



## 第五部分 附件

### 项目支出部门评价报告（开放型经济发展专项经费）

#### 一、基本情况

##### （一）项目概况

开放型经济发展专项经费是 2017 年开始的延续项目，助推了全县经济高质量发展。一是突出招大引强，着力引进大项目；二是创新招商方式，着力浓厚招商范围；三是加大政策兑现，推动企业发展壮大。开放型经济发展专项经费的资金来源为财政资金，共计投入 2000 万元，资金使用率 100%。

##### （二）项目绩效目标

开放型经济发展专项经费的年度目标是坚定不移打好六大攻坚战，突出产业招商、突出平台建设、突出招大引强、突出创新方式、突出创优环境、突出项目落地，推动全县开放型经济高质量跨越式发展。

#### 二、绩效评价工作开展情况

绩效自我评价结果可以作为改进预算管理和安排以后年度预算的重要依据。根据年初设定的绩效目标，结合绩效自评指标体系，分别从预算编制的科学性、预算管理的有效性以及履职效果、履职效益方面对 2022 年度开放型经济专项资金主要工作效益进行评价，并进行量化评分。

#### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

开放型经济发展专项经费项目支出绩效评分为 98 分，具体得分情况详见附表。

#### 四、绩效评价指标分析



(一) 项目过程情况。项目过程为 2022 年落实抓招商主体责任，县委县政府主要领导主动带头招商，赴长三角、粤港澳大湾区、海西经济区、长株潭等地开展招商活动，全年外出招商达 12 次。坚持“七个一”招商机制，组建 9 大专业招商团、4 支招商小分队，全年累计外出招商 252 批次，先后举办 5 次对接融入粤港澳大湾区项目集中签约仪式，共签约开工项目 47 个，总投资 436 亿元。浓厚了招商引资、招大引强氛围。

(二) 项目产出情况项目。产出数量包括口岸建设与协调、编印 2022 年招商宣传册、录制了招商宣传片、对接粤港澳大湾区，做好招商推介活动、兑现招商引资政策、招商引资考核奖励和外出考察学习培训等。

(四) 项目效益情况。项目效益包括引进了钨、锂电新能源、微纳金属粉末等 3 个产业集群相关企业，打造有区域影响力的硬质合金制造中心和集散地、电池级锂盐产业核心区，持续壮大微纳金属粉末产业集群

#### 五、存在的问题及原因分析

项目经费申请过程繁琐，有时未能及时拨付经费，影响工作的开展。

#### 六、有关建议

无

#### 七、其他需要说明的问题

无



## 部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（参考）

| 一级指标     | 二级指标              | 三级指标                   | 指标解释   | 指标说明   | 评分标准                                     |
|----------|-------------------|------------------------|--|--|--|
| 管理<br>指标 | 预算编<br>审管理        | 预 算<br>编 制<br>完 整<br>性 | 部门预算编制是否完整、齐全，数据是否有错，用以反映和考核部门预算编制完整性情况。         | 评价要点：①部门预算收入中，除公共预算拨款外，政府性基金拨款、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等收入数据是否完整；②收入来源编报是否齐全或编报数据是否有错误。   | 全部符合得满分，不符合扣分。                           |
|          |                   | 绩 效<br>目 标<br>管 理      | 以预算绩效目标编制的规范性、合理性，以及覆盖率评价绩效管理情况。用以反映和考核部门绩效管理情况。 | 评价要点：<br>①部门预算中专项业务经费项目绩效目标编制是否完整合理；<br>②部门整体绩效目标编制是否完整合理；<br>③专项资金绩效目标编制完整合理、明确量化；<br>④覆盖率是否达到年度要求。   | 全部符合得满分，不符合扣分。                           |
|          | 预 算<br>执 行<br>管 理 | 支 付<br>进 度<br>率        | 部门实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。      | 支付进度率=(实际支付进度/既定支付进度)×100%<br>实际支付进度：部门在某一时刻的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。<br>既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时刻应达到的支付进度（比率）。<br>某部门得分=某部门实际支出进度÷序时支出进度×分值。 | 部门实际支出进度大于序时支出进度时，得满分；小于序时支出进度时，按公式计算得分。 |



|           |           |  |  |   |
|-----------|-----------|--|--|---|
| 预算执行管理    | “三公经费”控制率 | 部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率,用以反映和考核部门对“三公经费”的实际控制程度。 | “三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。  | 目标值为≤100%;达到目标值得满分,大于100%得0分。                                 |
| 部门结余结转管理  | 结转率       | 部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以反映和考核部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。   | <p>结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%</p> <p>结转结余总额:部门本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。</p> <p>支出预算数是指财政部门批复的本年度部门支出预算数。</p> <p>某部门得分=(15%-结转结余率)÷(15%-5%)×该指标分值。(对客观原因未形成支付的做出说明)</p> | 结转结余率小于或等于5%的,得满分;结转结余率大于或等于15%的,得0分;结转结余率在5%-15%之间的,按公式计算得分。 |
| 预决算信息公开管理 | 预决算信息公开性  | 部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。   | <p>评价要点:</p> <p>①是否按规定内容公开预决算信息;</p> <p>②是否按规定时限公开预决算信息。</p> <p>预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。</p>  | 全部符合得满分,不符合扣分。  |
|           | 基础信息完善性   | 部门基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。                | <p>评价要点:</p> <p>①基础数据信息和会计信息资料是否真实;</p> <p>②基础数据信息和会计信息资料是否完整;</p> <p>③基础数据信息和会计信息资料是否准确。</p>  | 全部符合得满分,不符合扣分。  |



|        |                     |  |   |                                 |
|--------|---------------------|--|---|---------------------------------|
| 部门预算管理 | 在职人员控制率             | 部门本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。                           | <p>在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%</p> <p>在职人员数:部门实际在职人数,以财政部确定的部门决算编制口径为准。</p> <p>编制数:机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。</p>      | 目标值≤100%;达到目标值的,得满分,否则得0分。      |
| 部门预算管理 | 管理制度健全性             | 部门为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。 | <p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度;</p> <p>②相关管理制度是否合法、合规、完整;</p> <p>③相关管理制度是否得到有效执行。</p> | 全部符合得满分,不符合扣分。                  |
| 部门预算管理 | 支出规范性及巡视、审计、绩效评价结果等 | 部门预算管理及财务和会计核算方面有无违反法律法规规定和在巡视、审计、财政监督检查中发现问题以及财政重点评价项目绩效实现情况。     | <p>评价要点:</p> <p>①部门预算管理及财务会计核算是否合法、合规;</p> <p>②巡视、审计、财政监督检查中是否发现问题;</p> <p>③财政重点评价项目绩效实现情况。</p>               | 发现问题扣分。                         |
| 政府采购管理 | 政府采购执行率             | 部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部                                 | <p>政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%;</p> <p>政府采购预算:采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。</p>                | 政府采购执行率大于等于95%的,得满分;执行率在80%-95% |



|      |         |     |  |   |  |
|------|---------|-----|--|---|--|
|      |         |     | 部门政府采购预算执行情况。  | 某部门得分=[某部门政府采购执行率-80%]÷[95%-80%]×分值   | 的,按公式计算得分;小于等于80%的,得0分。                        |
| 资产管理 | 管理制度健全性 |     | 部门为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。 | 评价要点:<br>①是否已制定或具有资产管理制度;<br>②相关资金管理制度是否合法、合规、完整;<br>③相关资产管理制度是否得到有效执行。                         | 全部符合得满分,不符合扣分。                                 |
|      |         |     | 部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门资产安全运行情况。               | 评价要点:<br>①资产保存是否完整;<br>②资产配置是否合理;<br>③资产处置是否规范;<br>④资产账务管理是否合规,是否帐实相符;<br>⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 | 全部符合得满分,不符合扣分。                                 |
|      |         |     | 部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和考核部门固定资产使用效率程度。                        | 固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。<br><br>某部门得分=(固定资产利用率%-85%)÷(95%-85%)×该指标分值。                | 大于或等于95%的,得满分;小于或等于85%的,得0分;在85%-95%之间的,按公式计算。 |
| 产出指标 | 数量指标    | 任务1 | 此项产出指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据部                                   |   |  |



|       |      |                             |   |   |
|-------|------|-----------------------------|---|---|
|       |      | 任务<br>2<br>.....            | 部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 |   |
|       | 质量指标 | 任务<br>1<br>任务<br>2<br>..... |   |   |
|       | 时效指标 | 任务<br>1<br>任务<br>2<br>..... |   |   |
| 效果 指标 | 经济效益 |                             | 部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。                       | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 |
|       | 社会效益 |                             | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。                       |   |
|       | 生态效益 |                             | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。                       |   |
| 满意度指标 | 满意度  | 社会公众或服务对象满意度                | 社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。                     | 社会公众或服务对象是指部门履行职责而影响到的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。                                     |

