

# 武汉东湖新技术开发区预算项目绩效 自评报告

项目名称：招商工作专项支出

项目单位：光谷中心城建设管理办公室

主管部门：武汉东湖新技术区开发区管理委员会

区财政局主管业务科室：东湖高新区财政局预算科

评价机构：湖北诚康未来会计师事务所有限公司

2018年5月

# 目 录

一、项目基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目预算绩效目标.....	2
1.产出目标 .....	2
2.效果目标 .....	2
二、项目绩效分析 .....	2
(一) 项目管理情况.....	2
1.业务管理情况 .....	2
2.财务管理情况 .....	3
(二) 项目预算绩效目标的完成情况.....	4
1.产出目标 .....	4
2.效果目标 .....	4
三、自评结论 .....	4
(一) 自评结论 .....	4
1. 评分结果 .....	5
2. 主要结论 .....	5
(二) 主要经验，存在的问题和改进措施 .....	6
1.主要经验 .....	6
2.存在的问题 .....	6
3.改进措施 .....	6

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目立项背景

为贯彻落实《国务院办公厅关于促进开发区改革和创新发展的若干意见》（国办发〔2017〕7号）、《国务院关于扩大对外开放积极利用外资若干措施的通知》（国发〔2017〕5号）、《省人民政府关于新形势下进一步加大招商引资力度的若干意见》（鄂政发〔2017〕14号）等文件精神，深入推进招商引资“一号工程”，重点针对外资企业、央企、大型民企及新民营经济等主体来高新区投资发展光电子信息、生物医药、高端装备制造、新能源环保、现代服务业等产业项目。

#### 2. 基准日及评价历时

该项目评价基准日为2017年12月31日。本次评价从2018年5月8日-2018年5月25日，历时约17日。

#### 3. 项目的实施情况

（1）项目实施单位：光谷中心城建设管理办公室。

（2）项目实施周期及地点：2017年度，光谷中心城等。

（3）项目主要内容：2017年中心城按照中心城总体城市设计和商业策划成果进行招商，以引进大项目为核心，优化创新招商方式。经费主要包括：1. 接待经费，主要用于招商企业接待和其他公务接待；2. 国内招商经费，主要用于国内出差招商，出差标准按照省市区相关文件执行；3. 国外招商经费，主要用于国外招商，计划全年出国约6人次，标准按照省市区相关文件执行；4. 招商宣传经费，包括：宣

传广告、招商推介活动策划服务、其他宣传服务。

#### (4) 项目完成概况

截至评价基准日，项目计划工作已全部按时完成，项目进展顺利。

#### 4. 经费来源和使用情况

(1) 项目经费来源：该项目预算金额 210 万元，资金来源于区级财政资金。

(2) 项目资金使用情况：截至评价基准日，该项目共发生经费支出 190.48 万元。

### (二) 项目预算绩效目标

#### 1. 产出目标

招商工作专项支出设置产出目标包括：(1) 数量和质量指标：计划 2017 年实际利用内外资完成 23 亿元（其中：引进 1-10 亿项目 1 个，10-50 亿项目 1 个）；(2) 时效指标：工作任务完成及时率不低于 100%；(3) 成本指标：成本节约率为小于 10%。

#### 2. 效果目标

该项目效果目标具体为：(1) 市内企事业单位知晓率不低于 80%，市外企事业单位知晓率不低于 50%；(2) 在人力资源配置和资金上具有可持续性；(3) 服务对象满意度不低于 80%。

## 二、项目绩效分析

### (一) 项目管理情况

#### 1. 业务管理情况

该项目由光谷中心城建设管理办公室下设招商投资部具体负责实施。项目管理制度健全，项目实施基本按照相关制度进行，制度执行良好，但存在以下方面问题：在项目实施过程中，未针对项目特征建立专门的内控监督制度。

该项目的资料基本齐全，其中：1、预算申报材料、预算批复、决算编制说明及批复、会计账簿、会计凭证、财政支出授权支付单据等资料由管委会财务人员负责保管存档；2、项目的调研资料、总结报告、合同文本、签收记录、验收资料、结算资料、媒体报道汇集资料等，根据法律法规分别采用不同的归档年限，由专人进行保管。

## **2.财务管理情况**

该项目实施总体上符合财务管理要求，根据实际情况制定了 2017 年工作任务及分解表，项目决策依据合理，决策过程实行部门预算管理制，决策程序合规。实施单位制定了财务管理制度，明确了该项目的资金管理办法，并严格遵照执行。单位对项目设置明细科目核算管理。

项目实施单位资金支出合规，抽查凭证及其后附报销单、购货合同、发票、支付凭证等，附件完整，有相关人员签字审批，属于政府集中采购目录范围内的货物，执行了政府采购程序，未发现虚列、截留、挪用、挤占、超标支出等情况。但实施单位未制定专门的内控监督制度，以监督项目的执行情况，项目对经费资金分配实际与预算批复有差异。

该项目预算批复 210 万元，实际执行资金 190.48 万元，实际支出 190.48 万元，其中：招商宣传经费 145.00 万元，

国内招商经费 19.13 万元，国外招商经费 19.60 万元；接待经费 6.74 万元。实际支出较预算批复节约 19.52 万元，节约的主要原因为：1. 严控接待活动数量、规格、规模，接待经费节约 5.26 万元；2. 全年出国 6 人次，国外招商经费节约 13.40 万元。

## **（二）项目预算绩效目标的完成情况**

### **1. 产出目标**

该项目 2017 年度产出目标基本已实现，具体为：（1）招商引资实际利用内外资总额 36.4 亿元，完成目标值 106.7%。

（2）引进世界 500 强项目数 1 个及 100 亿元以上项目 1 个，引进 10-49 亿元项目数 4 个，引进 1-10 亿元以上项目数 2 个，均完成目标值 100%以上；（3）今年新增洽谈项目 13 个，签约项目 6 个（总投资 193 亿元），超额完成了年初计划任务；（5）工作任务完成及时率 100%；（6）成本节约率为 9.3%。

### **2. 效果目标**

2017 年度该项目完成情况达到预期效果，具体为：（1）市内企事业单位 85%以上知晓，市外企事业单位知晓率为 50%；（2）入库税收 87633 万元，完成目标值 228.5%；（3）该项目资金来源为区财政专项资金，由招商投资部负责实施，项目实施机构健全、人员配置为 1 位领导和 4 位专职人员，配置不足以支撑项目的持续高效运行；（4）服务对象满意度为 90%。

## **三、自评结论**

### **（一）自评结论**

## 1. 评分结果

该项目绩效评价得分为 94 分，评价结果为“优”。

评价准则	准则分值	评价得分	评价等级
项目决策	20 分	19 分	优
项目管理	25 分	23 分	优
项目绩效	55 分	52 分	优
综合绩效	100 分	94 分	优

## 2. 主要结论

(1)项目决策指标评分结果为 19 分，评价等级为“优”。该项目绩效目标设定合理，符合客观实际，项目绩效指标清晰、可量化，但绩效目标产出效益目标不够细化。项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，符合申报条件，项目决策程序合规；项目根据需要制定资金分配预算支出计划，符合相关资金管理办法，资金实际分配因素合理。

(2)项目管理指标评分结果为 23 分，评价等级为“优”。该项目资金落实情况好，到位及时；项目实施单位机构健全、分工明确，制定了相应的项目管理制度及财务制度，项目实施基本按照相关制度进行，对专项资金进行单独明细核算，但经费资金分配实际与预算批复有差异，预算公开内容中未包含绩效目标。

(3)项目绩效指标评分结果为 52 分，评价等级为“优”。截至评价基准日，2017 年度中心城办招商工作专项经费绩效目标基本已实现。项目实施机构健全、人员充足、分工明确，

可持续有效运行。通过调查问卷统计分析，中心城的认知度得到提升，服务对象满意度为 100%。

## **（二）主要经验，存在的问题和改进措施**

### **1.主要经验**

（1）项目经费支出厉行节约，严格按照国家有关政策规定和定额标准执行，严控接待活动数量、规格、规模，将经费支出控制在预算范围内，并有所节余。

（2）项目的实施，保障了园区招商工作的正常开展，提高了园区的认知度，对提高园区税收、增加就业岗位有积极作用。

### **2.存在的问题**

2017 年度招商工作专项支出项目总体实施情况较好，但我们注意到以下问题：

（1）项目绩效目标设立不够细化、全面。招商工作专项支出项目在立项过程中绩效指标不够细化、全面，项目产出只设定了部分绩效指标，未覆盖项目产出的各个方面，不利于从各个环节全方位地对项目进行考核，不便于项目实施完成后的绩效分析。

（2）人员配置不足以支撑项目的持续高效运行。

### **3.改进措施**

针对上述主要问题提出以下建议：

（1）提高对项目绩效评价工作的重视程度，建立完善的项目绩效评价体系，建立健全绩效评价工作机制，对绩效评价实施精细化管理，制定合理、细化、量化的绩效目标。



(2) 增加专职人员数量，才能使项目持续高速运行。