

2024 年度工商联活动经费项目支出 绩效评价报告

为贯彻《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）以及《深圳市罗湖区财政局关于印发<2025年全面实施预算绩效管理工作方案>的通知》（罗财函〔2025〕37号）等文件精神，落实预算管理和绩效主体责任，提高财政资金使用效益，深圳市罗湖区工商业联合会（以下简称“我会”）组织评价小组，对2024年“工商联活动经费”项目进行绩效评价，该项目涉及财政预算资金40.40万元。

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

在深化市场经济体制改革、持续优化营商环境的时代要求下，我会不仅要当好连接政府与企业的桥梁纽带，更要努力成为民营企业的坚实依靠和贴心“娘家人”。为切实履行这一职责，有效解决民营企业在经营发展中遇到的实际困难，促进“两个健康”，我会特设立“工商联活动经费”项目（延续性项目，涉及财政预算资金40.40万元）。

该项目资金在于支持我会系统性地开展各项业务工作，多维度助力企业发展。一方面，通过精心组织行业座谈会、企业考察、产业对接等多样化交流活动，我会致力于为企业搭建高效的信息互通与资源共享平台。这些活动不仅打破了企业间的信息壁垒，更积极促成合作意向的达成与深化，让企业在互动中精准捕捉市场机遇，实现优势互补与协同发展。另一方面，针对企业在复杂政策环境中把握方向、规避风险的核心需求，我会将政策精准解读与法规宣导作为重要抓手。通过定期举办专题讲座、专题研讨会等形式，及时清晰地向企业传递最新的政策导向、法律法规变动及实施细则，帮助企业准确理解政策意图，优化经营决策，有效应对市场不确定性。此外，我会始终将解决企业“急难愁盼”问题放在突出位置。我们积极构建畅通的诉求反映渠道，深入企业一线调研，主动倾听并收集其在融资、用工、市场准入、技术创新、权益保护等方面面临的痛点、堵点。在此基础上，我会充分利用自身优势，积极向相关部门反映企业合理诉求，协调各方资源，努力为企业排忧解难，推动共性问题制度化解决，个性问题精准化帮扶，力求将“娘家人”的关怀落到实处。

“工商联活动经费”项目的设立与执行，是工商联在新形势下强化服务职能、优化营商环境、赋能民营经济的重要支撑。通过搭建交流平台、精准解读政策、着力解决难题这三方面的持续努力，我们力求真正成为民营企业值得信赖和依靠的力量，为其在激烈的市场竞争中行稳致远保驾护航。

2.项目主要内容及实施情况

（1）项目主要内容

通过各种企业交流活动，加强企业之间的交流与合作，促进企业之间的互利共赢，帮助企业了解政策、法规和市场信息，提高企业的竞争力和创新能力，搭建企业与政府之间的沟通平台，加强政企合作，推动经济高质量发展。

（2）项目实施情况

2024 年度，我会工商联活动经费总体情况较好，该项目涉及各方面工作完成情况如下：

举办优化法治化营商环境座谈会、包容审慎监管动员部署会、护航民营企业高质量发展座谈会、银企对接会、税务政策宣讲座谈会等，开展“企业中对碰，一起赢市场”活动、八马茶业电商直播培训活动、“企业家日”及“惠企助企月”活动、坚定理想信念·促进民营经济高质量发展培训班等。各项工作优化了营商环境、提升了工商联凝聚力和影响力，有力促进了民营经济的健康与高质量发展。

3.项目资金投入和使用情况

该项目资金由我会进行年初预算编制，向财政局提交申请，财政局审批后下达资金额度，项目年初预算 35.00 万元，年内进行预算金额的调整，调整为 40.40 万元，资金主要用于开展企业交流等活动。

项目经费支付根据合同约定的付款方式，编制经费支出申请

单，经报账会计、科室负责人、分管领导、单位领导审批后进行支付。期后按照项目执行情况，对资金定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用。全年预算数为 40.40 万元，实际支出数为 40.39 万元，预算执行率为 99.98%。

4.项目管理制度及执行

2024 年度，我会根据《罗湖区工商联财务管理办法》、《罗湖区工商联（总商会）自行采购管理办法》及《罗湖区工商联（总商会）合同管理办法》等有关要求，对工商联活动经费进行管理。年度该项目各项业务活动均按照相关制度有序开展，相关制度能够得到较好的执行。

（二）项目绩效目标

1.年度总体目标

服务会员企业经营发展，开展各项会员交流活动；服务会员企业稳定发展，助力优化营商环境；强化工商联系统资讯传递，为会员等提供信息服务；落实工商联章程规定，定期组织召开相关会员会议。

2.年度绩效指标

我会根据 2024 年《二级项目预算绩效目标表》相关内容，预算编制科室设置产出、效益、满意度等具体绩效目标，具体指标表述为：举办会员专题活动次数 5 次；会员专题活动完成率 100%；举办非公有制经济专题调研次数 1 次；非公有制经济专题调研完成率 100%；举办会议场次次数 4 次；活动举办及时率 100%；

成本控制率 100%;支出规模 40.40 万元;加强政策宣讲解读效果;优化营商环境;工商联凝聚力、影响力得到提升;促进民营经济健康和高质量发展。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

通过开展项目支出部门绩效评价工作,研究 2024 年度我会工商联活动经费完成情况,主要从决策、管理、产出及效益入手,总结项目经验成效,对项目工作全过程的规范性、资金支出的合规性、资金使用的有效性进行综合评估,客观、全面地反映该项目资金的使用效益和我会有关工作职能的实现程度,进一步完善我会项目支出的全过程管理和内控体系,提高财政资金使用效益提供参考。

2.评价对象和范围

(1) 评价对象:工商联活动经费

(2) 涉及财政预算资金:40.40 万元

(3) 评价期限:2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

(4) 评价内容:主要包括本项目决策、管理和使用情况、相关管理制度、办法建立和执行情况、实现的产出和取得的效益等。

(二) 绩效评价原则、评价方法及评价标准

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则

评价工作参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）及《深圳市财政局关于印发〈深圳市市级项目支出绩效评价工作规程〉的通知》（深财绩〔2020〕14号）等文件中项目支出绩效评价相关要求开展，工作过程符合规范，评价结果科学。

（2）公开公正原则

绩效评价工作依法公开并进行监督，主管部门根据项目执行情况进行公正评价，保证评价结果的准确、客观和具有可信度。

（3）相关性原则

绩效评价工作针对项目相关支出及其产出进行分析，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.评价方法

（1）指标分析法

本次评价将主要采用指标分析法开展评价工作，遵循科学全面的原则，按照项目立项、项目实施、产出和效果的逻辑路径，制定绩效评价指标体系。根据指标体系，以收集到的项目相关资料为依据并进行评分，对绩效指标体系表中的扣分点进行定性分析，重点剖析此项绩效指标的扣分原因，对整个项目实施的影响程度，并且在对应的问题和建议中给予反映。

（2）比较法

对于该项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与

评价标准的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（4）公众评判法

公众评判法是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

3.评价标准

本次绩效评价过程中所涉及的标准来源于项目相关上级文件要求、计划标准、行业标准及历史标准等方面。对于指标体系中涉及的定量指标，目标值设置采取具体数量、百分形式的目标值，准确衡量项目完成情况，评分标准以设置明确的公式或评分标准，计算指标得分；对于涉及的定性指标，设置“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次，设定相对应的分值范围，并以百分比形式衡量实现目标情况，并计算指标得分。

4.评价依据

本项目绩效评价依据包括但不限于：

- 1.《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》中发〔2018〕34号）；
- 2.《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

3.《中共广东省委广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）；

4.《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》（深财绩〔2019〕5号）；

5.《深圳市罗湖区财政局关于印发<2025年全面实施预算绩效管理工作方案>的通知》（罗财函〔2025〕37号）；

6.《罗湖区工商联财务管理办法》；

7.《罗湖区工商联（总商会）自行采购管理办法》；

8.《罗湖区工商联（总商会）合同管理办法》。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作开展时间为2025年4月至6月，过程如下：

1.前期准备。绩效评价工作开展前期，我会确定专人负责本次评价工作，负责沟通、协调评价相关事宜，成立项目评价组，对我会工商联活动经费概况进行梳理并确定具体评价项目。

2.资料收集、分析。评价组对项目主要内容进行了解，参照《项目支出绩效评价管理办法》初步制定项目评价指标体系，同步整理评价所需材料，编制材料收集清单发放业务部门，业务部门按照材料收集清单提供项目相关佐证资料。

3.现场访谈。评价组通过查阅资料，初步整理项目经验成效及问题，并形成沟通事项清单，现场与业务部门进行沟通并征求意见。

4.报告撰写及定稿。评价组根据材料分析及访谈结果，完成

《2024 年度工商联活动经费项目支出绩效评价报告》初稿，与业务部门以及财务部门沟通后，对内容进行修改，并再次征求意见，待双方确认后正式定稿。

三、综合评价情况及评价结论

评价组依据项目财政支出绩效评价指标体系和评分标准(详见附件)，评定我会 2024 年工商联活动经费得分为 96.30 分，绩效等级为“优”，从 4 个一级指标来看：项目决策指标得分率 86.50%，项目过程指标得分率 100%，项目产出指标得分率 100%，项目效益指标得分率为 96.67%。项目各指标得分情况见表 3-1、表 3-2，评分细则详见附件。

表 3-1 2024 年工商联活动经费得分情况

	决策（20 分）	过程（20 分）	产出（30 分）	效益（30 分）
得分	17.3 分	20 分	30 分	29 分
得分率	86.50%	100%	100%	96.67%

表 3-2 2024 年工商联活动经费指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	分值	得分
项目决策 (20 分)	项目立项	立项依据充分性	充分	100%	5	5
	(7 分)	立项程序规范性	规范	100%	2	2
	绩效目标	绩效目标合理性	合理	87.50%	4	3.5
	(7 分)	绩效目标明确性	明确	80%	3	2.4
	资金投入	预算编制科学性	合理	60%	4	2.4

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	分值	得分
	(6分)	资金分配合理性	合理	100%	2	2
项目过程 (20分)	资金管理 (11分)	资金到位率	100%	100%	2	2
		预算执行率	100%	99.98%	5	5
		资金使用合规性	合规	100%	4	4
	组织实施 (9分)	管理制度健全性	健全	100%	4	4
		制度执行有效性	有效	100%	5	5
项目产出 (30分)	数量指标 (10分)	企业活动举办次数	5次	11次	3	3
		企业活动完成率	100%	100%	3	3
		举办政策解读会次数	1次	1次	4	4
	质量指标 (10分)	企业活动 重点企业覆盖率	100%	100%	5	5
		政策解读会 重点企业参与率	100%	100%	5	5
	时效指标 (5分)	活动举办及时率	100%	100%	5	5
	成本指标 (5分)	支出规模	40.40万元	40.39万元	3	3
		成本节约率	≥0	0.02%	2	2
项目效益 (30分)	社会效益 (20分)	工商联凝聚力、 影响力提升程度	提高	100%	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	分值	得分
		加强政策宣讲解读	加强	75%	4	3
		优化法治化营商环境	优化	100%	4	4
		促进民营经济健康和高质量发展	促进	100%	4	4
		改善民营企业融资渠道	改善	100%	4	4
	满意度 (10 分)	会员企业满意度	≥95%	95%	10	10
合计					100	96.3

四、绩效评价指标分析

项目评价组以项目资金分配、管理和使用的绩效情况为核心，以全过程预算绩效管理的理念和思路，按照“项目决策-项目管理-项目绩效”设计评价指标体系，对项目支出进行绩效分析。

（一）项目决策

多数项目目标明确并细化、量化，决策依据符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，程序合规规范，资金分配合理。项目决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，其中满分指标 3 个，扣分指标 3 个，权重分 20 分，实际得分 17.30 分。

项目立项：全面贯彻落实党中央关于新时代民营经济统战工作的重要部署，全面学习贯彻党的二十大及二十届三中全会精

神，工商业联合会承担着政策解读和法规宣导的重要角色，它通过组织专题讲座、研讨会等形式，及时向企业传递国家最新的政策导向和法律法规变动内容，帮助企业在复杂多变的市场环境中保持清醒的头脑和正确的方向，从而有效规避风险，把握发展机遇。

为进一步发挥联系政府与企业的桥梁纽带作用，帮助企业解决发展难题，不断促进民营经济健康和高质量发展。我会设立“工商联活动经费”项目，该项目为延续性项目，主要用于开展企业服务等活动。项目决策依据充分，决策程序合理，实施安排符合相关部门工作职责。

我会申报 2024 年度项目预算时，先由会员工作科提出预算申请并填报绩效目标申报表，经办公室认真审核，并通过领导班子集体讨论决策后，报送至财政局审批，逐级审批流程保障了工商联活动经费项目预算编制的规范性、投入的经济性以及绩效目标合理性。同时项目实施严格执行相关制度规定，按照年初制定的项目实施计划逐步开展工商联活动经费，实施方案可行性强。项目的申请、批复程序合理规范，不存在与部门内部相关项目重复的情况。

绩效目标：项目根据实施的实际情况并确定了目标，目标符合部门职能职责。并对目标进行了细化，设置了绩效指标，明确了数量指标、质量指标、时效指标、社会效益指标等内容。同时，提前布置项目工作重点，将项目绩效指标分解细化，明确了项目

的工作内容，绩效目标设置较为规范，与项目工作相关、与预算确定的项目资金量相匹配，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。但在以下方面还有待加强：

一是存在项目绩效目标设置不匹配的问题，在产出指标中，将数量指标“举办会议场次4次”设置为质量指标。二是项目绩效目标申报表所设置的指标没有较好地体现“企业参与情况、项目效益”等相关内容，后续应从项目实施内容方面设置指标，增强绩效指标设置的匹配度。例如，可以增设产出指标“参与企业数量”“企业活动会员企业覆盖率”等；增设效益指标“拓展会员企业融资渠道”“普及会员企业税收知识”等。

资金投入：项目资金主要用于开展企业交流等活动，经费支付根据合同约定的付款方式，编制经费支出申请单，经科室负责人、会计人员、单位领导审批后进行支付。期后按照项目执行情况，对资金定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用。经检查，资金分配符合相关管理办法，资金分配因素选择全面，分配合理。

但项目预算金额调整过大，预算编制测算工作还有待提高前瞻性和具体细化工作。项目2024年的年初预算金额为35.00万元，调整后预算金额为40.40万元，预算调整率达15.43%，未根据往年项目实施情况及工作量具体编制预算，我会在预算编制时应根据项目工作计划编制预算，提高预算编制的准确性和合理性，减小预算调整的幅度。

（二）项目过程

在项目执行过程中，资金到位及时，预算执行率较高，资金使用规范，项目管理机构和制度健全、分工明确，项目管理过程到位。项目过程类指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，其中满分指标 5 个，权重分 20 分，实际得分 20，得分率 100%。

资金到位及预算执行率：项目预算金额 40.40 万元，实际到位 40.40 万元，资金到位率 100%，资金到位及时。项目实际支出 40.39 万元，预算执行率 99.98%。

资金管理：项目为一般公共预算资金的支出，严格按照《罗湖区工商联财务管理办法》的规定执行资金的审批程序以及资金的申请、审核等流程。经复核，项目资金付款手续完整，资料齐全，审批程序执行到位，支出依据合规。项目经费的支付符合财务管理制度的流程规定，支付金额正确，不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况。

管理制度健全性：项目的实施明确了职责分工，我会建立有《罗湖区工商联财务管理办法》《罗湖区工商联（总商会）自行采购管理办法》及《罗湖区工商联（总商会）合同管理办法》，明确了项目实施的范围、支付流程等要求，保障了项目实施合规。同时，我会制定了相应的财务管理制度，财务管理制度保障了项目经费支出的合法、合规。

制度执行有效性：我会依据《罗湖区工商联财务管理办法》《罗湖区工商联（总商会）自行采购管理办法》及《罗湖区工商

联（总商会）合同管理办法》等相关管理制度对本项目进行严格管控，项目调整及支出调整手续完备。具有完备的项目管理制度及资金调整手续，而且项目申请、评审、立项和验收等流程合法合规。

（三）项目产出

项目产出结果达到设定的目标值，项目执行效果较好。项目产出类指标由 4 个二级指标和 8 个三级指标构成，其中满分指标 8 个，权重分 30 分，实际得分 30 分，得分率 100%。

产出数量方面：工商联活动经费项目举办会员专题活动的年度指标值为 5 次，实际完成值为 11 次。其中举办政策解读会次数 1 次，企业活动完成率 100%。

举办的具体活动为：“优化法治化营商环境座谈会” 2 次；“推进包容审慎监管，持续护航民营企业高质量发展专项行动动员部署会” 1 次；“推进守法合规建设，护航民营企业高质量发展”活动 1 次；“银企对接护航民营企业高质量发展”活动 1 次；“税商联动谋发展，益企同行向未来”税务政策宣讲活动 1 次；“企业对对碰，一起赢市场”活动 3 次，为百余家上下游企业提供交流平台；八马茶业直播培训活动 1 次；2024 年罗湖区企业家日活动 1 次，邀请区四套班子、企业家代表 200 余人开展政企自由交流；“坚定理想信念·促进民营经济高质量发展”培训 1 次。

产出质量方面：根据项目验收报告，项目验收合格，合同服

务内容均已完成并验收合格，企业活动重点企业覆盖率 100%；政策解读会重点企业参与率 100%。

产出时效方面：根据项目验收报告、活动签到表等项目资料，各项活动的完成时效均在规定的范围内，活动举办及时率 100%。

产出成本方面：项目预算金额 40.40 万元，实际支出金额 40.39 万元，成本节约率 0.02%。开展各项活动的实际支出严格按照预算标准进行支出，未超过预算金额。

综上，年度内工商联活动经费工作能够保质保量按时完成，在项目产出数量、质量、时效、成本方面设定的年度目标值均已达标。因此，项目产出指标得分 30 分。

（四）项目效益

项目执行效果较好，项目社会效益明显、具备一定的可持续性，会员企业满意度高。项目效益类指标由 2 个二级指标和 6 个三级指标构成，其中满分指标 6 个，扣分指标 1 个，权重分 30 分，实际得分 29 分，得分率 96.67%。

社会效益：举办了优化法治化营商环境座谈会，进行政企交流完善柔性执法，共建一流法治化营商环境，使区内的营商环境得到了整体的优化和提升；组织了政策宣讲解读会，推进守法合规建设；开展了推进包容审慎监管，持续护航民营企业高质量发展专项行动，促进民营经济健康和高质量发展；搭建了银企对接活动，改善民营企业融资渠道；举行了企业家日活动和“企业对接碰 一起赢市场”活动，增强企业家的社会地位和荣誉感，帮

助企业解决痛点、难点问题，提升企业的竞争力和发展环境，促进政企合作，推动了地方经济的发展。

满意度：满意度调查结果显示 95%以上会员满意，满意度高，总体执行效果较好。

五、主要经验及做法

一是在全市工商联系统率先推进涉企包容审慎监管。区委统战部、区工商联牵头制定总体方案，联合各民主党派和司法监督部门共同开展包容审慎执法专项行动，积极引导企业参与到专项行动中来，形成了民主监督与司法监管相结合、案卷评查与以案促改相结合、普法宣讲与座谈调研相结合，各领域、各司法监督部门、各行政执法部门协同联动的新举措、新机制，让包容审慎执法理念更加深入人心，涉企执法更加有温度、更加人性化，切实维护了民营企业产权和企业合法权益，法治化营商环境得到了进一步优化，得到了企业家的高度认同。

二是组织罗湖区护航民营企业高质量发展的政策解读会。罗湖区致力于打造国际一流的营商环境，持续施展政策“组合拳”，推出《罗湖区护航民营企业高质量发展若干措施》（以下简称《若干措施》），以 13 条精准有力举措，护航民营企业高质量发展。解读会采用通俗易懂的语言，深度剖析《若干措施》的核心要义和实施路径。为企业家们提供清晰、实用的政策指导，助力罗湖区民营企业实现更高质量的发展。

三是成立全市首个“护航+”检企服务站。联合区检察院在

罗湖投控大厦园区成立“护航+”检企服务站，将护企举措进一步延伸到企业的“家门口”，打造企业家“法治会客厅”。

四是创新举办“企聚罗湖，向新而行”罗湖区2024年“企业家日”。邀请区四套班子、企业家代表200余人开展政企自由交流。组织致敬企业家低空之旅体验活动。发布罗湖企业家“权益百宝箱”，并为罗湖区创新示范企业及高质量发展明星企业授牌。聚集超过百位杰出企业家代表参与，共同讨论如何改善商业环境，探讨企业发展策略，并致力于谋划区域发展的未来。这场以“企聚罗湖·益企同行”为核心主题的盛会推出了一系列针对企业的支持和服务措施，覆盖了融资、市场拓展、人才招聘、成本控制、行政程序简化等多个领域，共计31项服务，开启新一轮的支持企业、惠及企业和助力企业发展的浪潮。通过以上举措，罗湖区展现了对企业持续成长和繁荣的承诺，并采取创新方式如茶叙会等形式增进政府与企业的互动与对话。

五是创新开展“企业点对点，一起赢市场”系列活动。积极为辖区产业链上下游企业“搭场景、促对接、拓市场”。分行业、分领域开展“企业点对点，一起赢市场”系列专场活动5场，惠及200余家企业，40余对企业陆续达成初步合作意向，有效促进了企业供需对接和协同配套。

六是举办“银企对接会”。邀请银行机构与民营企业面对面进行座谈交流，切实拓展民营企业的融资渠道，解决民营企业融资难融资贵的难题。

六、存在的问题及原因分析

2024 年，我会通过开展工商联活动经费项目，充分发挥联系政府与企业的桥梁纽带作用，帮助企业解决发展难题，不断促进民营经济健康和高质量发展。但部分工作还有待加强，具体如下：

（一）绩效目标设置不够规范，绩效目标管理水平有待提升

在设置绩效目标时充分考虑各项目内容，根据实际情况完成绩效目标的编报，做到绩效目标编报完整，内容真实有依据，但在以下方面还有待加强：

一是存在项目绩效目标设置不匹配的问题，在产出指标中，将数量指标“举办会议场次 4 次”设置为质量指标。二是项目绩效目标申报表所设置的指标没有较好地体现“企业参与情况、项目效益”等相关内容，后续应从项目实施内容方面设置指标，增强绩效指标设置的匹配度。例如，可以增设产出指标“参与企业数量”“企业活动会员企业覆盖率”等；增设效益指标“拓展会员企业融资渠道”“普及会员企业税收知识”等。

（二）项目预算金额调整过大，细化预算编制测算工作

2024 年项目的年初预算金额为 35.00 万元，调整后预算金额为 40.40 万元，预算调整率达 15.43%，预算调整率过高，未根据往年项目实施情况及工作量具体编制预算，预算编制测算工作还有待提高前瞻性和具体细化工作。后续我会在预算编制时应根据项目工作计划编制预算，提高预算编制的准确性和合理性，减小

预算调整的幅度。

七、相关建议

（一）加强绩效指标培训与审核，提高绩效目标管理水平

第一，后续设置绩效目标值时，考虑将同类项目三年完成情况的平均水平作为参考值，结合预算资金规模的使用计划来合理设置绩效目标值，保障目标值的科学性；第二，通过开展预算绩效目标编报培训，提升业务人员绩效指标设定的能力和水平；第三，加强对绩效目标的审核，保证各部门严格按照部门职责和工作计划，提炼出对应的数量、质量、时效以及效益指标。并且对于无法量化的指标，须在充分调研的基础上与相关部门横向对比进行分级分档表述，确保指标设定合理、合规。

（二）细化预算编制测算工作，提高预算编制的精确性

加强预算编制的前瞻性，进一步细化预算编制的测算工作，做好前期经费支出计划。加大预算编制过程的审核力度，同时结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制部门预算，有利于降低预算调整幅度，避免年中大规模调整资金的情况发生，提高财政资金的使用率。

（三）加强形势政策宣讲解读

充分利用工商联执委会、政企恳谈会等形式开展政策宣讲解读，联合相关职能部门开展“送课进企业”“政策宣讲会”等活动，帮助民营经济人士全面准确领会和贯彻落实党中央、省市区决策部署。

附件

项目绩效评价指标体系评分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	5	项目立项符合法律法规、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。	评价要点： ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1分）； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求（1分）； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需（1分）； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则（1分）； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（1分）。	5
		立项程序规范性	2	项目申请、设立过程符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料符合相关要求（0.5分）； 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（0.5分）。	2
	绩效目标	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目有绩效目标（1分）；	3.5

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
				项目实施的相符情况。	②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（1分）； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平（1分）； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。	
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标清晰、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。	评价要点： ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。	2.4
	资金投入	预算编制科学性	4	项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制经过科学论证（1分）； ②预算内容与项目内容匹配（1分）； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制（1分）； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配（1分）。	2.4
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据充分，体现厉行节约从严从紧安排的导向（1分）； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应（1分）。	2

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
过程 (20分)	资金管理	资金到位率	2	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。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	2
		预算执行率	5	项目预算资金按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	5
	资金管理	资金使用合规性	4	项目资金使用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。	评价要点： ①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规程的规定（1分）； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续（1分）； ③符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（扣1分）。	4
	组织实施	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度健全，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。	评价要点： ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度（2分）； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整（2分）。	4

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
		制度执行有效性	5	项目实施符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①遵守相关法律法规和相关管理规定（1分）； ②项目调整及支出调整手续完备（1分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档（1分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（2分）。	5
产出 (30分)	产出数量	企业活动举办次数	3	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。	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分，“部分达成指标并具有一定效果”酌情扣分、“未达成指标且效果较差”不得分。	3
		企业活动完成率	3	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。	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分，“部分达成指标并具有一定效果”酌情扣分、“未达成指标且效果较差”不得分。	3
		举办政策解读会次数	4	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。	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分，“部分达成指标并具有一定效果”酌情扣分、“未达成指标且效果较差”不得分。	4

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
	产出质量	企业活动重点企业覆盖率	5	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。	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分，“部分达成指标并具有一定效果”酌情扣分、“未达成指标且效果较差”不得分。	5
		政策解读会重点企业参与率	5	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。	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分，“部分达成指标并具有一定效果”酌情扣分、“未达成指标且效果较差”不得分。	5
	产出时效	活动举办及时率	5	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。	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分，“部分达成指标并具有一定效果”酌情扣分、“未达成指标且效果较差”不得分。	5
	产出成本	支出规模	3	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的规模比较，用以反映和考核项目的成本节约程度。	评价要点： ①实际成本小于等于计划成本的得满分； ②实际成本大于计划成本的不得分。	3
		成本节约率	2	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。	评价要点： ①成本节约率大于0（2分）； ②成本节约率等于0（1分）； ③成本节约率等小于0（1分）；	2

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
项目效益 (30分)	社会效益	工商联凝聚力、影响力提升程度	4	项目工作完成对社会发展所产生的相关影响	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分，“部分达成指标并具有一定效果”酌情扣分、“未达成指标且效果较差”不得分。	4
		加强政策宣讲解读	4	项目工作完成对社会发展所产生的相关影响	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分，“部分达成指标并具有一定效果”酌情扣分、“未达成指标且效果较差”不得分。	3
		优化法治化营商环境	4	项目工作完成对社会发展所产生的相关影响	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分，“部分达成指标并具有一定效果”酌情扣分、“未达成指标且效果较差”不得分。	4
		促进民营经济健康 and 高质量发展	4	项目工作完成对社会发展所产生的相关影响	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分，“部分达成指标并具有一定效果”酌情扣分、“未达成指标且效果较差”不得分。	4
		改善民营企业融资渠道	4	项目工作完成对社会发展所产生的相关影响	按照“达成指标”“部分达成指标并具有一定效果”及“未达成指标且效果较差”三个档次进行评分。“达成指标”得满分，“部分达成指标并具有一定效果”酌情扣分、“未达成指标且效果较差”不得分。	4
	满意度	企业会员满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10
综合评分						96.30

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分
评分等级						优