数字化车间、“精品安徽”宣传。	总体目标完成情况：制造强省建设政策专项资金可有力推动我市以十大重点产业发展为主的制造强市建设，推动我市工业经济向高端、智能、绿色、精品和服务型转型，实现工业经济高质量发展。全年目标任务圆满完成。	
1	支持制造业企业技术改造设备购置奖补	≥20 项	
2	支持新增规模以上工业企业	50 户	
3	支持工业互联网和信息化	≥15 项	
4	支持新认定省市级企业技术中心	≥3 家	
5	支持新认定省级新产品	≥3 家	
6	“精品安徽”宣传	≥2 家	
(二)	<b>年度绩效目标：</b>	<b>年度绩效目标完成情况：</b>	
1	支持制造业企业技术改造设备购置奖补	56 项	
2	支持新增规模以上工业企业	50 户	
3	支持工业互联网和信息化	15 项	
4	支持新认定省市级企业技术中心	5 家	
5	支持新认定省级新产品	8 家	
6	“精品安徽”宣传	3 家	

附3

### 制造强市专项(信息化、工业互联网及软件产业政策项目)绩效评价问题清单

问题分类	序号	责任部门	问题描述	整改建议	备注
项目决策存在的问题(包括项目立项、绩效目标设定、预算编制和资金分配等)	1	宿州市经济和信息化局	预算编制精准性有待加强	预算编制更加精细化, 资金分配合理化。	
资金管理存在的问题(包括资金到位情况、预算执行情况 and 资金使用合规性等)	1	宿州市经济和信息化局	资金使用统筹管理有待加强	加强预算资金支出和资金使用合理合规。	
项目管理存在的问题(包括项目过程管控、监督问效、制度建设及执行情况等)	1	宿州市经济和信息化局	项目立项背景及发展规划	项目相关的政府性文件、相关政策依照等。	
项目产出存在的问题(包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等)	1	宿州市经济和信息化局	无	无	
项目效益存在的问题(包括经济效益、社会效益、可持续影响和满意度等)	1	宿州市经济和信息化局	满意度	提高社会公众或服务对象满意度	
其他问题	1	宿州市经济和信息化局	无	无	

附4

制造强市专项(信息化、工业互联网及软件产业政策项目)绩效评价评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	评分情况	得分	扣分
1	投入 (25分)	项目申报管理	支持制造业企业技术改造设备购置奖补	5	已完成目标任务	6	
			支持新增规模以上工业企业	4	已完成目标任务	3	
			支持工业互联网和信息化	4	已完成目标任务	3	
			支持新认定省市级企业技术中心和通过绩效评价的已认定省级企业技术中心。	4	已完成目标任务	5	
			支持新认定省级新产品	4	已完成目标任务	4	
			“精品安徽”宣传	4	已完成目标任务	4	
2	过程 (25分)	项目管理	企业技术创新能力	7	已完成目标任务	7	
		财务管理	补助补贴资金兑现及时性	6	已完成目标任务	6	
			项目总成本	6	已完成目标任务	6	
			设备购置第三方核查	6	已完成目标任务	6	
3	产出 (25分)	项目产出	企业产值、利润和纳税额	10	已完成目标任务	10	
			带动就业	15	经济效益提高	15	
4	效果 (25分)	项目效益	节约资源能耗	10	社会效益显著	10	
			工业经济实力	8	社会效益显著	8	
			企业满意度	7	实际完成 99%	7	
合计						100	